

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

2019 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、公司负责人程开训、主管会计工作负责人吴海燕及会计机构负责人（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

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者关注投资风险。

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“可能面对的风险”，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.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	128

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
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	程开训

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	15,103,814,109.58	14,012,258,299.14	14,012,258,299.14	7.79
归属于上市公司股东的净利润	62,205,466.85	335,838,260.78	347,161,744.28	-81.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(注1)	-86,223,008.24	218,526,838.51	229,850,322.01	-139.46
经营活动产生的现金流量净额	861,488,945.84	1,265,975,903.09	1,265,975,903.09	-31.95
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	14,169,590,802.12	14,091,349,311.07	14,091,349,311.07	0.56
总资产	26,872,785,874.13	29,399,374,261.14	29,399,374,261.14	-8.59

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.048	0.257	0.265	-81.32
稀释每股收益(元/股)	0.048	0.257	0.265	-81.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.066	0.167	0.176	-139.52
加权平均净资产收益率(%)	0.44	2.41	2.52	减少1.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.61	1.57	1.67	减少2.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

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	-718,922.36
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	53,127,532.46
委托他人投资或管理资产的损益(注1)	133,128,119.47

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-20,084,791.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,414,036.46
少数股东权益影响额	-19,705,894.68
所得税影响额	-27,731,605.19
合计	148,428,475.09

注 1: 为提高资金使用效率,公司加速回款并盘活票据和资金,通过专业化资金运作获取资金收益,由此形成非经常性损益增加,此项操作有利于改善公司的整体利润。若将此资金收益还原计算,公司报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为盈利。

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:

本公司主要从事显示产品的研究、开发、制造与销售,秉承“技术立企、稳健经营”的发展战略,坚持把技术作为公司发展的第一推动力,通过重点在画质、音质、交互、内容四个方面持续追求技术创新,持续创造高端且具有差异化的好产品,推动显示产业创新升级。

(二) 行业情况回顾:

报告期内,受技术进步升级挑战以及互联网品牌低价冲击的影响,消费者的消费意愿以及购买高端产品的主动性受到抑制,同时加之行业新进入者以及房地产市场低迷的影响,行业竞争日趋激烈,但随着国家超高清行动计划的支持等利好政策的驱动,以新型显示技术为基础的 AI 智能技术、物联网技术以及 5G 技术的发展将逐步带动显示技术的进步和行业消费升级,并给企业的发展带来机遇与挑战。

市场特点如下:

1、高清大屏成为消费升级的主流趋势

根据中怡康上半年月度监测数据显示,65 吋及 80 吋以上大屏市场增长迅速,65 吋大屏市场零售量同比增长了 23.57%,80 吋及以上大屏市场的零售量增幅更是达到 187.92%,电视大屏化俨然成为消费升级新节点。

2、激光电视成为换代首选

根据中怡康上半年月度监测数据,在 80 吋及以上的超大尺寸市场中,激光电视的零售量占比达到 58.05%,已成为消费者的换代首选,激光电视以差异化的技术优势引领着消费升级,是当之无愧的蓝海市场。

3、4K 普及,消费升级加速

随着彩电行业 4K 超高清上下游资源发展相对成熟，4K 内容的丰富以及技术的升级，4K 已成为消费者最优选择。根据中怡康数据显示，2019 年上半年 4K 电视零售量占比重达 66.60%，超高清分辨率逐渐成为了市场的标配，产业结构的持续升级将拉动行业消费向中高端转型。

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“经营情况的讨论与分析”。

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，公司始终坚持以用户需求为导向，通过全球研发体系的建立和协同运作，打造消费者喜爱的高质量且具有差异化的好产品，持续推动显示技术的创新升级，推动公司向价值链高端迈进。同时，公司深入推进国际化发展战略，公司在全球的品牌影响力以及市场认知度稳步提升。

2019 年上半年，国内彩电行业需求持续萎缩，根据中怡康数据显示，上半年国内彩电零售量 2194.3 万台，同比下跌 4.3%；零售额 646.50 亿元，同比下降 13.1%；平均单价 2946 元，同比下降 9.3%。为应对严峻的市场环境，公司持续加大研发投入，并通过积极调整产品线、整合销售渠道、加强销售终端管控等措施，积极优化产品结构，实现市场占有率持续攀升，根据中怡康数据显示，报告期内，公司电视的销售额占有率一直保持在 20%以上。同时，得益于海外市场规模稳步增长，报告期内，公司实现营业收入 150.3 亿元，同比增加 7.79%，且整体毛利率提升 0.87 个百分点。

报告期内，受 TVS 公司经营仍然亏损的影响，以及公司研发投入的增加，公司实现归属于上市公司股东的净利润仅为 6221 万元，每股收益 0.048 元。但在行业的传统经营淡季二季度，公司当季度的营业收入同比增长超过 20%，毛利率同比、环比均提升超过 2 个百分点，净利润环比一季度提升超过 30%，在行业周期性低谷的背景下，公司整体的经营状况呈现出改善的态势。

（一）持续深耕显示技术，不断自主创新升级

公司持续深耕显示技术，把自主研发的画质芯片、背光分区技术、算法等核心技术、AI 人工智能系统与激光电视、OLED 等各种新型显示技术相融合，持续提升产品的画质水平，推动彩电行业技术创新升级。

1、深究激光显示核心技术，强化大屏市场统治力

作为激光电视的领军企业，公司目前已在激光光源技术、超短焦镜头、整机制造等方面均已掌握了关键技术，已申请相关专利 789 项，其中海外专利 106 项，拥有了 100%光学引擎自主研发设计能力，是唯一一家可实现激光电视从部件到整机全部自主开发及自主生产的企业，且在行业范围内持续推动激光电视的产品和消费升级。

报告期内，公司激光电视销量同比增长 104%，根据中怡康数据显示，海信激光电视在 80 吋及以上大屏市场的销售量占有率达到 48.8%，进一步强化了公司在高端大屏智能市场中的统治力。

未来公司将致力于推动全色激光光源产品的产业化及激光电视尺寸向中小尺寸拓展，并依托激光显示特点和差异化产品形态，结合屏幕发声技术，打破传统显示方案“屏”的局限，实现家居环境融合，给用户带来全新的电视使用体验，积极推动激光电视技术、产业、市场走向成熟。

2、更新迭代画质芯片，提升画质显示

报告期内，公司正式发布第三代超高清画质处理芯片-信芯 H3，H3 融入了公司多年积累的背光分区技术与超画质算法，结合 AI-HDR 引擎技术和顶尖的图像处理技术，进一步提升了画面的色彩、清晰度、对比度和流畅度，该芯片在公司的高端超画质电视上的应用已超过 80%，并得到了市场的高度评价。下半年公司将进一步发力智能电视 SoC 芯片的自主研发。

3、ULED 超画质技术再升级

报告期内，公司 ULED 电视聚焦为用户能获得更好的沉浸感与临场体验为目标，通过液晶电视的背光多分区技术和整机模组一体化设计以及极致的 5000-10000 Zone 控光技术，实现液晶超画质电视再升级。报告期内，公司分别推出全球首款“零框感”U8E、首款背光百分区级电视 U7E 以及全球首发叠屏电视 U9E。

叠屏电视 U9E 通过公司独有的核心技术叠屏控制算法，一举攻克了目前普通液晶电视的技术瓶颈，将普通液晶电视的对比度提升了 10 倍以上，实现 150000:1 的超高对比度，克服了普通电视在图像局部细节展现上的不足，在行业内首次实现背光层、控光层、图像层的高效协同控制，实现图像明暗层次和细腻色彩表现的指数级提升，大幅提升对比度，突出色彩层次的显示画质，并带给用户更加极致的观看体验。

4、突破 OLED 技术难题

报告期内，基于公司多年来持续对 OLED 技术的攻关，在 OLED 的六重残影防护、暗场细节提升、色彩精准设计等核心技术上取得突破，解决了困扰 OLED 电视多年的残影、图像衰减等核心技术难题，公司发布了 OLED 电视 A8。同时，结合公司自主创新的屏幕发声技术，实现了“音画合一”的独特体验。根据中怡康数据显示，A8 上市后 3 月至 6 月销售量复合增长率达到 596%。

（二）互联网运营业务的蓬勃发展

公司互联网运营业务继续保持快速增长，并拥有国内最多的互联网电视终端用户群。报告期内，海信互联网电视全球用户突破 4433 万，同比增长 26.3%，国内日活用户数超过 1600 万，同比增长 23.1%，日均观看时长达 328 分钟，同比提升 26 分钟，付费用户数同比提升 48.7%，日均 VV 量超过 2.5 亿次。

在公司运营的互联网电视业务板块中，除视频板块和广告板块依然保持超过 50% 的高速增长外，教育作为公司重点运营的板块，开始进入高速发展轨道。在报告期内，教育板块全新上线少儿频道，实现了具备教育核心能力的产品形态，并已经覆盖 800 万用户；已形成了从少儿到高中

的垂直一体化的教育体系，教育资源用户数量已突破 1800 万，专业课程超过 30 万小时，成为资源最丰富的线上教育平台。

报告期内，公司在行业内首推全场景图搜技术，图搜功能及语音一键搜索功能快速实现全网平台目标视频搜索，通过全时全场景 AI 技术的实现，打造全球最大的客厅智慧生活流量入口。目前，公司已聚集了众多 AI 领域全球顶尖人才，累计获得电视 AI 相关专利数达 414 项，处于行业领先地位。

为追求公司长远发展，公司坚持以技术驱动、以创新带发展的经营策略，通过开发内容和体验平台，持续探索新的商业模式，不断完善物联网智慧生态链，推进智慧生活升级，并持续致力于成为顶尖的智能终端服务运营商和智慧家庭服务运营商，使更多家庭感受到科技创新带来的生活美好。

（三）持续推进国际化进程，品牌影响力持续提升

在全球市场震荡以及宏观环境波动的形势下，公司全球重点市场依然取得了较大突破。在日本市场，海信与 TVS 在显示技术、产品制造、渠道和品牌方面的优势互补及整合效应已初步显现，报告期内，海信及东芝牌电视合计在日本市场的销售量占有率达 20.9%，已经超过索尼和松下；公司在北美市场电视业务销售额同比增长达到 34.26%，其中美国市场同比增长高达 65.08%。

海外重点市场的快速增长，得益于公司持续对世界顶级体育赛事的赞助，使得海信电视品牌在全球的影响力和认知度快速提升，公司将继续聚焦“制造温暖、输出信赖”的品牌愿景，积极进行渠道变革，不断提升品牌影响力，争取加速海外市场拓展速度。同时，在 2019 年“BrandZ 中国出海品牌 50 强”榜单中，海信连续 3 年上榜，在上榜的所有家电品牌中排名第一，“品牌力”得分从 530 分大涨 55% 达到 823 分，成为成长最快的五大品牌之一。

（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	15,103,814,109.58	14,012,258,299.14	7.79
营业成本	12,721,573,609.51	11,923,518,660.75	6.69
销售费用	1,436,620,895.61	1,115,882,077.34	28.74
管理费用	251,528,611.98	159,440,755.23	57.76
财务费用	32,003,912.83	49,066,320.33	-34.77
研发费用	653,120,121.30	441,805,114.42	47.83
经营活动产生的现金流量净额	861,488,945.84	1,265,975,903.09	-31.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,480,346,864.47	-1,635,381,369.63	-9.48
筹资活动产生的现金流量净额	-441,244,034.96	1,660,272,270.46	-126.58

