

# 创维数字股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赖伟德、主管会计工作负责人张知及会计机构负责人(会计主管人员)王茵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司可能存在的风险因素的描述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、创维数字、上市公司	指	创维数字股份有限公司
创维 RGB	指	深圳创维-RGB 电子有限公司，系本公司现控股股东
创维数码	指	创维数码控股有限公司，系本公司最终间接控股股东，系一家香港上市公司（HK.00751）
创维电视控股	指	创维电视控股有限公司，公司间接控股股东，创维数码的全资子公司
深圳创维数字	指	深圳创维数字技术有限公司，系本公司全资子公司
才智商店	指	才智商店有限公司，深圳创维数字的全资子公司
创维液晶科技	指	创维液晶科技有限公司，原创维液晶器件（深圳）有限公司的控股股东，现为公司股东
创维液晶器件	指	创维液晶器件（深圳）有限公司，公司全资子公司，公司发行股份及支付现金购买的标的公司
创维财务公司	指	创维集团财务公司，系本公司的同一控制下公司
2016 年资产重组	指	上市公司通过下属公司才智商店支付现金购买创维液晶科技持有的创维液晶器件 51% 股权，发行股份购买液晶器件剩余 49% 股权。
创维海通	指	北京创维海通数字技术有限公司，深圳创维数字的控股子公司
创维汽车智能	指	深圳创维汽车智能有限公司，深圳创维数字的子公司，主要提供智能车载终端、行车安全辅助产品、智能交通辅助系统等
智能网关	指	实现系统信息的采集、输入及输出、集中与远程及联动等功能，在多个网络间提供数据转换服务的计算机系统或设备。智能家居、三网融合的核心设备，是家庭局域网和外界沟通的桥梁，除传统宽带接入，路由器等功能外，还具备专用物联网无线发送和接收功能等，将家庭各种智能家居设备互联起来，进而实现智能家居的控制。
Caldero Limited	指	公司并购及投资的英国国际化、精英团队，针对北美、欧洲等一流及主流运营商市场进行产品架构、售前支持、流程设计、项目商务及交付等，聚焦于全球主流运营商客户市场。
广电运营商"广电+互联网"信息	指	采取与广电运营商合资或合作的方式，充分利用广

服务业务		电运营商的内容、网络、用户资源，以 WiFi 网络和通讯移动终端 App 覆盖医院、社区、商圈等，为移动智能终端和电视机用户提供直播电视节目关联服务、医疗健康服务、商圈 O2O 服务业务,实现基于用户大数据平台的精准营销
Strong 集团	指	公司于 2015 年 7 月收购的欧洲著名的机顶盒品牌企业
ONU、CM、EOC 设备	指	指广电双向网络改造中三种宽带接入方案的终端设备(分别是光网络单元、电缆调制解调器 Cable Modem、同轴电缆网使用以太网协议接入技术 Ethernet Over Cable)
OTT 云平台	指	在自主品牌的 OTT 智能终端上实现在线教育、游戏、智能广告、在线电商、应用分发、视频汇聚、智能 EPG、购物等增值运营服务
TVOS	指	中华人民共和国国家新闻出版广电总局科技司带头研发的基于 Linux 和安卓系统的一套应用于网络电视的操作系统
IPTV	指	基于运营商宽带互联网，向电视机用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的网络电视机顶盒
EPON	指	Ethernet Passive Optical Network 以太网无源光网络，基于以太网的 PON 技术
GPON	指	Gigabit-Capable Passive Optical Network，基于 ITU-TG.984.x 标准的最新一代宽带无源光综合接入标准，具有高带宽，高效率，大覆盖范围，用户接口丰富等众多优点
WiFi	指	Wi-Fi 是一种允许电子设备连接到一个无线局域网（WLAN）的技术，通常使用 2.4G UHF 或 5G SHF ISM 射频频段
DVB	指	Digital Video Broadcasting 数字视频广播，是由 DVB 项目维护的一系列国际承认的数字电视公开标准
HDR	指	High Dynamic Range Imaging，高动态范围成像，简称 HDRI 或 HDR，是用来实现比普通数字图像技术更大曝光动态范围的一组技术
PVR	指	Personal video recorder，即个人视频录像。PVR 是不需要录像带的 VCR，通常在机顶盒中内置硬盘来实现数字化视频的存储和重放
4K	指	4K 分辨率 3840×2160 的像素分辨率，是 2K 投影机 and 高清电视等分辨率的 4 倍，属超高清分辨。4K 电视是指 3840×2160 像素分辨率的电视机，分辨率是 2K（1920x1080）电视的 4 倍，可以看清画面中的每一个细节，每一个特写，得到一种身临其境的观感

		体验
VR	指	Virtual Reality, 虚拟现实技术, 一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统, 利用计算机生成一种模拟环境, 一种多源信息融合的、交互式的三维动态视景和实体行为的系统仿真, 使用户沉浸到该环境中
ADAS	指	Advanced Driver Assistant System 先进驾驶辅助系统, 利用安装于车上各式各样的传感器 (可侦测光、热、距离等变量), 在第一时间收集车内外的环境数据, 进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上处理, 从而能够让驾驶者于最快时间察觉可能发生的危险, 并以引起注意和提高安全性的主动安全技术
OTT	指	Over The Top, 是互联网公司越过运营商, 发展基于开放互联网的各种视频及数据服务业务
H.265	指	ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准, 使用先进的技术用以改善码流、编码质量、延时和算法复杂度之间的关系, 达到最优化设置, 提高压缩效率、提高鲁棒性和错误恢复能力、减少实时的时延、减少信道获取时间和随机接入时延、降低复杂度等
AI	指	Artificial Intelligence 人工智能, 用于模拟、延伸和扩展人的智能的技术及应用系统。能以人类智能相似的方式做出反应的智能系统, 包括机器人领域、语言识别、图像识别、文字与自然语言处理、智能信息处理、信息检索和专家系统等。
《公司章程》	指	创维数字股份有限公司的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	创维数字股份有限公司股东大会
董事会	指	创维数字股份有限公司董事会
监事会	指	创维数字股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	创维数字	股票代码	000810
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创维数字股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	创维数字		
公司的外文名称（如有）	SKYWORTH DIGITAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SKYWORTHDT		
公司的法定代表人	赖伟德		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张知	梁晶
联系地址	深圳市南山区科技园高新南 1 道创维大厦 A 座 16 楼	深圳市南山区科技园高新南 1 道创维大厦 A 座 16 楼
电话	0755-26010018	0755-26010680
传真	0755-26010028	0755-26010028
电子信箱	skydtbo@skyworth.com	skydtbo@skyworth.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册资本	1,069,896,280
临时公告披露的指定网站查询日期	第九届董事会二十八次会议、2017 年年度股东大会审议变更公司注册资本，于 2018 年 3 月 23 日、2018 年 4 月 13 日巨潮资讯网披露（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
临时公告披露的指定网站查询索引	详细内容参见分别于 2018 年 3 月 23 日、2018 年 4 月 13 日于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《创维数字股份有限公司第九届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2018-006）、《创维数字股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-022）

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,548,594,888.46	3,435,487,346.97	3.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,416,288.71	54,404,728.27	198.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	138,316,023.00	34,505,320.29	300.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-324,636,709.42	-589,654,713.02	44.94%
基本每股收益（元/股）	0.1570	0.0526	198.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1504	0.0526	185.93%
加权平均净资产收益率	5.84%	2.05%	3.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,783,894,086.17	7,576,862,757.56	2.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,854,951,841.62	2,691,541,199.46	6.07%
截止披露前一交易日的公司总股本（股）			1,069,896,280
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）			0.1518

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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



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

适用  不适用

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

**六、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-229,754.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,069,828.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,282,945.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,067,881.56	
减：所得税影响额	169,146.85	
少数股东权益影响额（税后）	-214,275.21	
合计	24,100,265.71	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

公司主营业务为数字电视智能终端及软件系统与平台的研发、制造、销售及运营与服务，主要面向运营商（国内广电、国内三大通信、全球海外Pay-TV及Android TV生态等）以及国内B2C与海外B2B2C的零售市场；同时，公司全面进入智能接入网终端及家庭互联、物联网终端产品。公司在数字智能终端方面有较为完整的产品、系统、平台系列并实施运营与服务，主要数字智能网络盒子终端等包括：DVB有线高清双向、互动、4K超高清、智能、OTT, IPTV、IPTV+OTT, 互联网OTT、智能融合型，数字卫星、数字地面等；主要智能网络接入终端及家庭互联、物联网终端包括：智能网关、ONU、EPON、GPON、CableModem、WiFi路由、CATV光机、EOC、Smart Home等产品。随着融合网络接入、互联、物联、AI、音霸、投影等功能融合，向智能化、多样化、个性化、平台化方向发展。基于带宽IP化转型的步伐的加快，AI智能大势所趋，Google主导的Android TV生态系统结合丰富的高清内容，DVB+OTT、OTT+等，基于Android生态系统的新型服务运营需求产生。随着B2C自主品牌零售销量的扩大，激活用户的扩增，公司积极开展基于自主互联网OTT云平台的增值服务运营，涉及VIP用户、内容、贴片与开机广告，应用分发、应用商店、教育、购物服务等收入，Launcher界面的持续完善，提升用户体验的同时，基于大数据平台有效支撑OTT用户的精细化运营，提高用户转化率和服务复购率。

基于汽车智能驾驶、仪表数字化及新能源汽车，公司也重点布局、研发、制造与销售汽车电子前装智能系统，包括：智能中控（含导航）系统、数字液晶仪表系统及智能汽车辅助驾驶系统与平台，打造汽车智能驾驶舱。目前重点服务于国内自主品牌车厂及国内合资品牌车厂的前装项目，如：长江新能源、北京现代、东风雷诺、江铃、江淮、神龙、长安铃木、北汽银翔等。

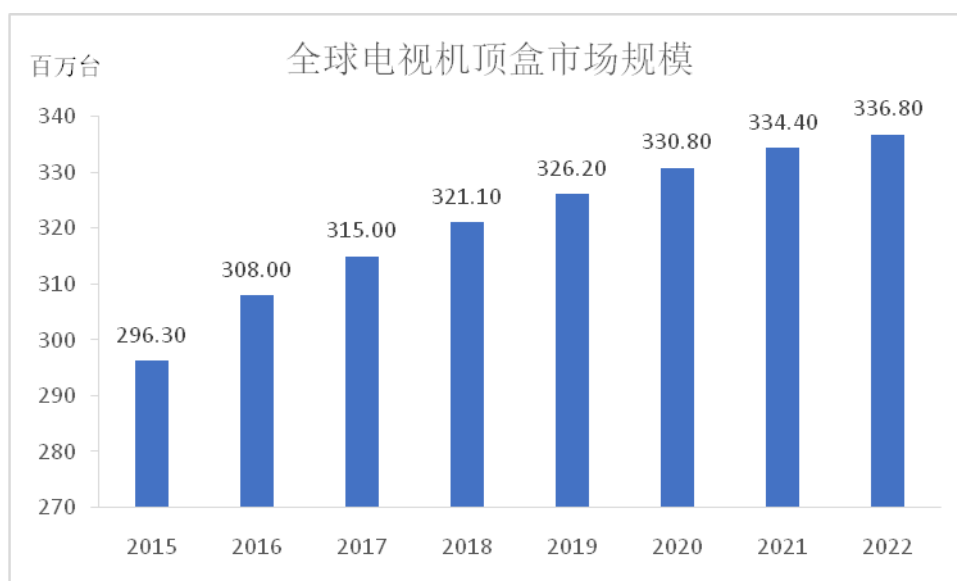
智能制造业务，公司旗下液晶器件公司从事中小尺寸显示模组（含OLED模组）、LED灯条、光学膜片的研发、生产、销售业务及移动通信手机SMT及整机制造业务等，目前合作

中的品牌客户主要有三星、OPPO、京东方BOE、LG、闻泰、传音、中诺等。同时，公司积极拓展车载显示、电子标签、条形屏、机器人等崭新显示业务。

公司智能终端产品业务流程主要包括：需求规划、产品研发、产品定义、原材料采购、生产制造、销售及售后、运营服务等环节。公司根据运营商和终端客户的需求，自行设计智能终端的方案、软件及系统并集成或移植其他相关软件系统，采购芯片等原材料，通过自主生产和委托代工相结合，订单零库存模式制造生产，以招投标或零售方式将数字盒子终端及网络接入终端等销售给数字电视的运营商、经销商、终端用户。

## （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点

目前数字智能盒子都基本陆续在融合宽带网络接入、智能网关、无线WiFi路由、4K、HDR、3D、PVR、AI、音响、投影等功能，已经成为家庭智能网关的多媒体网络中心、控制中心及娱乐中心，为构建平台+内容+硬件+服务的智慧家庭生态体系，并成为了家庭物联网的重要载体与平台中心，已逐渐承载了越来越多的功能及使命，并向网络智能化、业务多样化、运营智慧化、平台生态化发展。根据Grand View Research的数据，2022年全球数字盒子市场需求量将达到3.37亿台，维持稳定增长的态势。



数据来源：Grand View Research

从全球数字盒子产业十多年的发展、创新、变革的视角，全球数字盒子行业仍处于数字化、变革、融合并更加智能化、多功能化的不断转变阶段，各国、各行业处于不同的发展阶段，并不存在明显的周期性特点。

汽车普及与智能、互联化，人机交互及消费升级，汽车驾驶智能中控系统、数字仪表盘系统、辅助驾驶系统、车载娱乐系统等需求在不断的增加，汽车智能电子的价值与需求在不

断的提升，中国汽车电子目前处于高速发展期，汽车电子系统占汽车整车的价值比例会不断的提升，汽车电子将会越来越长期向好发展。

### （三）公司所处的行业地位

公司成立于2002年，是国内较早从事数字电视盒子终端研究、开发、设计、制造以及销售的高新技术企业，在国内广电运营商市场、国内智能终端市场、出口海外销量均为国内第一，IPTV+OTT国内通信运营商市场居第一，整体规模是国内行业的龙头企业。

公司目前在汽车电子领域属于积极发展的起步阶段，已经专注及进入汽车前装厂的业务。目前公司已经在几家国内自主品牌与合资品牌的汽车厂家前装项目中获得认证及获一级供应商代码，并已经实现批量销售，前装汽车厂家也在不断的拓展中。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较上年末增长 1.49%，原因为对合营公司 Idigital Electronics Private Limited 50% 股权及深圳天辰半导体技术合伙企业 40% 股权采用权益法核算增加长期股权投资账面价值。
固定资产	固定资产较上年末减少 2.66%，主要是本期折旧导致。
无形资产	无形资产较上年末减少 3.78%，主要是本期摊销导致。
在建工程	在建工程较上年末增长 10.47%，主要是医院无线 WiFi 覆盖项目投入增加。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
STRONG 集团 80% 股权	收购	总资产 43,905.32 万元	英属维京群岛（本身并不进行实体经营，而是通过其下的各子公司进行经营活动）	通过委托制造商代工方式生产自有 STRONG 品牌、以及 STRONG 集团于欧洲区域、中东及非洲获得独家许可的 THOMSON 品牌，与欧洲、中亚及北非等区域市场销售、分销数字电视系列接收设备，基于 STRONG 集团持有产品专利和商标的许可，由旗下各子公司销售给予运营商、批发客户商或零售渠道商。	公司通过建立子公司内部管控制度进行管理，重大事项均需母公司同意，并委派财务人员进行监督，审计部不定期进行审计。	2018 年 1-6 月 STRONG 集团实现营业收入 21,371.17 万元，归母净亏损 1,282.18 万元。	4.30%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争能力在持续的增强，未发生核心经营管理团队或核心关键技术人员离职；也没有因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形发生。基于不断的投入及持续的积累与沉淀，公司的产品力、市场规模、市场占有率、市场覆盖率等进一步获得提升，公司核心竞争力得到进一步的增强及扩增，公司的核心竞争能力除体现在无形资产，包括商标、专利、计算机软件著作权、软件、系统、技术诀窍等科研成果外，以下是公司主要的核心竞争优势：

#### 1、机制与人力资源优势

公司整体规范运作，严谨的公司治理、战略规划，经营质量及风险管控具制度性、规范性；同时，公司是科技与市场、品牌驱动型的民营企业，科技创新持续投入。言行一致的价值观及战略聚焦，注重降低交易费用及提升效率，组织扁平、快速与务实运作，具机制优势。同时，公司秉持共赢、分享的企业理念，近 700 名公司核心经营、研发与管理骨干是上市公司的股东，非常注重人力资本的价值，分享、共享机制，利于凝聚具有远见卓识、低调务实、真抓实干、不断进取的优秀人才，具有人力资源及团队组织优势。

#### 2、研发与转型创新优势

公司是研发、市场驱动型的国家高新技术企业，持续不断的在新产品、新技术、新应用、新市场的投入研究与开发。公司在国内数字智能盒子行业中是专利积累（尤其是发明专利）最多的企业，是深圳市知识产权优势企业，“国家火炬计划重点高新”、“国家核高基重大科技专项”、“国家规划布局内重点软件”、“国家高新技术”、“ACCA 中国企业未来 100 强”、“广东省战略性新兴产业骨干”、“省级科技进步一等奖”、“世界知名设计大赛 RedDot 设计概念类红点奖”、“深圳市工业百强”、“深圳市科技进步一等奖”、“深圳市南山区民营领军企业”等技术经营优势企业。过往每年及报告期均承担了国家级部、委、局及广东省、深圳市与深圳南山区的多项科技研发项目。同时，公司作为国家广电总局智能电视操作系统 TVOS 项目合作开发组的核心成员，是该项目标准和接口定义的主要贡献者，成为国家首批取得 TVOS 认证的企业，多次获得国家新闻出版广电总局的特别表彰。公司掌握数字智能盒子及相关产品的各项核心技术；掌握了汽车车载信息娱乐系统、车用显示系统、ADAS 系统、

T-BOX、行驶记录仪、行车记录仪等智能驾驶舱相关产品的各项核心技术，以及全面屏手机显示、工控显示、车载显示、电子标签、条形屏、OLED 屏、Micro-LED 显示等模组制成技术。

### 3、客户资源与应用优势

公司有达 18 年国内广电网络运营商的深度合作与市场规模的优势，于广电网络运营商的产品类别、市场覆盖率、市场占有率及客户粘度在进一步提升，在国内广电行业内拥有较好及较大规模的市场基础和客户资源。同时，基于广电+的智慧广电多屏 IP/OTT 增值服务运营平台系统、宽带 Wi-Fi 运营管理平台，已在 70 多家医院 Wi-Fi 网络及部分广电运营商 Wi-Fi 网络上线运营。与国内三大通信运营商实现 IPTV+OTT、宽带光接入设备及智能网关等集团总部集采中标，落地各省份的同时，增强了各省、地市，乃至县级客户的分销能力。市场覆盖率达到：中国电信 100%；中国移动 70%；中国联通 80%。销售渠道上不断探索，充分发挥创维家电零售渠道的优势和实力，取得成效。于全球海外市场公司覆盖全球各大洲的 141 个国家、地区的运营商实现批量供货，欧洲 Strong 集团其零售渠道客户近 1000 多家。

公司自主 OTT 运营平台基于精品内容的布局，接入腾讯、爱奇艺等互联网内容，用户增值服务运营 Launcher 界面持续完善，内容全面丰富。自主云平台的应用商店多元运营，覆盖互联网 OTT 市场的全部分类，接入 1000 多款应用，提升了用户体验，实现自主 VIP 用户、UI 内容、广告、应用分发等增值服务运营在报告期继续快速增长。

