

公司代码：600060

公司简称：海信电器

# 青岛海信电器股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘洪新、主管会计工作负责人刘江艳及会计机构负责人（会计主管人员）杨可多声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

请详见本报告第四节“可能面临的风险”，敬请投资者关注投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	111

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	青岛海信电器股份有限公司
集团公司	指	海信集团有限公司
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
交易所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛海信电器股份有限公司
公司的中文简称	海信电器
公司的外文名称	Qingdao Hisense Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HXDQ
公司的法定代表人	刘洪新

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	夏峰
联系地址	青岛市东海西路17号
电话	(0532) 83889556
传真	(0532) 83889556
电子信箱	zqb@hisense.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市经济技术开发区前湾港路218号
公司注册地址的邮政编码	266555
公司办公地址	青岛市经济技术开发区前湾港路218号
公司办公地址的邮政编码	266555
公司网址	www.hisense.com
电子信箱	zqb@hisense.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	海信电器	600060

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	14,012,258,299.14	13,566,639,017.52	3.28
归属于上市公司股东的净利润	347,161,744.28	396,024,069.34	-12.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	229,850,322.01	320,827,646.55	-28.36
经营活动产生的现金流量净额	1,265,975,903.09	-240,764,638.56	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	14,195,259,673.99	13,626,819,056.99	4.17
总资产	24,634,988,479.21	24,567,860,772.82	0.27

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.265	0.303	-12.54
稀释每股收益(元/股)	0.265	0.303	-12.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.176	0.245	-28.16
加权平均净资产收益率(%)	2.52	2.96	减少 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.67	2.40	减少 0.73 个百分点

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,443,621.06
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	39,537,986.28
委托他人投资或管理资产的损益	109,172,997.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,489,201.00
少数股东权益影响额	-10,634,549.43
所得税影响额	-22,719,432.20
合计	117,311,422.27

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务:

本公司主要从事电视产品的研发、生产和销售。公司秉承技术立企、稳健经营的发展战略，深耕研发，在全球范围内率先推出ULED超画质电视、4K激光电视等高端差异化产品，成为电视行业的领跑者，同时发展互联网运营业务，打造领先的智能云平台。

#### (二) 行业情况回顾

报告期内，彩电行业仍然面临需求疲软、总体供过于求的态势，根据中怡康统计数据，虽然有俄罗斯世界杯和液晶面板降价因素拉动零售量略有增长，但国内彩电行业整体零售额仍同比下降了5.92%，给企业的经营带来巨大的压力。但同时，新型显示技术和智能化、物联化也给企业带来转型升级的新挑战和新机遇。

市场特点如下：

#### 1、新一轮消费升级，大屏市场快速增长

根据中怡康的数据分析，报告期内 55 吋以上的大屏电视呈现出较快增长，而 55 吋以下中小尺寸电视表现较弱。

#### 2、激光等新型显示技术迎来爆发期

报告期内激光电视等新显示技术产品发展迅猛，以激光电视为代表的新型显示技术将迎来全面爆发的重大市场机遇。

#### 3、智能电视用户规模巨大，内容服务收入将持续扩大

目前中国彩电市场有近6亿台智能电视用户，未来几年还有近4亿台电视更会换成智能电视，随着消费升级的加快，智能电视将是彩电行业下一个蓝海。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

请详见第四节“经营情况讨论与分析”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司从追求用户满意的角度出发，做高质量的好产品，提高产品差异化水平，并推进产业链延伸和产业拓展，打造长期发展能力，力争由“电视企业”向“显示企业”转变。报告

期内公司实现营业收入140.12亿元，同比增加3.28%，归属于上市公司股东的净利润为3.47亿元，每股收益0.265元/股。通过ULED、激光电视等高端产品结构调整，公司实现内销销售收入同比增长6.04%，整体毛利率提升1.14个百分点。根据中怡康数据显示，2018年1-6月，海信电视国内销售额占有率达到17.18%，同比提高1.25个百分点，在保持国内市场14年第一的同时，领先第二名的优势进一步扩大。

### （一）持续追求技术领先

报告期内，公司继续加大研发投入和技术创新力度，尤其是显示画质技术、激光电视技术、AI智能等核心技术上的不断突破，持续推出旗舰高端大屏ULED产品以及双色光源激光电视新品，为企业的可持续发展建立核心竞争力。

#### 1、ULED超画质电视的技术革新

2018上半年海信继续加大ULED超画质电视的研发和推广力度，结合在自主超多分区算法、信芯HI VIEW画质增强技术、8K信号处理技术、人工智能AI识别技术上的深入研究，推出旗舰高端大屏U9及U7A系列产品，海信在ULED电视技术上的突破，带动了高端产品销售结构，产品的高端化趋势进一步凸显。2018年上半年，公司的ULED电视销量及销售额分别同比提升17.8%及19.7%。

#### 2、激光电视研发及市场销售再创新高

2018年上半年，公司突破激光电视小型化技术和双色激光光源产业化技术，发布80吋激光电视和双色激光光源电视。80吋激光电视产品的发布进一步丰富了激光电视产品线，通过双色激光光源技术的应用，并突破液冷散热技术，双色激光电视的色域指标达到160%BT.709，已超越目前的液晶电视产品，充分显示出激光电视技术在显示领域的领先优势。中怡康数据显示，2018年上半年，海信激光电视在80吋及以上大屏市场的销售量和销售额占有率分别为64.29%和55.93%，占据了80吋以上大屏市场的半壁江山。截止到2018年6月，公司在激光显示领域已申请核心专利技术478项，凭借着强大的技术优势和产业资源整合能力，公司已经成为激光电视行业的领跑者。

### （二）互联网运营业务的稳健发展

报告期内，公司的互联网电视业务继续快速增长，拥有国内最多的互联网电视终端用户群。截止报告期末，海信互联网电视全球用户突破3511万，同比增长31.1%，国内日活用户数超过1300万（注：日活用户为当日观看两次及以上的不重复的独立用户），同比增长40.32%，日均观看时长达312分钟，同比提升22分钟，付费用户数同比提升95.8%，日均VV量超过1.5亿次。用户重新回到客厅，电视大屏再次成为家庭娱乐中心。

公司持续关注教育资源的均衡性，持续引进优质教育资源，推出面向家庭全龄段的大屏教育产品，打造聚好看教育品牌。教育用户突破865万，其中学前0~2岁用户占比29%，学前3~6岁用户占比15%，K12用户占比36%。

公司构建了全新一代的AI交互平台，全面提升AI语音交互响应速度和技能数量，独家推出完全商业化的AI图像交互产品，实现了从互联网电视到AI电视的变革升级，纵深拓展了后向运营服务盈利的商业模式，进一步拓展了企业发展空间。AI语音交互产品支持语意理解和方言，识

别率、响应时间等性能指标遥遥领先。AI 图像交互产品同时支持多维度的人和物识别，对识别目标采用信息流的交互设计，提供相关的百科、新闻、影视、同款等服务，开创了电视交互和运营的新模式。搭载全新一代 AI 交互平台的 VIDAA6 系统，其用户日活跃率比老系统提升 22.4%，公司已经开始对 3000 多万老用户进行逐步升级，持续为用户提供最好的产品和交互体验。

基于互联网电视为中心的智慧家居产业链已经形成。围绕“空间感知”“行为感知”“身份感知”“环境感知”四个场景应用，重点研发面向家庭场景的自然人机交互产品，提供面向家庭用户的个性化场景服务，推出面向智慧家居的人工智能新硬件。海信互联网电视已经实现对智慧家居系统的交互和服务延伸，其中包括智能家电和智能家居在内的共 27 个品牌的 50 余个品类的 280 余款设备接入，生态初步形成。

公司将以“打造全球最大的客厅智慧生活流量入口，以海信 AI 为全球更多家庭赋能”为发展目标，全面提升公司产品的 AI 能力，持续改进用户体验，不断探索新的商业模式。

### （三）持续加强品牌建设投入，提升品牌影响力

公司始终聚焦“制造温暖、输出信赖”的品牌愿景，深耕渠道，提升品牌全球知名度。继成功赞助 2016 年欧洲杯之后，公司又成功赞助了 2018 年世界杯，不断支撑着海信品牌逐步迈向全球的中高端。根据益普索世界杯赛前、赛后调研数据显示，海信电视在国内的认知度提升了 12 个百分点，海信电视已成为电视品类消费者认知的第一品牌，根据中怡康发布的市场数据，在今年 6 月份的“世界杯月”里，海信电视在国内市场的销售额占有率高达 20.16%，创出占有率历史新高。同时，海信电视在海外的整体认知度提升了 6 个百分点，特别是在重点市场，例如英国、法国、加拿大、俄罗斯、西班牙等国家认知度均显著提升。

### （四）推进国际化布局，完成东芝 TVS 公司收购

2018 年 2 月 6 日，在“2018 年 BrandZ™ 中国出海品牌 50 强”排行榜及报告中，海信位列第 9 名，并荣获“成长最快家电品牌”称号。2018 年 2 月 28 日，公司与东芝共同完成了 TVS 公司 95% 股权的交割手续，正式入主 TVS 公司。通过公司自身的采购和制造的成本优势和规模效应，与 TVS 公司充分共享供应链资源，并结合公司在提升系统效率等综合管理能力上的优势，大大降低了 TVS 公司的成本，2018 年 3 月到 6 月，TVS 公司的经营业绩和盈利能力得到明显提升。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,012,258,299.14	13,566,639,017.52	3.28
营业成本	11,923,518,660.75	11,701,282,133.48	1.90
销售费用	1,115,882,077.34	953,206,504.27	17.07
管理费用	601,245,869.65	488,225,033.02	23.15
财务费用	49,066,320.33	29,229,922.43	67.86
经营活动产生的现金流量净额	1,265,975,903.09	-240,764,638.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,635,381,369.63	-984,027,899.72	不适用



筹资活动产生的现金流量净额	1,660,272,270.46	962,257,011.20	72.54
研发支出	562,388,859.55	488,399,004.63	15.15

财务费用变动原因说明:利息支出增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:回款与支付政策调整影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付 TVS 股权投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:子公司少数股东增资影响

