

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 2017 年年度报告

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、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘洪新、主管会计工作负责人刘江艳 及会计机构负责人（会计主管人员）杨可多声明：保证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

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经公司董事会研究决定，同意以公司总股本1,308,481,222股为基数，向全体股东每10股派发现金2.16元（含税）。剩余未分配利润结转至以后年度，不以资本公积转增股本。

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.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	38
第十节	公司债券相关情况.....	39
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件目录.....	138

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	青岛海信电器股份有限公司
公司的中文简称	海信电器
公司的外文名称	QINGDAO HISENSE ELECTRIC CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HXDQ
公司的法定代表人	刘洪新

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	胡佳青、张世炳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路4036号荣超大厦16-20层
	签字的保荐代表人姓名	徐圣能、朱翔坚
	持续督导的期间	2009年-2017年

七、 近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	33,008,637,701.21	31,832,456,026.90	3.69	30,189,986,791.79
归属于上市公司股东的净利润	941,882,343.48	1,758,869,028.41	-46.45	1,488,782,382.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	706,752,854.81	1,678,153,144.86	-57.89	1,338,391,297.79
经营活动产生的现金流量净额	2,368,264,529.26	2,470,434,707.35	-4.14	1,105,329,359.68
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	13,626,819,056.99	13,184,275,028.51	3.36	11,884,176,978.72
总资产	24,567,860,772.82	22,691,365,004.79	8.27	20,921,318,285.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.720	1.344	-46.43	1.138
稀释每股收益（元/股）	0.720	1.344	-46.43	1.138
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.540	1.283	-57.91	1.023
加权平均净资产收益率（%）	7.00	13.99	减少 6.99 个百分点	13.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.25	13.35	减少 8.10 个百分点	11.79

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、 2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,702,526,165.09	6,864,112,852.43	10,179,405,428.52	9,262,593,255.17
归属于上市公司股东的净利润	268,612,460.81	127,411,608.53	203,562,533.73	342,295,740.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	233,023,518.27	87,804,128.28	164,522,861.74	221,402,346.52
经营活动产生的现金流量净额	-118,482,472.24	-122,282,166.32	1,316,695,493.39	1,292,333,674.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-12,974,958.00	-15,236,791.47	-4,700,492.07
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	97,136,854.30	78,472,382.86	180,644,793.21
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		51,792,224.56	
委托他人投资或管理资产的损益	167,204,607.94	32,029,176.92	12,310,958.91
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-82,413.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,291,982.26	-54,750,584.60	3,301,000.94
少数股东权益影响额	-15,079,906.05	-7,487,684.15	-9,802,364.75
所得税影响额	-7,449,091.78	-4,102,840.57	-31,280,398.24
合计	235,129,488.67	80,715,883.55	150,391,084.88

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务：

本公司主要从事电视产品的研发、生产和销售，公司始终坚持“技术立企、稳健经营”的发展战略，通过不断加大自主创新力度，在全球范围内领先推出 ULED 超画质电视、4K 激光电视等高端差异化产品，引领行业进步和技术升级；同时积极布局全球重点市场，持续提升品牌影响力。

(二) 行业情况回顾：

2017 年，全球电视市场需求不振，根据国际市场调研机构 IHS Markit 发布的数据显示，2017 年全球电视的出货量同比下降了 3.4%。根据中怡康时代市场研究有限公司的数据，2017 年国内电视零售量同比下降了 8.1%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

请详见第四节“经营情况讨论与分析”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“主动变革创新，优化人才结构，聚焦精品战略，建立质量优势，提高制造效率，提升全球份额”的经营方针，开展各项经营工作。实现营业收入 330.09 亿元，同比增加 3.69%。但受电视市场低迷以及面板价格大幅上涨的影响，归属于上市公司股东的净利润为 9.42 亿元，每股收益 0.72 元。

报告期内，公司持续加大创新投入，全面提升产品的用户体验水平。通过技术创新尤其是显示画质技术、互联网技术、人工智能技术创新，不断推出满足用户需求的新产品。同时，公司持续加大全球品牌建设投入，通过跨国并购和资本运营，加速国际化进程。

（一）技术与产品创新

1、激光电视

公司于 2017 年 1 月在美国国际消费电子展（CES）上推出了全球首款双色 4K 激光电视，11 月，又率先将旗下激光电视全部产品线升级到 4K 超高清显示。中怡康数据显示，2017 年海信激光电视占 80 吋及以上电视市场销售额的份额达到 43.1%。

公司通过多年在激光显示技术方面的投入和积累，已实现激光电视完全自主研发和自主生产制造，在激光显示领域已申请 412 项核心专利技术，完成了从 2K 到 4K、再到双色 4K 的技术突破，在激光光学引擎、镜头、光源、整机等方面已建立起充分的技术优势和产业资源整合能力。同时，公司负责牵头起草制定中国激光电视行业技术规范，成为行业标准的制定者。

2、ULED 超画质电视

报告期内公司持续推进 ULED 技术升级，采用高达 1056 个独立背光分区实现高精度电视背光控制，同时在 ULED 电视上搭载 Motion Flow 智能运动帧测系统，增强对运动画面的智能帧测，更加清晰、流畅地还原出物理运动轨迹，更适合用户观看如 2018 世界杯等体育赛事。

3、芯片技术提升

报告期内，公司自主研发的 Hi-view Pro 画质引擎芯片进行了画质升级，进一步提高了画质和集成度，并提升了整机的竞争力。同时，公司自主开发的低功耗蓝牙芯片，其低功耗性能达到国际先进水平，并在海信电视整机中应用，进一步提高了用户的智能交互体验。

（二）互联网运营业务

报告期内，公司的互联网电视运营业务取得快速发展，在运营能力及增值业务拓展方面快速提升，业务收入增幅超过 180%。同时，海信智能云平台的建设和运营，为智能电视的发展探索了一条除了终端销售之外，通过后向运营服务盈利的商业模式，拓展了企业发展空间。

公司监测的互联网运营数据显示，截至报告期末，海信互联网电视全球用户突破 3078 万，国内用户占比约 82%，国际用户占比约 18%。国内日活超过 1100 万，日均观看时长 296 分钟。聚好看视频依托牌照方播控平台，目前可提供超过 100 万小时的海量视频资源。聚好学教育发展迅猛，

占据了中国大屏教育 50%以上市场份额，且提供家庭场景全角色服务，成为全家共享的在线教育中心。聚好玩游戏已拥有 1511 万累计用户，102 万日活跃用户，日均启动达 180 万次，是中国客厅第一游戏平台。

（三）国际化拓展

报告期内，公司创新拓展国际市场的模式，通过全球品牌运营和跨国资本运营加速国际化进程，海外市场销售收入同比增长 27%。2017 年 4 月，公司正式成为 2018 年 FIFA 世界杯官方赞助商，这是世界杯设立近百年以来首个中国消费电子品牌赞助商，通过赞助全球顶级体育赛事，可快速提升海信的全球品牌知名度。2017 年 11 月，公司正式与东芝株式会社达成收购东芝映像解决方案公司 95% 股权的转让协议，通过本次跨国并购，公司将获得东芝电视的技术、产品、品牌、运营服务等一揽子业务，并享有东芝电视全球 40 年品牌授权。2018 年 2 月 28 日，股权转让交割工作正式完成。

（四）市场表现：

1、国内市场占有率连续 14 年位居第一

中怡康统计数据显示，海信电视的零售量占有率已经连续 14 年高居中国电视市场的第一位。2017 年，海信电视的零售量和零售额占有率分别为 16.79% 和 17.96%，高出第 2 名的领先优势进一步扩大。

2、全球高端市场表现优异

随着公司全球化运营的持续深入，以及激光电视、ULED 等高端产品在全球市场的大力度推广，海信高端大屏产品销售量大幅提升。IHS Markit 相关统计数据显示，2017 年，海信电视的平均尺寸高居全球主流品牌的第 1 位，在全球 4K 电视市场与曲面电视市场的出货量均排名第三。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 330.09 亿元，同比增加 3.69%；但受电视市场低迷以及面板价格大幅上涨的影响，归属于上市公司股东的净利润为 9.42 亿元，每股收益 0.72 元。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量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	33,008,637,701.21	31,832,456,026.90	3.69
营业成本	28,504,724,933.53	26,553,850,208.29	7.35
销售费用	2,276,409,104.37	2,251,858,456.92	1.09
管理费用	1,159,287,334.60	969,834,232.37	19.53
财务费用	110,913,195.13	-24,533,799.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,368,264,529.26	2,470,434,707.35	-4.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,038,312,317.44	-2,735,779,645.57	-11.06

筹资活动产生的现金流量净额	463,529,207.18	-1,668,926,353.48	不适用
研发支出	1,179,890,836.19	1,154,022,981.14	2.24

1. 收入和成本分析

√适用 □ 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
多媒体	30,612,763,242.99	26,179,593,631.18	14.48	6.95	11.68	减少 3.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电视机	30,103,434,997.69	25,833,321,411.39	14.18	6.83	11.89	减少 3.88 个百分点
其他	509,328,245.30	346,272,219.79	32.01	14.51	-1.92	增加 11.39 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	18,228,566,080.49	14,142,349,384.18	22.42	-3.63	-0.38	减少 2.53 个百分点
国外	12,384,197,162.50	12,037,244,247.00	2.80	27.57	30.20	减少 1.97 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □ 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
多媒体	1,625.55	1,637.32	114.69	-11.40	-10.8	-2.26

(3). 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
多媒体	原材料	2,555,819.76	97.62	2,316,586.98	97.55	10.33
	人工	32,610.90	1.25	35,417.68	1.49	-7.92
	折旧	10,459.34	0.40	10,876.00	0.46	-3.83
	能源	5,281.84	0.20	5,961.99	0.25	-11.41

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □ 不适用

前五名客户销售额 1,577,307.09 万元，占年度销售总额 47.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,181,864.65 万元，占年度销售总额 35.8 %。

前五名供应商采购额 1,723,919.16 万元，占年度采购总额 60.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,249,807.38 万元，占年度采购总额 44%。

2. 费用

√适用 □ 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	2,276,409,104.37	2,251,858,456.92	1.09
管理费用	1,159,287,334.60	969,834,232.37	19.53
财务费用	110,913,195.13	-24,533,799.54	不适用

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,179,890,836.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.57
公司研发人员的数量	2,171
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.76

4. 现金流

√适用 □ 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	2,368,264,529.26	2,470,434,707.35	-4.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,038,312,317.44	-2,735,779,645.57	11.06
筹资活动产生的现金流量净额	463,529,207.18	-1,668,926,353.48	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

其他流动资产	5,265,133,979.81	21.43	3,110,133,263.72	13.71	69.29	投资理财增加
长期股权投资	232,380,073.15	0.95	171,795,928.83	0.76	35.27	本期新增股权投资
短期借款	800,000,000.00	3.26			不适用	新增短期借款
应交税费	120,697,150.81	0.49	241,956,726.06	1.07	-50.12	应交税款减少
应付利息	1,919,975.00	0.01	962,975.00	0.00	99.38	新增短期借款利息
应付股利			7,350,000.00	0.03	不适用	子公司发放股利

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 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，公司及控股子公司完成长期股权投资总计 15226.71 万元人民币，较去年同期增加 90.46%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2017 年 11 月 15 日，本公司发布《关于收购 ToshibaVisualSolutionsCorporation 股权的公告》，请详见同步刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的相关公告（临 2017-038）。截至 2018 年 2 月 28 日，已完成股权转让手续，公司已持有 TVS 公司 95%股权。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

(一) 行业格局和趋势

2018 年，电视市场预计将出现恢复性增长，随着高端化、个性化消费观念的兴起，以激光电视为代表的下一代显示技术将成为高端电视的“新符号”，65 吋及以上大屏电视成为拉动市场增长的新引擎，人工智能电视凭借全新的人机交互体验成为电视升级的主攻方向。根据中怡康预测，2018 年，激光电视将同比增长 117%，65 吋及大屏电视占比将达到 8.3%，4K 电视占比将达到 65.5%，人工智能电视将同比增长 353%。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司致力于成为全球智能显示产品及内容服务优秀提供商，以追求“用户满意”、“客户满意”为目标，坚决做高质量的好产品，同时公司将推进产业链延伸和产业拓展，打造长期发展能力，实现由“电视企业”向“显示企业”的转变。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、突出画质显示和人工智能技术研发

公司将深入研究自主超多分区算法、新形态背光及显示技术、画质增强等方面的技术，尤其是提升运动图像的画质显示水平，满足消费者对观赏世界杯赛事的需求。同时，公司将继续升级自主研发的语义分析系统使其具备自主学习能力，并进一步提升图像数据分析平台能力，将“语音交互”全面升级到“以图搜图”，将海信 VIDAA 智能电视系统全面升级到 VIDDA AI 人工智能系统，实现更高级的人机对话和人工智能体验，持续提升用户体验。

2、借势世界杯营销，聚焦高端产品推广

公司将抓住 2018 年世界杯营销契机，聚焦推广 4K 激光电视和高端 ULED 电视产品推广，同时，突出海信电视的运营平台优势，打造世界杯明星机型和爆款产品，让广大球迷享受到身临其境的完美体验。

3、推进产业链延伸和产品门类拓展，打造长期发展能力

公司将加大芯片产品开发力度，推动商显电视向触控大屏与数字标牌等产品的拓展，并积极探讨新型显示技术的产业化方案。同时，将注意平衡好短期经营和长期发展的关系，打造公司长期发展的能力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