### 4、多品牌、多服务类别优势

基于海外 Pay-TV 与 Android TV 生态运营商，国内广电网、电信网、互联网及家庭物联网，围绕“硬件+平台+内容+服务”的智能生态体系，联合运营商、内容商、应用商、渠道商等战略伙伴，打造智能生态链。公司推出了数字电视、智能网络、IPTV、OTT、智能网关与接入等全系列智能终端，智能网络接入设备与家庭互联、物联网智能网关终端，汽车智能电子等系列智能产品，智能音响、智能投影等 AI 产品，以及对 2C 端互联网用户的运营与服务等，全面满足运营商与最终用户个性化体验及需求。“创维”是国内知名品牌，在国内广电运营商市场、国内智能终端市场、出口海外销量均为国内第一，是国内同行业的龙头企业，有较好的口碑及品牌知名度。国际化战略进一步的实施，与旗下欧洲 Strong 集团国际化品牌、市场、渠道、分销能力等结合，为海外品牌市场的拓展产生较大的推动力。针对全球主流一线运营商相对比较专业、产品需求复杂、项目管理要求很高的需求，公司旗下英国 Caldero 公司在一线主流运营商的售前、项目管理及交付等发挥着优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年公司实现主营业务收入35.49亿，比去年同期增长3.29%，业务分部各板块概况如下：

#### （一）智能终端

报告期，数字智能盒子及网络接入终端等实现营收30.27亿，同比增长4.25%。国内广电智能融合型终端盒子的销售比重加大，ONU接入终端占有率提升。于中国电信集采市场的占有率和覆盖率进一步提升，于中国联通智能网关中标超过10个省份，占有率稳中有升，成为其核心供应商；于中国移动实现三大自主品牌供货，智能网关产品通过物联网省份落地。公司携手百度，内置百度duer OS AI系统，将duer OS的语音识别、语音理解，以及百度内容生态库、百科知识、股票信息、天气，以及视频段的能力整合进来，推出首款围绕电视大屏生态的人工智能交互产品——创维小派电视智能OTT音响，实现智能音响+电视盒子+家庭影院+K歌系统+智能生态的多功能系统。

数字电视盒子目前已不是单纯的提供视频解码功能的“电视机上的盒子”，而是集合了①4K超高清、HDR显示等视频功能；②家庭智能网关、媒体存储、智能音响、家庭数字网络监控等智慧家庭功能；③连接电视和互联网，具备智能语音识别与理解、Android TV、智能推荐、网络搜索、购物、游戏、智能学习、内容生态、用户行为识别、用户大数据等衍生功能的AI互联网+功能，已成为智慧家庭生态的多功能网络中心、控制中心和娱乐中心的智能终端。

2018至2020年是国内广电高速发展宽带业务的三年，其宽带的增长将带来PON产品的需求。同时，国内广电集客业务，雪亮工程、应急广播等将有新的机遇。国内三大通信运营商为提升城市家庭的智能化，提高乡镇农村渗透率和覆盖率，纷纷把智慧家庭提到了战略高度，智能网关和智能组网解决家庭基础设施互联互通，以“IPTV+OTT”作为智慧家庭的切入点，未来光接入、智能网关、融合终端，P60智能盒子需求量大。创维零售2C品牌市场的重点将推出具备AI语音、会议，儿童教育等功能的精品。

报告期公司海外市场在亚太、南非、印度、南美、欧洲等区域实现批量销售的同时，基于新型态IP化市场需求的逐步显现，公司也重点投入安卓生态系统系列新产品的研发，建立

和Google,Netflix等的战略合作基础,实现海外市场DVB+OTT、OTT等区域市场的新突破。

## (二) 汽车智能

报告期公司在汽车智能中控系统、智能后视镜系统、行车记录仪等实现营收1.13亿,同比增长344%。同时,公司正紧锣密鼓的推进与9家国内民营及合资品牌未来各阶段汽车电子前装项目的进程。

## (三) 智能制造

报告期智能制造(液晶器件)实现营收3.35亿,同比下降29.20%。基于智能手机需求的下降,成功导入其他新客户,并争取到新外研项目。同时积极拓展非手机类专业显示类客户,开发了工控类客户,并通过产品创新积极布局车载显示、电子标签、条形屏、机器人等崭新的业务模块,丰富业务类型。

## (四) 运营与服务

报告期公司运营与服务实现营收 0.73 亿,同比增长 125%。(1) 2018 年上半年自主 OTT 云平台增值服务运营快速增长,主要是来自互联网内容合作伙伴爱奇艺、腾讯等 VIP、广告分成收入,应用 CPA 和 CPS 收入及 OTT 开机广告收入等;(2) 国内互联网+Wi-Fi 增值服务运营平台,目前自建成并运营的全国 70 多家医院 Wi-Fi 网络及部分广电运营商 Wi-Fi 网络,并上线开展运营;(3) 家庭管家 O2O 上门服务平台,基于自有 2C 端的全国蜜蜂服务网络,服务 B 端客户同时,积极拓展 B2B2C 的服务规模,服务收入稳定。

报告期2018年上半年智能终端原材料采购中DDR3、EMMC Flash等价格上涨已趋缓并略有下降。同时,公司一方面积极与客户沟通,通过适当的提价来消化一部分原材料价格上涨的影响,适当上调客户的采购价格;另一方面,进一步加大市场开发力度,调整产品及客户结构,增加高附加值产品出货,逐步提高高毛利率客户的收入占比,使得公司毛利率逐步呈现回升趋势,在外汇汇率没有不利因素的外部环境下,公司经营业绩逐步趋于好转。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,548,594,888.46	3,435,487,346.97	3.29%	
营业成本	2,959,671,758.00	2,972,566,197.29	-0.43%	



销售费用	213,326,278.74	202,795,363.99	5.19%	
管理费用	237,719,774.09	212,032,184.94	12.11%	
财务费用	5,250,853.15	12,396,826.55	-57.64%	本期汇率变化产生汇兑收益
所得税费用	-22,595,236.86	5,379,084.12	-520.06%	本期递延所得税资产增加
研发投入	149,386,694.66	114,361,329.90	30.63%	本期研发投入增加，研发人员增加
经营活动产生的现金流量净额	-324,636,709.42	-589,654,713.02	44.94%	本期销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-80,542,459.04	-14,018,555.80	-474.54%	本期无理财产品投入和赎回
筹资活动产生的现金流量净额	313,937,144.51	-1,297,235.14	24,300.48%	本期银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-87,452,407.37	-605,398,260.80	85.55%	
资产减值损失	39,649,237.16	14,220,091.57	178.83%	本期应收账款余额增加导致坏账准备增加
公允价值变动损益	7,843,328.77	-8,191,352.46	195.75%	本期远期外汇公允价值变动收益增加
投资收益	-2,484,435.27	1,624,322.36	-252.95%	本期远期外汇交割损失增加，理财收益减少
资产处置收益	-229,754.66	-129,023.09	-78.07%	本期固定资产处置损失增加
其他收益	52,010,881.48	46,297,511.43	12.34%	与日常经营活动相关的政府补助增加
营业外收入	679,546.26	17,017,340.13	-96.01%	与日常经营活动无关的政府补助减少
营业外支出	1,747,427.82	221,258.69	689.77%	本期非经营性支出增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,523,952.19	-	-	远期外汇公允价值变动产生
应收票据	228,605,618.25	368,928,499.41	-38.04%	本期银行承兑汇票贴现及以票据结算减少
预付款项	113,716,560.88	31,437,387.44	261.72%	本期预付南非项目供应商芯片款
应收利息	28,860.37	751,510.09	-96.16%	上期应收利息本期收回
开发支出	5,566,795.77	-	-	本期新增尚未结项的开发项目支出
长期待摊费用	216,646,012.02	140,583,926.41	54.10%	本期新增与广电运营商 4K 融合盒子合作运营
递延所得税资产	97,247,368.83	57,168,140.87	70.11%	本期确认前期未弥补亏损的递延所得税
其他非流动	60,016,190.22	27,255,194.83	120.20%	本期新建智能制造生产线体，预付供应商

资产				设备款
短期借款	892,272,083.07	601,830,737.26	48.26%	银行借款增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	2,319,376.58	-100.00%	去年部分远期外汇已交割, 以及本期远期外汇公允价值变动产生收益计入金融资产
预收账款	149,667,901.57	92,919,384.35	61.07%	预收南非项目客户货款
应交税费	30,856,391.33	46,037,466.26	-32.98%	销售额变动导致增值税及企业所得税期末余额减少
应付利息	2,970,530.13	1,356,215.89	119.03%	银行借款增加及利率上升所致
一年内到期的非流动负债	343,856,427.87	167,890,693.03	104.81%	收购液晶器件股权借款在一年内到期, 调至一年内到期的非流动负债
长期借款	1,740,681.32	195,432,435.54	-99.11%	收购液晶器件股权借款在一年内到期, 调至一年内到期的非流动负债
递延所得税负债	52,515.66	3,325.21	1,479.32%	Caldero 固定资产应纳税暂时性差异增加导致递延所得税负债增加
其他综合收益	-123,372.30	10,718,786.38	-101.15%	汇率变化, 导致外币报表折算差额变化

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信及其他电子智能设备制造业	3,522,798,092.11	2,939,730,860.32	16.55%	2.92%	-0.66%	3.01%
分产品						
数字智能盒子终端	2,759,669,928.22	2,268,546,515.52	17.80%	5.51%	-0.01%	4.54%
网络接入设备	96,626,718.67	85,056,442.44	11.97%	-13.16%	-14.32%	1.18%
运营、技术服务	78,923,806.67	53,891,970.97	31.72%	264.44%	483.65%	-25.64%
汽车智能电子产品	112,957,095.65	97,026,050.48	14.10%	344.44%	336.70%	1.52%
创维液晶器件业务	335,395,329.04	302,297,599.87	9.87%	-29.20%	-27.91%	-1.61%

智能电视一体机	83,885,832.28	81,690,742.40	2.62%	-21.92%	-17.26%	-5.48%
其他智能产品	55,339,381.58	51,221,538.64	7.44%	-18.31%	22.82%	-31.00%
分地区						
国内	2,416,183,358.73	2,075,307,155.02	14.11%	21.97%	16.90%	3.72%
国外	1,106,614,733.38	864,423,705.30	21.89%	-23.25%	-26.99%	4.01%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	757,889,506.11	9.74%	913,426,912.37	12.06%	-2.32%	原材料采购量增长导致支付的原材料采购款增加所致。
应收账款	3,921,267,263.75	50.38%	3,353,337,764.94	44.26%	6.12%	本期销售规模及收入增加所致。
存货	1,111,042,951.02	14.27%	1,336,901,975.05	17.64%	-3.37%	关键原材料价格回稳，减少备货导致存货余额减少。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	5,161,142.93	0.07%	5,085,194.50	0.07%	0.00%	投资合营企业按权益法计算增加长期股权投资账面价值。
固定资产	675,282,079.24	8.68%	693,746,714.16	9.16%	-0.48%	固定资产折旧导致的减少。
在建工程	4,834,152.21	0.06%	4,375,900.92	0.06%	0.00%	医院无线 WiFi 覆盖及 WiFi 运营平台搭建项目继续投入所致。
短期借款	892,272,083.07	11.46%	601,830,737.26	7.94%	3.52%	银行借款增加。
长期借款	1,740,681.32	0.02%	195,432,435.54	2.58%	-2.56%	收购液晶器件股权借款在一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		5,523,952.19					5,523,952.19
上述合计	0.00	5,523,952.19					5,523,952.19
金融负债	2,319,376.58	1,167,546.18				1,151,830.40	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	843.85	2017年12月26日	2018年01月11日	843.85		843.85			0.00%	6.36
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	600.08	2017年12月26日	2018年02月13日	600.08		600.08			0.00%	-22.24
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	419.57	2017年12月26日	2018年03月13日	419.57		419.57			0.00%	-19.91
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	389.62	2017年12月26日	2018年04月11日	389.62		389.62			0.00%	-12.22
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	599.97	2017年12月26日	2018年05月21日	599.97		599.97			0.00%	19.5
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	897.9	2017年12月26日	2018年06月12日	897.9		897.9			0.00%	50.4
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	802.29	2017年12月26日	2018年07月11日	802.29				802.29	0.27%	78.53
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	862.06	2017年12月26日	2018年08月13日	862.06				862.06	0.29%	84.33
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	862.5	2017年12月26日	2018年09月11日	862.5				862.5	0.30%	84.36
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	684.8	2018年02月12日	2018年05月08日		684.8	684.8			0.00%	23.27
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	1,062.04	2018年02月12日	2018年10月09日		1,062.04			1,062.04	0.36%	110.01
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	1,061.92	2018年02月12日	2018年11月07日		1,061.92			1,061.92	0.36%	106.59
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	1,049.24	2018年02月12日	2018年12月07日		1,049.24			1,049.24	0.36%	102.06

中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	1,098.45	2018年02月12日	2019年01月07日		1,098.45				1,098.45	0.38%	103.27
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	6,419.16	2018年03月20日	2018年03月29日		6,419.16	6,419.16				0.00%	-118.1
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	远期外汇	1,955.35	2018年04月13日	2018年04月26日		1,955.35	1,955.35				0.00%	42.62
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	782.33	2018年01月31日	2018年02月02日		782.33	782.33				0.00%	28.77
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	786.09	2018年02月02日	2018年02月06日		786.09	786.09				0.00%	2.91
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	1,544.76	2018年02月06日	2018年02月08日		1,544.76	1,544.76				0.00%	-17.58
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	1,509.21	2018年05月08日	2018年05月10日		1,509.21	1,509.21				0.00%	-28.76
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	2,220.84	2018年05月29日	2018年05月31日		2,220.84	2,220.84				0.00%	-102.4
Raitteisenlandesbank	无	否	远期外汇	754.27	2018年06月07日	2018年06月11日		754.27	754.27				0.00%	6.52
合计				27,206.3	--	--	6,277.84	20,928.46	20,407.8			6,798.5	2.32%	528.29
衍生品投资资金来源	自有资金													
涉诉情况（如适用）	无													
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2016年12月08日													
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）														
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>远期外汇交易业务的风险分析：</p> <p>公司不进行单纯以盈利为目的的远期外汇交易，所有远期外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。远期外汇交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，但开展远期外汇交易业务也可能存在一定的风险：①汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。②内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。③客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。④回款预测风险：进出口部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>远期外汇交易业务的风险应对：</p> <p>①公司制订了《远期外汇交易业务内部控制制度》，对业务操作原则、审批权限和职责范围、内部操作流程、后续管理、信息隔离措施、信息披露和档案管理等做出明确规定。根据该制度，公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。②公司财务部作为外汇远期交易业务的日常主管机构，并设置了相应的专业岗位，由财务总监牵头负责该业务，按照《远期外汇交易业务内部控制制度》进行业务操作，使得制度能够有效执行。参与远期外汇业务的人员都已充分理解远期外汇业务的特点及风险，严格执行衍生品业务的操作和风险管理度。③严格控制外汇远期交易的资金规模，外汇远期交易必须基于经营部门制订的外币收款及付款计划，严格按照公司《远期外汇交易业务内部控制制度》中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。严格禁止任何金额的单向、存在风险敞口的远期外汇交易行为。④公司拟进行的远期外汇交易业务行为是以防范和规</p>													

	避汇率风险为目的，公司董事会提出具体的风险控制要求，且公司内部审计部门、董事会审计委员会将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及控股子公司通过利用合理的金融工具锁定交易成本，有利于降低经营风险。公司及控股子公司开展的远期外汇交易业务与日常经营需求紧密相关，并且公司内部建立了相应的监控机制，符合有关法律、法规的规定。经综合考虑国内外经济发展状况和金融趋势、汇率波动预期以及公司的业务规模。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用



## 主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳创维数字技术有限公司	子公司	开发、研究、生产经营数字视频广播系统系列产品、销售多媒体信息系统系列产品及服务;软件研发、生产、销售及服务;集成电路研发、销售及服务;电信终端设备、通讯终端设备接入设备及传输系统的研发、生产和销售;物业租赁、无线广播电视发射设备的研发、生产与销售;物业管理等。	300,000,000.00	6,157,827,684.60	2,497,239,704.78	2,772,784,860.48	275,709,680.54	314,243,645.60
深圳市创维软件有限公司	子公司	信息系统及计算机软件的技术开发及相关技术服务。	50,000,000.00	322,943,744.96	246,051,415.20	297,559,365.73	169,485,852.82	155,889,309.76
北京创维海通数字技术有限公司	子公司	开发、委托加工生产、销售数字电视前端系统、有线数字电视接收设备等。	10,000,000.00	130,127,406.62	32,799,619.05	18,196,591.44	-5,254,435.21	-5,406,263.78
才智商店有限公司	子公司	电子元件及产品贸易与服务。	8,833.00	1,168,845,581.26	-48,451,000.08	174,689,060.96	1,952,890.18	1,952,434.98
深圳蜂驰信息服务有限公司	子公司	数码产品的研发及销售;计算机软硬件技术开发、技术服务及销售;信息系统集成服务;集成电路设计;经济、技术信息咨询;国内贸易。物业租赁;清洁服务;为企业提供创业孵化服务。(以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)许可经营项目:物业管理;机动车停放服务。	10,000,000.00	1,327,941.30	-382,560.18	1,934,252.64	823,471.31	814,647.51
深圳微普特信息技术有限公司	子公司	通信及互联网软件开发及应用,计算机软硬件技术开发、销售;智能家电产品开发和销售;系统集成技术的开发,技术转让,技术咨询;经济信息咨询;国内贸易;经营进出口业务;从事广告业务;文化活动策划;电脑图文设计,动漫设计,企业形象策划;礼仪策划、会务策划;市场营销策划;展览展示策划;经营电子商务;计算机软件及其辅助设备、数码产品的销售等。	25,000,000.00	37,648,047.93	36,564,812.47	2,058,473.43	-2,806,871.54	-2,648,339.42
深圳创维汽车智能有限公司	子公司	生产经营汽车电子类产品,包括车载液晶显示器、车载 DVD;从事电子产品、电子元件的软、硬件技术开发;货物及技术进出口(不含分销、国家专营专控商品)。	29,922,609.49	138,889,834.14	-16,630,753.71	112,988,625.58	-1,648,432.69	-1,059,880.28

深圳蜂驰电子科技有限公司	子公司	通信设备、电器、制冷设备、水电、机电设备、计算机软硬件、机顶盒的安装、维护、技术咨询、技术服务，云计算分析与大数据服务。	5,000,000.00	43,904,013.93	21,440,755.62	50,817,919.38	5,308,495.32	3,738,771.88
Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited	子公司	从事加工、销售、采购、进口业务，作为各种数字和电子产品、电信和其他通信设备、设施、组件的各种零售商、批发商、代理商、贸易商、交易商；从事加工、销售、采购、进口业务，作为各种电信、通信和电脑组件、电脑及输入信号、电脑及电子硬件软件、组件、半成品、电子、视频和音频设备在印度和国外的零售商、批发商、代理商、贸易商、交易商。	487,890.00	10,420,275.49	-1,455,767.69	2,276,184.19	-599,807.70	-599,807.70
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	子公司	机顶盒及相关产品的研发，生产和销售。	625.67	119,895,618.56	3,582,622.48	122,549,789.27	7,356,194.92	7,356,194.92
Strong Media Group Limited	子公司	通过委托制造商代工方式生产自有 STRONG 品牌、以及 STRONG 集团于欧洲区域、中东及非洲获得独家许可的 THOMSON 品牌，与欧洲、中亚及北非等区域市场销售、分销数字电视系列接收设备，基于 STRONG 集团持有产品专利和商标的许可，由旗下各子公司销售给予运营商、批发客户商或零售渠道商。	601.50	439,053,202.36	125,618,820.15	213,711,711.44	-15,992,112.49	-16,063,751.47
创维液晶器件（深圳）有限公司	子公司	开发、生产经营新型平板显示器、半导体固态照明器件及产品；研发、生产经营移动通信手机、移动通信网络设备。	24,367,490.00	966,784,177.59	629,600,488.32	362,309,019.37	1,241,470.65	-44,602.55
江西有线盘云科技有限公司	子公司	计算机软硬件技术咨询及成果转让；网络工程；系统集成；信息系统软件开发、互联网信息服务及基础电信增值业务；信息网络相关设备的生产、销售；电子计算机、家用电器、电讯器材、通讯器材、电子产品电子元器件的销售等。	10,000,000.00	8,941,817.72	8,867,414.64		-213,970.32	-213,970.32
山西盘云网络科技有限公司	子公司	计算机网络科技的技术服务；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；计算机系统集成；设计、制作、代理国内广告；计算机软硬件及辅助设备、家用电器、电讯器材、电子产品、电子元器件的销售。	211,000.00	26,535.55	26,535.55		-50,069.18	-50,069.18

