

Hisense 海信家电

海信家電集團股份有限公司

Hisense Home Appliances Group Co., Ltd.

股份代號：00921

年報
2018



目錄

公司簡介	1
大事回顧	2
董事長報告書	3
經營情況討論與分析	5
企業管治常規報告	18
董事、監事及高級管理人員簡介	34
董事會報告	37
監事會報告	60
釋義	62
公司資料	63
按中國企業會計準則編製的報表	64

公司簡介

海信家電集團股份有限公司（「本公司」）是中國大型白色家電製造企業，創立於1984年，總部位於中國廣東省順德區，主營業務涵蓋冰箱、空調、洗衣機、冷櫃、廚房電器等白色家電產品的研發、製造、營銷和售後服務，擁有「海信」、「科龍」、「容聲」三個中國馳名商標，生產基地分布於山東青島、廣東順德、廣東江門、江蘇揚州、浙江湖州、四川成都等多個國內城市，產品遠銷海內外多個國家和地區，全面滿足不同國度和地域廣大消費者的需求。1996年和1999年，本公司股票分別在香港聯合證券交易所有限公司和深圳證券交易所主板發行上市。

冰冷洗產業：冰冷洗業務是本公司主營產業之一，擁有海信冰箱、容聲冰箱兩大國內知名品牌，其中「容聲」牌冰箱市場佔有率曾連續十一年位居全國第一。

家用空調產業：本公司是中國最早致力於變頻空調研發、生產和推廣普及的企業，擁有海信空調、科龍空調兩大國內知名品牌。歷經多年的發展積累，本公司始終專注於變頻空調的技術創新、產品品質的提升和產業的迭代升級，牽頭中國變頻空調國家標準的制定，享有空調行業「變頻專家」的美譽。

中央空調產業：本公司參股公司青島海信日立空調系統有限公司成立於2003年，在中央空調市場有着強勁的競爭力，多聯機中央空調產品市場佔有率為22.3%，與第一名僅差0.2個百分點。

堅持「技術立企，穩健經營」的發展戰略，本公司以強大的技術團隊為後盾，通過技術創新升級、提高產品質量和產品附加值，提升產品競爭力，持續追求在技術水平、產品檔次、市場規模、盈利能力、企業持續發展能力等方面，全面提升本公司綜合實力，實現規模、效益和市場佔有率的穩步提升。

大事回顧

三月

堅持打造「高質量好產品」，海信日立榮膺「全國質量信用先進企業」稱號。

海信暖男洗烘一體機榮獲2018年艾普蘭「金口碑獎」。

五月

突破傳統製冷家電局限，賦予客廳生活場景更多的可能，海信冰冰廳吧高端客廳櫃正式發佈，為建設「美好客廳」、「美好生活」添磚加瓦。

八月

海信冰箱食神系列正式下線，助力冰箱產品中高端市場佈局。

海信食神冰箱、男神X空調、暖男X9洗衣機集體亮相德國IFA展，並分別榮獲2018年度「產品創新成果獎」、「技術創新成果獎」以及「設計創新成果獎」。

九月

商用冷鏈公司舉辦以「創新科技體驗未來」為主題的海信商用4.0解決方案發佈會，積極打造差異化產品，增強產品競爭力，助力新產業規模快速提升。

十月

公司更名為「海信家電集團股份有限公司」，證券簡稱變更為「海信家電」。

十一月

公司舉辦「大容共聲，品質傳承」容聲35周年盛典，展示和傳承35年來的優秀成果，「容聲容聲，質量保證」的品質堅守品牌形象深入人心。

技術創新引領綠色發展，滿足用戶綠色生活需求，打造公司的核心競爭力，本公司旗下全資子公司海信（山東）空調有限公司成功入圍「2018年綠色先鋒企業」。

十二月

堅持履行社會責任、踐行社會公益，海信冰箱第四次榮獲「紅頂公益獎」。

海信舒適家X610空淨一體空調榮獲「人民匠心產品獎」。

董事長報告書

致各位股東：

本人謹此提呈本公司截至2018年12月31日止年度（「報告期」）的年度報告書，敬請各位股東審閱。

本報告期內，冰箱市場寒冬依舊，根據中怡康推總數據，2018年國內冰箱行業累計零售量同比下降6.2%，累計零售額同比僅增長0.7%；國內空調市場先漲後跌，受2018年下半年房地產負面衝擊、宏觀經濟下行等因素影響，2018年下半年家用空調各級線下市場均從上半年的增長變臉為超過10%的下滑，根據中怡康數據，2018年國內空調行業累計零售量同比增長2.3%，累計零售額同比增長4.9%；中央空調市場增速放緩，根據艾肯空調製冷網統計，2018年度國內中央空調市場增速較2017年度的接近20%相比，2018年中央空調市場增幅低於10%。從產品和技術發展趨勢看，行業持續加強產品結構調整和技術創新，緊抓消費與產品結構升級機遇，冰箱產品繼續向高端化方向發展，空調產品繼續朝著變頻化、高效化、健康化、舒適化方向發展，消費升級持續。

本報告期內，公司名稱變更為「海信家電集團股份有限公司」。面對複雜、嚴峻、多變的經營環境，公司立足本源，回歸家電本質，持續深耕主業，推出海信家電3.0戰略，確立「振興民族工業，幸福億萬家庭」的企業新願景，同時大力調整和優化內部組織架構，聚焦效率和能力。公司實現規模與效益的穩步提升，營業收入人民幣360.20億元，同比增長7.56%，實現主營業務收入人民幣327.91億元，同比增長7.76%，其中冰洗業務收入同比增長13.90%；空調業務收入同比增長2.08%；內銷業務實現主營業務收入人民幣220.39億元，同比增長7.11%；外銷業務收入實現主營業務收入人民幣107.52億元，同比增長9.10%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣13.77億元，其中扣除非經常性損益後的淨利潤同比增長12.36%；每股收益為人民幣1.01元。公司持續加強資金管理工作，加速資金周轉，降低存貨佔用，存貨周轉同比加速1.23天。資產負債率持續改善，期末資產負債率比期初下降3.36個百分點。

本報告期內，冰箱公司堅守「為客戶創造價值，打造高品質好產品」的經營理念，全系統眾志成城，致力確保經營持續提升，公司持續推進科技化、健康化、生活化的產品和技術理念，堅持技術立企、產品領先；擴展網絡佈局，提升營銷效率；注重品牌品質傳播，創新推廣與營銷模式，快速提升品牌及產品知名度；聚焦拓展新產業，強化商用冷鏈發展。空調公司緊緊圍繞「做高質量的好產品」戰略，堅持關鍵技術與核心技術的持續創新，堅持「健康舒適」需求下的產品升級等措施，不斷提升產品競爭力。海信日立公司推出多款技術領先產品，繼續保持技術、質量領先優勢，並通過聚焦細分市場，鞏固與工程商的合作，保持了穩定的規模增長。

董事長報告書

根據中怡康預測資料，預計2019年冰箱行業整體零售量同比下降4.4%，空調行業線上市場零售量同比下降14.3%，線下市場零售量同比下降8.3%，再加上空調行業庫存高企等因素影響，2019年家電企業經營壓力預計將進一步加劇。面對「寒冬」，公司將激活能力，聚焦增長，緊緊圍繞「做高品質的好產品」經營理念，堅持「協同」、「變革」、「創新」、「提效」的工作思路，抓好行業溢價點和把握細分市場機會，通過提升營銷能力、深化高品質好產品戰略、提升供應鏈交付能力、加大力度發展中央空調產業、加速關鍵產業發展、提高出口規模以及嚴控資金風險，提高資金利用效率等措施，致力實現公司持續健康發展，向世界家電品牌集群智造企業轉型。

2018年，本公司的經營發展得到了全體股東、廣大員工、金融機構、合作夥伴、政府等社會各界的關心與鼎力支持，本人謹此深表謝意，並希望在新的一年里裏得到各位的繼續支持。我們相信，通過精心組織，目標層層落實，在全體員工的同心同德、努力拼搏下，以嶄新的精神狀態、務實的工作作風，推動企業迎難而上，取得更大的發展。本人亦熱切期望與大家共用海信家電更加美好前景。

湯業國

董事長

中國，2019年3月28日

一、 行業概況

冰箱市場：根據中怡康推總數據，2018年國內冰箱行業累計零售量同比下降6.2%，累計零售額同比僅增長0.7%，冰箱市場寒冬依舊。從產品和技術發展趨勢看，行業持續加強產品結構調整和技術創新，緊抓消費與產品結構升級機遇，冰箱產品繼續向高端化方向發展，根據中怡康線下數據，2018年多門冰箱產品零售額佔比繼續穩步增長，其中五門冰箱產品零售額同比增長36.7%，遠超整體水平。

家用空調市場：報告期內，國內家用空調先漲後跌。受2018年下半年房地產負面衝擊、宏觀經濟下行等因素影響，2018年下半年家用空調各級線下市場均從上半年的增長變臉為超過10%的下滑。根據中怡康數據，2018年國內空調行業累計零售量同比增長2.3%，累計零售額同比增長4.9%。從產品和技術發展趨勢看，家用空調產品繼續朝着變頻化、高能效化、健康化、舒適化方向發展，消費升級持續；「空淨一體機」發展趨勢明顯，具有「溫濕雙控」、「舒適風」功能的產品份額大幅提升。

中央空調市場：根據艾肯空調製冷網統計，2018年度國內中央空調市場總體容量接近1,000億，增速較2017年度的接近20%相比，2018年中央空調市場增幅低於10%。分渠道看：受房地產調控政策影響，家裝零售市場整體容量與2017年相比幾乎沒有增長，佔整體中央空調市場的比例下降，家裝零售市場增長陷入低迷是導致2018年整體市場增長緩慢的主要原因；受益於「精装修樓盤政策」的推進等因素，工程項目市場增長好於預期，超大項目、中小項目、樓盤配套齊頭並進，繼續保持增長態勢。從產品類別看，作為中央空調市場中最受關注、佔比最大的產品類別，多聯機產品2018年增長率為10%左右，佔整體中央空調市場的比例為48.5%，份額穩步提升。

二、 公司經營分析

本報告期內，公司名稱變更為「海信家電集團股份有限公司」。面對複雜、嚴峻、多變的經營環境，公司立足本源，回歸家電本質，持續深耕主業，推出海信家電3.0戰略，確立「振興民族工業，幸福億萬家庭」的企業新願景，同時大力調整和優化內部組織架構，聚焦效率和能力。公司實現規模與效益的穩步提升，營業收入人民幣360.20億元，同比增長7.56%，實現主營業務收入人民幣327.91億元，同比增長7.76%，其中冰洗業務收入佔主營業務收入49.02%，收入同比增長13.90%；空調業務收入佔主營業務收入45.41%，收入同比增長2.08%；內銷業務實現主營業務收入人民幣220.39億元，同比增長7.11%；外銷業務收入實現主營業務收入人民幣107.52億元，同比增長9.10%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣13.77億元，其中扣除非經常性損益後的淨利潤同比增長12.36%；每股收益為人民幣1.01元。公司持續加強資金管理工作，加速資金周轉，降低存貨佔用，存貨周轉同比加速1.23天。資產負債率持續改善，期末資產負債率比期初下降3.36個百分點。

各業務主要工作情況如下：

1、 冰洗業務

本報告期內，冰箱公司堅守「為客戶創造價值，打造高質量好產品」的經營理念，全系統眾志成城，致力確保經營持續提升。主要工作如下：**(1) 持續推進科技化、健康化、生活化的產品和技術理念，堅持技術立企、產品領先：**公司堅持打造用戶喜愛的科技感精品，不斷提升產品競爭力。海信冰箱推出的「食神」系列精品，憑藉卓越的性能和人性化的設計，實現產品、技術、用戶體驗的全面提升。在德國柏林國際消費電子博覽會（IFA 展）、第十四屆中國家用電器創新成果推介活動上，海信冰箱食神系列榮膺「年度產品創新成果」獎。此外，憑藉全領域淨化系統，在濕度控制、保鮮、抗菌等測試項目上的優異表現，海信食神冰箱通過了知電實驗室的「母嬰適應家電」專項評測。**(2) 擴展網絡佈局，提升營銷效率：**繼續深入維護與家電連鎖、重要電商平台及三四級客戶良好戰略合作關係；強化渠道拓展，深化細分市場佈局，在保持並加深與重要電商平台戰略合作基礎上，積極開拓其他線上細分市場。高端產品銷售大幅增長帶動整體結構與規模的提升，根據中怡康數據，「容聲」品牌線上零售額同比增長 26.4%，大幅超過行業線上零售額增長水平 15.5%；積極開展海信家電套購活動，提升全品類銷售規模；市場份額穩步提升，根據中怡康數據統計，2018 年公司冰箱產品累計零售量市場佔有率同比提升 1.29 個百分點。**(3) 注重品牌品質傳播，創新推廣與營銷模式，快速提升品牌及產品知名度：**品牌傳播方面：公司聚焦時事熱點、社會公益、百姓生活，以專屬化、潮流化的品牌推廣方式，迎合不同用戶群體信息接收習慣；堅持通過「公益活動」、贊助央視欄目等方式，擴大品牌傳播度，提升品牌形象和影響力。產品推廣方面：加強異業合作，開展聯合促銷；着力打造品牌旗艦店，改善終端形象。**(4) 拓展新產業，強化商用冷鏈發展：**從客戶拓展與關係維護、自主研發能力、製造水平及質量管理等方面進行了全系統梳理，加強與重要戰略客戶合作，快速提升商用冷鏈規模。2018 年，公司展示櫃、商超冷櫃和自動售賣機規模實現重要突破，同比增加 40%。

2、 家用空調業務

本報告期內，面對行業複雜多變的經營環境，空調公司緊緊圍繞「做高質量的好產品」戰略，通過用戶需求挖掘、技術創新等措施，不斷提升產品競爭力，確保公司盈利能力。主要工作如下：**(1) 堅持關鍵技術與核心技術的持續創新：**公司堅持關鍵技術與核心技術的持續創新，滿足消費者對於濕度加濕、快速制溫 and 節能的需求。**(2) 堅持「健康舒適」需求下的產品升級：**公司推出具有 360° 旋轉送風、濕度控制功能的男神 X 系列空調，滿足用戶對送風舒適性和濕度控制的需求；在舒適變頻領域持續發力，推出淨化一體 X610 空調、新風一體 X630 空調等行業領先產品，從「空氣潔淨度」這一全新維度升級產品舒適度，產品體系進一步豐富，產品競爭力持續提升。在「2018 年中國質量高峰論壇暨第十五屆人民之選匠心獎頒獎典禮」上，海信 X610 淨風空調，以「為用戶打造好空氣」的產品理念，憑藉專業空氣淨化能力以及在溫度、濕度、潔淨度、風感等維度控制的出色表現，榮膺 2018 年度「人民匠心產品獎」。

3、 中央空調業務

本報告期內，海信日立公司推出多款技術領先產品，通過聚焦細分市場，鞏固與工程商的合作，保持了穩定的規模增長。海信日立公司榮獲「2018年度全國政府採購中央空調優秀供應商」榮譽，成為中央空調行業內唯一獲此殊榮的企業。主要工作如下：**(1)繼續保持技術領先優勢：**堅持技術創新，完成多項通用技術和全新平臺的研發和產業化。多個科技項目榮獲行業獎勵，其中《具備冷媒量自適應能力的寬溫區空氣源熱泵系統》榮獲中國輕工業聯合會科學技術獎二等獎；《家用多維度空氣品質智能管理系統》榮獲中國科技產業化促進會科學技術獎一等獎。**(2)繼續保持質量領先優勢：**堅持「做高質量的好產品」經營理念，恪守「質量管理七條軍規」，不斷提升產品質量；過程質量管理能力和體系運行績效穩步提升，企業內外環境的適應能力和風險抵禦能力進一步增強，通過了ISO 9001:2015／ISO 14001:2015新版體系認證，助力用戶滿意度持續增強；2018年3月，海信日立榮獲中國質量檢驗協會頒發的「全國質量信用先進企業」及「全國產品和服務質量誠信示範企業」稱號；2018年12月，海信日立首次取得IECQ QC080000體系證書，對產品及制程中有害物質的符合性進行系統化管理，踐行「綠色製造」責任，提升企業環保形象。

環境政策及表現

本集團致力實現環境的可持續發展並將其納入本集團的日常運作。在日常業務運營中不斷推廣綠色措施和意識，遵守「6S管理制度」並實施各項綠色辦公室措施。例如：雙面列印及複印、提倡使用環保袋及透過關掉閑置的電燈及電器以減少耗能。本集團堅持以「技術立企」作為發展戰略，通過開展技術創新項目推動家電節能環保技術以及智慧化技術的升級。

本集團持續實施技術改造和提效項目，通過技改和提效工作實現效率提升，節能減耗；制定了環境保護與資源節約制度，建立健全了ISO14001環境管理體系，並持續保持有效運行，本集團ISO14001環境管理體系於2018年11月通過了中國安全生產科學研究院的再認證審核，認證證書保持有效。海信家電集團建立健全了職業健康安全管理体系，總部層面依據國家有關法律法規制定了安全生產的管理制度44個，如《職業健康安全與環境責任目標考核標準》、《職業健康安全與環境監督獎懲管理標準》、《危險源、環境因素辨識與評價標準》、《法律、法規及其他要求管理標準》、《安全環境培訓管理標準》。下屬各工廠的設備設施也同時編製了相應的安全操作規程。本公司的「職業健康安全管理体系」於2018年11月順利通過了認證機構中國安全生產科學研究院的再認證審核，保持了海信家電集團認證證書的持續有效。

經營情況討論與分析

依據國家安監總局有關文件要求，海信家電集團大力推行安全生產標準化一級企業建設工作，不斷強化安全生產基礎管理，提高設備設施本質安全，為員工創造一個安全、健康、舒適的工作環境。報告期內，本公司下屬九家控股子公司獲得國家安全生產標準化一級企業證書，另有兩家控股子公司分別獲得山東省和浙江省安全生產標準化二級企業證書。

遵守法律及法規

本集團的業務主要由本公司於中國內地的附屬公司進行，而本公司同時於深圳證券交易所和香港聯交所上市。因此，本集團營運須遵守中國內地和香港的有關法律及法規。本報告期內，就本公司所知，本集團已遵守中國內地及香港的對本集團業務和營運有重大影響的相關法律及法規，並未出現嚴重違反或不遵守對本集團業務和營運有重大影響的適用法律及法規。

與員工、顧客、供應商及其他人士的關係

本集團持續完善職業教育培訓體系，為員工創造平等發展機會，將培訓作為提升員工素質和職業發展的推動力。本集團關愛員工生活，近年來投資新建公寓、食堂、門診部等，由本集團專門機構管理，為員工提供熱情周到的後勤和健康服務。

本集團建立嚴格的產品質量控制和檢驗制度並嚴格執行。本集團全綫家電產品實施「30天包退包換」的退換政策，主動提高產品服務標準。

本集團會對供應商進行實地檢察，確定彼等遵守協議條款。本集團與多家主要供應商建立了密切且穩定的關係，本集團過往記錄顯示向供貨商收取供應或服務並無經歷任何重大短缺或延誤。本報告期內，本集團與供應商之間並不存在重大訴訟。

本集團始終秉承誠信經營的理念。本集團全體員工嚴格執行《誠信守則》，嚴格遵守與股東、員工、用戶、合作夥伴、政府和社會應恪守的誠信行為準則。

經營情況討論與分析

三、 本報告期內主要財務分析

(一) 主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據？

√是 □否

追溯調整或重述原因：會計差錯更正

具體內容請詳見本公司於二零一九年三月二十八日在香港聯交所之網頁 (<http://www.hkex.com.hk>) 發佈的有關會計差錯更正之公告

單位：人民幣元

項目	2018年		2017年		本年比上年 增減(%)	2016年	
		調整前	調整後	調整後		調整前	調整後
營業收入(元)	36,019,598,304.79	33,487,590,387.45	33,487,590,387.45	7.56	26,730,219,497.07	26,730,219,497.07	
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	1,377,457,177.70	1,997,530,073.54	2,018,112,935.64	-31.75	1,087,732,130.38	1,116,558,833.87	
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤(元)	1,161,082,586.93	1,012,806,955.02	1,033,389,817.12	12.36	997,923,876.59	1,026,750,580.08	
經營活動產生的現金流量淨額(元)	1,049,366,564.25	455,048,576.31	455,048,576.31	130.61	2,925,929,985.25	2,925,929,985.25	
基本每股收益(元/股)	1.01	1.47	1.48	-31.76	0.80	0.82	
稀釋每股收益(元/股)	1.01	1.47	1.48	-31.76	0.80	0.82	
加權平均淨資產收益率(%)	19.79	35.12	34.71	-14.92	24.23	24.33	
項目	2018年末		2017年末		本年末比上年末 增減(%)	2016年末	
		調整前	調整後	調整後		調整前	調整後
總資產(元)	21,827,905,038.40	21,473,666,822.72	21,607,452,386.34	1.02	19,055,058,608.32	19,173,160,840.00	
歸屬於上市公司股東的淨資產(元)	7,351,824,364.87	6,445,303,673.87	6,579,089,237.49	11.75	4,867,466,177.17	4,985,568,408.85	

經營情況討論與分析

分季度主要財務指標

單位：人民幣元

項目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	8,974,222,298.65	11,396,536,990.93	8,437,634,566.46	7,211,204,448.75
歸屬於上市公司股東的淨利潤	282,882,785.69	508,751,744.66	355,255,733.77	230,566,913.58
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	266,491,076.30	471,587,439.53	263,945,522.85	159,058,548.25
經營活動產生的現金流量淨額	-676,019,105.62	1,312,966,761.53	1,201,292,051.53	-788,873,143.19

(二) 非經常性損益項目及金額

√適用 □不適用

單位：人民幣元

項目	2018年金額	2017年金額	2016年金額
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	-613,768.58	787,734,808.88	-15,647,219.04
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	213,299,858.04	151,239,597.39	104,597,125.81
委托他人投資或管理資產的損益	48,100,716.69		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	13,866,327.84	113,236,402.15	24,049,500.83
減：所得稅影響額	42,991,932.03	48,767,136.54	14,854,388.82
少數股東權益影響額(稅後)	15,286,611.19	18,720,553.36	8,336,764.99
合計	216,374,590.77	984,723,118.52	89,808,253.79

經營情況討論與分析

(三) 主營業務分析

1、收入

公司實物銷售收入是否大於勞務收入？

√是 □否

行業分類	項目(萬台)	2018年	2017年	同比增減(%)
家電製造業	銷售量	2,237	2,096	6.73
	生產量	2,240	2,114	5.96
	庫存量	138	135	2.22

2、營業收入構成

單位：人民幣元

項目	2018年		2017年		同比增減(%)
	金額	佔營業收入 比重(%)	金額	佔營業收入 比重(%)	
分行業					
家電製造業	32,791,068,580.61	91.04	30,430,053,508.06	90.87	7.76
分產品					
冰洗	16,072,977,215.28	44.62	14,110,925,211.40	42.14	13.90
空調	14,891,475,954.73	41.34	14,587,570,871.00	43.56	2.08
其他	1,826,615,410.60	5.08	1,731,557,425.66	5.17	5.49
分地區					
境內	22,039,246,655.83	61.19	20,575,313,709.67	61.44	7.11
境外	10,751,821,924.78	29.85	9,854,739,798.39	29.43	9.10

經營情況討論與分析

3、 營業成本構成

單位：人民幣萬元

行業分類	項目	2018年		2017年		同比增減(%)
		金額	佔營業成本 比重(%)	金額	佔營業成本 比重(%)	
家電製造業	原材料	2,414,360.96	92.56	2,221,770.42	92.43	8.67
	直接費用	96,804.77	3.71	82,583.22	3.44	17.22
	其他	97,317.27	3.73	99,474.27	4.13	-2.17

4、 費用

單位：人民幣元

項目	2018年	2017年	同比增減(%)	重大變動說明
銷售費用	5,005,944,320.73	4,771,756,662.02	4.91	無重大變化
管理費用	425,693,468.96	426,240,869.34	-0.13	無重大變化
研發費用	686,772,325.33	618,493,863.77	11.04	無重大變化
財務費用	34,610,575.42	9,777,593.76	253.98	主要系手續費增加所致

經營情況討論與分析

5、現金流

單位：人民幣元

項目	2018年	2017年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	28,157,226,836.14	25,873,346,562.68	8.83
經營活動現金流出小計	27,107,860,271.89	25,418,297,986.37	6.65
經營活動產生的現金流量淨額	1,049,366,564.25	455,048,576.31	130.61
投資活動現金流入小計	2,876,183,272.24	5,073,544,791.60	-43.31
投資活動現金流出小計	2,647,770,326.20	4,342,463,973.07	-39.03
投資活動產生的現金流量淨額	228,412,946.04	731,080,818.53	-68.76
籌資活動現金流入小計	200,000,000.00	13,791,204.00	1,350.20
籌資活動現金流出小計	1,361,175,775.74	1,033,958,292.64	31.65
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,161,175,775.74	-1,020,167,088.64	不適用
現金及現金等價物淨增加額	109,045,092.16	157,334,076.78	-30.69

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

☒適用 ☐不適用

投資活動現金流入減少主要系到期收回的理財產品同比減少所致；

投資活動現金流出減少主要系購買的理財產品同比減少所致；

籌資活動現金流入增加主要系本期有發生短期借款業務所致；

籌資活動現金流出增加主要系本期有償還短期借款及分紅金額同比增加所致。

經營情況討論與分析

6、研發投入

本報告期內，公司研發投入及產品力提升情況請參見「經營情況討論與分析」中的「二、公司經營分析」相關內容。

公司研發投入情況

	2018年	2017年	變動比例(%)
研發人員數量(人)	1,309	1,170	11.88
研發人員數量佔比(%)	3.98	3.47	0.51個百分點
研發投入金額(人民幣元)	1,007,917,568.01	726,596,221.47	38.72
研發投入佔營業收入比例(%)	2.80	2.17	0.63個百分點
研發投入資本化的金額(人民幣元)	0	0	
資本化研發投入佔研發投入的比例(%)	0	0	

(四) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

單位：人民幣元

項目	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年 同期增減(%)	營業成本比上年 同期增減(%)	毛利率比上年同期 增減(百分點)
分行業						
家電製造業	32,791,068,580.61	26,084,829,925.12	20.45	7.76	8.51	-0.55
分產品						
冰洗	16,072,977,215.28	12,742,548,502.69	20.72	13.90	12.10	1.27
空調	14,891,475,954.73	11,852,793,724.90	20.41	2.08	5.05	-2.24
其他	1,826,615,410.60	1,489,487,697.53	18.46	5.49	7.30	-1.38
分地區						
境內	22,039,246,655.83	16,065,246,541.47	27.11	7.11	7.96	-0.57
境外	10,751,821,924.78	10,019,583,383.65	6.81	9.10	9.41	-0.26

經營情況討論與分析

(五) 資產及負債狀況

資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2018年末		2018年初		比重增減 (百分點)	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例(%)	金額	佔總資產 比例(%)		
貨幣資金	3,648,463,609.61	16.71	2,996,028,194.89	13.87	2.84	無重大變動
應收賬款	3,096,454,625.34	14.19	2,825,437,522.27	13.08	1.11	無重大變動
存貨	2,955,752,775.71	13.54	3,397,860,489.07	15.73	-2.19	無重大變動
投資性房地產	22,511,361.05	0.10	24,997,438.39	0.12	-0.02	無重大變動
長期股權投資	3,326,783,023.78	15.24	2,509,631,188.19	11.62	3.62	主要系對合營公司海信日立確認投資收益所致
固定資產	3,263,931,920.41	14.95	3,252,289,033.55	15.06	-0.11	無重大變動
在建工程	84,296,518.04	0.39	148,361,940.80	0.69	-0.30	主要系部分工程完工轉入固定資產所致

(六) 以公允價值計量的資產和負債

單位：人民幣元

項目	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提的 減值	本期購買金額	本期出售金額	期末數
金融資產							
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產(不含衍生 金融資產)	82,670.52	124,679.48			124,679.48		207,350.00
2. 衍生金融資產							
3. 其他債權投資							
4. 其他權益工具投資							
金融資產小計	82,670.52	124,679.48			124,679.48		207,350.00
投資性房地產							
生產性生物資產							
其他							
上述合計	82,670.52	124,679.48			124,679.48		207,350.00
金融負債	-373,723.35	-2,392,176.65			-2,392,176.65		-2,765,900.00

經營情況討論與分析

(七) 核心競爭力分析

1、 技術優勢

公司始終秉承「技術立企」的發展戰略，以「智能」和「綠色」為核心，通過技術產品的不斷創新打造公司的核心競爭力。公司設有國家級企業技術中心、企業博士後科研工作站、國家認可實驗室、廣東省重點工程技術研究開發中心等一流研發機構，並擁有上千名研發人員組成業內領先的研發團隊。公司始終堅持不斷提升自主創新能力，努力提高產品性能以及智能化水平，從而提升產品市場競爭力與公司核心競爭力，為公司產業升級提供雄厚的技術支持。

2、 品牌優勢

公司產品使用的「海信」、「容聲」及「科龍」三個品牌擁有良好的品牌美譽度和市場基礎，其中「海信」牌變頻空調市場佔有率曾連續十三年位居全國第一、「容聲」牌冰箱市場佔有率曾十一年獲得全國第一。海信的國際化戰略不斷加速，品牌海外知名度和影響力不斷提升，已連續五年入選「外國人最熟悉的十大中國品牌」，2018年「BrandZ中國出海品牌50強」報告出爐，「海信」位列十強，並獲評「成長最快家電品牌」；「容聲」歷史悠久，報告期內，公司舉辦「容聲35周年盛典，展示和傳承35年來的優秀成果，「容聲容聲，質量保證」的品質堅守品牌形象深入人心；「科龍」專注空調35年，精準定位用戶需求，在多年技術沉澱基礎上持續保持創新，推出系列高效、健康空調，在產品能效、控溫技術等專業層面保持行業前沿。

3、 誠信文化氛圍

人無信不立，業無信不興。誠信是公司的核心價值觀，是公司企業文化的核心內容。公司始終秉承誠信經營的理念，把誠信工作提到為公司持續經營保駕護航的高度。為使公司全體員工始終踐行好「誠實、正直、務實、向上」的核心價值觀，確保公司在與利益相關方的互動行為恪守誠實守信、合法合規，公司制定了《誠信守則》，將誠信行為制度化、規範化、常態化。

(八) 主要子公司、參股公司情況

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	單位：人民幣萬元				
				總資產 (人民幣萬元)	淨資產 (人民幣萬元)	營業收入 (人民幣萬元)	營業利潤 (人民幣萬元)	淨利潤 (人民幣萬元)
海信日立	參股公司	生產及銷售中央空調	4,600萬美元	1,192,168.17	606,921.48	1,098,666.68	194,732.85	160,321.77

報告期內取得和處置子公司的情況

☐ 適用 ☒ 不適用

經營情況討論與分析

(九) 主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	主要系對合營公司海信日立確認投資收益所致
固定資產	無重大變動
無形資產	無重大變動
在建工程	主要系部分工程完工轉入固定資產所致

(十) 報告期內出售的重大的股權情況

☐ 適用 ☒ 不適用

四、 展望

根據中怡康預測數據，預計2019年冰箱行業整體零售量同比下降4.4%，空調行業線上市場零售量同比下降14.3%，線下市場零售量同比下降8.3%，再加上空調行業庫存高企等因素影響，2019年家電企業經營壓力預計將進一步加劇。面對「寒冬」，公司將激活能力，聚焦增長，緊緊圍繞「做高質量的好產品」經營理念，堅持「協同」、「變革」、「創新」、「提效」的工作思路，抓好行業溢價點和把握細分市場機會，致力實現公司持續健康發展，向世界家電品牌集群智造企業轉型。