全球电视市场整体需求不旺，加之国内房地产政策调控，世界杯拉动可能不明显，导致市场销售不及预期的风险；价格竞争加剧、面板和 IC 等关键材料价格波动等，可能导致公司经营波动的风险。

公司将通过调整产品结构，加快技术升级，向高端坚定转型，增强产品竞争力和加强内部管理等措施积极应对风险挑战。本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险！

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

根据上海证券交易所《上市公司分红指引》以及《公司章程》的相关规定，2017 年度利润分配预案：根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经董事会研究决定，拟以公司总股本 1,308,481,222 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.16 元（含税）。剩余未分配利润结转至以后年度，不以资本公积转增股本。

2、现金分红政策的执行

报告期内，本公司实施 2016 年度利润分配方案，请详见 2017 年 7 月 4 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《2016 年年度权益分派实施公告》（临 2017-026）。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	2.16	0	282,631,943.95	941,882,343.48	30
2016 年	0	4.04	0	528,626,413.69	1,758,869,028.40	30
2015 年	0	3.40	0	444,883,615.48	1,488,782,382.67	30

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	其他	海信集团有限公司	择机增持公司股份，增持金额 4000 万元以上。	2015 年 7 月 11 日	否	是

请详见 2017 年 1 月 10 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《控股股东增持股份结果公告》（临 2017-001）。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

经公司于 2017 年 10 月 24 日召开的第七届董事会第十九次会议批准，自 2017 年 10 月 1 日起，对外币报表折算的会计估计做出调整。

2017 年 10 月 1 日前，利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日所在月份的月末汇率折算，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月末汇率折算。

2017 年 1 月 1 日后，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，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。

按照《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，本项会计估计变更采用未来适用法，从 2017 年 10 月 1 日起执行，因该项会计估计变更事项影响 2017 年度净利润增加 0.72 万元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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) 日常关联交易议案：请详见 2017 年 3 月 3 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《日常关联交易公告》（临 2017-005）。

(2) 关于增加 2017 年度日常关联交易出口产品额度的议案：请详见 2017 年 12 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《日常关联交易补充公告》（临 2017-044）。

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购原材料及产成品	市价	112.30	46.09	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售原材料及产成品	市价	128.63	39.14	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	市价	0.81	50.15	现汇/票据
海信集团及其控股子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	市价	3.77	22.28	现汇/票据
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	存款及利息	存款及利息	市价	25.21	90.23	现汇
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	票据承兑	票据承兑	市价	17.01	100.00	现汇
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	融资类业务	融资类业务利息	市价	0.02	4.96	现汇
海信集团财务公司	母公司的控股子公司	提供代理	代理类业务	市价	0.02	51.58	现汇

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

本公司与美国海信共同投资设立海信美国电子制造有限公司，请详见 2016 年 12 月 28 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《上海证券报》、《中国证券报》的《关联交易公告》(临 2016-024)。报告期内，本公司和美国海信已经全部完成出资。

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

□ 适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□ 适用 √不适用

2、承包情况

□ 适用 √不适用

3、租赁情况

□ 适用 √不适用

(二) 担保情况

□ 适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
非保本浮动型收益	自有资金	4,998,000,000.00	4,972,000,000.00	

其他情况

□ 适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行	非保本浮动收益型	50,000	2016-8-12	2017-2-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.90%	961.64	961.64	已收回	是		
工行银行	非保本浮动收益型	17,200	2016-8-22	2017-2-14	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.20%	350.31	350.31	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	23,000	2016-9-20	2017-3-20	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.85%	439.11	439.11	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	20,000	2016-10-14	2017-4-12	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.85%	379.73	379.73	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2016-10-18	2017-4-17	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.85%	190.92	190.92	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	20,000	2016-11-4	2017-5-3	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.75%	369.86	369.86	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	25,000	2016-11-9	2017-5-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.75%	462.33	462.33	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	3,500	2016-11-10	2017-5-9	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.75%	64.73	64.73	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	3,500	2016-11-10	2017-5-9	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.75%	64.73	64.73	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	13,000	2016-11-10	2017-2-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.75%	120.21	120.21	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	7,500	2016-11-17	2017-1-24	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.20%	58.68	58.68	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动	40,000	2016-11-18	2017-2-16	自有资金	到期一次性收回本金	3.75%	369.86	369.86	已收回			

	收益型					和利息					是		
工商银行	非保本浮动收益型	12,200	2016-12-15	2017-5-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.81%	236.34	236.34	已收回	是		
工商银行	非保本浮动收益型	8,100	2016-12-21	2017-3-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.81%	103.54	103.54	已收回	是		
工商银行	非保本浮动收益型	10,000	2016-12-28	2017-3-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.57%	128.19	128.18	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2016-12-29	2017-3-7	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.50%	83.84	83.84	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	40,000	2017-1-6	2017-4-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.50%	463.56	463.56	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	20,000	2017-1-6	2017-4-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.50%	231.78	231.78	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	39,500	2017-1-18	2017-7-17	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.30%	837.62	837.62	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	1,000	2017-1-18	2017-7-17	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.30%	21.21	21.21	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	7,500	2017-1-26	2017-4-26	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.35%	80.45	80.45	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	21,500	2017-2-9	2017-5-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.35%	230.61	230.61	已收回	是		
工商银行	非保本浮动收益型	17,200	2017-2-15	2017-3-26	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.84%	110.08	110.08	已收回	是		
华泰证券	集合资管计划(优先级)	6,000	2017-3-8	2017-9-12	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.80%	149.13	149.13	已收回	是		
农行银行	非保本浮动收益型	20,000	2017-3-9	2017-3-29	自有资金	到期一次性收回本金和利息	3.95%	43.29	43.29	已收回	是		
东吴证券	集合资管计划(优先级)	30,000	2017-3-9	2017-9-4	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.85%	717.53	717.53	已收回	是		
工商银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-3-10	2017-10-11	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.60%	812.88	816.66	已收回	是		
华泰证券	集合资管计划(优先级)	20,000	2017-3-21	2017-9-5	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.80%	444.49	444.49	已收回	是		
工商银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-3-22	2017-8-23	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.80%	203.84	203.84	已收回	是		
工商银行	非保本浮动	5,000	2017-3-22	2017-8-23	自有资金	到期一次性收回本金	4.80%	101.92	101.92	已收回			

	收益型					和利息					是		
工商银行	非保本浮动收益型	5,000	2017-3-22	2017-8-23	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.80%	101.92	101.92	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	5,240	2017-4-7	2017-5-9	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.60%	21.13	21.13	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	2,690	2017-4-7	2017-5-9	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.60%	10.85	10.85	已收回	是		
中泰证券	集合资管计划	20,000	2017-4-12	2017-10-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	498.63	503.92	已收回	是		
申万证券	集合资管计划	20,000	2017-4-13	2017-10-11	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	498.63	498.63	已收回	是		
东吴证券	集合资管计划	20,000	2017-4-12	2017-10-10	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.05%	503.62	503.21	已收回	是		
华泰证券	集合资管计划	10,000	2017-4-19	2017-10-17	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	249.32	249.26	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-4-21	2017-7-20	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.70%	347.67	347.67	已收回	是		
申万证券	集合资管计划	18,000	2017-4-27	2017-10-18	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	431.51	431.51	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	4,500	2017-4-28	2017-7-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.70%	52.15	52.15	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	2,000	2017-4-28	2017-6-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	4.50%	14.79	14.79	已收回	是		
华泰证券	集合资管计划	8,950	2017-6-6	2017-12-4	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	223.14	223.14	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	4,500	2017-6-21	2017-9-15	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	54.07	54.07	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	40,000	2017-6-21	2017-12-14	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	983.67	983.67	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	14,000	2017-6-22	2017-9-20	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	172.60	172.60	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	6,000	2017-6-22	2017-7-24	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	27.09	27.09	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	15,000	2017-6-27	2017-7-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	64.11	64.11	已收回	是		
光大银行	非保本浮动	9,000	2017-6-29	2017-12-25	自有资金	到期一次性收回本金	5.10%	225.10	225.10	已收回			

	收益型					和利息					是		
浦发银行	非保本浮动收益型	48,000	2017-7-18	2017-10-16	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	609.53	609.53	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-7-21	2017-10-23	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	397.89	397.89	已收回	是		
光大银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-7-26	2018-1-22	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	253.97	-	未到期	是		
光大银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-7-27	2018-1-4	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	227.16	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-7-27	2017-10-25	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	125.75	125.75	已收回	是		
光大银行	非保本浮动收益型	6,000	2017-7-28	2018-1-24	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.15%	152.38	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-7-31	2017-11-28	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	503.01	503.01	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	4,500	2017-7-31	2017-11-28	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	75.45	75.45	已收回	是		
光大银行	非保本浮动收益型	14,500	2017-8-10	2017-11-13	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	188.70	188.70	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	5,000	2017-8-25	2017-11-23	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	61.64	61.64	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	12,000	2017-8-28	2017-11-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	149.59	147.95	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-8-31	2017-11-29	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	123.29	123.29	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-9-5	2017-12-4	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	123.29	123.29	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	13,000	2017-9-7	2018-3-5	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.00%	318.77	-	未到期	是		
中行银行	非保本浮动收益型	20,000	2017-9-13	2017-12-14	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	257.10	257.10	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	6,500	2017-9-14	2017-11-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	64.18	64.18	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	15,500	2017-9-19	2017-12-18	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	194.92	194.92	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动	6,000	2017-9-20	2017-11-27	自有资金	到期一次性收回本金	5.30%	59.24	59.24	已收回			

	收益型					和利息					是		
中行银行	非保本浮动收益型	19,000	2017-9-20	2017-12-19	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	238.93	238.93	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	14,000	2017-9-26	2017-12-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	168.23	168.23	已收回	是		
中行银行	非保本浮动收益型	5,000	2017-9-27	2017-12-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.10%	59.38	59.38	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	50,000	2017-10-13	2018-1-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	619.73	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	17,500	2017-10-13	2018-1-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	216.90	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	12,500	2017-10-13	2018-4-9	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	323.08	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	50,000	2017-10-17	2018-4-11	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	1,277.81	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	40,000	2017-10-18	2018-4-12	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	1,022.25	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	100	2017-10-20	2017-12-27	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	0.99	0.99	已收回	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	16,000	2017-10-27	2018-4-23	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	413.55	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	9,000	2017-10-31	2018-1-8	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.25%	89.32	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	4,200	2017-11-7	2018-2-1	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	51.46	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-11-9	2018-2-5	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	376.11	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	15,000	2017-11-16	2018-2-12	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	188.05	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	6,000	2017-11-28	2018-2-22	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	73.51	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	22,000	2017-11-29	2018-5-24	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	562.24	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	6,000	2017-11-30	2018-2-26	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	75.22	-	未到期	是		

浦发银行	非保本浮动收益型	8,000	2017-12-1	2018-5-28	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	206.77	-	未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	33,000	2017-12-1	2018-2-26	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	409.02		未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	10,000	2017-12-5	2018-3-1	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	122.52		未到期	是		
浦发银行	非保本浮动收益型	9,000	2017-12-5	2018-3-1	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.20%	110.27		未到期	是		
中行银行	非保本浮动收益型	50,000	2017-12-15	2018-3-13	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	638.90		未到期	是		
国开银行	非保本浮动收益型	30,000	2017-12-22	2018-3-22	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	392.05		未到期	是		
中行银行	非保本浮动收益型	5,000	2017-12-22	2018-3-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.25%	64.01		未到期	是		
中行银行	非保本浮动收益型	15,000	2017-12-26	2018-3-21	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.30%	185.14		未到期	是		
光大银行	非保本浮动收益型	20,000	2017-12-28	2018-6-26	自有资金	到期一次性收回本金和利息	5.40%	532.60		未到期	是		
合计		1,532,880							16,720.46				

其他情况

适用 不适用

委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

请详见同步刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司坚持走可持续发展的道路，在生产经营活动中，坚持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一；严格遵守环境保护法律法规，致力于对能源、资源的有效利用，加强对环境污染的预防和控制，减少废弃物，环境保护设施运行良好；建立了环境管理体系，持续改进环境管理水平，全体员工积极执行公司环境管理标准。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	67,757
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,127

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	2,332,800	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	-5,876,202	65,436,431	5.00	0	无	0	国 有 法人
中国证券金融股份有限公 司	11,117,018	37,088,803	2.83	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司一 兴全趋势投资混合型证券 投资基金	20,493,850	30,360,788	2.32	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司一 汇丰晋信大盘股票型证券 投资基金	20,800,461	24,251,361	1.85	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
交通银行股份有限公司一 汇丰晋信双核策略混合型 证券投资基金	14,733,282	20,788,521	1.59	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司一 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	12,457,349	20,000,176	1.53	0	无	0	未知
中国国际金融香港资产管 理有限公司一客户资金	14,882,184	14,882,184	1.14	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公 司一东方红新动力灵活配 置混合型证券投资基金	13,103,971	13,103,971	1.00	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海信集团有限公司	517,193,231	人民币普通股	517,193,231				