贵州盘云数字网络科技有限公司	子公司	网络增值服务业务、互联网业务、机顶盒增值业务。	102,000.00	95,556.75	95,556.75		-454.84	-454.84
SKW Digital Technology MX	子公司	其他电信服务。	555,253.59	40,693,118.22	-6,430,351.40	51,220,465.61	-1,355,237.93	-1,355,237.93
Caldero Holdings Limited	子公司	消费电子产品制造，电子及通讯设备的销售，开展信息技术咨询服务及相关活动，开展与科技技术相关的工程咨询及相关活动。	-	14,023,965.81	708,070.37		-207,896.40	-207,896.40
Caldero Limited	子公司	消费电子产品制造，电子及通讯设备的销售，开展信息技术咨询服务及相关活动，开展与科技技术相关的工程咨询及相关活动。	17.20	21,213,224.74	-27,344,791.55	33,662,825.80	3,524,808.45	3,524,808.45
Caldero Malaysia SDN. BHD.	子公司	消费电子产品制造，电子及通讯设备的销售，开展信息技术咨询服务及相关活动，开展与科技技术相关的工程咨询及相关活动。	-	125,081.07	-157,859.39		-95,942.42	-95,942.42
深圳创维光学科技有限公司	子公司	光电材料、光电器件、组件及相关产品的研发、销售；光电领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；国内贸易；货物进出口；光电材料、光电器件、组件及相关产品的生产。	10,000,000.00	10,795,718.63	8,047,518.82	1,823,635.09	-1,568,810.72	-1,541,872.12

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州创维汽车智能有限公司	新设	0

### 主要控股参股公司情况说明

广州创维汽车智能有限公司于2018年5月16日完成新设并纳入合并范围，注册资本10亿人民币，深圳创维数字技术有限公司持股100%。公司注册地址：广州市黄埔区广州中新广州知识城九佛建设路333号。经营范围：软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；集成电路设计；货物进出口（专营专控商品除外）；房屋租赁；物业管理；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子产品设计服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经营风险

公司数字智能盒子等终端产品的主要原材料为芯片、存储器、高频头、印刷线路板、电子配套料、五金塑胶材料、包装材料等，软件与系统外的原材料成本占产品成本较为重要的比重。公司的采购模式主要JIT订单式，针对交货周期长需境外采购的个别关键元器件如芯片等，公司按照三个月滚动预测计划，批量采购，相对到货的周期较长。电子元件的价格受国际市场供求及国内供给侧改革的影响，通常会有所波动。在个别关键元器件出现全球供应偏紧、价格快速上涨的情况下，由于公司执行零库存的存货管控政策以及不时获得新的订单需求，在未能提前下达足够的采购预测计划时，会导致销售订单无法如期交付的风险，同时价格上涨对毛利率也产生不利影响，如全球智能终端存储扩容及互联网+服务器存储需求增长，导致过往全球存储芯片全球的供给紧张、价格大幅上涨等。针对上述风险，公司①持续不断的精简、优化硬件与工艺设计，实施主板归一化精简设计；同时，基于自动化测试及制程智能自动化，降低制造费用；②关键原材料器件全年需求及各业务分部统一从公司层面战略一致性中标或选择；③结合新需求、新应用，创新智能终端的新设计，提高具备AI、Android、IP、投影、音响、物联网等新元素高端产品销售比例；④基于运行规律与运营大数据，精准估算交货期，一次性JIT货源，精准客户交付；⑤对客户提高价格来消化一部分原材料价格上涨的影响。

### 2、市场风险

进一步提升原有竞争优势市场的同时，公司积极布局接入网络终端、汽车智能电子以及积极实施运营与服务。智能设备商、内容商、运营商等均在布局智能产品的运营及关联的新服务，未来市场上与互联网运营、服务相关的竞争格局将更为激烈。随着新服务、新业态和新商业模式的推出，公司结合自身竞争优势，基于相关性，在积极研究市场与精准服务的同时，完善与合作方契约的相关协议，渐进式推进，注重质量、品质、投产比及风险控制，保

证新业态拓展的良性。

### 3、政策风险

与互联网零售OTT智能终端盒子相关，2014年6月国家广电总局基于《持有互联网电视牌照机构运营管理要求》[2011]181号文，禁止互联网电视盒预装未经审核的视频APP，要求互联网电视集成平台只能连接广电总局批准的互联网电视内容服务机构设立的合法内容服务平台，互联网电视集成平台不能与设立在公共互联网上的网站进行相互链接。基于公司互联网OTT盒子一致以来是与广电总局批准的集成播控牌照方及内容方合作，该禁令对报告期公司互联网OTT盒子销售没有产生影响。2015年10月，广电总局发布的229号文，从法律角度严厉打击非法电视网络接收设备违法犯罪活动。广电OTT互联网电视集成播控牌照商也建立了黑白名单准入制度，并且对于互联网电视应用商店进行全面清查。公司一直以来按要求规范运作，除产品及品牌逐步转向高端外，也将继续秉持增强用户体验，增加服务内容、提升用户黏性，提高服务品质来经营。

### 4、财务风险

#### 1) 信用风险

公司的信用风险主要来自销售环节客户信誉敞口等。公司管理层已制定相关的信用策略及管控措施，基于与中国出口信用保险公司、第三方金融机构等的合作规避风险，并且通过内控系统完整监察相关信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于商业银行和创维集团财务有限公司等金融机构，管理层认为这些商业银行和创维集团财务有限公司具备较高信誉和安全的资产状况，存在较低的信用风险。公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险，另外对创维集团财务有限公司的存贷款业务制定了风险处置预案，有效防范、及时控制和化解公司在创维集团财务有限公司存贷款业务的资金风险，维护资金安全。

对于应收账款、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素等，评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期、实地催收等方式，以确保公司整体信用风险的可控。

#### 2) 外汇风险

公司承受的外汇风险主要基于外销及境外分支机构与美元、港币、欧元、南非兰特、丹麦克朗、印度卢比、英镑、墨西哥比索、保加利亚列弗、乌克兰格里夫纳、马来西亚令吉等

关联，公司除境外欧洲、非洲、印度、英国、墨西哥、马来西亚、香港等子公司及境外采购和销售外，其他主要业务以人民币结算。公司也在积极、及时关注国际汇率的变化，基于制定的外汇风险预警系统，采取相应对的外汇规避措施及策略，有效防控外汇汇兑损失风险。

### 3) 商誉减值风险

2015年9月，本公司通过子公司才智商店有限公司（以下简称才智商店）收购Strong集团80%权益。依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额78,179,759.18元确认为商誉。2017年3月，本公司通过子公司才智商店有限公司下属子公司Caldero Holdings Limited收购Caldero Limited 100%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额13,469,041.36元确认为商誉。报告期，公司对Strong集团和Caldero Limited分别作为资产组进行商誉减值测试，测试结果不存在商誉减值情形，因此未计提商誉减值准备。期末，公司将Strong集团和Caldero Limited分别作为资产组进行商誉减值测试，测试结果不存在商誉减值情形，因此未计提商誉减值准备。根据企业会计准则规定，上述交易形成的商誉需在未来每年年末时进行减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。

### 4) 理财产品

公司购买的非保本浮动收益型理财产品，虽然为银行所发行、风险度低，但仍有一定的投资风险。且金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项理财投资受到市场波动的影响。购买保本固定收益型理财产品属于现金管理类，无风险。针对产品风险，采取措施如下：公司做好投资理财前期调研和可行性论证，并根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，防范公司投资风险，保证投资资金的安全和有效增值；公司严格执行内部控制制度，执行环节也高度关注理财产品的风险等级，积极、严谨的防范投资风险。同时，公司将加强相关市场的分析与调研，切实执行部有关管理制度、程序，严控风险；独立董事根据项目进展情况及时对投资理财资金使用情况进行检查。监事会定期或不定期对投资资金使用情况进行检查和监督。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	71.32%	2018 年 04 月 12 日	2018 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.86%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

截至披露日，本公司作为被告方的未决诉讼案件共 2 笔，涉及金额约人民币 1,268.04 万元；知识产权案件未决诉讼案件共 5 笔，涉及金额约人民币 94.50 万元。

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司于2017年8月15日召开的第九届董事会第二十四次会议，审议通过了2017年限制性股票激励计划的方案，公司608名员工（含董事、高级管理人员）参与本次2017年限制性股票激励计划，授予股票数量为4,200万股，占本公司股本总额1,034,558,280股的4.06%。其中，首次授予限制性股票3,767.2万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的89.70%，占本公司股本总额的3.64%；预留限制性股票432.8万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的10.30%，占本公司股本总额的0.42%。公司全部有效期内股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过本激励计划提交股东大会时公司股本总额的10.00%。

2、2017年8月31日，公司召开2017年第一临时股东大会审议并通过了《限制性股票激励计划》及其摘要以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限



制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

3、公司于2017年9月4日分别召开第九届董事会第二十六次会议、第八届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。由于激励对象中部分人员离职或因个人原因放弃获授的全部或部分限制性股票，公司董事会对首次授予限制性股票的激励对象及其授予数量进行了相应调整，公司首次授予激励对象人数由608人调整为591人，授予激励对象的4,200万股限制性股票总数不变，其中首次授予的限制性股票数量由3,767.2万股调整为3,723.7万股，预留限制性股票数量由432.8万股调整为476.3万股，预留比例未超过本激励计划拟授予权益数量的20%。

4、限制性股票在确定授予日后认缴限制性股票和授予限制性股票登记过程中，部分激励对象因资金不足等个人原因自愿放弃参与或认购部分拟授予的限制性股票，其中21名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票合计76万股，7名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票合计10.4万股。因此，公司实际授予激励对象人数为570名，首次实际授予限制性股票的数量调整为3,637.3万股，预留限制性股票部分的数量为476.3万股数量不变，授予股份的上市日期为2017年9月28日，根据《企业会计准则》的相关规定，公司限制性股票的实施将对公司今后几年的财务状况和经营成果产生一定影响。首次授予激励对象3,637.3万股限制性股票激励成本合计为4,135.61万元。摊销的具体成本将在经常性损益中列支，会相应减少公司各年期的当期净利润。上述对公司财务状况和经营成果的影响结果以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

5、2018年3月21日，公司召开第九届董事会第二十八次会议，第八届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销公司离职员工股权激励限制性股票的议案》，公司独立董事发表了同意意见；并于2018年4月12日获得2017年年度股东大会审议通过。截至2018年5月22日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的注销手续。公司股份总数由1,070,931,280股，变更为1,069,896,280股。

6、2018年6月11日，公司召开第十届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，确定本次限制性股票的预留授予日为2018年6月11日，同意公司向79名激励对象首次授予476.3万股限制性股票，预留授予价格为4.66元/股。独立董事已对上述议案发表了独立意见，公司监事会对授予日的激励对象名单再次进行了核实。

5、2018年8月2日，公司召开第十届董事会第四次会议，第九届监事会第四会议，审议通过了《关于回购注销公司离职员工股权激励限制性股票的议案》，公司独立董事发表了同意意见，回购注销13名离职员工共计401,000的限制性股票，此议案尚需公司股东大会审议。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	向关联人采购原材料、产品	电视机/一体机	参考市场价协商确定	17.04	17.04	0.01%	10,000	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09
深圳市酷开网络科技有限公司	同一控制企业	向关联人采购原材料、产品	电视机/一体机/音响	参考市场价协商确定	1.69	1.69	0.00%		否	现金	-	2018年03月23日	2018-09
Honest (Macao Commercial Offshore) Limited	同一控制企业	向关联人采购原材料、产品	电视机配件	参考市场价协商确定	1.94	1.94	0.00%		否	现金	-		
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	向关联人采购原材料、产品	液晶面板	参考市场价协商确定	55.68	55.68	0.02%		否	现金	-		未达到提交董事会审议及披露的标准
深圳创维空调科技有限公司	同一控制企业	向关联人采购原材料、产品	空调显示外壳、显示灯座	参考市场价协商确定	0.42	0.42	0.00%		否	现金	-		
深圳市创维电器科技有限公司	同一控制企业	向关联人采购原材料、产品	电脑	参考市场价协商确定	3.59	3.59	0.00%		否	现金	-		
PT. SKYWORTH INDUSTRY INDONESIA	同一控制企业	向关联人销售原材料、产品	智能网络机顶盒和卫星机顶盒	参考市场价协商确定	292.68	292.68	0.09%	10,000	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	向关联人销售原材料、产品	智能网络机顶盒	参考市场价协商确定	8.24	8.24	0.00%	100	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09
创维集团有限公司	同一控制企业	向关联人销售原材料、产品	智能网络机顶盒	参考市场价协商确定	3.86	3.86	0.00%		否	现金	-	2018年03月23日	2018-09
深圳安时达电子服	同一控	向关联人销售原材	智能网络机顶	参考市场价协	8.97	8.97	0.00%	400	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09

务有限公司	制企业	料、产品	盒	商确定									日	
深圳创维空调科技有限公司	同一控制企业	向关联人销售原材料、产品	空调显示屏	参考市场价协商确定	3.87	3.87	0.00%		否	现金	-			未达到提交董事会审议及披露的标准
深圳市创维电器科技有限公司	同一控制企业	向关联人销售原材料、产品	中小尺寸模组	参考市场价协商确定	0.35	0.35	0.00%		否	现金	-			
创维电视控股有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	理货费/代理报关费	参考市场价协商确定	5.85	5.85	0.40%	25	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	接受关联人提供的劳务	市场推广费	参考市场价协商确定	0.08	0.08	0.01%	10	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	接受关联人提供的劳务	手机模组加工费	参考市场价协商确定	4.15	4.15	0.04%		否	现金	-			未达到提交董事会审议及披露的标准
深圳市酷开网络科技有限公司	同一控制企业	接受关联人提供的劳务	广告投放业务	参考市场价协商确定	23.52	23.52	1.60%	150	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳市酷开网络科技有限公司	同一控制企业	向关联人提供劳务	广告投放业务	参考市场价协商确定	458.42	458.42	9.71%	800	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	向关联人提供劳务	展览服务	参考市场价协商确定	8.14	8.14	0.17%	10	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维无线技术有限公司	同一控制企业	向关联人提供劳务	加工收入	参考市场价协商确定	203.84	203.84	1.52%	500	否	现金	-	2018年06月12日	2018-040	
创维集团科技园管理有限公司	同一控制企业	承租	厂房及办公场地租赁及水电费支出	参考市场价协商确定	2,230.37	2,230.37	54.56%	5,150	否	现金	-	2018年03月23日/2018年06月12日	2018-09/2018-040	
创维集团有限公司	同一控制企业	出租	办公场地租赁及水电费收入	参考市场价协商确定	124.92	124.92	2.38%	285	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维-RGB电子有限公司	控股股东	出租	办公场地租赁及水电费收入	参考市场价协商确定	98.80	98.8	1.88%	200	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维国际贸易有限公司	同一控制企业	出租	办公场地租赁及水电费收入	参考市场价协商确定	22.94	22.94	0.44%	80	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	
深圳创维新世界科	同一控制企业	出租	办公场地租赁	参考市场价协商确定	13.05	13.05	0.25%	35	否	现金	-	2018年03月23日	2018-09	

技有限公司			及水电 费收入	商确定								日	
合计				--	--	3,592.41	--	27,745	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				否									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司发生的日常关联交易金额超出总预计金额 69.99 万元，未达到提交董事会审议及披露的标准。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

（1）截至2018年6月30日，公司在创维财务公司的贷款余额为10,000万元，存款余额为725.99万元。

（2）其他请参见第十节财务报告之“十二、关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年日常关联交易预计情况的公告	2018 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
关于新增 2018 年度日常关联交易额度的公告	2018 年 06 月 12 日	巨潮资讯网
关于与关联财务公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2018 年 06 月 12 日	巨潮资讯网

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

租赁情况请参见第十节财务报告之“十二、关联方及关联交易”及“十四、承诺及或有事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
STRONG Ges.m.b.H.(Strong	2016年01 月14日	10,000	2018年03月22 日	3,877.5	连带责任保 证	18个月	否	否

奥地利公司)								
才智商店	2016年01月29日	20,000						
才智商店	2016年12月08日	30,000						
液晶器件	2017年03月17日	40,000	2017年04月25日	10,000	连带责任保证	12个月	是	否
液晶器件	2017年03月17日		2017年04月20日	12,000	连带责任保证	12个月	是	否
液晶器件	2017年03月17日		2017年12月26日	10,000	连带责任保证	12个月	否	否
液晶器件	2018年03月23日	20,000						
才智商店	2017年03月17日	50,000	2017年06月08日	24,021.64	连带责任保证	24个月	否	否
才智商店	2017年03月17日		2017年06月16日	10,073.59	连带责任保证	24个月	否	否
才智商店	2017年03月17日		2018年06月01日	1,266	连带责任保证	12个月	否	否
汽车电子	2017年03月17日	20,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				5,143.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		190,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				49,238.73
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,143.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		190,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				49,238.73
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.25%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				39,238.73				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				39,238.73				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位，公司非常重视环境保护管理，并依法开展了以下相关工作：

1、依据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国消防法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《广东省突发事件应急预案管理办法》、《石岩街道突发事件总体应急预案》的要求，结合国家环境保护的法律法规、规章标准和单位实际情况，编制了《深圳创维数字技术有限公司综合应急预案》、《创维液晶器件（深圳）有限公司应急预案》，并已报送当地宝安区安全生产管理监督局备案。

2、建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制，并通过了环保部门审批及验收；

3、公司委托有相关资质的第三方检测机构对排放物进行监测；对公司及厂区的生活污水、工业废气、厂界噪声进行了检测，检测结果均达到国家及地方标准。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司2017年8月15日的第九届董事会第二十四次会议、2017年8月31日召开2017年第一次临时股东大会、2017年9月4日召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了公开发行可转换公司债券的方案，拟公开发行不超过人民币10.4亿元可转换公司债券。

2018年7月3日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）第十七届发审委2018年第96次会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得通过。

截至披露日，公司尚未收到中国证监会对公司本次公开发行可转换公司债券申请的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。敬请广大投资者注意投资风险。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,111,397	10.38%				-1,343,576	-1,343,576	109,767,821	10.26%
1、其他内资持股	74,316,383	6.94%				-1,343,576	-1,343,576	72,972,807	6.82%
境内自然人持股	74,316,383	6.94%				-1,343,576	-1,343,576	72,972,807	6.82%
2、外资持股	36,795,014	3.44%						36,795,014	3.44%
其中：境外法人持股	36,055,014	3.37%						36,055,014	3.37%
境外自然人持股	740,000	0.07%						740,000	0.07%
二、无限售条件股份	959,819,883	89.62%				308,576	308,576	960,128,459	89.74%
1、人民币普通股	959,819,883	89.62%				308,576	308,576	960,128,459	89.74%
三、股份总数	1,070,931,280	100.00%				-1,035,000	-1,035,000	1,069,896,280	100.00%