## (二) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,251,756,946.91	17.26	2,794,122,999.84	11.37	52.17	现金流量增加
预付款项	147,918,311.32	0.60	56,624,948.76	0.23	161.22	预付市场费用增加
其他应收款	14,460,308.21	0.06	6,239,671.96	0.03	131.75	应收出口退税款增加
在建工程	73,011,446.69	0.30	24,378,707.49	0.10	199.49	新建项目增加
其他非流动资产	462,556,394.56	1.88	8,524,558.10	0.03	5,326.16	支付收购 TVS 公司股权预交割款至共管账户
短期借款	538,197,600.00	2.18	800,000,000.00	3.26	-32.73	归还借款
应付账款	2,376,312,454.50	9.65	4,521,905,945.55	18.41	-47.45	业务淡旺季影响
应付职工薪酬	72,661,762.88	0.29	113,809,672.86	0.46	-36.16	发放年终奖
应交税费	178,460,804.99	0.72	120,697,150.81	0.49	47.86	应交税费增加
应付利息	3,171,520.38	0.01	1,919,975.00	0.01	65.19	借款利息增加
长期借款	1,346,500,000.00	5.47	6,500,000.00	0.03	20,615.38	新增长期借款
少数股东权益	1,144,567,056.33	4.65	544,554,972.32	2.22	110.18	少数股东增资影响

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

### 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (三) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2017年11月15日,本公司发布《关于收购 Toshiba Visual Solutions Corporation 股权的公告》,2018年2月28日,双方已经于交割日完成股权转让手续,公司已持有 TVS 公司 95%

股权。请详见同步刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的相关公告（临 2018-005）。

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(四) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(五) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**(六) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

全球电视市场整体需求疲软、供过于求，加之国内房地产政策调控，行业价格竞争加剧、显示面板和集成电路芯片等关键材料价格波动大，可能导致市场竞争加剧和公司经营波动的风险。

公司将加快技术升级，不断优化产品结构，增强产品竞争力，不断向高端产业和产业高端延伸、拓展，持续加强内部管理等措施积极应对风险挑战。本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，敬请投资者注意投资风险！

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 24 日
2018 年第二次临时股东大会决议公告	2018 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 24 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 6 日

决议公告			
------	--	--	--

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
日常关联交易议案	请详见 2018 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 和《上海证券报》、《中国证券报》的《日常关联交易公告》(临 2018-016)

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购原材料及产成品	市价	44.60	40.41	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售原材料及产成品	市价	53.34	38.29	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	市价	0.39	47.76	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	市价	2.31	37.19	现汇/票据
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	存款及利息	存款及利息	市价	40.87	95.86	现汇
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	票据承兑	票据承兑	市价	18.59	100	现汇
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	融资类业务	融资类业务利息、手续费	市价	0.04	9.25	现汇

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系		
青岛海信电器股份有限公司	本公司	Toshiba Visual Solutions Corporation	179,742,000.00	2018.02.28	2019.02.28	连带责任担保	否	否	否	是	控股子公司		
			185,134,260.00	2018.03.09	2019.03.29		否	否	否	是	控股子公司		
			74,053,704.00	2018.04.04	2019.03.29		否	否	否	是	控股子公司		
			230,668,900.00	2018.05.09	2019.05.08		否	否	否	是	控股子公司		
			234,503,396.00	2018.06.05	2019.03.29		否	否	否	是	控股子公司		
报告期内对子公司担保发生额合计												904,102,260.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												904,102,260.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												904,102,260.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												5.89%	
												其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

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金额 (D)	904,102,260.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	904,102,260.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	本公司为控股子公司TVS公司融资业务及远期外汇资金交易业务提供担保，担保总金额不超过230亿日元，额度内可循环使用，担保期限为2年。

注：“上述三项担保金额合计”中重复担保事项只需计算一次

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司坚持走可持续发展的道路，在生产经营活动中，坚持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一；建立了环境管理体系，按照“规范环境管理、满足法规要求、排放达标受控、持续节能降耗”的环境方针，建立以“节能、降耗、减污、增效”为目的的清洁生产性企业，持续改进环境绩效。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,701
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
海信集团有限公司	0	517,193,231	39.53	0	无	0	国有法人
青岛海信电子产业控股股份有限公司	0	65,436,431	5.00	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	37,088,803	2.83	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	9,763,777	30,552,298	2.33	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	0	30,360,788	2.32	0	无	0	未知

招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	30,253,870	30,253,870	2.31	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	22,663,000	1.73	0	无	0	未知
全国社保基金一一三组合	12,787,533	18,273,669	1.40	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	-2,500,000	17,500,176	1.34	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	-7,431,512	16,819,849	1.29	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海信集团有限公司	517,193,231	人民币普通股	517,193,231				
青岛海信电子产业控股股份有限公司	65,436,431	人民币普通股	65,436,431				
中国证券金融股份有限公司	37,088,803	人民币普通股	37,088,803				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	30,552,298	人民币普通股	30,552,298				
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	30,360,788	人民币普通股	30,360,788				
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	30,253,870	人民币普通股	30,253,870				
中央汇金资产管理有限责任公司	22,663,000	人民币普通股	22,663,000				
全国社保基金一一三组合	18,273,669	人民币普通股	18,273,669				
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	17,500,176	人民币普通股	17,500,176				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	16,819,849	人民币普通股	16,819,849				

上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛海信电子产业控股股份有限公司为海信集团有限公司的一致行动人，未知上述其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、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

### 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	变动情形
田野	总经理	聘任
陈彩霞	监事	选举
杨清	监事	选举
高秀杰	监事	选举
代慧忠	原总经理	离任
邓昱明	原监事	离任
刘鑫	原监事	离任
胡剑涌	董事	离任
刘洪新	董事	选举
周厚健	董事	选举
林澜	董事	选举
代慧忠	董事	选举
田野	董事	选举
周子学	独立董事	选举
刘坚	独立董事	选举
刘志远	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2018年2月13日,公司第七届董事会第二十三次会议于召开,本次会议以通讯方式通知和召开,会议审议及批准了《关于公司高管变更的议案》,根据工作调整,同意代慧忠先生不再担任公司总经理职务,感谢代慧忠先生在任职期间为本公司所作贡献;同意聘任田野先生为公司总经理,任期与本届董事会一致。

2. 2018年5月11日,公司第七届监事会会议以通讯方式召开,鉴于公司第七届监事会即将届满,公司完成了新一届监事会换届选举工作,提名陈彩霞、杨清担任公司第八届监事候选人,邓昱明,刘鑫不再担任本公司监事。会议审议及批准了《关于监事会换届暨提名监事候选人的议案》,2018年6月5日公司召开股东大会审议并通过了关于监事会换届的议案暨提名监事候选人的议案。

3. 2018年6月5日,公司工会召开四届六次职工代表大会,会议就公司职工监事人选的事宜进行讨论并表决,经与会职工代表审议,选举高秀杰同志为青岛海信电器股份有限公司职工监事。

4. 2018年5月11日,公司第七届董事会第二十七次会议于以通讯方式召开,鉴于公司第七届董事会即将届满,公司完成了新一届董事会换届选举工作,提名刘洪新、周厚健、林澜、代慧忠、田野担任公司第八届董事候选人,提名周子学、刘坚、刘志远担任公司第八届独立董事候选人,因工作调整,胡剑涌先生将不再担任公司董事职务。2018年6月5日公司召开股东大会审议并通过了董事会换届暨提名董事候选人的议案。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,251,756,946.91	2,794,122,999.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3	6,556,868,328.25	8,584,803,348.32
应收账款	七、4	1,842,170,047.75	2,348,188,107.15
预付款项	七、5	147,918,311.32	56,624,948.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	3,316,500.00	3,384,000.00
应收股利			
其他应收款	七、7	14,460,308.21	6,239,671.96
买入返售金融资产			
存货	七、8	2,623,180,959.90	3,231,045,586.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	6,441,662,365.67	5,265,133,979.81
流动资产合计		21,881,333,768.01	22,289,542,642.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	8,502,000.00	8,502,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	227,575,855.16	232,380,073.15
投资性房地产	七、12	194,910,067.05	198,805,709.77
固定资产	七、13	1,139,432,353.31	1,158,691,536.16
在建工程	七、14	73,011,446.69	24,378,707.49
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	214,779,491.06	219,529,842.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、16	91,948,161.38	89,091,907.70
递延所得税资产	七、17	340,938,941.99	338,413,795.08
其他非流动资产	七、18	462,556,394.56	8,524,558.10
非流动资产合计		2,753,654,711.20	2,278,318,130.44
资产总计		24,634,988,479.21	24,567,860,772.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	538,197,600.00	800,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、20	3,073,566,464.85	2,988,603,017.30
应付账款	七、21	2,376,312,454.50	4,521,905,945.55
预收款项	七、22	336,039,268.71	346,877,179.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	72,661,762.88	113,809,672.86
应交税费	七、24	178,460,804.99	120,697,150.81
应付利息	七、25	3,171,520.38	1,919,975.00
应付股利			
其他应付款	七、26	1,270,255,350.51	1,392,552,865.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,848,665,226.82	10,286,365,806.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、27	1,346,500,000.00	6,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、29	67,470,857.00	67,470,857.00
递延收益	七、30	32,525,665.07	36,150,080.40
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,446,496,522.07	110,120,937.40
负债合计		9,295,161,748.89	10,396,486,743.51
<b>所有者权益</b>			
股本	七、31	1,308,481,222.00	1,308,481,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、32	2,477,075,260.40	2,258,648,295.80
减：库存股			
其他综合收益	七、33	-14,134,953.71	-16,986,861.83
专项储备			
盈余公积	七、34	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
一般风险准备			
未分配利润	七、35	8,931,529,919.86	8,584,368,175.58
归属于母公司所有者权益合计		14,195,259,673.99	13,626,819,056.99
少数股东权益		1,144,567,056.33	544,554,972.32
所有者权益合计		15,339,826,730.32	14,171,374,029.31
负债和所有者权益总计		24,634,988,479.21	24,567,860,772.82