青岛海信电子产业控股股份有限公司	65,436,431	人民币普通股	65,436,431
中国证券金融股份有限公司	37,088,803	人民币普通股	37,088,803
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	30,360,788	人民币普通股	30,360,788
交通银行股份有限公司－汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	24,251,361	人民币普通股	24,251,361
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
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	20,788,521	人民币普通股	20,788,521
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	20,000,176	人民币普通股	20,000,176
中国国际金融香港资产管理有限公司－客户资金	14,882,184	人民币普通股	14,882,184
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	13,103,971	人民币普通股	13,103,971
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	海信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周厚健
成立日期	1979 年 8 月 2 日
主要经营业务	国有资产委托营运：电视机、冰箱、冷柜、洗衣机、小家电、影碟机、音响、广播电视设备、空调器、电子计算机、电话、通讯产品、网络产品、电子产品的制造、销售及售后服务；软件开发、网络服务；技术开发，咨询；自营进出口业务（按外经贸部核准项目经营）；对外经济技术合作业务（按外经贸部核准项目经营）；产权交易自营、经纪、信息服务；工业旅游；相关业务培训；物业管理；有形资产租赁、不动产租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，海信集团有限公司控股海信科龙电器股份有限公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

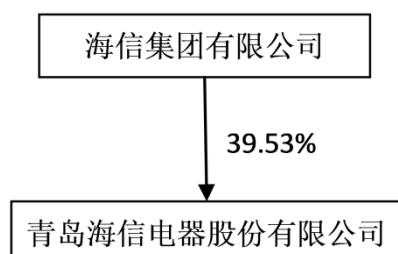
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□ 适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □ 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □ 不适用

名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

□ 适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

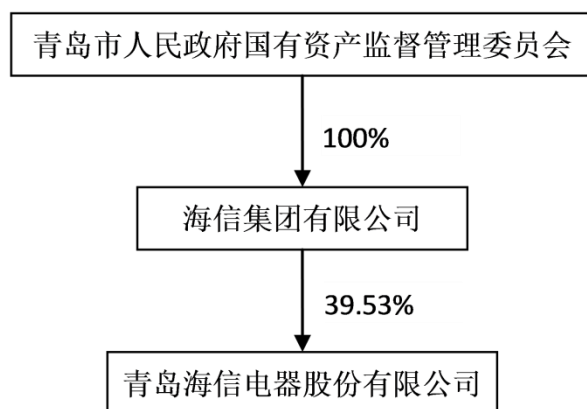
□ 适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□ 适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □ 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘洪新	董事长	男	51	2015年6月5日	2018年6月4日	352,300	352,300	0	0.00	是
周厚健	董事	男	61	2015年6月5日	2018年6月4日	408,750	408,750	0	0.00	是
林 澜	董事	男	60	2015年6月5日	2018年6月4日	0	0	0	0.00	是
代慧忠	董事	男	52	2015年6月5日	2018年6月4日	152,650	152,650	0	99.89	否
	原总经理			2017年3月28日	2018年2月13日					
胡剑涌	董事	男	44	2016年6月17日	2018年6月4日	0	0	0	160.08	否
	副总经理			2017年3月28日	2018年6月4日					
周子学	独董	男	62	2015年6月5日	2018年6月4日	0	0	0	14.00	否
刘 坚	独董	男	52	2015年6月5日	2018年6月4日	0	0	0	14.00	否
刘志远	独董	男	55	2015年6月5日	2018年6月4日	0	0	0	14.00	否
陈彩霞	监事长	女	47	2016年6月17日	2018年6月4日	0	0	0	0.00	是
刘 鑫	监事	男	43	2017年6月29日	2018年6月4日	7,250	7,250	0	0.00	是
邓昱明	职工监事	女	46	2015年6月5日	2018年6月4日	0	0	0	48.18	否
田 野	总经理	男	43	2018年2月13日	2018年6月4日	0	0	0	140.07	否
	副总经理			2016年4月25日	2018年2月13日					
刘江艳	财务负责人	女	42	2015年6月9日	2018年6月4日	0	0	0	84.57	否
夏 峰	董事会秘书	男	42	2017年5月22日	2018年6月4日	0	0	0	31.88	否
陈学青	原监事	男	41	2015年6月5日	2017年6月29日	0	0	0	0.00	是
高玉岭	原副总经理	男	52	2015年6月9日	2017年3月28日	0	0	0	60.02	否
于芝涛	原副总经理	男	42	2016年4月25日	2017年3月1日	0	0	0	71.41	否
王东波	原董事会秘书	女	41	2016年11月17日	2017年5月22日	0	0	0	10.72	否

合计	/	/	/	/	/	920,950	920,950	0	748.82	/
----	---	---	---	---	---	---------	---------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
刘洪新	历任青岛海信电器股份有限公司西安分公司总经理、郑州分公司总经理，贵阳海信电子有限公司总经理，青岛海信电器股份有限公司副总经理、兼营销公司总经理。2006年1月至2014年11月任青岛海信电器股份有限公司总经理，2006年6月起任青岛海信电器股份有限公司董事，2015年6月起任青岛海信电器股份有限公司董事长。现任海信集团有限公司董事、总裁，海信科龙电器股份有限公司董事。
周厚健	历任青岛电视机厂厂办主任、厂长助理、副厂长、厂长，青岛市电子仪表工业总公司党委书记、总经理、董事长，海信集团公司党委书记、总裁。现任海信集团有限公司董事长、青岛海信电器股份有限公司董事。
林澜	历任西门子咨询公司（现为英国 AMEC 公司）动力系统软件开发部经理，GE 动力系统公司高级项目经理、高级工程师，海信科龙电器股份有限公司副总裁。2007年5月起任青岛海信电器股份有限公司董事。现任海信集团有限公司董事、副总裁，海信科龙电器股份有限公司董事。
代慧忠	历任青岛海信模具有限公司副总经理，青岛海信电器股份有限公司塑品金属事业部总经理，青岛海信电器股份有限公司总经理助理、兼模组事业部总经理、兼采购中心总经理、兼制造中心总经理，青岛海信电器股份有限公司副总经理、总经理。2015年6月起任青岛海信电器股份有限公司董事。2017年3月至2018年2月任青岛海信电器股份有限公司总经理。现任海信集团有限公司董事、海信科龙电器股份有限公司董事。
胡剑涌	历任青岛海信电器股份有限公司西安分公司业务经理，天津分公司总经理，漯河分公司常务副总经理、总经理，昆明分公司总经理，上海分公司总经理，营销公司副总经理，青岛海信电器股份有限公司总经理助理兼营销公司总经理，青岛海信电器股份有限公司副总经理兼营销公司总经理，青岛海信电器股份有限公司总经理兼营销公司总经理。2016年6月起任青岛海信电器股份有限公司董事，2017年3月起任青岛海信电器股份有限公司副总经理。
周子学	博士研究生、高级会计师。此前长期担任中国工业和信息化部总经济师，并历任信息产业部司长、副司长及电子工业部副司长等职，且兼任北京航空航天大学等多所高等院校教授，在电子信息产业拥有多年经验。现任中芯国际集成电路制造有限公司董事长、执行董事；中芯长电半导体（江阴）有限公司董事长。2015年6月起担任青岛海信电器股份有限公司独立董事。
刘坚	1984年6月至1988年6月在武汉大学新闻系学习，1988年8月至1991年在对外经济贸易大学任教，1991年至2001年4月在《中华工商时报》任编委、新闻中心副主任。2001年4月加入《经济观察报》，现任《经济观察报》社长、总编辑。2002年至2004年在中欧国际工商学院学习。2015年6月起担任青岛海信电器股份有限公司独立董事。
刘志远	经济学博士、博士生导师。现任南开大学商学院会计学教授，博士生导师。2007年取得独立董事任职资格，2015年6月起担任青岛海信电器股份有限公司独立董事。现任浙江中国小商品城集团股份有限公司独立董事、天津市房地产发展（集团）股份有限公司独立董事、天津津滨发展股份有限公司独立董事，兼任中国内部审计协会副会长和质量评估委员会主任委员，全国会计研究生专业学位教育指导委员会委员，中国会计学会理事，中国会计学会教育分会常务理事，《中国会计评论》副主编，中国对外经济贸易会计学会常务理事，天津市审计学会常务理事，天津市会计学会常务理事等学术性职务。
陈彩霞	历任海信集团有限公司团委副书记，海信通信有限公司党委副书记，青岛海信移动通信技术股份有限公司党委副书记，海信集团有限公司团委书记、党委委员、总裁办公室主任。2016年1月起任海信集团有限公司工会主席，2016年6月起任青岛海信电器股份有限公司监事长。

	2017 年 1 月起任海信集团有限公司人力资源部部长。2017 年 8 月起任海信集团有限公司党委副书记。
刘 鑫	2007 年 6 月起任青岛海信电器股份有限公司财务中心总监，2007 年 8 月起任青岛海信电器股份有限公司财务负责人，2010 年 1 月起任青岛海信电器股份有限公司副总会计师，2011 年 3 月至 2014 年 4 月任青岛海信电器股份有限公司总会计师，2014 年 5 月至 2017 年 1 月任海信集团有限公司副总会计师 兼海信集团有限公司财务经管部部长，2017 年 1 月-2018 年 1 月任海信集团有限公司副总会计师兼青岛海信国际营销股份有限公司副总经理。2018 年 2 月任海信集团有限公司副总会计师兼青岛海信国际营销股份有限公司总经理。
邓昱明	历任青岛海信电器股份有限公司政工办副主任、党工部副部长、人力资源部副总监，现任青岛海信电器股份有限公司工会副主席、人力资源部副部长、后勤管理部部长。2015 年 6 月起任青岛海信电器股份有限公司职工监事。
田 野	历任青岛海信电器股份有限公司计划处计划主管、计划室主任，海信集团销售公司业务部副经理，青岛海信电器股份有限公司计划财务处副处长，海信南非发展有限公司副总经理、总经理，青岛海信电器股份有限公司采购部副经理、总经办主任、采购中心总经理，青岛海信电器股份有限公司总经理助理、副总经理，海信科龙电器股份有限公司副总裁、董事、总裁，海信集团有限公司采购部部长。2016 年 4 月-2018 年 1 月任青岛海信电器股份有限公司副总经理。2018 年 2 月起任青岛海信电器股份有限公司总经理
刘江艳	历任海信集团有限公司财务部审计主管、青岛海信进出口有限公司财务部财务经理、青岛海信电器股份有限公司财务中心副总监、海信集团有限公司财务经营管理中心副主任，青岛海信电器股份有限公司人力资源中心总监，青岛海信电器股份有限公司副总经理。2015 年起担任青岛海信电器股份有限公司财务负责人。
夏 峰	2004 年 7 月取得上海证券交易所第 25 期董事会秘书资格培训合格证明。历任海信集团有限公司资本运营部主管，青岛海信空调有限公司市场部副经理，青岛海信电器股份有限公司证券部副经理、证券事务代表、证券部经理、董事会秘书，2010 年 8 月-2017 年 3 月任海信科龙电器股份有限公司董事会秘书、证券部部长。2017 年 3 月-2017 年 5 月任海信集团有限公司战略发展部部长。2017 年 5 月份起担任青岛海信电器股份有限公司董事会秘书、证券部部长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
周厚健	海信集团有限公司	董事长
刘洪新	海信集团有限公司	董事总裁
林澜	海信集团有限公司	董事副总裁
代慧忠	海信集团有限公司	董事
陈彩霞	海信集团有限公司	党委副书记、工会主席、人力资源部部长
刘鑫	海信集团有限公司	副总会计师

(二) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
刘洪新	海信科龙电器股份有限公司	董事
林澜	海信科龙电器股份有限公司	董事
代慧忠	海信科龙电器股份有限公司	董事
周子学	中芯国际集成电路制造有限公司	董事长
周子学	中芯长电半导体（江阴）有限公司	董事长
刘坚	经济观察报	社长总编
刘志远	南开大学	会计学教授
刘志远	浙江中国小商品城集团股份有限公司	独董
刘志远	天津市房地产发展（集团）股份有限公司	独董
刘志远	天津津滨发展股份有限公司	独董
刘鑫	青岛海信国际营销股份有限公司	总经理

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬经股东大会决策，高级管理人员的报酬经董事会决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事的报酬；经过岗位价值评估，根据个人绩效考核，结合公司经营效益，确定高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	748.82 万元

四、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	变动原因
刘鑫	监事	选举	工作调整
陈学青	原监事	离任	工作调整

田野	总经理	聘任	工作调整
代慧忠	原总经理	解聘	工作调整
胡剑涌	原总经理	解聘	工作需要
胡剑涌	副总经理	聘任	工作需要
高玉岭	原副总	解聘	工作需要
于芝涛	原副总	解聘	工作调整
夏峰	董事会秘书	聘任	工作需要
王东波	原董事会秘书	解聘	个人身体原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,749
主要子公司在职员工的数量	12,427
在职员工的数量合计	20,176
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,918
销售人员	9,472
技术人员	2,171
财务人员	289
行政人员	326
合计	20,176
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及其以下	11,909
大专、本科	7,153
硕士及其以上	1,114
合计	20,176

(二) 薪酬政策

适用 不适用

经过岗位价值评估，根据个人绩效考核，结合公司经营效益，确定薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

内部依托海信学院组织系统培训，外部精选优质培训资源，侧重专业与管理两大方向，培养面向企业的人才，制定培训计划。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，根据《上市公司治理准则》等相关规定，结合公司实际情况，建立健全内部控制，不断完善公司法人治理，促进公司规范运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
 适用 不适用