#### （1）股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

①经公司董事会、股东大会审议通过，21名限制性股票激励对象由于离职原因，公司应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票103.5万股，回购价格为5.61元/股。2018年5月22日，公司完成上述回购注销，公司总股本由1,070,931,280股减少为1,069,896,280。

②报告期内由于高管锁定股年度解锁、高管任免等原因导致股本结构发生变动。

#### （2）股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年3月21日，公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销公司离职员工股权激励限制性股票的议案》（21名激励对象离职），此议案于2018年4月12日通过公司2017年年度股东大会审议。

#### （3）股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

因21名限制性股票激励对象离职应回购注销的103.5万股限制性股票，已于2018年5月22

日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成。

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

适用  不适用

项目	含限制性股票	不含限制性股票
股本(股)	1,069,896,280.00	1,034,558,280.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	162,416,288.71	162,416,288.71
每股收益(元)	0.1570	0.1570
稀释每股收益(元)	0.1504	0.1570
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,854,951,841.62	2,854,951,841.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.67	2.76

(5) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
创维液晶科技有限公司	36,055,014			36,055,014	2016年非公开发行收购液晶器件	2019年11月3日，拟解除限售36,055,014股
赖伟德等540位自然人股东	35,338,000			35,338,000	股权激励限售股	按照公司限制性股票股权激励计划实施方案予以解除限售。
合计	71,393,014	0	0	71,393,014	--	--

注：按照公司限制性股票股权激励计划实施方案予以解除限售期限：本期激励计划授予日起满12个月后，在未来36个月内3次解锁：第一个解除限售期解限30%（自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止）；第二个解除限售期解限30%（自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止）；第三个解除限售期解限40%（自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止）。截止2018年6月30日，2017年限制性股票激励对象中有21名人员已离职，公司已经回购注销其已获授但尚未解锁的103.5万股限制性股票。

注：以上限售股是指首发后个人限售股、首发后机构限售股及股权激励限售股，未包含高管锁定股。

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,314		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳创维-RGB 电子有限公司	境内非国有法人	54.64%	584,548,508			584,548,508	质押	584,548,508
林伟建	境内自然人	5.92%	63,367,099			63,367,099	质押	33,769,999
施驰	境内自然人	3.44%	36,770,524		27,577,893	9,192,631		
创维液晶科技有限公司	境外法人	3.37%	36,055,014		36,055,014	0		
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	2.05%	21,916,008			21,916,008		
谢雄清	境内自然人	1.73%	18,528,051			18,528,051		
李普	境内自然人	1.37%	14,683,310			14,683,310		
华夏证券广州营业部	其他	0.88%	9,400,000			9,400,000		
汤燕	境外自然人	0.61%	6,507,500	6,507,500		6,507,500		
全国社保基金一零三组合	其他	0.47%	5,006,554	-12,000,000		5,006,554		
上述股东关联关系或一致行动的说明	①深圳创维-RGB 电子有限公司与创维液晶科技有限公司同为创维数码控股有限公司下属企业，为法定一致行动人。②林伟建原为鹰潭市鹏盛投资有限公司监事，林伟敬原为鹰潭市鹏盛投资有限公司执行董事兼总经理，谢雄清原为鹰潭市鹏盛投资有限公司执行董事兼总经理，林伟建、林伟敬与谢雄清为亲属关系。鹰潭市鹏盛投资有限公司、林伟建、谢雄清、林伟敬为法定一致行动人关系。③施驰是公司董事、总经理，汤燕为其配偶为法定一致行动人。④除上述情况外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳创维-RGB 电子有限公司	584,548,508		人民币普通股	584,548,508				
林伟建	63,367,099		人民币普通股	63,367,099				
遂宁兴业资产经营公司	21,916,008		人民币普通股	21,916,008				
谢雄清	18,528,051		人民币普通股	18,528,051				
李普	14,683,310		人民币普通股	14,683,310				
华夏证券广州营业部	9,400,000		人民币普通股	9,400,000				
施驰	9,192,631		人民币普通股	9,192,631				
汤燕	6,507,500		人民币普通股	6,507,500				
全国社保基金一零三组合	5,006,554		人民币普通股	5,006,554				

王晓晖	3,579,972	人民币普通股	3,579,972
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除上述前十名股东提及的情况外，公司前十名无限售条件股东中：公司无法判断前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也无法判断他们是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2018 年 6 月 29 日，谢雄清合计持有公司 18,528,051 股，其中 18,528,051 股通过“投资者信用证券账户”持有；林伟建合计持有公司 56,367,099 股，其中 7,000,000 股通过“投资者信用证券账户”持有。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭祥明	董事	任期满离任	2018 年 04 月 12 日	董事会换届，任期届满离任
王兴军	独立董事	任期满离任	2018 年 04 月 12 日	董事会换届，任期届满离任
孙瑞坤	监事会主席	任期满离任	2018 年 04 月 12 日	监事会换届，任期届满离任
贾宏伟	监事	任期满离任	2018 年 04 月 12 日	监事会换届，任期届满离任
刘棠枝	董事	被选举	2018 年 04 月 12 日	2017 年度股东大会、九届董事会第二十八次会议选举通过
马少平	独立董事	被选举	2018 年 04 月 12 日	2017 年度股东大会、九届董事会第二十八次会议选举通过
鄢红波	监事会主席	被选举	2018 年 04 月 12 日	2017 年度股东大会、九届董事会第二十八次会议选举通过
张仁全	监事	被选举	2018 年 04 月 12 日	2017 年度股东大会、九届董事会第二十八次会议选举通过

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：创维数字股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	757,889,506.11	913,426,912.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,523,952.19	
衍生金融资产		
应收票据	228,605,618.25	368,928,499.41
应收账款	3,921,267,263.75	3,353,337,764.94
预付款项	113,716,560.88	31,437,387.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,860.37	751,510.09
应收股利		
其他应收款	154,289,902.56	167,230,469.72
买入返售金融资产		
存货	1,111,042,951.02	1,336,901,975.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	149,816,083.01	192,967,214.87
流动资产合计	6,442,180,698.14	6,364,981,733.89
非流动资产：		



发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,500,000.00	14,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,161,142.93	5,085,194.50
投资性房地产		
固定资产	675,282,079.24	693,746,714.16
在建工程	4,834,152.21	4,375,900.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	170,810,846.27	177,517,151.44
开发支出	5,566,795.77	
商誉	91,648,800.54	91,648,800.54
长期待摊费用	216,646,012.02	140,583,926.41
递延所得税资产	97,247,368.83	57,168,140.87
其他非流动资产	60,016,190.22	27,255,194.83
非流动资产合计	1,341,713,388.03	1,211,881,023.67
资产总计	7,783,894,086.17	7,576,862,757.56
流动负债：		
短期借款	892,272,083.07	601,830,737.26
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,319,376.58
衍生金融负债		
应付票据	1,215,580,782.58	1,144,082,973.68
应付账款	1,344,415,428.28	1,660,224,211.22
预收款项	149,667,901.57	92,919,384.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	97,196,220.89	99,269,053.67
应交税费	30,856,391.33	46,037,466.26
应付利息	2,970,530.13	1,356,215.89
应付股利		
其他应付款	621,681,688.02	648,308,947.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	343,856,427.87	167,890,693.03
其他流动负债		
流动负债合计	4,698,497,453.74	4,464,239,059.06
非流动负债：		
长期借款	1,740,681.32	195,432,435.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	103,766.48	116,236.60
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	65,956,760.66	57,883,168.68
递延收益	95,073,187.09	97,748,014.59
递延所得税负债	52,515.66	3,325.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,926,911.21	351,183,180.62
负债合计	4,861,424,364.95	4,815,422,239.68
所有者权益：		
股本	1,069,896,280.00	1,070,931,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,918,064.76	410,852,902.63
减：库存股	198,246,180.00	204,052,530.00
其他综合收益	-123,372.30	10,718,786.38
专项储备		
盈余公积	51,856,189.93	51,856,189.93
一般风险准备		
未分配利润	1,513,650,859.23	1,351,234,570.52
归属于母公司所有者权益合计	2,854,951,841.62	2,691,541,199.46
少数股东权益	67,517,879.60	69,899,318.42
所有者权益合计	2,922,469,721.22	2,761,440,517.88
负债和所有者权益总计	7,783,894,086.17	7,576,862,757.56

法定代表人：赖伟德

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	274,065.21	288,008.37
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	11,442.25	2,500.00
应收利息		
应收股利		8,133,905.40
其他应收款	203,015,738.75	202,057,954.90
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,348,607.65	1,361,494.16
流动资产合计	204,649,853.86	211,843,862.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,960,213,364.00	3,948,452,473.62
投资性房地产		
固定资产	55,777.66	64,136.14
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	303,467.76	400,165.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,412,465.10	1,675,433.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,961,985,074.52	3,950,592,209.60
资产总计	4,166,634,928.38	4,162,436,072.43
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	3,027,131.88	3,212,996.56
应交税费	43,010.06	83,118.66

应付利息		
应付股利		
其他应付款	198,559,836.22	204,067,914.93
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	201,629,978.16	207,364,030.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	201,629,978.16	207,364,030.15
所有者权益：		
股本	1,069,896,280.00	1,070,931,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,952,778,999.99	2,945,508,389.61
减：库存股	198,246,180.00	204,052,530.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,787,555.07	52,787,555.07
未分配利润	87,788,295.16	89,897,347.60
所有者权益合计	3,965,004,950.22	3,955,072,042.28
负债和所有者权益总计	4,166,634,928.38	4,162,436,072.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,548,594,888.46	3,435,487,346.97
其中：营业收入	3,548,594,888.46	3,435,487,346.97
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,466,554,887.23	3,426,501,915.36
其中：营业成本	2,959,671,758.00	2,972,566,197.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,936,986.09	12,491,251.02
销售费用	213,326,278.74	202,795,363.99
管理费用	237,719,774.09	212,032,184.94
财务费用	5,250,853.15	12,396,826.55
资产减值损失	39,649,237.16	14,220,091.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,843,328.77	-8,191,352.46
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,484,435.27	1,624,322.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	75,948.43	224,983.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-229,754.66	-129,023.09
其他收益	52,010,881.48	46,297,511.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	139,180,021.55	48,586,889.85
加：营业外收入	679,546.26	17,017,340.13
减：营业外支出	1,747,427.82	221,258.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,112,139.99	65,382,971.29
减：所得税费用	-22,595,236.86	5,379,084.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	160,707,376.85	60,003,887.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	162,416,288.71	54,404,728.27
少数股东损益	-1,708,911.86	5,599,158.90
六、其他综合收益的税后净额	-11,720,133.91	27,428,573.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,842,158.68	25,550,980.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,842,158.68	25,550,980.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-10,842,158.68	25,550,980.07
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-877,975.23	1,877,593.26
七、综合收益总额	148,987,242.94	87,432,460.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,574,130.03	79,955,708.34
归属于少数股东的综合收益总额	-2,586,887.09	7,476,752.16
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1570	0.0526
(二)稀释每股收益	0.1504	0.0526

法定代表人：赖伟德

主管会计工作负责人：张知

会计机构负责人：王茵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,698,113.21	1,041,801.06
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	103,218.50	5,263.70
销售费用		
管理费用	3,620,962.33	1,402,658.85
财务费用	2,984.82	-30,280.90
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		120,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,029,052.44	119,664,159.41
加：营业外收入		
减：营业外支出	80,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,109,052.44	119,664,159.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,109,052.44	119,664,159.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,109,052.44	119,664,159.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0020	0.1157
（二）稀释每股收益	-0.0020	0.1157

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,745,526,367.15	3,151,081,623.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	196,201,066.57	119,562,015.62
收到其他与经营活动有关的现金	84,019,558.23	67,102,448.74
经营活动现金流入小计	4,025,746,991.95	3,337,746,087.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,565,941,855.84	2,991,365,604.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	380,194,317.88	393,192,569.29
支付的各项税费	118,099,927.60	159,803,821.01
支付其他与经营活动有关的现金	286,147,600.05	383,038,805.36
经营活动现金流出小计	4,350,383,701.37	3,927,400,800.50
经营活动产生的现金流量净额	-324,636,709.42	-589,654,713.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		366,475,000.00
取得投资收益收到的现金	813,304.92	2,875,249.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,325.65	184,318.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,043,630.57	369,534,567.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,893,032.97	94,608,018.32
投资支付的现金	9,693,056.64	284,475,910.77
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,469,194.49
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,586,089.61	383,553,123.58
投资活动产生的现金流量净额	-80,542,459.04	-14,018,555.80
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,315,532,033.72	398,003,048.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	138,445,548.13	335,976,900.91
筹资活动现金流入小计	1,453,977,581.85	733,979,949.71
偿还债务支付的现金	1,061,319,582.16	596,772,336.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,858,618.84	119,547,520.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	66,862,236.34	18,957,327.50
筹资活动现金流出小计	1,140,040,437.34	735,277,184.85
筹资活动产生的现金流量净额	313,937,144.51	-1,297,235.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,789,616.58	-427,756.84
五、现金及现金等价物净增加额	-87,452,407.37	-605,398,260.80
加：期初现金及现金等价物余额	623,241,965.95	1,120,079,809.30
六、期末现金及现金等价物余额	535,789,558.58	514,681,548.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,790,581.58	14,188,049.34
经营活动现金流入小计	10,790,581.58	14,188,049.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	694,721.68	814,881.53
支付的各项税费	103,218.50	5,263.70
支付其他与经营活动有关的现金	4,200,234.56	96,322,937.22
经营活动现金流出小计	4,998,174.74	97,143,082.45
经营活动产生的现金流量净额	5,792,406.84	-82,955,033.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		112,962,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		112,962,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,451.20
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		63,451.20
投资活动产生的现金流量净额		112,898,648.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		93.60
筹资活动现金流入小计		93.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,801,410.80
支付其他与筹资活动有关的现金	5,806,350.00	9,117,731.39
筹资活动现金流出小计	5,806,350.00	122,919,142.19
筹资活动产生的现金流量净额	-5,806,350.00	-122,919,048.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,943.16	-92,975,432.90
加：期初现金及现金等价物余额	288,008.37	93,177,099.42
六、期末现金及现金等价物余额	274,065.21	201,666.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,070,931,280.00				410,852,902.63	204,052,530.00	10,718,786.38		51,856,189.93		1,351,234,570.52	69,899,318.42	2,761,440,517.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	1,070,931,280.00				410,852,902.63	204,052,530.00	10,718,786.38		51,856,189.93		1,351,234,570.52	69,899,318.42	2,761,440,517.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,035,000.00				7,065,162.13	-5,806,350.00	-10,842,158.68				162,416,288.71	-2,381,438.82	161,029,203.34
(一)综合收益总额							-10,842,158.68				162,416,288.71	-2,586,887.09	148,987,242.94
(二)所有者投入和减少资本	-1,035,000.00				7,065,162.13	-5,806,350.00						205,448.27	12,041,960.40
1. 股东投入的普通股	-1,035,000.00				-4,771,350.00	-5,806,350.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,836,512.13							205,448.27	12,041,960.40
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,069,896,280.00				417,918,064.76	198,246,180.00	-123,372.30		51,856,189.93		1,513,650,859.23	67,517,879.60	2,922,469,721.22

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先	永续	其他											

		股	债										
一、上年期末余额	1,034,558,280.00				243,398,271.33		-46,294,822.11		35,803,755.06		1,389,814,750.60	63,333,891.41	2,720,614,126.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,034,558,280.00				243,398,271.33		-46,294,822.11		35,803,755.06		1,389,814,750.60	63,333,891.41	2,720,614,126.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	36,373,000.00				167,454,631.30	204,052,530.00	57,013,608.49		16,052,434.87		-38,580,180.08	6,565,427.01	40,826,391.59
(一)综合收益总额							57,013,608.49				94,335,732.74	3,365,653.87	154,714,995.10
(二)所有者投入和减少资本	36,373,000.00				167,454,537.70	204,052,530.00					-3,062,067.15	3,199,773.14	-87,286.31
1. 股东投入的普通股	36,373,000.00				167,454,537.70	204,052,530.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,742,902.37								7,742,902.37
4. 其他					-7,967,894.67						-3,062,067.15	3,199,773.14	-7,830,188.68
(三)利润分配									16,052,434.87		-129,853,845.67		-113,801,410.80
1. 提取盈余公积									16,052,434.87		-16,052,434.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-113,801,410.80		-113,801,410.80
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					93.60								93.60
四、本期期末余额	1,070,931,280.00				410,852,902.63	204,052,530.00	10,718,786.38		51,856,189.93		1,351,234,570.52	69,899,318.42	2,761,440,517.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,070,931,280.00				2,945,508,389.61	204,052,530.00			52,787,555.07	89,897,347.60	3,955,072,042.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,070,931,280.00				2,945,508,389.61	204,052,530.00			52,787,555.07	89,897,347.60	3,955,072,042.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,035,000.00				7,270,610.38	-5,806,350.00				-2,109,052.44	9,932,907.94
(一) 综合收益总额										-2,109,052.44	-2,109,052.44
(二) 所有者投入和减少资本	-1,035,000.00				7,270,610.38	-5,806,350.00					12,041,960.38
1. 股东投入的普通股	-1,035,000.00				-4,771,350.00	-5,806,350.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,041,960.38						12,041,960.38
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,069,896,280.00				2,952,778,999.99	198,246,180.00			52,787,555.07	87,788,295.16	3,965,004,950.22

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,034,558,280.00				2,777,916,052.32				41,205,576.32	99,460,949.64	3,953,140,858.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,034,558,280.00				2,777,916,052.32				41,205,576.32	99,460,949.64	3,953,140,858.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,373,000.00				167,592,337.29	204,052,530.00			11,581,978.75	-9,563,602.04	1,931,184.00
（一）综合收益总额										115,819,787.51	115,819,787.51
（二）所有者投入和减少资本	36,373,000.00				167,592,243.69	204,052,530.00					-87,286.31
1. 股东投入的普通股	36,373,000.00				167,679,530.00	204,052,530.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,742,902.37						7,742,902.37
4. 其他					-7,830,188.68						-7,830,188.68
（三）利润分配									11,581,978.75	-125,383,389.55	-113,801,410.80
1. 提取盈余公积									11,581,978.75	-11,581,978.75	
2. 对所有者（或股东）的分配										-113,804,410.80	-113,804,410.80

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					93.60						93.60
四、本期期末余额	1,070,931,280.00				2,945,508,389.61	204,052,530.00			52,787,555.07	89,897,347.60	3,955,072,042.28

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

创维数字股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华”），系于1988年经四川省遂宁市人民政府遂府函（1988）018号文批准，由四川遂宁棉纺织厂发起设立的股份制试点企业。公司的企业法人营业执照注册号：510000400002304，并于同年经中国人民银行遂宁市分行以遂人行金（88）第41号文批准向社会公开发行股票。1993年经国家体改委体改生（1993）字第199号文批准继续进行股份制试点。1998年2月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）20号文和深圳证券交易所深证发（1998）第122号文批准，公司股票于1998年6月2日在深圳证券交易所上市交易。现持有统一社会信用代码为91510900708989141U的营业执照。