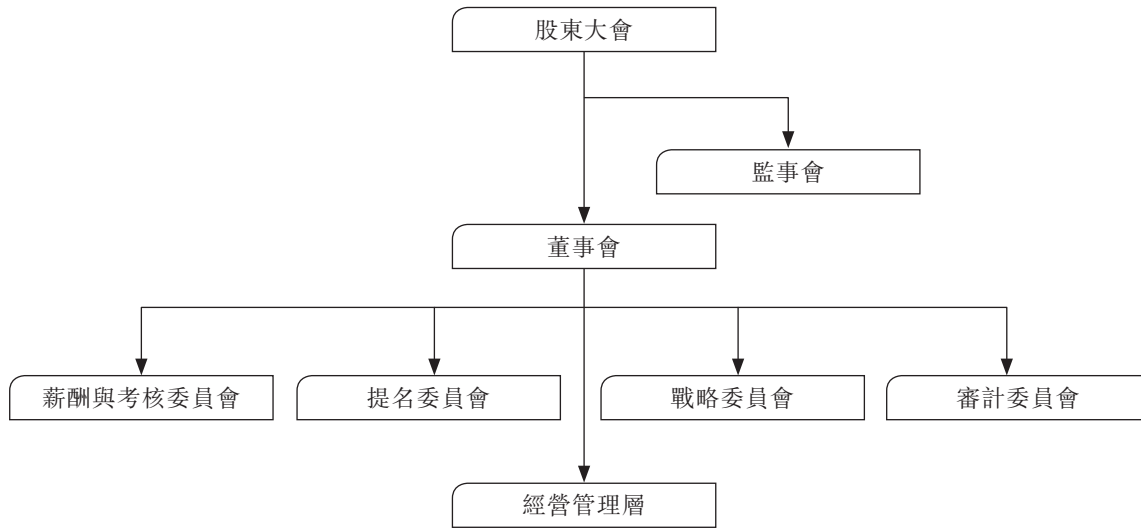
- 1、 提升營銷能力：調整機制，引導高端推廣氛圍，突出主線，提高中高端產品銷售佔比；升級終端形象；提升電商運營能力，加速電商規模增長，提升電商佔有率；精細耕耘三四級市場，豐富三四級市場差異化產品。
- 2、 深化高質量好產品戰略：重點圍繞「嚴抓過程、注重體驗、加強驗證、全生命周期管理」等方向開展工作，深化和提升高質量好產品戰略。
- 3、 提升供應鏈交付能力：提高機型效率；提升市場預測準確性；提高部件設計水平；優化交付模式結構，提高產品準時交付率。
- 4、 加大力度發展中央空調產業：鞏固市場基礎，提升營銷能力；夯實基礎，提升出口規模。
- 5、 加速關鍵產業發展：打造差異化產品，增強產品競爭力，抓好異業聯盟，實現「洗衣機」、「商用冷鏈」、「環境電器」、「廚房電器」等業務規模與效益的快速提升。
- 6、 提升出口規模：豐富產品陣容和提升產品差異化水平，提高出口產品競爭力；提升中高端產品銷售佔比，持續優化出口產品結構。
- 7、 嚴控資金風險，提高資金利用效率：加強賬期管控，降低無效資金佔用，加速資金周轉，提高資金運用能力。

企業管治常規報告

企業管治常規報告

良好的公司管治是企業長期健康、穩定發展的基本保證，而持續改善管治水平是保持公司健康發展的必要手段。報告期內，董事會、監事會順利完成換屆，並進一步修訂《董事會議事規則》、《公司章程》等制度文件，持續完善公司管治體系。公司股東大會、董事會及各專門委員會、監事會依據法律法規和相關制度，各司其職、互相協調、有效制衡，不斷提升公司管治水平。

(一) 公司管治架構：



(a) 股東大會

股東大會是本公司的最高權力機構，依法行使職權，決定本公司重大事項。本公司透過刊發公告、公司網站、電子郵件、電話、傳真等方式與股東建立及維持不同的通訊渠道。

根據本公司《公司章程》第8.27條，於本公司任何股東大會上，下列人士可要求以投票方式表決：

- (a) 大會主席；或
- (b) 至少兩名有表決權的股東或彼等之代理人；或
- (c) 單獨或合併計算持有在股東大會上有表決權的股份10%或以上之一名或多名股東（包括其代理人）。

大會主席將在股東大會開始時向股東介紹以投票方式進行表決的詳細程序，然後回答股東有關以投票方式表決的任何提問，並會按照《上市規則》第13.39(5)條所規定的方式公佈投票的結果。

企業管治常規報告

2018年，本公司召開了1次股東周年大會（「股東周年大會」）並於2018年1月18日、2018年8月3日及2018年9月17日召開了3次臨時股東大會（「臨時股東大會」）。其中股東周年大會和臨時股東大會出席股東所代表的股份數分別為本公司當時全部已發行股份數目的41.43%、54.54%、41.27%和40.49%。董事出席股東大會的具體情況見下表：

董事姓名	董事出席股東大會情況			
	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	4	2	0	50%
賈少謙先生	4	1	0	25%
劉洪新先生	4	0	0	0%
林瀾先生	4	0	0	0%
代慧忠先生	4	0	0	0%
王雲利先生	4	1	0	0%
馬金泉先生	4	2	0	50%
鐘耕深先生 ^(註1)	3	1	0	33%
張世杰先生 ^(註2)	2	1	0	50%
徐向藝先生 ^(註3)	1	1	0	100%
劉曉峰先生 ^(註4)	1	1	0	100%

註：

- 1、 鐘耕深先生自2018年6月26日起擔任獨立非執行董事。
- 2、 張世杰先生自2018年8月3日起擔任獨立非執行董事。
- 3、 徐向藝先生自2018年6月26日起不再為獨立非執行董事。
- 4、 劉曉峰先生自2018年8月3日起不再為獨立非執行董事。
- 5、 未能親自出席股東大會的董事均在股東大會召開前向公司請假。

股東權利

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議的程序

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- (1) 合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十或以上的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。書面要求應存放於本公司之中國註冊辦事處中華人民共和國廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號或香港辦事處香港干諾道西148號成基商業中心3101-3105號。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (2) 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔。

股東提出查詢的程序

股東提出索取本公司《公司章程》、股東名冊、股東會議記錄等資料或者查閱有關信息的，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求在收到合理費用後七日內把複印件予以提供。此外，股東還可以通過電話、郵件、現場調研、網絡交流平台等多種形式提出查詢和建議，本公司證券部專門負責與股東的日常溝通，其通訊方式如下：

中華人民共和國
廣東省佛山市順德區
容桂街道容港路8號
海信家電集團股份有限公司證券部
郵政編碼：528303
傳真號碼：86-757-28361055
電子郵箱：kelonsec@hisense.com

股東有順暢的渠道向本公司提出詢問和建議，本公司亦安排專人對有關諮詢進行及時回應。

在股東大會上，就審議表決每項議案時，股東都有權就議案內容提出質詢和建議，發言股東應該先介紹自己的股東身份、其持股數量等情況，大會主席應當親自或指定與會人員對質詢或建議做出答覆或說明。

在股東大會提出建議的程序

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開16日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在規定時間內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

至於提名某人參選董事之程序，請見刊載於本公司網站(<http://www.kelon.com>)的程序。

(b) 董事會

公司在董事會轄下設立了提名委員會，由其對董事人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議，提交董事會審議，董事最終經由股東大會選舉產生。本公司2015年6月26日股東周年大會選舉產生了第九屆董事會，任期3年。於2018年1月1日，本公司董事會由執行董事湯業國先生、劉洪新先生、林瀾先生、代慧忠先生、賈少謙先生及王雲利先生，以及獨立非執行董事馬金泉先生、徐向藝先生及劉曉峰先生組成。

於2018年6月26日，本公司股東周年大會選舉產生了第十屆董事會，任期3年。於本報告日，本公司董事會由八名董事組成，執行董事為湯業國先生(董事長、總裁)、賈少謙先生、林瀾先生、代慧忠先生及王雲利先生，獨立非執行董事為馬金泉先生、鐘耕深先生及張世杰先生。

於報告期內並截至本報告日，董事會的組成發生了以下變動：

- (i) 徐向藝先生自2018年6月26日起不再為獨立非執行董事；
- (ii) 湯業國先生、劉洪新先生、林瀾先生、代慧忠先生、賈少謙先生及王雲利先生，於2018年6月26日舉行的2017年股東周年大會上當選為本公司第十屆董事會執行董事；
- (iii) 馬金泉先生、鐘耕深先生於2018年6月26日舉行的2017年股東周年大會上當選為本公司第十屆董事會獨立非執行董事；
- (iv) 劉曉峰先生自2018年8月3日起不再為獨立非執行董事；
- (v) 張世杰先生於2018年8月3日舉行的2018年第二次臨時股東大會上當選為本公司第十屆董事會獨立非執行董事；及
- (vi) 劉洪新先生自2019年2月1日起不再為執行董事。

本公司董事會成員之間在財務、業務、家屬或其他重大方面不存在關係。

董事會成員多元化政策

董事會已採納董事會成員多元化政策。本公司認同並深信董事會成員多元化對提升其表現裨益良多，為促進其可持續及均衡發展，本公司透過考慮多項因素，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務年期，務求達到董事會成員多元化，甄選董事候選人將按一系列多元化範疇為基準，最終按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而做決定。

提名委員會將定期檢討在多元化考量下的董事會成員組成，並監察董事會成員多元化政策的實施情況，以確保其持續有效。

董事會成員具有不同的行業背景，擁有科學技術、企業管理、財務會計等方面的豐富經驗。董事履歷及角色載於本年報第34至35頁。

本公司董事會的主要職責是：召集股東大會並向股東大會報告工作，在公司發展戰略、管理機構設置、投融資方案、重大資產處置、重大交易、人力資源等方面按照股東大會的授權行使決策權。董事會負責制定公司的整體策略、公司的年度業務計劃，以及確保生產經營得到恰當的規劃、授權、進行及監察，負責聘任經營管理層並對經營管理層的工作進行監督和考核。

本公司董事會負責監督編製每個財政期間的賬目，使該份賬目能真實兼公平反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流向表現。本公司經營管理層向董事會提供充分的解釋及足夠的資料，讓董事會可以就提交給他們批准的財務及其他資料，作出有根據的評審。於編製截至2018年12月31日止賬目時，董事：

- 已選用適合的會計政策；
- 已批准採納所有適用的《中國企業會計準則》；及
- 已作出審慎合理判斷及估計，並按持續經營基準編製賬目。

本公司經營管理層負責執行董事會的決定，對本公司經營運作事項在董事會授權範圍內作出決策，具體包括：主持公司生產經營管理工作、組織實施公司年度經營計劃和投資方案、擬定公司內部管理機構設置方案、擬定公司基本管理制度、制定公司基本規章等。同時根據董事會的要求，向董事會報告公司重大合同的簽訂、執行情況、資金運用情況和盈虧情況，並保證報告的真實完整性。

本公司已按照《上市規則》及相關法例規定制定了相關制度，提醒董事必須履行責任，包括適時向監管機構披露其權益、潛在的利益衝突及個人資料詳情的變動。每名董事亦會保證具備足夠的精力及時間處理本公司事務。董事會根據董事們參加董事會及股東大會的出席率及在日常工作中提出的意見和建議來考核和評估董事們履行職責的表現。

2018年，本公司董事會共召開13次會議，討論本公司重大經營事項。董事均親自參加了會議，具體出席情況見下表：

董事姓名	2018年董事會會議出席情況			
	本年度 應參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	13	13	0	100%
賈少謙先生	13	13	0	100%
劉洪新先生	13	13	0	100%
林瀾先生	13	13	0	100%
代慧忠先生	13	13	0	100%
王雲利先生	13	13	0	100%
馬金泉先生	13	13	0	100%
鐘耕深先生 ^(註1)	7	7	0	100%
張世杰先生 ^(註2)	5	5	0	100%
徐向藝先生 ^(註3)	6	8	0	100%
劉曉峰先生 ^(註4)	8	8	0	100%

註：

- 1、 鐘耕深先生自2018年6月26日起擔任獨立非執行董事。
- 2、 張世杰先生自2018年8月3日起擔任獨立非執行董事。
- 3、 徐向藝先生自2018年6月26日起不再為獨立非執行董事。
- 4、 劉曉峰先生自2018年8月3日起不再為獨立非執行董事。

按照本公司《公司章程》規定，本公司董事會每一次定期會議的通知在會議召開14天前發出。每一次臨時會議的通知在會議召開3天前發出。董事會訂有安排，以確保全體董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程。本公司董事會秘書負責將定期董事會會議的詳盡資料(包括董事會各專門委員會會議資料)不晚於會議召開3天前發出，以確保所有董事對會議將審議的事項提前瞭解。對於根據本公司管理層的需要、通過通訊方式召開的臨時董事會會議，會議相關資料通過電子郵件及傳真方式同時發給全體董事，並給予董事充分的時間進行審議。同時，本公司董事會秘書及時回覆董事提問，並採取適當行動，協助董事以確保董事會程序符合《公司法》、本公司《公司章程》和《上市規則》等相關適用規則。本公司有充足資源以讓董事履行其職責，包括就徵詢獨立專業意見的費用。每次董事會及董事會委員會會議記錄由出席會議的董事和記錄人簽字後存檔，保管期限為十年，並供董事不時需求進行查閱。

董事會負有企業管治方面的職責，督促管理層建立合規組織結構和制度，在日常管理中遵守《企業管治守則》（見以下定義）及其他法律法規，及其他載於《企業管治守則》的守則條文D.3.1條的職責。報告期內，董事會及專門委員會檢討了本公司的企業管治政策及常規守則的遵守情況、董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展情況及本公司的內部監控系統情況。

獨立非執行董事

本公司董事會共有三名獨立非執行董事，佔董事會總人數的三分之一。本公司委任的獨立非執行董事符合《上市規則》第3.10(1)、(2)、3.10A及3.13條的規定，獨立非執行董事由完全獨立於本公司之關連人士（定義見《上市規則》）及與彼等概無關連的人士擔任，具備獨立性，本公司亦收到每一名獨立非執行董事關於保證其獨立性的確認函。馬金泉先生、鐘耕深先生及張世杰先生的任期至2021年6月25日。

本公司獨立非執行董事均能按照相關法律、法規以及《獨立非執行董事工作制度》的要求，以審慎負責、積極認真的態度出席董事會和專門委員會，充分發揮各自的專業經驗及特長，獨立履行職責，對所討論決策的有關重大事項提供專業建議和獨立判斷。

董事會專門委員會

本公司董事會設立了薪酬與考核委員會、提名委員會、戰略委員會和審計委員會四個專門委員會。各委員會制定了工作細則以界定其工作的職權範圍和履職程序，並已獲得董事會的批准。

薪酬與考核委員會

本公司董事會已設立薪酬與考核委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括執行董事林瀾先生及獨立非執行董事馬金泉先生、鐘耕深先生和張世杰先生（其任期自2018年8月3日起）。馬金泉先生擔任薪酬與考核委員會主席。

薪酬與考核委員會的主要職責權限：

- （一） 研究董事和高級管理人員的考核標準，視本公司實際情況進行考核並提出建議；
- （二） 就董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- （三） 對董事、高級管理人員違規和不盡職行為提出引咎辭職和提請罷免等建議；
- （四） 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；

- (五) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (六) 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (七) 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (八) 向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇（此應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額（包括喪失或終止職務或委任的賠償））；
- (九) 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；
- (十) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬；及
- (十一) 根據適用之監管規則而被賦予的其他職責和根據公司董事會授權的其他事宜。

如有需要，薪酬與考核委員會可索取專業意見。本公司董事及高級管理人員不能釐定其個人的薪酬。本公司薪酬與考核委員會制定的薪酬政策主要目標是為了吸引及挽留勤勉盡責、幫助公司成功運營的董事及高級管理人員，因此薪酬政策對本公司具有重要意義。本公司薪酬政策的詳情請見年報第37至38頁。

本公司董事會薪酬與考核委員會於報告期內召開了3次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事姓名	董事會薪酬與考核委員會出席會議情況			
	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
馬金泉先生 ^(註1)	3	3	0	100%
劉洪新先生	3	3	0	100%
林瀾先生	3	3	0	100%
鐘耕深先生 ^(註2)	1	1	0	100%
張世杰先生 ^(註3)	0	0	0	—
徐向藝先生 ^(註4)	2	2	0	100%
劉曉峰先生 ^(註5)	2	2	0	100%

註：

1. 馬金泉先生自2018年6月26日起擔任薪酬與考核委員會主席；
2. 鐘耕深先生自2018年6月26日起擔任薪酬與考核委員會委員；
3. 張世杰先生自2018年8月3日起擔任薪酬與考核委員會委員；
4. 徐向藝先生自2018年6月26日起不再擔任薪酬與考核委員會主席；及
5. 劉曉峰先生自2018年6月26日起不再擔任薪酬與考核委員會委員。

報告期內，薪酬與考核委員會審議批准：

- (i) 本公司第十屆董事會執行董事候選人及非執行董事候選人基本年薪的議案；
- (ii) 本公司第十屆董事會獨立非執行董事候選人張世杰先生的薪酬為稅前人民幣24萬元的議案；及
- (iii) 關於選舉馬金泉先生為本公司第十屆董事會薪酬與考核委員會主席的議案。

薪酬與考核委員會成員認為報告期內公司董事、監事和高級管理人員薪酬情況符合公司建立的薪酬考核體系，嚴格執行了薪酬政策。截至2018年12月31日止年度內本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬情況，詳見本年報第54至55頁。

提名委員會

本公司董事會已設立提名委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括獨立非執行董事馬金泉先生、鐘耕深先生、張世杰先生（其任期自2018年8月3日起）、及執行董事湯業國先生和賈少謙先生。鐘耕深先生擔任提名委員會主席。

提名委員會的主要職責權限：

- （一） 研究董事、高級管理人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- （二） 遴選合格的董事人選和高級管理人員人選，結合公司業務模式和具體需要，綜合考慮年齡、性別、教育背景、技能、專業知識、經驗儲備等因素，制定可衡量目標，以確保董事會成員的多元化；
- （三） 對董事人選和高級管理人員人選進行審核並向董事會提出建議；
- （四） 至少每年檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識、經驗及多元化方面），並就任何為配合公司的公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- （五） 評核獨立非執行董事的獨立性；
- （六） 就董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事長及總裁）繼任計劃向董事會提出建議；及
- （七） 董事會授權的其他事宜。

報告期內，提名委員會委員由五名董事組成，其中獨立非執行董事三名，提名委員會委員由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或三分之一以上董事提名，並由董事會選舉產生。提名委員會設主席（召集人）一名，由獨立非執行董事擔任，負責主持委員會工作。召集人在委員內選舉，並報請董事會批准產生。提名委員會委員的任期與其在董事會中的任期一致，任期內如有委員不再擔任公司董事職務，自動失去委員資格，由董事會根據規定選舉補足委員人數。公司人力資源部協助提名委員會進行人員的遴選、提名等日常工作。

本公司董事會提名委員會於報告期召開了3次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事姓名	董事會提名委員會出席會議情況			
	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
鐘耕深先生 ^(註1)	1	1	0	100%
湯業國先生	3	3	0	100%
賈少謙先生	3	3	0	100%
馬金泉先生	3	3	0	100%
張世杰先生 ^(註2)	0	0	0	100%
徐向藝先生 ^(註3)	2	2	0	100%
劉曉峰先生 ^(註4)	2	2	0	100%

註：

1. 鐘耕深先生自2018年6月26日起擔任第十屆董事會提名委員會主席。
2. 張世杰先生自2018年8月3日起擔任提名委員會委員。
3. 徐向藝先生自2018年6月26日起不再擔任提名委員會委員。
4. 劉曉峰先生自2018年6月26日起不再擔任提名委員會委員。

報告期內，提名委員會審議批准：

- (i) 關於本公司董事會換屆選舉的議案；
- (ii) 關於提名張世杰先生為本公司第十屆董事會獨立非執行董事候選人的議案；
- (iii) 關於選舉鐘耕深先生為本公司第十屆董事會提名委員會主席的議案；及
- (iv) 關於提名本公司高級管理人員候選人的議案。

提名委員會研究公司對新董事、高級管理人員的需求情況後，在本公司內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員人選。在徵求被提名人對提名的同意後，提名委員會依據相關法律、法規、本公司《公司章程》及《提名委員會工作細則》的規定，結合公司的實際情況，召集提名委員會會議，根據董事、高級管理人員的任職條件，對初選人員進行資格審查，形成決議後備案並提交董事會審核相關材料。在提名高級管理人員時，應在提名前一個月向董事會提出高級管理人員人選的建議和相關材料。報告期內，提名委員會根據制定的提名政策嚴格執行了提名程序及推薦準則。

戰略委員會

本公司董事會已設立戰略委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，第十屆董事會戰略委員會委員由執行董事湯業國先生、賈少謙先生、林瀾先生和代慧忠先生組成。湯業國先生擔任戰略委員會主席。

董事會戰略委員會是董事會下設的專門工作機構，主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

報告期內，戰略委員會成員由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或者全體董事的三分之一提名，並由董事會選舉產生。設主席（召集人）一名，由本公司董事長擔任。戰略委員會任期與董事會任期一致，委員任期屆滿，可以連選連任。期間如有委員不再擔任本公司董事職務，自動失去委員資格，並由委員會根據規定選舉補足委員人數。

審計委員會

本公司董事會對公司內部監控系統負有最終責任。為達到最佳企業管治之實踐，本公司設立了審計委員會以檢討有關系統的效能。審計委員會是董事會下設的專門工作機構，並訂有書面的特定職權範圍，主要負責公司內、外部審計的溝通、監督和核查工作。審計委員會對董事會負責，委員會的提案提交董事會審議決定。

審計委員會的主要職責權限：

- （一） 監督及評估外部審計工作，提議聘請或者更換外部審計機構。主要負責就外聘審計機構的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘審計機構的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該審計機構辭職或辭退該審計機構的問題；
- （二） 按適用的標準審核及監察外聘審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效；審計委員會應於審計工作開始前先與審計機構討論審計性質及範疇及有關申報責任；

- (三) 就外聘審計機構提供非審計服務制定政策，並予以執行。就此規定而言，「外聘審計機構」包括與負責審計的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責審計的公司的本土或國際業務的一部分的任何機構。審計委員會應就任何須採取行動或改善的事項向董事會報告，並提出建議；
- (四) 審核公司的財務信息及其披露。監察公司的財務報表以及年度報告及賬目、半年度報告及季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：
- 1、 會計政策及實務的任何更改；
 - 2、 涉及重要判斷的地方；
 - 3、 因審計而出現的重大調整；
 - 4、 企業持續經營的假設及任何保留意見；
 - 5、 是否遵守會計準則；及
 - 6、 是否遵守有關財務申報的《上市規則》及法律規定；
- (五) 就上述第(四)項而言：
- 1、 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。委員會須至少每年與公司的審計機構開會兩次；及
 - 2、 委員會應考慮於該等報告及賬目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司會計及財務彙報人員、監察主任或審計機構提出的事項；
- (六) 監督及評估公司的內部控制。檢討公司的財務監控、風險管理及內部監控系統；
- (七) 與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。討論內容應包括公司在會計及財務彙報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- (八) 主動或應董事會的委派，就有關內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- (九) 監督及評估內部審計工作，負責內部審計與外部審計的協調，確保內部審計功能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
- (十) 審核及檢討公司的財務、會計政策及實務；
- (十一) 檢查外聘審計機構給予管理層的審計情況說明函件、審計機構就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；

- (十二) 確保董事會及時回應於外聘審計機構給予管理層的《審計情況說明函件》中提出的事宜；
- (十三) 就其書面特定職權範圍內的事宜向董事會彙報；
- (十四) 審核及檢討公司設定的以下安排：公司僱員可暗中就財務彙報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審計委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當行動；
- (十五) 擔任公司與外聘審計機構之間的主要代表，負責監察二者之間的關係；
- (十六) 建立舉報機制，關注和公開處理公司員工、客戶、供應商、投資者以及社會媒體對財務信息真實性、準確性和完整性的質疑和投訴舉報；
- (十七) 對公司治理有關的制度制定、修訂工作提出建議，並對公司高級管理人員執行董事會決議的情況進行有效監督；及
- (十八) 負責法律法規、公司章程及公司董事會授權的其他事宜。

本公司董事會審計委員會成員全為獨立非執行董事。於報告期內並截至本報告日，審計委員會成員包括張世杰先生（其任期自2018年8月3日起）、馬金泉先生、鐘耕深先生。張世杰先生擔任審計委員會主席。

本公司董事會審計委員會於報告期共召開7次會議，委員會委員出席情況見下表。會議中所有討論及通過的事項均按照有關規則妥為記錄並經委員會全體委員審閱簽署後存檔。

董事姓名	董事會審計委員會出席會議情況			
	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
張世杰先生 ^(註1)	3	3	0	100%
馬金泉先生	7	7	0	100%
鐘耕深先生	3	3	0	100%
劉曉峰先生 ^(註2)	4	4	0	100%
徐向藝先生 ^(註3)	4	4	0	100%

註：

1. 張世杰先生自2018年8月3日起擔任第十屆董事會審計委員會主席。
2. 劉曉峰先生自2018年6月26日起不再擔任審計委員會主席。
3. 徐向藝先生自2018年6月26日起不再擔任審計委員會委員。

審計委員會在2018年度完成的主要工作包括：

- 一、 審閱本公司年度報告、半年度報告及季度報告；
- 二、 審議通過本公司2017年度內部控制評價報告及審計機構2017年度審計工作的總結報告；
- 三、 審議通過選舉劉曉峰先生為本公司第九屆董事會審計委員會主席的議案；
- 四、 關於續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2018年度審計機構的議案；
- 五、 審議通過選舉張世杰先生為本公司第十屆董事會審計委員會主席的議案；
- 六、 審核本公司所進行之關連交易，保證交易符合公平、公正、公開的原則，充分保障公司中小股東的利益；及
- 七、 檢討本公司內部監控系統是否有效。

(c) 監事會

本公司依照中國法律設立了監事會，監事會獨立行使監督權，保障股東、本公司及員工的合法權益不受侵犯。並根據本公司《公司章程》的規定檢查本公司的財務，對本公司董事及高級管理人員的履職行為進行監督。

於報告期內並截至本報告日，本公司監事會由兩名股東代表監事劉振順先生、楊清先生和一名公司職工代表監事范煒女士組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。

上述監事履歷載於本年報第35至36頁。

(二) 《企業管治守則》遵守情況

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守《上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)的守則條文。

董事培訓

為提升董事的公司管治水平，公司董事會秘書持續關注證券監管機構的最新監管要求，並將有關要求和資料及時向公司董事、監事及高級管理人員傳達。同時，公司也安排了有關董事、監事及高級管理人員的培訓課程，包括深圳交易所、中國證監會廣東監管局舉辦的專題培訓，以協助董事參與持續專業發展。

董事會秘書存置董事出席培訓的紀錄。於報告期內，各現任董事出席培訓的具體情況見下表：

董事姓名	培訓類型 (註)
湯業國先生	b
劉洪新先生	b
林瀾先生	b
代慧忠先生	b
賈少謙先生	b
王雲利先生	b
馬金泉先生	b
鐘耕深先生	b
張世杰先生	a、b

註：

- a. 出席研討會或培訓
- b. 閱讀關於本公司業務或董事職責及責任等的報章、期刊及更新資料

董事長與總裁

本公司董事長及總裁由董事會任命，於報告期內並截至本報告日，本公司董事長及總裁的擔任人員情況如下表：

職務	董事長	原總裁	總裁
姓名	湯業國先生	賈少謙先生	湯業國先生
擔任時間	2006年6月26日至今	2017年3月1日 至2019年1月22日	2019年1月23日至今

董事長主持股東大會和召集、主持董事會會議，使董事會有效運作，確保董事會及時有效地審議所有主要及適當事項，檢查董事會決議的執行情況，並行使法定代表人的職權；總裁主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議、公司年度經營計劃和投資方案，並在董事會的授權範圍內對公司其他事務作出決策。於報告期內，董事長與獨立非執行董事召開至少一次沒有執行董事出席的會議。

報告期內，董事長和總裁職責分工明確。自2019年1月23日起，公司原總裁賈少謙先生因工作安排調整不再擔任本公司總裁，總裁一職由董事長湯業國先生兼任。

湯業國先生同時擔任本公司董事長及總裁，有助於確保本公司內統一領導，從而更有效及更高效地制定與執行本公司經營戰略，本公司董事會相信，通過董事會及獨立非執行董事的監管，以及公司內部有效的制衡機制的制約，不會導致董事會與公司管理層兩者之間的權利及授權平衡受到影響。

內部監控

報告期內，為了提升企業經營管理水平和風險防範能力，合理保證公司經營合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進公司實現可持續發展戰略，本公司根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和要求，並結合本公司內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，確定了需重點關注的組織架構、發展戰略、人力資源、社會責任、企業文化、資金活動、採購業務、資產管理、銷售業務、研究與開發、工程項目、業務外包、財務報告、全面預算、合同管理、內部信息傳遞、信息系統等內部控制評價範圍，對公司2018年度內部控制的有效性進行了評價，並出具了內部控制有效性的結論：報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。

本公司董事會於本年度就本公司的內部監控系統是否有效作出了檢討，於檢討中董事會認為本公司已根據實際情況建立了適合本公司的內部控制制度，未發現本公司內部監控系統存在重大缺陷。此外，本公司聘請了瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）對公司內部控制有效性進行獨立審計並出具了內部控制審計報告。審計師認為，本公司於2018年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

截至本報告日，本公司第十屆董事會董事認為無重大不明朗事件或情況可能會嚴重影響本公司持續經營的能力。

（三） 董事的證券交易

本公司已以《上市規則》附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）作為董事證券交易的守則。經本公司向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在任職期間一直遵守《標準守則》。

（四） 審計師

2018年，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）擔任本公司2018年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至2018年12月31日止年度財務報告及內部控制提供審計業務的審計師分別支付酬金約為人民幣180萬元和人民幣70萬元，並承擔相應的差旅費。

（五） 公司秘書

本公司董事會於2018年6月26日審議通過續聘黃德芳女士擔任本公司公司秘書，協助本公司處理《上市規則》的合規事項。黃德芳女士為本公司的外聘人員，其日常工作可以和本公司董事會秘書黃倩梅女士聯絡溝通。

根據《上市規則》第3.29條，黃德芳女士於報告期內已參與不少於15小時的相關專業培訓。

董事、監事及高級管理人員簡介

現任董事：

湯業國先生，56歲，管理學博士，歷任青島海信電器股份有限公司總會計師、副總經理、總經理、董事。2003年8月至2005年9月任海信集團有限公司總裁助理、副總裁，青島海信空調有限公司總經理、董事長。2005年9月至2006年6月任青島海信空調有限公司董事長，青島海信電器股份有限公司董事，本公司總裁。2006年6月至2010年4月任海信集團有限公司副總裁、青島海信空調有限公司董事長，本公司董事長。2010年4月至2019年1月任海信集團有限公司董事、副總裁，青島海信空調有限公司董事長及本公司董事長。2019年1月至今任海信集團有限公司董事，青島海信空調有限公司董事長，本公司董事長兼總裁。

賈少謙先生，46歲，管理學碩士，歷任海信集團有限公司總裁辦公室主任、青島海信電器股份有限公司監事長。2007年1月至2015年6月任本公司副總裁。2015年6月至2017年2月任本公司董事、副總裁。2017年3月至2019年1月任本公司董事、總裁。現任海信集團有限公司董事、常務副總裁，青島海信空調有限公司董事，本公司董事。

林潤先生，61歲，機械工程博士，歷任西門子諮詢公司（現為英國AMEC公司）動力系統軟件開發部經理，GE動力系統公司高級項目經理、高級工程師，本公司副總裁。2006年6月至2006年7月任本公司董事。2006年7月至2007年5月任海信集團有限公司副總裁，本公司董事。2007年5月至2009年12月任海信集團有限公司副總裁，青島海信電器股份有限公司董事，本公司董事。2009年12月至今任海信集團有限公司董事、副總裁，青島海信電器股份有限公司董事，本公司董事。

代慧忠先生，53歲，本科學歷，歷任青島海信電器股份有限公司副總經理。2014年11月至2015年6月任青島海信電器股份有限公司總經理。2015年6月至2015年10月任青島海信電器股份有限公司董事、總經理。2015年10月至2016年1月任海信集團有限公司董事，青島海信電器股份有限公司董事、總經理。2016年1月至2016年6月任海信集團有限公司董事，青島海信電器股份有限公司董事，本公司總裁。2016年6月至2017年2月任海信集團有限公司董事，青島海信電器股份有限公司董事，本公司董事、總裁。2017年3月至今任海信集團有限公司董事、副總裁，青島海信電器股份有限公司董事，本公司董事。

王雲利先生，46歲，本科學歷，歷任青島海信電器股份有限公司營銷副總經理、本公司國內營銷公司常務副總經理。2010年12月至2012年1月任本公司副總裁，兼任本公司國內營銷公司總經理。2012年2月至2014年3月任本公司副總裁，兼任海信容聲（廣東）冰箱有限公司副總經理。2014年3月至2015年7月任海信容聲（廣東）冰箱有限公司副總經理。2015年7月至2015年12月任海信集團有限公司營銷管理部副部長。2016年1月至2016年5月任海信（山東）空調有限公司總經理。2016年5月至2016年6月任本公司副總裁。2016年6月至今任本公司董事、副總裁。

董事、監事及高級管理人員簡介

馬金泉先生，76歲，本科學歷，高級工程師。歷任陝西彩色顯像管總廠常務副廠長、彩虹集團公司常務副總經理，黃河機器製造廠廠長，黃河機電股份有限公司董事長、總經理，彩虹集團公司董事、總經理。2006年11月至2012年6月任攀枝花鋼鐵(集團)公司外部董事。2008年4月至2014年4月任中國西電電氣股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2009年5月至2015年5月任青島海信電器股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2013年11月至今任西安未來國際信息股份有限公司(於新三板掛牌)獨立董事。2017年1月至今任本公司獨立非執行董事。