二、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
2016 年度股东大会	2017 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘洪新	否	11	11	4	0	0	否	1
周厚健	否	11	11	4	0	0	否	0
林澜	否	11	11	4	0	0	否	0
代慧忠	否	11	11	4	0	0	否	1
胡剑涌	否	11	11	4	0	0	否	0
周子学	是	11	11	11	0	0	否	0
刘坚	是	11	11	11	0	0	否	0
刘志远	是	11	11	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，对高级管理人员实施全面考评机制，对岗位贡献和工作业绩进行评价。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

请详见同步刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》的《内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字[2018]95020022 号

青岛海信电器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛海信电器股份有限公司（以下简称“海信电器公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海信电器公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海信电器公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）库存商品跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注六、7“存货”所述，截至2017年12月31日，海信电器公司库存商品余额为2,294,315,143.72元，库存商品跌价准备为39,878,329.07元。海信电器公司对库存商品按成本与可变现净值孰低计量，当库存商品可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值按照库存商品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。在估计过程中，需要管理层运用重大判断和假设。因此我们将库存商品跌价准备作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对海信电器公司库存商品跌价准备所实施的主要审计程序如下：

- (1) 评估并测试了与库存商品跌价准备相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 了解并评价公司库存商品跌价准备计提政策的合理性；
- (3) 对海信电器公司的库存商品执行了监盘程序，检查库存商品的数量及质量状况；
- (4) 获取库存商品期末库龄清单，对库龄较长的库存商品进行重点检查，分析其库存商品跌价准备计提的充分性；
- (5) 获取海信电器公司期末库存商品跌价准备计算表，复核库存商品跌价准备计提是否按相关会计政策执行，并执行重新测算程序；
- (6) 检查以前年度计提的库存商品跌价准备在本年的变化情况，分析其跌价准备变化的合理性；
- (7) 检查与库存商品跌价准备相关的信息在财务报表中的列报和披露。

(二) 关联方关系及其交易

1、事项描述

如财务报表附注“十一、关联方及关联交易”所述。2017年度，海信电器公司存在与关联方之间涉及不同交易类别且金额较大的关联方交易。

由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注充分披露关联方关系及其交易的风险。因此，我们将关联方关系及其交易作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对海信电器公司关联方关系及其交易所实施的主要审计程序如下：

- (1) 评估并测试了海信电器公司识别和披露关联方关系及其交易相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 取得了管理层提供的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；
- (3) 复核重大的销售、购买和其他合同，以识别客户或供应商是否为未披露的关联方；
- (4) 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对，并抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；
- (5) 对关联方交易发生额及余额执行函证程序；
- (6) 检查海信电器公司对关联方关系、关联方交易发生额及余额在财务报表中的列报和披露。

四、其他信息

海信电器公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

海信电器公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督海信电器公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能

导致对海信电器公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海信电器公司不能持续经营。

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

(六) 就海信电器公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 胡佳青

中国·北京

中国注册会计师: 张世炳

二零一八年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位: 青岛海信电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	2,794,122,999.84	2,596,277,344.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	8,584,803,348.32	8,498,557,751.62
应收账款	六、3	2,348,188,107.15	2,327,347,743.28
预付款项	六、4	56,624,948.76	48,217,239.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	3,384,000.00	3,380,000.00
应收股利			
其他应收款	六、6	6,239,671.96	8,257,592.12
买入返售金融资产			
存货	六、7	3,231,045,586.54	3,738,931,824.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	5,265,133,979.81	3,110,133,263.72
流动资产合计		22,289,542,642.38	20,331,102,759.34
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六、9	8,502,000.00	8,502,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	232,380,073.15	171,795,928.83
投资性房地产	六、11	198,805,709.77	193,781,440.02
固定资产	六、12	1,158,691,536.16	1,225,597,580.20
在建工程	六、13	24,378,707.49	25,201,415.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、14	219,529,842.99	226,507,091.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、15	89,091,907.70	83,506,446.15
递延所得税资产	六、16	338,413,795.08	425,370,344.02
其他非流动资产	六、17	8,524,558.10	
非流动资产合计		2,278,318,130.44	2,360,262,245.45

资产总计		24,567,860,772.82	22,691,365,004.79
流动负债：			
短期借款	六、18	800,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	2,988,603,017.30	2,581,456,792.38
应付账款	六、20	4,521,905,945.55	3,901,049,804.53
预收款项	六、21	346,877,179.17	343,924,732.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、22	113,809,672.86	113,384,617.93
应交税费	六、23	120,697,150.81	241,956,726.06
应付利息	六、24	1,919,975.00	962,975.00
应付股利	六、25		7,350,000.00
其他应付款	六、26	1,392,552,865.42	1,777,253,681.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,286,365,806.11	8,967,339,329.90
非流动负债：			
长期借款	六、27	6,500,000.00	6,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	六、28	67,470,857.00	67,470,857.00
递延收益	六、29	36,150,080.40	39,459,784.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,120,937.40	113,430,641.26
负债合计		10,396,486,743.51	9,080,769,971.16
所有者权益			
股本	六、31	1,308,481,222.00	1,308,481,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、32	2,258,648,295.80	2,258,790,294.86
减：库存股			

其他综合收益	六、33	-16,986,861.83	-13,941,414.47
专项储备			
盈余公积	六、34	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
一般风险准备			
未分配利润	六、35	8,584,368,175.58	8,138,636,700.68
归属于母公司所有者权益合计		13,626,819,056.99	13,184,275,028.51
少数股东权益		544,554,972.32	426,320,005.12
所有者权益合计		14,171,374,029.31	13,610,595,033.63
负债和所有者权益总计		24,567,860,772.82	22,691,365,004.79

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,614,724,507.45	2,080,212,375.31
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		7,411,998,798.28	6,926,048,788.86
应收账款	十五、1	4,091,796,417.31	4,869,836,366.53
预付款项		65,708,754.84	25,785,932.54
应收利息		3,384,000.00	3,380,000.00
应收股利			7,650,000.00
其他应收款	十五、2	5,351,039.91	3,538,558.03
存货		919,146,343.33	1,432,482,790.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,799,788,321.73	2,653,429,598.34
流动资产合计		18,911,898,182.85	18,002,364,410.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		8,502,000.00	8,502,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,099,808,316.56	992,112,474.36
投资性房地产		222,649,219.76	215,364,847.88
固定资产		771,927,606.03	823,582,291.07
在建工程		17,645,911.90	18,300,532.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,901,252.55	70,710,489.19
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		72,412,189.48	70,940,229.41
递延所得税资产		228,759,241.61	281,682,538.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,484,605,737.89	2,481,195,402.84
资产总计		21,396,503,920.74	20,483,559,813.17
流动负债：			
短期借款		800,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,400,751,382.24	2,465,785,881.33
应付账款		3,360,392,509.54	3,454,671,869.85
预收款项		575,963,963.84	2,843,823.26
应付职工薪酬		33,674,121.27	40,735,008.43
应交税费		55,948,988.98	203,466,381.66
应付利息		957,000.00	
应付股利			
其他应付款		1,262,099,112.19	1,757,821,329.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,489,787,078.06	7,925,324,294.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		67,470,857.00	67,470,857.00
递延收益		33,621,508.98	36,151,212.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		101,092,365.98	103,622,069.83
负债合计		8,590,879,444.04	8,028,946,364.05
所有者权益：			
股本		1,308,481,222.00	1,308,481,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,261,532,596.75	2,261,532,596.75
减：库存股			
其他综合收益		-16,776,192.12	-14,179,226.41
专项储备			
盈余公积		1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
未分配利润		7,760,078,624.63	7,406,470,631.34

所有者权益合计		12,805,624,476.70	12,454,613,449.12
负债和所有者权益总计		21,396,503,920.74	20,483,559,813.17

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		33,008,637,701.21	31,832,456,026.90
其中：营业收入	六、36	33,008,637,701.21	31,832,456,026.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,314,113,544.87	30,043,887,429.28
其中：营业成本	六、36	28,504,724,933.53	26,553,850,208.29
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	六、37	204,518,912.40	180,360,699.44
销售费用	六、38	2,276,409,104.37	2,251,858,456.92
管理费用	六、39	1,159,287,334.60	969,834,232.37
财务费用	六、40	110,913,195.13	-24,533,799.54
资产减值损失	六、41	58,260,064.84	112,517,631.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、42	194,280,251.29	46,861,696.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,105,939.42	8,828,519.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、43	279,474.88	-930,279.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	六、44	230,538,693.52	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,119,622,576.03	1,834,500,014.29
加：营业外收入	六、45	61,227,605.05	344,123,435.44
其中：非流动资产处置利得		613,296.69	3,908.57
减：营业外支出	六、46	42,544,382.93	107,705,461.18
其中：非流动资产处置损失		19,609,633.49	14,310,420.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,138,305,798.15	2,070,917,988.55
减：所得税费用	六、47	135,913,845.53	281,761,701.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,002,391,952.62	1,789,156,287.10
归属于母公司所有者的净利润		941,882,343.48	1,758,869,028.41
少数股东损益		60,509,609.14	30,287,258.69

持续经营净利润		1,002,391,952.62	1,789,156,287.10
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-3,045,447.36	-13,870,871.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,045,447.36	-13,870,871.25
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,045,447.36	-13,870,871.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,479,133.60	-14,179,226.41
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-566,313.76	308,355.16
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		999,346,505.26	1,775,285,415.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		938,836,896.12	1,744,998,157.16
归属于少数股东的综合收益总额		60,509,609.14	30,287,258.69
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十六、2	0.72	1.34
(二)稀释每股收益(元/股)	十六、2	0.72	1.34

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	25,606,017,608.01	26,451,414,049.94
减：营业成本	十五、4	23,863,565,318.57	23,686,470,495.13
税金及附加		116,298,102.61	98,879,359.39
销售费用		350,729,372.32	267,980,294.78
管理费用		995,733,346.26	843,568,790.92
财务费用		25,362,428.63	5,695,531.70
资产减值损失		-40,790,649.36	157,206,685.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	483,526,112.33	72,512,820.33
其中：对联营企业和合营企业的投资		9,317,637.30	9,522,381.41

收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		260,332.91	-809,407.18
其他收益		163,249,931.24	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		942,156,065.46	1,463,316,306.00
加: 营业外收入		26,614,181.37	288,782,440.26
其中: 非流动资产处置利得		612,873.33	3,908.57
减: 营业外支出		32,909,848.23	102,268,988.44
其中: 非流动资产处置损失		18,467,918.48	14,291,336.39
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		935,860,398.60	1,649,829,757.82
减: 所得税费用		53,625,996.67	206,238,945.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		882,234,401.93	1,443,590,811.96
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		882,234,401.93	1,443,590,811.96
(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		-2,596,965.71	-14,179,226.41
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,596,965.71	-14,179,226.41
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,596,965.71	-14,179,226.41
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		879,637,436.22	1,429,411,585.55
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘洪新

主管会计工作负责人: 刘江艳

会计机构负责人: 杨可多

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		34,796,581,149.37	33,730,918,144.39
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		354,259,830.52	290,432,374.78
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	485,278,601.59	525,177,025.52
经营活动现金流入小计		35,636,119,581.48	34,546,527,544.69
购买商品、接受劳务支付的现金		28,287,430,255.25	27,055,534,854.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,040,826,296.23	1,897,159,315.34
支付的各项税费		897,789,312.23	1,122,515,905.71
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	2,041,809,188.51	2,000,882,761.44
经营活动现金流出小计		33,267,855,052.22	32,076,092,837.34
经营活动产生的现金流量净额		2,368,264,529.26	2,470,434,707.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,356,800,000.00	3,078,239,318.24
取得投资收益收到的现金		180,432,407.95	38,033,176.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,151,118.81	812,181.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,539,383,526.76	3,117,084,676.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,528,751.20	291,908,199.24
投资支付的现金		12,695,167,093.00	5,560,956,122.72
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	六、49	600,000,000.00	
投资活动现金流出小计		13,577,695,844.20	5,852,864,321.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,038,312,317.44	-2,735,779,645.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,545,000.00	65,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		72,545,000.00	65,000,000.00
取得借款收到的现金		1,201,306,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	六、49	3,522,937,183.99	
筹资活动现金流入小计		4,796,788,183.99	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,350,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		579,540,467.18	455,926,353.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,961,641.00	11,042,738.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、49	3,353,368,509.63	1,278,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,333,258,976.81	1,733,926,353.48
筹资活动产生的现金流量净额		463,529,207.18	-1,668,926,353.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,849,089.12	430,340.65
五、现金及现金等价物净增加额		-223,367,670.12	-1,933,840,951.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,318,277,344.32	3,252,118,295.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,094,909,674.20	1,318,277,344.32