2000年11月至2002年3月，经本公司三次用可供分配利润送红股及资本公积转增后股本总额变更为12,966.57万元。

2001年9月17日公司第一大股东——遂宁兴业资产经营公司与中国华润总公司签订《股份转让协议》，遂宁兴业资产经营公司将其持有的本公司51%的股权（4,898万股）转让给中国华润总公司，该股权转让协议经四川省人民政府[川府函(2001)284号文]、财政部[财企(2001)657号文]和中国证监会[证监函(2001)357号文]批准，并于2002年1月在深圳证券交易所办理了过户手续。

2003年2月本公司第一大股东——中国华润总公司与华润轻纺（集团）有限公司（现更名为“华润纺织（集团）有限公司”）签订股权转让协议，中国华润总公司将所持有的本公司全部股份转让给华润轻纺（集团）有限公司，该股权转让协议经国家经贸委（国经贸外经[2003]167号文）、财政部（财企[2003]133号文）、

商务部（商资二函[2003]187号文）批准，并经中国证监会《关于同意豁免华润轻纺（集团）有限公司要约收购“华润锦华”股票义务的批复》（证监公司字[2003]19号文）批准。公司于2003年6月11日，获得商务部颁发的台港澳侨投资企业批准证书，批准号：外经贸资审A字[2003]0050号。2003年7月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户登记手续。2003年9月5日在国家工商行政管理总局完成变更登记。

2006年度，公司A股股权分置改革方案经2006年9月4日召开的公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过，方案采用非流通股股东向公司捐赠资产和豁免公司债务的方式进行，股权分置改革方案已于2006年11月17日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，股本结构不发生变化，股东持股数量也未发生变化，2006年11月17日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

2007年11月17日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原非流通股股东持有的16,411,286.00股有限售条件的流通股限售期满。

2008年12月16日，解除限售股东2家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为10,958,004股，其中华润纺织(集团)有限公司本次可上市流通股股数为6,483,286股，遂宁兴业资产经营公司本次可上市流通股数为4,474,718股。

2009年12月2日，解除限售股东华润纺织(集团)有限公司1家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为53,156,428股。至此，公司全部股份均为无限售条件流通股。

2014年，本公司股东华润纺织（集团）有限公司将其所持本公司4,800万股股份协议转让给深圳创维-RGB电子有限公司，同时，本公司向深圳创维数字技术有限公司（以下简称深圳创维数字）全体股东非公开发行股份，购买深圳创维数字100%股权，公司依法履行审批及变更登记手续。2014年9月26日，经深圳证券交易所核准，本公司发行369,585,915股人民币普通股（A股）上市交易。本次变动后，公司总股本变动为499,251,633股。

2015年4月16日召开的2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配和资本公积金转增股本预案》，即以公司现有总股本499,251,633股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2015年4月21日发布了《2014年年度权益分派实施公告》。{Y  
权益分派股权登记日为2015年4月24日，除权除息日为2015年4月27日。公司股份总数由499,251,633股变更为998,503,266股。

2015年9月30日，2014年9月非公开发行股票中132,997,500股解禁上市。

2016年9月28日，2014年9月非公开发行股票中30,627,437股解禁上市。

2017年10月9日，2014年9月非公开发行股票中86,998,385股解禁上市。



2016年4月30日，本公司收到中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]929号”文，核准非公开发行股票。本公司向创维液晶科技有限公司定向非公开发行股票36,055,014股，每股面值1元，每股发行价12.22人民币元，上述定向非公开发行股份于2016年11月3日在深圳证券交易所上市。定向非公开增发后，公司股份总数为1,034,558,280股。

2017年9月28日，本公司向任职的董事、高级管理人员、研发技术人员、营销人员、运营管理人员发行2017年限制性股票，授予激励对象人数为570名，首次实际授予限制性股票的数量为36,373,000股。

2018年5月22日，公司回购注销2017年股权激励计划的股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票数量共计1,035,000股。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股、回购限制性股票，截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数1,069,896,280股，注册资本为1,069,896,280.00元，注册地址：四川省遂宁市经济技术开发区西宁片区台商工业园内，总部地址：深圳市南山区科技园高新南一道创维大厦A座16楼，母公司为深圳创维-RGB电子有限公司，公司最终法人控股股东为创维数码控股有限公司。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

一般经营项目：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。开发、研究、生产经营数字视频广播系统系列产品；研发、生产、销售多媒体信息系统系列产品及服务；软件研发、生产、销售及服务；集成电路研发、销售及服务；电信终端设备、通信终端设备接入设备及传输系统的研发、生产和销售；数码电子产品、汽车电子产品、计算机、平板电脑、移动通讯产品的研发、生产和销售；软件及电子技术信息咨询（不含限制项目）；技术服务。（在取得相关行政许可后，按许可部门核定的经营项目开展经营活动，未取得相关经营许可的，不得开展经营活动）。

公司为计算机、通信及其他电子设备制造业。公司的主营业务为数字电视机顶盒及前端系统的研发、生产和销售。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月15日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共22户（其中Strong Media Group Limited旗下10家子公司未单列），具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
深圳创维数字技术有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
—深圳市创维软件有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

—北京创维海通数字技术有限公司	控股子公司	二级	51%	51%
—江西有线盘云科技有限公司	控股子公司	三级	51%	51%
—山西盘云网络科技有限公司	控股子公司	三级	51%	51%
—贵州盘云数字网络科技有限公司	控股子公司	三级	51%	51%
—深圳蜂驰信息服务有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
—深圳微普特信息技术有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
—深圳创维汽车智能有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
—深圳蜂驰电子科技有限公司	控股子公司	二级	84%	84%
—Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited	全资子公司	二级	100%	100%
—广州创维汽车智能有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
—才智商店有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
—SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	控股子公司	三级	51%	51%
—Strong Media Group Limited	控股子公司	三级	80%	80%
—创维液晶器件（深圳）有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
—惠州创维科技有限公司	全资子公司	四级	100%	100%
—深圳创维光学科技有限公司	全资子公司	四级	100%	100%
—SKW Digital Technology MX	全资子公司	三级	100%	100%
—Caldero Holdings Limited	控股子公司	三级	90%	90%
—Caldero Limited	全资子公司	四级	100%	100%
—Caldero Malaysia SDN.BHD.	全资子公司	四级	100%	100%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，其中：

1.本期新纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因
广州创维汽车智能有限公司	新设

2.本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

## 四、财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

采用一年（12 个月）为正常营业周期。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合

并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## （六）合并财务报表的编制方法

## 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。



交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金

融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (十一) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：人民币 1000 万元以上（或等值外币）或占期末应收款项余额的 5%以上（包含 5%）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

项目	依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他方法组合	1、无风险组合：根据业务性质，认定无信用风险，包括：内部员工的备用金、应收退税款等政府部门的款项 2、关联方组合 3、特定对象组合：海外子公司应收款项、长期应收款等

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内(含半年)	1	1
半年至 1 年(含 1 年)	5	5
1 年至 2 年(含 2 年)	10	10
2 年至 3 年(含 3 年)	20	20
3 年至 4 年(含 4 年)	50	50
4 年至 5 年(含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

##### ②采用其他方法计提坏账准备

本公司对于内部员工借款、应收退税款等无风险应收款项按单项金额重大或不重大进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

纳入合并范围的应收关联方款项在合并时已抵销,不计提坏账准备。

单体报表对关联方应收款项按单项金额重大或不重大进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

海外子公司应收款项按单项金额重大或不重大进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

长期应收款按单项金额重大或不重大进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,按期末余额 1%计提坏账准备。

### **3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### **4. 其他计提方法说明**

对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## **(十二) 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### **2. 存货的计价方法**

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价计价。

### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### (十三) 持有待售

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。



被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十五） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## （十六） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-25	0-5	4-4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.5-19
运输工具	直线法	4-5	0-5	19-25
办公及电子设备	直线法	3-5	0-5	19-33.33
其他设备	直线法	3-5	0-5	19-33.33

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

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

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (十七) 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十八) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十九）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件及专利、自创软件及专利及商标权等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
自创软件及专利	5-10 年	估计使用寿命
外购软件及专利	3-10 年	估计使用寿命
商标权	5-10 年	商标权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (二十一) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5 年
平台维护费	按合同期限



类别	摊销年限
其他长期待摊费用	按合同期限

## (二十二) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

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

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

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独

立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十三） 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十四） 股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

##### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

##### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

#### (二十六) 收入

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(1) 商品内销：完成交付，按合同约定进行验收并开具发票，确认收入；

(2) 商品外销，报关通过，已装船发货（取得发货单），开具出口发票并确认收入。

其中：DDU/DDP 模式下销售在报关通过，已装船发货（取得发货单），开具出口发票并在商品已经交付到客户指定收货地点由客户签收后确认收入。合同有特别约定的销售，按照合同约定的实际风险和报酬转移给购货方的时点确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

其中：机顶盒租赁收入金额：固定租金部分，机顶盒安装入网的次月，按照合同租金标准，以租赁期限，逐月确认收入；服务收入部分，以实际收到款项或取得收款凭据时确认收入。

##### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后

的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- (3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （二十七）政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资

产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二十九）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 经营租赁会计处理

#### （1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (三十) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### (三十一) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	2018年5月1日前：5%、6%、11%、17%(软件产品实际税负超过3%的部分即征即退)； 2018年5月1日后：5%、6%、10%、16%(软件产品实际税负超过3%的部分即征即退)
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、25%等
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
深圳创维数字技术有限公司（注 1）	15%
深圳市创维软件有限公司（注 2）	10%
北京创维海通数字技术有限公司（注 3）	15%
才智商店有限公司	16.5%
深圳蜂驰信息服务有限公司(原名深圳铭店壹佰网络科技有限公司)	25%
深圳微普特信息技术有限公司	25%
深圳创维汽车智能有限公司（注 4）	15%
深圳蜂驰电子科技有限公司	25%
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	28%
Strong Media Group Limited（注 5）	---
创维液晶器件（深圳）有限公司（注 6）	15%
Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited(注 7)	在 30%基础上适用累进税制
江西有线盘云科技有限公司	25%
山西盘云网络科技有限公司	25%
贵州盘云数字网络科技有限公司	25%
SKW Digital Technology MX	30%
Caldero Holdings Limited(注 8)	19%
Caldero Limited(注 8)	19%
Caldero Malaysia SDN.BHD.（注 9）	18%
深圳创维光学科技有限公司	25%
广州创维汽车智能有限公司	25%

## 2、税收优惠

注1 本公司的子公司深圳创维数字技术有限公司（以下简称深圳创维数字）2008年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200844200039，有效期自2008年1月1日至2010年12月31日，并于2011年通过复审，证书编号GR201144200141。2014年9月30日深圳创维数字通过深圳市2014年第二批国家高新技术企业认定，证书编号：GR201444201689，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2017年10月31日公司通过高新技术企业认定，证书编号GR201744204832，有效期三年，适用所得税率为15%，2018年适用所得税率为15%。

注2 本公司的子公司深圳市创维软件有限公司（以下简称创维软件）2008年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200844200114，有效期自2008年1月1日至2010年12月31日，并于2011年通过复审。2014年9月30日创维软件通过深圳市2014年第二批国家高新技术企业认定，证书编号是GR201444201405，有效期三

年，适用的企业所得税税率为15%。2013年2月，根据国家发改委、工信部、财政部、商务部和税务总局等五部委联合通知，创维软件被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业，2011-2012年适用的所得税税率为10%。由于文件下发时，2011年度所得税汇算清缴工作已经完成，创维软件实际暂未享受到10%税率优惠，2011年度实际执行所得税率为15%，2013年4月创维软件收到税务部门返还该部分税款。2013年12月，根据国家发改委、工信部、财政部、商务部和税务总局等五部委联合通知，创维软件被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，2013-2014年适用的所得税税率为10%。创维软件2015-2018年符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）的规定享受所得税税率10%优惠，创维软件2015-2018年继续享受所得税率10%优惠。

注3 本公司的子公司北京创维海通数字技术有限公司（以下简称创维海通）2010年12月24日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201011000663，有效期三年。2013年12月5日通过高新技术企业复审，证书编号：GF201311000855，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2016年12月22日通过高新技术企业复审，证书编号：GR201611002640，2018年享受优惠税率15%。

注4 本公司的子公司深圳创维汽车智能有限公司（以下简称汽车智能）2012年11月5日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201244200782，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2015年11月2日通过高新技术企业复审，证书编号：GF201544200147，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%，该公司2018年度执行15%企业所得税税率。

注5 本公司的子公司Strong Media Group Limited（以下简称Strong集团）为在英属维京群岛注册的公司，本身并不进行实体经营，而是通过其下的各子公司进行经营活动。各子公司按照所在地税法之要求适用所得税税率。

注6 本公司的子公司创维液晶器件（深圳）有限公司（以下简称创维液晶）2012年被认定为高新技术企业，证书编号：GF201244200484，有效期自2012年9月12日至2015年9月12日，并于2015年再次认定。2015年6月19日创维液晶通过深圳市2015年第一批国家高新技术企业认定，证书编号是GR201544200485，有效期三年，适用的企业所得税税率为15%。2012-2017年期间，创维液晶享受15%的企业所得税税收优惠政策。2018年创维液晶高新技术企业认定工作已完成电子申报正在递交纸质资料。

注7 本公司的子公司Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited（以下简称印度子公司）适用印度累进税制：基本所得税率为30%；净收益在10万卢比以内，额外费用适用税率为0，净收益在10万至100万卢比之间额外费用适用税率7%，净收益在100万卢比以上额外费用适用税率12%。另外，印度企业所得税

可连续抵扣8年。

注8 本公司的子公司Caldero Holdings Limited为2017年1月31日在英国新设的子公司，Caldero Limited为2017年3月31日通过非同一控制下企业合并形成的子公司，注册地为英国。依据英国当地税收政策规定，2017年1-3月企业所得税税率为20%，自2017年4月1日起变更为19%。

注9 本公司的子公司Caldero Malaysia SDN. BHD为2017年8月2日在马来西亚新设的子公司，执行当地所得税税率，即若公司实收资本不超过250万令吉，则其应纳税所得额低于50万令吉的部分按照18%税率征收所得税，其余部分则按照24%税率征收所得税；若公司实收资本大于250万令吉，则应纳税所得额按照24%税率征收所得税。

其他子公司报告期内均系按法定税率纳税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	379,413.81	42,282.06
银行存款	535,116,208.66	622,983,133.38
其他货币资金	222,393,883.64	290,401,496.93
合计	757,889,506.11	913,426,912.37

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、银行贷款保证金等。

截至2018年6月30日，本公司其他货币资金中存放于第三方支付平台支付宝的余额为293,936.11元，为非受限货币资金。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	131,871,907.30	226,613,629.66
保函保证金	31,903,430.48	39,990,389.31
银行贷款保证金	13,712,905.06	23,580,927.45
境外定期存款	44,611,704.69	-
合计	222,099,947.53	290,184,946.42

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,523,952.19	
其中：债务工具投资		0.00
权益工具投资		0.00
衍生金融资产	5,523,952.19	0.00
其他		0.00
其中：债务工具投资		0.00
权益工具投资		0.00
其他		0.00
合计	5,523,952.19	

其他说明：无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,000,136.86	364,998,742.52
商业承兑票据	137,605,481.39	3,929,756.89
合计	228,605,618.25	368,928,499.41

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,173,066.00	
商业承兑票据		22,248,580.55
合计	110,173,066.00	22,248,580.55

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：无

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,076,794,664.69	100.00%	155,527,400.94	3.81%	3,921,267,263.75	3,478,558,733.79	100.00%	125,220,968.85	3.60%	3,353,337,764.94
合计	4,076,794,664.69	100.00%	155,527,400.94	3.81%	3,921,267,263.75	3,478,558,733.79	100.00%	125,220,968.85	3.60%	3,353,337,764.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内(含半年)	2,271,728,065.20	22,717,280.65	1.00%
半年至 1 年(含 1 年)	761,208,277.84	38,060,413.89	5.00%
1 至 2 年	315,788,399.58	31,578,839.96	10.00%
2 至 3 年	119,812,076.42	23,962,415.28	20.00%

3 至 4 年	35,382,660.47	17,691,330.24	50.00%
4 至 5 年	14,471,419.12	11,577,135.30	80.00%
5 年以上	9,452,570.00	9,452,570.00	100.00%
合计	3,527,843,468.63	155,039,985.32	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联方组合	11,999,898.34	---	---	经测试收回不具有不确定性
特定对象组合-海外子公司应收款项	536,951,297.72	487,415.62	0.09	经测试后计提
合计	548,951,196.06	487,415.62	0.09	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,462,973.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	150,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	47,500.00	无法收回	已履行	否
单位二	货款	103,000.00	无法收回	已履行	否
合计	--	150,500.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	427,056,036.68	10.48	4,775,894.47
单位二	398,304,183.90	9.77	14,255,812.99
单位三	280,344,552.45	6.88	2,453,761.81
单位四	275,815,130.66	6.77	48,391.80
单位五	267,855,853.50	6.57	4,321,810.43
合计	1,649,375,757.19	40.47	25,855,671.50

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

资产项目	期末余额	负债项目	期末余额
应收账款抵押	10,791,337.28	短期借款	10,791,337.28
合计	10,791,337.28		10,791,337.28

其他说明：

无。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	112,857,127.82	99.24%	30,905,637.44	97.16%
1 至 2 年	859,433.06	0.76%	531,750.00	2.84%
合计	113,716,560.88	--	31,437,387.44	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额	预付款时间	未结算原因
------	------	---------	-------	-------

		的比例(%)		
单位一	71,198,610.69	62.61	1年以内	未到结算期
单位二	1,949,355.35	1.71	1年以内	未到结算期
单位三	1,222,469.08	1.08	1年以内	未到结算期
单位四	832,041.84	0.73	1年以内	未到结算期
单位五	707,678.21	0.62	1年以内	未到结算期
合计	75,910,155.17	66.75		

其他说明：无

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产利息	28,860.37	751,510.09
合计	28,860.37	751,510.09

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

其他流动资产利息为购买的银行理财产品未到期的应收利息。

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,668,030.26	100.00%	5,378,127.70	3.37%	154,289,902.56	172,801,882.07	100.00%	5,571,412.35	3.22%	167,230,469.72
合计	159,668,030.26	100.00%	5,378,127.70	3.37%	154,289,902.56	172,801,882.07	100.00%	5,571,412.35	3.22%	167,230,469.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月内	21,970,933.77	219,709.32	1.00%
6 个月-1 年	9,331,057.54	466,552.88	5.00%
1 至 2 年	10,024,713.47	1,002,471.35	10.00%
2 至 3 年	4,861,217.63	972,243.53	20.00%
3 至 4 年	2,467,252.85	1,233,626.43	50.00%
4 至 5 年	765,127.50	612,102.00	80.00%
5 年以上	871,422.19	871,422.19	100.00%
合计	50,291,724.95	5,378,127.70	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无风险组合-应收出口退税款	83,346,922.15	---	---	经测试收回不具有不确定性
无风险组合-应收软件退税款	5,535,593.75	---	---	经测试收回不具有不确定性
无风险组合-员工备用金	11,292,787.88	---	---	经测试收回不具有不确定性
关联方组合	818,265.54	---	---	经测试收回不具有不确定性
特定对象组合-海外子公司应收款项	8,382,735.99	---	---	经测试收回不具有不确定性
合计	109,376,305.31	---		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 193,284.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	46,065,267.28	38,432,567.31
员工借款	11,292,787.88	10,972,919.39
往来款及其他	13,427,459.20	21,124,913.44
应收出口退税款	83,346,922.15	91,567,075.82
应收软件退税款	5,535,593.75	10,704,406.11
合计	159,668,030.26	172,801,882.07

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	应收出口退税款	83,346,922.15	1 年以内	52.20%	0.00
单位二	应收软件退税款	5,535,593.75	半年以内	3.47%	0.00
单位三	押金及保证金	5,483,250.00	1 年以内及 1-2 年	3.43%	372,815.00
单位四	履约保证金	5,341,200.00	1 年以内、1-2 年及 2-3 年	3.35%	406,890.00
单位五	押金及保证金	4,000,000.00	半年以内	2.51%	40,000.00
合计	--	103,706,965.90	--	64.96%	819,705.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**8、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	332,196,597.54	10,552,407.82	321,644,189.72	313,912,835.94	9,128,112.76	304,784,723.18
在产品	123,593,856.04	810,472.98	122,783,383.06	180,696,273.58	1,128,347.82	179,567,925.76
库存商品	461,287,888.84	50,584,621.13	410,703,267.71	574,047,603.57	48,163,392.14	525,884,211.43
发出商品	255,912,110.53		255,912,110.53	326,665,114.68		326,665,114.68
合计	1,172,990,452.95	61,947,501.93	1,111,042,951.02	1,395,321,827.77	58,419,852.72	1,336,901,975.05

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,128,112.76	5,249,907.82		3,825,612.76		10,552,407.82
在产品	1,128,347.82	391,325.10		709,199.94		810,472.98
库存商品	48,163,392.14	3,737,328.56		1,316,099.57		50,584,621.13
合计	58,419,852.72	9,378,561.48		5,850,912.27		61,947,501.93

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	60,521,577.39	60,521,577.39
增值税留抵扣额	85,470,984.85	124,161,523.68
所得税预缴税额	3,823,520.77	8,284,113.80
合计	149,816,083.01	192,967,214.87

其他说明：

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00
按成本计量的	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00
合计	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西电广科技有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
深圳市德仓科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00
合计	14,500,000.00	0.00	0.00	14,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

无

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
Idigital Electronics Private	1,087,021.68			69,127.95							1,156,149.63	
深圳天辰半导体技术合伙企业	3,998,172.82			6,820.48							4,004,993.30	
小计	5,085,194.50			75,948.43							5,161,142.93	
二、联营企业												
合计	5,085,194.50			75,948.43							5,161,142.93	

其他说明

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	机器设备	办公及电子设备	其他设备	融资租入固定资产	合计
一、账面原值：							
1.期初余	346,430,834.	9,874,173.59	438,151,808.	115,898,891.	87,627,379.1	243,653.85	998,226,740.