管理费用变动原因说明：合并 TVS 公司影响，同期 TVS 公司未在合并范围内。

财务费用变动原因说明：汇兑损益影响。

研发费用变动原因说明：公司加大研发投入及合并 TVS 公司影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：合并 TVS 公司影响，同期 TVS 公司未在合并范围内。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：归还借款。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 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
交易性金融资产	7,706,102,400.00	28.68			不适用	主要为理财产品按新金融工具准则调整列报
应收票据	4,770,033,532.35	17.75	8,159,253,646.24	27.75	-41.54	盘活票据资金影响
预付款项	107,907,281.87	0.40	74,490,449.35	0.25	44.86	子公司预付采购货款
其他应收款	45,294,767.55	0.17	33,430,815.48	0.11	35.49	应收退税款、保证金增加
其他流动资产	569,762,611.23	2.12	6,517,559,631.86	22.17	-91.26	主要为理财产品按新金融工具准则调整列报
可供出售金融资产			27,459,830.28	0.09	不适用	股权投资按新金融工具准则调整列报
其他权益工具投资	28,169,185.31	0.10			不适用	股权投资按新金融工具准则调整列报
其他非流动资产	10,002,504.76	0.04	14,637,730.30	0.05	-31.67	部分预付类长期资产转资
交易性金融负债	5,076,090.24	0.02			不适用	公司远期外汇业务按新准则重分类
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			3,554,554.85	0.01	不适用	公司远期外汇业务按新准则重分类
应付账款	3,121,730,529.52	11.62	4,708,625,132.22	16.02	-33.70	淡旺季原因导致应付采购款减少
一年内到期的非流动负债	49,700,000.00	0.18	82,057,351.81	0.28	-39.43	长期借款到期还款
其他综合收益	-12,770,140.66	-0.05	-5,765,551.81	-0.02	121.49	外币报表折算差异

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

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股子公司长期股权投资总计 400 万元人民币。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(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

详见第十节 财务报告 七、2 交易性金融资产

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司控股子公司 Toshiba Visual Solutions Corporation 主要从事电视及相关周边设备、商用显示器、HomeIoT 等多媒体产品的研发、生产、销售及云服务等业务，注册资本日元 49,000 万。截止报告期末该公司总资产 234,792.49 万元，净资产-35,317.01 万元，报告期内实现营业收入 148,967.46 万元，净利润-8,706.81 万元，亏损主要系报告期内 TVS 公司销售渠道切换所致。

(七) 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

由于全球电视市场出现波动，且中国电视市场需求疲软，导致存量竞争和价格战竞争愈发明显，加之宏观经济环境和房地产市场低迷，以及外汇市场汇率可能出现较大波动，上述因素影响都将给公司经营业绩带来波动风险。

公司将持续加大研发投入，增强持续发展能力，积极应对风险与挑战。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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 25 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 19 日

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

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

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

(1) 公司 2019 年 4 月 30 日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》的发布了《日常关联交易公告》(临 2019-020)；2018 年年度股东大会未通过《日常关联交易议案》。为满足公司日常经营需要，公司将会在年度内重新将本议案提交股东大会审批。

(2) 由于海信家电集团股份有限公司计划把海信日立空调系统有限公司纳入合并报表范围，因此增加与海信家电 2019 年度日常关联交易金额 3120 万元，2019 年度日常关联交易金额由不超过 2.6 亿元调增至不超过 2.9 亿元。详见公司 2019 年 6 月 22 日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》的发布了《日常关联交易补充公告》(临 2019-031)。

报告期内日常关联交易情况详见附注十二、5 项

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）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,297,538,820							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,488,986,820							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,488,986,820							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.57							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						1,488,986,820							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,488,986,820							

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，推行 GB/T 24001 环境管理体系，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，将“绿色海信，和谐家园”的理念贯彻在实际工作中。报告期内，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，对公司废气及污水环保设施进行了升级改造，加强对环境污染的预防和控制，减少废弃物排放，持续改进环境管理水平。

(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

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，本公司于 2019 年起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

具体会计政策、会计估计和核算方法详见附注五、10、11。影响详见附注五、27 项

(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)	80,692
------------------	--------

(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	42,691,772	3.26	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	35,790,919	2.74	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
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	0	17,500,176	1.34	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限 公司—东方红新动力灵 活配置混合型证券投资 基金	-4,377,546	15,191,600	1.16	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限 公司—东方红中国优势 灵活配置混合型证券投 资基金	0	11,439,835	0.87	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数证券投资基金	988,654	9,372,239	0.72	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司 —东方红京东大数据灵 活配置混合型证券投资 基金	-3,946,496	7,725,500	0.59	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	42,691,772	人民币 普通股	42,691,772				
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	35,790,919	人民币 普通股	35,790,919				

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
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
中国工商银行股份有限公司－东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	15,191,600	人民币普通股	15,191,600
中国工商银行股份有限公司－东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	11,439,835	人民币普通股	11,439,835
中国农业银行股份有限公司－中证500 交易型开放式指数证券投资基金	9,372,239	人民币普通股	9,372,239
招商银行股份有限公司－东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	7,725,500	人民币普通股	7,725,500
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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
程开训	董事长	0	120,000	120,000	增持
周厚健	董事	408,750	587,550	178,800	增持
林澜	董事	0	100,000	100,000	增持
代慧忠	董事	152,650	232,650	80,000	增持
于芝涛	董事/总经理	0	100,000	100,000	增持
夏峰	董事会秘书	0	20,000	20,000	增持
刘江艳	原财务负责人	0	10,000	10,000	增持

其它情况说明

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
程开训	董事长	选举
于芝涛	董事	选举
高玉玲	监事	选举
于芝涛	总经理	聘任
吴海燕	财务负责人	聘任
刘洪新	原董事长	离任
田野	原董事	解任
杨清	原监事	解任
田野	原总经理	解任
胡剑涌	原副总经理	解任
刘江艳	原财务负责人	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,913,684,814.00	4,043,118,024.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	7,706,102,400.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,022,500.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	4,770,033,532.35	8,159,253,646.24
应收账款	七、4	2,435,054,545.10	2,587,113,900.86
应收款项融资			
预付款项	七、6	107,907,281.87	74,490,449.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	45,294,767.55	33,430,815.48
其中：应收利息		3,197,250.00	3,850,002.03
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	3,884,296,132.03	3,527,827,306.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	569,762,611.23	6,517,559,631.86
流动资产合计		22,432,136,084.13	24,944,816,274.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			27,459,830.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、10	413,038,686.82	443,119,245.24
其他权益工具投资	七、11	28,169,185.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、12	219,030,996.21	201,408,844.22
固定资产	七、13	1,352,928,207.18	1,401,134,903.27
在建工程	七、14	41,301,949.34	36,007,226.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、15	957,155,208.63	957,513,834.95
开发支出			
商誉	七、16	445,238,886.13	445,238,886.13
长期待摊费用	七、17	86,133,467.75	92,571,397.15
递延所得税资产	七、18	887,650,697.87	835,466,088.84
其他非流动资产	七、19	10,002,504.76	14,637,730.30
非流动资产合计		4,440,649,790.00	4,454,557,987.09
资产总计		26,872,785,874.13	29,399,374,261.14
流动负债：			
短期借款	七、20	1,902,495,590.00	1,951,159,150.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、21	5,076,090.24	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			3,554,554.85
衍生金融负债			
应付票据	七、22	2,701,780,641.88	2,968,139,102.89
应付账款	七、23	3,121,730,529.52	4,708,625,132.22
预收款项	七、23	325,825,391.27	458,229,608.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、25	155,835,700.89	172,597,201.76
应交税费	七、26	75,855,103.90	97,574,540.15
其他应付款	七、27	1,483,217,955.30	1,671,036,109.01
其中：应付利息		3,552,861.20	5,258,655.01
应付股利			2,940,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	49,700,000.00	82,057,351.81
其他流动负债			
流动负债合计		9,821,517,003.00	12,112,972,751.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、30	937,850,000.00	1,207,850,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、31	481,568.94	273,577.86
长期应付职工薪酬	七、32	179,877,159.91	186,387,894.38
预计负债	七、33	287,963,890.32	300,011,392.74
递延收益	七、34	19,053,329.62	25,683,965.60
递延所得税负债		176,428,470.84	178,040,000.13
其他非流动负债	七、35	30,703,270.32	30,338,153.70
非流动负债合计		1,632,357,689.95	1,928,584,984.41
负债合计		11,453,874,692.95	14,041,557,735.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、36	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、37	2,467,190,661.86	2,467,161,832.86
减：库存股			
其他综合收益	七、38	-12,770,140.66	-5,765,551.81
专项储备			
盈余公积	七、39	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
一般风险准备			
未分配利润		8,914,380,833.48	8,829,163,582.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,169,590,802.12	14,091,349,311.07
少数股东权益		1,249,320,379.06	1,266,467,214.57
所有者权益（或股东权益）合计		15,418,911,181.18	15,357,816,525.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,872,785,874.13	29,399,374,261.14

法定代表人：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

会计机构负责人：杨可多

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,630,578,542.22	2,337,289,911.52
交易性金融资产		6,406,102,400.00	
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		3,833,035,705.43	6,235,404,023.10
应收账款	十六、1	2,937,414,250.46	4,136,303,030.25
应收款项融资			
预付款项		35,903,814.30	48,515,834.72

其他应收款	十六、2	16,558,701.87	14,197,260.57
其中：应收利息		3,197,250.00	3,343,500.00
应收股利			3,060,000.00
存货		1,868,517,779.21	1,055,604,387.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		322,423,508.70	5,149,239,217.95
流动资产合计		17,050,534,702.19	18,976,553,666.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			4,702,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,644,651,589.22	1,672,192,565.91
其他权益工具投资		4,702,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		258,691,213.89	241,838,157.41
固定资产		821,169,724.17	848,496,181.17
在建工程		31,231,828.37	30,409,394.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		75,350,501.39	80,246,994.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,649,790.78	85,520,914.96
递延所得税资产		255,192,172.41	285,831,335.31
其他非流动资产		1,991,525.38	6,129,317.15
非流动资产合计		3,172,630,345.61	3,255,366,860.91
资产总计		20,223,165,047.80	22,231,920,527.01
流动负债：			
短期借款			300,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,184,468,516.61	2,477,019,976.80
应付账款		2,199,360,784.60	3,416,659,104.92
预收款项		58,927,174.36	262,090,659.78
合同负债			
应付职工薪酬		21,450,997.52	43,203,350.19
应交税费		21,379,926.19	34,938,767.52
其他应付款		1,119,599,845.12	1,138,253,223.54
其中：应付利息		1,098,596.47	2,110,365.63
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		49,700,000.00	81,650,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,654,887,244.40	7,753,815,082.75
非流动负债：			
长期借款		931,350,000.00	1,201,350,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		67,470,857.00	67,470,857.00
递延收益		17,903,043.93	23,249,918.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,495,020.68	19,495,020.68
非流动负债合计		1,036,218,921.61	1,311,565,795.68
负债合计		6,691,106,166.01	9,065,380,878.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		2,253,997,500.67	2,253,968,671.67
减：库存股			
其他综合收益		4,306,710.69	-116,492.09
专项储备			
盈余公积		1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
未分配利润		8,472,965,222.99	8,111,898,021.56
所有者权益（或股东权益）合计		13,532,058,881.79	13,166,539,648.58
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		20,223,165,047.80	22,231,920,527.01