鐘耕深先生，58歲，南開大學管理學博士，歷任山東大學經濟學院及管理學院副教授。2003年3月至2005年7月在浪潮集團從事博士後工作。現任山東大學管理學院教授，中國企業管理研究會常務理事，中國人民銀行山東企業資信評級專家委員會委員，山東省比較管理研究會秘書長。2018年7月至今任山東出版傳媒股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2019年2月至今任山東沂水農商行股份有限公司獨立董事。2018年6月至今任本公司獨立非執行董事。

張世杰先生，47歲，本科學歷，香港執業會計師及澳洲會計師公會會員，歷任立信德豪會計師事務所有限公司、畢馬威會計師事務所高級審計經理，2011年至2014年9月任立信德豪會計師事務所有限公司執行董事，2014年10月至2016年6月任大華馬施雲會計師事務所有限公司顧問，2016年7月至今任大華馬施雲會計師事務所有限公司執行董事。2018年8月至今任本公司獨立非執行董事。

於本報告期曾任董事：

劉洪新先生，52歲，管理學學士，歷任青島海信電器股份有限公司總經理、董事長。2015年10月至2019年2月任本公司董事。

徐向藝先生，63歲，法學博士，山東大學管理學院教授、企業管理專業博士生導師、公司治理研究中心首席專家。2012年6月至2018年6月任本公司獨立非執行董事。

劉曉峰先生，57歲，英國劍橋大學發展經濟學博士，歷任洛希爾父子(香港)有限公司任香港董事局董事，摩根大通證券(亞太)有限公司任投行部副總裁，星展亞洲融資有限公司任董事總經理，華潤金融控股有限公司董事總經理。2017年9月至2018年8月任本公司獨立非執行董事。

現任監事：

劉振順先生，49歲，本科學歷，歷任海信集團有限公司法律部主任、法律總監。2005年3月至2012年6月任海信集團有限公司法律事務部副部長、紀委副書記。2012年7月至2018年7月任海信集團有限公司法律事務部部長、紀委副書記。2018年7月至今任海信集團有限公司法務與知識財產權部總經理、紀委副書記。2014年1月至今任本公司監事會主席。

董事、監事及高級管理人員簡介

楊清先生，45歲，本科學歷，歷任青島海信空調有限公司財務經理、青島海信營銷有限公司財務經理、本公司營銷公司總經理助理。2013年6月至2014年5月任海信集團有限公司審計部主管。2014年6月至2017年1月任青島海信網絡科技股份有限公司總會計師。2017年1月至2018年2月任海信集團有限公司財務經營管理部副部長。2018年2月至2019年1月任海信集團有限公司經營與財務管理部總經理。2015年12月至今任本公司監事。

范偉女士，52歲，本科學歷，歷任本公司研發中心主管、副主任。2008年12月至2015年2月任本公司總裁辦主任兼任技術質量部副部長。2015年2月至今任本公司總裁辦主任。2015年6月至今任本公司監事。

現任高級管理人員：

陳曉魯先生，42歲，管理學碩士，歷任本公司財務部科長、本公司物業公司財務部部長、海信集團有限公司財務經營管理中心項目經理。2013年2月至2019年1月任海信集團有限公司經營與財務管理部副總經理。2019年1月至今任本公司財務負責人、總會計師。

黃倩梅女士，35歲，經濟學及管理學雙學士。2010年8月至2011年10月任本公司投資者關係主管。2011年10月至2017年3月任本公司證券事務代表。2017年3月至今任本公司董事會秘書。

黃德芳女士，51歲，英國 University of Bradford 工商管理碩士，為英國特許秘書、行政人員公會及香港特許秘書公會資深會士、香港稅務學會註冊稅務師及資深會士。1994年11月至2014年5月任香港駿輝顧問有限公司董事總經理。2010年12月至今任星薈亞洲有限公司財務總監。2011年4月至2012年6月任本公司聯席公司秘書。2012年6月至今任本公司公司秘書。

於本報告期曾任高級管理人員：

王志剛先生，49歲，製冷與低溫工程博士，歷任海信集團有限公司技術中心主任設計師，青島海信空調有限公司商用機事業部副部長，青島海信日立空調系統有限公司產品開發部部長。2008年12月至2014年7月任廣東科龍空調器有限公司副總經理。2014年7月至2015年11月任海信（山東）空調有限公司副總經理。2015年11月至2015年12月任本公司副總裁。2015年12月至2016年5月任本公司董事、副總裁。2016年5月至2019年1月任本公司副總裁。

高玉玲女士，38歲，管理學碩士，歷任青島海信電器股份有限公司財務中心副總監。2013年3月至2015年2月任海信集團有限公司財務經營管理部副部長。2014年1月至2015年12月任本公司監事。2015年12月至2019年1月任本公司財務負責人。現任海信集團有限公司經營與財務管理部總經理、青島海信空調有限公司監事。

註：上述簡介中所提及的海信集團有限公司及青島海信空調有限公司是根據證券及期貨條例第XV部定義下的本公司主要股東。

董事會報告

主要業務

本集團公司主營業務涵蓋冰箱、家用空調、中央空調、冷櫃、洗衣機、廚房電器等電器產品的研發、製造和營銷業務，同時涉及商用冷鏈以及環境電器等產業領域。

終期股息

於截至2018年12月31日止年度，本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣1,377百萬元，董事會建議以本公司截至2018年12月31日的總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣3.03元（含稅）（「建議股息」），不派送紅股，不以資本公積金轉增股本（截至2017年12月31日止年度，以本公司截至2017年12月31日的總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣4.4元（含稅））。

建議股息須獲2018年度股東週年大會（「股東週年大會」）審批。於建議股息獲股東批准的前提下，預期建議股息將大約於2019年8月15日左右派付，合計分配利潤人民幣412,905,787.11元。建議股息的派付詳情將於股東週年大會結束後宣佈。

儲備

本集團儲備於本報告期內之變動載於財務報表附註六(25-28)。

可供分派儲備

本公司於2018年12月31日有可供分派儲備，載於財務報表附註六(28)和附註十四。

流動資金及資本來源

本集團截至2018年12月31日止年度之經營活動所得之現金淨額約為人民幣1,049百萬元（2017年：經營活動所得現金淨額約人民幣455百萬元）。

於2018年12月31日，本集團有銀行存款及現金（包括已抵押銀行結餘）約人民幣3,648百萬元（2017年：人民幣2,996百萬元），無銀行貸款（2017年：無銀行貸款）。

本集團截至2018年12月31日止年度之總資本開支約為人民幣330百萬元（2017年：人民幣390百萬元）。

人力資源及僱員工資

於2018年12月31日，本集團有32,858名僱員，包括技術人員4,663名，銷售人員12,928名，財務人員367名，行政人員732名，生產人員14,168名。本集團有博士33名、碩士914名、本科及以下31,911名。截至2018年12月31日止年度，本集團的僱員支出為人民幣3,169百萬元（2017年同期為人民幣2,866百萬元）。

員工培訓及薪酬政策

員工和人才是企業發展的依靠，本公司依託海信學院的平台，搭建了三級培訓體系、完善的課程體系和培訓制度體系，並積極推進內外部師資庫建設，從而有效支撐了公司管理和技術人才隊伍的建設工作，實現人力資源的增值。本公司每年均根據年度經營戰略及人力資源發展需要制定職工教育培訓計劃。

董事會報告

本報告期本公司參訓人次高達16.5萬，共計12,946課時。主要涉及企業管理類、工藝質量類、企業文化類、生產製造類、技術研發類等課程，涵蓋了從一線生產、營銷等基層人員到高級管理人員等各階段的員工。

本公司員工採取崗位薪酬政策，根據崗位的相對重要性以及崗位所承擔的責任及其他業績因素等來衡量薪酬。

本集團之資產抵押

於2018年12月31日，本集團無有價值(2017年12月31日：無有價值)的物業、廠房、設備(包括持有自用之租賃土地)、投資性房地產及應收賬款作為本集團借款的抵押。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備之變動詳載於財務報表附註六(9-10)。

退休金計劃

本集團截至2018年12月31日止年度的退休金計畫詳情載於財務報表附註十五。

匯率波動的風險及任何相關對沖

本報告期內，本集團部分採購與部分外銷均以外幣結算，本集團面臨一定匯率波動的風險。本集團使用了進出口押匯及遠期合約等金融工具以對沖匯率風險。

公眾持股量

董事確認，於二零一九年三月二十八日，根據公開可得之資料及根據董事所知，本公司已發行總股本25%或以上均由公眾持有。因此，本公司公眾持股量滿足《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「香港上市規則」)的規定。

審計委員會

本公司第十屆審計委員會已審閱二零一八年十二月三十一日止年度的本集團的末期業績。

資本性開支

本集團預計2019年資本性開支約為人民幣61百萬元。本集團的資金能夠滿足資本性開支計劃和日常運營等所需資金。

信託存款

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無在中國國內任何財務機構擁有任何信託存款。本集團所有存款一律存放於中國及香港之商業銀行及其他財務機構。

董事會報告

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於2018年12月31日，本集團並無銀行長期借款，現金及現金等價物為人民幣3,648百萬元（2017年：人民幣2,996百萬元），其中超過人民幣3,473百萬元以人民幣為單位。

於2018年12月31日止，本集團的流動負債為人民幣13,506百萬元，非流動負債為人民幣432百萬元，歸屬於本公司股東的股東權益為人民幣7,352百萬元。本集團資本結構情況詳情將載於本公司年度報告中的財務報告中。

資產負債率

截至二零一八年十二月三十一日，本集團的資產負債率（按負債總值／資產總值計算）為63.86%（二零一七年：67.20%）。

獨立非執行董事之獨立性

第十屆董事會已收到所有獨立非執行董事按照香港上市規則第3.13條就其獨立性而提交的確認函。本公司認為第十屆董事會之獨立非執行董事均符合香港上市規則第3.13條所載的相關指引，並視彼等具獨立性。

董事、監事之服務合約

本公司董事及監事概無與本集團任何成員公司訂有本集團不可於一年內在毋須支付賠償的情形下終止的服務合約（法定賠償除外）。

董事、監事之合約利益

本公司第十屆董事及監事概無仍然或曾經在任何本公司或其子公司之重大合約（並於二零一八年度內或於年終時仍然生效者）中直接或間接擁有重大權益。

獨立非執行董事對持續關連交易的審核

第十屆董事會獨立非執行董事已審核本公司二零一八年度之持續關連交易，並確認此等交易屬本公司之日常業務，乃按有關交易的協議條款及一般商務條款進行，交易條款公平合理，符合本公司股東的整體利益。

審計師對持續關連交易的審核

本公司審計師經審核本集團持續關連交易後，確認本集團有關持續關連交易經由本公司董事會批准，按照本公司的定價政策根據有關交易的協議條款進行，且並無超逾先前公告披露的上限。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已以香港上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為董事證券交易的守則；經向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在擔任本公司董事期間一直遵守標準守則。

董事會報告

股本結構

於二零一八年十二月三十一日，本公司股本結構如下：

股份類別	股份數目	佔已發行股本總數之百分比
A 股	903,135,562	66.27%
H 股	459,589,808	33.73%
總數	1,362,725,370	100.00%

十大股東

於二零一八年十二月三十一日，本公司共有 39,996 (A 股：39,943) 名股東(「股東」)，其中前十大股東如下：

股東名稱	股東性質	持股總數	佔本公司已發行股本總數的百分比	佔本公司已發行相關類別股份的百分比	持有有限售條件的股份數目(股)
青島海信空調有限公司	國有法人	516,758,670	37.92%	57.22%	0
香港中央結算(代理人)有限公司 ^{附註1}	境外法人	457,252,069	33.55%	99.49%	0
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	26,588,700	1.95%	2.94%	0
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥) — 高毅鄰山1號遠望基金	其他	21,077,056	1.55%	2.33%	0
中國銀行股份有限公司—上投摩根 核心成長股票型證券投資基金	其他	16,191,143	1.19%	1.79%	0
交通銀行股份有限公司—滙豐晉信 大盤股票型證券投資基金 ^{附註2}	其他	13,187,500	0.97%	1.46%	0
香港中央結算有限公司	境外法人	12,343,804	0.91%	1.37%	0
張少武	境內自然人	7,200,000	0.53%	0.80%	0

董事會報告

股東名稱	股東性質	持股總數	佔本公司 已發行股本 總數的百分比	佔本公司已 發行相關類別 股份的百分比	持有有限售 條件的股份 數目(股)
中國農業銀行股份有限公司－安信比較 優勢靈活配置混合型證券投資基金	其他	6,243,975	0.46%	0.69%	0
交通銀行－滙豐晉信動態策略混合型 證券投資基金 ^{附註2}	其他	5,582,836	0.41%	0.62%	0

附註：

- 1、香港中央結算(代理人)有限公司持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，其中海信(香港)有限公司(本公司控股股東的一致行動人)，於本報告期內增持本公司H股股份合計2,725萬股，截至報告期末合計共持有本公司H股股份124,452,000股，佔本公司股份總數的9.13%；
- 2、交通銀行股份有限公司－滙豐晉信大盤股票型證券投資基金、交通銀行－滙豐晉信動態策略混合型證券投資基金的管理人均為滙豐晉信基金管理有限公司；
- 3、本業績公佈刊發日(即2019年3月28日)前上一月末普通股股東總數共有35,587名。

除上述外，本公司並不知悉前十名流通股股東之間是否存在關連關係，亦不知前十名流通股股東中任何一位是否屬於與任何其他九名股東一致行動的人士(定義見《上市公司收購管理辦法》)。

董事會報告

前十名流通股股東持股情況

股東名稱	持有流通股數目	股份種類
青島海信空調有限公司	516,758,670	人民幣普通股
香港中央結算(代理人)有限公司 ^{附註1}	457,252,069	境外上市外資股
中央匯金資產管理有限責任公司	26,588,700	人民幣普通股
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥)－高毅鄰山1號遠望基金	21,077,056	人民幣普通股
中國銀行股份有限公司－上投摩根核心成長股票型證券投資基金	16,191,143	人民幣普通股
交通銀行股份有限公司－滙豐晉信大盤股票型證券投資基金 ^{附註2}	13,187,500	人民幣普通股
香港中央結算有限公司	12,343,804	人民幣普通股
張少武	7,200,000	人民幣普通股
中國農業銀行股份有限公司－安信比較優勢靈活配置混合型證券投資基金	6,243,975	人民幣普通股
交通銀行－滙豐晉信動態策略混合型證券投資基金 ^{附註2}	5,582,836	人民幣普通股

附註：

- 1、香港中央結算(代理人)有限公司持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，其中海信(香港)有限公司(本公司控股股東的一致行動人)，於本報告期內增持本公司H股股份合計2,725萬股，截至報告期末合計共持有本公司H股股份124,452,000股，佔本公司股份總數的9.13%；
- 2、交通銀行股份有限公司－滙豐晉信大盤股票型證券投資基金、交通銀行－滙豐晉信動態策略混合型證券投資基金的管理人均為滙豐晉信基金管理有限公司。

除上述外，本公司並不知悉前十名流通股股東之間是否存在關連關係，亦不知前十名流通股股東中任何一位是否屬於與任何其他九名股東一致行動的人士(定義見《上市公司收購管理辦法》)。

董事會報告

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

就本公司董事、監事及最高行政人員所知，於二零一八年十二月三十一日，以下人士（本公司董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份擁有根據《證券及期貨條例》（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」）第XV部第2及第3分部須向本公司披露，或記錄於根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內，或已知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）的權益或淡倉：

於本公司股份的權益及淡倉

股東名稱	身份	股份類別	持有股份數目	佔相關類別 股份的百分比	佔已發行股份 總數的百分比
青島海信空調有限公司 ^{附註}	實益擁有人	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
海信集團有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
海信（香港）有限公司 ^{附註}	實益擁有人	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%
海信集團有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%

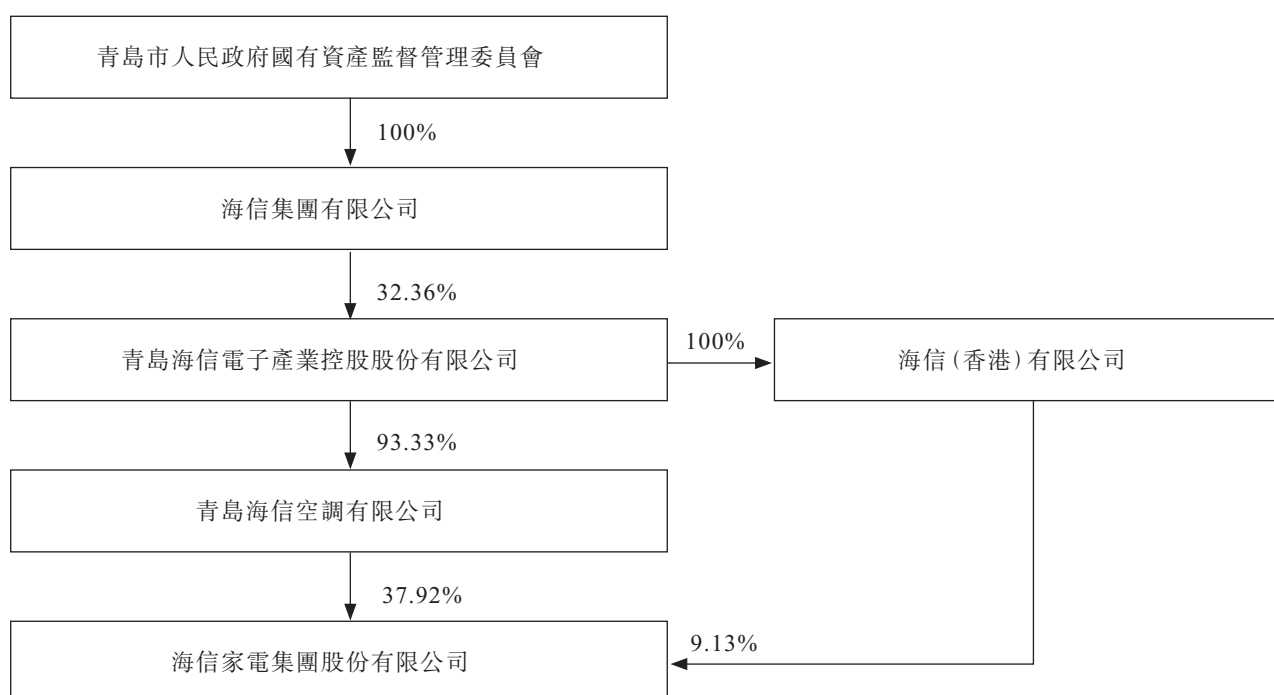
英文字母「L」代表好倉、英文字母「S」代表淡倉及英文字母「P」代表可供借出的股份。

附註：青島海信空調有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接擁有93.33%的公司，而海信（香港）有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接擁有100%的公司。青島海信電子產業控股股份有限公司則為海信集團擁有32.36%的公司。根據證券及期貨條例，青島海信電子產業控股股份有限公司及海信集團被視為於青島海信空調有限公司擁有權益的同一批A股及於海信（香港）有限公司擁有權益的同一批H股中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一八年十二月三十一日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，概無人士於本公司股份及相關股份中持有任何記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內的其他權益及／或淡倉。

本公司控股股東簡介

1. 本公司控股股東是青島海信空調有限公司。青島海信空調有限公司設立於一九九五年十一月十七日，註冊地：青島市高科技工業園長沙路，法定代表人：湯業國，註冊資本：人民幣67,479萬元，經營範圍為研製生產空調產品，注塑模具及產品售後維修服務（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）。
2. 海信集團成立於1979年8月，其註冊地址為青島市市南區東海西路17號，法定代表人為周厚健，為一家國有獨資企業，註冊資本為人民幣806,170,000元，經營範圍包括：國有資產委託營運；電視機、冰箱、冷櫃、洗衣機、小家電、影碟機、音響、廣播電視設備、空調器、電子計算機、電話、通訊產品、網絡產品、電子產品的製造、銷售及服務；軟件開發、網絡服務；技術開發，諮詢；自營進出口業務（按外經貿部核准項目經營）；對外經濟技術合作業務（按外經貿部核准項目經營）；產權交易自營、經紀、信息服務；工業旅遊；相關業務培訓；物業管理；有形資產租賃、不動產租賃；餐飲管理服務；餐飲服務；會議服務；停車服務。（依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動）。
3. 本公司最終實際控制人為：青島市人民政府國有資產監督管理委員會。
4. 本公司與實際控制人之間的產權和控制關係



5. 本報告期內本公司控股股東未發生變化。

董事會報告

董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中之權益

於二零一八年十二月三十一日，除於以下所披露外，本公司董事會中任何成員、監事及最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（按證券及期貨條例第XV部的定義）之任何股份、相關股份或債權證中持有記錄在根據證券及期貨條例第352條須在本公司存置的登記冊中的任何權益或淡倉或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

於本公司股份之好倉

董事姓名	權益的性質	A股股數	約佔已發行 A股比例	約佔已發行 總股本比例
湯業國先生	實益擁有人	831,600	0.092%	0.061%
賈少謙先生	實益擁有人	404,360	0.045%	0.030%
王雲利先生	實益擁有人	52,120	0.006%	0.004%

主要客戶及供貨商

截至2018年12月31日止年度，本集團向前五名供貨商採購的金額合計約為人民幣4,100.16百萬元，佔本集團年度採購總額的15.72%；前五名銷售客戶銷售的金額合計為人民幣15,538百萬元，佔本集團年度銷售總額的47.39%。

購買、出售及贖回股份

於本報告期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

審計師

二零一八年六月二十六日，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）擔任本公司二零一八年度審計機構，並授權董事會決定其酬金。

優先購股權

本公司之組織章程細則或中國法律並無有關優先購股權之規定。

稅務

根據有關稅務法規，本公司如向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。

本報告期內發生的重大關連交易事項

報告期內關連交易情況

- (一) 二零一七年十一月二十八日，本公司分別與海信集團及海信電器、海信香港、海信財務、海信金控以及海信日立簽署了業務合作框架協議、代理融資採購框架協議、金融服務協議、金融業務框架協議以及業務框架協議。二零一八年五月八日，本公司與海信日立簽署了業務框架協議之補充協議。

海信空調由於是持有本公司已發行股份約37.92%的本公司主要股東，故為本公司的關連人士，及海信香港持有本公司已發行股份的約9.13%。而海信電器由海信集團擁有39.53%，故根據香港上市規則，海信集團、海信電器及其各自的附屬公司（包括但不限於海信國際營銷及其附屬公司、海信商貿）為本公司的關連人士。而海信財務、海信金控為海信集團的附屬公司，故根據香港上市規則，海信財務、海信金控為本公司的關連人士。因本公司董事於海信日立擔任董事職務，根據《深圳證券交易所股票上市規則》的規定，海信日立為本公司的關連人士。

與海信集團和海信電器的業務合作框架協議、與海信財務的金融服務協議、與海信日立的業務框架協議的具體內容請詳見本公司分別於二零一七年十一月二十八日及二零一八年一月三日在香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)發佈的公告及通函。與海信日立的業務框架協議之補充協議的具體內容請詳見本公司於二零一八年五月八日在香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)發佈的公告。

由於海信香港及本公司實際控制人同為海信集團，故根據《深圳證券交易所股票上市規則》的規定，海信香港為本公司的關連人士，根據香港上市規則第14A章，海信香港亦為本公司的關連人士。由於代理融資採購框架協議下的財務資助安排將根據一般商業條款以本公司的利益作出，當中並無因財務資助而將本公司的資產抵押，因此根據香港上市規則，有關安排獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定。代理融資採購框架協議的具體內容請詳見本公司於二零一七年十一月二十八日在香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)發佈的公告。

上述交易（除與海信日立簽署的業務框架協議以及業務框架協議之補充協議外）均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合上市規則第14A章的披露規定（除代理融資採購框架協議根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定）。

業務合作框架協議、金融服務協議、金融業務框架協議的具體情況如下：

1、 與海信集團及海信電器簽訂的業務合作框架協議

一方面，本集團為海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司銷售家電產品、原材料及零部件、設備及模具有助提高生產水準而降低本集團生產成本，從而提升本集團產品的市場競爭力。同時，本集團可以不斷開拓海外市場，提升品牌的競爭力及品牌知名度，且通過海信集團及海信電器的網上平台銷售產品可以減少產品的流通環節，迅速搶佔市場份額，為海信集團及／或其附屬公司提供服務可以增加本集團的收入。另一方面，考慮到海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司產品的質量、價格及所提供的服務，向海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司購買家電產品、設備、原材料及零部件及接受其服務可以滿足本公司生產需求及相關業務的開展，有利於降低成本。故本公司與海信集團及海信電器簽訂了業務合作框架協議，其主要條款如下：

- (1) 業務合作框架協議由2018年1月18日至2018年12月31日止，經訂約方相互協定可於到期前終止協議。
- (2) 本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互採購家電產品的價格主要由雙方參考同類產品市價，按照公平合理原則經雙方協商確定；本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互採購原材料、設備及零部件的價格是根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格；本集團向海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司銷售模具價格是按照公開招標比價方式確定的市場化價格；本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互提供服務，是以行業同類服務市場價為基礎，根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格。
- (3) 業務合作框架協議年度上限見下表：

單位：人民幣萬元（不含增值稅）

關連交易類別	按產品或勞務等進一步劃分	關連人	年度上限
銷售產品及材料	本集團銷售家用電器	海信集團	1,304,880
		海信電器	306
	本集團銷售設備	海信集團	1,650
	本集團銷售模具	海信集團	32,355
		海信電器	13,000
	本集團銷售原材料、零部件	海信集團	9,831
		海信電器	8,242

關連交易類別	按產品或勞務等進一步劃分	關連人	年度上限
提供服務	本集團提供提設計、加工及物業服務	海信集團	2,834
	本集團提供加工服務	海信電器	188
採購產品及材料	本集團採購家用電器	海信集團	91
		海信電器	76
	本集團採購原材料、零部件	海信集團	20,846
		海信電器	2,740
接受服務	本集團接受提供材料加工、安裝維修、 配送、物業、醫療、租賃、設計、檢測、 房產建設、管理諮詢、技術支援、信息 及信息系統維護服務	海信集團	62,243
	本集團接受物業、技術支持、廣告服務	海信電器	2,005

2、 與海信財務簽訂了金融服務協議、及與海信金控簽訂了金融業務框架協議

一方面，海信財務向本集團提供的存款及貸款的利率及電子銀行承兌匯票的服務費將相等於或優於中國商業銀行所提供者。另一方面，基於海信財務更為瞭解本集團業務，應可提供較中國商業銀行合宜及具效率的服務，本集團預期可從中獲益。再者，海信財務受中國銀監會規管，並遵照相關規管機關頒佈的規例及經營規定從事提供金融服務，其主要客戶為海信集團旗下的公司。整體而言，由於海信財務面對的風險較擁有大量及並無限制客戶基礎的金融機構所面對的風險為少，故海信財務更能有效地保障客戶的資金。故本公司與海信財務簽訂了金融服務協議，其主要條款如下：

- (1) 金融服務協議的年期將自2018年1月18日至2018年12月31日止，如一方違約而該違約行為沒有在合理期間內作出補救，另一方可終止協議。
- (2) 海信財務將向本集團提供的服務包括存款服務、貸款及電子銀行承兌匯票服務、票據貼現服務、結售匯服務及資金收支結算等代理類服務。

- (3) 本集團於金融服務協議年期內任何時間存放於海信財務的存款的最高每日結餘於任何一日均不超過人民幣65億元(含利息)的上限。海信財務於金融服務協議年期內向本集團提供的貸款及電子銀行承兌匯票的最高結餘不超過人民幣60億元(含利息及服務費)的上限。本集團於金融服務協議年期內就海信財務提供票據貼現服務而支付的貼現利息年度上限不超過人民幣5,000萬元；海信財務向本集團提供結售匯服務的每年上限不超過5億美元；海信財務向本集團提供資金收支結算等代理類服務的服務費每年上限不超過人民幣300萬元。

為進一步盤活本公司存量資產，獲取資金運作收益，提高資金運作效率，本公司與海信金控簽訂了金融業務框架協議，其主要條款如下：

- (1) 金融業務框架協議的年期將自2018年1月18日至2018年12月31日止，如一方違約而該違約行為沒有在合理期間內作出補救，另一方可終止協議。
- (2) 本集團於金融業務框架協議年期內於海信金控辦理的有追索權商業保理業務每日日終餘額不超過人民幣1億元(含利息)；無追索權商業保理業務的交易年度上限不超過人民幣5億元(含利息)。

(二) 本報告期內與日常經營相關的關連交易，具體情況如下：

關連交易方	關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	關連交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額 的比例(%)
海信集團	採購	產成品	協議定價	25.76	
海信電器	採購	產成品	協議定價	7.08	
海信日立	採購	產成品	協議定價	3.22	
海信集團	採購	材料	協議定價	18,124.44	0.62
海信電器	採購	材料	協議定價	1,259.84	0.04
海信日立	採購	材料	協議定價	1,143.67	0.04
海信集團	接受勞務	接受勞務	協議定價	38,249.32	1.31
海信電器	接受勞務	接受勞務	協議定價	1,229.96	0.04
海信香港	代理融資	代理融資	協議定價	23,900.10	0.82
海信集團	銷售	產成品	協議定價	982,783.94	27.28
海信電器	銷售	產成品	協議定價	71.34	
海信日立	銷售	產成品	協議定價	48,846.56	1.36
海信集團	銷售	材料	協議定價	7,680.90	0.21
海信電器	銷售	材料	協議定價	2,443.54	0.07
海信日立	銷售	材料	協議定價	265.62	0.01
海信集團	銷售	模具	市場定價	6,953.33	0.19
海信電器	銷售	模具	市場定價	11,147.06	0.31
海信日立	銷售	模具	市場定價	1,490.18	0.04
海信集團	銷售	設備	市場定價	460.26	0.01

董事會報告

關連交易方	關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	(人民幣萬元)	的比例(%)
海信集團	提供勞務	提供勞務	協議定價	2,367.74	0.07
海信電器	提供勞務	提供勞務	協議定價	89.80	
海信日立	提供勞務	提供勞務	協議定價	8.30	

截止本報告期末，本公司及本公司附屬公司在海信財務的存款餘額為人民幣33.77億元，利息收入人民幣3,211.58萬元；實際貸款餘額人民幣0億元，電子銀行承兌匯票餘額人民幣34.16億元，開立電子銀承手續費人民幣343.11萬元，支付的貸款利息為人民幣398.75萬元。辦理票據貼現服務的貼現利息實際履行人民幣753.74萬元；提供結售匯服務實際履行人民幣6,954.79萬元；提供資金收支結算等代理類服務的服務費實際履行人民幣32.15萬元。

本公司及本公司附屬公司在海信金控辦理的有追索權商業保理業務餘額為人民幣0萬元，無追索權商業保理業務實際履行人民幣10,881.44萬元。

(三) 本報告期內，本公司與關連方(根據香港上市規則第14A章之定義)簽訂了下表中之協議，涉及本集團與相關關連方於本報告期後之交易：

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限
1	《業務合作框架協議》	海信集團、海信國際營銷、 海信商貿及海信電器	向關連人銷售產品、商品	人民幣1,508,570萬元
		海信集團、海信國際營銷及 海信電器	向關連人銷售原材料	人民幣16,142萬元
		海信集團、海信國際營銷及 海信電器	向關連人銷售模具	人民幣22,832萬元
		海信國際營銷	向關連人銷售設備	人民幣1,250萬元
		海信集團、海信國際營銷及 海信電器	向關連人提供勞務	人民幣3,439萬元
		海信集團、海信國際營銷及 海信電器	向關連人採購產品、商品	人民幣27,829萬元
		海信集團、海信國際營銷及 海信電器	向關連人採購原材料	人民幣26,790萬元

董事會報告

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限
		海信集團、海信國際營銷、 海信商貿及海信電器	接受關連人提供的勞務	人民幣83,824萬元
2	《代理融資採購框架協議》	海信香港	本集團接受代理融資服務以供本集團進口 原材料、零部件及設備	1億美元
3	《金融服務協議》	海信財務	本集團結算存款服務、貸款及電子銀行承 兌匯票服務、票據貼現服務、結售匯 服務及資金收支結算等代理類服務	1、本公司在海信財務公司的存款每日日終餘額不超過人民 幣80億元(含利息)。 2、貸款、電子銀行承兌匯票餘額不超過人民幣90億元(含 利息及手續費)。 3、本公司在海信財務公司辦理票據貼現服務的貼現利息每 年上限不超過人民幣5000萬元。 4、海信財務公司向本公司提供結售匯服務每年上限不超過 5億美元。 5、海信財務公司向本公司提供資金收支結算等代理類服 務，服務費每年上限不超過人民幣300萬元。