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		28,490,870,297.37	28,413,567,575.57
收到的税费返还		121,590,127.46	162,432,505.00
收到其他与经营活动有关的现金		314,335,554.55	309,562,626.42
经营活动现金流入小计		28,926,795,979.38	28,885,562,706.99
购买商品、接受劳务支付的现金		24,899,547,652.90	24,697,173,131.21
支付给职工以及为职工支付的现金		735,829,687.33	712,906,313.78
支付的各项税费		468,444,418.37	524,615,015.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,440,302,891.53	967,810,260.53
经营活动现金流出小计		27,544,124,650.13	26,902,504,720.61
经营活动产生的现金流量净额		1,382,671,329.25	1,983,057,986.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,029,500,000.00	3,078,239,318.24
取得投资收益收到的现金		443,641,031.05	62,990,438.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,053,803.85	310,433.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,475,194,834.90	3,141,540,190.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,991,374.35	261,186,018.42
投资支付的现金		11,328,767,093.00	5,386,856,122.72
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		12,158,758,467.35	5,648,042,141.14
投资活动产生的现金流量净额		-2,683,563,632.45	-2,506,501,950.35
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		800,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,522,937,183.99	
筹资活动现金流入小计		4,322,937,183.99	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,769,408.64	444,883,615.48
支付其他与筹资活动有关的现金		3,019,365,603.43	1,278,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,573,135,012.07	1,722,883,615.48
筹资活动产生的现金流量净额		749,802,171.92	-1,722,883,615.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,604,156.02	449,387.59
五、现金及现金等价物净增加额		-552,694,287.30	-2,245,878,191.86
加：期初现金及现金等价物余额		802,212,375.31	3,048,090,567.17
六、期末现金及现金等价物余额		249,518,088.01	802,212,375.31

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		-13,941,414.47		1,492,308,225.44		8,138,636,700.68	426,320,005.12	13,610,595,033.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		-13,941,414.47		1,492,308,225.44		8,138,636,700.68	426,320,005.12	13,610,595,033.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-141,999.06		-3,045,447.36				445,731,474.90	118,234,967.20	560,778,995.68
（一）综合收益总额							-3,045,447.36				941,882,343.48	60,509,609.14	999,346,505.26
（二）所有者投入和减少资本					-141,999.06							72,686,999.06	72,545,000.00
1. 股东投入的普通股												65,170,000.00	65,170,000.00
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					-141,999.06							7,516,999.06	7,375,000.00
（三）利润分配											-528,626,408.64	-14,961,641.00	-543,588,049.64
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-528,626,408.64	-14,961,641.00	-543,588,049.64
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											32,475,540.06		32,475,540.06
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,258,648,295.80		-16,986,861.83		1,492,308,225.44		8,584,368,175.58	544,554,972.32	14,171,374,029.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,258,806,786.75		-70,543.22		1,492,308,225.44		6,824,651,287.75	341,941,160.44	12,226,118,139.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,258,806,786.75		-70,543.22		1,492,308,225.44		6,824,651,287.75	341,941,160.44	12,226,118,139.16

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-16,491.89		-13,870,871.25				1,313,985,412.93	84,378,844.68	1,384,476,894.47
（一）综合收益总额							-13,870,871.25				1,758,869,028.41	30,287,258.69	1,775,285,415.85
（二）所有者投入和减少资本					-16,491.89							65,134,323.99	65,117,832.10
1. 股东投入的普通股												65,000,000.00	65,000,000.00
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					-16,491.89							134,323.99	117,832.10
（三）利润分配											-444,883,615.48	-11,042,738.00	-455,926,353.48
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-444,883,615.48	-11,042,738.00	-455,926,353.48
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,258,790,294.86		-13,941,414.47		1,492,308,225.44		8,138,636,700.68	426,320,005.12	13,610,595,033.63

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-14,179,226.41		1,492,308,225.44	7,406,470,631.34	12,454,613,449.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-14,179,226.41		1,492,308,225.44	7,406,470,631.34	12,454,613,449.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,596,965.71			353,607,993.29	351,011,027.58
（一）综合收益总额							-2,596,965.71			882,234,401.93	879,637,436.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-528,626,408.64	-528,626,408.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-528,626,408.64	-528,626,408.64
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-16,776,192.12		1,492,308,225.44	7,760,078,624.63	12,805,624,476.70

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75				1,492,308,225.44	6,407,763,434.86	11,470,085,479.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75				1,492,308,225.44	6,407,763,434.86	11,470,085,479.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,179,226.41			998,707,196.48	984,527,970.07
（一）综合收益总额							-14,179,226.41			1,443,590,811.96	1,429,411,585.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-444,883,615.48	-444,883,615.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-444,883,615.48	-444,883,615.48

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,308,481,222.00				2,261,532,596.75		-14,179,226.41		1,492,308,225.44	7,406,470,631.34	12,454,613,449.12

法定代表人：刘洪新

主管会计工作负责人：刘江艳

会计机构负责人：杨可多

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

2009 年 6 月 12 日，本公司股权分置改革有限售条件流通股上市流通。

2009 年 12 月，根据中国证监会证监许可[2009]1273 号文、青岛市国资委青国资产[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 2017 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 39.53%，青岛海信电子产业控股股份有限公司持有本公司股份 6,543.6431 万股，占总股本的 5.00%，上述两股东合计持股 58,617.3064 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 2018 年 3 月 28 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司及子公司主要从事电视机的研发、生产和销售业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

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

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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、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，按照本附注四、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；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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或

适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负

债的利息和其他费用继续予以确认。

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的

账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 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。

24. 职工薪酬

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

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

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）。

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。

25. 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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。对于商家自提的货物，以提货签收做为收入确认的时点；对于物流配送的货物，自商品运抵商家签收做为收入确认的时点；对于具有寄售特征的销售业务，根据合同约定于商家提供商品结算清单时确认收入；对于通过网络销售渠道发生的销售业务，于商品发出配送至客户收货，视为商品所有权上的主要风险和报酬转移，确认商品销售收入的实现；出口收入根据合同约定于港口交货并报关通过，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

30. 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。

31. 租赁

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于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □ 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 可供出售金融资产减值

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

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

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

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

（7）所得税

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

33. 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

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应

调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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。

②其他会计政策变更

无。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

经公司于 2017 年 10 月 24 日召开的第七届董事会第十九次会议批准，自 2017 年 10 月 1 日起，对外币报表折算的会计估计做出调整。

2017 年 10 月 1 日前，利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日所在月份的月末汇率折算，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月末汇率折算。

2017 年 1 月 1 日后，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，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。

按照《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，本项会计估计变更采用未来适用法，从 2017 年 10 月 1 日起执行，因该项会计估计变更事项影响 2017 年度净利润增加 0.72 万元。

34. 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

即退政策。

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

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

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

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

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

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

3. 其他

适用 不适用

六、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
库存现金		
银行存款	2,510,321,779.20	2,563,616,449.35
其他货币资金	283,801,220.64	32,660,894.97
合计	2,794,122,999.84	2,596,277,344.32
其中：存放在境外的款项总额	5,699,027.63	5,575,915.46

其他说明：

(1)年末其他货币资金明细：

项 目	年末余额	年初余额
支付宝等第三方平台存款	20,964,243.64	32,660,894.97
保函保证金存款	262,836,977.00	
合 计	283,801,220.64	32,660,894.97

(2)年末所有权受到限制的货币资金明细：

项 目	年末余额	年初余额
质押存款	1,436,376,348.64	1,278,000,000.00
保函保证金存款	262,836,977.00	
合 计	1,699,213,325.64	1,278,000,000.00

2、 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	6,671,727,835.68	6,135,307,137.50
商业承兑票据	1,913,075,512.64	2,363,250,614.12
合计	8,584,803,348.32	8,498,557,751.62

(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	645,459,487.53	
合计	645,459,487.53	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	374,733.45
合计	374,733.45

其他说明

√适用 □ 不适用

① 于 2017 年 12 月 31 日，账面无用于质押的银行承兑汇票（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,458,554,844.78 元）。

② 本年度，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 2,837,262,640.31 元（上年度：人民币 2,984,957,266.51 元），发生的贴现费用人民币 33,381,869.15 元（上年度：人民币 29,261,781.67 元）。于 2017 年 12 月 31 日，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票人民币 592,629,487.53 元（上年度：人民币 1,593,823,050.80 元），发生的贴现费用为人民币 10,413,832.44 元（上年度：人民币 17,638,589.43 元）。

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,476,410,926.20	99.87	128,222,819.05	5.18	2,348,188,107.15	2,460,753,148.36	99.87	133,405,405.08	5.42	2,327,347,743.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,268,097.94	0.13	3,268,097.94	100.00	-	3,223,390.46	0.13	3,223,390.46	100.00	-
合计	2,479,679,024.14	/	131,490,916.99	/	2,348,188,107.15	2,463,976,538.82	/	136,628,795.54	/	2,327,347,743.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,424,613,670.52	121,230,683.50	5.00
1 至 2 年	37,853,250.81	3,785,325.08	10.00
2 至 3 年	12,550,639.89	2,510,127.98	20.00
3 至 5 年	1,393,364.98	696,682.49	50.00
合计	2,476,410,926.20	128,222,819.05	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,376,793.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,635,903.22 元，本年转销金额 878,768.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1	6,118,809.70	货币资金
2	4,310,586.22	应收票据
3	3,597,230.37	应收票据
4	1,794,955.36	货币资金
5	1,397,888.17	货币资金
6	1,263,463.33	货币资金
合计	18,482,933.15	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	878,768.80

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
1	销货款	846,633.03	呆死账，款项无法收回	经管理层审批予以核销	否
2	销货款	32,135.77	债务人破产		
合计	/	878,768.80	/	/	/

(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 1,754,890,775.40 元，占应收

账款年末余额合计数的比例为 70.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 87,953,423.39 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

于 2017 年，本公司向商业保理公司以不附追索权的方式转让了应收账款 193,290.00 万元（2016 年：26,000.00 万元），相关的保理费用为 3,865.80 万元（2016 年：580.00 万元）。

4、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	56,527,448.66	99.83	48,217,239.63	100.00
1 至 2 年	97,500.10	0.17		
合计	56,624,948.76	100.00	48,217,239.63	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 19,007,053.41 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 33.57%。

5、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
存款利息	3,384,000.00	3,380,000.00
合计	3,384,000.00	3,380,000.00

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,415,382.77	86.73	50,415,382.77	100.00	0.00	50,415,382.77	84.36	50,415,382.77	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,234,848.13	12.45	995,176.17	13.76	6,239,671.96	9,347,728.01	15.64	1,090,135.89	11.66	8,257,592.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	474,830.17	0.82	474,830.17	100.00	0.00					
合计	58,125,061.07	/	51,885,389.11	/	6,239,671.96	59,763,110.78	/	51,505,518.66	/	8,257,592.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,424,614.23	221,230.71	5.00
1 至 2 年	1,511,953.62	151,195.36	10.00
2 至 3 年	678,468.04	135,693.61	20.00
3 至 5 年	265,511.50	132,755.75	50.00
5 年以上	354,300.74	354,300.74	100.00
合计	7,234,848.13	995,176.17	

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款	50,415,382.77	50,415,382.77
保证金、押金等	7,709,678.30	9,347,728.01
合计	58,125,061.07	59,763,110.78

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,009,660.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 629,790.31 元。

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
1	补贴款	50,415,382.77	3-5 年	86.74	50,415,382.77
2	保证金	3,288,239.45	1 年以内，1-2 年	5.66	3,288,239.45
3	押金	1,400,000.00	1 年以内	2.40	70,000.00
4	押金	456,710.17	1 年以内，1-2 年	0.79	456,710.17
5	押金	400,000.00	1 年以内	0.69	20,000.00
合计	/	55,960,332.39	/	96.28	54,250,332.39

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	977,854,772.61	1,246,000.72	976,608,771.89	1,374,163,333.43	1,940,870.45	1,372,222,462.98
库存商品	2,294,315,143.72	39,878,329.07	2,254,436,814.65	2,420,164,268.70	53,454,907.03	2,366,709,361.67
合计	3,272,169,916.33	41,124,329.79	3,231,045,586.54	3,794,327,602.13	55,395,777.48	3,738,931,824.65

(2). 存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,940,870.45	2,194,445.86		2,889,315.59		1,246,000.72
库存商品	53,454,907.03	62,784,386.87		76,360,964.83		39,878,329.07
合计	55,395,777.48	64,978,832.73		79,250,280.42		41,124,329.79

8、 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	193,728,085.47	343,210,659.04
预缴税金	28,619,470.72	1,558,707.10
待认证增值税	70,786,423.62	35,363,897.58
理财产品	4,972,000,000.00	2,730,000,000.00
合计	5,265,133,979.81	3,110,133,263.72

注：理财产品全部系一年以内到期。

9、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市中彩联科技有限公司	1,102,000.00			1,102,000.00					11.00	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					6.38	
青岛海信国际营销股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					12.67	6,004,000.00
合计	8,502,000.00			8,502,000.00					/	6,004,000.00

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、联营企业											
海信墨西哥电子有限公司	127,080,036.10			10,769,037.80	-1,798,081.05					136,050,992.85	
青岛海信智慧家居系统股份有限公司	3,423,970.33			-1,211,697.88						2,212,272.45	
海信美国电子制造有限公司（注1）		94,117,093.00		-481,159.02	-798,884.65					92,837,049.33	
青岛海信电子商务有限公司（注2）		2,250,000.00		-970,241.48						1,279,758.52	
小计	130,504,006.43	96,367,093.00		8,105,939.42	-2,596,965.70					232,380,073.15	
二、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
淄博海信电子有限公司（注3）	41,291,922.40		41,291,922.40								
小计	90,166,793.71		41,291,922.40							48,874,871.31	48,874,871.31
合计	220,670,800.14	96,367,093.00	41,291,922.40	8,105,939.42	-2,596,965.70					281,254,944.46	48,874,871.31

注1：海信美国电子制造有限公司（以下简称“海信美国电子”）系由本公司与 HISENSE USA CORPORATION（以下简称“美国海信”）共同投资设立，其中本公司投资 1,421 万美元、所占比例为 49%。