额	48		43	24	0		69
2.本期增加金额	2,281,049.85	114,573.12	6,599,140.05	3,982,911.48	12,885,586.01	0.00	25,863,260.51
(1) 购置	2,281,049.85	114,573.12	6,599,140.05	3,982,911.48	12,885,586.01	0.00	25,863,260.51
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	248,000.95	24,760.06	821,346.16	10,424,465.99	465,918.77	0.00	11,984,491.93
(1) 处置或报废	248,000.95	24,760.06	821,346.16	10,424,465.99	465,918.77	0.00	11,984,491.93
4.期末余额	348,463,883.38	9,963,986.65	443,929,602.32	109,457,336.73	100,047,046.34	243,653.85	1,012,105,509.27
二、累计折旧							
1.期初余额	36,339,208.29	6,854,301.31	137,418,648.32	74,224,629.13	49,542,935.29	100,304.19	304,480,026.53
2.本期增加金额	8,139,503.44	454,767.25	19,579,616.06	8,228,768.84	5,888,225.72	23,147.10	42,314,028.41
(1) 计提	8,139,503.44	454,767.25	19,579,616.06	8,228,768.84	5,888,225.72	23,147.10	42,314,028.41
3.本期减少金额		12,202.90	222,433.98	9,333,532.48	402,455.55		9,970,624.91
(1) 处置或报废		12,202.90	222,433.98	9,333,532.48	402,455.55		9,970,624.91
4.期末余额	44,478,711.73	7,296,865.66	156,775,830.40	73,119,865.49	55,028,705.46	123,451.29	336,823,430.03
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减							

少金额							
(1) 处 置或报废							
4.期末余 额							
四、账面价 值							
1.期末账 面价值	303,985,171. 65	2,667,120.99	287,153,771. 92	36,337,471.2 4	45,018,340.8 8	120,202.56	675,282,079. 24
2.期初账 面价值	310,091,626. 19	3,019,872.28	300,733,160. 11	41,674,262.1 1	38,084,443.8 1	143,349.66	693,746,714. 16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
其他设备	243,653.85	123,451.29	0.00	120,202.56

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳液晶器件公司厂房(原有两层, 加建一层)	2,958,750.00	正在办理
深圳液晶器件公司临时值班房	213,257.08	临时辅助设施
深圳液晶器件公司变压器房、化学储存室、垃圾房及护卫房	173,825.21	临时辅助设施

其他说明

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无线 WIFI 网络覆盖	2,864,226.41		2,864,226.41	2,412,099.06		2,412,099.06
运营平台搭建	1,464,269.26		1,464,269.26	1,458,145.32		1,458,145.32
改扩建工程项目	505,656.54		505,656.54	505,656.54		505,656.54
合计	4,834,152.21		4,834,152.21	4,375,900.92		4,375,900.92

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
无												

#### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	自创软件及专利	外购软件及专利	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	36,536,480.24			40,475,972.74	106,002,160.04	90,491,161.39	273,505,774.41
2.本期增加金额				872,111.21	2,333,600.95		3,205,712.16



(1) 购置					2,333,600.95		2,333,600.95
(2) 内部研发				872,111.21			872,111.21
(3) 企业合并 增加							
3.本期减少 金额					5,694.48		5,694.48
(1) 处置					5,694.48		5,694.48
4.期末 余额	36,536,480.24			41,348,083.95	108,330,066.51	90,491,161.39	276,705,792.09
二、累计摊 销							
1.期初 余额	5,995,119.18			11,087,891.72	78,879,964.36	25,647.71	95,988,622.97
2.本期 增加金额	397,665.39			4,084,651.75	5,418,930.96	5,074.75	9,906,322.85
(1) 计提	397,665.39			4,084,651.75	5,418,930.96	5,074.75	9,906,322.85
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	6,392,784.57			15,172,543.47	84,298,895.32	30,722.46	105,894,945.82
三、减值准 备							
1.期初 余额							
2.本期 增加金额							
(1) 计提							
3.本期 减少金额							
(1)							

处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	30,143,695.67			26,175,540.48	24,031,171.19	90,460,438.93	170,810,846.27
2.期初账面价值	30,541,361.06			29,388,081.02	27,122,195.68	90,465,513.68	177,517,151.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
盘云无线上网管理平台		1,750,554.27					1,750,554.27
屏聚数据采集分析系统		1,259,481.24					1,259,481.24
屏聚支付网关平台		1,240,228.57					1,240,228.57
新零售时代下的多场景精准营销媒介产品		1,316,531.69					1,316,531.69
合计		5,566,795.77					5,566,795.77

其他说明

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
收购 Strong 集团	78,179,759.18	0.00	0.00	0.00	0.00	78,179,759.18
收购 Caldero Limited	13,469,041.36	0.00	0.00	0.00	0.00	13,469,041.36

合计	91,648,800.54	0.00	0.00	0.00	0.00	91,648,800.54
----	---------------	------	------	------	------	---------------

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
收购 Strong 集团	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收购 Caldero Limited	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年9月，本公司通过子公司才智商店有限公司收购Strong集团80%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额78,179,759.18元确认为商誉。

2017年3月，本公司通过子公司才智商店有限公司下属子公司Caldero Holdings Limited收购Caldero Limited 100%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额13,469,041.36元确认为商誉。

期末，公司将Strong集团和Caldero Limited分别作为资产组进行商誉减值测试，测试结果不存在商誉减值情形，因此未计提商誉减值准备。

其他说明：无

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,746,053.37	5,833,216.50	3,771,998.73		16,807,271.14
平台维护费及其他	40,232,275.20	11,429,816.53	11,197,240.49		40,464,851.24
经营租出商品	85,605,597.84	89,887,668.14	16,119,376.34		159,373,889.64
合计	140,583,926.41	107,150,701.17	31,088,615.56		216,646,012.02

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	222,446,320.56	33,372,306.76	188,316,145.44	28,249,564.35
内部交易未实现利润	4,244,353.05	1,060,994.91	8,306,539.54	2,076,541.54

可抵扣亏损	214,696,360.10	32,399,914.40	1,119,318.77	370,463.05
其他应付款	42,182,761.67	6,327,414.25	36,339,322.93	5,450,898.44
固定资产折旧	8,699,892.67	1,304,983.90	10,065,983.73	1,509,897.56
无形资产摊销	1,781,880.53	267,282.08	1,663,454.27	249,518.14
预计负债	64,580,847.76	8,663,067.17	56,949,865.51	7,743,511.80
应付职工薪酬	79,263,150.69	11,242,985.07	70,141,682.99	10,492,437.10
股权激励	19,331,364.04	2,608,420.29	7,570,473.64	1,025,308.89
合计	657,226,931.07	97,247,368.83	380,472,786.82	57,168,140.87

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,107.81	2,870.48	14,141.17	2,880.68
固定资产财税差异	260,756.01	49,645.18	1,284.77	444.53
合计	275,863.82	52,515.66	15,425.94	3,325.21

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	97,247,368.83	0.00	57,168,140.87
递延所得税负债	0.00	52,515.66	0.00	3,325.21

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,942,768.48	44,166,273.81
可抵扣亏损	474,813,102.03	663,080,522.90
合计	505,755,870.51	707,246,796.71

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	34,925,017.88	35,270,508.18	

2019 年	146,322,691.22	146,665,001.32	
2020 年	27,745,856.41	27,760,070.38	
2021 年	32,717,361.50	32,717,361.50	
2022 年	37,626,341.79	243,154,034.19	
2023 年	22,163,143.68		
无期限（注 1）	173,312,689.55	177,513,547.33	
合计	474,813,102.03	663,080,522.90	--

其他说明：

注 1：部分海外子公司可弥补亏损没有期限，2018-2023 年不含该部分海外子公司数据。

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	60,016,190.22	27,255,194.83
合计	60,016,190.22	27,255,194.83

其他说明：无

## 20、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,662,638.06	
抵押借款	10,791,337.28	32,994,709.26
信用借款	871,818,107.73	568,836,028.00
合计	892,272,083.07	601,830,737.26

短期借款分类的说明：

注1 质押借款为本公司的子公司附追索权的商业承兑汇票贴现所形成，所有权上的风险和报酬尚未转移，详见第十节、七、3、应收票据。

注2 抵押借款为海外子公司应收账款抵押借款，详见第十节、七、4、应收账款。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：无

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		2,319,376.58
衍生金融负债		2,319,376.58
合计		2,319,376.58

其他说明：无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,215,580,782.58	1,144,082,973.68
合计	1,215,580,782.58	1,144,082,973.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,344,415,428.28	1,660,224,211.22
合计	1,344,415,428.28	1,660,224,211.22

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	17,907,892.07	尚未结算的安装费
合计	17,907,892.07	--

其他说明：无

## 24、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	149,667,901.57	92,919,384.35
合计	149,667,901.57	92,919,384.35

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,422,389.98	订单尚未完结
单位二	3,327,192.68	订单尚未完结
单位三	2,623,465.47	订单尚未完结
单位四	2,557,141.44	订单尚未完结
单位五	1,521,320.09	订单尚未完结
合计	13,451,509.66	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：无	

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	98,013,739.81	353,285,713.96	355,389,662.59	95,909,791.18
二、离职后福利-设定提存计划	216,243.94	24,013,641.83	24,039,978.42	189,907.35
三、辞退福利	1,039,069.92	822,129.31	764,676.87	1,096,522.36
合计	99,269,053.67	378,121,485.10	380,194,317.88	97,196,220.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	94,658,828.99	326,561,184.12	327,949,125.13	93,270,887.98
2、职工福利费		8,258,977.70	8,258,977.70	
3、社会保险费	65,111.96	8,115,399.86	8,121,518.62	58,993.20
其中：医疗保险费	48,340.94	7,139,610.90	7,145,123.30	42,828.54
工伤保险费	1,475.46	445,699.56	445,864.93	1,310.09
生育保险费	15,295.56	530,089.40	530,530.39	14,854.57
4、住房公积金	2,860,066.36	7,443,726.99	8,129,591.67	2,174,201.68
5、工会经费和职工教育经费	429,732.50	2,906,425.29	2,930,449.47	405,708.32
合计	98,013,739.81	353,285,713.96	355,389,662.59	95,909,791.18

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	212,521.04	23,529,154.51	23,555,062.30	186,613.25
2、失业保险费	3,722.90	484,487.32	484,916.12	3,294.10
合计	216,243.94	24,013,641.83	24,039,978.42	189,907.35

其他说明：

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：奖金、津贴于下一会计期间发放；应付工资、应付社会保险费于次月支付。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,844,808.94	14,697,533.49
企业所得税	16,425,314.84	22,851,160.22
个人所得税	2,868,019.41	7,304,005.39
城市维护建设税	740,806.03	549,471.52
教育费附加	369,705.06	287,704.56
地方教育附加	159,441.98	104,774.98
印花税及其他	448,295.07	242,816.10
合计	30,856,391.33	46,037,466.26

其他说明：无

## 27、应付利息

单位：元



项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,970,530.13	1,356,215.89
合计	2,970,530.13	1,356,215.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：本公司期末不存在已逾期未支付的利息情况。

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	13,477,438.93	20,835,840.31
往来款及其他	109,118,638.61	120,889,127.35
预提费用	87,612,335.44	84,588,566.01
收购液晶器件剩余 50% 应付股权转让款	209,035,842.60	207,253,174.22
用于支付液晶器件 50% 股权转让款对应的借款	4,191,252.44	4,155,509.23
收购 Caldero Limited 剩余 50% 应付股权转让款		6,534,200.00
股权激励回购义务（注 1）	198,246,180.00	204,052,530.00
合计	621,681,688.02	648,308,947.12

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

注1：根据企业会计准则的相关规定，公司本期就尚未解锁的限制性股票确认回购义务，计入库存股 198,246,180.00元，详见第十节、七、注释36。

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	343,856,427.87	167,890,693.03
合计	343,856,427.87	167,890,693.03

其他说明：

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,740,681.32	1,937,701.69
保证借款		193,494,733.85
合计	1,740,681.32	195,432,435.54

长期借款分类的说明：

注 1 抵押物为房屋建筑物，期末账面价值5,505,188.89元。

其他说明，包括利率区间：

### 31、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	103,766.48	116,236.60

其他说明：

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	65,956,760.66	57,883,168.68	
合计	65,956,760.66	57,883,168.68	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,748,014.59	8,606,500.00	11,281,327.50	95,073,187.09	
合计	97,748,014.59	8,606,500.00	11,281,327.50	95,073,187.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相

			外收入 金额		金额		关
企业信息化综合平台等/深科工贸信计财字[2009]51号	125,999.96			28,000.02		97,999.94	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化/粤经信软信[2010]871号	1,200,000.04			199,999.98		1,000,000.06	与资产相关
清华大学深研院协作费-深科工贸信计财字(2011)63号	72,000.00			12,000.00		60,000.00	与资产相关
清华研究院合作经费/深发改(2010)169号	240,000.00			180,000.00		60,000.00	与资产相关
深圳财政拨款/粤财工 2011269号新一代信息网络关键技术/付红熊猫科技项目合作经费/招标编号:TC10BH07-1	160,000.04			79,999.98		80,000.06	与资产相关
深科工贸信计财字(2011)49号/企业信息化重点项目资金	151,933.78			33,009.58		118,924.20	与资产相关
下一代 IPTV 关键技术研发与产业化--深发改(2011)168号	500,000.04			499,999.98		0.06	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化/粤经信软信[2010]871号/南山财政配套	108,000.00			18,000.00		90,000.00	与资产相关
2012年核高基项目拨款	810,833.29			139,000.02		671,833.27	与资产相关
面向新一代互联网的开放式信息家电软件平台研发及产业化 深发改(2011)1782号	599,999.96			100,000.02		499,999.94	与资产相关
核高基财政拨款	1,875,708.29			321,550.02		1,554,158.27	与资产相关
科技厅经费拨款-粤财教【2011】363号	30,000.00			30,000.00			与资产相关
基于云计算架构和家庭物联网三网融合项目资金	566,666.71			199,999.98		366,666.73	与资产相关
云技术三网融合智能服务系统产业化/深发改[2012]/280005354	1,583,333.37			499,999.98		1,083,333.39	与资产相关
火炬计划基于开放平台与三网融合的网络多媒体终端项目资金	360,000.00			60,000.00		300,000.00	与资产相关
三网融合多媒体智能系统关键技术/深南科[2012]43号	256,666.63			70,000.02		186,666.61	与资产相关
基于 Android 技术的数字电视中间件终端平台研究与应用/深科技创新[2012]318号	67,500.00			67,500.00			与资产相关
深圳市产业技术进步资金:合同号 2011X309	189,000.00			42,000.00		147,000.00	与资产相关
基于下一代 IPTV 和互联网技术智能终端深发改【2013】74号	1,916,666.71			499,999.98		1,416,666.73	与资产相关
深圳市战略新兴产业发展专	800,000.00			150,000.00		650,000.00	与资产相关

项基金深发改【2013】993号							
清华研究院合作经费/深发改(2010)169号	26,666.71		19,999.98		6,666.73		与资产相关
深圳市财政拨款互联网电视数字内容和应用交易平台/深发改【2014】939号	192,960.03		30,000.00		162,960.03		与资产相关
家庭多媒体终端智能化节能技术研究与应用深南发改[2014]63号	120,000.04		19,999.98		100,000.06		与资产相关
数字公司基于混合云的一站式游戏开发支撑服务平台YC2014012	501,666.71		85,999.98		415,666.73		与资产相关
深圳市发改委关于创维数字公司深圳家庭娱乐多平台融合技术工程实验室项目	2,916,666.71		499,999.98		2,416,666.73		与资产相关
基于移动互联网的智能眼镜研发及产业化[2015]158号	2,433,762.17		400,069.20		2,033,692.97		与资产相关
2015年文化发展专项资金第一批(与工程实验室配套)	285,833.29		49,000.02		236,833.27		与资产相关
核高基财政拨款	1,195,359.07		150,908.52		1,044,450.55		与资产相关
基于国产单芯片的超高清智能机顶盒应用示范	1,282,675.45		201,288.06		1,081,387.39		与资产相关
基于云技术的电视导航系统补贴	291,229.80		49,999.98		241,229.82		与资产相关
IPTV6政府补贴	1,357,461.85		1,357,461.85				与资产相关
基于移动互联网的智能眼镜(中央补助)	5,037,500.00		325,000.02		4,712,499.98		与资产相关
IPTV6政府补贴	26,439,583.27		955,038.11		25,484,545.16		与资产相关
5.25收多媒体终端项目合作经费	750,000.00				750,000.00		与资产相关
D1051省数字电视应用(创维)工程技术研发	341,666.67		49,999.98		291,666.69		与资产相关
10.27收深圳下一代智能融合业务多媒体	4,182,716.61		433,379.04		3,749,337.57		与资产相关
1056广电光纤入户项目深发改(2016)808	1,804,679.54		183,698.46		1,620,981.08		与资产相关
04.07收项目合作补助(先进技术学院)	1,000,000.00				1,000,000.00		与资产相关
数字电视终端浪涌抗扰度项目(应用示范)	1,981,839.99		29,740.02		1,952,099.97		与资产相关
深圳家庭娱乐多媒体融合技术-深发改2017【1239号	5,000,000.00		816,483.35		4,183,516.65		与资产相关
电子处战新20171447号IPTV(广电新媒体)		2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
新一代数字电视产业链产业化项目配套款(科创委)		150,000.00			150,000.00		与资产相关
广东省数字电视工程技术中心项目配套款(科创委)		500,000.00			500,000.00		与资产相关
基于云技术的电视导视系统		350,000.00			350,000.00		与资产相关