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

### 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十六、1	2,503,419,954.92	1,614,724,507.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,488,326,313.13	7,411,998,798.28
应收账款		2,007,038,603.71	4,091,796,417.31
预付款项		104,865,796.67	65,708,754.84
应收利息		3,316,500.00	3,384,000.00
应收股利			
其他应收款	十六、2	5,142,643.44	5,351,039.91
存货		954,390,870.77	919,146,343.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,787,041,821.62	4,799,788,321.73
流动资产合计		17,853,542,504.26	18,911,898,182.85
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,502,000.00	8,502,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,096,266,822.57	1,099,808,316.56
投资性房地产		218,324,784.00	222,649,219.76
固定资产		770,426,515.28	771,927,606.03
在建工程		56,766,971.82	17,645,911.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,491,520.55	62,901,252.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		77,135,032.30	72,412,189.48
递延所得税资产		228,759,241.62	228,759,241.61
其他非流动资产		454,017,844.00	
非流动资产合计		2,970,690,732.14	2,484,605,737.89
资产总计		20,824,233,236.40	21,396,503,920.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,465,324,701.86	2,400,751,382.24
应付账款		1,681,573,708.07	3,360,392,509.54
预收款项		261,303,936.05	575,963,963.84
应付职工薪酬		14,004,232.05	33,674,121.27
应交税费		32,333,267.44	55,948,988.98
应付利息		1,773,236.49	957,000.00
应付股利			
其他应付款		1,137,640,746.03	1,262,099,112.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,893,953,827.99	8,489,787,078.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,340,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		67,470,857.00	67,470,857.00
递延收益		29,854,422.25	33,621,508.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,437,325,279.25	101,092,365.98



负债合计		7,331,279,107.24	8,590,879,444.04
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,308,481,222.00	1,308,481,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,261,532,596.75	2,261,532,596.75
减：库存股			
其他综合收益		-14,028,347.53	-16,776,192.12
专项储备			
盈余公积		1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
未分配利润		8,444,660,432.50	7,760,078,624.63
所有者权益合计		13,492,954,129.16	12,805,624,476.70
负债和所有者权益总计		20,824,233,236.40	21,396,503,920.74

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,012,258,299.14	13,566,639,017.52
其中：营业收入	七、36	14,012,258,299.14	13,566,639,017.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,797,279,810.52	13,265,473,226.17
其中：营业成本	七、36	11,923,518,660.75	11,701,282,133.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、37	102,240,418.34	77,103,181.94
销售费用	七、38	1,115,882,077.34	953,206,504.27
管理费用	七、39	601,245,869.65	488,225,033.02
财务费用	七、40	49,066,320.33	29,229,922.43
资产减值损失	七、41	5,326,464.11	16,426,451.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、42	111,763,135.02	84,059,174.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,552,062.54	-2,504,041.50

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、43	1,969,916.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、44	119,548,596.27	79,315,333.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		448,260,136.57	464,540,299.68
加：营业外收入	七、45	20,515,102.06	45,657,783.65
减：营业外支出	七、46	12,670,419.03	9,297,060.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		456,104,819.60	500,901,022.96
减：所得税费用	七、47	67,995,065.90	112,292,606.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		388,109,753.70	388,608,416.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		388,109,753.70	388,608,416.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		347,161,744.28	396,024,069.34
2. 少数股东损益		40,948,009.42	-7,415,653.20
六、其他综合收益的税后净额		2,851,908.12	14,960,067.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,851,908.12	14,960,067.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,851,908.12	14,960,067.92
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		2,747,844.59	15,262,100.42
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		104,063.53	-302,032.50
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		390,961,661.82	403,568,484.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		350,013,652.40	410,984,137.26
归属于少数股东的综合收益总额		40,948,009.42	-7,415,653.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.265	0.303
（二）稀释每股收益(元/股)		0.265	0.303

法定代表人：刘洪新  
多

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	9,859,860,468.77	9,770,052,128.08
减: 营业成本	十六、4	9,055,997,461.47	9,253,333,983.77
税金及附加		48,124,118.62	40,598,174.90
销售费用		128,308,221.38	83,120,098.83
管理费用		531,322,221.64	423,181,891.44
财务费用		27,335,939.86	-7,066,451.73
资产减值损失		-108,088,862.86	-57,656,907.99
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十六、5	483,075,292.05	130,522,654.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,289,338.55	-1,465,778.12
资产处置收益(损失以“—”号填列)		822,995.92	
其他收益		71,844,305.65	60,051,324.11
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		732,603,962.28	225,115,316.99
加: 营业外收入		12,544,558.06	18,353,076.46
减: 营业外支出		9,502,862.12	6,680,751.15
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		735,645,658.22	236,787,642.30
减: 所得税费用		51,063,850.35	35,518,146.34
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		684,581,807.87	201,269,495.96
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		684,581,807.87	201,269,495.96
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		2,747,844.59	15,262,100.42
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		2,747,844.59	15,262,100.42
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		2,747,844.59	15,262,100.42
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		687,329,652.46	216,531,596.38
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		17,191,084,364.97	15,611,109,307.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		204,210,566.17	149,058,208.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	250,210,695.96	192,355,740.20
经营活动现金流入小计		17,645,505,627.10	15,952,523,256.30
购买商品、接受劳务支付的现金		13,863,216,215.97	13,878,328,246.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,132,489,022.51	1,007,403,295.76
支付的各项税费		391,566,232.70	474,256,674.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	992,258,252.83	833,299,677.29
经营活动现金流出小计		16,379,529,724.01	16,193,287,894.86
经营活动产生的现金流量净额		1,265,975,903.09	-240,764,638.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,227,000,000.00	4,091,300,000.00
取得投资收益收到的现金		119,315,197.59	69,133,247.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,798,242.76	89,805.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,351,113,440.35	4,160,523,053.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,558,665.98	118,750,952.91
投资支付的现金		9,833,936,144.00	5,025,800,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,986,494,809.98	5,144,550,952.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,635,381,369.63	-984,027,899.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		800,000,000.00	38,696,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000,000.00	38,696,200.00
取得借款收到的现金		2,275,478,800.00	937,266,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、49	1,405,162,738.20	1,278,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,480,641,538.20	2,253,962,200.00
偿还债务支付的现金		1,208,288,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,568,949.89	16,556,004.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		49,568,949.89	16,556,004.81
支付其他与筹资活动有关的现金	七、49	1,562,512,317.85	1,275,149,183.99
筹资活动现金流出小计		2,820,369,267.74	1,291,705,188.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,660,272,270.46	962,257,011.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,417,563.50	-4,990,780.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,300,284,367.42	-267,526,307.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,094,909,674.20	1,318,277,344.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,395,194,041.62	1,050,751,036.94

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		14,161,295,527.35	12,504,534,388.43
收到的税费返还		60,683,218.92	60,053,324.11
收到其他与经营活动有关的现金		154,675,783.13	118,006,824.29
经营活动现金流入小计		14,376,654,529.40	12,682,594,536.83
购买商品、接受劳务支付的现金		12,153,068,673.10	12,322,900,071.15
支付给职工以及为职工支付的现金		397,031,121.35	359,901,728.79
支付的各项税费		160,255,366.44	270,390,128.82
支付其他与经营活动有关的现金		584,938,968.19	497,706,417.93
经营活动现金流出小计		13,295,294,129.08	13,450,898,346.69
经营活动产生的现金流量净额		1,081,360,400.32	-768,303,809.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,462,000,000.00	3,570,000,000.00

取得投资收益收到的现金		489,364,630.61	101,418,396.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,780,342.76	49,715.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,956,144,973.37	3,671,468,112.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,741,287.15	97,015,764.64
投资支付的现金		6,839,017,844.00	4,190,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,959,759,131.15	4,287,415,764.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,003,614,157.78	-615,947,651.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,920,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		765,206,419.44	1,278,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,685,206,419.44	2,078,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,080,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,321,219.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		871,748,477.38	1,275,149,183.99
筹资活动现金流出小计		1,979,069,696.72	1,275,149,183.99
筹资活动产生的现金流量净额		706,136,722.72	802,850,816.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,729,575.73	-349,957.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		782,153,389.53	-581,750,603.12
加：期初现金及现金等价物余额		249,518,088.01	802,212,375.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,031,671,477.54	220,461,772.19

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,258,648,295.80		-16,986,861.83		1,492,308,225.44		8,584,368,175.58	544,554,972.32	14,171,374,029.31
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,258,648,295.80		-16,986,861.83		1,492,308,225.44		8,584,368,175.58	544,554,972.32	14,171,374,029.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					218,426,964.60		2,851,908.12				347,161,744.28	600,012,084.01	1,168,452,701.01
(一) 综合收益总额							2,851,908.12				347,161,744.28	40,948,009.42	390,961,661.82
(二) 所有者投入和减少资本					218,426,964.60							581,573,035.40	800,000,000.00
1. 股东投入的普通股												12,500,000.00	12,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					218,426,964.60							569,073,035.40	787,500,000.00
(三) 利润分配												-22,508,960.81	-22,508,960.81
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-22,508,960.81	-22,508,960.81

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,477,075,260.40		-14,134,953.71		1,492,308,225.44		8,931,529,919.86	1,144,567,056.33	15,339,826,730.32

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		-13,941,414.47		1,492,308,225.44		8,138,636,700.68	426,320,005.12	13,610,595,033.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		-13,941,414.47		1,492,308,225.44		8,138,636,700.68	426,320,005.12	13,610,595,033.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,960,067.92				416,814,136.00	20,728,905.80	452,503,109.72
(一) 综合收益总额							14,960,067.92				416,814,136.00	-7,415,653.19	424,358,550.73
(二) 所有者投入和减少资本												38,696,200.00	38,696,200.00
1. 股东投入的普通股												38,696,200.00	38,696,200.00



2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-10,551,641.01	-10,551,641.01
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,551,641.01	-10,551,641.01
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		1,018,653.45		1,492,308,225.44		8,555,450,836.68	447,048,910.92	14,063,098,143.35

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-16,776,192.12		1,492,308,225.44	7,760,078,624.63	12,805,624,476.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-16,776,192.12		1,492,308,225.44	7,760,078,624.63	12,805,624,476.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,747,844.59			684,581,807.87	687,329,652.46
（一）综合收益总额							2,747,844.59			684,581,807.87	687,329,652.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-14,028,347.53		1,492,308,225.44	8,444,660,432.50	13,492,954,129.16