注2：2017 年 7 月，本公司同青岛海信通信有限公司（简称海信通信）、海信（山东）冰箱有限公司（简称海信冰箱）、海信（山东）空调有限公司（简

称海信空调), 共同出资人民币 500 万元成立青岛海信电子商务有限公司, 其中本公司出资 225 万元、持股比例 45%。

注 3: 淄博海信电子有限公司于 2017 年 3 月清算完毕。

注 4: 系处于清算过程中的子公司, 由于公司对其已不能实施控制, 从而不再将其纳入合并报表的合并范围

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	236,608,477.12			236,608,477.12
2.本期增加金额	28,748,782.08			28,748,782.08
(1) 固定资产转入	28,748,782.08			28,748,782.08
3.本期减少金额	17,961,059.98			17,961,059.98
(1) 处置	12,606,030.39			12,606,030.39
(3) 转出至固定资产	5,355,029.59			5,355,029.59
4.期末余额	247,396,199.22			247,396,199.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	42,827,037.10			42,827,037.10
2.本期增加金额	15,141,278.45			15,141,278.45
(1) 计提或摊销	8,785,689.62			8,785,689.62
(2) 固定资产转入	6,355,588.83			6,355,588.83
3.本期减少金额	9,377,826.10			9,377,826.10
(1) 转出至固定资产	2,158,327.94			2,158,327.94
(2) 处置或报废	7,219,498.16			7,219,498.16
4.期末余额	48,590,489.45			48,590,489.45
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	198,805,709.77			198,805,709.77
2.期初账面价值	193,781,440.02			193,781,440.02

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

√适用 □ 不适用

2017 年度，本公司将原自用的房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本模式计量，转换日的账面价值人民币 22,393,193.25 元（原值 28,748,782.08 元）；将原出租的房产改为自用，自投资性房地产转作固定资产核算，转换日的账面价值人民币 3,196,701.65 元（原值 5,355,029.59 元）。

12、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	954,197,437.01	153,259,267.29	120,706,218.51	1,086,782,804.34	161,563,320.46	17,716,501.34	4,909,227.15	2,499,134,776.10
2.本期增加金额	41,569,499.53	8,534,246.37	17,008,947.35	108,019,550.35	8,858,518.18	368,824.79	3,806,637.55	188,166,224.12
(1) 购置		2,382,333.29	13,310,519.94	14,567,499.43	7,187,932.97	311,388.89	3,806,637.55	41,566,312.07
(2) 在建工程转入	36,214,469.94	6,151,913.08	3,698,427.41	93,452,050.92	1,670,585.21	57,435.90		141,244,882.46
(3) 投资性房地产转入	5,355,029.59							5,355,029.59
3.本期减少金额	49,656,901.88	10,482,863.47	13,883,052.59	100,877,943.30	15,764,661.30	1,613,994.17	700,494.89	192,979,911.60
(1) 处置或报废	20,908,119.80	10,482,863.47	13,883,052.59	100,877,943.30	15,764,661.30	1,613,994.17	700,494.89	164,231,129.52
(2) 转出至投资性房地产	28,748,782.08							28,748,782.08
4.期末余额	946,110,034.66	151,310,650.19	123,832,113.27	1,093,924,411.39	154,657,177.34	16,471,331.96	8,015,369.81	2,494,321,088.62
二、累计折旧								
1.期初余额	295,971,943.83	118,927,167.06	71,970,985.64	624,536,809.49	125,257,558.62	14,733,048.29	2,073,182.33	1,253,470,695.26
2.本期增加金额	31,219,720.78	12,436,213.04	23,362,919.34	116,859,102.72	12,479,487.08	1,250,273.37	1,858,766.27	199,466,482.60
(1) 计提	29,061,392.84	12,436,213.04	23,362,919.34	116,859,102.72	12,479,487.08	1,250,273.37	1,858,766.27	197,308,154.66
(2) 投资性房地产转入	2,158,327.94							2,158,327.94
3.本期减少金额	18,274,310.56	4,494,496.07	11,642,001.29	84,814,377.79	12,155,100.72	1,731,994.58	411,722.86	133,524,003.87
(1) 处置或报废	11,918,721.73	4,494,496.07	11,642,001.29	84,814,377.79	12,155,100.72	1,731,994.58	411,722.86	127,168,415.04
(2) 转出至投资性房地产	6,355,588.83							6,355,588.83
4.期末余额	308,917,354.05	126,868,884.03	83,691,903.69	656,581,534.42	125,581,944.98	14,251,327.08	3,520,225.74	1,319,413,173.99
三、减值准备								
1.期初余额		1,744,697.84	455,314.40	10,687,250.18	7,167,411.33	11,826.89		20,066,500.64
2.本期增加金额		18,110.00	871.00	2,196.00	28,610.00			49,787.00
(1) 计提		18,110.00	871.00	2,196.00	28,610.00			49,787.00
3.本期减少金额		367,069.60	456,185.40	2,163,957.19	909,100.98	3,596.00		3,899,909.17
(1) 处置或报废		367,069.60	456,185.40	2,163,957.19	909,100.98	3,596.00		3,899,909.17

4.期末余额		1,395,738.24		8,525,488.99	6,286,920.35	8,230.89		16,216,378.47
四、账面价值								
1.期末账面价值	637,192,680.61	23,046,027.92	40,140,209.58	428,817,387.98	22,788,312.01	2,211,773.99	4,495,144.07	1,158,691,536.16
2.期初账面价值	658,225,493.18	32,587,402.39	48,279,918.47	451,558,744.67	29,138,350.51	2,971,626.16	2,836,044.82	1,225,597,580.2

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,040,167.50	4,143,073.59	350,817.49	546,276.42	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
通用设备	2,519,603.52
通用仪表	350,937.91
专用设备	43,713,818.32
专用仪表	658,140.68
运输设备	3,290.60
合计	47,245,791.03

(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
哈尔滨房产-中交香颂	19,893,467.00	本年度 12 月交房，由房地产商统一办理。
太原华润大厦	12,877,937.95	本年度 12 月交房，由房地产商统一办理。

13、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东海信电子生产设备	2,308,369.39		2,308,369.39	2,019,483.12		2,019,483.12
园区物流优化及自动化产业化项目	3,397.09		3,397.09	2,752,946.73		2,752,946.73
提效改造项目	13,527,387.63		13,527,387.63	10,908,213.64		10,908,213.64
其他项目	8,539,553.38		8,539,553.38	9,520,771.54		9,520,771.54
合计	24,378,707.49		24,378,707.49	25,201,415.03		25,201,415.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
------	------	--------	------------	----------	------	------

广东海信电子生产设备	2,019,483.12	13,634,051.96	13,345,165.69		2,308,369.39	自有资金
园区物流优化及自动化产业化项目	2,752,946.73	1,793,637.74	4,543,187.38		3,397.09	自有资金
提效改造项目	10,908,213.64	78,776,850.63	76,157,676.64		13,527,387.63	自有资金
房屋建筑物		36,214,469.94	36,214,469.94			自有资金
其他项目	9,520,771.54	10,003,164.65	10,984,382.81		8,539,553.38	自有资金
合计	25,201,415.03	140,422,174.92	141,244,882.46		24,378,707.49	/

14、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	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	182,048,970.91	145,901,571.28	27,845,026.74	355,795,568.93
2.本期增加金额		16,926,176.86	610,398.80	17,536,575.66
3.本期减少金额		837,883.74		837,883.74
4.期末余额	182,048,970.91	161,989,864.40	28,455,425.54	372,494,260.85
二、累计摊销				
1.期初余额	25,120,018.00	67,123,154.21	18,895,694.24	111,138,866.45
2.本期增加金额	3,702,762.56	19,304,541.12	1,152,575.18	24,159,878.86
3.本期减少金额		483,938.73		483,938.73
4.期末余额	28,822,780.56	85,943,756.60	20,048,269.42	134,814,806.58
三、减值准备				
1.期初余额		13,446,761.01	4,702,850.27	18,149,611.28
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额		13,446,761.01	4,702,850.27	18,149,611.28
四、账面价值				
1.期末账面价值	153,226,190.35	62,599,346.79	3,704,305.85	219,529,842.99
2.期初账面价值	156,928,952.91	65,331,656.06	4,246,482.23	226,507,091.20

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、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	70,513,489.23	137,812,719.29	128,727,976.33		79,598,232.19
其他	12,992,956.92	27,273.84	3,526,555.25		9,493,675.51
合计	83,506,446.15	137,839,993.13	132,254,531.58	-	89,091,907.70

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	289,424,290.40	55,793,467.28	291,393,868.69	59,500,758.95
未付款费用	1,284,053,914.35	199,608,628.79	1,515,733,029.01	227,483,860.28
抵销内部未实现利润	321,139,989.90	77,186,454.57	543,932,844.60	132,077,558.71
固定资产折旧	55,569,958.20	8,335,493.73	55,545,964.14	8,331,894.62
预计负债	67,470,857.00	10,120,628.55	67,470,857.00	10,120,628.55
其他	39,888,698.49	6,029,350.74	36,579,784.26	5,486,967.63
合计	2,057,547,708.34	357,074,023.66	2,510,656,347.70	443,001,668.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	112,229,225.36	18,660,228.58	105,406,455.87	17,631,324.72
合计	112,229,225.36	18,660,228.58	105,406,455.87	17,631,324.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,660,228.58	338,413,795.08	17,631,324.72	425,370,344.02
递延所得税负债	18,660,228.58		17,631,324.72	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,422,901.99	45,871,403.16
可抵扣亏损	84,237,552.06	101,972,236.78

合计	108,660,454.05	147,843,639.94
----	----------------	----------------

(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	备注
2017 年		30,926,238.85	
2018 年	1,962,460.82	1,962,460.82	
2019 年	1,895,427.41	1,895,427.41	
2020 年	55,630,926.83	62,681,603.11	
2021 年	11,557,182.87	4,506,506.59	
2022 年	13,191,554.13		
合计	84,237,552.06	101,972,236.78	/

17、其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	8,524,558.10	
合计	8,524,558.10	

18、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□ 适用 √ 不适用

19、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	1,290,761,963.10	1,006,312,933.47
银行承兑汇票	1,697,841,054.20	1,575,143,858.91
合计	2,988,603,017.30	2,581,456,792.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、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	4,453,425,641.52	3,814,439,428.72
1年以上	68,480,304.03	86,610,375.81
合计	4,521,905,945.55	3,901,049,804.53

其他说明

√适用 □ 不适用

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 68,480,304.03 元(2016 年 12 月 31 日：86,610,375.81 元)，主要为应付材料款，款项尚未进行最后结算。

21、预收款项

(1). 预收账款列示

√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	338,210,373.27	336,295,780.22
1年以上	8,666,805.90	7,628,952.14
合计	346,877,179.17	343,924,732.36

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 8,666,805.90 元（2016 年 12 月 31 日：7,628,952.14 元），主要为预收的销货款，由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。

22、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	111,836,431.66	1,784,073,886.44	1,782,888,416.42	113,021,901.68
二、离职后福利-设定提存计划	1,548,186.27	236,167,988.52	236,928,403.61	787,771.18
三、辞退福利		4,959,552.19	4,959,552.19	
合计	113,384,617.93	2,025,201,427.15	2,024,776,372.22	113,809,672.86

(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	110,714,673.92	1,467,457,170.02	1,466,134,186.58	112,037,657.36
二、职工福利费		90,711,759.18	90,678,219.18	33,540.00
三、社会保险费	240,621.46	90,503,943.52	90,503,444.71	241,120.27
其中：医疗保险费	200,783.03	79,813,427.13	79,824,129.72	190,080.44
工伤保险费	15,346.49	4,796,312.17	4,775,066.65	36,592.01

生育保险费	24,491.94	5,894,204.22	5,904,248.34	14,447.82
四、住房公积金	773,918.69	127,622,722.44	128,104,872.18	291,768.95
五、工会经费和职工教育经费	107,217.59	7,778,291.28	7,467,693.77	417,815.10
合计	111,836,431.66	1,784,073,886.44	1,782,888,416.42	113,021,901.68

(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	1,474,094.96	229,008,232.34	229,747,893.42	734,433.88
2、失业保险费	74,091.31	7,159,756.18	7,180,510.19	53,337.30
合计	1,548,186.27	236,167,988.52	236,928,403.61	787,771.18

其他说明：

√适用 □ 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、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	40,074,861.80	109,000,786.04
土地使用税	804,993.61	839,323.18
企业所得税	28,525,750.65	69,881,807.34
房产税	1,719,256.07	2,515,042.25
城市维护建设税	2,946,568.34	8,502,631.76
教育费附加	1,200,112.05	3,961,188.00
地方教育费附加	797,673.07	2,565,184.09
代扣代缴个人所得税	5,876,047.86	4,794,254.45
废弃家电处理基金	36,173,217.00	34,147,828.00
其他	2,578,670.36	5,748,680.95
合计	120,697,150.81	241,956,726.06

24、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
长期借款应付利息	962,975.00	962,975.00
短期借款应付利息	957,000.00	
合计	1,919,975.00	962,975.00

25、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		7,350,000.00
合计		7,350,000.00

26、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付款费用	1,284,053,914.35	1,515,788,259.01
保证金、押金	76,048,082.34	144,935,681.09
设备及工程款	18,210,292.81	10,995,626.14
其他	14,240,575.92	105,534,115.40
合计	1,392,552,865.42	1,777,253,681.64