法定代表人：程开训 主管会计工作负责人：吴海燕 会计机构负责人：杨可多

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		15,103,814,109.58	14,012,258,299.14
其中：营业收入	七、41	15,103,814,109.58	14,012,258,299.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,193,439,593.50	13,791,953,346.41
其中：营业成本	七、41	12,721,573,609.51	11,923,518,660.75
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、42	98,592,442.27	102,240,418.34
销售费用	七、43	1,436,620,895.61	1,115,882,077.34
管理费用	七、44	251,528,611.98	159,440,755.23
研发费用	七、45	653,120,121.30	441,805,114.42
财务费用	七、46	32,003,912.83	49,066,320.33
其中：利息费用		34,475,167.98	29,111,829.59
利息收入		13,244,795.92	11,671,519.23
加：其他收益	七、47	101,144,789.33	119,548,596.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、48	100,568,318.00	100,439,651.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,025,117.81	-18,875,546.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、49	-3,480,832.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、50	-17,048,097.80	-5,326,464.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、51	277,600.44	1,969,916.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,836,293.71	436,936,653.07
加：营业外收入	七、52	52,152,836.19	20,515,102.06
减：营业外支出	七、53	13,741,163.91	12,670,419.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		130,247,965.99	444,781,336.10
减：所得税费用	七、54	18,260,112.93	67,995,065.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,987,853.06	376,786,270.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,987,853.06	376,786,270.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		62,205,466.85	335,838,260.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		49,782,386.21	40,948,009.42
六、其他综合收益的税后净额		-7,004,588.85	1,246,589.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,004,588.85	1,246,589.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合			

收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-7,004,588.85	1,246,589.42
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,847,330.40	7,163,093.62
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-11,851,919.25	-5,916,504.20
9. 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		104,983,264.21	378,032,859.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,200,878.00	337,084,850.19
归属于少数股东的综合收益总额		49,782,386.21	40,948,009.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.048	0.257
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.048	0.257

法定代表人：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

会计机构负责人：杨可多

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十六、4	9,494,273,260.90	9,859,860,468.77
减：营业成本	十六、4	8,683,068,901.21	9,055,997,461.47
税金及附加		50,079,879.06	48,124,118.62
销售费用		159,545,986.74	128,308,221.38
管理费用		108,504,301.69	105,683,401.43
研发费用		450,412,635.58	425,638,820.21
财务费用		37,194,740.48	27,335,939.86
其中：利息费用		28,115,123.38	28,137,456.19
利息收入		12,315,030.11	9,972,729.72
加：其他收益		60,769,626.06	71,844,305.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	124,924,450.75	471,751,808.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,061,408.48	-17,612,822.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		102,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,625,000.79	108,088,862.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		283,565.12	822,995.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,171,858.86	721,280,478.78
加：营业外收入		23,795,992.34	12,544,558.06
减：营业外支出		7,668,715.39	9,502,862.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		212,299,135.81	724,322,174.72
减：所得税费用		24,853,857.51	51,063,850.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,445,278.30	673,258,324.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		187,445,278.30	673,258,324.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		4,423,202.79	7,163,093.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,423,202.79	7,163,093.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,423,202.79	7,163,093.62
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		191,868,481.08	680,421,417.99
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：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

会计机构负责人：杨可多

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,297,448,699.12	17,191,084,364.97
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		117,947,019.63	204,210,566.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	268,756,735.37	250,210,695.96
经营活动现金流入小计		19,684,152,454.12	17,645,505,627.10
购买商品、接受劳务支付的现金		15,517,611,232.50	13,863,216,215.97
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,417,741,074.18	1,132,489,022.51
支付的各项税费		489,255,600.11	391,566,232.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	1,398,055,601.49	992,258,252.83
经营活动现金流出小计		18,822,663,508.28	16,379,529,724.01
经营活动产生的现金流量净额		861,488,945.84	1,265,975,903.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,750,000,000.00	8,227,000,000.00
取得投资收益收到的现金		152,138,208.53	119,315,197.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,519,656.89	4,798,242.76
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	七、56	604,423,475.20	
投资活动现金流入小计		6,508,081,340.62	8,351,113,440.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,142,737.09	152,558,665.98
投资支付的现金		7,286,000,000.00	9,833,936,144.00
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	七、56	609,285,468.00	
投资活动现金流出小计		7,988,428,205.09	9,986,494,809.98
投资活动产生的现金流量净额		-1,480,346,864.47	-1,635,381,369.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			800,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000,000.00
取得借款收到的现金		5,250,840,519.56	2,275,478,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56	2,487,297,603.61	1,405,162,738.20
筹资活动现金流入小计		7,738,138,123.17	4,480,641,538.20
偿还债务支付的现金		5,399,875,457.40	1,208,288,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,344,923.47	49,568,949.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,062,977.60	49,568,949.89
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	2,673,161,777.26	1,562,512,317.85
筹资活动现金流出小计		8,179,382,158.13	2,820,369,267.74
筹资活动产生的现金流量净额		-441,244,034.96	1,660,272,270.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,284,186.23	9,417,563.50
五、现金及现金等价物净增加额		-1,066,386,139.82	1,300,284,367.42
加：期初现金及现金等价物余额		2,156,755,460.85	1,094,909,674.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,090,369,321.03	2,395,194,041.62

法定代表人：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

会计机构负责人：杨可多

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,843,492,947.07	14,161,295,527.35
收到的税费返还		6,294,831.65	60,683,218.92
收到其他与经营活动有关的现金		122,118,978.81	154,675,783.13
经营活动现金流入小计		13,971,906,757.53	14,376,654,529.40
购买商品、接受劳务支付的现金		11,707,187,372.34	12,153,068,673.10
支付给职工以及为职工支付的现金		437,273,036.59	397,031,121.35
支付的各项税费		86,126,130.11	160,255,366.44
支付其他与经营活动有关的现金		466,946,398.08	584,938,968.19
经营活动现金流出小计		12,697,532,937.12	13,295,294,129.08
经营活动产生的现金流量净额		1,274,373,820.41	1,081,360,400.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,900,000,000.00	5,462,000,000.00
取得投资收益收到的现金		163,977,459.22	489,364,630.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,252,341.86	4,780,342.76

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		600,000,000.00	
投资活动现金流入小计		5,665,229,801.08	5,956,144,973.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,123,226.71	120,741,287.15
投资支付的现金		6,340,000,000.00	6,839,017,844.00
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		600,000,000.00	
投资活动现金流出小计		7,014,123,226.71	6,959,759,131.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,348,893,425.63	-1,003,614,157.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	1,920,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,698,617,656.16	765,206,419.44
筹资活动现金流入小计		1,898,617,656.16	2,685,206,419.44
偿还债务支付的现金		801,950,000.00	1,080,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,130,105.19	27,321,219.34
支付其他与筹资活动有关的现金		1,884,699,728.24	871,748,477.38
筹资活动现金流出小计		2,715,779,833.43	1,979,069,696.72
筹资活动产生的现金流量净额		-817,162,177.27	706,136,722.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,111,658.89	-1,729,575.73
五、现金及现金等价物净增加额		-892,793,441.38	782,153,389.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,092,028,267.05	249,518,088.01
六、期末现金及现金等价物余额		199,234,825.67	1,031,671,477.54

法定代表人：程开训 主管会计工作负责人：吴海燕 会计机构负责人：杨可多

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,467,161,832.86		-5,765,551.81		1,492,308,225.44		8,829,163,582.58		14,091,349,311.07	1,266,467,214.57	15,357,816,525.64
加:会计政策变更											23,011,784.05		23,011,784.05	193,755.89	23,205,539.94
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				2,467,161,832.86		-5,765,551.81		1,492,308,225.44		8,852,175,366.63		14,114,361,095.12	1,266,660,970.46	15,381,022,065.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					28,829.00		-7,004,588.85				62,205,466.85		55,229,707.00	-17,340,591.40	37,889,115.60
(一)综合收益总额							-7,004,588.85				62,205,466.85		55,200,878.00	49,782,386.21	104,983,264.21
(二)所有者投入和减少资本															

损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					28,829.00							28,829.00		28,829.00
四、本期末余额	1,308,481,222.00				2,467,190,661.86		-12,770,140.66	1,492,308,225.44	8,914,380,833.48			14,169,590,802.12	1,249,320,379.06	15,418,911,181.18

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,258,648,295.80		-16,986,861.83	1,492,308,225.44		8,584,368,175.58		13,626,819,056.99	544,554,972.32	14,171,374,029.31	
加：会计政策变更															
前期差错更正					-10,771,716.66		6,020,567.73			135,023,713.78		130,272,564.85		130,272,564.85	
同一															

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,308,481,222.00			2,247,876,579.14		-10,966,294.10		1,492,308,225.44		8,719,391,889.36		13,757,091,621.84	544,554,972.32	14,301,646,594.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				218,426,964.60		1,246,589.44				335,838,260.78		555,511,814.82	600,012,084.01	1,155,523,898.83
(一)综合收益总额						1,246,589.44				335,838,260.78		337,084,850.22	40,948,009.42	378,032,859.64
(二)所有者投入和减少资本				218,426,964.60								218,426,964.60	581,573,035.40	800,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													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								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													-22,508,960.81	-22,508,960.81

东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,466,303,543.74		-9,719,704.66	1,492,308,225.44	9,055,230,150.14		14,312,603,436.66	1,144,567,056.33	15,457,170,492.99	

法定代表人：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

会计机构负责人：杨可多

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				2,253,968,671.67		-116,492.09		1,492,308,225.44	8,111,898,021.56	13,166,539,648.58
加: 会计政策变更										173,621,923.13	173,621,923.13
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,253,968,671.67		-116,492.09		1,492,308,225.44	8,285,519,944.69	13,340,161,571.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					28,829.00		4,423,202.78			187,445,278.30	191,897,310.08
(一) 综合收益总额							4,423,202.78			187,445,278.30	191,868,481.08
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					28,829.00					28,829.00
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,253,997,500.67	4,306,710.69	1,492,308,225.44	8,472,965,222.99	13,532,058,881.79	

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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					-10,771,716.66		6,020,567.73			135,023,713.77	130,272,564.84
其他											
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,250,760,880.09		-10,755,624.39		1,492,308,225.44	7,895,102,338.40	12,935,897,041.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,142,525.89			673,258,324.37	674,400,850.26
(一) 综合收益总额							1,142,525.89			673,258,324.37	674,400,850.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权											

益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,250,760,880.09		-9,613,098.50		1,492,308,225.44	8,568,360,662.77	13,610,297,891.80

法定代表人：程开训

主管会计工作负责人：吴海燕

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 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。

2013 年海信集团有限公司减持本公司股份 943.6553 万股，占减持时公司总股本的 0.72%。

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。

2015 年海信集团有限公司减持本公司股份 1,338.0589 万股，占减持时公司总股本的 1.02%。

2017 年 1 月，海信集团有限公司增持本公司股份 233.28 万股，占增持时公司总股本的 0.18%。

截至 2018 年 12 月 31 日，海信集团有限公司持有本公司股份 51,719.3231 万股，占总股本的 39.53%，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股份 6,543.6431 万股，占总股本的 5.00%，上述两股东合计持股 58,617.3064 万股，占公司总股本的 44.53%；其他无限售条件流通股 72,585.1560 万股，占公司总股本的 55.47%。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 8 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 2019 年度本报告期内纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加一户，减少一户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础

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，详见本附注五、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，请参阅附注五、27“重大会计判断和估计”

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历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（参见本附注四、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四、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、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√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；以及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。

10. 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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②其他金融负债、除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分

的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

11. 金融资产减值

金融资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收款项（含应收账款和其他应收款）等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人信用风险划分（同应收账款）

② 应收款项（含应收账款、其他应收款）及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收关联方款项	本组合为应收关联方款项
TVS 公司应收款项组合	TVS 应收款项作为组合，基于当地预计风险评估确认坏账

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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。

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五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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

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，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	20-60	0-5	1.667-5.000
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	3-18	0-5	5.556-33.333
通用仪表及其他	年限平均法	2-20	0-5	5.000-50.000
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	2-20	0-5	5.000-50.000
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.000-31.667