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,308,481,222.00			2,261,532,596.75		-14,179,226.41		1,492,308,225.44	7,406,470,631.34	12,454,613,449.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,308,481,222.00			2,261,532,596.75		-14,179,226.41		1,492,308,225.44	7,406,470,631.34	12,454,613,449.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						15,262,100.42			201,269,495.96	216,531,596.38
（一）综合收益总额						15,262,100.42			201,269,495.96	216,531,596.38
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,308,481,222.00			2,261,532,596.75		1,082,874.01		1,492,308,225.44	7,607,740,127.30	12,671,145,045.50

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

青岛海信电器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1997年4月17日注册成立，现总部位于山东省青岛市经济技术开发区前湾港路218号。

1996年12月23日，经青岛市经济体制改革委员会青体改发[1996]129号文件批准，由青岛海信集团公司作为发起人，采用募集方式组建股份有限公司。本公司于1997年3月17日经中国证券监督管理委员会批准，海信集团有限公司认购20,000万股，向社会公众发行人民币普通股7,000万股，发行后总股本为27,000万股。其中，6,300万股社会公众股于1997年4月22日在上海证券交易所上市，700万股公司职工股于同年10月22日上市。

1998年本公司经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]62号文批准，以1997年末总股本27,000万股为基数，向全体股东按10:3比例实施增资配股，其中国有法人股海信集团有限公司认购其应配6,000万股中的506.5337万股，其余部分放弃配股权，社会公众股东全额认购配股2,100万股，本次配股实际配售总额为2,606.5337万股，配售后总股本为29,606.5337万股。

1999年6月4日，本公司实施1998年度资本公积金转资股本，向全体股东每10股转增4股，转增后股本总额变更为41,449.1472万股。

2000年12月，经中国证监会证监公司字[2000]221号文的批准，本公司向全体股东10:6配股，其中国有法人股股东海信集团有限公司以资产部分认购283.6338万股，其余部分放弃，社会公众股东认购7,644万股，该次实际配售股数为7,927.6338万股，配股后总股本为49,376.7810万股。

2006年6月12日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有10股流通股获付2.5股股票；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获付的股票总数为5,096万股，股权分置改革后总股本49,376.7810万股。

2009年6月12日，本公司股权分置改革有限售条件流通股上市流通。

2009年12月，根据中国证监会证监许可[2009]1273号文、青岛市国资委青国资产权[2009]19号文批准及本公司2009年第二次临时股东大会决议的规定，本公司向特定对象非公开发行A股股票8,400万股，约定锁定期至2010年12月24日，发行后总股本变更为57,776.781万股。

2010年5月13日，本公司实施资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后股本总额变更为86,665.1715万股，其中无限售条件流通股74,065.1715万股、有限售条件流通股12,600万股。

2010年12月24日，本公司限售股全部上市流通。

根据本公司2009年第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励一期行权，行权数量222.255万股，行权后股本变更为86,887.4265万股。2011年7月20日，新增股份上市。

2012年7月4日，根据本公司2011年度股东大会决议，实施资本公积转增股本，向全体股东每

10股转增5股，转增后的股本为130,331.1397万股。

根据本公司2009年第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励二期行权，行权数量333.3825万股，行权后股本变更为130,664.5222万股。2012年9月19日，新增股份上市。

根据本公司2009年第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励三期行权，行权数量183.6万股，行权后股本变更为130,848.1222万股。2013年12月4日，新增股份上市。

截至2018年6月30日，海信集团有限公司持有本公司股份51,719.3231万股，占总股本39.53%，青岛海信电子产业控股股份有限公司持有本公司股份6,543.6431万股，占总股本的5.00%，上述两股东合计持股58,262.9662万股，占公司总股本的44.53%；其他无限售条件流通股72,585.156万股，占公司总股本的55.47%。

本财务报表经本公司董事会于2018年8月29日决议批准报出。

本公司及子公司主要从事电视机的研发、生产和销售业务。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事电视机的研发、生产和销售业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。



本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日所在月份的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估

值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

### ③ 财务担保合同

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

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (8) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额在 2000 万元（含 2000 万元）以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	本公司将经单独测试后未减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或者相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项的组合，并按下表列示的比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11. 存货

适用 不适用

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

日常业务取得的原材料按计划成本核算，领用或发生时按计划成本结转，于月末按当月材料成本差异率结转材料成本差异，将其调整为实际成本；产成品(含自制半成品)按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列

相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物按实际成本核算，领用时采用加权平均法计价。

## 12. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持



有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 13. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

###### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3-5	3.167-3.233
通用设备	年限平均法	5	3-5	19.000-19.400
专用设备	年限平均法	8	3-5	11.875-12.125
通用仪表	年限平均法	3-5	3-5	19.000-32.333
专用仪表	年限平均法	5	3-5	19.000-19.400
运输设备	年限平均法	4	3-5	23.750-24.250
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.000-31.667

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费和其他分摊期限一年以上的费用，其中模具费以预计总产量为基础按实际产量予以摊销，其他长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**22. 预计负债**√适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

**23. 收入**√适用  不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和使用费收入，收入确认原则如下：

**（1）销售商品收入**

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。



对于商家自提的货物，以提货签收做为收入确认的时点；对于物流配送的货物，自商品运抵商家签收做为收入确认的时点；对于具有寄售特征的销售业务，根据合同约定于商家提供商品结算清单时确认收入；对于通过网络销售渠道发生的销售业务，于商品发出配送至客户收货，视为商品所有权上的主要风险和报酬转移，确认商品销售收入的实现；出口收入根据合同约定于港口交货并报关通过，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本

能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 24. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损

益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入“其他收益”。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 26. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

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

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

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

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

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断，本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用

寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，以确认本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

对于在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用以抵扣具有较大的不确定性，或损失获得税务局批复的可能性较低，故该些公司亦未对该等递延所得税资产予以确认。如果该等公司未来应纳税所得额多于或少于目前预期，或损失获得税务局批准，本公司将需进一步确认或者转回递延所得税资产。

#### (7) 所得税

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

### 28. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 29. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率
增值税	应税收入按 5%、6%、11%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%等计缴。税收优惠情况详见“2、税收优惠及批文(2)-(7)”。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号文的规定，本公司及子公司贵阳海信电子有限公司、青岛海信传媒网络技术有限公司、青岛海信激光显示股份有限公司、青岛聚看云科技有限公司、上海顺久电子科技有限公司、海信电子科技（深圳）有限公司，销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司为青岛市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737100587，发证时间 2017 年 12 月 4 日，有效期三年），于 2017 年至 2019 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司贵阳海信电子有限公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，企业所得税税率减按 15% 执行；同时，该公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201652000090，发证时间 2016 年 11 月 15 日，有效期三年），于 2016 年至 2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 子公司贵阳海信电子科技有限公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，企业所得税税率减按 15% 征收。

(5) 子公司青岛海信传媒网络技术有限公司为青岛市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201637100152，发证时间 2016 年 12 月 2 日，有效期三年），于 2016 年至 2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税；同时，该公司为软件企业（软件企业证书编号：青岛 R-2012-0024 号），根据财税（2012）27 号文、国家税务总局公告 2013 年第 43 号规定，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠；自 2017 年起，公司按 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(6) 子公司聚好看科技股份有限公司为软件企业（软件企业证书编号：青岛 RQ-2016-0314 号），根据财税（2012）27 号文、国家税务总局公告 2013 年第 43 号规定，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠；本年度该公司享受第二年免税期的税收优惠。

(7) 子公司海信电子科技（深圳）有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201744200991，发证时间 2017 年 8 月 17 日，有效期三年），于 2017 年至 2019 年减按 15% 的税率计缴企业所得税；同时，该公司为软件企业（软件企业证书编号：深 RQ-2017-0046 号），根据财税（2012）27 号文、国家税务总局公告 2013 年第 43 号规定，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠；2017 年度系公司执行第一年免税期的税收优惠期。

**3. 其他**

√适用 □不适用

本公司设立于美国的子公司海信美国多媒体研发中心、美国顺久微电子有限公司的累进联邦税为 15%-35%，州税率为 6%-8.84%。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,855,854,567.81	2,510,321,779.20
其他货币资金	395,902,379.10	283,801,220.64
合计	4,251,756,946.91	2,794,122,999.84
其中：存放在境外的款项总额	5,208,599.03	5,699,027.63

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,643,589,328.55	6,671,727,835.68
商业承兑票据	1,913,278,999.70	1,913,075,512.64
合计	6,556,868,328.25	8,584,803,348.32

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,308,623.20	
合计	77,308,623.20	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,947,561,136.54	99.83	105,391,088.79	5.41	1,842,170,047.75	2,476,410,926.20	99.87	128,222,819.05	5.18	2,348,188,107.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,268,097.94	0.17	3,268,097.94	100	-	3,268,097.94	0.13	3,268,097.94	100	-
合计	1,950,829,234.48	/	108,659,186.73	/	1,842,170,047.75	2,479,679,024.14	/	131,490,916.99	/	2,348,188,107.15



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,899,662,273.95	94,983,113.97	5.00%
1 至 2 年	13,181,704.19	1,318,170.42	10.00%
2 至 3 年	27,562,582.67	5,512,516.53	20.00%
3 年以上	7,154,575.73	3,577,287.87	50.00%
合计	1,947,561,136.54	105,391,088.79	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,709,761.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,541,491.89 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1	12,391,717.18	应收票据
2	10,059,652.32	货币资金
3	7,226,811.06	货币资金
4	1,113,326.28	货币资金
5	1,093,739.54	货币资金
6	954,054.52	货币资金
合计	32,839,300.90	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本公司本期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,204,425,846.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 61.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 60,465,730.67 元

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

√适用 □不适用

于 2018 年 1-6 月，本公司向商业保理公司以不附追索权的方式转让了应收账款 81,000.00 万元，相关的保理费用为 1,782.00 万元。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	147,840,811.320	99.95	56,527,448.66	99.83
1 至 2 年	77,500.00	0.05	97,500.10	0.17
合计	147,918,311.32	100.00	56,624,948.76	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 43,601,369.59 元，占预付账款年末余额合计数的比例 29.48%。