董事會報告

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限
4	《金融業務框架協議之補充協議》	海信金控	本集團接受保理及融資租賃業務	本公司在海信金控公司辦理的有追索權商業保理業務每日日終餘額不超過人民幣8億元(含利息);辦理的無追索權商業保理業務年度上限不超過人民幣4億元(含利息);辦理的融資租賃業務每日日終餘額不超過人民幣3億元(含利息)。

以上協議簽署日期均為2018年11月26日。業務合作框架協議,金融服務協議、金融業務框架協議、代理融資採購框架協議的年期將由獨立股東批准該等框架協議當日起(即2019年1月23日)至2019年12月31日止。海信集團、海信電器、海信香港、海信財務及海信金控與本集團的關係已於上文披露。

上述協議的詳情請詳見本公司分別於2018年11月27日及2019年1月7日在香港聯交所之網站(<http://www.hkex.com.hk>)發佈的公告及通函。

資產或股權收購、出售發生的關連交易

公司報告期末發生資產或股權收購、出售的關連交易。

共同對外投資的關連交易

單位：人民幣萬元

共同投資方	關連關係	被投資企業的名稱	被投資企業的主營業務	被投資企業的 註冊資本	被投資企業的 總資產	被投資企業的 淨資產	被投資企業的 淨利潤
青島海信電器股份有限公司	受同一實際控制 人控制	青島海信商貿發 展有限公司	電視機、空調、家用電器及配件、電子 產品、通信設備、通訊器材(除衛星天 線)、傳感及控制設備的批發、零售、 代理銷售、售後服務、延保服務， 市場營銷策劃，安防、監控設備的銷 售、施工及技術服務，電子商務技術 服務，【互聯網信息服務，互聯網運營 及推廣】(依據電信主管部門核發許可 證開展經營活動)，展覽展示服務，設 計、製作、發佈、代理國內廣告，物 流方案設計，供應鏈管理，貨物道路 運輸(依據交通管理部門核發許可證開 展經營活動)。	10,000.00	12,241.38	9,605.50	-178.89
被投資企業的重大在建項目的進展情況(如有)				不適用			

董事會報告

關連債權債務往來

公司報告期不存在非經營性關連債權債務往來。

其他重大關連交易

公司報告期無其他重大關連交易。

企業管治守則

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》的守則條文。

於香港聯交所和本公司互聯網網站刊登年度報告

載有香港上市規則附錄 16 所規定一切資料之年度報告將在適當時候刊載於香港聯交所網站 (<http://www.hkex.com.hk>) 和本公司網站 (<http://www.kelon.com>)。

註：按照香港聯交所規定就有關本公司發行 A 股業績公佈之補充資料

一、 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：人民幣萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的 稅前報酬總額	是否在公司 關連方獲取報酬
湯業國	董事長、總裁	男	56	現任	327.34	否
賈少謙	董事、原總裁	男	46	現任	253.99	否
林瀾	董事	男	61	現任	0	是
代慧忠	董事	男	53	現任	0	是
王雲利	董事、副總裁	男	46	現任	193.48	否
馬金泉	獨立非執行董事	男	76	現任	14	否
鐘耕深	獨立非執行董事	男	58	現任	7	否

董事會報告

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的 稅前報酬總額	是否在公司 關連方獲取報酬
張世傑	獨立非執行董事	男	47	現任	10	否
劉振順	監事會主席	男	49	現任	0	是
楊清	監事	男	45	現任	0	是
範焯	監事	女	52	現任	58.40	否
陳曉魯	財務負責人	男	42	現任	0	是
黃倩梅	董事會秘書	女	35	現任	20.72	否
黃德芳	公司秘書	女	51	現任	16.92	否
劉洪新	原董事	男	52	離任	0	是
徐向藝	原獨立非執行董事	男	63	離任	7	否
劉曉峰	原獨立非執行董事	男	57	離任	14	否
王志剛	原副總裁	男	49	離任	149.15	否
高玉玲	原財務負責人	女	38	離任	142.71	否
合計					1,214.71	

董事會報告

二、 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據

本公司董事報酬由董事會薪酬與考核委員會根據公司董事的工作情況以及同行業其他上市公司的水平，向董事會提出相關建議，經董事會以及股東大會審議通過後確定。

監事報酬由監事會根據監事的工作情況以及同行業其他上市公司的水平，提出相關建議，經股東大會審議通過後確定。

薪酬與考核委員會根據高級管理人員的資歷、所分管的經營工作承擔的責任、風險、壓力及其對公司的貢獻向董事會提出薪酬建議，經董事會審議通過後確定，高級管理人員最終領取的報酬還將同其年度績效考評掛鉤。

本公司依據上述規定和程序，決定董事、監事及高級管理人員的報酬並支付。

三、 本公司重大訴訟、仲裁事項

☐適用 ☒不適用

本報告期公司重大訴訟無進展，具體可參見2015年年報。

四、 擔保情況

公司報告期不存在擔保情況。

五、 委託理財情況

單位：人民幣萬元

具體類型	委託理財的資金來源	委託理財發生額	未到期餘額	逾期
				未收回的金額
銀行理財產品	自有資金	123,000	54,000	0
合計		123,000	54,000	0

報告期內，本公司不存在單項金額重大或安全性較低、流動性較差、不保本的高風險委託理財，亦不存在委託理財出現預期無法收回本金或存在其他可能導致減值的情形。

董事會報告

六、 衍生品投資情況

單位：人民幣萬元

衍生品投資 操作方名稱	關連關係	是否 關連交易	衍生品 投資類型	衍生品			期初 投資金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末 投資金額	期末投資 金額佔 公司報告 期末淨 資產比例	報告期 實際損益 金額
				投資初始 投資金額	起始日期	終止日期						(%)	
銀行	無	否	遠期外匯合約	5,050.05	2018年 01月01日	2018年 12月31日	5,050.05	22,886.53	20,827.35		7,109.23	0.97	-547.58
合計				5,050.05			5,050.05	22,886.53	20,827.35		7,109.23	0.97	-547.58
衍生品投資資金來源													出口收匯
涉訴情況(如適用)													不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)												2018年03月30日	
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)													不適用
報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)				本公司從事的衍生品業務主要是為了防範外銷應收款的匯率波動風險而做的遠期外匯合約。通過在合理區間內鎖定匯率以達到套期保值作用。本公司已制訂了《外匯資金業務管理辦法》以及《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，明確規定了從事衍生品業務需遵循的基本原則、操作細則、風險控制措施、內控管理等。在實務管理方面，在衍生品業務管理辦法基礎上對衍生品業務採取事前、事中、事後的全程管理。									
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定				本公司對衍生品公允價值的核算主要是報告期本公司與銀行簽訂的遠期結售匯交易未到期合同，根據期末的未到期遠期結售匯合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融資產或負債。報告期內本公司確認衍生品公允價值變動收益-226.75萬元，投資收益-320.83萬元，合計損益-547.58萬元。									
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明				報告期內本公司衍生品業務的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比未發生重大變化。									
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見				獨立董事意見：本公司開展外匯衍生品業務有利於公司防範匯率波動風險；公司制定了《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，通過加強內部控制，提升本公司外匯風險管理能力，採取的針對性風險控制措施可行。									

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

本公司報告期無合併報表範圍發生變化的情況。

八、與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明

本公司本報告期發生的會計政策變更情況說明：

財政部於2017年3月31日分別發佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會〔2017〕7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(2017年修訂)》(財會〔2017〕8號)、《企業會計準則第24號—套期會計(2017年修訂)》(財會〔2017〕9號)，於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號—金融工具列報(2017年修訂)》(財會〔2017〕14號)(上述準則以下統稱「新金融工具準則」)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2018年1月1日起執行新金融工具準則。本公司按照財政部的要求時間開始執行前述新金融工具準則。本公司追溯應用新金融工具準則，但對於分類和計量(含減值)涉及前期比較財務報表數據與新金融工具準則不一致的，本公司選擇不進行重述。

A、首次執行日，金融工具分類和賬面價值調節表

項目	2017年12月31日 (變更前)	重分類	重新計量	2018年1月1日 (變更後)
資產：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	82,670.52	-82,670.52		
交易性金融資產		82,670.52		82,670.52
應收賬款	2,833,227,741.68		-7,790,219.41	2,825,437,522.27
可供出售金融資產	100,000.00	-100,000.00		
其他權益工具投資		100,000.00	-100,000.00	
遞延所得稅資產	104,404,613.17		434,850.57	104,839,463.74
負債：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	373,723.35	-373,723.35		
交易性金融負債		373,723.35		373,723.35
所有者權益：				
其他綜合收益	13,390,695.59		-100,000.00	13,290,695.59
盈餘公積	478,649,714.91		-28,312.50	478,621,402.41
未分配利潤	2,646,203,617.29		-6,953,544.78	2,639,250,072.51
少數股東權益	508,066,348.05		-373,511.56	507,692,836.49

B、首次執行日，金融資產減值準備調節表

計量類別	2017年12月31日 (變更前)	重分類	重新計量	2018年1月1日 (變更後)
應收賬款減值準備	144,356,210.53		7,790,219.41	152,146,429.94

財政部於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》(財會〔2017〕22號)(以下簡稱「新收入準則」)。要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2018年1月1日起執行新金融工具準則和新收入準則。本公司按照財政部的要求時間開始執行新收入準則。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2018年1月1日)的留存收益及財務報表其他相關項目金額，對2017年度財務報表不予調整。

執行新收入準則對公司的影響如下：

變更內容	報表項目	2017年12月31日 (變更前)金額	2018年1月1日 (變更後)金額
列報	合同負債		791,262,245.11
列報	預收賬款	791,262,245.11	

本公司本報告期末發生會計估計的變更。

監事會報告

致各位股東：

報告期內，海信家電集團股份有限公司監事會謹守《公司法》、《深交所上市規則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司章程的相關規定，克盡職守，忠實維護本公司、全體員工及股東的合法權益。現依據本公司章程，向各位股東報告2018年的工作情況：

一、 報告期內監事會工作情況

報告期內公司監事會共召開了6次會議，簡要情況如下：

- 1、 2018年3月29日第九屆監事會召開了2018年第一次會議，此次會議審議通過了公司2017年年度報告及其相關事項；
- 2、 2018年4月10日第九屆監事會召開了2018年第二次會議，此次會議審議通過了公司2018年第一季度報告；
- 3、 2018年5月25日第九屆監事會召開了2018年第三次會議，此次會議審議通過了關於本公司監事會換屆選舉的議案；及
- 4、 2018年6月26日第十屆監事會召開了2018年第一次會議，此次會議審議通過了關於選舉劉振順先生為本公司第十屆監事會主席的議案。
- 5、 2018年8月29日第十屆監事會召開了2018年第二次會議，此次會議審議通過了公司2018年半年度報告及其相關事項。
- 6、 2018年10月25日第十屆監事會召開了2018年第三次會議，此次會議審議通過了公司2018年第三季度報告。

二、 監事會對本公司2018年度有關事項的獨立意見

（一） 本公司依法運作情況

報告期內，本公司繼續完善各項管理制度，本公司的決策程序合法規範，本公司股東大會、董事會的召開程序、議案及表決程序均符合法律法規及公司章程的規定。董事、高級管理人員勤勉盡責，認真執行股東大會及董事會的決議，在執行公司職務時無違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。

（二） 檢查本公司財務的情況

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）對本公司2018年度財務報告進行了審計，並出具了標準無保留意見的審計報告，監事會認為此審計意見客觀公正，本年度財務報告真實反映了公司財務狀況和經營成果。

- (三) 報告期內本公司無募集資金投資項目。
- (四) 報告期內公司無重大出售資產交易。
- (五) 報告期內本公司與關連方存在關連交易，交易公平合理，定價公允，沒有損害非關連方股東的權益和公司的利益。
- (六) 本公司監事會對本公司內部控制評價報告的意見。

經審閱公司《2018年度內部控制評價報告》，本公司監事會認為：

對照《企業內部控制基本規範》、《深圳證券交易所主機板上市公司規範運作指引》的有關規定，公司現有的內部控制制度已基本健全，覆蓋了公司運營的各層面和各環節，符合相關法律法規的要求，適應公司實際經營活動的需要。各內部控制制度在公司運營各個環節的控制中發揮了較好的作用，能夠預防和及時發現、糾正公司運營過程中可能出現的錯誤，控制相關風險，保護公司資產的安全和完整，保證會計記錄和會計信息的真實性、準確性和及時性。公司《2018年度內部控制評價報告》全面、客觀、真實地反映了公司內部控制的實際情況，同意公司董事會出具的《2018年度內部控制評價報告》。

釋義

本報告以中英文刊登，如中英文版本有任何歧義，以中文版為準。

在本公告中，除非文意另有所指，下列詞語或詞組具有如下含義：

公司、本公司	指	海信家電集團股份有限公司
海信空調	指	青島海信空調有限公司
海信商貿	指	青島海信商貿發展有限公司
海信電器	指	青島海信電器股份有限公司
海信集團	指	海信集團有限公司
海信日立	指	青島海信日立空調系統有限公司
海信財務	指	海信集團財務有限公司
海信金控	指	青島海信金融控股有限公司
海信香港	指	海信（香港）有限公司
海信國際營銷	指	青島海信國際營銷股份有限公司
香港	指	中華人民共和國香港特別行政區
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
元	指	人民幣元

公司資料

中國註冊辦事處

中國廣東省
佛山市順德區
容桂街道容港路8號

香港辦事處

香港干諾道西148號成基商業中心3101-3105室

董事會秘書及公司秘書

董事會秘書：黃倩梅
公司秘書：黃德芳

授權代表

湯業國
賈少謙

投資者通訊中心

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心十七M樓

電話

(852) 2593 5622
(86-757) 2836 2570

傳真

(852) 2802 8085
(86-757) 2836 1055

電子郵件

kelonsec@hisense.com

互聯網網址

<http://www.kelon.com>

核數師

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)
北京市東城區永定門西濱河路中海地產廣場西塔9層



通訊地址：北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔9層
Postal Address：9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,
NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
郵政編碼 (Post Code)：100077
電話 (Tel)：+86 (10) 88095588
傳真 (Fax)：+86 (10) 88091199

瑞華審字[2019]95020047號

海信家電集團股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了海信家電集團股份有限公司（以下簡稱「海信家電公司」）財務報表，包括2018年12月31日的合併及公司資產負債表，2018年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了海信家電公司2018年12月31日合併及公司的財務狀況以及2018年度合併及公司的經營成果和現金流量。

二、 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於海信家電公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

（一） 使用壽命不確定的無形資產減值準備

1、 事項描述

如「附註四、22、長期資產減值」中所述，對於使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試，減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。海信家電公司使用壽命不確定的無形資產為商標權，如「附註六、12、無形資產」中所列示，截至2018年12月31日的餘額為524,409,198.95元，原準則下計提累計攤銷134,130,255.55元，已計提減值286,061,116.40元，賬面價值104,217,827.00元。商標權減值準備計提是否充分對財務報表影響較大。

海信家電公司以收益法估值確定商標權的可回收金額，在進行收益法估值時對未來現金流量的估計以及相關估值參數的確定，管理層需要運用重大判斷。

鑒於該事項涉及金額較大且需要管理層作出重大判斷，因此我們將使用壽命不確定的無形資產減值準備作為關鍵審計事項。

2、 審計應對

針對使用壽命不確定的無形資產減值準備，我們實施的主要審計程序如下：

- (1) 與管理層聘請的估值專家討論了減值測試時所選取的估值方法，未來現金流量的估計以及相關估值參數的確定；
- (2) 通過比較歷史現金流量，並對管理層對未來發展趨勢所作的判斷進行覆核，對管理層估計的未來現金流量進行了評估；
- (3) 利用本所內部估值專家的工作，覆核了減值測試估值方法以及相關估值參數的合理性；
- (4) 覆核了使用壽命不確定的無形資產減值準備的計算及相關會計處理。

(二) 庫存商品跌價準備

1、 事項描述

如「附註四、12、存貨」中所述，海信家電公司庫存商品採用成本與可變現淨值孰低的方法進行計量。如「附註六、6、存貨」中所列示，截至2018年12月31日，庫存商品餘額為2,496,876,656.27元，庫存商品跌價準備為34,639,801.73元，賬面價值為2,462,236,854.54元，庫存商品跌價準備計提是否充分對財務報表影響較大。

海信家電公司以庫存商品的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值。

管理層以庫存商品的狀態估計其預計售價，在估計過程中管理層需要運用重大判斷。

鑒於該事項涉及金額較大且需要管理層作出重大判斷，因此我們將庫存商品跌價準備作為關鍵審計事項。

2、 審計應對

針對庫存商品跌價準備，我們實施的主要審計程序如下：

- (1) 評估並測試了與庫存商品跌價準備相關的關鍵內部控制；
- (2) 對海信家電公司的庫存商品實施了監盤程序，檢查庫存商品的數量及其狀況；
- (3) 獲取了海信家電公司庫存商品跌價準備計算表，抽取部分型號產品比較其在該表中記載的狀況和庫齡與通過監盤獲知的情況是否相符；
- (4) 通過比較相同狀態產品歷史售價，以及根據季節性和周期性特徵對產品未來售價變動趨勢的覆核，對管理層估計的預計售價進行了評估，並與資產負債表日後的實際售價進行了核對；
- (5) 通過比較同類產品的歷史銷售費用和相關稅費，對管理層估計的銷售費用和相關稅費進行了評估，並與資產負債表日後的實際發生額進行了核對；
- (6) 選擇部分庫存商品項目，對其可收回金額和跌價準備期末餘額進行了覆核測算。

四、 其他信息

海信家電公司管理層對其他信息負責。其他信息包括海信家電公司2018年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

海信家電公司管理層（以下簡稱「管理層」）負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估海信家電公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算海信家電公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督海信家電公司的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- （一） 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- （二） 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- （三） 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- （四） 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對海信家電公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致海信家電公司不能持續經營。
- （五） 評價財務報表的總體列報、結構和內容（包括披露），並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

審計報告

(六) 就海信家電公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師
(項目合夥人)：**胡佳青**

中國·北京

中國註冊會計師：**張洪濤**

2019年3月28日

合併資產負債表

2018年12月31日

編製單位：海信家電集團股份有限公司

單位：元

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	3,648,463,609.61	2,996,028,194.89
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	207,350.00	不適用
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	不適用	82,670.52
衍生金融資產		
應收票據及應收賬款	6,068,203,234.09	6,350,259,386.45
其中：應收票據	2,971,748,608.75	3,517,031,644.77
應收賬款	3,096,454,625.34	2,833,227,741.68
預付款項	224,120,738.37	239,594,948.71
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	318,926,986.30	312,462,291.68
其中：應收利息	197,325.00	151,200.00
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	2,955,752,775.71	3,397,860,489.07
合同資產		不適用
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	1,081,172,953.81	1,551,317,129.32
流動資產合計	14,296,847,647.89	14,847,605,110.64
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		不適用
可供出售金融資產	不適用	100,000.00
其他債權投資		不適用
持有至到期投資	不適用	
長期應收款		
長期股權投資	3,326,783,023.78	2,509,631,188.19
其他權益工具投資		不適用
其他非流動金融資產		不適用
投資性房地產	22,511,361.05	24,997,438.39
固定資產	3,263,931,920.41	3,252,289,033.55
在建工程	84,296,518.04	148,361,940.80
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	714,706,893.47	716,335,386.22
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	25,349,762.41	3,727,675.38
遞延所得稅資產	93,477,911.35	104,404,613.17
其他非流動資產		
非流動資產合計	7,531,057,390.51	6,759,847,275.70
資產總計	21,827,905,038.40	21,607,452,386.34

合併資產負債表

2018年12月31日

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
流動負債：		
短期借款		
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存放		
拆入資金		
交易性金融負債	2,765,900.00	不適用
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	不適用	373,723.35
衍生金融負債		
應付票據及應付賬款	9,815,704,300.63	10,379,862,551.66
預收款項		791,262,245.11
合同負債	716,041,073.75	不適用
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	328,800,107.19	323,419,615.39
應交稅費	230,675,886.53	265,563,541.86
其他應付款	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76
其中：應付利息		
應付股利		
應付分保賬款		
保險合同準備金		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	646,178,914.93	639,347,580.40
流動負債合計	13,506,485,629.82	14,109,055,354.53

合併資產負債表

2018年12月31日

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債	329,557,537.00	337,091,145.64
遞延收益	98,410,309.53	73,013,121.41
遞延所得稅負債	4,044,585.32	1,137,179.22
其他非流動負債		
非流動負債合計	432,012,431.85	411,241,446.27
負債合計	13,938,498,061.67	14,520,296,800.80
所有者權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,076,473,214.56	2,078,119,839.70
減：庫存股		
其他綜合收益	16,896,290.49	13,390,695.59
專項儲備		
盈餘公積	556,272,909.16	478,649,714.91
一般風險準備		
未分配利潤	3,339,456,580.66	2,646,203,617.29
歸屬於母公司所有者權益合計	7,351,824,364.87	6,579,089,237.49
少數股東權益	537,582,611.86	508,066,348.05
所有者權益合計	7,889,406,976.73	7,087,155,585.54
負債和所有者權益總計	21,827,905,038.40	21,607,452,386.34

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：陳曉魯

會計機構負責人：梁紅桃

母公司資產負債表

單位：元

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	66,002,462.15	42,091,702.34
交易性金融資產		不適用
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	不適用	
衍生金融資產		
應收票據及應收賬款	8,028,474.24	9,632,170.78
其中：應收票據		
應收賬款	8,028,474.24	9,632,170.78
預付款項	21,794,567.90	24,180,185.94
其他應收款	1,230,184,848.21	1,235,500,456.32
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	2,985.38	66,179.44
合同資產		不適用
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	171,456,671.63	811,863,956.36
流動資產合計	1,497,470,009.51	2,123,334,651.18
非流動資產：		
債權投資		不適用
可供出售金融資產	不適用	100,000.00
其他債權投資		不適用
持有至到期投資	不適用	
長期應收款		
長期股權投資	5,780,792,619.33	4,962,361,025.22
其他權益工具投資		不適用
其他非流動金融資產		不適用
投資性房地產	6,912,776.00	8,297,036.00
固定資產	22,898,140.15	30,816,121.41
在建工程	563,292.29	
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	180,382,891.00	183,205,022.00
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	224,869.24	
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
非流動資產合計	5,991,774,588.01	5,184,779,204.63
資產總計	7,489,244,597.52	7,308,113,855.81

母公司資產負債表

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
流動負債：		
短期借款		
交易性金融負債		不適用
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	不適用	
衍生金融負債		
應付票據及應付賬款	287,857,101.70	281,776,799.72
預收款項	8,449,546.81	8,915,630.84
合同負債		不適用
應付職工薪酬	4,469,560.66	2,512,848.08
應交稅費	725,132.44	11,049,746.83
其他應付款	692,710,246.35	693,422,000.94
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	19,154,070.26	21,322,070.67
流動負債合計	1,013,365,658.22	1,018,999,097.08
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債	168,134,924.14	155,053,623.08
遞延收益	28,000,372.60	28,995,438.83
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	196,135,296.74	184,049,061.91
負債合計	1,209,500,954.96	1,203,048,158.99
所有者權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,261,470,878.87	2,263,036,253.20
減：庫存股		
其他綜合收益	5,631,108.11	6,020,567.73
專項儲備		
盈餘公積	525,664,284.17	448,041,089.92
未分配利潤	2,124,252,001.41	2,025,242,415.97
所有者權益合計	6,279,743,642.56	6,105,065,696.82
負債和所有者權益總計	7,489,244,597.52	7,308,113,855.81

合併利潤表

單位：元

項目	2018 年度	2017 年度
一、營業總收入	36,019,598,304.79	33,487,590,387.45
其中：營業收入	36,019,598,304.79	33,487,590,387.45
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	35,641,100,116.57	33,159,445,480.99
其中：營業成本	29,171,524,760.00	26,969,830,953.33
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
税金及附加	311,637,390.87	325,301,170.51
銷售費用	5,005,944,320.73	4,771,756,662.02
管理費用	425,693,468.96	426,240,869.34
研發費用	686,772,325.33	618,493,863.77
財務費用	34,610,575.42	9,777,593.76
其中：利息費用	3,987,499.99	
利息收入	36,481,903.61	28,856,412.64
資產減值損失	2,550,168.03	38,044,368.26
信用減值損失	2,367,107.23	不適用
加：其他收益	302,603,027.45	125,483,420.20
投資收益（損失以「-」號填列）	828,685,091.63	1,582,980,508.56
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	783,792,628.40	769,755,573.15
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）		不適用
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	-2,267,497.17	-9,986,122.87
匯兌收益（損失以「-」號填列）		
資產處置收益（損失以「-」號填列）	1,210,083.22	4,136,179.65
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）	1,508,728,893.35	2,030,758,892.00
加：營業外收入	74,020,079.75	237,692,697.13
減：營業外支出	17,843,104.64	15,577,352.42
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）	1,564,905,868.46	2,252,874,236.71
減：所得稅費用	141,831,492.77	181,067,121.45
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	1,423,074,375.69	2,071,807,115.26
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	1,423,074,375.69	2,071,807,115.26
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		
歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,377,457,177.70	2,018,112,935.64
少數股東損益	45,617,197.99	53,694,179.62

合併利潤表

項目	2018 年度	2017 年度
六、其他綜合收益的稅後淨額	3,618,965.46	-11,293,988.72
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	3,605,594.90	-11,493,035.75
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動		不適用
4. 企業自身信用風險公允價值變動		不適用
5. 其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	3,605,594.90	-11,493,035.75
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-289,459.62	-4,588,457.44
2. 其他債權投資公允價值變動		不適用
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益	不適用	
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	不適用	
6. 其他債權投資信用減值準備		不適用
7. 現金流量套期儲備		
8. 外幣財務報表折算差額	3,895,054.52	-6,904,578.31
9. 其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	13,370.56	199,047.03
七、綜合收益總額	1,426,693,341.15	2,060,513,126.54
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,381,062,772.60	2,006,619,899.89
歸屬於少數股東的綜合收益總額	45,630,568.55	53,893,226.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.01	1.48
（二）稀釋每股收益	1.01	1.48

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：陳曉魯

會計機構負責人：梁紅桃

母公司利潤表

單位：元

項目	2018年度	2017年度
一、營業收入	73,837,941.71	78,595,047.97
減：營業成本	60,992,608.85	70,301,723.54
税金及附加	6,018,581.95	12,011,278.68
銷售費用	60,923,538.74	40,095,768.22
管理費用	27,109,234.24	24,311,207.98
研發費用		
財務費用	-15,433,489.02	29,663,792.40
其中：利息費用		
利息收入	2,504,478.78	
資產減值損失		-3,647,307.68
信用減值損失	-461,798.54	不適用
加：其他收益	2,169,413.94	1,005,262.80
投資收益（損失以「-」號填列）	840,443,395.85	1,495,930,540.80
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	782,822,386.92	770,725,814.63
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）		不適用
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		
資產處置收益（損失以「-」號填列）	-529.00	
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）	777,301,546.28	1,402,794,388.43
加：營業外收入	1,078,312.34	87,329,470.71
減：營業外支出	1,864,791.16	3,039,775.40
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）	776,515,067.46	1,487,084,083.74
減：所得稅費用		
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	776,515,067.46	1,487,084,083.74
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	776,515,067.46	1,487,084,083.74
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額	-289,459.62	-4,588,457.44
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動		不適用
4. 企業自身信用風險公允價值變動		不適用
5. 其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	-289,459.62	-4,588,457.44
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-289,459.62	-4,588,457.44
2. 其他債權投資公允價值變動		不適用
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益	不適用	
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		不適用
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	不適用	
6. 其他債權投資信用減值準備		不適用
7. 現金流量套期儲備		
8. 外幣財務報表折算差額		
9. 其他		
六、綜合收益總額	776,225,607.84	1,482,495,626.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀釋每股收益		

合併現金流量表

單位：元

項目	2018 年度	2017 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	26,105,882,573.53	24,042,927,835.44
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
收到的稅費返還	1,267,772,435.41	1,235,372,350.75
收到其他與經營活動有關的現金	783,571,827.20	595,046,376.49
經營活動現金流入小計	28,157,226,836.14	25,873,346,562.68
購買商品、接受勞務支付的現金	18,570,325,803.56	16,796,069,906.09
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	3,169,188,048.40	2,865,603,481.83
支付的各項稅費	1,223,056,073.41	1,296,001,487.92
支付其他與經營活動有關的現金	4,145,290,346.52	4,460,623,110.53
經營活動現金流出小計	27,107,860,271.89	25,418,297,986.37
經營活動產生的現金流量淨額	1,049,366,564.25	455,048,576.31
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	12,542,200.00	242,792,800.00
取得投資收益收到的現金	48,100,716.69	25,927,396.48
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	5,540,355.55	12,272,558.16
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		862,552,036.96
收到其他與投資活動有關的現金	2,810,000,000.00	3,930,000,000.00
投資活動現金流入小計	2,876,183,272.24	5,073,544,791.60
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	330,020,326.20	390,213,973.07
投資支付的現金	47,750,000.00	242,250,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	2,270,000,000.00	3,710,000,000.00
投資活動現金流出小計	2,647,770,326.20	4,342,463,973.07
投資活動產生的現金流量淨額	228,412,946.04	731,080,818.53

合併現金流量表

項目	2018 年度	2017 年度
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		13,791,204.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		13,791,204.00
取得借款收到的現金	200,000,000.00	
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	200,000,000.00	13,791,204.00
償還債務支付的現金	200,000,000.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	619,102,646.78	424,432,075.93
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	15,515,983.99	15,614,464.93
支付其他與籌資活動有關的現金	542,073,128.96	609,526,216.71
籌資活動現金流出小計	1,361,175,775.74	1,033,958,292.64
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,161,175,775.74	-1,020,167,088.64
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-7,558,642.39	-8,628,229.42
五、現金及現金等價物淨增加額	109,045,092.16	157,334,076.78
加：期初現金及現金等價物餘額	952,318,970.66	794,984,893.88
六、期末現金及現金等價物餘額	1,061,364,062.82	952,318,970.66

母公司現金流量表

單位：元

項目	2018 年度	2017 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	60,146,612.21	51,848,980.30
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	594,391,985.46	854,418,357.21
經營活動現金流入小計	654,538,597.67	906,267,337.51
購買商品、接受勞務支付的現金		10,123,333.73
支付給職工以及為職工支付的現金	57,071,024.64	59,813,014.91
支付的各项稅費	24,456,758.27	7,307,162.77
支付其他與經營活動有關的現金	599,724,793.07	666,038,934.56
經營活動現金流出小計	681,252,575.98	743,282,445.97
經營活動產生的現金流量淨額	-26,713,978.31	162,984,891.54
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	12,542,200.00	242,792,800.00
取得投資收益收到的現金	57,621,008.93	131,203,478.11
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	14,869.00	15.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		862,560,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	1,850,000,000.00	
投資活動現金流入小計	1,920,178,077.93	1,236,556,293.11
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	759,231.85	164,371.00
投資支付的現金	50,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	1,210,000,000.00	800,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,260,759,231.85	1,040,164,371.00
投資活動產生的現金流量淨額	659,418,846.08	196,391,922.11
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計		
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	599,599,162.80	408,817,611.00
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	599,599,162.80	408,817,611.00
籌資活動產生的現金流量淨額	-599,599,162.80	-408,817,611.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-9,234,945.16	
五、現金及現金等價物淨增加額	23,870,759.81	-49,440,797.35
加：期初現金及現金等價物餘額	42,041,702.34	91,482,499.69
六、期末現金及現金等價物餘額	65,912,462.15	42,041,702.34

合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2018年度											
	歸屬於母公司所有者權益											所有者權益合計
股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
優先股	永續債	其他										
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,088,891,556.36		7,370,127.86		460,339,686.31		2,525,976,933.34	508,066,348.05	6,953,370,021.92
加：會計政策變更						-100,000.00		-28,312.50		-6,953,544.78	-373,511.56	-7,455,368.84
前期差錯更正				-10,771,716.66		6,020,567.73		18,310,028.60		120,226,683.95		133,785,563.62
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,078,119,839.70		13,290,695.59		478,621,402.41		2,639,250,072.51	507,692,836.49	7,079,700,216.70
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				-1,646,625.14		3,605,594.90		77,651,506.75		700,206,508.15	29,889,775.37	809,706,760.03
(一)綜合收益總額						3,605,594.90				1,377,457,177.70	45,630,568.55	1,426,693,341.15
(二)所有者投入和減少資本				-81,250.81							-224,809.19	-306,060.00
1.所有者投入的普通股											-202,818.82	-202,818.82
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額												
4.其他				-81,250.81							-21,990.37	-103,241.18
(三)利潤分配								77,651,506.75		-677,250,669.55	-15,515,983.99	-615,115,146.79
1.提取盈餘公積								77,651,506.75		-77,651,506.75		
2.提取一般風險準備												
3.對所有者(或股東)的分配										-599,599,162.80	-15,515,983.99	-615,115,146.79
4.其他												
(四)所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他						-1,565,374.33						-1,565,374.33
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,076,473,214.56		16,896,290.49		556,272,909.16		3,339,456,500.66	537,582,611.86	7,889,406,976.73