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

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、19“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平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
商标及品牌使用权	40 年	直线法
专利或非专利技术	专利权按法律规定的有效年限，或按合同规定、受益年限摊销	直线法

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“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。商誉、使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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相关费用，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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为本公司之子公司 TVS 公司向其职工提供国家规定的保险制

度外的补充退休福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(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

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√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

适用 不适用

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

27. 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

其他说明：

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，本公司于 2019 年起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本期未发生会计估计的变更。

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,043,118,024.18	4,043,118,024.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,172,022,500.00	6,172,022,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,022,500.00		-2,022,500.00
衍生金融资产			
应收票据	8,159,253,646.24	8,159,253,646.24	
应收账款	2,587,113,900.86	2,617,556,656.13	30,442,755.27
应收款项融资			
预付款项	74,490,449.35	74,490,449.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,430,815.48	33,430,815.48	
其中：应收利息	3,850,002.03	3,850,002.03	
应收股利	-		
买入返售金融资产			
存货	3,527,827,306.08	3,527,827,306.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,517,559,631.86	347,559,631.86	-6,170,000,000.00
流动资产合计	24,944,816,274.05	24,975,259,029.32	30,442,755.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	27,459,830.28		-27,459,830.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	443,119,245.24	443,119,245.24	
其他权益工具投资		27,459,830.28	27,459,830.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产	201,408,844.22	201,408,844.22	
固定资产	1,401,134,903.27	1,401,134,903.27	
在建工程	36,007,226.71	36,007,226.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	957,513,834.95	957,513,834.95	
开发支出			
商誉	445,238,886.13	445,238,886.13	
长期待摊费用	92,571,397.15	92,571,397.15	
递延所得税资产	835,466,088.84	828,228,873.51	-7,237,215.33
其他非流动资产	14,637,730.30	14,637,730.30	
非流动资产合计	4,454,557,987.09	4,447,320,771.76	-7,237,215.33
资产总计	29,399,374,261.14	29,422,579,801.08	23,205,539.94
流动负债：			
短期借款	1,951,159,150.00	1,951,159,150.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		3,554,554.85	3,554,554.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,554,554.85		-3,554,554.85
衍生金融负债			
应付票据	2,968,139,102.89	2,968,139,102.89	
应付账款	4,708,625,132.22	4,708,625,132.22	
预收款项	458,229,608.40	458,229,608.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	172,597,201.76	172,597,201.76	
应交税费	97,574,540.15	97,574,540.15	
其他应付款	1,671,036,109.01	1,671,036,109.01	
其中：应付利息	5,258,655.01	5,258,655.01	
应付股利	2,940,000.00	2,940,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	82,057,351.81	82,057,351.81	
其他流动负债			
流动负债合计	12,112,972,751.09	12,112,972,751.09	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,207,850,000.00	1,207,850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	273,577.86	273,577.86	
长期应付职工薪酬	186,387,894.38	186,387,894.38	
预计负债	300,011,392.74	300,011,392.74	
递延收益	25,683,965.60	25,683,965.60	
递延所得税负债	178,040,000.13	178,040,000.13	
其他非流动负债	30,338,153.70	30,338,153.70	
非流动负债合计	1,928,584,984.41	1,928,584,984.41	

负债合计	14,041,557,735.50	14,041,557,735.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	2,467,161,832.86	2,467,161,832.86	
减：库存股			
其他综合收益	-5,765,551.81	-5,765,551.81	
专项储备			
盈余公积	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44	
一般风险准备			
未分配利润	8,829,163,582.58	8,852,175,366.63	23,011,784.05
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	14,091,349,311.07	14,114,361,095.12	23,011,784.05
少数股东权益	1,266,467,214.57	1,266,660,970.46	193,755.89
所有者权益（或股东权益） 合计	15,357,816,525.64	15,381,022,065.58	23,205,539.94
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	29,399,374,261.14	29,422,579,801.08	23,205,539.94

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,337,289,911.52	2,337,289,911.52	-
交易性金融资产			-
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	6,235,404,023.10	6,235,404,023.10	-
应收账款	4,136,303,030.25	4,339,820,688.73	203,517,658.48
应收款项融资			-
预付款项	48,515,834.72	48,515,834.72	-
其他应收款	14,197,260.57	14,940,688.12	743,427.55
其中：应收利息	3,343,500.00	3,343,500.00	-
应收股利	3,060,000.00	3,060,000.00	-
存货	1,055,604,387.99	1,055,604,387.99	-
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	5,149,239,217.95	5,149,239,217.95	-
流动资产合计	18,976,553,666.10	19,180,814,752.13	204,261,086.03
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,702,000.00		-4,702,000.00

其他债权投资			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	1,672,192,565.91	1,672,192,565.91	-
其他权益工具投资		4,702,000.00	4,702,000.00
其他非流动金融资产			-
投资性房地产	241,838,157.41	241,838,157.41	-
固定资产	848,496,181.17	848,496,181.17	-
在建工程	30,409,394.14	30,409,394.14	-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产	80,246,994.86	80,246,994.86	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	85,520,914.96	85,520,914.96	-
递延所得税资产	285,831,335.31	255,192,172.41	-30,639,162.90
其他非流动资产	6,129,317.15	6,129,317.15	-
非流动资产合计	3,255,366,860.91	3,224,727,698.01	-30,639,162.90
资产总计	22,231,920,527.01	22,405,542,450.14	173,621,923.13
流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	-
交易性金融负债			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据	2,477,019,976.80	2,477,019,976.80	-
应付账款	3,416,659,104.92	3,416,659,104.92	-
预收款项	262,090,659.78	262,090,659.78	-
合同负债			-
应付职工薪酬	43,203,350.19	43,203,350.19	-
应交税费	34,938,767.52	34,938,767.52	-
其他应付款	1,138,253,223.54	1,138,253,223.54	-
其中：应付利息	2,110,365.63	2,110,365.63	-
应付股利	-		-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债	81,650,000.00	81,650,000.00	-
其他流动负债			-
流动负债合计	7,753,815,082.75	7,753,815,082.75	-
非流动负债：			
长期借款	1,201,350,000.00	1,201,350,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	67,470,857.00	67,470,857.00	
递延收益	23,249,918.00	23,249,918.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债	19,495,020.68	19,495,020.68	
非流动负债合计	1,311,565,795.68	1,311,565,795.68	
负债合计	9,065,380,878.43	9,065,380,878.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	2,253,968,671.67	2,253,968,671.67	-
减：库存股			-
其他综合收益	-116,492.09	-116,492.09	-
专项储备			-
盈余公积	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44	-
未分配利润	8,111,898,021.56	8,285,519,944.69	173,621,923.13
所有者权益（或股东权益）合计	13,166,539,648.58	13,340,161,571.71	173,621,923.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,231,920,527.01	22,405,542,450.14	173,621,923.13

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

项目	2018年12月31日	重新计量调整金额	调整后金额
其他应收款减值准备	52,931,785.63		52,931,785.63
应收账款减值准备	124,782,831.49	-30,442,755.27	94,340,076.22

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	具体税率情况
增值税	应税收入按5%、6%、9%、13%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	按应纳税所得额及适用税率计算缴纳/详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据《财政部、国家税务总局关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
贵阳海信电子有限公司	15
贵阳海信电子科技有限公司	15
青岛海信传媒网络技术有限公司	12.5
聚好看科技股份有限公司	15
青岛海信激光显示股份有限公司	15
境内其他子公司	25

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（自2019年4月1日期为13%）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；

(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青岛市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737100406，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。

(7) 子公司青岛海信激光显示股份有限公司为青岛市高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR201837100843, 发证时间2018年11月12日, 有效期三年), 于2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 本公司之子公司 TVS 公司主要适用于以下税率:

固定资产税: 对土地、房屋及其他固定资产按计税基础的 1.4%由市町村征收;

消费税: 对商品、产品的销售和提供服务等交易征收的税金, 税率 8%;

事业所税: 按资产总额与职工人数确认计税基础缴纳;

事业税: 地方税, 按资本金确认计税基础缴纳;

都道府县民税: 地方税, 按资本金与职工人数确认计税基础缴纳;

所得税综合税率: 30.46%。

(2) 本公司设立于美国的子公司海信美国多媒体研发中心累进联邦税为 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	2,606,487,174.67	3,437,158,028.91
其他货币资金	307,197,639.33	605,959,995.27
合计	2,913,684,814.00	4,043,118,024.18
其中: 存放在境外的款项总额	44,057,312.69	228,199,899.29

其他说明:

① 期末其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
支付宝等第三方平台存款	15,019,972.18	14,287,031.85
保证金	292,177,667.15	591,672,636.24
合计	307,197,639.33	605,959,995.27

② 年末所有权受到限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
质押存款	1,531,137,825.82	1,294,689,927.09
保证金	292,177,667.15	591,672,636.24
合计	1,823,315,492.97	1,886,362,563.33

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,706,102,400.00	6,172,022,500.00
其中:		

衍生金融资产	102,400.00	2,022,500.00
理财产品	7,706,000,000.00	6,170,000,000.00
合计	7,706,102,400.00	6,172,022,500.00

其他说明：

适用 不适用

衍生金融资产系本公司及子公司为管理外汇风险与银行签订的远期外汇合同，年末对远期外汇合约衍生工具公允价值的调整确认的交易性金融资产。

公司购进的理财产品按新金融工具准则重新划分至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	2,775,104,482.84	4,924,804,314.18
商业承兑票据	1,994,929,049.51	3,234,449,332.06
合计	4,770,033,532.35	8,159,253,646.24

(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	900,302,966.28	
合计	900,302,966.28	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按组合计提坏账准备	4,770,033,532.35	100.00			4,770,033,532.35	8,159,253,646.24				8,159,253,646.24
其中：										
银行承兑汇票	2,775,104,482.84	58.18			2,775,104,482.84	4,924,804,314.18	60.36			4,924,804,314.18
商业承兑汇票	1,994,929,049.51	41.82			1,994,929,049.51	3,234,449,332.06	39.64			3,234,449,332.06
合计	4,770,033,532.35	/		/	4,770,033,532.35	8,159,253,646.24	/		/	8,159,253,646.24

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
承兑人为信用风险较小的银行	2,775,104,482.84		
合计	2,775,104,482.84		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
承兑人为信用风险小的关联方	1,994,929,049.51		
合计	1,994,929,049.51		

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,452,714,239.88
1 年以内小计	2,452,714,239.88
1 至 2 年	21,137,368.00
2 至 3 年	9,905,491.81
3 至 5 年	20,802,291.21
5 年以上	3,354,962.64
合计	2,507,914,353.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	3,354,962.64	0.13	3,354,962.64	100.00	0.00	3,921,476.97	0.14	3,921,476.97	100.00	0.00
其中：										
单项计提	3,354,962.64	0.13	3,354,962.64	100.00	0.00	3,921,476.97	0.14	3,921,476.97	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,504,559,390.90	99.87	69,504,845.80	2.28	2,435,054,545.10	2,707,975,255.38	71.15	90,418,599.25	3.34	2,617,556,656.13
其中：										
账龄分析组合	1,152,022,451.68	27.30	69,504,845.80	6.03	1,082,517,605.88	1,604,446,037.22	30.46	90,418,599.25	5.64	1,514,027,437.97
TVS 公司应收款项组合	391,482,207.62	15.61			391,482,207.62	494,674,112.76	18.24			494,674,112.76
应收关联方款项组合	961,054,731.60	38.32			961,054,731.60	608,855,105.40	22.45			608,855,105.40
合计	2,507,914,353.54	/	72,859,808.44	/	2,435,054,545.10	2,711,896,732.35	/	94,340,076.22	/	2,617,556,656.13