## 6、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,316,500.00	3,384,000.00
合计	3,316,500.00	3,384,000.00

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,415,382.77	75.42	50,415,382.77	100.00	0.00	50,415,382.77	86.73	50,415,382.77	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,955,804.55	23.87	1,495,496.34	9.37	14,460,308.21	7,234,848.13	12.45	995,176.17	13.76	6,239,671.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	474,830.17	0.71	474,830.17	100.00	0.00	474,830.17	0.82	474,830.17	100.00	0.00
合计	66,846,017.49	/	52,385,709.28	/	14,460,308.21	58,125,061.07	/	51,885,389.11	/	6,239,671.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内	50,415,382.77	50,415,382.77	100	款项收回困难
合计	50,415,382.77	50,415,382.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,764,834.07	638,242.01	5.00
1 至 2 年	1,405,920.65	140,592.06	10.00
2 至 3 年	989,934.58	197,986.92	20.00
3 至 5 年	552,879.80	276,439.90	50.00
5 年以上	242,235.45	242,235.45	100.00
合计	15,955,804.55	1,495,496.34	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 670,571.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 170,251.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款	50,415,382.77	50,415,382.77
保证金、押金等	16,430,634.72	7,709,678.30
合计	66,846,017.49	58,125,061.07

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	补贴款	50,415,382.77	5 年以上	75.42	50,415,382.77
2	保证金	3,093,290.70	1 年以内, 1-2 年	4.63	243,935.80
3	保证金	2,036,140.08	1 年以内	3.05	101,807.00
4	费用性预付款	687,672.60	1 年以内	1.03	34,383.63
5	欠款	391,000.00	1 年以内	0.58	19,550.00
合计	/	56,623,486.15	/	84.71	50,815,059.20

## 8、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,054,162,754.27	1,871,227.83	1,052,291,526.44	977,854,772.61	1,246,000.72	976,608,771.89
库存商品	1,614,076,149.31	43,186,715.85	1,570,889,433.46	2,294,315,143.72	39,878,329.07	2,254,436,814.65
合计	2,668,238,903.58	45,057,943.68	2,623,180,959.90	3,272,169,916.33	41,124,329.79	3,231,045,586.54

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,246,000.72	985,107.54		359,880.43		1,871,227.83
库存商品	39,878,329.07	13,718,634.29		10,410,247.51		43,186,715.85
合计	41,124,329.79	14,703,741.83		10,770,127.94		45,057,943.68

## 9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	192,218,380.94	193,728,085.47
预缴税金	26,573,442.27	28,619,470.72
待认证增值税	97,870,542.46	70,786,423.62
理财产品	6,125,000,000.00	4,972,000,000.00
合计	6,441,662,365.67	5,265,133,979.81

## 10、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,502,000.00		8,502,000.00	8,502,000.00		8,502,000.00
其中：按成本计量的	8,502,000.00		8,502,000.00	8,502,000.00		8,502,000.00
合计	8,502,000.00		8,502,000.00	8,502,000.00		8,502,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金红利
			投资	

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	
深圳市中彩联科技有限公司	1,102,000.00			1,102,000.00					11.00	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					6.38	
青岛海信国际营销股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					12.67	10,142,200.00
合计	8,502,000.00			8,502,000.00					/	10,142,200.00

## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
海信墨西哥电子有限公司	136,050,992.85			4,181,785.72	2,030,450.08					142,263,228.65	
青岛海信智慧家居系统股份有限公司	2,212,272.45			-1,262,723.99						949,548.46	
海信美国电子制造有限公司	92,837,049.33			-9,841,653.61	717,394.48					83,712,790.20	
青岛海信电子商务有限公司	1,279,758.52			-629,470.66						650,287.86	
小计	232,380,073.15			-7,552,062.54	2,747,844.56					227,575,855.17	
二、其他长期股权投资											
辽宁海信电子有限公司（注1）	41,374,871.31									41,374,871.31	41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司（注1）	7,500,000									7,500,000	7,500,000
小计	48,874,871.31									48,874,871.31	48,874,871.31
合计	281,254,944.46			-7,552,062.54	2,747,844.56					276,450,726.48	48,874,871.31

注 1：系处于清算过程中的子公司，由于公司对其已不能实施控制，从而不再将其纳入合并报表的合并范围

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,396,199.22			247,396,199.22
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	247,396,199.22			247,396,199.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	48,590,489.45			48,590,489.45
2. 本期增加金额	3,895,642.72			3,895,642.72
(1) 计提或摊销	3,895,642.72			3,895,642.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,486,132.17			52,486,132.17
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	194,910,067.05			194,910,067.05
2. 期初账面价值	198,805,709.77			198,805,709.77

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南宁金源城. 金源悦府	16,606,519.36	由房地产商统一办理，尚未办理完毕

其他说明

□适用 √不适用



## 13、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	通用仪表	专用设备	专用仪表	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	946,110,034.66	151,310,650.19	123,832,113.27	1,093,924,411.39	154,657,177.34	16,471,331.96	8,015,369.81	2,494,321,088.62
2. 本期增加金额	23,219,765.69	1,532,129.87	6,074,760.72	30,131,951.14	5,507,090.75	284,035.27	494,473.37	67,244,206.81
(1) 购置	22,641,706.93	898,435.17	5,569,108.68	3,078,878.97	3,132,104.98	127,112.19	494,473.37	35,941,820.29
(2) 在建工程转入	578,058.76	633,694.70	505,652.04	27,053,072.17	2,374,985.77	156,923.08		31,302,386.52
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	1,321,588.91	3,572,310.09	3,797,317.08	23,587,958.92	7,174,991.39	328,140.73	-	39,782,307.12
(1) 处置或报废	1,321,588.91	3,572,310.09	3,797,317.08	23,587,958.92	7,174,991.39	328,140.73		39,782,307.12
4. 期末余额	968,008,211.44	149,270,469.97	126,109,556.91	1,100,468,403.61	152,989,276.70	16,427,226.50	8,509,843.18	2,521,782,988.31
二、累计折旧								
1. 期初余额	308,917,354.05	126,868,884.03	83,691,903.69	656,581,534.42	125,581,944.98	14,251,327.08	3,520,225.74	1,319,413,173.99
2. 本期增加金额	15,586,714.33	5,775,013.79	11,574,274.79	44,223,670.36	4,907,400.28	416,055.86	876,779.44	83,359,908.85
(1) 计提	15,586,714.33	5,775,013.79	11,574,274.79	44,223,670.36	4,907,400.28	416,055.86	876,779.44	83,359,908.85
3. 本期减少金额	1,039,052.13	3,333,467.82	3,352,104.81	21,905,619.25	6,059,059.02	441,401.90		36,130,704.93
(1) 处置或报废	1,039,052.13	3,333,467.82	3,352,104.81	21,905,619.25	6,059,059.02	441,401.90		36,130,704.93
4. 期末余额	323,465,016.25	129,310,430.00	91,914,073.67	678,899,585.53	124,430,286.24	14,225,981.04	4,397,005.18	1,366,642,377.91
三、减值准备								
1. 期初余额		1,395,738.24	-	8,525,488.99	6,286,920.35	8,230.89		16,216,378.47
2. 本期增加金额								
(1) 计提								

3. 本期减少金额		58,586.45	-	185,931.55	263,603.38			508,121.38
(1) 处置或报废		58,586.45	-	185,931.55	263,603.38			508,121.38
4. 期末余额		1,337,151.79		8,339,557.44	6,023,316.97	8,230.89		15,708,257.09
四、账面价值								
1. 期末账面价值	644,543,195.19	18,622,888.18	34,195,483.24	413,229,260.64	22,535,673.49	2,193,014.57	4,112,838.00	1,139,432,353.31
2. 期初账面价值	637,192,680.61	23,046,027.92	40,140,209.58	428,817,387.98	22,788,312.01	2,211,773.99	4,495,144.07	1,158,691,536.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,749,651.93	4,758,059.71	350,817.49	640,774.73	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
通用设备	1,698,939.42
通用仪表	268,041.43
专用设备	38,922,638.30
专用仪表	474,615.49
运输设备	3,290.60
合计	41,367,525.24

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
太原华润大厦	19,893,467.00	由房地产商统一办理
哈尔滨房产-中交香颂	12,877,937.95	由房地产商统一办理

## 14、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东海信电子生产设备	9,334,563.61		9,334,563.61	2,308,369.39		2,308,369.39
园区物流优化及自动化产业化项目	23,909,596.61		23,909,596.61	3,397.09		3,397.09
提效改造项目	18,659,815.22		18,659,815.22	13,527,387.63		13,527,387.63
其他项目	21,107,471.25		21,107,471.25	8,539,553.38		8,539,553.38
合计	73,011,446.69		73,011,446.69	24,378,707.49		24,378,707.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	资金来源
广东海信电子生产设备	2,308,369.39	8,826,299.49	1,800,105.27	9,334,563.61	自有资金

园区物流优化及自动化产业化项目	3,397.09	38,478,663.65	14,572,464.13	23,909,596.61	自有资金
提效改造项目	13,527,387.63	19,343,184.88	14,210,757.29	18,659,815.22	自有资金
其他项目	8,539,553.38	13,286,977.70	719,059.83	21,107,471.25	自有资金
合计	24,378,707.49	79,935,125.72	31,302,386.52	73,011,446.69	/

## 15、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	182,048,970.91	28,455,425.54	161,989,864.40	372,494,260.85
2. 本期增加金额			8,716,343.20	8,716,343.20
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	182,048,970.91	28,455,425.54	170,706,207.60	381,210,604.05
二、累计摊销				
1. 期初余额	28,822,780.56	20,048,269.42	85,943,756.60	134,814,806.58
2. 本期增加金额	1,537,930.75	1,999,228.95	9,929,535.43	13,466,695.13
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	30,360,711.31	22,047,498.37	95,873,292.03	148,281,501.71
三、减值准备				
1. 期初余额		4,702,850.27	13,446,761.01	18,149,611.28
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		4,702,850.27	13,446,761.01	18,149,611.28
四、账面价值				
1. 期末账面价值	151,688,259.60	1,705,076.90	61,386,154.56	214,779,491.06
2. 期初账面价值	153,226,190.35	3,704,305.85	62,599,346.79	219,529,842.99

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	79,598,232.19	73,336,248.18	68,783,765.10		84,150,715.27
其他	9,493,675.51		1,696,229.40		7,797,446.11
合计	89,091,907.70	73,336,248.18	70,479,994.50		91,948,161.38