合併所有者權益變動表

上期金額

單位：元

項目	股本	優先股	其他權益工具		2017年度 歸屬於母公司所有者權益								
			永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,082,861,943.89			14,274,706.17		313,689,564.15		1,083,914,592.96	455,993,877.28	5,323,460,054.45
加：會計政策變更													
前期差錯更正				-10,460,643.94			10,609,025.17		16,251,742.39		101,702,108.06		118,102,231.68
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,082,401,299.95			24,883,731.34		329,941,306.54		1,185,616,701.02	455,993,877.28	5,441,562,286.13
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				-4,281,460.25			-11,493,035.75		148,708,408.37		1,460,586,916.27	52,072,470.77	1,645,593,299.41
(一)綜合收益總額							-11,493,035.75				2,018,112,935.64	53,893,226.65	2,060,513,126.54
(二)所有者投入和減少資本				-2,505.05								13,793,709.05	13,791,204.00
1.所有者投入的普通股												13,791,204.00	13,791,204.00
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.股份支付計入所有者權益的金額													
4.其他				-2,505.05								2,505.05	
(三)利潤分配									148,708,408.37		-557,526,019.37	-15,614,464.93	-424,432,075.93
1.提取盈餘公積									148,708,408.37		-148,708,408.37		
2.提取一般風險準備													
3.對所有者(或股東)的分配											-408,817,611.00	-15,614,464.93	-424,432,075.93
4.其他													
(四)所有者權益內部結轉													
1.資本公積轉增資本(或股本)													
2.盈餘公積轉增資本(或股本)													
3.盈餘公積彌補虧損													
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5.其他綜合收益結轉留存收益													
6.其他													
(五)專項儲備													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他					-4,278,955.20								-4,278,955.20
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,078,119,839.70			13,390,695.59		478,649,714.91		2,646,203,617.29	508,066,348.05	7,087,155,585.54

母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	優先股	其他權益工具		其他	資本公積	2018年度					未分配利潤	所有者權益合計
			永續債				減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積			
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00				2,273,807,969.86				429,731,061.32	1,905,015,732.02	5,971,280,133.20		
加：會計政策變更							-100,000.00		-28,312.50	-254,812.47	-383,124.97		
前期差錯更正					-10,771,716.66		6,020,567.73		18,310,028.60	120,226,683.95	133,785,563.62		
其他													
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00				2,263,036,253.20		5,920,567.73		448,012,777.42	2,024,987,603.50	6,104,682,571.85		
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）					-1,565,374.33		-289,459.62		77,651,506.75	99,264,397.91	175,061,070.71		
（一）綜合收益總額							-289,459.62			776,515,067.46	776,225,607.84		
（二）所有者投入和減少資本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.股份支付計入所有者權益的金額													
4.其他													
（三）利潤分配									77,651,506.75	-677,250,669.55	-599,599,162.80		
1.提取盈餘公積									77,651,506.75	-77,651,506.75			
2.對所有者（或股東）的分配										-599,599,162.80	-599,599,162.80		
3.其他													
（四）所有者權益內部結轉													
1.資本公積轉增資本（或股本）													
2.盈餘公積轉增資本（或股本）													
3.盈餘公積彌補虧損													
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5.其他綜合收益結轉留存收益													
6.其他													
（五）專項儲備													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他						-1,565,374.33						-1,565,374.33	
四、本期期末餘額	1,362,725,370.00				2,261,470,878.87		5,631,108.11		525,664,284.17	2,124,252,001.41	6,279,743,642.56		

母公司所有者權益變動表

上期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		其他	2017年度						所有者權益合計
		優先股	永續債		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00				2,277,775,852.34				283,080,939.16	993,982,243.54	4,917,564,405.04
加：會計政策變更											
前期差錯更正					-10,460,643.94		10,609,025.17		16,251,742.39	101,702,108.06	118,102,231.68
其他											
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00				2,267,315,208.40		10,609,025.17		299,332,681.55	1,095,684,351.60	5,035,666,636.72
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）					-4,278,955.20		-4,588,457.44		148,708,408.37	929,558,064.37	1,069,399,060.10
（一）綜合收益總額							-4,588,457.44			1,487,084,083.74	1,482,495,626.30
（二）所有者投入和減少資本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他											
（三）利潤分配									148,708,408.37	-557,526,019.37	-408,817,611.00
1.提取盈餘公積									148,708,408.37	-148,708,408.37	
2.對所有者（或股東）的分配										-408,817,611.00	-408,817,611.00
3.其他											
（四）所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本（或股本）											
2.盈餘公積轉增資本（或股本）											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
（五）專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					-4,278,955.20						-4,278,955.20
四、本期期末餘額	1,362,725,370.00				2,263,036,253.20		6,020,567.73		448,041,089.92	2,025,242,415.97	6,105,065,696.82

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司基本情況

海信家電集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)前身系1984年成立的廣東順德珠江冰箱廠。1992年12月改制為股份公司，公司名稱為廣東科龍電器股份有限公司。1996年7月23日，本公司的459,589,808股境外公眾股(「H股」)在香港聯合交易所有限公司上市交易；1998年度，本公司獲准發行110,000,000股人民幣普通股(「A股」)，並於1999年7月13日在深圳證券交易所上市交易。

2001年10月和2002年3月，本公司的前大股東廣東科龍(容聲)集團有限公司(以下簡稱「容聲集團」，原擁有股權比例34.06%)與順德市格林柯爾企業發展有限公司(2004年更名為廣東格林柯爾企業發展有限公司，以下簡稱「廣東格林柯爾」)簽署股份轉讓合同及轉讓合同的補充合同，容聲集團向廣東格林柯爾轉讓本公司20.64%的股權。2002年4月，容聲集團將其所持有的本公司6.92%、0.71%、5.79%的股權分別轉讓給順德市經濟諮詢公司、順德市東恒發展有限公司、順德市信宏實業有限公司。經過以上股權轉讓，公司前大股東容聲集團不再持有本公司股份。

2004年10月14日，廣東格林柯爾受讓順德市信宏實業有限公司所持有的本公司5.79%的股權；此次股權轉讓後，廣東格林柯爾持有本公司的股權比例增加至26.43%。

2006年12月13日，青島海信空調有限公司(以下簡稱「青島海信空調」)受讓廣東格林柯爾所持有的本公司26.43%的股權，此次股權轉讓後，公司前大股東廣東格林柯爾不再持有本公司股份。

本公司股權分置改革方案經2007年1月29日召開的公司A股市場相關股東會議審議通過，並於2007年3月22日獲得國家商務部的批准。股改完成後，公司第一大股東青島海信空調持有本公司23.63%的股權。2007年6月20日本公司名稱由廣東科龍電器股份有限公司更名為海信科龍電器股份有限公司。

2008年度開始，青島海信空調通過二級市場陸續增持本公司股份，至2009年末青島海信空調持有本公司股權比例為25.22%。

根據本公司2009年8月31日第四次臨時股東大會決議，經2010年3月23日中國證券監督管理委員會證監許可[2010]329號《關於核准海信科龍電器股份有限公司重大資產重組及向青島海信空調有限公司發行股份購買資產的批覆》、證監許可[2010]330號《關於核准青島海信空調有限公司公告海信科龍電器股份有限公司收購報告書並豁免其要約收購義務的批覆》的批准，同意本公司向特定對象青島海信空調發行362,048,187股人民幣普通股(A股)，用於購買青島海信空調持有的海信(山東)空調有限公司100%股權、海信(浙江)空調有限公司51%股權、青島海信日立空調系統有限公司(以下簡稱「海信日立」)49%股權、海信(北京)電器有限公司55%股權、青島海信模具有限公司78.70%股權以及青島海信營銷有限公司(以下簡稱「海信營銷」)之冰箱、空調等白電營銷業務及資產。

2010年度，本公司向特定對象發行股份(A股)購買資產暨關連交易業務完成。2010年6月10日本公司向青島海信空調定向增發362,048,187股股份，2010年6月30日本公司註冊資本由992,006,563.00元變更為1,354,054,750.00元。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司基本情況 (續)

2013年6月18日，青島海信空調持有的本公司A股限售股份612,221,909股上市流通。

2014年5月23日，本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，行權新增股份4,440,810股核准上市。

2015年6月19日，本公司首期股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件滿足，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，行權新增股份4,229,810股核准上市。

2018年10月10日本公司名稱由海信科龍電器股份有限公司更名為海信家電集團股份有限公司。

截至2018年12月31日，本公司股本總數1,362,725,370股，本公司註冊資本為人民幣1,362,725,370.00元；其中，青島海信空調持有本公司股權比例為37.92%。

本公司經營範圍：

本公司及各子公司主要從事開發、製造電冰箱等家用電器，產品內、外銷售和提供售後服務，運輸自營產品。

本公司住所：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

總部辦公地：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

本財務報表業經本公司董事會於2019年3月28日決議批准報出。

本公司2018年度納入合併範圍的子公司共37戶，詳見本附註八「在其他主體中的權益」。本公司本年度合併範圍與上年度相比未發生變化。

二、 財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則—基本準則》（財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂）、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的42項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

本公司同時在內地和香港上市，除上述相關規定外，還需按照香港交易所《證券上市規則》以及《香港公司條例》適用的披露條例規定進行相關信息披露。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

三、 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2018年12月31日的財務狀況及2018年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

四、 主要會計政策和會計估計

本公司及各子公司從事家電產品的生產經營。本公司及各子公司根據實際生產經營特點，依據相關企業會計準則的規定，對收入確認等交易和事項制定了若干項具體會計政策和會計估計，詳見本附註四、26「收入」等各項描述。關於管理層所作出的重大會計判斷和估計的說明，請參閱附註四、33「重大會計判斷和估計」。

1、 會計期間

本公司的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 營業周期

正常營業周期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業周期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

3、 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣、歐元為其記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法 (續)

(1) 同一控制下企業合併 (續)

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法 (續)

(2) 非同一控制下企業合併 (續)

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》(財會〔2012〕19號)和《企業會計準則第33號—合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2)「合併財務報表編製的方法」)，判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、13「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益)。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益)。

5、 合併財務報表的編製方法

(1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

5、 合併財務報表的編製方法 (續)

(2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一並轉為當期投資收益）。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》或《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、13「長期股權投資」或本附註四、9「金融工具」。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

5、 合併財務報表的編製方法 (續)

(2) 合併財務報表編製的方法 (續)

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一並考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」(詳見本附註四、13、(2)④「處置長期股權投資」)和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」(詳見前段)適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的損益。

6、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照本附註四、13(2)②「權益法核算的長期股權投資」中所述的會計政策處理。

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務，下同)、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號—資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

7、 現金及現金等價物的確定標準

本公司現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本公司持有的期限短(一般為從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

8、 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公布的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，計入其他綜合收益；處置境外經營時，轉入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

(3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的當期平均匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，作為外幣報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

8、 外幣業務和外幣報表折算 (續)

(3) 外幣財務報表的折算方法 (續)

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率或當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

在處置本公司在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

9、 金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產的分類、確認和計量

本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：以攤餘成本計量的金融資產；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

① 以攤餘成本計量的金融資產

本公司管理以攤餘成本計量的金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本公司對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

9、 金融工具 (續)

(1) 金融資產的分類、確認和計量 (續)

② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。本公司對此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。

此外，本公司將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本公司將該類金融資產的相關股利收入計入當期損益，公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此外，在初始確認時，本公司為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，本公司採用公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

(2) 金融負債的分類、確認和計量

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，公允價值變動計入當期損益。

被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，該負債由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益，且終止確認該負債時，計入其他綜合收益的自身信用風險變動引起的其公允價值累計變動額轉入留存收益。其餘公允價值變動計入當期損益。若按上述方式對該等金融負債的自身信用風險變動的影響進行處理會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失(包括企業自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

9、 金融工具 (續)

(2) 金融負債的分類、確認和計量 (續)

② 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

(3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產的控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

9、 金融工具 (續)

(4) 金融負債的終止確認

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。本公司(借入方)與借出方簽訂協議，以承擔新金融負債的方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債。本公司對原金融負債(或其一部分)的合同條款作出實質性修改的，終止確認原金融負債，同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債(或其一部分)終止確認的，本公司將其賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額，計入當期損益。

(5) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金額的金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

(6) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。在估值時，公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可輸入值。

(7) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行(含再融資)、回購、出售或注銷權益工具作為權益的變動處理，與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。本公司不確認權益工具的公允價值變動。

本公司權益工具在存續期間分派股利(含分類為權益工具的工具所產生的「利息」)的，作為利潤分配處理。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

10、 金融資產減值

本公司需確認減值損失的金融資產系以攤餘成本計量的金融資產、租賃應收款，主要包括應收票據、應收賬款、其他應收款等。此外，對合同資產及部分財務擔保合同，也應按照本部分所述會計政策計提減值準備和確認信用減值損失。

(1) 減值準備的確認方法

本公司以預期信用損失為基礎，對上述各項目按照其適用的預期信用損失計量方法（一般方法或簡化方法）計提減值準備並確認信用減值損失。

信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

預期信用損失計量的一般方法是指，本公司在每個資產負債表日評估金融資產（含合同資產等其他適用項目，下同）的信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，本公司按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。本公司在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本公司假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，選擇按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

(2) 信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷標準

如果某項金融資產在資產負債表日確定的預計存續期內的違約概率顯著高於在初始確認時確定的預計存續期內的違約概率，則表明該項金融資產的信用風險顯著增加。除特殊情況外，本公司採用未來12個月內發生的違約風險的變化作為整個存續期內發生違約風險變化的合理估計，來確定自初始確認後信用風險是否顯著增加。

(3) 以組合為基礎評估預期信用風險的組合方法

本公司對信用風險顯著不同的金融資產單項評價信用風險，如：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。

除了單項評估信用風險的金融資產外，本公司基於共同風險特徵將金融資產劃分為不同的組別，在組合的基礎上評估信用風險。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

10、 金融資產減值 (續)

(4) 金融資產減值的會計處理方法

期末，本公司計算各類金融資產的預計信用損失，如果該預計信用損失大於其當前減值準備的賬面金額，將其差額確認為減值損失；如果小於當前減值準備的賬面金額，則將差額確認為減值利得。

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法

① 應收票據

本公司對於應收票據按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。基於應收票據的信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
銀行承兌匯票	承兌人為信用風險較小的銀行
商業承兌匯票	根據承兌人的信用風險劃分(同應收賬款)

② 應收賬款及合同資產

對於不含重大融資成分的應收款項和合同資產，本公司按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項、合同資產和租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

除了單項評估信用風險的應收賬款和合同資產外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
賬齡分析法	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵。
應收關連方款項	本組合為應收關連方款項
其他款項	本組合為特殊業務應收賬款

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

10、 金融資產減值 (續)

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法 (續)

③ 其他應收款

本公司依據其他應收款信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，採用相當於未來12個月內、或整個存續期的預期信用損失的金額計量減值損失。除了單項評估信用風險的其他應收款外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
賬齡分析法	本組合以其他應收款的賬齡作為信用風險特徵。
應收關連方款項	本組合為其他應收關連方款項
其他款項	本組合為特殊業務其他應收款

11、 合同資產

本公司將客戶尚未支付合同對價，但本公司已經依據合同履行了履約義務，且不屬於無條件(即僅取決於時間流逝)向客戶收款的權利，在資產負債表中列示為合同資產。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示，不同合同下的合同資產和合同負債不予抵銷。

合同資產預期信用損失的確定方法和會計處理方法參見附註四、10、金融資產減值。

12、 存貨

(1) 存貨的分類

本公司將存貨分為：原材料、在產品、庫存商品等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按照實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。

原材料發出時，按照標準成本進行核算，月末將成本差異予以分攤，將標準成本調整為實際成本。

在產品、庫存商品發出時，按照實際成本進行核算，並按加權平均法確定其實際成本。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

12、 存貨 (續)

(3) 存貨可變現淨值的確認依據和存貨跌價準備的計提方法

庫存商品、用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的庫存商品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

本公司於資產負債表日對存貨進行全面清查，按存貨成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。通常按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。若以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品領用時採用一次攤銷法攤銷。

包裝物領用時採用一次攤銷法攤銷。

13、 長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產核算，其中如果屬於非交易性的，本公司在初始確認時可選擇將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產核算，其會計政策詳見本附註四、9「金融工具」。

共同控制，是指本公司按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指本公司對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

13、 長期股權投資 (續)

(1) 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。通過多次交易分步取得同一控制下被合併方的股權，最終形成同一控制下企業合併的，應分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在合併日按照應享有被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，長期股權投資初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併日之前持有的股權投資因採用權益法核算或為可供出售金融資產而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。通過多次交易分步取得被購買方的股權，最終形成非同一控制下的企業合併的，應分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，按照原持有被購買方的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的長期股權投資的初始投資成本。原持有的股權採用權益法核算的，相關其他綜合收益暫不進行會計處理。原持有股權投資為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入當期損益。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

13、 長期股權投資 (續)

(1) 投資成本的確定 (續)

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、税金及其他必要支出也計入投資成本。對於因追加投資能夠对被投資單位實施重大影響或實施共同控制但不構成控制的，長期股權投資成本為按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》確定的原持有股權投資的公允價值加上新增投資成本之和。

(2) 後續計量及損益確認方法

对被投資單位具有共同控制（構成共同經營者除外）或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠对被投資單位實施控制的長期股權投資。

① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

13、 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

② 權益法核算的長期股權投資 (續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。本公司向合營企業或聯營企業投出的資產構成業務的，投資方因此取得長期股權投資但未取得控制權的，以投出業務的公允價值作為新增長期股權投資的初始投資成本，初始投資成本與投出業務的賬面價值之差，全額計入當期損益。本公司向合營企業或聯營企業出售的資產構成業務的，取得的對價與業務的賬面價值之差，全額計入當期損益。本公司自聯營企業及合營企業購入的資產構成業務的，按《企業會計準則第20號—企業合併》的規定進行會計處理，全額確認與交易相關的利得或損失。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

13、 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

本公司因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。對於本公司取得對被投資單位的控制之前，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，在喪失對被投資單位控制時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動在喪失對被投資單位控制時結轉入當期損益。其中，處置後的剩餘股權採用權益法核算的，其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

13、 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

④ 處置長期股權投資 (續)

本公司因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法時全部轉入當期投資收益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，如果上述交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

(3) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營企業和聯營企業的長期股權投資，本公司按照附註四、22「長期資產減值」所述方法計提減值準備。

14、 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，本公司投資性房地產為已出租的房屋建築物。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、22「長期資產減值」。

自用房地產或存貨轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

15、 固定資產

(1) 固定資產的確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理，使用壽命超過一個會計年度而持有的有形資產。固定資產在滿足下列條件時予以確認：

- ① 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- ② 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

15、 固定資產 (續)

(2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，固定資產自達到預定可使用狀態的次月起開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊(已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地除外)。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本公司確定各類固定資產的年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	20-50	0-10	1.8-5
機器設備	5-20	5-10	4.5-19
電子設備、器具及家具	5-10	5-10	9-19
運輸設備	5-10	5-10	9-19
模具	3	0	33.33

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

(3) 固定資產的減值測試方法減值準備計提方法

本公司固定資產減值準備的計提方法見本附註四、22「長期資產減值」。

(4) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的眼面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本公司至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

16、 在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按實際成本計量，按立項項目分類核算。

(2) 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程達到預定可使用狀態時，按實際發生的全部支出轉入固定資產核算。若在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

16、 在建工程 (續)

(3) 在建工程減值準備

本公司在建工程減值準備的計提方法見本附註四、22「長期資產減值」。

17、 借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

(2) 借款費用資本化期間

為購建或者生產符合資本化條件的資產發生的借款費用，在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態前發生的，計入該資產的成本；在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態後發生的，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，借款費用暫停資本化。該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

(3) 借款費用資本化金額的確定方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

17、 借款費用 (續)

(3) 借款費用資本化金額的確定方法 (續)

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，應當予以資本化，計入符合資本化條件的資產成本。

18、 無形資產

(1) 無形資產的初始計量

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

(2) 無形資產的後續計量

① 無形資產的使用壽命

本公司於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命如為有限的，本公司估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量，無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

② 無形資產的攤銷

使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷；使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷，年末進行減值測試。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

③ 本公司年末預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

18、 無形資產 (續)

(2) 無形資產的後續計量 (續)

④ 無形資產的減值

本公司無形資產的減值準備計提方法見附註四、22「長期資產減值」。

19、 研發支出

(1) 本公司內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出與開發階段支出。

(2) 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準：

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

(3) 內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

(4) 內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

(5) 無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

20、 長期待攤費用

(1) 長期待攤費用是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內按直線法攤銷。

(2) 對於籌建期間發生的開辦費，直接計入發生當月的損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

21、 合同負債

合同負債，是指本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。如果在本公司向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本公司已經取得了無條件收款權，本公司在客戶實際支付款項和到期應支付款項孰早時點，將該已收或應收款項列示為合同負債。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示，不同合同下的合同資產和合同負債不予抵銷。

22、 長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

23、 職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利以及辭退福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益（辭退福利）。

24、 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1) 該義務是本公司承擔的現時義務；(2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

25、 股份支付及權益工具

(1) 股份支付種類

本公司授予高管人員以權益結算的股權激勵。用於股權激勵的權益工具按照授權日的公允價值計量。

(2) 股份支付的會計處理

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

(3) 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的期權等權益工具存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的期權等權益工具不存在活躍市場的，採用期權定價模型等確定其公允價值。

(4) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量應當與實際可行權數量一致。

(5) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

26、 收入

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，在客戶取得相關商品控制權時確認收入：合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款；合同具有商業實質，即履行該合同將改變公司未來現金流量的風險、時間分布或金額；公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很可能收回。

在合同開始日，本公司識別合同中存在的各單項履約義務，並將交易價格按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例分攤至各單項履約義務。在確定交易價格時考慮了可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

對於合同中的每個單項履約義務，如果滿足下列條件之一的，公司在相關履約時段內按照履約進度將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入：客戶在公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；客戶能夠控制公司履約過程中在建的商品；公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。履約進度根據所轉讓商品的性質採用投入法或產出法確定，當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

如果不滿足上述條件之一，則公司在客戶取得相關商品控制權的時點將分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：企業就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；企業已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；客戶已接受該商品；其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

27、 與合同成本有關的資產

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。但是，如果該資產的攤銷期限不超過一年，則在發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本不屬於《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》之外的其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：①該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；②該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；③該成本預期能夠收回。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：①因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；②為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。以前期間減值的因素之後發生變化，導致前款①減②的差額高於該資產賬面價值的，則轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

28、 政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：(1)政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；(2)政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

28、 政府補助(續)

本公司對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。但對於期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件預計能夠收到財政扶持資金，按照應收的金額計量。按照應收金額計量的政府補助應同時符合以下條件：(1)應收補助款的金額已經過有權政府部門發文確認，或者可根據正式發佈的財政資金管理辦法的有關規定自行合理測算，且預計其金額不存在重大不確定性；(2)所依據的是當地財政部門正式發佈並按照《政府信息公開條例》的規定予以主動公開的財政扶持項目及其財政資金管理辦法，且該管理辦法應當是普惠性的(任何符合規定條件的企業均可申請)，而不是專門針對特定企業制定的；(3)相關的補助款批文中已明確承諾了撥付期限，且該款項的撥付是有相應財政預算作為保障的，因而可以合理保證其可在規定期限內收到；(4)根據本公司和該補助事項的具體情況，應滿足的其他相關條件(如有)。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

同時包含與資產相關部分和與收益相關部分的政府補助，區分不同部分分別進行會計處理；難以區分的，將其整體歸類為與收益相關的政府補助。

與本公司日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益或沖減相關成本費用；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

29、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

29、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債 (續)

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本公司確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

(3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

29、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(4) 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本公司當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本公司遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

30、 分部報告

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本公司內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 企業管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 企業能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。經營分部的會計政策與本公司主要會計政策相同。

分部收入、經營成果、資產和負債包含直接歸屬某一分部，以及可按合理的基礎分配至該分部項目的金額。分部收入、資產和負債以合併抵銷集團內部交易及內部往來餘額之前的金額確定。分部之間的轉移定價按照與其他對外交易相似的條款計算。

31、 經營租賃

(1) 本公司作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(2) 本公司作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

32、 主要會計政策、會計估計的變更

(1) 會計政策變更

① 執行新金融工具準則導致的會計政策變更

財政部於2017年3月31日分別發佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會〔2017〕7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(2017年修訂)》(財會〔2017〕8號)、《企業會計準則第24號—套期會計(2017年修訂)》(財會〔2017〕9號)，於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號—金融工具列報(2017年修訂)》(財會〔2017〕14號)(上述準則以下統稱「新金融工具準則」)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2018年1月1日起執行新金融工具準則。本公司按照財政部的要求時間開始執行前述新金融工具準則。

在新金融工具準則下所有已確認金融資產其後續均按攤餘成本或公允價值計量。在新金融工具準則施行日，以本公司該日既有事實和情況為基礎評估管理金融資產的業務模式、以金融資產初始確認時的事實和情況為基礎評估該金融資產上的合同現金流量特徵，將金融資產分為三類：按攤餘成本計量、按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益及按公允價值計量且其變動計入當期損益。其中，對於按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資，當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

在新金融工具準則下，本公司以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、租賃應收款、合同資產及財務擔保合同計提減值準備並確認信用減值損失。

本公司追溯應用新金融工具準則，但對於分類和計量(含減值)涉及前期比較財務報表數據與新金融工具準則不一致的，本公司選擇不進行重述。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、主要會計政策和會計估計(續)

32、主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更(續)

① 執行新金融工具準則導致的會計政策變更(續)

A、首次執行日，金融工具分類和賬面價值調節表

項目	2017年12月31日 (變更前)	重分類	重新計量	2018年1月1日 (變更後)
資產：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	82,670.52	-82,670.52		
交易性金融資產		82,670.52		82,670.52
應收賬款	2,833,227,741.68		-7,790,219.41	2,825,437,522.27
可供出售金融資產	100,000.00	-100,000.00		
其他權益工具投資		100,000.00	-100,000.00	
遞延所得稅資產	104,404,613.17		434,850.57	104,839,463.74
負債：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	373,723.35	-373,723.35		
交易性金融負債		373,723.35		373,723.35
所有者權益：				
其他綜合收益	13,390,695.59		-100,000.00	13,290,695.59
盈餘公積	478,649,714.91		-28,312.50	478,621,402.41
未分配利潤	2,646,203,617.29		-6,953,544.78	2,639,250,072.51
少數股東權益	508,066,348.05		-373,511.56	507,692,836.49

B、首次執行日，金融資產減值準備調節表

計量類別	2017年12月31日 (變更前)	重分類	重新計量	2018年1月1日 (變更後)
應收賬款減值準備	144,356,210.53		7,790,219.41	152,146,429.94

② 執行新收入準則導致的會計政策變更

財政部於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》(財會〔2017〕22號)(以下簡稱「新收入準則」)。要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2018年1月1日起執行新金融工具準則和新收入準則。本公司按照財政部的要求時間開始執行新收入準則。

為執行新收入準則，本公司重新評估主要合同收入的確認和計量、核算和列報等方面。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2018年1月1日)的留存收益及財務報表其他相關項目金額，對2017年度財務報表不予調整。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

32、 主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更(續)

② 執行新收入準則導致的會計政策變更(續)

執行新收入準則對公司的影響如下：

變更內容	報表項目	2018年1月1日 (變更後)金額	2017年12月31日 (變更前)金額
列報	合同負債	791,262,245.11	
列報	預收賬款		791,262,245.11

(2) 會計估計變更

本公司本期未發生會計估計的變更。

33、 重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本公司管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 收入確認

如本附註四、26、「收入」所述，公司在收入確認方面涉及到如下重大的會計判斷和估計：識別客戶合同；估計因向客戶轉讓商品而有權取得的對價的可收回性；識別合同中的履約義務；估計合同中存在的可變對價以及在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額；合同中是否存在重大融資成分；估計合同中單項履約義務的單獨售價；確定履約義務是在某一時段內履行還是在某一時點履行；履約進度的確定，等等。

本公司主要依靠過去的經驗和工作作出判斷，這些重大判斷和估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

33、 重大會計判斷和估計 (續)

(2) 租賃的歸類

本公司根據《企業會計準則第21號—租賃》的規定，將租賃歸類為經營租賃和融資租賃，在進行歸類時，管理層需要對是否已將與租出資產所有權有關的全部風險和報酬實質上轉移給承租人，或者本公司是否已經實質上承擔與租入資產所有權有關的全部風險和報酬，作出分析和判斷。

(3) 金融資產減值

本公司採用預期信用損失模型對金融資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本公司根據歷史數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、外部市場環境、技術環境、客戶情況的變化等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

(4) 存貨跌價準備

本公司根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

(5) 長期資產減值準備

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本公司在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計 (續)

33、 重大會計判斷和估計 (續)

(6) 折舊和攤銷

本公司對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本公司定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本公司根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

(7) 遞延所得稅資產

在很有可能有足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本公司就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本公司管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

(8) 所得稅

本公司在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

(9) 銷售折扣

本公司確認銷售商品收入時，按照公司的銷售協議相關約定估計相關支出，預提對客戶的銷售折扣，同時沖減商品銷售收入。

(10) 預計負債

本公司根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品質量保證等事項估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本公司的情況下，本公司對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本公司需評估該等或有事項相關的風險、不確定性等因素。

其中，本公司會就出售、維修所售商品向客戶提供的售後質量維修承諾預計負債。預計負債時已考慮本公司近期的維修經驗數據，但近期的維修經驗可能無法反映將來的維修情況。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入按16%、13%、10%、6%、5%、3%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅，其中適用簡易徵收方式的增值稅不抵扣進項稅額。	16%、13%、10%、6%、5%、3%
城市維護建設稅	應交流轉稅	5%、7%
教育費附加	應交流轉稅	3%
企業所得稅	應納稅所得額	25%/詳見下表

註：本公司之海外子公司按所在地稅法的規定計繳相應的稅費。

本公司發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%/11%稅率。根據《財政部、國家稅務總局關於調整增值稅稅率的通知》（財稅[2018]32號）規定，自2018年5月1日起，適用稅率調整為16%/10%。

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
廣東科龍模具有限公司	15%
海信（山東）空調有限公司	15%
青島海信模具有限公司	15%
海信（山東）冰箱有限公司	15%
海信容聲（揚州）冰箱有限公司	15%
海信（成都）冰箱有限公司	15%
Kelon International Incorporation (KII)	8.25%/16.5%
廣東珠江冰箱有限公司	16.5%
科龍發展有限公司	16.5%
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	15%

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、 稅項(續)

2、 稅收優惠及批文

本公司之子公司廣東科龍模具有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2017年11月9日的高新技術企業證書(證書編號：GR201744002498)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(山東)空調有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年12月4日的高新技術企業證書(編號：GR201737100982)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司青島海信模具有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年9月19日的高新技術企業證書(編號：GR201737100218)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(山東)冰箱有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年12月4日的高新技術企業證書(編號：GR201737100767)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(揚州)冰箱有限公司已收到了江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合頒發的日期為2016年10月20日的高新技術企業證書(編號：GR201632000323)，有效期三年(2016年、2017年、2018年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2016年度、2017年度和2018年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(成都)冰箱有限公司於2014年3月7日，收到四川省經濟和信息化委員會川經信產業函[2014]176號文件，成都冰箱主營業務被確認為國家鼓勵類產業項目，根據西部開發政策的有關稅收優惠，公司2014年度至2020年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之香港子公司利得稅系根據在香港賺取或產生之估計應評稅利潤按以下稅率徵收利得稅：① KII：不超過2,000,000港幣的部分執行8.25%稅率，超過2,000,000港幣的部分執行16.5%稅率；② 其他香港子公司：全部執行16.5%稅率(2017年度各公司利得稅稅率全部系16.5%)。

本公司之德國子公司Hisense Mould (Deutschland) GmbH根據在德國當地法律規定核算的應納稅所得額執行15%稅率(2017年度所得稅稅率系15%)。

3、 其他說明

國內其他稅項，包括房產稅、土地使用稅、地方教育費附加、車船稅、印花稅、代扣代繳的個人所得稅等，按照國家稅法有關規定計征繳納。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，年初指2018年1月1日，年末指2018年12月31日；本年是指2018年度，上年是指2017年度。

1、 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	3,847.53	7,953.54
銀行存款	1,061,360,215.29	952,311,017.12
其他貨幣資金	2,587,099,546.79	2,043,709,224.23
合計	3,648,463,609.61	2,996,028,194.89
其中：存放在境外的款項總額	26,661,008.13	180,063,603.76

貨幣資金說明：

其他貨幣資金期末主要為保證金。

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
保證金	2,587,099,546.79	2,043,709,224.23
合計	2,587,099,546.79	2,043,709,224.23