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额	期初余额
1 年以内	1,100,177,300.66	1,555,235,529.80
1 至 2 年	21,137,368.00	8,012,626.89
2 至 3 年	9,905,491.81	29,144,600.64
3 至 5 年	20,802,291.21	12,053,279.89
应收账款余额	1,152,022,451.68	1,604,446,037.22
坏账准备金额	69,504,845.80	94,340,076.22
应收账款净额	1,082,517,605.88	1,510,105,961.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	94,340,076.22	21,848,609.68	43,328,877.46		72,859,808.44
合计	94,340,076.22	21,848,609.68	43,328,877.46		72,859,808.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 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为 1,219,214,891.54 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 48.61%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,052,296.22 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	910,690,339.00	20,051,931.17
合计	910,690,339.00	20,051,931.17

注: 于 2019 年 1-6 月, 本公司以不附追索权的方式累计转让了应收账款 91,069.03 万元 (2018 年 1-6 月: 81,000.00 万元), 相关的费用为 2,005.19 万元 (2018 年 1-6 月: 1,782.00 万元)。

5、应收款项融资

适用 不适用

6、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	100,345,913.93	92.99	72,871,783.72	97.83
1至2年	7,568,376.05	7.01	1,618,665.63	2.17
合计	107,914,289.98	100	74,490,449.35	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 64,031,440.84 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.34%。

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,197,250.00	3,850,002.03
其他应收款	42,097,517.55	29,580,813.45
合计	45,294,767.55	33,430,815.48

其他说明：

□适用 √不适用

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	3,197,250.00	3,850,002.03
合计	3,197,250.00	3,850,002.03

注：应收利息年初年末均无坏账准备。

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	38,575,689.42
1年以内小计	38,575,689.42
1至2年	3,168,130.18
2至3年	1,140,769.51
3年以上	1,222,516.99
5年以上	51,637,368.64
合计	95,744,474.74

(2). 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
应收退税款	7,882,351.69	5,302,980.37
保证金、押金等	37,446,740.28	26,794,235.95
合计	95,744,474.74	82,512,599.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,287,615.64	51,644,169.99		52,931,785.63
2019年1月1日余额在本期	1,287,615.64	51,644,169.99		52,931,785.63
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,409,303.83			
本期转回	694,132.27			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,002,787.20	51,644,169.99		53,646,957.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账	52,931,785.63	1,409,303.83	694,132.27		53,646,957.19
合计	52,931,785.63	1,409,303.83	694,132.27		53,646,957.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 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	52.66	50,415,382.77
2	押金	8,807,994.02	1年以内	9.20	

3	退税款	3,932,812.31	1 年以内	4.11	
4	保证金	2,511,746.30	1 年-5 年	2.62	467,717.16
5	保证金	2,176,900.00	1 年以内	2.27	108,845.00
合计	/	67,844,835.40	/	70.86	50,991,944.93

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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	1,938,689,341.49	33,531,019.64	1,905,158,321.85	1,192,386,100.62	8,702,823.10	1,183,683,277.52
库存商品	2,015,850,158.91	36,712,348.73	1,979,137,810.18	2,386,873,660.06	42,729,631.50	2,344,144,028.56
合计	3,954,539,500.40	70,243,368.37	3,884,296,132.03	3,579,259,760.68	51,432,454.60	3,527,827,306.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	8,702,823.10	25,061,082.33		232,885.79		33,531,019.64
库存商品	42,729,631.50	13,583,380.53		19,600,663.30		36,712,348.73
合计	51,432,454.60	38,644,462.86		19,833,549.09		70,243,368.37

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	285,890,521.40	168,067,367.45
待认证增值税	247,663,259.44	99,047,896.71
预缴税金	36,208,830.39	80,444,367.70
合计	569,762,611.23	347,559,631.86

10、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、合营企业											
青岛海信商贸发展有限公司	48,027,481.74			-1,631,120.55						46,396,361.19	
小计	48,027,481.74			-1,631,120.55						46,396,361.19	
二、联营企业											
青岛海信国际营销股份有限公司	139,368,783.83			-1,021,556.97	614,336.31	28,829.00	18,931,600.00			120,058,792.17	
海信墨西哥电子有限公司	42,056,301.14			1,058,419.97	1,140,686.63					44,255,407.74	
海信墨西哥物业管理有限公司	103,605,554.87			-966,352.27	2,778,141.02					105,417,343.62	
海信美国电子制造有限公司	97,904,177.22			-14,500,798.67	-109,961.18					83,293,417.37	
青岛海信智慧家居系统股份有限公司											
Toshiba El Araby Visual & Appliances Marketing Company (以下简称“TEVA”)	12,156,946.44			1,036,290.67	424,127.62					13,617,364.73	

Toshiba Visual Products (China) Co., Ltd. (以下简称“TVC”)											
小计	395,091,763.50			-14,393,997.27	4,847,330.40	28,829.00	18,931,600.00			366,642,325.63	
三、其他长期股权投资											
辽宁海信电子有限公司 (注 4)	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 4)	7,500,000.00									7,500,000.00	7,500,000.00
小计	48,874,871.31									48,874,871.31	48,874,871.31
合计	491,994,116.55			-16,025,117.82	4,847,330.40	28,829.00	18,931,600.00			461,913,558.13	48,874,871.31

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	28,169,185.31	27,459,830.28
合计	28,169,185.31	27,459,830.28

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	249,036,452.96	249,036,452.96
2. 本期增加金额	22,688,146.67	22,688,146.67
(2) 固定资产转入	22,688,146.67	22,688,146.67
3. 本期减少金额	209,839.11	209,839.11
(3) 转出至固定资产	209,839.11	209,839.11
4. 期末余额	271,514,760.52	271,514,760.52
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	47,627,608.74	47,627,608.74
2. 本期增加金额	4,949,226.86	4,949,226.86
(1) 计提或摊销	3,994,073.61	3,994,073.61
(2) 固定资产转入	955,153.25	955,153.25
3. 本期减少金额	93,071.29	93,071.29
(3) 转出至固定资产	93,071.29	93,071.29
4. 期末余额	52,483,764.31	52,483,764.31
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	219,030,996.21	219,030,996.21
2. 期初账面价值	201,408,844.22	201,408,844.22

(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
分公司用于出租的房产	64,588,069.02	由房地产商统一办理

其他说明

□适用 √不适用

13、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,352,928,207.18	1,401,134,903.27
合计	1,352,928,207.18	1,401,134,903.27

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	1,076,487,943.08	198,388,786.70	130,514,068.84	1,244,703,867.25	161,864,587.19	16,536,403.18	9,004,619.53	2,837,500,275.77
2. 本期增加金额	7,223,324.36	25,056,153.74	7,077,238.77	27,301,327.53	7,653,474.39	1,123,018.37	417,264.96	75,851,802.12
(1) 购置	66,096.20	3,326,840.15	5,438,265.64	1,679,421.26	6,012,617.32	737,067.65	417,055.96	17,677,364.18
(2) 在建工程转入	3,121,104.38	21,728,672.59	573,170.43	25,483,930.97	1,640,857.07	367,808.90	209.00	52,915,753.34
(3) 企业合并增加								
(4) 投资性房地产转入	209,839.11							209,839.11
(5) 其他原因增加—折算差异	3,826,284.67	641.00	1,065,802.70	137,975.30		18,141.82		5,048,845.49
3. 本期减少金额	22,720,831.59	6,689,631.41	7,147,991.54	26,162,236.54	2,291,976.83	982,119.06	8,413.42	66,003,200.39
(1) 处置或报废	32,684.92	6,439,551.24	6,922,393.39	26,159,799.56	2,291,976.83	861,329.03	3,000.00	42,710,734.97
(2) 转出至投资性房地产	22,688,146.67							22,688,146.67
(3) 其他原因减少		250,080.17	225,598.15	2,436.98		120,790.03	5,413.42	604,318.75
4. 期末余额	1,060,990,435.85	216,755,309.03	130,443,316.07	1,245,842,958.24	167,226,084.75	16,677,302.49	9,413,471.07	2,847,348,877.50
二、累计折旧								
1. 期初余额	335,406,688.55	128,828,819.74	104,568,902.67	707,559,049.07	124,727,489.71	13,856,869.90	5,081,333.23	1,420,029,152.87
2. 本期增加金额	18,995,319.91	16,354,480.53	1,278,199.05	56,283,186.04	4,911,718.89	436,199.06	936,086.19	99,195,189.67
(1) 计提	18,902,248.62	15,737,837.66	1,278,199.05	56,058,985.50	4,911,718.89	430,554.84	885,412.15	98,204,956.71
(2) 投资性房地产转入	93,071.29							93,071.29
(3) 其他原因增加		616,642.87		224,200.54		5,644.22	50,674.04	897,161.67
3. 本期减少金额	1,653,781.30	6,002,684.31	6,186,049.66	23,996,996.56	2,083,218.89	871,639.39	6,821.00	40,801,191.11
(1) 处置或报废	1,174.95	5,810,279.26	6,031,226.69	23,995,813.04	2,083,218.89	763,898.75	2,850.00	38,688,461.58
(2) 转出至投资性房地产	955,153.25							955,153.25
(3) 其他原因减少	697,453.10	192,405.05	154,822.97	1,183.52		107,740.64	3,971.00	1,157,576.28
4. 期末余额	352,748,227.16	139,180,615.96	99,661,052.06	739,845,238.55	127,555,989.71	13,421,429.57	6,010,598.42	1,478,423,151.43

三、减值准备								
1. 期初余额		1,265,365.80		9,257,680.56	5,804,942.38	8,230.89		16,336,219.63
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		55,409.38		195,566.08	79,605.84	8,119.44		338,700.74
(1) 处置或报废		55,409.38		195,566.08	79,605.84	8,119.44		338,700.74
4. 期末余额		1,209,956.42		9,062,114.48	5,725,336.54	111.45		15,997,518.89
四、账面价值								
1. 期末账面价值	708,242,208.69	76,364,736.65	30,782,264.01	496,935,605.23	33,944,758.50	3,255,761.46	3,402,872.64	1,352,928,207.18
2. 期初账面价值	741,081,254.53	68,294,601.16	25,945,166.17	527,887,137.62	31,332,155.10	2,671,302.39	3,923,286.30	1,401,134,903.27

(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
通用设备	208,453.01	198,030.36		10,422.65	
专用设备	3,278,747.40	896,624.01		2,382,123.39	
专用仪表	112,820.47	107,179.44		5,641.03	
合计	3,600,020.88	1,201,833.81		2,398,187.07	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
通用设备	1,142,897.23	356,623.82		786,273.41

(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
机器设备	32,190,683.93
运输工具	3,290.6
合计	32,193,974.53

(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
分公司办公用房产	2,598,594.38	由开发商统一办理，尚未办理完毕

14、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,301,949.34	36,007,226.71
合计	41,301,949.34	36,007,226.71

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
广东海信电子厂房建设	5,245,920.88		5,245,920.88	3,909,019.11		3,909,019.11

园区物流优化及自动化产业化项目	6,821,424.00		6,821,424.00	10,289,923.43		10,289,923.43
提效改造项目	8,883,464.05		8,883,464.05	10,247,341.38		10,247,341.38
其他项目	20,351,140.41		20,351,140.41	11,560,942.79		11,560,942.79
合计	41,301,949.34		41,301,949.34	36,007,226.71		36,007,226.71