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	377,249,568.07	68,849,828.64	289,424,290.40	55,793,467.28
未付款费用	1,295,135,980.40	199,770,414.99	1,284,053,914.35	199,608,628.79
内部交易未实现利润	277,793,191.10	66,384,626.70	321,139,989.90	77,186,454.57
固定资产折旧	55,569,958.20	8,335,493.73	55,569,958.20	8,335,493.73
预计负债	67,470,857.00	10,120,628.55	67,470,857.00	10,120,628.55
其他	39,888,698.49	6,029,350.74	39,888,698.49	6,029,350.74
合计	2,113,108,253.26	359,490,343.35	2,057,547,708.34	357,074,023.66

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	111,793,916.47	18,551,401.36	112,229,225.36	18,660,228.58
合计	111,793,916.47	18,551,401.36	112,229,225.36	18,660,228.58

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,551,401.36	340,938,941.99	18,660,228.58	338,413,795.08
递延所得税负债	18,551,401.36		18,660,228.58	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,422,901.99	24,422,901.99
可抵扣亏损	82,455,347.90	84,237,552.06
合计	106,878,249.89	108,660,454.05

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2018年	38,798.75	1,962,460.82
2019年	1,895,427.41	1,895,427.41
2020年	55,430,954.92	55,630,926.83
2021年	4,506,506.59	11,557,182.87
2022年	13,191,554.13	13,191,554.13
2023年	7,392,106.10	
合计	82,455,347.90	84,237,552.06

**18、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	8,524,558.10	8,524,558.10
预付投资款	454,031,836.46	
合计	462,556,394.56	8,524,558.10

其他说明：

截止到 2018 年 6 月 30 日公司收购 TVS 公司 95% 股权事宜尚未最终确认交割价格，相应股权收购价款放于其他非流动资产项目核算

**19、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	538,197,600.00	800,000,000.00
合计	538,197,600.00	800,000,000.00

**20、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,217,007,559.56	1,290,761,963.10
银行承兑汇票	1,856,558,905.29	1,697,841,054.20
合计	3,073,566,464.85	2,988,603,017.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**21、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,258,283,587.55	4,453,425,641.52
1 年以上	118,028,866.95	68,480,304.03
合计	2,376,312,454.50	4,521,905,945.55

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 118,028,866.95 元(2017 年 06 月 30 日：93,041,873.16 元)，主要为应付材料款，款项尚未进行最后结算。

**22、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	325,202,299.10	338,210,373.27
1 年以上	10,836,969.61	8,666,805.90
合计	336,039,268.71	346,877,179.17

于 2018 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 10,836,969.61 元（2017 年 12 月 31 日：8,666,805.90 元），主要为预收的销货款，由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。

### 23、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,021,901.68	952,914,494.94	993,719,574.33	72,216,822.29
二、离职后福利-设定提存计划	787,771.18	118,924,266.11	119,267,096.70	444,940.59
三、辞退福利		4,959,552.19	4,959,552.19	
合计	113,809,672.86	1,076,798,313.24	1,117,946,223.22	72,661,762.88

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	112,037,657.36	790,800,524.49	831,357,937.09	71,480,244.76
二、职工福利费	33,540.00	38,794,220.55	38,794,188.05	33,572.50
三、社会保险费	241,120.27	53,028,705.97	53,038,805.06	231,021.18
其中：医疗保险费	190,080.44	46,209,698.73	46,173,574.60	226,204.57
工伤保险费	36,592.01	1,711,586.36	1,710,974.41	37,203.96
生育保险费	14,447.82	5,107,420.88	5,154,256.05	-32,387.35
四、住房公积金	291,768.95	67,158,460.95	67,393,293.70	56,936.20
五、工会经费和职工教育经费	417,815.10	3,132,582.98	3,135,350.43	415,047.65
合计	113,021,901.68	952,914,494.94	993,719,574.33	72,216,822.29

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	734,433.88	114,951,252.88	115,335,297.30	350,389.46
2、失业保险费	53,337.30	3,973,013.23	3,931,799.40	94,551.13
合计	787,771.18	118,924,266.11	119,267,096.70	444,940.59

### 24、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	110,777,448.73	40,074,861.80

企业所得税	22,941,975.39	28,525,750.65
个人所得税	4,627,780.66	5,876,047.86
城市维护建设税	7,809,831.72	2,946,568.34
教育费附加	3,310,553.74	1,200,112.05
地方教育费附加	2,206,292.48	797,673.07
土地使用税	1,049,322.37	804,993.61
房产税	2,845,233.39	1,719,256.07
废弃家电处理基金	20,966,220.00	36,173,217.00
其他	1,926,146.51	2,578,670.36
合计	178,460,804.99	120,697,150.81

## 25、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,404,523.99	962,975.00
短期借款应付利息	766,996.39	957,000.00
合计	3,171,520.38	1,919,975.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付款费用	1,190,576,570.60	1,284,053,914.35
保证金、押金	48,892,660.84	76,048,082.34
设备及工程款	10,111,627.27	18,210,292.81
其他	20,674,491.80	14,240,575.92
合计	1,270,255,350.51	1,392,552,865.42

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金、押金	25,986,644.52	供应商保证金
设备及工程款	10,836,139.00	项目尾款，未到付款期
合计	36,822,783.52	/

其他说明

适用 不适用



**27、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,346,500,000.00	6,500,000.00
合计	1,346,500,000.00	6,500,000.00

**28、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**29、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
补贴款	67,470,857.00	67,470,857.00	前期对国家要求退回的补贴款确认为预计负债
合计	67,470,857.00	67,470,857.00	/

**30、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,150,080.40	8,934,000.00	12,558,415.33	32,525,665.07	收财政拨款
合计	36,150,080.40	8,934,000.00	12,558,415.33	32,525,665.07	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能电视产业链建设项目	6,133,223.63			2,498,621.34		3,634,602.29	与资产相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺项目	4,150,000.00			2,075,000.00		2,075,000.00	与收益相关
液晶电视绿色制造关键工艺开发与系统集成项	4,032,000.00			1,008,000.00		3,024,000.00	与收益相关
智能电视 SOC 规模化应用	3,428,000.00					3,428,000.00	与资产相关
其他与资产相关的项目	3,590,489.99			422,156.67		3,168,333.32	与资产相关
其他与收益相关	14,816,366.78	8,934,000.00	106,000.00	6,448,637.32		17,195,729.46	与收益相关

项目							
合计	36,150,080.40	8,934,000.00	106,000.00	12,452,415.33		32,525,665.07	/

### 31、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,308,481,222.00						1,308,481,222.00

### 32、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,048,597,219.83	218,426,964.60		2,267,024,184.43
其他资本公积	210,051,075.97			210,051,075.97
合计	2,258,648,295.80	218,426,964.60		2,477,075,260.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积-资本溢价增加 218,426,964.60 元，系子公司吸收少数股东导致的资本公积影响额。

### 33、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,986,861.83	2,851,908.12			2,851,908.12		-14,134,953.71
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-16,658,360.01	2,747,844.59			2,747,844.59		-13,910,515.42
外币财务报表折算差额	-328,501.82	104,063.53			104,063.53		-224,438.29
其他综合收益	-16,986,861.83	2,851,908.12			2,851,908.12		-14,134,953.71

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

### 34、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	795,400,752.23			795,400,752.23
任意盈余公积	696,907,473.21			696,907,473.21
合计	1,492,308,225.44			1,492,308,225.44

### 35、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,584,368,175.58	8,138,636,700.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,584,368,175.58	8,138,636,700.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	347,161,744.28	396,024,069.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		-20,790,066.66
期末未分配利润	8,931,529,919.86	8,555,450,836.68

### 36、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,977,585,183.76	10,962,494,030.37	12,686,481,450.33	10,860,749,927.83
其他业务	1,034,673,115.38	961,024,630.38	880,157,567.19	840,532,205.65
合计	14,012,258,299.14	11,923,518,660.75	13,566,639,017.52	11,701,282,133.48

### 37、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,016,034.88	14,468,046.12
教育费附加	10,284,233.94	6,206,036.50
地方教育费附加	6,851,460.02	4,131,995.25
房产税	5,450,146.55	5,608,407.95
土地使用税	3,200,545.62	3,473,275.39
废弃家电处理基金	42,318,939.00	30,619,955.00
其他	10,119,058.33	12,595,465.73
合计	102,240,418.34	77,103,181.94

**38、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	501,472,315.84	360,791,251.97
人员费用	256,632,826.31	259,560,627.23
仓储物流费	115,018,875.76	114,596,665.48
保修费	120,087,999.04	142,930,641.43
日常费用	122,670,060.39	75,327,318.16
合计	1,115,882,077.34	953,206,504.27

**39、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应市费用	441,805,114.42	337,669,323.22
人员费用	91,933,105.11	84,839,351.18
日常费用	67,507,650.12	65,716,358.62
合计	601,245,869.65	488,225,033.02

**40、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,111,829.59	9,244,592.36
减：利息收入	-11,671,519.23	-8,208,068.38
汇兑损失	8,475,190.04	9,163,747.97
手续费	3,071,412.47	1,296,918.74
承兑汇票贴息	604,166.66	11,557,707.59
应收账款保理利息支出	17,820,000.00	16,950,120.00
其他	1,655,240.80	-10,775,095.85
合计	49,066,320.33	29,229,922.43

**41、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-22,327,343.97	-15,990,920.31
二、存货跌价损失	27,653,808.08	32,417,371.34
合计	5,326,464.11	16,426,451.03

**42、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,552,062.54	-2,504,041.50
处置长期股权投资产生的投资收益		17,429,968.63

可供出售金融资产等取得的投资收益	10,142,200.00	13,227,800.00
理财产品收益	109,172,997.56	55,905,447.72
合计	111,763,135.02	84,059,174.85

**43、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,969,916.66	
合计	1,969,916.66	

其他说明：

□适用 √不适用

**44、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退税款	89,427,154.94	79,315,333.48
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	2,075,000.00	
智能电视产业链建设项目	2,498,621.34	
其他项目补助	25,547,819.99	
合计	119,548,596.27	79,315,333.48

其他说明：

□适用 √不适用

**45、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,615,088.71	33,124.63	2,615,088.71
政府补助	7,860,179.63	36,097,232.89	7,860,179.63
罚没利得	7,105,734.92	7,289,352.43	7,105,734.92
其他	2,934,098.80	2,238,073.70	2,934,098.80
合计	20,515,102.06	45,657,783.65	20,515,102.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利、标准化奖励	2,424,280.00		
其他奖励、补贴款	5,435,899.63		
深度动态背光控制的超高清液晶显示关键技术及应用		428,571.43	与收益相关