2、 交易性金融資產

(1) 分類

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	207,350.00	82,670.52
其中：衍生金融資產	207,350.00	82,670.52
合計	207,350.00	82,670.52

(2) 交易性金融資產的說明

衍生金融資產主要系本公司與銀行簽訂的遠期結售匯交易未到期合同，根據年末未到期遠期合同報價與遠期匯價的差異確認交易性金融資產或負債。

3、 應收票據及應收賬款

項目	年末餘額	年初餘額
應收票據	2,971,748,608.75	3,517,031,644.77
應收賬款	3,096,454,625.34	2,825,437,522.27
合計	6,068,203,234.09	6,342,469,167.04

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收票據

① 應收票據分類

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	2,834,552,582.64	3,438,917,579.17
商業承兌匯票	137,196,026.11	78,114,065.60
合計	2,971,748,608.75	3,517,031,644.77

② 年末已質押的應收票據情況

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	911,347,559.44
合計	911,347,559.44

③ 年末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	3,933,891,235.59	
商業承兌匯票	326,375,547.89	
合計	4,260,266,783.48	

④ 年末無因出票人未履約而將票據轉為應收賬款的票據。

⑤ 按壞賬計提方法分類列示

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據					
按組合計提壞賬準備的					
應收票據	2,971,748,608.75	100.00			2,971,748,608.75
其中：					
銀行承兌匯票	2,834,552,582.64	95.38			2,834,552,582.64
商業承兌匯票	137,196,026.11	4.62			137,196,026.11
合計	2,971,748,608.75	100.00			2,971,748,608.75

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收票據(續)

⑤ 按壞賬計提方法分類列示(續)

(續)

類別	年初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項計提壞賬準備的應收票據					
按組合計提壞賬準備的					
應收票據	3,517,031,644.77	100.00			3,517,031,644.77
其中：					
銀行承兌匯票	3,438,917,579.17	97.78			3,438,917,579.17
商業承兌匯票	78,114,065.60	2.22			78,114,065.60
合計	3,517,031,644.77	100.00			3,517,031,644.77

A、 組合中，按銀行承兌匯票組合計提壞賬準備的應收票據

項目	年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例(%)
承兌人為信用風險較小的銀行	2,834,552,582.64		
合計	2,834,552,582.64		

B、 組合中，按商業承兌匯票組合計提壞賬準備的應收票據

項目	年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例(%)
承兌人為信用風險較小的關連方	137,196,026.11		
合計	137,196,026.11		

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

① 按其入賬日期賬齡分析如下

賬齡	年末賬面餘額
3個月以內	2,762,702,194.47
3個月以上6個月以內	141,501,772.55
6個月以上1年以內	44,637,494.79
1年以上	301,022,572.82
合計	3,249,864,034.63

② 按壞賬計提方法分類列示

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的					
應收賬款	3,249,864,034.63	100.00	153,409,409.29	4.72	3,096,454,625.34
其中：					
賬齡分析法	1,197,878,888.43	36.86	120,987,402.35	10.10	1,076,891,486.08
應收關連方款項	1,562,827,594.94	48.09			1,562,827,594.94
其他款項	489,157,551.26	15.05	32,422,006.94	6.63	456,735,544.32
合計	3,249,864,034.63	100.00	153,409,409.29	4.72	3,096,454,625.34

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的					
應收賬款	2,977,583,952.21	100.00	152,146,429.94	5.11	2,825,437,522.27
其中：					
賬齡分析法	1,342,209,878.81	45.08	127,246,970.51	9.48	1,214,962,908.30
應收關連方款項	1,156,599,476.17	38.84	62,950.00	0.01	1,156,536,526.17
其他款項	478,774,597.23	16.08	24,836,509.43	5.19	453,938,087.80
合計	2,977,583,952.21	100.00	152,146,429.94	5.11	2,825,437,522.27

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

② 按壞賬計提方法分類列示(續)

A、 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內	1,055,314,400.94	2,110,628.82	0.20
3個月以上6個月以內	22,852,151.57	2,285,215.16	10.00
6個月以上1年以內	6,241,555.11	3,120,777.56	50.00
1年以上	113,470,780.81	113,470,780.81	100.00
合計	1,197,878,888.43	120,987,402.35	10.10

註： 本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵，根據各賬齡段的預期信用損失計提壞賬準備。

B、 組合中，按應收關連方款項計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,562,827,594.94		
合計	1,562,827,594.94		

C、 組合中，按其他款項計提壞賬準備的應收賬款：

類別	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
其他款項	489,157,551.26	32,422,006.94	6.63
合計	489,157,551.26	32,422,006.94	6.63

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款(續)

③ 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
賬齡分析法	127,246,970.51	2,326,559.66	7,830,949.03	755,178.79	120,987,402.35
應收關連方款項	62,950.00		62,950.00		
其他款項	24,836,509.43	7,585,497.51			32,422,006.94
合計	152,146,429.94	9,912,057.17	7,893,899.03	755,178.79	153,409,409.29

④ 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	755,178.79

⑤ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為1,911,553,292.00元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為58.82%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為21,754,477.50元。

4、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	218,757,240.97	97.61	238,817,912.89	99.68
1年以上	5,363,497.40	2.39	777,035.82	0.32
合計	224,120,738.37	100.00	239,594,948.71	100.00

公司期末無賬齡超過1年且金額重要的預付款項。

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本公司按預付對象歸集的年末餘額前五名預付賬款匯總金額為117,710,388.07元，佔預付賬款年末餘額合計數的比例為52.52%。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息	197,325.00	151,200.00
其他應收款	318,729,661.30	312,311,091.68
合計	318,926,986.30	312,462,291.68

(1) 應收利息

① 應收利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
保證金存款	197,325.00	151,200.00
合計	197,325.00	151,200.00

註： 應收利息年初年末均無壞賬準備。

(2) 其他應收款

① 按賬齡披露

賬齡	年末賬面餘額
3個月以內	141,727,410.04
3個月以上6個月以內	5,248,407.05
6個月以上1年以內	1,861,819.15
1年以上	280,679,956.05
合計	429,517,592.29

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

② 按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
押金保證金	37,719,922.09	44,751,111.88
出口退稅	89,444,742.96	87,754,444.67
格林柯爾系及特定第三方往來款	224,630,200.00	224,630,200.00
其他往來款	77,722,727.24	65,886,322.41
合計	429,517,592.29	423,022,078.96

其中：格林柯爾及特定第三方往來款

單位名稱	年末餘額		年初餘額	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
濟南三愛富氟化工有限公司 (以下簡稱「濟南三愛富」)	81,600,000.00		81,600,000.00	
江西省科達塑膠科技有限公司 (以下簡稱「江西科達」)	13,000,200.00		13,000,200.00	
珠海市隆加製冷設備有限公司 (以下簡稱「珠海隆加」)	28,600,000.00		28,600,000.00	
珠海市德發空調配件有限公司 (以下簡稱「珠海德發」)	21,400,000.00		21,400,000.00	
武漢長榮電器有限公司 (以下簡稱「武漢長榮」)	20,000,000.00		20,000,000.00	
北京德恒律師事務所 (以下簡稱「德恒律師」)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
商丘冰熊冷藏設備有限公司 (以下簡稱「商丘冰熊」)	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00
合計	224,630,200.00	60,030,000.00	224,630,200.00	60,030,000.00

2001年10月至2005年7月期間，格林柯爾系公司通過第三方公司與本公司發生了一系列不正常現金流入流出，上述公司統稱「特定第三方」，詳見附註十一、6「格林柯爾系公司通過以下「特定第三方公司」與本公司發生交易或不正常現金流入流出」。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

③ 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2018年1月1日餘額	16,005,553.44	17,801,117.16	76,904,316.68	110,710,987.28
2018年1月1日其他應收款賬面餘額在本年：				
—轉入第二階段	1,072,672.31			1,072,672.31
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本年計提		681,940.26		681,940.26
本年轉回	332,991.17			332,991.17
本年轉銷				
本年核銷	272,005.38			272,005.38
其他變動				
2018年12月31日餘額	15,400,556.89	18,483,057.42	76,904,316.68	110,787,930.99

註：除單項評估外，本公司依據賬齡評估金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，對賬齡超過1年的其他應收款按照整個存續期預期信用損失。

④ 壞賬準備的情況

類別	本年變動金額				
	年初餘額	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	年末餘額
單項計提	60,030,000.00				60,030,000.00
賬齡分析法	36,012,902.90	681,940.26	221,512.52	272,005.38	36,201,325.26
應收關連方款項	51,998.90		51,998.90		
其他款項	14,616,085.48		59,479.75		14,556,605.73
合計	110,710,987.28	681,940.26	332,991.17	272,005.38	110,787,930.99

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

⑤ 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	272,005.38

⑥ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

序號	款項性質	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	格林柯爾系及特定 第三方往來款	81,600,000.00	3年以上	19.00	
第二名	格林柯爾系及特定 第三方往來款	58,030,000.00	3年以上	13.51	58,030,000.00
第三名	出口退稅	46,489,486.11	3個月以內	10.82	
第四名	出口退稅	42,955,256.85	3個月以內	10.00	
第五名	格林柯爾系及特定 第三方往來款	28,600,000.00	3年以上	6.66	
合計		257,674,742.96	-	59.99	58,030,000.00

6、 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	340,991,232.79	31,589,211.92	309,402,020.87
在產品	193,523,003.64	9,409,103.34	184,113,900.30
庫存商品	2,496,876,656.27	34,639,801.73	2,462,236,854.54
合計	3,031,390,892.70	75,638,116.99	2,955,752,775.71

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

6、 存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

接上表

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	609,145,133.73	31,735,734.13	577,409,399.60
在產品	258,956,246.38	9,514,899.24	249,441,347.14
庫存商品	2,611,182,335.06	40,172,592.73	2,571,009,742.33
合計	3,479,283,715.17	81,423,226.10	3,397,860,489.07

(2) 存貨跌價準備

項目	本年增加金額			本年減少金額		年末餘額
	年初餘額	計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	31,735,734.13	3,231,642.01		3,378,164.22		31,589,211.92
在產品	9,514,899.24	610,594.71		716,390.61		9,409,103.34
庫存商品	40,172,592.73	8,619,815.75		14,152,606.75		34,639,801.73
合計	81,423,226.10	12,462,052.47		18,247,161.58		75,638,116.99

(3) 存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	成本與可變現淨值孰低原則	銷售轉出及生產領用
在產品		
庫存商品		

7、 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
理財產品	540,000,000.00	1,080,000,000.00
預繳及待抵扣稅金	478,614,757.60	431,399,110.00
待攤費用	62,558,196.21	39,918,019.32
合計	1,081,172,953.81	1,551,317,129.32

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

8、 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動						年末餘額	減值準備 年末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值準備	其他減少		
一、合營企業											
青島海信日立空調系統有限公司	2,125,852,095.55			750,896,755.51						2,876,748,851.06	
青島海信商貿發展有限公司	1,279,758.52	47,756,241.14		-1,008,517.92						48,027,481.74	
小計	2,127,131,854.07	47,756,241.14		749,888,237.59						2,924,776,332.80	
二、聯營企業											
青島海信金融控股有限公司	244,913,770.50			16,491,283.61	260,835.06		2,400,000.00			259,265,889.17	
青島海信國際營銷股份有限公司	137,585,563.62			17,413,107.20	-550,294.68	-1,565,374.33	10,142,200.00			142,740,801.81	
小計	382,499,334.12			33,904,390.81	-289,459.62	-1,565,374.33	12,542,200.00			402,006,690.98	
三、其他											
江西科龍康拜恩電器有限公司	11,000,000.00									11,000,000.00	11,000,000.00
小計	11,000,000.00									11,000,000.00	11,000,000.00
合計	2,520,631,188.19	47,756,241.14		783,792,628.40	-289,459.62	-1,565,374.33	12,542,200.00			3,337,783,023.78	11,000,000.00

- 註： 1、 本公司之控股子公司江西科龍康拜恩電器有限公司已宣告清理整頓，未將該公司納入合併財務報表編製範圍，並對該公司投資成本全額計提減值準備。
- 2、 青島海信日立空調系統有限公司以下簡稱「海信日立」。
- 3、 青島海信金融控股有限公司以下簡稱「海信金融控股」。
- 4、 本公司本報告期對青島海信商貿發展有限公司(原青島海信電子商務有限公司，以下簡稱「海信商貿」)增資，增資後本公司持股比例由45%變為50%。
- 5、 青島海信國際營銷股份有限公司以下簡稱「海信國際營銷」。
- 6、 報告期末，本公司的合營企業和聯營企業均為非上市公司。

其中：

項目	年末餘額	年初餘額
非上市投資：		
權益法	3,326,783,023.78	2,509,631,188.19
合營企業	2,924,776,332.80	2,127,131,854.07
聯營企業	402,006,690.98	382,499,334.12
合計	3,326,783,023.78	2,509,631,188.19

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

9、 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、賬面原值				
1、年初餘額	69,762,765.07		69,762,765.07	
2、本年增加金額	128,924.77		128,924.77	
(1) 在建工程轉入	128,924.77		128,924.77	
3、本年減少金額				
4、年末餘額	69,891,689.84		69,891,689.84	
二、累計折舊和累計攤銷				
1、年初餘額	44,765,326.68		44,765,326.68	
2、本年增加金額	2,615,002.11		2,615,002.11	
(1) 計提或攤銷	2,615,002.11		2,615,002.11	
3、本年減少金額				
4、年末餘額	47,380,328.79		47,380,328.79	
三、減值準備				
1、年初餘額				
2、本年增加金額				
3、本年減少金額				
4、年末餘額				
四、賬面價值				
1、年末賬面價值	22,511,361.05		22,511,361.05	
2、年初賬面價值	24,997,438.39		24,997,438.39	

(2) 未辦妥產權證書的投資性房地產金額及原因

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
美景大廈	3,077,484.57	因歷史遺留問題產生，正在協調補辦中

(3) 2018年度折舊額2,615,002.11元，2017年度折舊額2,532,385.39元。

(4) 截至2018年12月31日，本公司無用於抵押的投資性房地產。

(5) 本公司投資性房地產中，房屋、建築物均位於中國境內，其使用年限為20年至50年。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

10、 固定資產

項目	年末餘額	年初餘額
固定資產	3,263,102,695.51	3,251,808,744.32
固定資產清理	829,224.90	480,289.23
合計	3,263,931,920.41	3,252,289,033.55

(1) 固定資產

① 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備、 器具及家具	運輸設備	模具	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	2,250,830,368.97	3,276,351,791.21	438,510,148.18	35,463,548.32	1,756,173,021.62	7,757,328,878.30
2、本年增加金額	77,639,349.26	266,030,557.57	65,496,493.04	4,188,746.09	245,874,395.40	659,229,541.36
(1)購置	8,744,857.50	123,813,211.19	34,198,371.81	3,008,720.60	180,320,682.39	350,085,843.49
(2)在建工程轉入	68,894,491.76	142,217,346.38	31,298,121.23	1,180,025.49	65,553,713.01	309,143,697.87
3、本年減少金額	1,108,880.00	72,487,734.13	17,430,613.58	979,709.21	92,628,411.30	184,635,348.22
(1)處置或報廢	1,108,880.00	72,487,734.13	17,430,613.58	979,709.21	92,628,411.30	184,635,348.22
4、年末餘額	2,327,360,838.23	3,469,894,614.65	486,576,027.64	38,672,585.20	1,909,419,005.72	8,231,923,071.44
二、累計折舊						
1、年初餘額	956,577,237.15	1,708,221,840.43	315,717,815.46	23,130,972.73	1,351,313,248.58	4,354,961,114.35
2、本年增加金額	87,776,720.35	244,493,042.33	47,824,388.00	4,470,037.55	250,460,439.21	635,024,627.44
(1)計提	87,776,720.35	244,493,042.33	47,824,388.00	4,470,037.55	250,460,439.21	635,024,627.44
3、本年減少金額	619,499.45	61,779,007.30	13,075,853.94	853,476.42	87,144,265.60	163,472,102.71
(1)處置或報廢	619,499.45	61,779,007.30	13,075,853.94	853,476.42	87,144,265.60	163,472,102.71
4、年末餘額	1,043,734,458.05	1,890,935,875.46	350,466,349.52	26,747,533.86	1,514,629,422.19	4,826,513,639.08
三、減值準備						
1、年初餘額	13,592,332.05	122,391,166.53	2,253,538.21	318,608.61	12,003,374.23	150,559,019.63
2、本年增加金額						
(1)計提						
3、本年減少金額	415,144.70	5,033,681.33	687,955.60		2,115,501.15	8,252,282.78
(1)處置或報廢	415,144.70	5,033,681.33	687,955.60		2,115,501.15	8,252,282.78
4、年末餘額	13,177,187.35	117,357,485.20	1,565,582.61	318,608.61	9,887,873.08	142,306,736.85
四、賬面價值						
1、年末賬面價值	1,270,449,192.83	1,461,601,253.99	134,544,095.51	11,606,442.73	384,901,710.45	3,263,102,695.51
2、年初賬面價值	1,280,660,799.77	1,445,738,784.25	120,538,794.51	12,013,966.98	392,856,398.81	3,251,808,744.32

2018 年度由在建工程轉入固定資產原值為 309,143,697.87 元，2017 年度由在建工程轉入固定資產原值為 285,263,115.09 元。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

10、 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

② 2018年度折舊額635,024,627.44元，2017年度折舊額672,441,370.57元。

③ 年末無暫時閑置的固定資產。

④ 年末無通過融資租賃租入的固定資產。

⑤ 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋及建築物	43,606,704.02
合計	43,606,704.02

⑥ 年末無持有待售的固定資產情況。

⑦ 年末未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋及建築物	306,769,029.90	達到預定可使用狀態轉入固定資產，正在辦理產權證書

⑧ 年末無用於抵押的房屋建築物。

(2) 固定資產清理

項目	年末餘額	年初餘額
固定資產清理	829,224.90	480,289.23
合計	829,224.90	480,289.23

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

11、 在建工程

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	84,296,518.04	148,361,940.80
合計	84,296,518.04	148,361,940.80

(1) 在建工程明細

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
MES系統	4,518,221.10		4,518,221.10	6,176,994.48		6,176,994.48
山東冰箱設備改造	6,724,827.56		6,724,827.56	4,172,307.77		4,172,307.77
順德冷櫃更新改造				33,187,341.21		33,187,341.21
順德冰箱更新改造				14,785,159.64		14,785,159.64
商丘科龍生產線	7,770,917.67	7,770,917.67		7,770,917.67	7,770,917.67	
倉庫改造	1,654,671.61		1,654,671.61			
江門技術改造項目	8,794,068.32		8,794,068.32			
其他	62,604,729.45		62,604,729.45	90,040,137.70		90,040,137.70
合計	92,067,435.71	7,770,917.67	84,296,518.04	156,132,858.47	7,770,917.67	148,361,940.80

(2) 在建工程主要項目變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本年增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度	資金 來源	年末餘額
MES系統	25,884,417.52	6,176,994.48	9,329,473.61	5,056,832.71	5,931,414.28	92.32	未完工	自籌	4,518,221.10
山東冰箱設備改造	25,347,801.59	4,172,307.77	6,902,944.29	4,350,424.50		99.76	未完工	自籌	6,724,827.56
順德冷櫃更新改造	59,392,776.40	33,187,341.21	17,436,204.45	50,515,426.00	108,119.66	100.00	已完工	自籌	
順德冰箱更新改造	14,785,159.64	14,785,159.64		14,785,159.64		100.00	已完工	自籌	
商丘科龍生產線		7,770,917.67					待報廢	自籌	7,770,917.67
倉庫改造	24,431,034.48		1,654,671.61			6.77	未完工	自籌	1,654,671.61
江門技術改造項目	12,863,277.75		11,016,290.57	2,222,222.25		85.64	未完工	自籌	8,794,068.32
其他		90,040,137.70	205,481,113.58	232,213,632.77	702,889.06				62,604,729.45
合計		156,132,858.47	251,820,698.11	309,143,697.87	6,742,423.00				92,067,435.71

註： 公司在建工程項目資金來源全部為自籌，無借款費用利息資本化。

(3) 公司本年末計提在建工程減值準備。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

12、 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	土地使用權	商標權	專有技術	其他	合計
一、賬面原值					
1、年初餘額	850,225,738.33	524,409,198.95	73,100,447.88	120,861,260.18	1,568,596,645.34
2、本年增加金額	7,500,000.00			26,080,751.21	33,580,751.21
(1)購置	7,500,000.00			26,080,751.21	33,580,751.21
3、本年減少金額	96,339.91			3,484,324.22	3,580,664.13
(1)處置或報廢	96,339.91			3,484,324.22	3,580,664.13
4、年末餘額	857,629,398.42	524,409,198.95	73,100,447.88	143,457,687.17	1,598,596,732.42
二、累計攤銷					
1、年初餘額	237,662,246.69	134,130,255.55	71,296,138.61	71,482,205.93	514,570,846.78
2、本年增加金額	17,033,204.09		47,300.09	18,128,739.78	35,209,243.96
(1)計提	17,033,204.09		47,300.09	18,128,739.78	35,209,243.96
3、本年減少金額	96,339.91			2,562,113.17	2,658,453.08
(1)處置或報廢	96,339.91			2,562,113.17	2,658,453.08
4、年末餘額	254,599,110.87	134,130,255.55	71,343,438.70	87,048,832.54	547,121,637.66
三、減值準備					
1、年初餘額	50,012,843.19	286,061,116.40		1,616,452.75	337,690,412.34
2、本年增加金額					
(1)計提					
3、本年減少金額				922,211.05	922,211.05
(1)處置或報廢				922,211.05	922,211.05
4、年末餘額	50,012,843.19	286,061,116.40		694,241.70	336,768,201.29
四、賬面價值					
1、年末賬面價值	553,017,444.36	104,217,827.00	1,757,009.18	55,714,612.93	714,706,893.47
2、年初賬面價值	562,550,648.45	104,217,827.00	1,804,309.27	47,762,601.50	716,335,386.22

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	7,350,000.00	達到預定可使用狀態轉入無形資產，尚未辦妥產權證書

(3) 無形資產的說明：

- ① 2018年度無形資產攤銷額35,209,243.96元，2017年度無形資產攤銷額34,030,643.63元。
- ② 年末無用於抵押的土地使用權。
- ③ 因商標權使用年限不確定，故本公司未進行攤銷，商標權年末經減值測試後不需要補提減值準備。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

13、 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加額	本年攤銷額	其他減少額	年末餘額	其他減少的原因
長期待攤費用	3,727,675.38	25,949,523.57	4,327,436.54		25,349,762.41	
合計	3,727,675.38	25,949,523.57	4,327,436.54		25,349,762.41	

14、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	111,484,310.22	26,510,952.43	116,877,313.35	27,311,928.01
預提費用	340,564,327.95	53,064,892.60	401,527,220.72	62,295,335.79
其他	57,330,654.64	13,902,066.32	61,560,122.70	15,232,199.94
合計	509,379,292.81	93,477,911.35	579,964,656.77	104,839,463.74

(2) 遞延所得稅負債明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
加速折舊	26,815,802.13	4,022,370.32	7,498,524.25	1,124,778.64
交易性金融資產	148,100.00	22,215.00	82,670.52	12,400.58
合計	26,963,902.13	4,044,585.32	7,581,194.77	1,137,179.22

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

14、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	1,617,489,258.61	1,590,975,051.93
可抵扣虧損	724,387,742.31	517,117,141.18
合計	2,341,877,000.92	2,108,092,193.11

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末餘額	年初餘額	備註
2018		39,298,092.37	
2019	8,953,494.74	8,953,494.74	
2020	43,870,384.16	76,582,300.52	
2021	162,073,127.94	162,073,127.94	
2022	14,596,962.86	15,538,216.45	
2023	119,404,426.86		
2024			
2025			
2026		17,838,726.89	
2027	135,746,143.11	151,763,949.92	
2028	194,034,068.02		
無限期	45,709,134.62	45,069,232.35	
合計	724,387,742.31	517,117,141.18	

15、 交易性金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融負債	2,765,900.00	373,723.35
其中：衍生金融負債	2,765,900.00	373,723.35
合計	2,765,900.00	373,723.35

交易性金融負債的說明：

主要系本公司與銀行簽訂的遠期結售匯未到期合同，根據年末未到期遠期合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融資產或負債。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

16、 應付票據及應付賬款

種類	年末餘額	年初餘額
應付票據	5,442,369,087.15	6,141,025,710.22
應付賬款	4,373,335,213.48	4,238,836,841.44
合計	9,815,704,300.63	10,379,862,551.66

(1) 應付票據

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	3,348,110,396.41	3,168,085,830.99
商業承兌匯票	2,094,258,690.74	2,972,939,879.23
合計	5,442,369,087.15	6,141,025,710.22

註： 本年末無已到期未支付的應付票據。

(2) 應付賬款

應付賬款按其入賬日期賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內	4,259,455,773.64	4,127,751,339.22
1年以上	113,879,439.84	111,085,502.22
合計	4,373,335,213.48	4,238,836,841.44

(3) 於2018年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為113,879,439.84元(2017年12月31日：111,085,502.22元)，主要為應付材料款，款項尚未進行最後結算。

17、 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、短期薪酬	320,237,042.98	2,956,685,150.07	2,950,237,550.89	326,684,642.16
二、離職後福利				
— 設定提存計劃	3,182,572.41	213,813,725.74	214,880,833.12	2,115,465.03
三、辭退福利		4,069,664.39	4,069,664.39	
合計	323,419,615.39	3,174,568,540.20	3,169,188,048.40	328,800,107.19

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1 工資、獎金、津貼和補貼	312,555,109.93	2,579,767,635.55	2,573,148,672.80	319,174,072.68
2、職工福利費	2,809,366.39	154,312,208.14	153,255,709.14	3,865,865.39
3、社會保險費	1,018,562.68	117,864,164.62	118,147,708.27	735,019.03
其中：醫療保險費	740,786.46	99,210,705.59	99,465,292.32	486,199.73
工傷保險費	212,558.08	6,758,201.89	6,807,617.00	163,142.97
生育保險費	65,218.14	11,895,257.14	11,874,798.95	85,676.33
4、住房公積金	1,184,902.89	85,951,823.98	86,358,948.34	777,778.53
5、工會經費和職工教育經費	2,669,101.09	18,789,317.78	19,326,512.34	2,131,906.53
合計	320,237,042.98	2,956,685,150.07	2,950,237,550.89	326,684,642.16

(3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、基本養老保險費	2,527,968.49	206,113,531.85	207,257,224.98	1,384,275.36
2、失業保險費	654,603.92	7,700,193.89	7,623,608.14	731,189.67
合計	3,182,572.41	213,813,725.74	214,880,833.12	2,115,465.03

應付職工薪酬說明：

- (1) 應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的金額。
- (2) 應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排：當月計提，下月發放。

18、 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	101,309,697.64	81,072,908.93
企業所得稅	60,061,568.67	96,643,432.48
個人所得稅	2,538,157.23	5,347,376.88
城市維護建設稅	7,371,309.05	7,975,848.05
房產稅	7,113,980.39	9,959,715.41
土地使用稅	6,593,369.74	7,536,241.24
教育費附加	5,280,889.58	5,716,255.91
其他	40,406,914.23	51,311,762.96
合計	230,675,886.53	265,563,541.86

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

19、 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應付款	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76
合計	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76

(1) 按款項性質列示其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
往來款項	1,255,876,333.80	1,255,703,007.32
押金及保證金	355,959,708.60	335,897,718.01
工程及設備款	123,716,979.36	86,858,946.40
格林柯爾系及特定第三方款項	30,766,425.03	30,766,425.03
合計	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
珠海隆加	17,766,425.03	特定第三方公司往來款
江西格林柯爾	13,000,000.00	格林柯爾系往來款

20、 合同負債

(1) 合同負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
預收貨款	716,041,073.75	791,262,245.11
合計	716,041,073.75	791,262,245.11

註： 於2018年12月31日，合同負債為預收的銷貨款，賬齡超過一年的為59,027,314.88元(2017年12月31日：48,520,918.92元)，由於相關產品尚未實現銷售，故年末尚未結轉收入。

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

21、 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額	結存原因
安裝費	337,119,912.36	345,046,680.30	為已售產品計提但尚未支付的安裝費
商業折讓	142,382,652.93	112,056,773.38	已發生但尚未支付
其他	166,676,349.64	182,244,126.72	已發生但尚未支付
合計	646,178,914.93	639,347,580.40	

22、 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額
未決訴訟	7,503,856.34	5,795,550.00
保修準備	298,263,680.66	307,505,595.64
其他	23,790,000.00	23,790,000.00
合計	329,557,537.00	337,091,145.64

23、 遞延收益

項目	年末餘額	年初餘額
遞延收益	98,410,309.53	73,013,121.41
合計	98,410,309.53	73,013,121.41

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	73,013,121.41	45,802,285.10	20,405,096.98	98,410,309.53	政府補助攤銷
合計	73,013,121.41	45,802,285.10	20,405,096.98	98,410,309.53	—

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

23、 遞延收益(續)

其中，涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入其他 收益金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
企業技術進步和產業 升級國債項目資金	21,450,000.00				21,450,000.00	與資產相關
高精密智能模具設計 製造技改項目	1,306,666.67		280,000.00		1,026,666.67	與資產相關
節能家用SBS大型冰箱 生產技術改造項目	112,500.00		112,500.00			與資產相關
冷櫃綠色供應鏈系統 集成技術改造項目	11,520,000.00				11,520,000.00	與資產相關
2018年中央預算內投資 國家服務業發展引導資金		5,300,000.00	265,000.00		5,035,000.00	與資產相關
其他	38,623,954.74	40,502,285.10	19,747,596.98		59,378,642.86	與資產相關
合計	73,013,121.41	45,802,285.10	20,405,096.98		98,410,309.53	

24、 股本

項目	年初餘額	本年增減變動(+、-)				小計	年末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
有限售條件股份	1,100,497.00						1,100,497.00
其中：其他內資持股	1,100,497.00						1,100,497.00
其中：境內自然人持股	1,100,497.00						1,100,497.00
無限售條件股份	1,361,624,873.00						1,361,624,873.00
其中：人民幣普通股	902,035,065.00						902,035,065.00
境外上市的外資股	459,589,808.00						459,589,808.00
股份總數	1,362,725,370.00						1,362,725,370.00

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

25、 資本公積

(1) 資本公積變動情況

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	1,974,061,180.93		81,250.81	1,973,979,930.12
其他資本公積	104,058,658.77		1,565,374.33	102,493,284.44
合計	2,078,119,839.70		1,646,625.14	2,076,473,214.56

(2) 資本公積變動說明：

本年其他資本公積減少是因為海信國際營銷其他權益變動導致。

26、 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生金額					年末餘額
		本年所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	-100,000.00						-100,000.00
其中：其他權益工具投資公允價值變動	-100,000.00						-100,000.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	13,390,695.59	3,618,965.46			3,605,594.90	13,370.56	16,996,290.49
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額	6,020,567.73	-289,459.62			-289,459.62		5,731,108.11
外幣財務報表折算差額	7,370,127.86	3,908,425.08			3,895,054.52	13,370.56	11,265,182.38
其他綜合收益合計	13,290,695.59	3,618,965.46			3,605,594.90	13,370.56	16,896,290.49

27、 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	478,621,402.41	77,651,506.75		556,272,909.16
合計	478,621,402.41	77,651,506.75		556,272,909.16

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

28、 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年末未分配利潤	2,525,976,933.34	1,083,914,592.96
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	113,273,139.17	101,702,108.06
調整後年初未分配利潤	2,639,250,072.51	1,185,616,701.02
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	1,377,457,177.70	2,018,112,935.64
減：提取法定盈餘公積	77,651,506.75	148,708,408.37
應付普通股股利	599,599,162.80	408,817,611.00
年末未分配利潤	3,339,456,580.66	2,646,203,617.29

29、 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本

項目	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	32,791,068,580.61	30,430,053,508.06
其他業務收入	3,228,529,724.18	3,057,536,879.39
營業收入合計	36,019,598,304.79	33,487,590,387.45
主營業務成本	26,084,829,925.12	24,038,279,128.40
其他業務成本	3,086,694,834.88	2,931,551,824.93
營業成本合計	29,171,524,760.00	26,969,830,953.33

(2) 主營業務(分產品)

產品	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
1、冰洗	16,072,977,215.28	12,742,548,502.69	14,110,925,211.40	11,366,758,054.95
2、空調	14,891,475,954.73	11,852,793,724.90	14,587,570,871.00	11,283,422,898.42
3、其他	1,826,615,410.60	1,489,487,697.53	1,731,557,425.66	1,388,098,175.03
合計	32,791,068,580.61	26,084,829,925.12	30,430,053,508.06	24,038,279,128.40

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

29、 營業收入和營業成本(續)

(3) 主營業務(分地區)