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	专利权	技术转让	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	199,006,577.47	837,814.23	217,933,080.63	197,049,442.71	551,349,655.72	1,166,176,570.76
2. 本期增加金额	528,563.72	162,510.01	6,409,614.87	11,390,860.61	17,185,410.27	35,676,959.48
(1) 购置		31,791.97		4,332,315.88		4,364,107.85
(2) 在建工程转入			199,779.82	5,831,898.70		6,031,678.52
(3) 其他-外币报表折算	528,563.72	130,718.04	6,209,835.05	1,226,646.03	17,185,410.27	25,281,173.11
3. 本期减少金额				2,224,413.95		2,224,413.95
(1) 处置				2,224,413.95		2,224,413.95
4. 期末余额	199,535,141.19	1,000,324.24	224,342,695.50	206,215,889.37	568,535,065.99	1,199,629,116.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,503,876.45	430,023.55	35,825,853.18	110,290,235.43	11,463,135.92	190,513,124.53
2. 本期增加金额	1,840,547.45	83,379.64	11,654,738.04	12,834,483.82	7,488,033.08	33,901,182.03
(1) 计提	1,211,311.06	83,379.64	11,132,908.65	12,712,510.65	7,130,730.21	32,270,840.21
(2) 其他-外币报表折算	629,236.39		521,829.39	121,973.17	357,302.87	1,630,341.82
3. 本期减少金额				90,010.18		90,010.18
(1) 处置				90,010.18		90,010.18
4. 期末余额	34,344,423.90	513,403.19	47,480,591.22	123,034,709.07	18,951,169.00	224,324,296.38
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						
(1) 计提						
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	165,190,717.29	486,921.05	172,159,254.01	69,734,419.29	549,583,896.99	957,155,208.63
2. 期初账面价值	166,502,701.02	407,790.68	177,404,377.18	73,312,446.27	539,886,519.80	957,513,834.95

TVS 公司

16、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
TVS公司	445,238,886.13					445,238,886.13
合计	445,238,886.13					445,238,886.13

17、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	85,570,562.60	69,120,115.53	76,890,977.54		77,799,700.59
其他	7,000,834.55	4,512,689.55	3,207,797.78	-28,040.84	8,333,767.16
合计	92,571,397.15	73,632,805.08	80,098,775.32	-28,040.84	86,133,467.75

18、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
未付款费用	1,511,821,948.59	298,292,616.11	1,514,167,793.72	293,835,350.56
资产减值准备	310,438,665.91	47,349,739.74	262,951,957.76	49,841,484.92
内部交易未实现利润	207,191,830.39	49,497,768.73	139,889,625.10	32,950,454.53
固定资产折旧	5,204,093.53	780,614.03	5,204,093.53	780,614.03
预计负债	304,282,042.00	82,253,315.50	297,123,824.99	80,072,922.60
可抵扣亏损	1,943,353,560.00	474,439,673.07	1,789,005,501.50	434,059,359.51
其他	75,646,094.17	18,512,754.30	73,623,594.17	18,512,754.30
合计	4,357,938,234.59	971,126,481.48	4,081,966,390.77	910,052,940.45

(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
折旧和摊销应纳税暂时性差异	356,491,860.62	82,970,158.61	351,069,284.50	81,318,441.93
非同一控制下企业合并资产评估增值	579,213,627.18	176,428,470.84	584,504,268.32	178,040,000.13
公允价值变动影响	2,022,500.00	505,625.00	2,022,500.00	505,625.00
合计	937,727,987.80	259,904,254.45	937,596,052.82	259,864,067.06

(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	83,475,783.61	887,650,697.87	81,824,066.93	828,228,873.52
递延所得税负债	83,475,783.61	176,428,470.84	81,824,066.93	178,040,000.13

(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	35,785,671.01	35,785,671.01
可抵扣亏损	444,271,478.79	295,198,449.11
合计	480,057,149.80	330,984,120.12

(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
2019年	1,892,123.43	1,892,123.43
2020年	55,630,033.61	55,630,033.61
2021年	10,098,942.04	10,098,942.04
2022年	13,191,554.13	13,191,554.13
2023年	54,121,489.87	54,121,489.87
2024年	55,648,570.89	
2025年-2029年	253,688,764.82	160,264,306.03
合计	444,271,478.79	295,198,449.11

19. 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件购置款	10,002,504.76		10,002,504.76	14,406,489.33		14,406,489.33
其他				231,240.97		231,240.97
合计	10,002,504.76		10,002,504.76	14,637,730.30		14,637,730.30

20. 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
保证借款	1,464,577,200.00	1,191,324,750.00
信用借款	437,918,390.00	759,834,400.00
合计	1,902,495,590.00	1,951,159,150.00

注1：保证借款系由本公司为子公司借款提供担保，详见附注十二、5、（4）。

注2：于2019年6月30日，短期借款的年利率区间为0.36%-3.50%

21、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
交易性金融负债	3,554,554.85	5,076,090.24
衍生金融负债	3,554,554.85	5,076,090.24
合计	3,554,554.85	5,076,090.24

衍生金融负债系本公司之子公司为管理外汇风险与银行签订的远期外汇合同，年末对远期外汇合约衍生工具公允价值的调整确认的交易性金融负债。

22、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	1,014,641,509.35	1,117,394,852.81
银行承兑汇票	1,687,139,132.53	1,850,744,250.08
合计	2,701,780,641.88	2,968,139,102.89

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

23、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	3,013,177,562.84	4,621,443,962.72
1年以上	108,552,966.68	87,181,169.50
合计	3,121,730,529.52	4,708,625,132.22

注：账龄超过一年的应付账款主要为应付材料款，款项尚未进行最后结算。

24、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	306,256,438.04	450,933,247.77
1年以上	19,568,953.23	7,296,360.63
合计	325,825,391.27	458,229,608.40

账龄超过一年的预收款项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。

25、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	163,150,624.41	1,222,129,305.73	1,240,092,789.52	145,187,140.62
二、离职后福利-设定提存计划	9,446,577.35	144,528,342.57	143,326,359.65	10,648,560.27
三、辞退福利		2,133,705.82	2,133,705.82	
合计	172,597,201.76	1,368,791,354.12	1,385,552,854.99	155,835,700.89

(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	156,613,451.69	1,029,475,075.63	1,050,931,599.60	135,156,927.72
二、职工福利费	70,846.50	39,995,309.85	40,052,199.85	13,956.50
三、社会保险费	4,008,350.75	65,510,499.42	64,025,735.46	5,493,114.71
其中：医疗保险费	3,551,494.47	57,374,126.62	55,995,107.26	4,930,513.83
工伤保险费	34,053.46	1,555,638.69	1,552,145.72	37,546.43
生育保险费	422,802.82	6,580,734.11	6,478,482.48	525,054.45
四、住房公积金	53,844.57	75,744,909.34	75,798,753.91	
五、工会经费和职工教育经费	2,393,354.27	4,234,981.36	6,442,921.77	185,413.86
六、其他职工薪酬	10,776.63	7,168,530.13	2,841,578.93	4,337,727.83
合计	163,150,624.41	1,222,129,305.73	1,240,092,789.52	145,187,140.62

(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	8,045,304.10	137,918,678.87	136,858,276.76	9,105,706.21
2、失业保险费	1,401,273.25	6,609,663.70	6,468,082.89	1,542,854.06
合计	9,446,577.35	144,528,342.57	143,326,359.65	10,648,560.27

26、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	35,955,744.56	37,096,423.83
企业所得税	4,748,594.33	8,574,630.07
个人所得税	2,385,151.14	3,740,882.65
土地使用税	648,043.07	744,391.05
房产税	2,808,854.78	1,982,131.79
城市维护建设税	2,579,741.81	2,557,509.44
教育费附加	1,107,073.95	1,111,083.95
地方教育费附加	737,225.54	733,609.79
废弃家电处理基金	22,408,856.00	37,279,816.00
其他	2,475,818.72	3,754,061.58
合计	75,855,103.90	97,574,540.15

27、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,552,861.20	5,258,655.01

应付股利		2,940,000.00
其他应付款	1,479,665,094.10	1,662,837,454.00
合计	1,483,217,955.30	1,671,036,109.01

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	1,098,596.47	1,717,053.15
短期借款应付利息	1,491,289.73	2,578,626.86
其他应付利息款	962,975.00	962,975.00
合计	3,552,861.20	5,258,655.01

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

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利		2,940,000.00
合计		2,940,000.00

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	1,146,134,338.20	1,221,799,409.98
保证金、押金	64,153,815.27	60,398,149.65
设备及工程款	19,797,211.29	27,806,688.42
其他	249,579,729.34	352,833,205.95
合计	1,479,665,094.10	1,662,837,454.00

(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	24,132,194.91	供应商保证金
设备及工程款	5,966,466.37	项目尾款，未到付款期
合计	30,098,661.28	/

28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	49,700,000.00	81,650,000.00
1 年内到期的应付融资租赁款		407,351.81
合计	49,700,000.00	82,057,351.81

29、其他流动负债

□适用 √不适用

30、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	987,550,000.00	1,289,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五）	-49,700,000.00	-81,650,000.00
合计	937,850,000.00	1,207,850,000.00

于 2019 年 06 月 30 日，长期借款的年利率区间为 3.815%-4.9875%。

31、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	481,568.94	273,577.86
合计	481,568.94	273,577.86

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	481,568.94	680,929.67
减：一年内到期部分（附注六、28）		-407,351.81
合计	481,568.94	273,577.86

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	179,877,159.91	186,387,894.38
合计	179,877,159.91	186,387,894.38

其他说明：

√适用 □不适用

离职后福利由子公司 TVS 公司产生

33、 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
产品质量保证	232,540,535.74	220,493,033.32	TVS 公司质量保证
合计	300,011,392.74	287,963,890.32	/

34、 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
政府项目补助	25,683,965.60	1,153,000.00	7,783,635.98	19,053,329.62	政府项目补助
合计	25,683,965.60	1,153,000.00	7,783,635.98	19,053,329.62	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
政府项目补助	20,639,868.02	1,153,000.00	8,994,158.62	42,382,614.08		15,759,991.80	与收益相关
政府项目补助	5,044,097.58			1,750,759.76		3,293,337.82	与资产相关
合计	20,639,868.02	1,153,000.00	8,994,158.62	44,133,373.84		19,053,329.62	

35、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权购买价款	19,495,020.68	19,495,020.68
长期资产处置债务	11,208,249.64	10,843,133.02
合计	30,703,270.32	30,338,153.70

36、 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

37、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）	2,264,674,681.97			2,264,674,681.97
其他资本公积	202,487,150.89	28,829.00		202,515,979.89
合计	2,467,161,832.86	28,829.00		2,467,190,661.86

注：报告期本公司资本公积-其他资本公积增加 28,829.00 元，系本公司按持股比例确认联营企业其他资本公积变动的的影响。

38、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	431,481.14							431,481.14
其中：重新计量设定受益计划变动额	431,481.14							431,481.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,197,032.95	-7,004,588.85				-7,004,588.85		-13,201,621.80
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-116,492.09	4,847,330.40				4,847,330.40		4,730,838.31
外币财务报表折算差额	-6,080,540.86	-11,851,919.25				-11,851,919.25		-17,932,460.11
其他综合收益合计	-5,765,551.81	-7,004,588.85				-7,004,588.85		-12,770,140.66

39、 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

40、 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	8,829,163,582.58	8,584,368,175.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	23,011,784.05	135,023,713.78
调整后期初未分配利润	8,852,175,366.63	8,719,391,889.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,205,466.85	335,838,260.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,914,380,833.48	9,055,230,150.14

调整期初未分配利润明细：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 23,011,784.05 元。

41、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,090,430,926.54	11,763,723,265.97	12,977,585,183.76	10,962,494,030.37
其他业务	1,013,383,183.04	957,850,343.54	1,034,673,115.38	961,024,630.38
合计	15,103,814,109.58	12,721,573,609.51	14,012,258,299.14	11,923,518,660.75