项目配套款（科创委）								
沉浸式虚拟现实配套项目合作款(深圳先进技术学院)		630,000.00					630,000.00	与资产相关
南山财政局三网融合补助款/合同号：南科企 2010028	3,333.14			3,333.14				与资产相关
一云多屏智能交互数字家庭娱乐系统深发改[2013]626	2,741,666.73			469,999.98			2,271,666.75	与资产相关
项目款深发改[2013]993 号	683,333.27			100,000.22			583,333.05	与资产相关
支持 OTT 和 DVB 双模式数字电视机顶盒软件平台	652,758.41			106,999.98			545,758.43	与资产相关
超薄超窄 LED 背光一体机研发及产业化项目	123,375.00			11,162.50			112,212.50	与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 背光源芯片和模组研发及应用	2,414,150.49			140,097.30			2,274,053.19	与资产相关
固态光源应用技术工程研究中心	550,397.44			158,162.39			392,235.05	与资产相关
广州新兴战略项目	1,513,407.15			102,142.86			1,411,264.29	与资产相关
量子点技术在广色域显示领域的应用研究	327,642.65			82,334.29			245,308.36	与资产相关
柔性显示技术关键技术研究	2,557,133.91			92,119.95			2,465,013.96	与资产相关
深圳可穿戴设备液晶显示技术工程实验室项目	2,328,805.48			136,004.28			2,192,801.20	与资产相关
深圳市固态光源应用工程技术研	333,500.00			110,200.00			223,300.00	与资产相关
新型二次光学透镜及其超薄直下式 LED 背光源的研制	627,143.20			49,637.50			577,505.70	与资产相关
新型封装大功率 LED 背光源关键技术研发	1,099,395.34			380,084.00			719,311.34	与资产相关
有源矩阵有机发光二极管显示 AMOLED	1,622,500.00			142,500.00			1,480,000.00	与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 背光源芯片和模组研发及应用	1,030,575.00			59,850.00			970,725.00	与资产相关
光学系统设计评价标准体系构建	900,000.00						900,000.00	与资产相关
智能移动终端用触控显示一体化模组技术研究	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
柔性等新型显示检测技术研究	1,873,050.00	811,500.00					2,684,550.00	与资产相关
重 20160423 适用于柔性电子器件的高可靠性柔性封装薄膜技术研发	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
可印刷高介电常数绝缘显示材料关键技术研究	300,000.00						300,000.00	与资产相关
基于全层级标准光组设计要素评估的光学系统设计评价标准体系构建	270,000.00						270,000.00	与资产相关
科技创新局（基于全层级标准光组设计要素评估的光学系统设计评价标准体系构建）	270,000.00						270,000.00	与资产相关

科技创新局（可印刷高介电常数绝缘显示材料关键技术研究（配套））	300,000.00					300,000.00	与资产相关
智能显示终端绿色供应链系统建设项目	1,044,000.00					1,044,000.00	与资产相关
20170676 功率型 LED 器件的散热和光学结构设计关键技术和研发		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
（省配套）智能移动终端用触控显示一体化模组技术研发及产业化		750,000.00				750,000.00	与资产相关
（省配套）柔性等新型显示检测技术研究		1,120,000.00				1,120,000.00	与资产相关
（区配套）柔性等新型显示检测技术研究		795,000.00				795,000.00	与资产相关
移动互联网应用商店信息挖掘及数据分析系统(深发改 2013（1891 号）)	300,000.06			49,999.98		250,000.08	与资产相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金	750,000.00			150,000.00		600,000.00	与资产相关
深圳市科技计划项目	575,270.59			47,573.04		527,697.55	与资产相关
合计	97,748,014.59	8,606,500.00		11,281,327.50		95,073,187.09	--

其他说明：

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,070,931,280.00				-1,035,000.00	-1,035,000.00	1,069,896,280.00

其他说明：

2018 年 3 月 21 日，公司召开第九届董事会第二十八次会议，第八届监事会第二十四会议，审议通过了《关于回购注销公司离职员工股权激励限制性股票的议案》，并于 2018 年 4 月 12 日获得 2017 年年度股东大会审议通过。本次回购注销已获授但尚未解锁的 1,035,000 股限制性股票。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于 2018 年 5 月 22 日办理完成。本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2018]000271 号验资报告验证。本次回购完成后，公司总股本由 1,070,931,280.00 股减少为 1,069,896,280.00 股。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	403,110,000.26		4,976,798.27	398,133,201.99
其他资本公积	7,742,902.37	12,262,399.78	220,439.38	19,784,862.77
合计	410,852,902.63	12,262,399.78	5,197,237.65	417,918,064.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加12,262,399.78元。其他资本公积增加的原因：公司2017年实施员工股权激励计划发行限制性股票，根据企业会计准则的相关规定，本期母公司确认股权激励费用和其他资本公积281,070.00元，子公司确认股权激励费用和其他资本公积合计11,981,329.78元，公司本期其他资本公积总计增加12,262,399.78元。

资本公积本期减少5,197,237.65元，其中股本溢价本期减少4,976,798.27元，其他资本公积本期减少220,439.38元。股本溢价减少的原因：（1）如注释34所述，本次回购注销已获授但尚未解锁的1,035,000股限制性股票，回购价格为5.61元每股，冲减原溢价出资4,771,350.00元。（2）子公司股权激励金额中归属于少数股东部分205,448.27元冲减公司账面股本溢价。其他资本公积减少的原因：如注释34所述，本次回购注销已获授但尚未解锁的1,035,000股限制性股票，根据企业会计准则的相关规定，对于未满足行权条件的限制性股票，应当冲回已累计确认的股权激励费用。本期冲回所回购股票上期已确认的股权激励费用220,439.38元。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	204,052,530.00		5,806,350.00	198,246,180.00
合计	204,052,530.00		5,806,350.00	198,246,180.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2017年限制性股票股权激励计划首次实际授予的数量36,373,000股，每股授予价格为5.61元，根据企业会计准则的相关规定，公司于授予时点就尚未解锁的限制性股票确认回购义务，计入库存股204,052,530.00元。本期因部分员工离职，公司回购注销已获授但尚未解锁的1,035,000股限制性股票，按原授予价格每股5.61元进行回购，本次回购资金为5,806,350.00元，对应冲减库存股。

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	额
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,718,786.38	-11,720,133.91			-10,842,158.68	-877,975.23	-123,372.30
外币财务报表折算差额	10,718,786.38	-11,720,133.91			-10,842,158.68	-877,975.23	-123,372.30
其他综合收益合计	10,718,786.38	-11,720,133.91			-10,842,158.68	-877,975.23	-123,372.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,856,189.93			51,856,189.93
合计	51,856,189.93			51,856,189.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,351,234,570.52	1,389,814,750.60
调整后期初未分配利润	1,351,234,570.52	1,389,814,750.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,416,288.71	94,335,732.74
减：提取法定盈余公积		16,052,434.87
应付普通股股利		113,801,410.80
其他减少		3,062,067.15
期末未分配利润	1,513,650,859.23	1,351,234,570.52

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。



**40、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,522,798,092.11	2,939,730,860.32	3,422,877,544.37	2,959,267,656.54
其他业务	25,796,796.35	19,940,897.68	12,609,802.60	13,298,540.75
合计	3,548,594,888.46	2,959,671,758.00	3,435,487,346.97	2,972,566,197.29

**41、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,898,587.20	6,073,021.18
教育费附加	2,099,394.52	2,602,723.35
土地使用税	30,589.28	30,589.28
车船使用税	2,700.00	
印花税	2,506,118.78	2,049,768.29
地方教育附加	1,399,596.31	1,735,148.92
合计	10,936,986.09	12,491,251.02

其他说明：无

**42、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代理费	37,032,883.51	47,052,589.79
职工薪酬	55,301,910.99	32,525,512.38
售后服务费	42,937,865.20	38,909,560.68
运输费	15,789,544.48	14,996,354.74
业务招待费	8,500,227.37	8,800,191.59
差旅费	11,641,814.39	17,398,316.37
报关费	3,504,607.70	3,946,319.66
保险费	6,866,669.33	7,129,475.25
广告展览费	7,460,186.94	9,099,664.03
物料消耗	1,381,174.08	5,451,930.05
折旧及摊销费	8,578,864.06	833,019.57
其他费用	14,330,530.69	16,652,429.88
合计	213,326,278.74	202,795,363.99

其他说明：无

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,447,142.22	151,690,701.42
折旧及摊销费	20,249,695.81	16,829,860.56
租赁费	12,206,066.74	11,087,583.07
业务招待费	2,341,038.31	2,258,794.11
差旅费	6,004,210.37	5,001,189.07
税费	2,179,922.43	1,053,657.35
审计费	1,939,052.08	738,449.67
技术开发费	7,075,805.79	6,946,817.21
办公费	4,646,761.95	4,043,684.57
其他费用	11,630,078.39	12,381,447.91
合计	237,719,774.09	212,032,184.94

其他说明：无

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,545,534.01	10,509,236.60
减：利息收入	8,966,171.79	18,056,729.66
汇兑损益	-6,763,710.60	17,101,211.57
银行手续费	7,435,201.53	2,843,108.04
合计	5,250,853.15	12,396,826.55

其他说明：无

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,270,675.68	9,354,869.84
二、存货跌价损失	9,378,561.48	4,865,221.73
合计	39,649,237.16	14,220,091.57

其他说明：无

**46、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,843,328.77	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,843,328.77	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-8,191,352.46
合计	7,843,328.77	-8,191,352.46

其他说明：

**47、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,948.43	224,983.83
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,560,383.70	-1,475,910.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,800,000.00
定期理财投资收益		1,075,249.30
合计	-2,484,435.27	1,624,322.36

其他说明：

**48、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-229,754.66	-129,023.09

**49、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	31,941,052.98	35,637,323.67
其他政府补助	20,069,828.50	10,660,187.76

**50、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		14,232,273.03	
其他	679,546.26	2,785,067.10	679,546.26

合计	679,546.26	17,017,340.13	679,546.26
----	------------	---------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
无								

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,747,427.82	221,258.69	1,747,427.82
合计	1,747,427.82	221,258.69	1,747,427.82

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,490,350.15	8,360,128.79
递延所得税费用	-40,085,587.01	-2,981,044.67
合计	-22,595,236.86	5,379,084.12

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	138,112,139.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,528,035.00
子公司适用不同税率的影响	-52,526,847.38
调整以前期间所得税的影响	292,737.57
非应税收入的影响	30,000,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,850.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,627,093.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,554,099.64
研发费加计扣除影响	-8,232,019.18
所得税费用	-22,595,236.86

其他说明：无

### 53、其他综合收益

详见附注十、37。

### 54、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入款(除税收返还款)	8,788,501.00	14,073,800.00
收到的往来款	60,185,721.55	42,087,683.89
利息收入	9,688,821.51	9,682,358.46
其他	5,356,514.17	1,258,606.39
合计	84,019,558.23	67,102,448.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的制造费用	24,801,268.39	11,788,624.31
支付的其他销售费用	137,177,114.76	164,144,868.15
支付的其他管理费用	45,607,447.12	45,770,892.46
支付的往来款	70,972,539.24	153,523,872.64
其他	7,589,230.54	7,810,547.80
合计	286,147,600.05	383,038,805.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

无		
---	--	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	129,839,048.13	330,988,757.31
收到的与资产相关的政府补助款	8,606,500.00	4,988,050.00
其他		93.60
合计	138,445,548.13	335,976,900.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	61,055,886.34	9,839,596.11
回购离职员工限制性股票	5,806,350.00	
发行股份相关费用		9,000,000.00
其他		117,731.39
合计	66,862,236.34	18,957,327.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	160,707,376.85	60,003,887.17
加：资产减值准备	39,649,237.16	14,220,091.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,314,028.41	37,870,272.76
无形资产摊销	9,906,322.85	8,766,519.49
长期待摊费用摊销	31,088,615.56	10,607,062.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	229,754.66	318,890.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		8,091.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,843,328.77	

财务费用（收益以“-”号填列）	6,781,823.41	27,610,448.17
投资损失（收益以“-”号填列）	2,484,435.27	-1,624,322.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,079,227.96	-3,006,331.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,190.45	2,898.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	222,331,374.82	-193,373,590.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-483,184,589.79	-681,734,870.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-309,071,722.34	130,676,238.54
经营活动产生的现金流量净额	-324,636,709.42	-589,654,713.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	535,789,558.58	514,681,548.50
减：现金的期初余额	623,241,965.95	1,120,079,809.30
现金及现金等价物净增加额	-87,452,407.37	-605,398,260.80

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	535,789,558.58	623,241,965.95
其中：库存现金	379,413.81	42,282.06
可随时用于支付的银行存款	535,116,208.66	622,983,133.38
可随时用于支付的其他货币资金	293,936.11	216,550.51
三、期末现金及现金等价物余额	535,789,558.58	623,241,965.95

其他说明：无

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	177,621,224.25	票据保证金、保函保证金及银行贷款保证金
固定资产	5,505,188.89	固定资产抵押取得借款
应收账款	10,791,337.28	应收账款抵押取得借款
合计	193,917,750.42	--

其他说明：

## 58、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	20,234,196.68	6.61660	133,881,585.76
欧元	5,967,068.33	7.65150	45,657,023.33
港币	463,618.91	0.84310	390,877.10
南非兰特	40,799,050.99	0.48026	19,594,152.23
印度卢比	60,605,740.36	0.09612	5,825,423.76
乌克兰格里夫纳	393,985.02	0.25149	99,083.29
丹麦克朗	11,320,804.45	1.02701	11,626,579.38
保加利亚列弗	94,314.16	3.91318	369,068.28
英镑	452,491.61	8.65510	3,916,360.13
墨西哥比索	833,186.28	0.33528	279,350.70
马来西亚令吉	52,579.32	1.63733	86,089.70
挪威克朗	132,121.09	0.80821	106,781.59
波兰币	112,591.81	1.75497	197,595.25
应收账款	--	--	
其中：美元	127,994,010.51	6.61660	846,885,169.94
欧元	11,030,060.19	7.65150	84,396,505.54
南非兰特	41,479,925.99	0.48026	19,921,149.26
印度卢比	42,427,059.68	0.09612	4,078,088.98
乌克兰格里夫纳	3,492,166.24	0.25149	878,244.89
丹麦克朗	3,798,059.00	1.02701	3,900,644.57
保加利亚列弗	303,501.80	3.91318	1,187,657.17
其他应收款			
其中：欧元	701,646.92	7.6515	5,368,651.41
南非兰特	234,648.38	0.48026	112,692.23
印度卢比	574,407.00	0.09612	55,212.00
乌克兰格里夫纳	617,073.49	0.25149	155,187.81
丹麦克朗	6,835,319.00	1.02701	7,019,940.97
保加利亚列弗	150.00	3.91318	586.98
短期借款			
其中：美元	85,004,429.56	6.6166	562,440,308.63
欧元	14,331,087.84	7.6515	109,654,318.61
港币	121,982,666.00	0.8431	102,843,585.70



丹麦克朗	6,835,319.00	1.02701	7,019,940.97
应付账款			
其中：美元	81,171,223.95	6.6166	537,077,520.39
欧元	5,084,921.67	7.6515	38,907,278.16
南非兰特	5,402,591.20	0.48026	2,594,648.45
印度卢比	115,230,136.74	0.09612	11,075,920.74
乌克兰格里夫纳	5,680,427.63	0.25149	1,428,570.74
丹麦克朗	248,240.34	1.02701	254,945.31
其他应付款			
其中：美元	13,320,123.80	6.6166	88,133,931.14
欧元	9,964,658.14	7.6515	76,244,581.76
港币	25,098,605.78	0.8431	21,160,634.53
南非兰特	3,076,172.40	0.48026	1,477,362.56
印度卢比	318,353.00	0.09612	30,600.09
乌克兰格里夫纳	1,127,294.87	0.25149	283,503.39
丹麦克朗	2,063,648.84	1.02701	2,119,388.00
保加利亚列弗	44,099.55	3.91318	172,569.48
长期应付款			
其中：保加利亚列弗	581,394.86	3.91318	2,275,102.74
欧元	4,907.08	7.6515	37,546.53
丹麦克朗	1,658,342.95	1.02701	1,703,134.79

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币是否发生变化
Strong Media Group Limited (注)	欧洲	欧元	以主要经营活动所在地货币作为记账本位币	否
Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited	印度	卢比	以主要经营活动所在地货币作为记账本位币	否
SKYBLU TECHNOLOGIES (PTY) LTD	南非	兰特	以主要经营活动所在地货币作为记账本位币	否
才智商店有限公司	香港	港币	以主要经营活动所在地货币作为记账本位币	否
Caldero Limited	英国	英镑	以主要经营活动所在地货币作为记账本位币	否

注：Strong Media Group Limited 下旗下 10 家子公司主要经营地在欧洲，以主要经营地为记账本位币选择依

据,本期记账本位币未变更。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

广州创维汽车智能有限公司于2018年5月16日完成新设并纳入合并范围，注册资本10亿人民币，深圳创维数字技术有限公司持股100%。公司注册地址：广州市黄埔区广州中新广州知识城九佛建设路333号。经营范围：软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；集成电路设计；货物进出口（专营专控商品除外）；房屋租赁；物业管理；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子产品设计服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳创维数字技术有限公司	深圳	深圳	开发、研究、经营数字视频广播系统系列产品（含卫星数字电视接收设备）；研发、销售多媒体信息系统系列产品及服务；软件研发、销售及服务；集成电路研发、销售及服务；电信终端设备、通讯终端设备接入设备及传输系统的研发和销售；无线广播电视发射设备的研发、销售；汽车电子类产品的研发和销售；汽车电子产品的生产（由分支机构生产）；物业租赁。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^生产经营数字视频广播系统系列产品（含卫星数字电视接收设备）；生产多媒体信息系统系列产品及服务；软件生产；电信终端设备、通讯终端设备接入设备及传输系统的生产；无线广播电视发射设备的生产；物业管理。	100.00%		反向购买
深圳市创维软件有限公司	深圳	深圳	信息系统及计算机软件的技术开发及相关技术服务		100.00%	设立
北京创维海通数字技术有限公司	北京	北京	开发、委托加工生产数字电视前端系统、有线数字电视接收设备、地面广播数字电视接收设备、网络电视接收设备、家庭多媒体终端；从事信息系统软件开发；提供相关的技术服务；销售委托加工产品；设计、制作、代理、发布广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		51.00%	设立
才智商店有限公司	香港	香港	电子元件及产品贸易与服务		100.00%	设立
SKYBLU TECHNOLOGIES(	南非	南非	机顶盒及相关产品的研发，生产和销售		51.00%	收购