地區	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	22,039,246,655.83	16,065,246,541.47	20,575,313,709.67	14,880,565,691.25
境外	10,751,821,924.78	10,019,583,383.65	9,854,739,798.39	9,157,713,437.15
合計	32,791,068,580.61	26,084,829,925.12	30,430,053,508.06	24,038,279,128.40

(4) 前五名客戶的營業收入情況

本公司前五大客戶佔本年全部主營業務收入的比例合計為47.39%，其中第一名客戶佔比為20.26%。

30、 税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	74,154,235.89	74,163,495.07
教育費附加	53,828,463.75	53,913,808.24
房產稅	25,124,444.04	26,174,438.29
土地使用稅	14,649,621.98	15,801,748.27
其他	143,880,625.21	155,247,680.64
合計	311,637,390.87	325,301,170.51

註：各項税金及附加的計繳標準詳見附註五、稅項。

31、 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
銷售費用	5,005,944,320.73	4,771,756,662.02
合計	5,005,944,320.73	4,771,756,662.02

32、 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
管理費用	425,693,468.96	426,240,869.34
合計	425,693,468.96	426,240,869.34

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

33、 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
研發費用	686,772,325.33	618,493,863.77
合計	686,772,325.33	618,493,863.77

34、 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出*	3,987,499.99	
減：利息收入	36,481,903.61	28,856,412.64
匯兌損益	1,324,681.18	32,092,103.57
其他	65,780,297.86	6,541,902.83
合計	34,610,575.42	9,777,593.76

* 2018年度利息支出均為最後一期還款日在五年之內的銀行借款利息。

35、 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
一、壞賬損失	—	25,807,453.99
二、存貨跌價損失	2,550,168.03	8,748,070.36
三、固定資產減值損失		3,488,843.91
合計	2,550,168.03	38,044,368.26

36、 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收票據及應收款項壞賬損失	2,018,158.14	
其他應收款壞賬損失	348,949.09	
合計	2,367,107.23	

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

37、 其他收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年非經常性損益的金額
增值稅即征即退	133,437,668.48	89,375,758.70	
其他與日常活動相關的政府補助	169,165,358.97	36,107,661.50	169,165,358.97
合計	302,603,027.45	125,483,420.20	169,165,358.97

38、 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	783,792,628.40	769,755,573.15
處置長期股權投資產生的投資收益		789,851,622.56
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	-3,208,253.46	-2,554,083.63
理財產品投資收益	48,100,716.69	25,927,396.48
合計	828,685,091.63	1,582,980,508.56

按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
海信日立	750,896,755.51	732,001,382.03
海信金融控股	16,491,283.61	4,913,770.50
海信商貿	-1,008,517.92	-970,241.48
海信國際營銷	17,413,107.20	33,810,662.10
合計	783,792,628.40	769,755,573.15

註： 本公司本期權益法核算的投資收益全部系非上市股權投資產生。

39、 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	124,679.48	-9,612,399.52
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	124,679.48	-9,612,399.52
交易性金融負債	-2,392,176.65	-373,723.35
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-2,392,176.65	-373,723.35
合計	-2,267,497.17	-9,986,122.87

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

40、 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年非經常性損益的金額
非流動資產處置利得(損失以「-」填列)	1,210,083.22	4,136,179.65	1,210,083.22
其中：固定資產處置利得(損失以「-」填列)	1,210,083.22	4,136,179.65	1,210,083.22
合計	1,210,083.22	4,136,179.65	1,210,083.22

41、 營業外收入

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	2,688,023.83	2,077,154.44	2,688,023.83
其中：固定資產	2,688,023.83	2,077,154.44	2,688,023.83
與企業日常活動無關的政府補助	44,134,499.07	115,131,935.89	44,134,499.07
其他	27,197,556.85	120,483,606.80	27,197,556.85
合計	74,020,079.75	237,692,697.13	74,020,079.75

計入當期損益的政府補助：

補助項目	本年發生額		上年發生額		與資產／收益相關
	計入營業外收入	計入其他收益	計入營業外收入	計入其他收益	
增值稅即征即退		133,437,668.48		89,375,758.70	與收益相關
支持珠三角與粵東西北產業共建的財政扶持資金		100,000,000.00			與收益相關
高精密智能模具設計製造技改項目		280,000.00		280,000.00	與資產相關
節能家用SBS大型冰箱生產技術改造項目		112,500.00		450,000.00	與資產相關
2018年中央預算內投資國家服務業發展引導資金		265,000.00			與資產相關
其他與資產相關的政府補助		19,747,596.98		8,529,492.71	與資產相關
其他與日常活動相關的政府補助		48,760,261.99		26,848,168.79	與收益相關
與日常活動無關的政府補助	44,134,499.07		115,131,935.89		與收益相關
合計	44,134,499.07	302,603,027.45	115,131,935.89	125,483,420.20	

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

42、 營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	4,511,875.63	8,330,147.77	4,511,875.63
其中：固定資產	4,511,875.63	8,330,147.77	4,511,875.63
其他	13,331,229.01	7,247,204.65	13,331,229.01
合計	17,843,104.64	15,577,352.42	17,843,104.64

43、 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅費用	127,562,534.28	187,778,829.75
其中：中國企業所得稅	127,528,410.13	177,445,449.35
香港利得稅	34,124.15	10,333,380.40
遞延所得稅費用	14,268,958.49	-6,711,708.30
合計	141,831,492.77	181,067,121.45

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

項目	本年發生額
利潤總額	1,564,905,868.46
按法定(或適用)稅率計算的所得稅費用	391,226,467.12
某些子公司適用不同稅率的影響	-27,529,340.36
調整以前期間所得稅的調整	3,059,594.96
非應稅收入的影響	-193,467,772.44
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	2,035,514.47
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損及可抵扣差異的影響	-20,130,881.28
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	43,301,712.84
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	
研發費用等加計扣除的影響	-56,663,802.54
其他	
所得稅費用	141,831,492.77

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

44、 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目		本年年額	上年金額
報告期歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P1	1,377,457,177.70	2,018,112,935.64
報告期歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	216,374,590.77	984,723,118.52
報告期扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	P2=P1-F	1,161,082,586.93	1,033,389,817.12
稀釋事項對歸屬於公司普通股股東的 淨利潤的影響	P3		
稀釋事項對扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤的影響	P4		
發行在外的普通股加權平均數	S	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
加：假定稀釋性潛在普通股轉換為已 發行普通股而增加的普通股加權平均數	X1		
計算稀釋每股收益的普通股加權平均數	X2=S+X1	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	Y1=P1/S	1.01	1.48
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的基本每股收益	Y2=P2/S	0.85	0.76
歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	Y3=(P1 + P3)/X2	1.01	1.48
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的稀釋每股收益	Y4=(P2 + P4)/X2	0.85	0.76

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

45、 其他綜合收益

詳見附註六、26、其他綜合收益。

46、 現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入	36,708,927.30	28,705,212.64
政府補助	211,550,000.52	118,635,200.01
其他	535,312,899.38	447,705,963.84
合計	783,571,827.20	595,046,376.49

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
付現管理費用	368,248,903.85	503,518,169.52
付現銷售費用	2,756,533,952.54	3,042,806,184.71
銀行手續費	25,411,344.36	27,664,434.48
其他	995,096,145.77	886,634,321.82
合計	4,145,290,346.52	4,460,623,110.53

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
銀行理財產品到期收回	2,810,000,000.00	3,930,000,000.00
合計	2,810,000,000.00	3,930,000,000.00

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
購買銀行理財產品	2,270,000,000.00	3,710,000,000.00
合計	2,270,000,000.00	3,710,000,000.00

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

46、 現金流量表項目註釋(續)

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	542,073,128.96	609,526,216.71
合計	542,073,128.96	609,526,216.71

47、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本年發生額	上年發生額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	1,423,074,375.69	2,071,807,115.26
加：資產減值準備	2,550,168.03	38,044,368.26
信用減值損失	2,367,107.23	
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	637,639,629.55	674,973,755.96
無形資產攤銷	35,209,243.96	34,030,643.63
長期待攤費用攤銷	4,327,436.54	4,788,141.47
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產的損失(收益以「-」號填列)	-1,210,083.22	-4,136,179.65
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	1,823,851.80	6,252,993.33
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	2,267,497.17	9,986,122.87
財務費用(收益以「-」號填列)	13,222,445.15	
投資損失(收益以「-」號填列)	-828,685,091.63	-1,582,980,508.56
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	11,361,552.39	-7,141,892.65
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	2,907,406.10	430,184.35
存貨的減少(增加以「-」號填列)	447,892,822.47	-742,416,760.10
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	202,271,801.86	-553,468,423.54
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-907,653,598.84	504,879,015.68
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	1,049,366,564.25	455,048,576.31
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	1,061,364,062.82	952,318,970.66
減：現金的期初餘額	952,318,970.66	794,984,893.88
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	109,045,092.16	157,334,076.78

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

47、 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	本年發生額	上年發生額
一、現金	1,061,364,062.82	952,318,970.66
其中：庫存現金	3,847.53	7,953.54
可隨時用於支付的銀行存款	1,061,360,215.29	952,311,017.12
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、年末現金及現金等價物餘額	1,061,364,062.82	952,318,970.66
其中：母公司或集團內子公司使用 受限制的現金和現金等價物		

48、 所有權或使用權受限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	2,587,099,546.79	受限保證金
應收票據	911,347,559.44	作為開具銀行承兌匯票的質押物
合計	3,498,447,106.23	

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

49、 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	21,794,783.02	6.8632	149,581,954.82
歐元	2,785,696.31	7.8473	21,860,194.65
港幣	4,152,313.87	0.8762	3,638,257.41
英鎊	55,567.96	8.6762	482,118.73
應收賬款			
其中：美元	24,019,323.92	6.8632	164,849,423.93
歐元	8,106,666.43	7.8473	63,615,443.48
其他應收款：			
其中：美元	81,770.00	6.8632	561,203.86
歐元	45,119.96	7.8473	354,069.86
港幣	6,233.94	0.8762	5,462.18
應付賬款			
其中：美元	3,230,714.03	6.8632	22,173,036.53
歐元	180,233.98	7.8473	1,414,350.11
其他應付款：			
其中：美元	9,961,160.14	6.8632	68,365,434.27
歐元	279,417.94	7.8473	2,192,676.40
日元	75,000.00	0.061887	4,641.53

(2) 境外經營實體說明

公司名稱	主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣 是否發生變化
Kelon International Incorporation	香港	港幣	否
廣東珠江冰箱有限公司	香港	港幣	否
科龍發展有限公司	香港	港幣	否
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	德國	歐元	否

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

50、 政府補助

(1) 政府補助基本情況

種類	金額	列報項目	本年新增政府 補助計入當期 損益的金額
與資產相關	45,802,285.10	遞延收益	11,939,284.11
與收益相關	282,197,930.47	其他收益	282,197,930.47
與收益相關	44,134,499.07	營業外收入	44,134,499.07
合計	372,134,714.64		338,271,713.65

(2) 本年無政府補助退回。

51、 分部報告

本公司按分部管理其業務，各分部按業務線及地區組合劃分。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理，分部業績以報告分部利潤為基礎進行評價。

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債

本年金額	冰洗	空調	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	16,072,977,215.28	14,891,475,954.73	1,826,615,410.60		32,791,068,580.61
二、分部間交易收入			1,679,689,240.87	-1,679,689,240.87	
三、對聯營和合營企業的投資收益	-504,258.96	750,392,496.55	33,904,390.81		783,792,628.40
四、折舊和攤銷	378,205,070.55	200,061,104.69	94,582,698.27		672,848,873.51
五、公允價值變動收益			-2,267,497.17		-2,267,497.17
六、資產減值損失	-8,592,868.32	11,078,664.23	2,431,479.35		4,917,275.26
七、利潤總額(虧損總額)	328,778,851.86	1,061,850,269.85	216,333,643.07	-42,056,896.32	1,564,905,868.46
八、資產總額	17,745,245,158.47	10,289,848,161.85	3,035,032,607.60	-9,242,220,889.52	21,827,905,038.40
九、負債總額	12,223,207,963.39	5,624,142,112.77	1,687,647,022.55	-5,596,499,037.04	13,938,498,061.67
十、長期股權投資以外的其他					
非流動資產增加額	-160,593,587.31	57,442,506.42	56,874,509.54		-46,276,571.35

2018年財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表項目註釋(續)

51、 分部報告(續)

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債(續)

接上表

上年金額	冰洗	空調	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	14,110,925,211.40	14,587,570,871.00	1,731,557,425.66		30,430,053,508.06
二、分部間交易收入			1,532,162,384.83	-1,532,162,384.83	
三、對聯營和合營企業的投資收益	-485,120.74	731,516,261.29	38,724,432.60		769,755,573.15
四、折舊和攤銷	397,085,954.36	213,982,047.99	97,936,397.24		709,004,399.59
五、公允價值變動收益	-4,716,426.32	-4,716,426.32	-553,270.23		-9,986,122.87
六、資產減值損失	3,420,192.57	31,900,224.52	2,723,951.17		38,044,368.26
七、利潤總額(虧損總額)	77,095,307.72	1,249,018,672.67	968,771,362.27	-42,011,105.95	2,252,874,236.71
八、資產總額	16,371,138,556.05	11,497,620,081.72	3,943,091,446.57	-10,204,397,698.00	21,607,452,386.34
九、負債總額	11,027,922,339.72	7,721,893,570.20	1,804,121,334.07	-6,033,640,443.19	14,520,296,800.80
十、長期股權投資以外的其他 非流動資產增加額	-30,992,581.07	-132,175,143.60	-8,512,160.76		-171,679,885.43

(2) 地區資料

地區	本年發生額／年末餘額	上年發生額／年初餘額
境內交易收入	22,039,246,655.83	20,575,313,709.67
境外交易收入	10,751,821,924.78	9,854,739,798.39
合計	32,791,068,580.61	30,430,053,508.06
境內非流動資產	7,519,372,027.42	6,747,344,235.43
境外非流動資產	11,685,363.09	12,837,890.84
合計	7,531,057,390.51	6,760,182,126.27

本公司之營運主要在中國境內進行，本公司大部分非流動資產均位於中國境內，故無須列報更詳細的地區信息。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併範圍的變更

本年未發生合併範圍的變更。

八、 在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司簡稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
海信容聲(廣東)冰箱有限公司	廣東冰箱	佛山	佛山	製造業	70	30	設立或投資
廣東科龍空調器有限公司①	廣東空調	佛山	佛山	製造業	60		設立或投資
海信容聲(廣東)冷櫃有限公司	廣東冷櫃	佛山	佛山	製造業	44	56	設立或投資
海信(廣東)廚衛系統有限公司	廣東廚衛	佛山	佛山	製造業	81.17		設立或投資
佛山市順德區容聲塑膠有限公司	容聲塑膠	佛山	佛山	製造業	44.92	25.13	設立或投資
廣東科龍模具有限公司	科龍模具	佛山	佛山	製造業		70.11	設立或投資
廣東華傲電子有限公司①	華傲電子	佛山	佛山	製造業		70	設立或投資
佛山市海信科龍物業發展有限公司	科龍物業	佛山	佛山	服務業	80	20	設立或投資
佛山市順德區萬高進出口有限公司	萬高公司	佛山	佛山	貿易	20	80	設立或投資
廣東科龍嘉科電子有限公司	科龍嘉科	佛山	佛山	製造業	70	30	設立或投資
廣東科龍威力電器有限公司	科龍威力	中山	中山	製造業	55	25	設立或投資
海信容聲(營口)冰箱有限公司	營口冰箱	營口	營口	製造業	42	36.79	設立或投資
江西科龍實業發展有限公司	江西科龍	南昌	南昌	製造業	60	40	設立或投資
江西科龍康拜恩電器有限公司②	康拜恩	南昌	南昌	製造業		55	設立或投資
杭州科龍電器有限公司	杭州科龍	杭州	杭州	製造業	100		設立或投資
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	揚州冰箱	揚州	揚州	製造業	74.33	25.67	設立或投資
商丘科龍電器有限公司	商丘科龍	商丘	商丘	製造業		100	設立或投資
珠海科龍電器實業發展有限公司	珠海科龍	珠海	珠海	製造業	75	25	設立或投資

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

1、 在子公司中的權益 (續)

(1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司 簡稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例 (%)		取得方式
					直接	間接	
深圳市科龍採購有限公司	深圳科龍	深圳	深圳	貿易	95	5	設立或投資
廣東珠江冰箱有限公司	珠江冰箱	香港	香港	貿易		100	設立或投資
科龍發展有限公司	科龍發展	香港	香港	投資	100		設立或投資
Kelon International Incorporation	KII	香港	英屬維 爾京群島	貿易		100	設立或投資
海信(成都)冰箱有限公司	成都冰箱	成都	成都	製造業	100		設立或投資
海信(山東)冰箱有限公司	山東冰箱	青島	青島	製造業	100		設立或投資
廣東海信冰箱營銷股份有限公司	冰箱營銷公司	佛山	佛山	貿易		78.82	設立或投資
青島海信空調營銷股份有限公司	空調營銷公司	青島	青島	貿易		75.57	設立或投資
海信(廣東)空調有限公司	海信廣東空調	江門	江門	製造業		100	設立或投資
海信(廣東)模塑有限公司	海信廣東模塑	江門	江門	製造業		100	設立或投資
江門市海信家電有限公司	江門海信家電	江門	江門	製造業		100	設立或投資
海信(北京)電器有限公司	北京冰箱	北京	北京	製造業	55		同一控制下企業合併
海信(山東)空調有限公司	山東空調	青島	青島	製造業	100		同一控制下企業合併
海信(浙江)空調有限公司	浙江空調	湖州	湖州	製造業		100	同一控制下企業合併
青島海信模具有限公司	海信模具	青島	青島	製造業	78.70		同一控制下企業合併

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

1、 在子公司中的權益 (續)

(1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司 簡稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
海信(南京)電器有限公司	南京冰箱	南京	南京	製造業		60	同一控制下企業合併
浙江海信洗衣機有限公司	浙江洗衣機	湖州	湖州	製造業		100	非同一控制下企業合併
青島海信商用冷鏈股份有限公司	商用冷鏈	青島	青島	製造業		70	設立或投資
海信長沙電子商務有限公司	長沙電子	長沙	長沙	貿易		100	設立或投資
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	德國海信模具	德國	德國	製造業		100	設立或投資

註：

- ① 本公司持有廣東空調 60% 股權，華傲電子 70% 股權，但是由於本公司承諾給予其財務支持，100% 承擔該等公司虧損，享有該等公司 100% 表決權，故按照 100% 的股權比例核算長期股權投資；
- ② 本公司持有康拜恩 55% 股權，已宣告清理整頓，故未將該公司納入合併財務報表範圍；
- ③ 於中國境內註冊之子公司除冰箱營銷公司、空調營銷公司和商用冷鏈為股份有限公司外，其餘全部為有限責任公司。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

1、 在子公司中的權益 (續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例 (%)	本年歸屬 於少數股東 的損益	本年向 少數股東 分派的股利	年末少數 股東權益餘額
冰箱營銷公司	21.18	5,416,787.73	170,172.00	53,164,090.00
空調營銷公司	24.43	7,991,300.51	6,951,300.00	46,117,063.02

(3) 重要的非全資子公司的主要財務信息單位

單位：萬元

子公司名稱	年末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	685,273.14	2,149.34	687,422.48	662,327.03		662,327.03
空調營銷公司	255,120.84	1,513.95	256,634.79	237,755.80		237,755.80

(續)

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	571,012.13	2,201.67	573,213.80	550,486.40		550,486.40
空調營銷公司	395,938.30	1,386.82	397,325.12	378,815.86		378,815.86

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合 收益總額	經營活動 現金流量
冰箱營銷公司	1,073,235.45	2,556.93	2,556.93	64,443.46	935,066.04	119.86	119.86	-43,962.28
空調營銷公司	922,180.56	3,271.41	3,271.41	-3,959.94	914,428.08	7,906.17	7,906.17	14,626.86

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

本公司本年收購德國海信模具 2% 股權，收購後本公司間接持有德國海信模具的股權比例由 98% 變為 100%，本公司仍對其具有控制權。

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	德國海信模具
購買成本／處置對價	240,869.22
— 現金	240,869.22
購買成本／處置對價合計	240,869.22
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	159,618.41
差額	81,250.81
其中：調整資本公積	81,250.81
調整盈餘公積	
調整未分配利潤	

3、 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例 (%)		對合營企業或 聯營企業投資 的會計處理方法
				直接	間接	
海信日立	青島	青島	製造業	49.00		權益法
海信金融控股	青島	青島	金融服務業	24.00		權益法
海信商貿	青島	青島	貿易業	50.00		權益法
海信國際營銷	海外	青島	貿易業	12.67		權益法

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益 (續)

(2) 重要合營企業的主要財務信息

單位：萬元

項目	年末餘額／本年發生額	年初餘額／上年發生額
	海信日立	海信日立
流動資產	904,574.76	817,748.63
其中：現金和現金等價物	186,878.62	521,555.24
非流動資產	287,593.41	145,782.95
資產合計	1,192,168.17	963,531.58
流動負債	569,789.92	504,131.66
非流動負債	15,456.78	10,357.71
負債合計	585,246.70	514,489.36
少數股東權益	23,362.11	19,357.18
歸屬於母公司股東權益	583,559.37	429,685.04
按持股比例計算的淨資產份額	285,944.09	210,545.67
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他	1,730.80	2,039.54
對合營企業權益投資的賬面價值	287,674.89	212,585.21
存在公開報價的合營企業		
權益投資的公允價值		
營業收入	1,098,666.68	940,177.24
淨利潤	160,321.77	156,717.76
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	160,321.77	156,717.76
本年度收到的來自合營企業的股利		22,956.50

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益 (續)

3、 在合營企業或聯營企業中的權益 (續)

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：萬元

項目	年末餘額／ 本年發生額	年初餘額／ 上年發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	4,802.75	127.98
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	-100.85	-97.02
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-100.85	-97.02
聯營企業：		
投資賬面價值合計	40,200.67	38,249.93
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	3,390.44	3,872.44
— 其他綜合收益	-28.95	-458.85
— 綜合收益總額	3,361.49	3,413.59

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關的風險

本公司主要金融工具包括：銀行存款及現金、衍生金融工具、應收票據、應收款項、其他應收款項、應付票據、應付款項、其他應付款項、銀行借款。該等金融工具詳情已於相關附註中披露。

與上述金融工具有關的風險包括：信貸風險、流動資金風險、利率風險和貨幣風險。

1、信貸風險

信貸風險指客戶或金融工具交易對方未能履行合約責任而導致本公司承擔財務損失的風險，有關風險主要產生自銀行結餘、應收賬款及其他應收款，以及衍生金融工具。

本公司之大部分銀行存款存放於國內信用評級較高的金融機構，本公司董事會認為該等資產不存在會導致虧損的重大信貸風險。

本公司通過與具有堅實財務基礎的不同客戶進行交易，緩和其應收賬款及其他應收款的相關風險。本公司也要求若干新客戶支付現金，儘量緩和信貸風險。本公司就其未清償應收款維持嚴格控制，並訂有信貸控制政策以減低信貸風險。此外，所有應收款結餘均獲持續監察，過期結餘由高級管理人員跟進。

由於交易對手是國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行，因此衍生金融工具的信貸風險不大。

報告日期的最高信貸風險為合併財務報表所示的各金融資產類別的賬面值。

2、流動風險

在管理流動風險方面，本公司監控並維持現金及現金等價物在管理人員認為足夠的水準，為本公司營運提供資金並緩和現金流量短期波動的影響。本公司財務部門負責通過使用銀行信貸，在資金的持續性及靈活性之間取得平衡，以配合本公司流動資金的需求。

為緩解流動風險，董事已對本公司之流動資金進行詳細檢查，包括應付賬款及其他應付款的到期情況、海信財務公司提供的借款以及貸款融資供應情況，結論是本公司擁有足夠的資金以滿足本公司的短期債務和資本開支的需求。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關的風險(續)

2、流動風險(續)

於資產負債表日，本公司各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

2018年12月31日

項目	一年以內	一到兩年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	3,648,463,609.61			3,648,463,609.61	
交易性金融資產	207,350.00				207,350.00
應收票據	2,971,748,608.75			2,971,748,608.75	
應收賬款	3,249,864,034.63			3,249,864,034.63	
其他應收款	429,517,592.29			429,517,592.29	
其他流動資產	540,000,000.00			540,000,000.00	
合計	10,839,801,195.28			10,839,801,195.28	
金融負債					
交易性金融負債	2,765,900.00			2,765,900.00	
應付票據	5,442,369,087.15			5,442,369,087.15	
應付賬款	4,373,335,213.48			4,373,335,213.48	
其他應付款	1,766,319,446.79			1,766,319,446.79	
其他流動負債	646,178,914.93			646,178,914.93	
合計	12,230,968,562.35			12,230,968,562.35	

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關的風險(續)

2、流動風險(續)

2017年12月31日

項目	一年以內	一到兩年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	2,996,028,194.89			2,996,028,194.89	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	82,670.52			82,670.52	
應收票據	3,517,031,644.77			3,517,031,644.77	
應收賬款	2,977,583,952.21			2,977,583,952.21	
其他應收款	423,022,078.96			423,022,078.96	
其他流動資產	1,551,317,129.32			1,551,317,129.32	
合計	11,465,065,670.67			11,465,065,670.67	
金融負債					
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	373,723.35			373,723.35	
應付票據	6,141,025,710.22			6,141,025,710.22	
應付賬款	4,238,836,841.44			4,238,836,841.44	
其他應付款	1,709,226,096.76			1,709,226,096.76	
其他流動負債	639,347,580.40			639,347,580.40	
合計	12,728,809,952.17			12,728,809,952.17	

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

於2018年12月31日及2017年12月31日本公司無銀行借款及其他借款。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關的風險(續)

3、利率風險

本公司由於計息金融資產及負債的利率變動而承受利率風險。計息金融資產主要是銀行存款，大部分屬於短期性質，而計息金融負債主要是短期銀行借款。於2018年12月31日，本公司無銀行借款，因此認為利率的任何變動並不會對本公司的業績有重大影響。

4、貨幣風險

貨幣風險指有關以外幣計量的投資及交易的匯率負面變動而導致的虧損風險。本公司的貨幣資產及交易以人民幣、港幣、美元、日元及歐元計量。人民幣、港幣、美元、日元與歐元間的匯率並無掛鉤，且人民幣、美元、日元與歐元間的匯率存在波動。

報告期末，本公司以外幣計量的主要貨幣性資產及貨幣性負債的賬面價值如下：

幣種	年末數		年初數	
	資產	負債	資產	負債
美元	314,992,582.61	90,538,470.80	530,948,560.89	40,863,002.66
歐元	85,829,707.99	3,607,026.51	59,787,423.79	5,442,353.92

下表列示本公司於報告期末擁有重大風險的匯率的合理可能變動對淨利潤的大概影響：

匯率變動的敏感度分析：

項目	本年 稅後利潤 增加／減少	上年 稅後利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	8,417,029.19	18,378,208.43
貶值5%	-8,417,029.19	-18,378,208.43
歐元兌人民幣		
升值5%	3,083,350.55	2,037,940.12
貶值5%	-3,083,350.55	-2,037,940.12

遠期匯率變動的敏感度分析：

項目	本年 稅後利潤 增加／減少	上年 稅前利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	-281,250.00	-25,515.00
貶值5%	281,250.00	25,515.00
歐元兌人民幣		
升值5%	-93,750.00	-221,501.25
貶值5%	93,750.00	221,501.25

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產				
1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		207,350.00		207,350.00
(1) 衍生金融資產		207,350.00		207,350.00
持續以公允價值計量的資產總額		207,350.00		207,350.00
(二) 交易性金融負債				
其中：衍生金融負債		2,765,900.00		2,765,900.00
持續以公允價值計量的負債總額		2,765,900.00		2,765,900.00

2、持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

於資產負債表日，公司獲取簽約銀行針對剩餘交割時限確定的遠期匯率報價，其與該遠期結售匯合約的約定匯率之間的差額乘以遠期結售匯操作金額即為該遠期結售匯合約的公允價值。

十一、關連方及關連交易

1、本企業的母公司及最終控股股東情況

(金額單位：萬元)

母公司名稱	關連關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
青島海信空調	控股股東	中外合資企業	青島	湯業國	生產空調、 模具及售後服務
海信集團	最終控股股東	國有獨資	青島	周厚健	國有資產委託營運， 家電產品、通訊產品等 的製造、銷售和服務

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

1、 本企業的母公司及最終控股股東情況 (續)

接上表

母公司名稱	註冊資本	母公司對 本企業的 持股比例 (%)	母公司對 本公司的 表決權比例 (%)	本公司 最終控制方	統一社會信用代碼
青島海信空調	67,479	37.92	37.92	青島市國資委	913702126143065147
海信集團	80,617			青島市國資委	913702001635787718

2、 本公司的子公司情況

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

3、 本公司的合營和聯營企業情況

本公司的合營和聯營企業詳見附註八、3、在合營企業或聯營企業中的權益。

4、 格林柯爾系關連公司

格林柯爾系關連方名稱	與本公司關係
廣東格林柯爾	公司原控股股東
江西格林柯爾電器有限公司 (以下簡稱「江西格林柯爾」)	廣東格林柯爾之關連方

5、 本企業的其他關連方情況

其他關連方名稱	其他關連方與本公司關係
海信集團財務有限公司(以下簡稱「海信財務公司」)	最終控股股東之子公司
青島海信電器股份有限公司(以下簡稱「海信電器」)	最終控股股東之子公司
北京雪花電器集團公司(以下簡稱「雪花集團」)	北京冰箱之少數股東
海信(香港)有限公司(以下簡稱「香港海信」)	最終控股股東之子公司

6、 格林柯爾系公司通過以下「特定第三方公司」與本公司發生交易或不正常現金流入流出

關連方名稱	與本公司的關係
濟南三愛富	特定第三方公司
江西科達	特定第三方公司
珠海隆加	特定第三方公司
珠海德發	特定第三方公司
武漢長榮	特定第三方公司
德恒律師	特定第三方公司
商丘冰熊	特定第三方公司

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

7、關連交易情況

(1) 採購商品／接受勞務情況表

關連方	關連交易內容	關連交易定價方式及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
海信電器及子公司	產成品	協議定價	70,818.11		75,050.43	
海信集團及子公司	產成品	協議定價	257,571.30		873,505.79	
海信日立	產成品	協議定價	32,191.45			
採購產成品金額小計			360,580.86		948,556.22	
海信電器及子公司	材料	協議定價	12,598,359.90	0.04	8,796,675.91	0.03
海信集團及子公司	材料	協議定價	181,244,374.83	0.62	103,252,819.20	0.38
海信日立	材料	協議定價	11,436,716.47	0.04	12,307,303.17	0.05
採購材料金額小計			205,279,451.20	0.70	124,356,798.28	0.46
海信集團及子公司	設備	協議定價			547,740.68	
採購設備金額小計					547,740.68	
海信電器及子公司	接受勞務	協議定價	12,299,624.76	0.04	19,506,182.48	0.07
雪花集團	接受勞務	協議定價	568,563.75		1,309,109.21	
海信集團及子公司	接受勞務	協議定價	382,493,229.52	1.31	432,323,058.19	1.60
接受勞務金額小計			395,361,418.03	1.35	453,138,349.88	1.68
香港海信	代理融資採購		239,001,035.63	0.82	334,271,237.67	1.24
代理融資採購金額小計			239,001,035.63	0.82	334,271,237.67	1.24

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

7、 關連交易情況 (續)

(1) 採購商品／接受勞務情況表 (續)

- ① 本公司與海信集團及海信電器於2017年11月28日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為88,001萬元(不含增值稅)。
- ② 本公司與海信日立於2017年11月28日簽訂的《業務框架協議》，在協議有效期內，本公司作為採購方的交易上限總額為1,963萬元(不含增值稅)。
- ③ 本公司與香港海信於2017年11月28日簽訂的《代理融資採購框架協議》，在協議有效期內，本公司委託香港海信代理融資採購額度上限總額為10,000萬美元。

上述協議經本公司於2017年11月28日第九屆董事會2017年第九次臨時會議、2018年1月18日召開的2018年第一次臨時股東大會分別審批通過。

- ④ 本公司與海信日立於2018年5月8日簽訂的《業務框架協議之補充協議》，在協議有效期內本公司作為採購方的交易上限總額調整為4,463萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2018年5月8日第九屆董事會2018年第一次臨時會議、2018年6月26日召開的2017年度股東周年大會分別審批通過。

- ⑤ 上述交易中與海信集團及子公司、海信電器及子公司、香港海信的關連交易均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合香港上市規則第14A章的披露及股東批准的規定(除本公司與香港海信於《代理融資採購框架協議》下的財務資助安排根據一般商業條款以本公司的利益作出，當中並無因財務資助而將本公司的資產抵押，因此，按照香港上市規則第14A.65(4)條及14A.76(1)(b)條，與香港海信的關連交易根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及股東批准的規定)。