智能电视主控芯片及时序控制芯片项目		1,764,705.90	与收益相关
基于安全可靠芯片的超高清智能电视项目		1,371,428.58	与收益相关
智能电视产业链建设项目		2,498,621.34	与资产相关
新一代信息技术行业智能工厂参考模型标准研究项目		1,500,000.00	与收益相关
基于智能电视的数字出版云平台项目		1,440,000.00	与收益相关
其他		27,093,905.64	与收益相关
合计	7,860,179.63	36,097,232.89	/

#### 46、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,141,384.31	1,028,948.12	1,141,384.31
其中：固定资产处置损失	1,141,384.31	1,028,948.12	1,141,384.31
对外捐赠	16,345.91	23,516.48	16,345.91
赔偿及违约金支出	11,043,012.54	7,945,963.91	11,043,012.54
其他支出	469,676.27	298,631.86	469,676.27
合计	12,670,419.03	9,297,060.37	12,670,419.03

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	70,520,212.83	41,855,211.64
递延所得税费用	-2,525,146.93	70,437,395.18
合计	67,995,065.90	112,292,606.82

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	456,104,819.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,415,722.94
子公司适用不同税率的影响	4,626,377.68
调整以前期间所得税的影响	512,668.74
非应税收入的影响	-1,521,330.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,346,150.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,234,701.04
税收优惠对当期所得税费用的影响	-4,926,923.75
所得税费用	67,995,065.90

其他说明：

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、33

#### 49、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,655,935.05	18,381,228.11
收到的水电费、房租	35,285,803.03	27,926,165.15
废旧物资款	16,809,221.35	11,414,495.10
利息收入	10,234,621.87	8,208,068.38
保证金	73,544,588.11	23,280,893.47
其他	80,680,526.55	103,144,889.99
合计	250,210,695.96	192,355,740.20

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及促销费	365,179,415.70	255,581,983.75
物流费、保修费	222,636,329.83	176,049,296.02
中间试验费、工装工具	7,895,785.19	145,283,786.71
水电、房租、物业管理费	84,629,927.40	72,294,361.08
备件款	6,252,327.66	4,923,035.90
财产保险、仓储费	12,948,400.15	10,145,195.64
银行手续费、工本费	5,637,942.74	1,933,528.99
备用金	2,964,222.59	3,107,143.21
其他	284,113,901.57	163,981,345.99
合计	992,258,252.83	833,299,677.29

##### (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开立银行承兑汇票质押存款收回	1,405,162,738.20	1,278,000,000.00
合计	1,405,162,738.20	1,278,000,000.00

##### (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开立银行承兑汇票质押存款	1,562,512,317.85	1,265,927,183.99
借款利息		9,222,000.00
合计	1,562,512,317.85	1,275,149,183.99

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	388,109,753.70	388,608,416.14
加：资产减值准备	5,326,464.11	16,426,451.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,340,230.77	98,206,618.38
无形资产摊销	12,425,165.16	10,974,919.82
长期待摊费用摊销	70,479,994.50	47,860,838.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,443,621.06	995,823.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,385,823.41	4,969,444.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-111,763,135.02	-84,059,174.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,525,146.91	70,111,569.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	603,931,012.75	678,529,082.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,433,309,604.89	1,448,616,606.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,211,828,596.39	-2,922,005,234.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,265,975,903.09	-240,764,638.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,395,194,041.62	1,050,751,036.94
减：现金的期初余额	1,094,909,674.20	1,318,277,344.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,300,284,367.42	-267,526,307.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	2,395,194,041.62	1,094,909,674.20
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,266,701,878.55	1,073,945,430.56
可随时用于支付的其他货币资金	128,492,163.07	20,964,243.64
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,395,194,041.62	1,094,909,674.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 51、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,856,562,905.29	开具银行承兑汇票及第三方支付平台保证金
合计	1,856,562,905.29	/

### 52、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	22,115,365.22	6.6166	146,328,525.52
欧元	68,821.72	7.6515	526,589.39
应收账款			
其中：美元	88,466,592.30	6.6166	585,348,054.61

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

适用 不适用

### 53、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
退税款	89,427,154.94	其他收益	89,427,154.94
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	2,075,000.00	其他收益	2,075,000.00
智能电视产业链建设项目	2,498,621.34	其他收益	2,498,621.34

其他项目补助	25,547,819.99	其他收益	25,547,819.99
专利、标准化奖励	2,424,280.00	营业外收入	2,424,280.00
其他奖励、补贴款	5,435,899.63	营业外收入	5,435,899.63
合计	127,408,775.90		127,408,775.90

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
贵阳海信电子有限公司	贵阳	贵阳	制造业	51.00		非同一控制企业合并
贵阳海信电子科技有限公司	贵阳	贵阳	制造业		51.00	投资设立
广东海信电子有限公司	江门	江门	制造业	100.00		投资设立
青岛海信传媒网络技术有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业	100.00		投资设立
湖北海信传媒网络技术有限公司	黄石	黄石	制造业		51.00	投资设立
聚好看科技股份有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		28.00	投资设立(注1)
青岛聚看云科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		28.00	投资设立
青岛海信信芯科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业	79.68		投资设立
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00		投资设立
上海顺久电子科技有限公司	上海	上海	制造业/软件业	100.00		非同一控制企业合并
美国顺久微电子有限公司	美国	美国	制造业/软件业		100.00	非同一控制企业合并
青岛海信电器营销股份有限公司	青岛	青岛	贸易	82.42		投资设立
海信美国多媒体研发中心	美国	美国	研发/销售	100.00		投资设立
海信电子科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	研发/销售	100.00		投资设立
海信欧洲研发中心有限责任公司	德国	德国	研发/销售	100.00		同一控制企业合并
青岛海信激光显示股份有限公司	青岛	青岛	制造业	51.00		投资设立
青岛海信商用显示股份有限公司	青岛	青岛	制造业	39.67		投资设立
广西海信志趣科技有限公司	广西	广西	制造业/软件业		70.00	投资设立

注1: 报告期末, 本公司之间接控制子公司聚好看科技股份有限公司注册资本为 12,500 万元, 本公司对其间接持股比例为 28%, 根据公司章程本公司对其具有控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

贵阳海信电子有限公司	49.00	293.29		27,729.17
青岛海信电器营销股份有限公司	17.58	-430.55	327.07	6,345.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳海信电子有限公司	88,833.10	15,172.46	104,005.56	46,679.41	736.00	47,415.41	93,608.21	15,928.32	109,536.53	52,744.92	800.00	53,544.92
青岛海信电器营销股份有限公司	709,325.86	5,761.08	715,086.94	679,001.23		679,001.23	1,016,515.61	5,860.86	1,022,376.47	981,982.29		981,982.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳海信电子有限公司	108,982.95	598.55	598.55	836.89	102,803.68	-3,653.59	-3,653.59	11,935.14
青岛海信电器营销股份有限公司	712,882.24	-2,448.48	-2,448.48	-2,177.63	662,847.39	-400.31	-400.31	-7,438.06

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：**

√适用 □不适用

报告期末，本公司之间接控制子公司聚好看科技股份有限公司注册资本由 11,250 万元增资为 12,500 万元，本公司对其间接持股比例由 31.11%变为 28%，根据公司章程本公司对其具有控制权。

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(2). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	227,575,855.16	143,262,065.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,552,062.58	-2,504,041.50
--其他综合收益	2,747,844.59	15,262,100.42
--综合收益总额	-4,804,217.99	12,758,058.92

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司和下属子公司以美元进行采购，以及子公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 06 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元为主的余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	年初数
货币资金	146,855,114.91	203,862,217.04
应收账款	585,417,759.79	689,325,094.91
应付账款	322,409,152.98	1,488,590,698.82
短期借款	238,197,600.00	

于 2018 年 06 月 30 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 5%，其他因素保持不变，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有项目	人民币对外币升值 5%	-6,092,696.05	-6,177,294.85	-30,133,110.34	-30,400,999.07
所有项目	人民币对外币贬值 5%	6,092,696.05	6,177,294.85	30,133,110.34	30,400,999.07

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、17)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
长短期借款	增加 20%	-14,048,338.29	-14,048,338.29	-5,324,400.00	-5,324,400.00
长短期借款	减少 20%	14,048,338.29	14,048,338.29	5,324,400.00	5,324,400.00

### (3) 价格风险

本公司的价格风险主要产生于电视机生产所用主要原材料价格的波动，原材料价格上升会对本公司的财务业绩产生不利影响。本公司材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，本公司董事认为未来主要原材料价格的变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

### 2、信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，据以确定其信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的银行存款主要存放在海信集团财务有限公司以及信用评级较高的银行，对于应收票据的管理，根据本公司的票据管理规定，收取信用评级较高的商业银行开立的银行承兑汇票。因此，本公司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，其信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。于 2018 年 6 月 30 日，本公司流动资产超过流动负债人民币 14,032,668,541.19 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 12,003,176,836.27 元），本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用



单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例(%)
海信集团有限公司	青岛	国有资产委托运营	80,617	39.53	44.53

其他说明:

由于海信集团一致行动人青岛海信电子产业控股股份有限公司持有本公司 5% 的股权, 故海信集团对本公司的表决权比例为 44.53%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海信集团财务有限公司(以下简称海信集团财务公司)	母公司的控股子公司
海信科龙电器股份有限公司(以下简称海信科龙)	母公司的控股子公司
海信集团及其他子公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海信集团及其他子公司	采购原材料、商品	4,411,936,738.70	5,005,893,232.31
海信科龙及其子公司	采购模具、原材料	48,136,805.52	44,875,702.01
海信集团及其他子公司	接受劳务	231,366,419.95	111,144,326.92
海信科龙及其子公司	接受劳务	29,213.06	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海信集团及其他子公司	销售商品	5,326,970,630.77	5,408,693,560.36
海信科龙及其子公司	销售商品	6,589,935.84	5,402,148.77