42、 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	19,704,640.89	24,016,034.88
教育费附加	8,472,585.49	10,284,233.94
地方教育费附加	5,627,560.20	6,851,460.02
土地使用税	2,696,268.97	3,200,545.62
房产税	5,572,218.35	5,450,146.55
废弃家电处理基金	40,909,479.00	42,318,939.00
其他	15,609,689.37	10,119,058.33
合计	98,592,442.27	102,240,418.34

43、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	511,776,569.36	501,472,315.84
人员费用	362,388,422.50	256,632,826.31
仓储物流费	194,874,622.06	115,018,875.76
保修费	177,519,003.53	120,087,999.04
日常费用	190,062,278.16	122,670,060.39
合计	1,436,620,895.61	1,115,882,077.34

44、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
人员费用	135,488,042.97	91,933,105.11
日常费用	116,040,569.01	67,507,650.12
合计	251,528,611.98	159,440,755.23

45、研发费用

√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
研发人员薪酬费用	398,981,606.22	274,424,688.61
其他研发费用支出	254,138,515.08	167,380,425.81
合计	653,120,121.30	441,805,114.42

46、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	34,475,167.98	29,111,829.59
减：利息收入	-13,244,795.92	-11,671,519.23
承兑汇票贴息	17,236,305.42	604,166.66
应收账款保理利息	20,051,931.17	17,820,000.00
汇兑损益	-32,638,979.28	8,475,190.04
手续费	4,953,323.81	3,071,412.47
其他	1,170,959.65	1,655,240.80
合计	32,003,912.83	49,066,320.33

47、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	57,040,445.51	89,427,154.94
项目补助款	44,104,343.82	30,121,441.33
合计	101,144,789.33	119,548,596.27

注：根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17%税率（自2019年4月1日起为13%）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。根据国家相关规定，公司销售自行开发生产的软件产品享受软件退税具有可持续性，并无偶发性，也不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正确判断。因此，本公司将软件退税取得的政府补助做为经常性损益核算。

48、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	-16,025,117.82	-8,733,346.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,275.72	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-16,603,958.74	
其他权益工具分红收益	98,550.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	133,128,119.47	109,172,997.56
合计	100,568,318.00	100,439,651.52

49、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	602,667.66	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	602,667.66	
交易性金融负债	-4,083,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损失	-4,083,500.00	
合计	-3,480,832.34	

50、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	20,781,729.06	22,327,343.97
二、存货跌价损失	-37,829,826.86	-27,653,808.08
合计	-17,048,097.80	-5,326,464.11

51、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	277,600.44	1,969,916.66
合计	277,600.44	1,969,916.66

其他说明：

□适用 √不适用

52、营业外收入

√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合计	39,423.72	2,615,088.71	39,423.72
其中：固定资产处置利得	39,423.73	2,615,088.71	39,423.72
政府补助	8,994,158.62	7,860,179.63	8,994,158.62
罚没利得	25,397,704.40	7,105,734.92	25,397,704.40
其他	17,721,549.45	2,934,098.80	17,721,549.45
合计	52,152,836.19	20,515,102.06	52,152,836.19

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	与收益相关
其他奖励、补贴款	8,994,158.62	5,435,899.63	与收益相关

53、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	2,117,969.01	1,141,384.31	2,117,969.01
其中：固定资产处置损失	1,515,492.06	1,141,384.31	1,515,492.06
无形资产处置损失	602,476.95		602,476.95
赔偿及违约金支出	9,415,606.74	11,043,012.54	9,415,606.74
其他支出	2,207,588.16	486,022.18	2,207,588.16
合计	13,741,163.91	12,670,419.03	13,741,163.91

54、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	93,314,638.31	71,467,301.31
递延所得税费用	-75,054,525.38	-3,472,235.41
合计	18,260,112.93	67,995,065.90

(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	130,247,965.99

按法定/适用税率计算的所得税费用	19,537,194.90
子公司适用不同税率的影响	-19,453,567.70
调整以前期间所得税的影响	-174,565.34
非应税收入的影响	-6,991,012.86
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	
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	29,224,903.62
税收优惠对当期所得税费用的影响	-3,882,839.69
所得税费用	18,260,112.93

其他说明：

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

详见附注五、38

56、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	39,939,765.44	33,655,935.05
收到的水电费、房租	41,374,768.10	35,285,803.03
废旧物资款	14,298,199.02	16,809,221.35
利息收入	14,572,835.51	10,234,621.87
保证金	15,288,006.20	73,544,588.11
其他	143,283,161.10	80,680,526.55
合计	268,756,735.37	250,210,695.96

(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	129,109,977.89	365,179,415.70
物流费、保修费	391,986,092.41	222,636,329.83
技术研发费	118,126,374.04	7,895,785.19
水电、房租、物业管理费	151,454,453.12	84,629,927.40
备用金	4,469,660.88	2,964,222.59
财产保险、仓储费	26,121,446.10	12,948,400.15
其他	576,787,597.05	296,004,171.97
合计	1,398,055,601.49	992,258,252.83

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
----	-------	-------

定期存款	600,000,000.00	
远期外汇合约保证金	4,423,475.20	
合计	604,423,475.20	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
定期存款	600,000,000.00	
远期外汇合约保证金	9,285,468.00	
合计	609,285,468.00	

(5). 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
收回质押存款	2,487,297,603.61	1,405,162,738.20
合计	2,487,297,603.61	1,405,162,738.20

(6). 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	2,673,161,777.26	1,562,512,317.85
合计	2,673,161,777.26	1,562,512,317.85

57. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,987,853.06	376,786,270.20
加：资产减值准备	17,048,097.80	5,326,464.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,195,189.67	87,340,230.77
无形资产摊销	33,901,182.03	12,425,165.16
长期待摊费用摊销	80,098,775.32	70,479,994.50
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）	-277,600.44	-3,443,621.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	718,922.36	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,480,832.34	
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,989,980.04	-5,385,823.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-100,568,318.00	-100,439,651.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-52,184,609.03	-2,525,146.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,611,529.29	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-375,279,739.71	603,931,012.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,325,003,557.19	2,433,309,604.89

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,272,033,687.42	-2,211,828,596.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	861,488,945.84	1,265,975,903.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,090,369,321.03	2,395,194,041.62
减：现金的期初余额	2,156,755,460.85	1,094,909,674.20
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	-1,066,386,139.82	1,300,284,367.42

(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	1,090,369,321.03	2,156,755,460.85
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,075,325,737.70	2,142,468,429.00
可随时用于支付的其他货币资金	15,043,583.33	14,287,031.85
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	1,090,369,321.03	2,156,755,460.85
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	1,823,315,492.97	1,886,362,563.33

其他说明：

□适用 √不适用

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

59、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	1,823,315,492.97	用于开立银行承兑汇票及支付第三方平台保证金
合计	1,823,315,492.97	/

60、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	22,252,934.34	6.874700	152,982,247.71
欧元	199,131.66	7.817000	1,556,612.19
日元	209,575,332.00	0.063816	13,374,259.39
印尼盾	10,040,884,384.00	0.000486	4,881,877.99
巴西雷亚尔	7,463,443.49	1.799800	13,432,705.59
应收账款			
其中：美元	126,813,886.07	6.874700	871,807,422.57
日元	5,969,144,933.00	0.063816	380,926,953.04
其他应收款			
美元	158,081.22	6.8747	1,086,760.96
欧元	526.20	7.8170	4,113.31
日元	308,000,356.00	0.063816	19,655,350.72
应付账款			
美元	94,930,151.31	6.8747	652,616,311.20
欧元	43,107.24	7.8170	336,969.37
日元	518,393,768.00	0.0638	33,081,816.70
其他应付款			
美元	198,438.17	6.8747	1,364,202.89
日元	4,343,442,545.00	0.0638	277,181,129.45
欧元	68,197.78	7.8170	533,102.12
应付职工薪酬			
美元	223,779.76	6.8747	1,538,418.72
欧元	98,909.89	7.8170	773,178.69
日元	1,141,979,047.00	0.0638	72,876,534.86
长期应付职工薪酬			
日元	2,818,684,341.00	0.0638	179,877,159.91
短期借款			
美元	63,700,000.00	6.8747	437,918,390.00
日元	22,950,000,000.00	0.0638	1,464,577,200.00

注：上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

(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

本公司之子公司 TVS 公司其主要经营地为日本，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。

61、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
与资产相关的政府补助	6,644,097.58	递延收益/其他收益	1,750,759.76
与收益相关的政府补助	20,192,868.02	递延收益/其他收益	6,032,876.22
与收益相关的政府补助	93,361,153.35	其他收益	93,361,153.35
与收益相关的政府补助	8,994,158.62	营业外收入	8,994,158.62

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、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

（1）本公司二级子公司美国顺久微电子有限公司，于 2019 年 5 月完成全部注销事宜。

（2）本公司于 2019 年度成立全资子公司海信电子科技（武汉）有限公司，注册资本为人民币 400 万元，截至本报告期，公司已对其全部出资，本期将其自成立日至本报告期末的财务报表纳入合并财务报表合并范围。

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		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		100	投资设立
广东海信电子有限公司	江门	江门	制造业	100		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		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	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	投资设立
青岛聚看云科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		100	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
上海顺久电子科技有限公司	上海	上海	制造业/软件业	100		非同一控制下企业合并
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		投资设立
海信电子科技（深圳）有限公司（注 1）	深圳	深圳	研发/销售	100		投资设立
海信电子科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	研发/销售	100		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		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	45.33		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	投资设立
Toshiba Viual Solutions Corporation	日本	日本	研发/制造	95		非同一控制下企业合并
TD Business Support Corporation	日本	日本	服务业		100	非同一控制下企业合并
T AND S SERVIÇOSINDUSTRIAIS S/C LTDA	巴西	巴西	贸易业		100	非同一控制下企业合并
P. T. Toshiba Indonesia	印尼	印尼	贸易业		100	非同一控制下企业合并

(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	-23,772,844.01		259,680,296.60
青岛海信电器营销股份有限公司	17.58	-15,825,038.46		53,296,092.79

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:万元 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	87,868.40	15,161.90	103,030.30	49,384.33	650.00	50,034.33	97,238.32	15,101.65	112,339.97	53,747.05	745.33	54,492.38
青岛海信电器营销股份有限公司	436,714.64	8,073.03	444,787.67	414,479.05	-	414,479.05	801,305.93	5,224.56	806,530.49	766,859.98	-	766,859.98

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	100,328.69	-4,851.60	-4,851.60	10,893.31	108,982.95	598.55	598.55	836.89
青岛海信电器营销股份有限公司	633,236.22	-8,999.44	-8,999.44	7,253.17	712,882.24	-2,448.48	-2,448.48	-2,177.63

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

√适用 □不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
青岛海信商贸发展有限公司	青岛	青岛	商贸	50	

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

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是以美元采购和销售货物有关，本公司要求以美元采购和销售货物的子公司购买外币远期合同以消除外汇风险敞口，同时本公司的风险管理政策要求其所购买的套期衍生工具的条款须与被套期项目吻合，以达到最大的套期有效性。除上述，下表所述资产或负债为本公司于 2018 年 12 月 31 日其他以美元为主的余额，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	年末数	年初数
货币资金	151,213,328.34	472,467,012.78
应收账款	580,495,036.38	8,490,401.10
其他应收款	1,029,292.25	1,124,779.65
应付账款	505,387,820.07	669,362,458.15
其他应付款		13,052,138.97
短期借款	437,918,390.00	459,834,400.00

注：本公司设立在境外的记账本位币为非人民币的子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

于 2019 年 6 月 30 日，对于上表所列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	
		对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
所有项目	人民币对外币升值 5%	10,528,427.65	9,197,179.13	-6,092,696.05	-6,177,294.85
所有项目	人民币对外币贬值 5%	-10,528,427.65	-9,197,179.13	6,092,696.05	6,177,294.85