除上述的交易，其他於2018年度報告財務報表附註十一中披露於2018年進行的其他關連交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

7、關連交易情況 (續)

(2) 出售商品／提供勞務情況表

關連方	關連交易內容	關連交易定價方式及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
海信電器及子公司	產成品	協議定價	713,423.93		680,391.91	
海信日立	產成品	協議定價	488,465,628.95	1.36	390,788,245.61	1.17
海信集團及子公司	產成品	協議定價	9,827,839,380.01	27.28	7,398,969,252.35	22.09
銷售產成品小計			10,317,018,432.89	28.64	7,790,437,889.87	23.26
海信集團及子公司	材料	協議定價	76,808,996.15	0.21	42,640,908.22	0.13
海信日立	材料	協議定價	2,656,194.08	0.01	1,990,509.55	0.01
海信電器及子公司	材料	協議定價	24,435,391.01	0.07	27,265,414.73	0.08
銷售材料金額小計			103,900,581.24	0.29	71,896,832.50	0.22
海信集團及子公司	模具	市場價格	69,533,265.03	0.19	321,894,265.52	0.96
海信日立	模具	市場價格	14,901,757.52	0.04	20,374,358.94	0.06
海信電器及子公司	模具	市場價格	111,470,607.06	0.31	76,538,803.48	0.23
銷售模具金額小計			195,905,629.62	0.54	418,807,427.94	1.25
海信集團及子公司	設備	協議定價	4,602,574.89	0.01	279,327.48	
銷售設備金額小計			4,602,574.89	0.01	279,327.48	
海信電器及子公司	提供勞務	協議定價	897,957.20		98,737.76	
海信集團及子公司	提供勞務	協議定價	23,677,417.72	0.07	20,968,161.82	0.06
海信日立	提供勞務	協議定價	83,003.90		131,599.66	
雪花集團	提供勞務	協議定價	458,450.45			
提供勞務金額小計			25,116,829.27	0.07	21,198,499.24	0.06

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

7、關連交易情況 (續)

(2) 出售商品／提供勞務情況表 (續)

① 本公司與海信集團及海信電器於2017年11月28日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為1,373,286萬元(不含增值稅)。

② 本公司與海信日立於2017年11月28日簽訂的《業務框架協議》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為78,523萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2017年11月28日第九屆董事會2017年第九次臨時會議、2018年1月18日召開的2018年第一次臨時股東大會分別審批通過。

③ 本公司與海信日立於2018年5月8日簽訂的《業務框架協議之補充協議》，在協議有效期內本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額調整為80,523萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2018年5月8日第九屆董事會2018年第一次臨時會議、2018年6月26日召開的2017年度股東周年大會分別審批通過。

④ 上述交易中與海信集團及子公司、海信電器及子公司的關連交易均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合上市規則第14A章的披露及股東批准的規定。

除上述的交易，其他於2018年度報告財務報表附註十一中披露於2018年進行的其他關連交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

7、關連交易情況 (續)

(3) 關連擔保情況

擔保方	被擔保方	金額(萬元)	擔保起始日	擔保到期日	擔保業務	擔保是否 已經履行完畢
海信集團	山東冰箱	71.88	2016-3-4	2018-2-28	進口信用證	是
小計		71.88	—	—		

關連擔保情況說明：

2016年1月，海信集團與農行青島市分行營業部簽訂了編號為84100520160000554的《最高額保證合同》，合同約定為農行青島市分行營業部自2016年1月1日起至2016年5月30日止與山東冰箱辦理約定的各類業務所形成的最高債權額人民幣壹億元整提供保證擔保。

(4) 關鍵管理人員報酬

詳見附註十五、4。

(5) 其他關連交易

截至2018年12月31日，本公司及本公司子公司在海信財務公司的銀行存款餘額為337,722.12萬元，應付票據餘額341,584.19萬元；本年度支付給海信財務公司的貸款利息金額為398.75萬元，支付的票據貼現息金額為753.74萬元，支付的電子銀承手續費金額為343.11萬元，支付的資金收支結算等服務費金額為32.15萬元，收到海信財務公司的存款利息收入金額為3,211.58萬元，本年度海信財務公司為本公司提供結售匯業務金額為6,954.79萬元，提供票據貼現業務金額為36,117.04萬元。

2018年度，本公司及本公司子公司在青島海信商業保理有限公司辦理的無追索權商業保理業務金額為108,814,405.08元，支付手續費831,927.82元，有追索權商業保理業務金額為315,873,010.28元，支付手續費6,183,629.45元。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

8、關連方應收應付款項

(1) 上市公司應收關連方款項

項目名稱	關連方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	海信電器及子公司	85,311,108.33		44,914,566.88	
應收票據	海信集團及子公司	67,929,615.51		24,265,961.53	
應收票據	海信日立	47,813,870.45		17,468,894.11	
小計		201,054,594.29		86,649,422.52	
應收賬款	海信電器及子公司	31,764,053.34		30,059,041.39	
應收賬款	海信集團及子公司	1,505,686,585.24		1,096,554,035.84	62,950.00
應收賬款	海信日立	25,376,956.36		29,986,398.94	
小計		1,562,827,594.94		1,156,599,476.17	62,950.00
其他應收款	海信電器及子公司	910,200.00		10,000.00	
其他應收款	海信集團及子公司	1,500,538.73		67,474.16	51,998.90
小計		2,410,738.73		77,474.16	51,998.90
預付賬款	海信集團及子公司	4,133,893.99		1,908,430.82	
小計		4,133,893.99		1,908,430.82	

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

8、關連方應收應付款項 (續)

(2) 上市公司應付關連方款項

項目名稱	關連方	年末餘額	年初餘額
應付票據	海信集團及子公司	4,675,971.69	5,650,000.00
小計		4,675,971.69	5,650,000.00
應付賬款	海信集團及子公司	202,607,355.00	32,607,968.92
應付賬款	海信日立	4,123,205.14	1,797,741.86
應付賬款	海信電器及子公司	660,817.88	
小計		207,391,378.02	34,405,710.78
其他應付款	海信集團及子公司	21,380,056.82	17,871,480.24
其他應付款	海信電器及子公司	9,054.98	
其他應付款	雪花集團及子公司	226,531.15	185,656.11
小計		21,615,642.95	18,057,136.35
預收賬款	海信集團及子公司	222,644.93	2,010,825.02
小計		222,644.93	2,010,825.02

9、與「特定第三方公司」往來

項目名稱	關連方	年末 賬面餘額	年初 賬面餘額
其他應收款	濟南三愛富	81,600,000.00	81,600,000.00
	江西科達	13,000,200.00	13,000,200.00
	珠海隆加	28,600,000.00	28,600,000.00
	珠海德發	21,400,000.00	21,400,000.00
	武漢長榮	20,000,000.00	20,000,000.00
	德恒律師	2,000,000.00	2,000,000.00
	商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
其他應收款小計		224,630,200.00	224,630,200.00
其他應付款	珠海隆加	17,766,425.03	17,766,425.03
其他應付款小計		17,766,425.03	17,766,425.03

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關連方及關連交易 (續)

10、 與格林柯爾系關連公司往來

項目名稱	關連方	年末 賬面餘額	年初 賬面餘額
其他應付款	江西格林柯爾	13,000,000.00	13,000,000.00
其他應付款小計		13,000,000.00	13,000,000.00

十二、股份支付

無。

十三、承諾及或有事項

1、 重大承諾事項

(1) 資本承諾

單位：萬元

項目	年末餘額	年初餘額
有關於附屬公司及共同控制實體之投資之承擔 (購建長期資產承諾)：		
— 已授權但未訂約		
— 已訂約未付款	6,068.16	4,585.21
有關收購附屬公司之物業、廠房及設備之承擔 (對外投資承諾)：		
— 已訂約未付款		

(2) 經營租賃承諾

詳見附註十五、6、租賃。

2、 或有事項

(1) 未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

截至2018年12月31日，本公司作為被告總計涉訴金額21,175,313.23元，已確認預計負債7,503,856.34元。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十四、資產負債表日後事項

1、 利潤分配情況

2019年3月28日，本公司第十屆董事會2019年第一次會議審議及批准了本公司《2018年度利潤分配預案》：以本公司2018年12月31日總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利3.03元(含稅)，合計分配利潤412,905,787.11元，剩餘未分配利潤結轉至以後年度分配。本年度不送紅股也不進行資本公積金轉增股本。該議案尚需提交本公司2018年度股東周年大會審議通過後方可實施。

2、 2019年1月1日起執行新會計準則的影響

財政部於2018年12月7日發佈了《企業會計準則第21號—租賃(2018年修訂)》(財會〔2018〕35號，以下簡稱「新租賃準則」)，並要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報表的企業自2019年1月1日起施行。本公司將於2019年1月1日起執行上述新租賃準則，並將依據上述新租賃準則的規定對相關會計政策進行變更。

以下為所涉及的會計政策變更的主要內容：

新租賃準則將租賃定義為「在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同」，並進一步說明如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。同時，新租賃準則還對包含租賃和非租賃成分的合同如何分拆，以及何種情形下應將多份合同合併為一項租賃合同進行會計處理作了規定。

新租賃準則下，承租人不再將租賃區分為經營租賃或融資租賃，而是採用統一的會計處理模型，對短期租賃和低價值資產租賃以外的其他所有租賃均確認使用權資產和租賃負債，並分別計提折舊和利息費用。

新租賃準則明確規定發生承租人可控範圍內的重大事件或變化，且影響承租人是否合理確定將行使相應選擇權的，承租人應當對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更。企業應視其變更情況將其作為一項單獨租賃進行會計處理或重新計量租賃負債。

3、 將海信日立納入合併報表範圍

本公司董事會於2019年3月5日召開會議審議通過《關於受讓青島海信日立空調系統有限公司股權暨修訂青島海信日立空調系統有限公司章程的議案》，經本公司董事會同意，本公司與株式會社聯合貿易簽訂《股權轉讓協議》，以人民幣2500萬元受讓株式會社聯合貿易持有海信日立0.2%的股權。此外，海信日立董事會同意修改海信日立《公司章程》部分條款，調整海信日立董事會架構以及各股東委派董事的約定的股權。本次股權受讓暨修訂海信日立《公司章程》完成後，本公司將持有海信日立49.2%的股權，同時海信日立董事會成員由現有七名增加至九名，其中由本公司委派的董事會成員由現有三名增加至五名，本公司將把海信日立納入本公司合併報表範圍。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項

1、以公允價值計量的資產和負債

項目	年初餘額	金融資產／ 負債金額	公允價值 變動損益	本年計提 的減值	年末餘額
金融資產					
衍生金融資產	82,670.52		124,679.48		207,350.00
金融資產小計	82,670.52		124,679.48		207,350.00
金融負債					
衍生金融負債	373,723.35		-2,392,176.65		2,765,900.00
金融負債小計	373,723.35		-2,392,176.65		2,765,900.00

2、資本管理

本公司資本管理的首要目標，為確保本公司具備持續發展的能力，且維持穩健的資本比率，以支持其業務及獲得最大股東價值。

本公司根據經濟情況的變動及有關資產的風險特性管理及調整資本結構。為維持或調整資本結構，本公司可能會調整向股東派發的股息、向股東退換資本或發行新股。截至2018年12月31日及2017年12月31日止各年度，本公司資本管理的目標、政策或程序無任何變動。

本公司運用資本負債率(淨債務除以總資本及淨負債之和)監控其資本情況。淨債務指銀行借款及其他借款、應付賬款、應付票據、其他應付款及應付債券等，減去現金及現金等價物。報告期末的資本負債率如下：

項目	年末	年初
總負債	13,938,498,061.67	14,520,296,800.80
其中：短期借款		
應付賬款	4,373,335,213.48	4,238,836,841.44
應付票據	5,442,369,087.15	6,141,025,710.22
其他應付款	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76
減：現金及現金等價物	1,061,364,062.82	952,318,970.66
淨債務	12,877,133,998.85	13,567,977,830.14
歸屬於母公司股東權益	7,351,824,364.87	6,572,007,380.21
資本及淨負債	20,228,958,363.72	20,139,985,210.35
資本負債率	63.66%	67.37%

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

3、董事及監事酬金

本公司已付或應付本公司董事及監事酬金如下：

(1) 截至2018年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	退休金計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		317.84	9.50	327.34
劉洪新	董事				
林瀾	董事				
代慧忠	董事				
賈少謙	董事、總裁		245.83	8.16	253.99
王雲利	董事、副總裁		185.32	8.16	193.48
王志剛	原董事、副總裁		140.99	8.16	149.15
獨立非執行董事					
馬金泉	獨立非執行董事	14.00			14.00
徐向藝	原獨立非執行董事	7.00			7.00
劉曉峰	原獨立非執行董事	14.00			14.00
鐘耕深	獨立非執行董事	7.00			7.00
張世杰	獨立非執行董事	10.00			10.00
監事					
劉振順	監事會主席				
楊清	監事				
範煒	監事		54.65	3.75	58.40
合計		52.00	944.63	37.73	1,034.36

① 說明：年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。

② 鐘耕深先生於2018年6月獲委任公司獨立董事；張世杰先生於2018年8月獲委任公司獨立董事。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

3、董事及監事酬金(續)

(2) 截至2017年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	退休金計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		317.83	9.06	326.89
劉洪新	董事				
林瀾	董事				
代慧忠	董事		11.67		11.67
賈少謙	董事、總裁		195.20		195.20
王雲利	董事、副總裁		219.49	8.00	227.49
王志剛	原董事、副總裁		155.63	8.00	163.63
獨立非執行董事					
馬金泉	獨立非執行董事	14.00			14.00
徐向藝	獨立非執行董事	14.00			14.00
劉曉峰	獨立非執行董事	6.55			6.55
王新宇	原獨立非執行董事	17.45			17.45
王愛國	原獨立非執行董事				
監事					
劉振順	監事會主席				
楊清	監事				
範焯	監事		76.96	2.33	79.29
合計		52.00	976.78	27.39	1,056.17

① 說明：年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。

② 劉曉峰先生於2017年9月獲委任公司獨立董事。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

3、董事及監事酬金(續)

(3) 薪酬前五位

2018年度，本公司薪酬前五位人士中有4位(2017年度為4位)為本公司的董事，其他1位(2017年度為1位)人士酬金合計金額如下(2018年薪酬範圍中1位在300萬以上350萬以下，有1位在200萬以上250萬以下，有3位在150萬以上200萬以下，2017年薪酬範圍中1位在300萬以上350萬以下，有1位在200萬以上250萬以下，有3位在150萬以上200萬以下)：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
工資、補貼及退休金供款計劃	166.30	171.66

4、關鍵管理人員薪酬

單位：萬元

項目	本年數	上年數
董事及監事		
獨董酬金、工資及補貼	996.63	1,028.78
退休金計劃供款	37.73	27.39
其他關鍵管理人員		
工資及補貼	169.88	132.97
退休金計劃供款	10.47	10.24
合計	1,214.71	1,199.38

註：關鍵管理人員指有權力並負責進行計劃、指揮和控制企業活動的高級管理人員。

5、退休金計劃

本公司及其子公司主要為本公司及其子公司僱員向一項由省政府管理之定額供款退休金計劃供款。根據該計劃，本公司及其子公司須按僱員總薪資之若干百分比向退休金供款。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

6、租賃

(1) 本公司各類租出資產情況如下：

單位：萬元

經營租賃租出資產類別	年末賬面價值	年初賬面價值
房屋及建築物	6,611.81	6,250.83
合計	6,611.81	6,250.83

(2) 本公司作為經營租賃－出租人

本公司之投資物業亦按不同年期租賃予多名租戶人。2018年度租金收入為人民幣2,775.71萬元(2017年度為2,935.26萬元)報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低應收租金如下：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	1,872.38	862.45
1年以上但5年以內	1,673.92	221.36
合計	3,546.30	1,083.81

(3) 本公司作為經營租賃－承租人

本公司根據經營租約安排租賃部分租賃土地及樓宇以及廠房及機器，租期由一年至五年不等。截至2018年12月31日止年度之經營租金如下：

單位：萬元

經營租金	本年數	上年數
租賃土地及樓宇	3,899.60	3,373.77
廠房及機器	466.88	48.29
合計	4,366.48	3,422.06

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

6、 租賃(續)

(4) 報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低租金付款總額到期時間如下：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	2,515.75	1,488.40
1年以上但5年以內	2,704.35	1,766.40
合計	5,220.10	3,254.80

7、 審計師酬金

二零一八年，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2018年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至二零一八年十二月三十一日止年度財務報告及內部控制提供審計業務的審計師分別支付酬金約為人民幣180萬元和人民幣70萬元，並承擔相應的差旅費。

8、 前期差錯更正

(1) 追溯重述法

會計差錯更正的內容	處理程序	受影響的各個比較期間 報表項目名稱	累積影響數
根據中國證監會《上市公司執行企業會計準則案例解析(2017)》：「對於重大影響的判斷標準為公司有權力向被投資單位派出董事，即判斷的核心應當是投資方是否具備參與並施加重大影響的權力，而投資方是否正在實際行使該權力並不是判斷的關鍵所在」的指引，為進一步規範會計業務處理，提高會計信息披露質量，本公司按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》規定，對海信國際營銷股權投資的處理進行會計差錯更正，改用權益法核算。	2019年3月28日，本公司第十屆董事會2019年第一次會議審議通過了《關於前期會計差錯更正及追溯調整的議案》	可供出售金融資產 長期股權投資 資本公積 其他綜合收益 未分配利潤 盈餘公積 投資收益 利潤總額 淨利潤 綜合收益總額	-3,800,000.00 137,585,563.62 -10,771,716.66 6,020,567.73 120,226,683.95 18,310,028.60 20,582,862.10 20,582,862.10 20,582,862.10 15,994,404.66

註： 上表中累積影響數指對2017年報表影響金額。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋

1、應收票據及應收賬款

項目	年末餘額	年初餘額
應收賬款	8,028,474.24	9,349,045.81
合計	8,028,474.24	9,349,045.81

(1) 應收賬款

① 按其入賬日期賬齡分析如下

賬齡	年末餘額
3個月以內	2,265,561.31
3個月以上6個月以內	
6個月以上1年以內	7,633,913.25
1年以上	108,531,422.29
合計	118,430,896.85

② 按壞賬計提方法分類列示

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	118,430,896.85	100.00	110,402,422.61	93.22	8,028,474.24
其中：					
賬齡分析法	108,775,442.62	91.85	108,531,910.33	99.78	243,532.29
應收關連方款項	2,021,540.98	1.71			2,021,540.98
其他款項	7,633,913.25	6.44	1,870,512.28	24.50	5,763,400.97
合計	118,430,896.85	100.00	110,402,422.61	93.22	8,028,474.24

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收賬款(續)

② 按壞賬計提方法分類列示(續)

(續)

類別	年初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提	
				比例 (%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	119,893,941.55	100.00	110,544,895.74	92.20	9,349,045.81
其中：					
賬齡分析法	110,241,459.54	91.95	108,955,039.74	98.83	1,286,419.80
應收關連方款項	2,018,568.76	1.68			2,018,568.76
其他款項	7,633,913.25	6.37	1,589,856.00	20.83	6,044,057.25
合計	119,893,941.55	100.00	110,544,895.74	92.20	9,349,045.81

A、組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內	244,020.33	488.04	0.20
3個月以上6個月以內			
6個月以上1年以內			
1年以上	108,531,422.29	108,531,422.29	100.00
合計	108,775,442.62	108,531,910.33	99.78

註：本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵，根據各賬齡段的預期信用損失計提壞賬準備。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收賬款(續)

② 按壞賬計提方法分類列示(續)

B、組合中，按應收關連方款項計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		計提 比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
1年以內	2,021,540.98		
合計	2,021,540.98		

C、組合中，按其他款項計提壞賬準備的應收賬款：

類別	年末餘額		計提 比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
其他款項	7,633,913.25	1,870,512.28	24.50
合計	7,633,913.25	1,870,512.28	24.50

③ 壞賬準備的情況

類別	本年變動金額				年末餘額
	年初餘額	計提	收回 或轉回	轉銷 或核銷	
賬齡分析法	108,955,039.74	188,830.08	427,912.10	184,047.39	108,531,910.33
其他款項	1,589,856.00	280,656.28			1,870,512.28
合計	110,544,895.74	469,486.36	427,912.10	184,047.39	110,402,422.61

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收票據及應收賬款(續)

(1) 應收賬款(續)

④ 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	184,047.39

⑤ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為38,625,888.41元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為32.61%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為33,787,104.66元。

2、 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應收款	1,230,184,848.21	1,235,500,456.32
合計	1,230,184,848.21	1,235,500,456.32

(1) 其他應收款

① 按賬齡披露

賬齡	年末餘額
3個月以內	1,229,485,848.21
3個月以上6個月以內	
6個月以上1年以內	30,000.00
1年以上	21,669,475.85
合計	1,251,185,324.06

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

(1) 其他應收款(續)

② 按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
押金保證金	1,368,000.00	1,368,000.00
其他往來款	1,249,817,324.06	1,255,686,304.97
合計	1,251,185,324.06	1,257,054,304.97

③ 壞賬準備計提情況

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	合計
壞賬準備				
2018年1月1日餘額	758,660.42	3,920,871.55	16,874,316.68	21,553,848.65
2018年1月1日其他應收款 賬面餘額在本年：				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本年計提				
本年轉回	9,660.42	493,712.38		503,372.80
本年轉銷				
本年核銷	50,000.00			50,000.00
其他變動				
2018年12月31日餘額	699,000.00	3,427,159.17	16,874,316.68	21,000,475.85

註：除單項評估外，本公司依據賬齡評估金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，對賬齡超過1年的其他應收款按照整個存續期預期信用損失。

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

(1) 其他應收款(續)

④ 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本年變動金額		年末餘額
		計提	收回 或轉回 轉銷 或核銷	
賬齡分析法	20,869,848.65		503,372.80 50,000.00	20,316,475.85
其他款項	684,000.00			684,000.00
合計	21,553,848.65		503,372.80 50,000.00	21,000,475.85

⑤ 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	50,000.00

⑥ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

序號	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	單位往來款項	187,897,940.45	3個月以內	15.02	
第二名	單位往來款項	183,732,583.86	3個月以內	14.68	
第三名	單位往來款項	182,281,173.16	3個月以內	14.57	
第四名	單位往來款項	143,306,855.59	3個月以內	11.45	
第五名	單位往來款項	118,809,977.50	3個月以內	9.50	
合計	-	816,028,530.56	-	65.22	

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,513,391,236.55	59,381,641.00	2,454,009,595.55	2,513,391,236.55	59,381,641.00	2,454,009,595.55
對聯營、合營企業投資	3,326,783,023.78		3,326,783,023.78	2,508,351,429.67		2,508,351,429.67
合計	5,840,174,260.33	59,381,641.00	5,780,792,619.33	5,021,742,666.22	59,381,641.00	4,962,361,025.22

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
廣東冰箱	155,552,425.85			155,552,425.85		
廣東空調	281,000,000.00			281,000,000.00		59,381,641.00
廣東冷櫃	15,668,880.00			15,668,880.00		
廣東廚衛	51,531,053.70			51,531,053.70		
容聲塑膠	53,270,064.00			53,270,064.00		
萬高公司	600,000.00			600,000.00		
科龍嘉科	42,000,000.00			42,000,000.00		
營口冰箱	84,000,000.00			84,000,000.00		
江西科龍	147,763,896.00			147,763,896.00		
杭州科龍	24,000,000.00			24,000,000.00		
揚州冰箱	252,356,998.00			252,356,998.00		
珠海科龍	189,101,850.00			189,101,850.00		
深圳科龍	95,000,000.00			95,000,000.00		
科龍發展	11,200,000.00			11,200,000.00		
成都冰箱	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京冰箱	92,101,178.17			92,101,178.17		
山東空調	567,175,477.74			567,175,477.74		
海信模具	121,628,013.09			121,628,013.09		
山東冰箱	275,000,000.00			275,000,000.00		
科龍物業	4,441,400.00			4,441,400.00		
合計	2,513,391,236.55			2,513,391,236.55		59,381,641.00

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動		
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動
一、合營企業						
海信日立	2,125,852,095.55			750,896,755.51		
海信商貿		50,006,241.14		-1,978,759.40		
小計	2,125,852,095.55	50,006,241.14		748,917,996.11		
二、聯營企業						
海信金融控股	244,913,770.50			16,491,283.61	260,835.06	
海信國際營銷	137,585,563.62			17,413,107.20	-550,294.68	-1,565,374.33
小計	382,499,334.12			33,904,390.81	-289,459.62	-1,565,374.33
合計	2,508,351,429.67	50,006,241.14		782,822,386.92	-289,459.62	-1,565,374.33

(續)

被投資單位	宣告發放現金 股利或利潤	本年增減變動			減值準備 年末餘額
		計提減值準備	其他減少	年末餘額	
一、合營企業					
海信日立				2,876,748,851.06	
海信商貿				48,027,481.74	
小計				2,924,776,332.80	
二、聯營企業					
海信金融控股	2,400,000.00			259,265,889.17	
海信國際營銷	10,142,200.00			142,740,801.81	
小計	12,542,200.00			402,006,690.98	
合計	12,542,200.00			3,326,783,023.78	

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本

項目	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	995,014.63	-2,842,989.59
其他業務收入	72,842,927.08	81,438,037.56
營業收入合計	73,837,941.71	78,595,047.97
主營業務成本		67,328.45
其他業務成本	60,992,608.85	70,234,395.09
營業成本合計	60,992,608.85	70,301,723.54

5、投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	30,410,182.64	131,203,478.11
權益法核算的長期股權投資收益	782,822,386.92	770,725,814.63
處置長期股權投資產生的投資收益		594,001,248.06
理財產品投資收益	27,210,826.29	
合計	840,443,395.85	1,495,930,540.80

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
廣東廚衛	12,114,596.00	15,795,569.40
海信模具	18,295,586.64	23,407,908.71
成都冰箱		92,000,000.00
合計	30,410,182.64	131,203,478.11

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	本年金額	上年金額
海信日立	750,896,755.51	732,001,382.03
海信金融控股	16,491,283.61	4,913,770.50
海信商貿	-1,978,759.40	
海信國際營銷	17,413,107.20	33,810,662.10
合計	782,822,386.92	770,725,814.63

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料

1、 非經常性損益明細表

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益	-613,768.58	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發的 稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助，但與企業正常 經營業務密切相關，符合國家政策規定， 按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	213,299,858.04	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本 小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產 公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	48,100,716.69	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項 資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的 投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產 公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益 進行一次性調整對當期損益的影響		
受托經營取得的托管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	13,866,327.84	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	274,653,133.99	
所得稅影響額	42,991,932.03	
少數股東權益影響額(稅後)	15,286,611.19	
合計	216,374,590.77	

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料 (續)

2、 淨資產收益率及每股收益

2018 年度

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	19.79	1.01	1.01
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	16.68	0.85	0.85

2017 年度

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	34.71	1.48	1.48
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	17.77	0.76	0.76

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料 (續)

3、 五年數據摘要

單位：萬元

報表項目	2018年度	2017年度	2016年度	2015年度	2014年度
營業總收入	3,601,959.83	3,348,759.04	2,673,021.95	2,347,160.29	2,653,442.09
利潤總額	156,490.59	225,287.43	129,916.82	63,736.92	78,619.29
所得稅	14,183.15	18,106.71	12,874.77	7,937.78	5,972.51
淨利潤	142,307.44	207,180.72	117,042.05	55,799.14	72,646.78
歸屬於母公司 所有者的 淨利潤	137,745.72	201,811.30	111,655.88	59,405.01	68,743.59
少數股東損益	4,561.72	5,369.42	5,386.17	-3,605.87	3,903.19

接上表

報表項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2014年 12月31日
資產總額	2,182,790.50	2,160,745.24	1,917,316.08	1,437,477.65	1,332,867.50
負債總額	1,393,849.81	1,452,029.68	1,373,159.85	981,900.77	932,621.34
淨資產	788,940.70	708,715.56	544,156.23	455,576.89	400,246.16
歸屬於母公司 所有者權益 合計	735,182.44	657,908.93	498,556.84	412,597.72	352,024.40
少數股東權益	53,758.26	50,806.63	45,599.39	42,979.17	48,221.76
權益合計	788,940.70	708,715.56	544,156.23	455,576.89	400,246.16

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料(續)

4、會計政策變更和重大前期差錯更正相關補充資料

如本附註十五、8「前期差錯更正」所述，本公司於2018年度對重大前期差錯進行了更正，並對比較財務報表進行了追溯重述。經追溯調整和追溯重述後的2017年1月1日、2017年12月31日合併資產負債表如下：

追溯重述合併資產負債表

編製單位：海信家電集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流動資產：			
貨幣資金	3,648,463,609.61	2,996,028,194.89	2,227,421,330.74
交易性金融資產	207,350.00	不適用	不適用
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	不適用	82,670.52	9,695,070.04
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	6,068,203,234.09	6,350,259,386.45	6,006,582,252.43
其中：應收票據	2,971,748,608.75	3,517,031,644.77	3,281,453,069.10
應收賬款	3,096,454,625.34	2,833,227,741.68	2,725,129,183.33
預付款項	224,120,738.37	239,594,948.71	174,049,069.34
其他應收款	318,926,986.30	312,462,291.68	245,420,469.20
其中：應收利息	197,325.00	151,200.00	
應收股利			
存貨	2,955,752,775.71	3,397,860,489.07	2,660,044,996.38
合同資產		不適用	不適用
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	1,081,172,953.81	1,551,317,129.32	1,678,765,851.25
流動資產合計	14,296,847,647.89	14,847,605,110.64	13,001,979,039.38

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料 (續)

4、會計政策變更和重大前期差錯更正相關補充資料 (續)

追溯重述合併資產負債表 (續)

項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
非流動資產：			
債權投資		不適用	不適用
可供出售金融資產	不適用	100,000.00	100,000.00
其他債權投資		不適用	不適用
持有至到期投資	不適用		
長期應收款			
長期股權投資	3,326,783,023.78	2,509,631,188.19	1,749,285,827.68
其他權益工具投資		不適用	不適用
其他非流動金融資產		不適用	不適用
投資性房地產	22,511,361.05	24,997,438.39	26,456,837.73
固定資產	3,263,931,920.41	3,252,289,033.55	3,482,633,488.52
在建工程	84,296,518.04	148,361,940.80	72,942,458.27
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	714,706,893.47	716,335,386.22	737,341,935.68
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	25,349,762.41	3,727,675.38	5,158,532.22
遞延所得稅資產	93,477,911.35	104,404,613.17	97,262,720.52
其他非流動資產			
非流動資產合計	7,531,057,390.51	6,759,847,275.70	6,171,181,800.62
資產總計	21,827,905,038.40	21,607,452,386.34	19,173,160,840.00

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料 (續)

4、會計政策變更和重大前期差錯更正相關補充資料 (續)

追溯重述合併資產負債表 (續)

項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債	2,765,900.00	不適用	不適用
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	不適用	373,723.35	
衍生金融負債			
應付票據及應付賬款	9,815,704,300.63	10,379,862,551.66	9,595,123,139.16
預收款項		791,262,245.11	831,778,792.45
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	328,800,107.19	323,419,615.39	334,204,436.58
應交稅費	230,675,886.53	265,563,541.86	222,919,921.87
其他應付款	1,766,319,446.79	1,709,226,096.76	1,661,704,359.95
其中：應付利息			
應付股利			
合同負債	716,041,073.75	不適用	不適用
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債	646,178,914.93	639,347,580.40	715,840,695.57
流動負債合計	13,506,485,629.82	14,109,055,354.53	13,361,571,345.58

2018年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七、補充資料 (續)

4、會計政策變更和重大前期差錯更正相關補充資料 (續)

追溯重述合併資產負債表 (續)

項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債	329,557,537.00	337,091,145.64	314,632,715.41
遞延收益	98,410,309.53	73,013,121.41	54,687,498.01
遞延所得稅負債	4,044,585.32	1,137,179.22	706,994.87
其他非流動負債			
非流動負債合計	432,012,431.85	411,241,446.27	370,027,208.29
負債合計	13,938,498,061.67	14,520,296,800.80	13,731,598,553.87
股東權益：			
股本	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	2,076,473,214.56	2,078,119,839.70	2,082,401,299.95
減：庫存股			
其他綜合收益	16,896,290.49	13,390,695.59	24,883,731.34
專項儲備			
盈餘公積	556,272,909.16	478,649,714.91	329,941,306.54
一般風險準備			
未分配利潤	3,339,456,580.66	2,646,203,617.29	1,185,616,701.02
歸屬於母公司股東權益合計	7,351,824,364.87	6,579,089,237.49	4,985,568,408.85
少數股東權益	537,582,611.86	508,066,348.05	455,993,877.28
股東權益合計	7,889,406,976.73	7,087,155,585.54	5,441,562,286.13
負債和股東權益總計	21,827,905,038.40	21,607,452,386.34	19,173,160,840.00

海信家電集團股份有限公司
2019年3月28日