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金、押金	25,147,024.54	供应商保证金
设备及工程款	6,143,168.37	项目尾款，未到付款期
合计	31,290,192.91	/

27、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

28、预计负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

29、递延收益

递延收益情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,459,784.26	45,100,900.00	48,410,603.86	36,150,080.40	收财政拨款

合计	39,459,784.26	45,100,900.00	48,410,603.86	36,150,080.40	/
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能电视产业链建设项目	11,130,466.37	0.00		4,997,242.74		6,133,223.63	与资产相关
智能电视主控芯片及时序控制芯片项目	6,176,470.58	0.00		3,529,411.77		2,647,058.81	与收益相关
基于安全可靠芯片的超高清智能电视项目	5,028,571.34	0.00		2,742,857.15		2,285,714.19	与收益相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺项目	4,150,000.00					4,150,000.00	与收益相关
新一代信息技术行业智能工厂参考模型标准研究项目	3,000,000.00			3,000,000.00			与收益相关
液晶显示用 LED 背光及其关键材料研发和产业化	2,826,086.01			835,596.02		1,990,489.99	与资产相关
液晶电视柔性装配机器人生产线款		1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
超大屏幕 ULED 平板电视产业化		3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
液晶电视绿色制造关键工艺开发与系统集成项	-	5,040,000.00		1,008,000.00		4,032,000.00	与收益相关
智能数字电视终端基础软件研发及产业化	-	7,000,000.00		5,729,341.55		1,270,658.45	与收益相关
智能数字电视终端基础软件研发及产业化	-	8,800,000.00		7,793,666.80		1,006,333.20	与收益相关
智能电视 SOC 规模化应用	-	11,727,600.00		8,299,600.00		3,428,000.00	与资产相关
其他研发项目	7,148,189.96	7,933,300.00		7,474,887.83		7,606,602.13	与收益相关
合计	39,459,784.26	45,100,900.00		48,410,603.85		36,150,080.40	/

30、其他非流动负债

适用 不适用

31、股本

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

32、资本公积

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,048,739,218.89		141,999.06	2,048,597,219.83
其他资本公积	210,051,075.97			210,051,075.97
合计	2,258,790,294.86		141,999.06	2,258,648,295.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积-资本溢价减少 141,999.06 元，系子公司吸收少数股东导致的资本公积影响额。

33、其他综合收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,941,414.47	-3,045,447.36			-3,045,447.36		-16,986,861.83
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-14,179,226.41	-2,479,133.60			-2,479,133.60		-16,658,360.01
外币财务报表折算差额	237,811.94	-566,313.76			-566,313.76		-328,501.82
其他综合收益合计	-13,941,414.47	-3,045,447.36			-3,045,447.36		-16,986,861.83

34、盈余公积

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

35、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,138,636,700.68	6,824,651,287.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,138,636,700.68	6,824,651,287.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	941,882,343.48	1,758,869,028.41
其他转入	-32,475,540.06	
减：应付普通股股利	528,626,408.64	444,883,615.48
期末未分配利润	8,584,368,175.58	8,138,636,700.68

注：其他转入 32,475,540.06 元，系前期清算子公司因不再纳入合并范围转出的未分配利润，本期因子公司清算完毕相应予以转回。

36、营业收入和营业成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,612,763,242.99	26,179,593,631.18	28,622,736,422.99	23,440,912,287.91
其他业务	2,395,874,458.22	2,325,131,302.35	3,209,719,603.91	3,112,937,920.38
合计	33,008,637,701.21	28,504,724,933.53	31,832,456,026.90	26,553,850,208.29

37、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	37,767,871.36	49,446,870.23
教育费附加	16,500,405.61	21,211,740.58
房产税	13,279,231.95	9,007,634.00
土地使用税	5,197,259.65	4,814,094.19
地方教育费附加	11,000,743.83	14,139,336.19
废弃家电处理基金	98,431,283.00	71,663,514.00
其他	22,342,117.00	10,077,510.25
合计	204,518,912.40	180,360,699.44

38、销售费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	986,168,232.47	943,386,863.33
人员费用	512,803,245.74	490,055,400.33
人员费用	268,062,980.99	254,947,443.06
保修费	326,701,150.92	307,829,112.23
日常费用	182,673,494.25	255,639,637.97
合计	2,276,409,104.37	2,251,858,456.92

39、管理费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	746,807,517.88	590,686,720.80
人员费用	188,807,104.48	186,585,039.60
税金		8,529,196.09
日常费用	223,672,712.24	184,033,275.88
合计	1,159,287,334.60	969,834,232.37

40、财务费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,292,997.54	
减：利息收入	-17,591,448.22	-34,170,357.77
承兑汇票贴息	33,381,869.15	29,261,781.67
应收账款保理利息支出	38,658,000.07	5,800,000.00
汇兑损失	34,627,644.94	-20,430,347.56
手续费	2,939,834.26	3,548,437.06
其他	-8,395,702.61	-8,543,312.94
合计	110,913,195.13	-24,533,799.54

41、资产减值损失

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,879,239.30	55,024,646.30
二、存货跌价损失	62,089,517.14	54,943,205.46
七、固定资产减值损失	49,787.00	2,549,780.04
合计	58,260,064.84	112,517,631.80

42、投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,105,939.42	8,828,519.64
处置长期股权投资产生的投资收益	5,741,903.92	
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,227,800.00	6,004,000.00
理财产品收益	167,204,607.95	32,029,176.92
合计	194,280,251.29	46,861,696.56

43、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	279,474.88	-930,279.89	279,474.88
合计	279,474.88	-930,279.89	279,474.88

44、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
退税款	164,789,415.88		
智能电视 SOC 规模化应用项目	8,299,600.00		8,299,600.00
智能数字电视终端基础软件研发及产业化项目	7,793,666.80		7,793,666.80
智能电视终端操作系统 ATV 组件研发、智能电视一体机解决方案及产业化项目	5,729,341.55		5,729,341.55
智能电视产业链建设项目	4,997,242.65		4,997,242.65
智能电视主控芯片及时序控制芯片项目	3,529,411.77		3,529,411.77
超大屏幕 ULED 平板电视产业化项目	3,000,000.00		3,000,000.00
新一代信息技术行业智能工厂参考模型标准研究项目	3,000,000.00		3,000,000.00
其他项目补助款	29,400,014.87		29,400,014.87
合计	230,538,693.52		65,749,277.64

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。

45、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得	613,296.69	3,908.57	613,296.69
与企业日常活动无关的政府补助	31,387,576.66	255,159,143.50	31,387,576.66
罚没利得	15,511,721.16	15,997,397.03	15,511,721.16
其他	13,715,010.54	72,962,986.34	13,715,010.54
合计	61,227,605.05	344,123,435.44	61,227,605.05

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
政府扶持资金	17,380,129.31		与收益相关
诚信绿卡资金	5,428,367.00		与收益相关
专利、标准化奖励	3,081,090.00		与收益相关
其他奖励、补贴款	5,497,990.35		与收益相关
新一代液晶显示技术研发及产业化项目		8,640,000.00	与收益相关
ULED 平板电视产业化项目		8,500,000.00	与收益相关
海洋装备用低能耗专业 LED 背光液晶显示终端研发项目		6,000,000.00	与资产相关
退税款等		176,686,760.64	与收益相关
其他与收益相关的补贴款		51,221,133.94	与收益相关
其他与资产相关的补贴款		4,111,248.92	与资产相关
合计	31,387,576.66	255,159,143.50	/

其他说明：

适用 不适用

本公司执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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。

46、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	19,609,633.49	14,310,420.15	19,609,633.49
赔偿及违约金支出	20,302,190.17	23,312,848.24	20,302,190.17
其他支出	2,632,559.27	70,082,192.79	2,632,559.27
合计	42,544,382.93	107,705,461.18	42,544,382.93

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,957,296.59	246,661,261.94

递延所得税费用	86,956,548.94	35,100,439.51
合计	135,913,845.53	281,761,701.45

(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	1,138,305,798.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,745,869.72
子公司适用不同税率的影响	14,978,397.38
调整以前期间所得税的影响	-1,659,999.88
非应税收入的影响	-2,217,695.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,000,825.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,343,160.30
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	3,104,618.25
税收优惠对当期所得税费用的影响	-48,695,009.00
所得税费用	135,913,845.53

48、其他综合收益

√适用 □ 不适用

详见附注六、33。

49、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,380,558.57	58,899,299.87
收到的水电费、房租	64,147,045.10	69,738,903.51
废旧物资款	21,712,743.10	28,862,363.10
利息收入	17,587,448.22	35,137,746.64
保证金	33,236,842.18	36,361,225.82
其他	255,213,964.42	296,177,486.58
合计	485,278,601.59	525,177,025.52

(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	676,512,899.19	572,148,075.85
物流费、保修费	447,522,514.68	233,686,143.24
中间试验费、工装工具	594,534,857.03	364,400,693.98
水电、房租、物业管理费	149,654,902.97	161,289,921.52
备用金	5,456,977.91	4,082,337.40
财产保险、仓储费	18,498,148.54	24,359,954.55
其他	149,628,888.19	640,915,634.90
合计	2,041,809,188.51	2,000,882,761.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(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	
合计	600,000,000.00	

(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	3,522,937,183.99	
合计	3,522,937,183.99	

(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
开立银行承兑汇票的质押和保证金存款	3,353,368,509.63	1,278,000,000.00
合计	3,353,368,509.63	1,278,000,000.00

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,002,391,952.62	1,789,156,287.10
加：资产减值准备	58,260,064.84	112,517,631.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,093,844.28	211,003,555.49
无形资产摊销	24,159,878.86	19,514,201.61
长期待摊费用摊销	132,254,531.58	181,556,896.58
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）	-279,474.88	930,279.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,996,336.80	14,306,511.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,465,055.68	-82,632.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,280,251.29	-46,861,696.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,956,548.94	35,100,439.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	445,796,720.97	-931,499,973.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,718,457.53	803,387,228.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	568,167,778.39	281,405,977.91

其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,368,264,529.26	2,470,434,707.35
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	1,094,909,674.20	1,318,277,344.32
减: 现金的期初余额	1,318,277,344.32	3,252,118,295.37
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	-223,367,670.12	-1,933,840,951.05

(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	1,094,909,674.20	1,318,277,344.32
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,073,945,430.56	1,285,616,449.35
可随时用于支付的其他货币资金	20,964,243.64	32,660,894.97
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	1,094,909,674.20	1,318,277,344.32
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		

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,699,213,325.64	开具银行承兑汇票及第三方支付平台保证金
合计	1,699,213,325.64	/

52、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □ 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	30,943,693.27	6.53	202,192,280.63
欧元	214,031.30	7.80	1,669,936.41
应收账款			
其中: 美元	105,494,948.87	6.53	689,325,094.91
应付账款			
其中: 美元	227,808,111.68	6.53	1,488,543,763.33

日元	825,000.00	0.06	46,935.49
----	------------	------	-----------

53、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	164,789,415.88	其他收益	164,789,415.88
智能电视 SOC 规模化应用	8,299,600.00	其他收益	8,299,600.00
智能数字电视终端基础软件研发及产业化项目	7,793,666.80	其他收益	7,793,666.80
智能电视终端操作系统 ATV 组件研发、智能电视一体机解决方案及产业化项目	5,729,341.55	其他收益	5,729,341.55
智能电视产业链建设项目	4,997,242.65	其他收益	4,997,242.65
智能电视主控芯片及时序控制芯片项目	3,529,411.77	其他收益	3,529,411.77
超大屏幕 ULED 平板电视产业化项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
新一代信息技术行业智能工厂参考模型标准研究项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
其他项目补助款	29,400,014.87	其他收益	29,400,014.87
政府扶持资金	17,380,129.31	营业外收入	17,380,129.31
诚信绿卡资金	5,428,367.00	营业外收入	5,428,367.00
专利、标准化奖励	3,081,090.00	营业外收入	3,081,090.00
其他奖励、补贴款款	5,497,990.35	营业外收入	5,497,990.35
合计	261,926,270.18		261,926,270.18

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 2017年3月，本公司与青岛海信电子控股股份有限公司(以下简称“海信电子控股公司”)共同出资成立青岛海信激光显示股份有限公司(以下简称“激光显示公司”)。报告期末，激光显示公司注册资本6,000万元，本公司持股比例为51%，为激光显示公司第一大股东，根据公司章程本公司对其具有控制权，并将其纳入本公司合并财务报表范围。

(2) 2017年3月，本公司与海信电子控股公司共同出资成立青岛海信商用显示股份有限公司(以下简称“商用显示公司”)。报告期末，商用显示公司注册资本3,857万元，本公司持股比例39.67%，为商用显示公司第一大股东，根据公司章程本公司对其具有控制权，并将其纳入本公司合并财务报表范围。

(3) 2017年8月，本公司之间接控制子公司聚好看科技股份有限公司出资人民币1,000万元，成立全资子公司青岛聚看云科技有限公司，将其纳入本公司合并财务报表范围。

(4) 2017年8月，本公司之子公司商用显示公司与福建志趣互联科技股份有限公司共同成立广西海信志趣科技有限公司(以下简称“海信志趣”)。报告期末海信志趣注册资本为人民币300万元，本公司持股比例70%，并将其纳入本公司合并财务报表范围。