(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、20 和七、30)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	
		对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
长、短期借款	增加 20%	-7,035,077.22	-5,997,215.29	-14,048,338.29	-14,048,338.29
长、短期借款	减少 20%	7,035,077.22	5,997,215.29	14,048,338.29	14,048,338.29

(3) 其他价格风险

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。

2、信用风险

2019 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 2019 年 6 月 30 日，本公司流动资产超过流动负债人民币 12,634,479,716.76 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 12,862,286,278.22 元），本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

(二) 金融资产转移

1、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 1,748,943,462.30 元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。于 2019 年 6 月 30 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 837,982,966.28 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		7,706,102,400.00		7,706,102,400.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		7,706,102,400.00		7,706,102,400.00
(1) 债务工具投资				
(2) 银行理财产品		7,706,000,000.00		7,706,000,000.00
(3) 衍生金融资产		102,400.00		102,400.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			28,169,185.31	28,169,185.31
其中:以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具			28,169,185.31	28,169,185.31
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额		7,706,102,400.00	28,169,185.31	7,734,271,585.31
(六) 交易性金融负债		5,076,090.24		5,076,090.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		5,076,090.24		5,076,090.24
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债		5,076,090.24		5,076,090.24
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		5,076,090.24		5,076,090.24
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

于资产负债表日，本公司之子公司获取签约银行针对剩余交割时限确定的远期汇率报价，其与该远期结售汇合约的约定汇率之间的差额乘以远期结售汇操作金额即为该远期结售汇合约的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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: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	806,170,000.00	39.53	44.53

注 1：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%。

注 2：本公司的最终控制方是青岛市国有资产管理委员会。

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

√适用 □不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

□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）	母公司之子公司
海信家电集团股份有限公司（以下简称海信家电，原“海信科龙”）	母公司之子公司
海信集团其他子公司	母公司之子公司

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	5,512,871,253.35	4,411,936,738.70
海信家电及其子公司	采购模具、原材料等	44,570,572.03	48,136,805.52
海信集团及其他子公司	接受劳务	185,389,790.32	231,366,419.95
海信家电及其子公司	接受劳务	79,997.09	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	5,858,555,772.90	5,326,970,630.77
海信科龙及其子公司	销售商品	19,063,635.34	6,589,935.84
海信集团及其他子公司	提供劳务	44,051,184.31	35,243,018.04
海信科龙及其子公司	提供劳务	8,976,351.12	3,498,535.15

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：万元 币种：日元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Toshiba	1,313,250	2019-03-30	2020-03-26	否
Viual	300,000	2018-09-04	2019-09-04	否
Solutions	300,000	2019-03-29	2019-09-30	否
Corporation	350,000	2019-04-15	2019-10-15	否
	20,000	2019-05-17	2019-11-15	否
	50,000	2019-05-24	2019-11-22	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海信集团财务公司	979,500.00	2018.12.29	2020.11.30	否

注：本公司就该被担保事项已缴纳保证金 97.95 万元。

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(5). 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	416.66	300.56

(6). 其他关联交易

√适用 □不适用

①存款

关联方名称	存款性质	币种	期末余额	期初余额
海信集团财务公司	活期存款	人民币	2,019,353,770.34	2,612,548,863.82
海信集团财务公司	活期存款	美元	4,373,702.49	846.61
海信集团财务公司	定期存款	人民币	600,000,000.00	600,000,000.00

②利息收入

关联方名称	币种	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	人民币	14,348,527.44	11,118,031.69
海信集团财务公司	美元	295.02	122.77

③贷款

关联方名称	贷款性质	借款期间	币种	年末余额	年初余额
海信集团财务公司	信用	2019.4.24-2019.10.18	美元	63,700,000.00	

④利息支出

关联方名称	币种	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	美元	1,817,377.89	

⑤票据承兑

关联方名称	年末余额	年初余额

海信集团财务公司	1,710,697,784.51	1,888,350,101.15
----------	------------------	------------------

⑥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	865,060.51	1,634,453.62

⑦关联方质押

关联方名称	质押资	年末余额	年初余额
海信集团财务公司	货币资金	1,212,157,436.98	1,627,272,763.34

⑧其他关联交易

1) 根据与经销商签订的出口产品质量协议, 本公司 2019 年 1-6 月累计向海信集团所属子公司支付质量赔偿 8,131,416.41 元 (2018 年 1-6 月: 17,563,837.94 元)。

2) 2019 年 1-6 月, 本公司与海信集团财务公司发生结售汇业务 31,617,129.89 元 (2018 年 1-6 月: 无)。

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	账面余额
应收账款	海信集团及其他子公司	985,238,373.90	610,618,244.84
应收账款	海信家电及其子公司	2,952,489.50	741,415.86
合计		988,190,863.40	611,359,660.70
应收票据	海信集团及其他子公司	1,943,011,849.80	3,064,708,086.61
应收票据	海信家电及其子公司	49,231,729.04	
合计		1,992,243,578.84	3,064,708,086.61
预付款项:	海信集团及其他子公司	342,751.32	828,007.74

(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	752,155,586.40	1,550,357,869.64
应付账款	海信家电及其子公司	36,132,810.45	32,240,348.72
合计		788,288,396.85	1,582,598,218.36
应付票据	海信集团及其他子公司	45,821,030.94	40,288,116.78
应付票据	海信家电及其子公司	94,225,953.78	19,948,827.80
合计		140,046,984.72	60,236,944.58
预收款项	海信集团及其他子公司	6,700,329.45	38,556,106.63
其他应付款	海信集团及其他子公司	6,024,034.95	1,080,093.43

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

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

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

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。

(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

(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). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	42,683,510.49
1 年以内小计	42,683,510.49
1 至 2 年	2,777,744.98
2 至 3 年	1,393,146.25
3 至 5 年	7,001,957.13
合计	53,856,358.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,098,027.37	0.07	2,098,027.37	100.00	0.00	2,664,541.70	0.06	2,664,541.70	100.00	0.00
其中：										
单独计提坏账事宜	2,098,027.37	0.07	2,098,027.37	100.00	0.00	2,664,541.70	0.06	2,664,541.70	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,955,855,401.53	99.93	18,441,151.07	0.62	2,937,414,250.46	4,360,797,090.15	99.94	20,976,401.42	0.48	4,339,820,688.73
其中：										
账龄分析组合	151,405,508.93	5.12	18,441,151.07	12.18	132,964,357.86	290,443,920.55	6.66	20,976,401.42	7.22	269,467,519.13
应收关联方款项组合	2,804,449,892.60	94.81			2,804,449,892.60	4,070,353,169.60	93.28			4,070,353,169.60
合计	2,957,953,428.90	/	20,539,178.44	/	2,937,414,250.46	4,363,461,631.85	/	23,640,943.12	/	4,339,820,688.73

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末金额	期初金额
1 年以内	118,406,442.07	251,142,158.76
1 至 2 年	2,777,744.98	6,236,373.49
2 至 3 年	9,558,688.25	29,123,460.07
3 至 5 年	20,662,633.63	3,941,928.23
应收账款余额	151,405,508.93	290,443,920.55
坏账准备	18,441,151.07	20,976,401.42
应收账款净额	132,964,357.86	269,467,519.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	23,640,943.12	6,603,173.42	9,704,938.10		20,539,178.44
合计	23,640,943.12	6,603,173.42	9,704,938.10		20,539,178.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 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 2,825,729,344.22 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 95.53%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,691,373.61 元。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,197,250.00	3,343,500.00
应收股利		3,060,000.00
其他应收款	13,361,451.87	8,537,188.12
合计	16,558,701.87	14,940,688.12

其他说明:

适用 不适用

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	3,197,250.00	3,343,500.00
合计	3,197,250.00	3,343,500.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵阳海信电子有限公司		3,060,000.00
合计		3,060,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	11,663,420.00
1 年以内小计	11,663,420.00
1 至 2 年	1,516,321.00
2 至 3 年	645,425.30
3 至 5 年	380,000.00
5 年以上	50,962,225.74
合计	65,167,392.04

(2). 按款项性质分类

√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	50,890,212.94	50,890,212.94
保证金	4,988,532.29	4,197,896.70
押金	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	7,888,646.81	3,667,183.02
合计	65,167,392.04	60,155,292.66

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,202,721.77	50,415,382.77		51,618,104.54
2019年1月1日余额在本期	1,202,721.77	50,415,382.77		51,618,104.54
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	242,209.45			242,209.45
本期转回	54,373.82			54,373.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,390,557.40	50,415,382.77		51,805,940.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应款坏账准备	51,618,104.54	242,209.45	54,373.82		51,805,940.17
合计	51,618,104.54	242,209.45	54,373.82		51,805,940.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 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	77.36	50,415,382.77
2	子公司往来款	4,187,110.77	1年以内	6.43	

3	保证金	2,511,746.30	1-5 年	3.85	467,717.16
4	保证金	2,176,900.00	1 年以内	3.34	108,845.00
5	保证金	1,400,000.00	1 年以内	2.15	70,000.00
合计	/	60,691,139.84	/	93.13	51,061,944.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,310,230,547.77	65,000,280.65	1,245,230,267.12	1,306,230,547.77	65,000,280.65	1,241,230,267.12
对联营、合营企业投资	399,421,322.10		399,421,322.10	430,962,298.79		430,962,298.79
合计	1,709,651,869.87	65,000,280.65	1,644,651,589.22	1,737,192,846.56	65,000,280.65	1,672,192,565.91

(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		
海信电子科技（武汉）有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		

(深圳)有限公司						
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
Toshiba Visual Solutions Corporation	372,089,751.26			372,089,751.26		
合计	1,306,230,547.77	4,000,000.00		1,310,230,547.77		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		
一、合营企业											
青岛海信商贸发展有限公司	48,027,481.74			-1,631,120.55						46,396,361.19	
小计	48,027,481.74			-1,631,120.55						46,396,361.19	
二、联营企业											
青岛海信国际营销股份有限公司	139,368,783.82			-1,021,556.97	614,336.33	28,829.00	18,931,600.00			120,058,792.18	
海信墨西哥电子有限公司	42,056,301.14			1,058,419.97	1,140,686.63					44,255,407.74	
海信墨西哥物业管理有限公司	103,605,554.87			-966,352.27	2,778,141.02					105,417,343.62	
海信美国电子制造有限公司	97,904,177.22			-14,500,798.67	-109,961.18					83,293,417.37	
小计	382,934,817.05			-15,430,287.94	4,423,202.80	28,829.00	18,931,600.00			353,024,960.91	
合计	430,962,298.79			-17,061,408.49	4,423,202.80	28,829.00	18,931,600.00			399,421,322.10	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,929,840,147.51	7,155,031,657.67	8,065,009,225.26	7,325,148,798.36
其他业务	1,564,433,113.39	1,528,037,243.54	1,794,851,243.51	1,730,848,663.11
合计	9,494,273,260.90	8,683,068,901.21	9,859,860,468.77	9,055,997,461.47

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	-17,061,408.48	-7,470,622.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	27,675,152.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	114,310,706.83	94,144,641.40
合计	124,924,450.75	471,751,808.55

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	-718,922.36
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）	53,127,532.46
委托他人投资或管理资产的损益	133,128,119.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-20,084,791.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,414,036.46
所得税影响额	-27,731,605.19
少数股东权益影响额	-19,705,894.68
合计	148,428,475.09

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	0.44	0.048	0.048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	-0.066	-0.066

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：程开训

董事会批准报送日期：2019-8-9

修订信息

适用 不适用