海信集团及其他子公司	提供劳务	35,243,018.04	36,094,864.43
海信科龙及其子公司	提供劳务	3,498,535.15	4,616,023.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Toshiba Visual Solutions Corporation	179,742,000.00	2018.02.28	2019.02.28	否
	185,134,260.00	2018.03.09	2019.03.29	否
	74,053,704.00	2018.04.04	2019.03.29	否
	230,668,900.00	2018.05.09	2019.05.08	否
	234,503,396.00	2018.06.05	2019.03.29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司为满足控股子公司 Toshiba Visual Solutions Corporation（简称“TVS 公司”）实际资金需要及外汇风险控制需要，充分利用日本资金低成本的优势，经董事会同意公司为控股子公司 TVS 公司融资业务及远期外汇资金交易业务提供担保，担保总金额不超过 230 亿日元，额度内可循环使用，担保期限为 2 年，该事宜已于 2018 年 3 月 7 日公告。

## (3). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	300.56	348.24

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

## (4). 其他关联交易

适用 不适用

(一) 关联方资金存贷

① 存款

关联方名称	存款性质	期末余额	年初余额
海信集团财务公司	活期存款（人民币）	3,469,059,388.13	1,921,080,084.17
海信集团财务公司	活期存款（美元）	1,015,977.74	10.00
海信集团财务公司	定期存款	600,000,000.00	600,000,000.00

## ② 利息收入

关联方名称	货币种类	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	人民币	11,118,031.69	7,826,409.26
海信集团财务公司	美元	122.77	

## ③ 票据承兑

关联方名称	期末余额	年初余额
海信集团财务公司	1,856,558,905.29	1,697,841,054.20

## ④ 票据承兑手续费

关联方名称	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	946,065.71	656,681.01

## ⑤ 质押

关联方名称	质押资产	期末余额	年初余额
海信集团财务公司	银行存款	1,861,481,488.83	1,699,213,325.64

## ⑥ 利息支出

关联方名称	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	2,977,333.33	

## (二) 其他关联交易

根据与经销商签订的出口产品质量协议，本公司 2018 年 1-6 月向海信集团所属子公司支付质量赔偿 11,039,169.48 元（2017 年度：8,173,530.87 元）。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	海信集团及其他子公司	622,424,941.11	31,121,247.06	760,916,064.79	38,045,803.24
应收账款：	海信科龙及其子公司	1,307,298.92	65,364.95		
应收账款：	合计	623,732,240.03	31,186,612.01	760,916,064.79	38,045,803.24
应收票据：	海信集团及其他子公司	1,910,067,863.83		1,764,868,921.40	
应收票据：	海信科龙及其子公司				
应收票据：	合计	1,910,067,863.83		1,764,868,921.40	
预付款项：	海信集团及其他子公司	19,347,561.43		2,246,341.54	
预付款项：	合计	19,347,561.43		2,246,341.54	
其他应收款：	海信集团及其他子公司	264,510.69	13,225.53	250,000.00	12,500.00
其他应收款：	合计	264,510.69	13,225.53	250,000.00	12,500.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	海信集团及其他子公司	743,831,584.20	1,513,717,835.92
应付账款:	海信科龙及其子公司	41,407,904.31	30,069,041.39
应付账款:	合计	785,239,488.51	1,543,786,877.31
应付票据:	海信集团及其他子公司	50,893,865.45	1,952,560.35
应付票据:	海信科龙及其子公司	24,235,349.75	10,825,350.00
应付票据:	合计	75,129,215.20	12,777,910.35
预收款项:	海信集团及其他子公司	57,625,680.64	377,720.00
预收款项:	合计	57,625,680.64	377,720.00
其他应付款:	海信集团及其他子公司	6,163,908.40	724,664.10
其他应付款:	合计	6,163,908.40	724,664.10

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日,关于公司收购 Toshiba visual Solutions Corporation 95% 股权事宜详见“附注十四、1”。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

截至 2018 年 06 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

根据公司于 2017 年 11 月 14 日召开的第七届董事会第二十次会议审议批准的《关于收购 Toshiba visual Solutions Corporation 股权议案》,公司将受让株式会社东芝(简称“东芝”)所持有的 Toshiba visual Solutions Corporation(简称“TVS 公司”)95% 的股权,东芝仍将保留 TVS 公司 5% 的股权。

截至 2018 年 2 月 28 日“交割日”,公司已经获得了本次交易相关的必要审批,通过了商务部反垄断审查,具备交割条件。

根据股权转让协议的相关约定，交割金额暂定为 76.82 亿日元（约人民币 4.53 亿元），双方仍将根据交割日的交割报表数据对交割金额进行调整，以确定最终交割价格。双方已经于交割日完成股权转让手续，公司已持有 TVS 公司 95%的股权

截至 2018 年 8 月 17 日，双方已根据交割日的交割报表数据对交割金额进行调整，确定最终交割价格定为 59.85 亿日元（约人民币 3.53 亿日元）。交割的全部款项公司已向东芝支付完毕，本次收购全部实施完毕。

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十五、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

---

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,118,256,244.61	99.9	111,217,640.90	5.25	2,007,038,603.71	4,310,139,457.43	99.95	218,343,040.12	5.07	4,091,796,417.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,098,027.37	0.1	2,098,027.37	100		2,098,027.37	0.05	2,098,027.37	100	
合计	2,120,354,271.98	/	113,315,668.27	/	2,007,038,603.71	4,312,237,484.80	/	220,441,067.49	/	4,091,796,417.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,078,176,556.42	103,908,827.85	5.00
1 年以内小计	2,078,176,556.42	103,908,827.85	5.00
1 至 2 年	11,170,386.69	1,117,038.67	10.00
2 至 3 年	27,542,921.23	5,508,584.25	20.00
3 至 5 年	1,366,380.27	683,190.13	50.00
合计	2,118,256,244.61	111,217,640.90	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,728,802.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 119,854,201.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1	113,781,714.03	应收票据、货币资金
2	2,849,461.60	货币资金
合计	116,631,175.63	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,957,422,059.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例 92.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 97,871,102.95 元。

2、其他应收款



## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,415,382.77	87.84	50,415,382.77	100	0	50,415,382.77	86.83	50,415,382.77	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,564,547.86	9.69	421,904.42	7.58	5,142,643.44	5,779,386.24	9.95	428,346.33	7.41	5,351,039.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,417,797.09	2.47	1,417,797.09	100	0	1,867,797.09	3.22	1,867,797.09	100	0
合计	57,397,727.72	/	52,255,084.28	/	5,142,643.44	58,062,566.10	/	52,711,526.19	/	5,351,039.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
1	50,415,382.77	50,415,382.77	100%	款项收回困难
合计	50,415,382.77	50,415,382.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,457,109.76	222,855.49	5.00
1 年以内小计	4,457,109.76	222,855.49	5.00
1 至 2 年	655,425.30	65,542.53	10.00
2 至 3 年	380,000.00	76,000.00	20.00
3 至 5 年	29,012.80	14,506.40	50.00
5 年以上	43,000.00	43,000.00	100.00
合计	5,564,547.86	421,904.42	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 139,464.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 595,906.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款	50,415,382.77	50,415,382.77
保证金、押金等	3,166,290.70	4,688,239.45
其他款项	3,816,054.25	2,958,943.88
合计	57,397,727.72	58,062,566.10

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	补贴款	50,415,382.77	5 年以上	87.84	50,415,382.77

2	保证金	3,093,290.70	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	5.39	243,935.80
3	子公司往来款	942,966.92	2-3 年	1.64	942,966.92
4	押金	456,710.17	1-2 年	0.80	456,710.17
5	员工业务借款	391,000.00	1 年以内	0.68	19,550.00
	合计	/	/	96.35	52,078,545.66

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	934,640,796.51	65,000,280.65	869,640,515.86	934,640,796.51	65,000,280.65	869,640,515.86
对联营、合营企业投资	226,626,306.71		226,626,306.71	230,167,800.70		230,167,800.70
合计	1,161,267,103.22	65,000,280.65	1,096,266,822.57	1,164,808,597.21	65,000,280.65	1,099,808,316.56

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵阳海信电子有限公司	80,329,660.00			80,329,660.00		
广东海信电子有限公司	384,080,000.00			384,080,000.00		
青岛海信传媒网络技术有限公司	66,933,543.90			66,933,543.90		
佛山南海海信多媒体技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
青岛海信信芯科技有限公司	16,125,409.34			16,125,409.34		16,125,409.34
上海顺久电子科技有限公司	24,900,000.00			24,900,000.00		
青岛海信电器营销股份有限公司	247,246,600.00			247,246,600.00		
海信美国多媒体研发中心	6,261,000.00			6,261,000.00		
海信电子科技(深圳)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海信欧洲研发中心有限责任公司	3,489,711.96			3,489,711.96		
青岛海信激光显示股份有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
青岛海信商用显示股份有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
辽宁海信电子有限公司	41,374,871.31			41,374,871.31		41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00
合计	934,640,796.51			934,640,796.51		65,000,280.65

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
海信墨西哥电子有限公司	136,050,992.85			4,181,785.72	2,030,450.08					142,263,228.65	
海信美国电子制造有限公司	92,837,049.33			-9,841,653.61	717,394.48					83,712,790.20	
青岛海信电子商务有限公司	1,279,758.52			-629,470.66						650,287.86	
小计	230,167,800.70			-6,289,338.55	2,747,844.56					226,626,306.71	
合计	230,167,800.70			-6,289,338.55	2,747,844.56					226,626,306.71	

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,065,009,225.26	7,325,148,798.36	8,336,233,601.90	7,853,756,513.47
其他业务	1,794,851,243.51	1,730,848,663.11	1,433,818,526.18	1,399,577,470.30
合计	9,859,860,468.77	9,055,997,461.47	9,770,052,128.08	9,253,333,983.77

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	385,077,789.20	28,433,359.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,289,338.55	-1,465,778.12
处置长期股权投资产生的投资收益		38,220,035.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,142,200.00	13,227,800.00
理财产品收益	94,144,641.40	52,107,237.85
合计	483,075,292.05	130,522,654.02

**十七、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,443,621.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,537,986.28
委托他人投资或管理资产的损益	109,172,997.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,489,201.00
所得税影响额	-22,719,432.20
少数股东权益影响额	-10,634,549.43
合计	117,311,422.27

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

**2、 净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.52	0.265	0.265

---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.176	0.176
-------------------------	------	-------	-------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：刘洪新 \_\_\_\_\_

董事会批准报送日期：2018-8-31