6、 其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵阳海信电子有限公司	贵阳	贵阳	制造业	51.00		非同一控制企业合并
贵阳海信电子科技有限公司	贵阳	贵阳	制造业		51.00	投资设立
广东海信电子有限公司	江门	江门	制造业	100.00		投资设立
青岛海信传媒网络技术有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业	100.00		投资设立
湖北海信传媒网络技术有限公司	黄石	黄石	制造业		51.00	投资设立
聚好看科技股份有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		31.11	投资设立(注1)
青岛聚看云科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		31.11	投资设立(注2)
青岛海信信芯科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业	79.68		投资设立
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00		投资设立
上海顺久电子科技有限公司	上海	上海	制造业/软件业	100.00		非同一控制企业合并
美国顺久微电子有限公司	美国	美国	制造业/软件业		100.00	非同一控制企业合并
青岛海信电器营销股份有限公司	青岛	青岛	贸易	82.42		投资设立
海信美国多媒体研发中心	美国	美国	研发/销售	100.00		投资设立
海信电子科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	研发/销售	100.00		投资设立
海信欧洲研发中心有限责任公司	德国	德国	研发/销售	100.00		同一控制企业合并
青岛海信激光显示股份有限公司	青岛	青岛	制造业	51.00		投资设立(注2)
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(注2)
广西海信志趣科技有限公司	广西	广西	制造业/软件业		70.00	投资设立(注2)

注 1: 报告期末, 本公司之间接控制子公司聚好看科技股份有限公司注册资本为 11,250 万元, 本公司对其间接持股比例为 31.11%。根据公司章程本公司对其具有控制权。

注 2: 系本年新成立公司, 详见附注“七、3、其他原因的合并范围变动”。

(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	13,316,079.27	4,410,000.00	274,358,856.21
青岛海信电器营销股份有限公司	17.58	5,138,904.85	6,066,641.00	71,031,026.90

(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	93,608.21	15,928.32	109,536.53	52,744.92	800.00	53,544.92	87,312.73	16,454.44	103,767.17	48,900.27	692.86	49,593.13
青岛海信电器营销股份有限公司	1,016,515.61	5,860.86	1,022,376.47	981,982.29		981,982.29	960,031.50	5,022.81	965,054.31	924,132.54		924,132.54

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	261,998.21	2,717.57	2,717.57	15,752.24	276,639.88	3,357.91	3,357.91	2,381.70
青岛海信电器营销股份有限公司	1,642,554.58	2,922.41	2,922.41	15,208.46	1,745,061.81	5,410.08	5,410.08	22,700.76

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □ 不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	232,380,073.15	130,504,006.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,105,939.42	8,828,519.64
--其他综合收益	-2,596,965.70	-14,179,226.41
--综合收益总额	5,508,973.72	-5,350,706.77

九、与金融工具相关的风险

√适用 □ 不适用

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司和下属子公司以美元进行采购，以及子公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元为主的余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
货币资金	203,862,217.04	167,275,478.97

应收账款	689,325,094.91	419,203,452.62
应付账款	1,488,590,698.82	1,138,919,682.88

于 2017 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 5%，其他因素保持不变，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有项目	人民币对外币升值 5%	24,657,307.09	24,573,810.27	26,609,161.14	26,330,365.36
所有项目	人民币对外币贬值 5%	-24,573,810.27	-24,573,810.27	-26,609,161.14	-26,330,365.36

(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(详见本附注六、18)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

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

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

(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

2017 年 12 月 31 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 2017 年 12 月 31 日，本公司流动资产超过流动负债人民币 12,003,176,836.27 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,363,763,429.44 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 2,837,262,640.31 元（上年度：人民币 2,984,957,266.51 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。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2017 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 592,629,487.53 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,593,823,050.80 元）

十、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

海信集团有限公司	青岛	国有资产委托运营	80,617	39.53	44.53
----------	----	----------	--------	-------	-------

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、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八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

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）	母公司之控股子公司
海信科龙电器股份有限公司（以下简称海信科龙）	母公司之控股子公司
海信集团其他子公司	母公司之控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海信集团及其他子公司	采购原材料、商品	11,230,043,924.52	11,525,840,846.31
海信科龙及其子公司	采购模具、原材料	104,510,002.26	113,978,191.55
海信集团及其他子公司	接受劳务	376,800,215.34	296,614,502.58
海信科龙及其子公司	接受劳务	75,681.93	436,118.95

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	12,862,883,937.67	10,025,831,357.54
海信科龙及其子公司	销售商品	16,841,797.42	15,028,486.35
海信集团及其他子公司	提供劳务	80,741,999.93	68,867,016.75
海信科龙及其子公司	提供劳务	11,533,774.90	14,575,170.73

(2). 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	748.82	539.20

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

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

(3). 其他关联交易

√适用 □ 不适用

(一) 关联方资金存贷**①存款**

关联方名称	存款性质	年末余额	年初余额
海信集团财务公司	活期存款（人民币）	1,921,080,084.17	1,986,926,932.39
海信集团财务公司	活期存款（美元）	10.00	
海信集团财务公司	定期存款	600,000,000.00	400,000,000.00

②利息收入

关联方名称	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	16,299,152.30	34,859,261.92

③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	1,697,841,054.20	1,575,143,858.91

④票据承兑手续费

关联方名称	本年发生额	上年发生额
海信集团财务公司	1,516,370.09	1,616,734.19

⑤质押

关联方名称	质押资产	年末余额	年初余额
海信集团财务公司	货币资金	1,699,213,325.64	1,278,000,000.00
海信集团财务公司	应收票据		1,458,554,844.78

(二) 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 2017 年度向海信集团所属子公司支付质量赔偿 17,563,837.94 元（2016 年度：25,160,609.17 元）。

2) 2017 年度，本公司与海信集团财务公司未发生结售汇业务（2016 年度：67,198,115.00 元）。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	海信集团及其他子公司	760,916,064.79	38,045,803.24	420,127,505.28	21,006,375.26
应收账款：	海信科龙及其子公司			63,957.46	3,197.87

应收账款:	合 计	760,916,064.79	38,045,803.24	420,191,462.74	21,009,573.14
应收票据:	海信集团及其他子公司	1,764,868,921.40		2,358,482,530.35	
应收票据:	海信科龙及其子公司			3,281,866.38	
应收票据:	合 计	1,764,868,921.40		2,361,764,396.73	
预付款项:	海信集团及其他子公司	2,246,341.54			
预付款项:	合 计	2,246,341.54			
其他应收款:	海信集团及其他子公司	250,000.00	12,500.00		
其他应收款:	合 计	250,000.00	12,500.00		

(2). 应付项目

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	海信集团及其他子公司	1,513,717,835.92	1,295,538,365.31
应付账款:	海信科龙及其子公司	30,069,041.39	26,926,997.91
应付账款:	合 计	1,543,786,877.31	1,322,465,363.22
应付票据:	海信集团及其他子公司	1,952,560.35	37,536,536.76
应付票据:	海信集团及其他子公司	10,825,350.00	7,867,910.00
应付票据:	合 计	12,777,910.35	45,404,446.76
预收款项:	海信集团及其他子公司	377,720.00	726,218.39
预收款项:	合 计	377,720.00	726,218.39
其他应付款:	海信集团及其他子公司	724,664.10	7,825,981.23
其他应付款:	合 计	724,664.10	7,825,981.23

十二、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □ 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日,关于公司收购 Toshiba visual Solutions Corporation 95% 股权事宜详见“附注十三、1”。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□ 适用 √ 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

□ 适用 √ 不适用

3、 其他

□ 适用 √ 不适用

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

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

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

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

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	282,631,943.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	282,631,943.95

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,310,139,457.43	99.95	218,343,040.12	5.07	4,091,796,417.31	5,136,429,243.36	99.96	266,592,876.83	5.19	4,869,836,366.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,098,027.37	0.05	2,098,027.37	100		2,130,163.14	0.04	2,130,163.14	100.00	
合计	4,312,237,484.80	/	220,441,067.49	/	4,091,796,417.31	5,138,559,406.50	/	268,723,039.97	/	4,869,836,366.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,271,223,390.72	213,561,169.54	5.00
1 至 2 年	33,917,928.43	3,391,792.84	10.00
2 至 3 年	3,696,638.00	739,327.60	20.00
3 年以上	1,301,500.28	650,750.14	50.00
合计	4,310,139,457.43	218,343,040.12	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,648,847.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 64,648,847.62 元，本年转销 32,135.77 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
1	42,285,049.64	货币资金
2	1,794,955.36	货币资金
3	838,887.08	货币资金
合计	44,918,892.08	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,135.77

其中重要的应收账款核销情况

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 4,157,134,997.19 元，占应收账款年末余额合计数的比例 96.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 207,856,749.86 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,415,382.77	86.83	50,415,382.77	100.00	0.00	50,415,382.77	89.49	50,415,382.77	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,779,386.24	9.95	428,346.33	7.41	5,351,039.91	3,777,725.61	6.71	239,167.58	6.33	3,538,558.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,867,797.09	3.22	1,867,797.09	100.00	0.00	2,142,966.92	3.80	2,142,966.92	100.00	
合计	58,062,566.10	/	52,711,526.19	/	5,351,039.91	56,336,075.30	/	52,797,517.27	/	3,538,558.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,645,948.15	232,297.41	5.00
1 至 2 年	1,025,425.30	102,542.53	10.00
2 至 3 年			
3 至 5 年	29,012.80	14,506.40	50.00
5 年以上	78,999.99	78,999.99	100.00
合计	5,779,386.24	428,346.33	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,160,566.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,246,557.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款	50,415,382.77	50,415,382.77
保证金、押金等	4,688,239.45	3,402,544.81
其他款项	2,958,943.88	2,518,147.72
合计	58,062,566.10	56,336,075.30

(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	3-5 年	86.83	50,415,382.77
2	保证金	3,288,239.45	1 年以内、1-2 年	5.66	215,683.24
3	保证金	1,400,000.00	1 年以内	2.42	70,000.00
4	子公司往来款	1,392,966.92	1 年以内	2.40	1,392,966.92
5	押金	454,410.17	1 年以内	0.78	454,410.17
合计	/	56,950,999.31	/	98.09	52,548,443.10

3、长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	934,640,796.51	65,000,280.65	869,640,515.86	930,032,718.91	65,000,280.65	865,032,438.26
对联营、合营企业投资	230,167,800.70		230,167,800.70	127,080,036.10		127,080,036.10
合计	1,164,808,597.21	65,000,280.65	1,099,808,316.56	1,057,112,755.01	65,000,280.65	992,112,474.36

(1) 对子公司投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵阳海信电子有限公司	80,329,660.00			80,329,660.00		
广东海信电子有限公司	384,080,000.00			384,080,000.00		
青岛海信传媒网络技术有限公司	66,933,543.90			66,933,543.90		
佛山南海海信多媒体技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
青岛海信信芯科技有限公司	16,125,409.34			16,125,409.34		16,125,409.34
上海顺久电子科技有限公司	24,900,000.00			24,900,000.00		
青岛海信电器营销股份有限公司	247,246,600.00			247,246,600.00		
海信美国多媒体研发中心	6,261,000.00			6,261,000.00		
海信电子科技(深圳)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海信欧洲研发中心有限责任公司	3,489,711.96			3,489,711.96		
青岛海信激光显示股份有限公司(详见附注七、3)		30,600,000.00		30,600,000.00		
青岛海信商用显示股份有限公司(详见附注七、3)		15,300,000.00		15,300,000.00		
淄博海信电子有限公司(附注六、10)	41,291,922.40		41,291,922.40			

辽宁海信电子有限公司（附注六、10）	41,374,871.31			41,374,871.31		41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司（附注六、10）	7,500,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00
合计	930,032,718.91	45,900,000.00	41,291,922.40	934,640,796.51		65,000,280.65

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
海信墨西哥电子有限公司	127,080,036.10			10,769,037.80	-1,798,081.05					136,050,992.85	
海信美国电子制造有限公司（详见附注六、10）		94,117,093.00		-481,159.02	-798,884.65					92,837,049.33	
青岛海信电子商务有限公司（详见附注六、10）		2,250,000.00		-970,241.48						1,279,758.52	
小计	127,080,036.10	96,367,093.00		9,317,637.30	-2,596,965.70					230,167,800.70	
合计	127,080,036.10	96,367,093.00		9,317,637.30	-2,596,965.70					230,167,800.70	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,539,724,567.78	19,870,803,166.16	22,082,237,885.50	19,392,340,455.73
其他业务	4,066,293,040.23	3,992,762,152.41	4,369,176,164.44	4,294,130,039.40
合计	25,606,017,608.01	23,863,565,318.57	26,451,414,049.94	23,686,470,495.13

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	273,023,359.00	24,957,262.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,317,637.30	9,522,381.41
处置长期股权投资产生的投资收益	38,217,443.98	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,227,800.00	6,004,000.00
理财产品收益	149,739,872.05	32,029,176.92
合计	483,526,112.33	72,512,820.33

十六、 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	说明
非流动资产处置损益	-12,974,958.00	
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）	97,136,854.30	
委托他人投资或管理资产的损益	167,204,607.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,291,982.26	
所得税影响额	-7,449,091.78	
少数股东权益影响额	-15,079,906.05	
合计	235,129,488.67	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.00	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25	0.54	0.54

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**第十二节 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘洪新

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

修订信息 适用 不适用