PTY)LTD						
深圳微普特信息技术有限公司	深圳	深圳	通信及互联网软件开发及应用, 计算机软硬件技术开发、销售; 智能家电产品开发和销售; 系统集成技术的开发, 技术转让, 技术咨询; 经济信息咨询; 国内贸易; 经营进出口业务; 从事广告业务; 文化活动策划; 电脑图文设计, 动漫设计, 企业形象策划; 礼仪策划、会务策划; 市场营销策划; 展览展示策划; 经营电子商务; 计算机软件及其辅助设备、数码产品的销售等		100.00%	设立
Strong Media Group Limited	欧洲	英属维京群岛	通过委托制造商代工方式生产自有 STRONG 品牌、以及 STRONG 集团于欧洲区域、中东及非洲获得独家许可的 THOMSON 品牌, 与欧洲、中亚及北非等区域市场销售、分销数字电视系列接收设备, 基于 STRONG 集团持有产品专利和商标的许可, 由旗下各子公司销售给予运营商、批发客户商或零售渠道商		80.00%	收购
深圳创维汽车智能有限公司	深圳	深圳	生产经营汽车电子类产品, 包括车载液晶显示器、车载 DVD; 从事电子产品、电子元件的软、硬件技术开发; 货物及技术进出口 (不含分销、国家专营专控商品)。		100.00%	收购
深圳蜂驰电子科技有限公司	深圳	深圳	通信设备、电器、制冷设备、水电、机电设备、计算机软硬件、机顶盒的安装、维护、技术咨询、技术服务, 云计算分析与大数据服务		84.00%	设立
深圳蜂驰信息服务有限公司	深圳	深圳	一般经营项目: 数码产品的研发及销售; 计算机软硬件技术开发、技术服务及销售; 信息系统集成服务; 集成电路设计; 经济、技术信息咨询; 国内贸易。物业租赁; 清洁服务; 为企业提供创业孵化服务。保理业务 (非银行融资类) 及从事保理业务的相关咨询服务。(以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营) 许可经营项目: 物业管理; 机动车停放服务;		100.00%	设立
Shenzhen Skyworth Digital India Private Limited	印度	印度	从事加工、销售、采购、进口业务, 作为各种数字和电子产品、电信和其他通信设备、设施、组件的各种零售商、批发商、代理商、贸易商、交易商; 从事加工、销售、采购、进口业务, 作为各种电信、通信和电脑组件、电脑及输入信号、电脑及电子硬件软件、组件、半成品、电子、视频和音频设备在印度和国外的零售商、批发商、代理商、贸易商、交易商。		100.00%	设立
创维液晶器件 (深圳) 有限公司	深圳	深圳	开发、生产经营新型平板显示器、半导体固态照明器件及产品; 研发、生产经营移动通讯手机、移动通信网络设备。	49.00%	51.00%	收购
江西有线盘云科技有限公司	南昌	南昌	计算机软硬件技术咨询及成果转让; 网络工程; 系统集成; 信息系统软件开发、互联网信息服务及基础电信增值业务; 信息网络相关设备的生产、销售; 电子计算机、家用电器、电讯器材、通讯器材、电子产品电子元器件的销售等。		51.00%	设立
山西盘云网络科技有限公司	太原	太原	计算机网络科技的技术服务; 计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务; 计算机系统集成; 设计、制作、代理国内广告; 计算机软硬件及辅助设备、家用电器、电讯器材、电子产品、电子元器件的销售。		51.00%	设立
贵州盘云数字网络科技有限公司	贵安	贵安	网络增值服务业务、互联网业务、机顶盒增值业务。		51.00%	设立
SKW Digital Technology MX	墨西哥	墨西哥	其他电信服务		100.00%	设立
Caldero Holdings Limited	英国	英国	消费电子产品制造, 电子及通讯设备的销售, 开展信息技术咨询服务及相关活动, 开展与科技技术相关的工程咨询及相关活动		90.00%	设立
Caldero	英国	英国	消费电子产品制造, 电子及通讯设备的销售, 开展信息技术咨询		100.00%	收购

Limited			服务及相关活动，开展与科技技术相关的工程咨询及相关活动			
Caldero Malaysia SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	制造通讯设备；其他信息技术服务活动；计算机硬件、软件及外围设备的批发。		100.00%	设立
惠州创维科技有限公司	惠州	惠州	开发、生产经营新型平板显示器件。		100.00%	设立
深圳创维光学科技有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售光学材料、光电器件、组件及相关产品；光电领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口。		100.00%	设立
广州创维汽车智能有限公司	广州	广州	软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；集成电路设计；货物进出口（专营专控商品除外）；房屋租赁；物业管理；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子产品设计服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Strong Media Group Limited	20.00%	-3,241,979.21		45,421,886.01
SKYBLU TECHNOLOGIES(PTY)LTD	49.00%	3,604,535.51		1,755,485.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Strong Media Group Limited	429,340,724.00	9,712,478.36	439,053,202.36	310,274,031.46	3,160,350.77	313,434,382.23	523,427,225.09	10,133,757.59	533,560,982.68	385,688,945.18	2,915,544.60	388,604,489.78
SKYBLU TECHNOLOGIES(PTY)LTD	119,699,675.64	195,942.92	119,895,618.56	116,312,996.08		116,312,996.08	100,378,916.52	219,696.13	100,598,612.65	103,944,630.84		103,944,630.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

Strong Media Group Limited	213,711,711.44	-16,063,751.46	-19,987,801.71	-18,506,603.99	405,309,288.32	37,365,438.78	46,523,312.77	3,626,840.87
SKYBLU TECHNOLOGIES(PTY) LTD	122,549,789.27	7,356,194.92	6,928,640.27	5,751,289.84	52,873,650.05	4,697,241.37	4,526,036.15	-18,828,165.47

其他说明：无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,161,142.93	5,085,194.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	75,948.43	267,266.76
--综合收益总额	75,948.43	267,266.76
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

### (2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
无			

其他说明

**(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****3、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**5、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、贷款、应收款项、应付款项等。本公司金融工具面临的主要风险包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响，以实现股东价值最大化。

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行和创维集团财务有限公司等金融机构，管理层认为这些商业银行和创维集团财务有限公司具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，另外对创维集团财务有限公司的存贷款业务制定了风险处置预案，有效防范、及时控制和化解公司在创维集团财务有限公司存贷款业务的资金风险，维护资金安全。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2018年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额37.81% (2017年：29.72%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

## (三) 市场风险

### 1. 汇率风险

外汇风险是指因汇率变动产生损失的风险,本公司承受的外汇风险主要与美元、港币、欧元、南非兰特、丹麦克朗、印度卢比、英镑、墨西哥比索、保加利亚列弗、乌克兰格里夫纳、马来西亚令吉有关,本公司除境外子公司及国外采购和销售外,其他主要业务以人民币结算。

截至2018年6月30日止,本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额					
	美元	欧元	港币	南非兰特	其他币种	合计
外币金融资产:						
货币资金	133,881,585.76	45,657,023.33	390,877.10	19,594,152.23	22,506,332.08	222,029,970.50
应收账款	846,885,169.94	84,396,505.54	-	19,921,149.26	10,044,635.61	961,247,460.35
预付款项	74,458,948.89	14,713,728.29		262,946.22	1,663,426.44	91,099,049.84
其他应收款	-	5,368,651.41	-	112,692.23	7,230,927.76	12,712,271.40
小计	1,055,225,704.59	150,135,908.57	390,877.10	39,890,939.94	41,445,321.89	1,287,088,752.09
外币金融负债:						
短期借款	562,440,308.63	109,654,318.61	102843585.7	-	7,019,940.97	781,958,153.91
应付账款	537,077,520.39	38,907,278.16		2,594,648.45	12,759,436.79	591,338,883.79
预收款项	36,277,787.07	1,692,340.86		77,405,973.94	1,991,218.61	117,367,320.48
应交税费		2,541,930.05		61,002.35	31,718.00	2,634,650.40
应付利息	2,143,418.52	630,188.56	191085.681			2,964,692.76
其他应付款	88,133,931.14	76,244,581.76	21,160,634.53	1,477,362.56	2,606,060.96	189,622,570.95
长期借款		37,545.91			1,703,134.79	1,740,680.70
小计	1,226,072,965.75	229,708,183.91	124,195,305.91	81,538,987.30	26,111,510.12	1,687,626,952.99

项目	期初余额					
	美元	欧元	港币	南非兰特	其他币种	合计
外币金融资产:						
货币资金	184,817,074.79	31,434,903.37	340,906.22	14,686,594.01	38,969,284.59	270,248,762.98
应收账款	762,712,814.69	278,565,262.24	---	21,661,158.49	40,568,248.42	1,103,507,483.84
预付款项	2907739.29	8,060,145.09	---	---	2059207.23	13,027,091.61

其他应收款	---	4,636,495.06	---	---	15,238,800.76	19,875,295.82
小计	950,437,628.77	322,696,805.76	340,906.22	36,347,752.50	96,835,541.00	1,406,658,634.25
外币金融负债：						
短期借款	352,805,756.99	209,045,264.97	---	---	15071247.83	576,922,269.79
应付账款	635,922,573.04	176,794,899.81	---	---	42,893,558.59	855,611,031.44
预收款项	34,954,414.35	1,793,150.03	1,374.47	---	2,739.48	36,751,678.33
应交税费	---	13,849,663.53	---	---	8,394,520.38	22,244,183.91
应付利息	---	868,149.94	---	---	---	868,149.94
其他应付款	5,896,582.52	71,914,975.22	---	---	52,363,404.58	130,174,962.32
长期借款	---	193,533,019.28	---	---	1899416.26	195,432,435.54
小计	1,029,579,326.90	667,799,122.78	1,374.47	---	120,624,887.12	1,818,004,711.27

## 2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产		5,523,952.19		5,523,952.19
持续以公允价值计量的负债总额		5,523,952.19		5,523,952.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公允价值根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异来确定。

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、投资理财等。



上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳创维-RGB电子有限公司	深圳	彩色电视机/激光视盘机/手机，与彩电配套的接插件、注塑件、包装材料、五金配件等	人民币 7 亿元	54.64%	54.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是创维数码控股有限公司。

其他说明：

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
创维数码控股有限公司	百慕大	投资控股	港币10亿元	58.01	58.01

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
Idigital Electronics Private Limited	合营企业
深圳天辰半导体技术有限公司	合营企业
深圳天辰半导体技术合伙企业（有限合伙）	合营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
创维集团科技园管理有限公司	受同一公司控制
创维集团建设发展有限公司	受同一公司控制
创维集团财务有限公司	受同一公司控制
深圳创维无线技术有限公司	受同一公司控制
遂宁锦华纺织有限公司	受同一公司控制
PT. SKYWORTH INDUSTRY INDONESIA	受同一公司控制
创维澳门离岸商业服务有限公司	受同一公司控制
深圳安时达电子服务有限公司	受同一公司控制

创维电视控股有限公司	受同一公司控制
深圳市创维电器科技有限公司	受同一公司控制
创维半导体（深圳）有限公司	受同一公司控制
Metz Consumer Electronics GmbH	受同一公司控制
深圳市酷开网络科技有限公司	受同一公司控制
深圳创维新世界科技有限公司	受同一公司控制
创维集团有限公司	受同一公司控制
创维液晶科技有限公司	受同一公司控制
深圳创维空调科技有限公司	受同一公司控制
Honest (Macao Commerical Offshore) Limited	受同一公司控制
深圳市凤梨科技有限公司	受同一公司控制
南京金龙客车制造有限公司	本公司的董监高及其家庭成员控制的公司
深圳创维国际贸易有限公司	受同一公司控制
广州创维平面显示科技有限公司	受同一公司控制
创维电子器件宜春有限公司	受同一公司控制
深圳创维融资租赁有限公司	受同一公司控制
深圳市创维群欣安防科技有限公司	受同一公司控制

其他说明：无。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳创维-RGB 电子有限公司	购买原材料	727,140.03	100,000,000.00	否	27,226,612.99
深圳创维-RGB 电子有限公司	接受劳务	42,264.26	100,000.00	否	
创维澳门离岸商业服务有限公司	购买商品			否	1,923,468.44
Metz Consumer Electronics GmbH	购买商品			否	105,054,392.43
深圳创维无线技术有限公司	购买原材料			否	480.00
创维电视控股有限公司	接受劳务	58,506.30	250,000.00	否	99,416.04
创维半导体（深圳）有限公司	接受劳务			否	11,714.29
深圳市酷开网络科技有限公司	购买商品、接受劳务	252,060.42	1,500,000.00	否	5,492,703.39
Honest (Macao Commerical Offshore) Limited	购买商品	19,353.68		否	

深圳创维空调科技有限公司	购买商品	4,172.79		否	
深圳市创维电器科技有限公司	购买商品	35,862.08		否	
IDIGITAL ELECTRONICS PRIVATE LIMITED	接受劳务	1,949,565.16		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳创维-RGB 电子有限公司	提供展览服务	81,422.64	
深圳创维-RGB 电子有限公司	提供劳务-物业管理费		102,243.36
深圳创维-RGB 电子有限公司	销售商品	82,380.33	374,475.18
深圳创维无线技术有限公司	销售商品		933.24
PT. SKYWORTH INDUSTRY INDONESIA	销售商品	2,926,754.64	4,601,715.13
创维集团有限公司	提供劳务-物业管理费	38,645.30	104,598.12
深圳市凤梨科技有限公司	提供技术服务		37,517.05
创维集团有限公司	销售商品		30,974.36
广州创维平面显示科技有限公司	销售商品		3,111.11
南京金龙客车制造有限公司	销售商品		22,222.22
深圳创维无线技术有限公司	提供劳务-加工费	2,038,449.26	87,373.76
深圳市酷开网络科技有限公司	销售商品	4,584,169.81	299.15
深圳安时达电子服务有限公司	销售商品	89,743.59	
深圳创维空调科技有限公司	销售商品	38,730.00	
深圳市创维电器科技有限公司	销售商品	3,534.48	
IDIGITAL ELECTRONICS PRIVATE LIMITED	销售商品	293,765.73	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明：无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳创维-RGB 电子有限公司	办公场地租赁	987,985.52	905,256.20
创维集团有限公司	办公场地租赁	1,249,236.02	1,100,468.25
深圳创维国际贸易有限公司	办公场地租赁	229,387.86	
深圳创维新世界科技有限公司	办公场地租赁	130,483.83	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
创维集团科技园管理有限公司	厂房租赁及水电费支出	22,303,679.60	11,042,152.86
深圳创维-RGB 电子有限公司	办公场地租赁及水电费支出		85,022.20
创维集团建设发展有限公司	办公场地租赁及水电费支出		8,780,747.63
遂宁锦华纺织有限公司	办公场地租赁		810.81

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
创维数码控股有限公司	EUR9,440,000	2015 年 10 月 06 日	2018 年 09 月 28 日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
创维电视控股有限公司	HKD25,000,000.00	2017 年 07 月 03 日	2018 年 07 月 03 日	尚未归还
创维电视控股有限公司	HKD274,971,240.00	2016 年 03 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	已归还 HKD270,000,000.00

创维集团财务有限公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	合同利率 5.35%
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,146,768.50	13,828,262.09

**(8) 其他关联交易****(1) 交易情况**

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
创维电视控股有限公司	资金拆借利息支出	386,538.44	3,417,607.84
创维集团财务有限公司	资金管理—银行存款	7,259,883.84	
深圳创维-RGB电子有限公司	分配股利		64,300,335.88
创维液晶科技有限公司	分配股利		3,966,051.54

(2) 深圳创维数字为了提高资金使用效率进行资金管理，2015年6月10日与深圳创维融资租赁有限公司（以下简称创维融资租赁公司）签订《投资咨询服务协议》，深圳创维数字聘任创维融资租赁为投资理财顾问，将自有流动资金人民币2亿元进行融资理财，协议期限延期至2018年11月25日。创维融资租赁公司利用自身网络、信息、人才等方面的优势，在合作协议期限内向深圳创维数字提供融资财务理财顾问服务。自2017年1月1日至2017年6月15日按1.5亿资金提供咨询服务，该期间年化投资收益率不低于8%，超过8%部分作为服务费支付给创维融资租赁；自2017年6月16日至2017年11月12日按9500万资金提供咨询服务，该期间年化投资收益率不低于8%，超过8%部分作为服务费支付给创维融资租赁；自2017年11月13日至2018年11月25日按6000万资金提供咨询服务，该期间年化投资收益率不低于6.30%，超过6.30%部分作为服务费支付给创维融资租赁。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳创维-RGB 电子有限公司			27,495.11	
应收账款	深圳创维无线技术有限公司	165,351.25			
应收账款	创维集团有限公司	607,682.53		220,173.56	
应收账款	深圳市酷开网络科技有限公司	1,648,545.00		698,650.00	
应收账款	创维电子器件宜春有限公司			96,746.13	
应收账款	PT. SKYWORTH INDUSTRY INDONESIA	8,594,394.11		6,608,755.22	
应收账款	南京金龙客车制造有限公司			1,000.00	
应收账款	深圳创维空调科技有限公司	38,730.00			
应收账款	Idigital Electronics Private Limited	945,195.45			
预付账款	深圳创维-RGB 电子有限公司	686,191.00			
其他应收款	创维集团有限公司	5,231.06			
其他应收款	创维集团建设发展有限公司			35,891.52	
其他应收款	创维集团科技园管理有限公司	813,034.48		777,142.96	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳创维-RGB 电子有限公司	364,409.00	450,717.00
其他应付款	创维集团科技园管理有限公司	322,500.84	896,860.64
其他应付款	深圳市创维群欣安防科技有限公司	47,745.25	47,745.25
其他应付款	创维电视控股有限公司	25,295,726.56	25,052,959.52
其他应付款	创维液晶科技有限公司	209,258,986.06	207,250,694.85
其他应付款	深圳市创维电器科技有限公司	41,600.01	40,257.10
其他应付款	深圳创维融资租赁有限公司	3,600,000.00	0.00
其他应付款	深圳创维国际贸易有限公司	98,800.00	0.00
应付账款	深圳创维-RGB 电子有限公司	643,751.95	0.00
应付账款	深圳创维无线技术有限公司	194,783.68	254,256.62
应付账款	Metz Consumer Electronics GmbH	8,766,872.39	26,015,592.42
应付账款	创维澳门离岸商业服务有限公司		72,784.24
应付账款	深圳市酷开网络科技有限公司		678,870.00
预收账款	深圳安时达电子服务有限公司		105,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

	2018年1-6月	2017年
公司授予的各项权益工具总额	36,373,000.00	36,373,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,035,000.00	0.00

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选择布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）对标的股票认沽期权的公允价值进行测算。每股限制性股票的公允价值=授予日股票收盘价-授予价格-限制性因素折价。
可行权权益工具数量的确定依据	采用获授限制性股票额度基数与对应年度公司层面及个人层面绩效考核系数的乘积确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,784,862.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,041,960.40

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

2018年3月21日，公司召开第九届董事会第二十八次会议，第八届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销公司离职员工股权激励限制性股票的议案》，并于2018年4月12日获得2017年年度股东大会审议通过。本次回购注销已获授但尚未解锁的1,035,000股限制性股票。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年5月22日办理完成。

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 经营性租赁承诺:

本公司的办公场所（创维大厦A座13楼、15楼、16楼、1401、1402、1201、504-1、701-706、3A02、3A03、负一层）系租赁使用，出租人为创维集团科技园管理管理有限公司，租赁期至2022年12月31日。厂房（创维科技工业园综合大楼2-5层）系向创维集团科技园管理管理有限公司承租使用，租赁期至2022年12月31日。

本公司租赁北京市海淀区中关村南大街12号天作国际中心写字楼1号楼A座6层、8层、15层，出租人为北京天作盛唐投资有限公司，租赁到期日为2018年5月30日，此办公处到期后不再续租。2018年4月16日起至2022年4月15日，本公司租赁北京市海淀区菜圳家园18号楼3层3023-3024室作为办公地点，出租人北京新华阳光资产管理有限公司。

本公司租赁联东U谷，出租方为北京联东国际物业管理有限公司作为办公场所，租赁到期日为2020年5月19日，租赁水星科技大厦作为办公场所，出租方为重庆高科集团有限公司，租赁到期日为2019年11月30日。

本公司租赁四川省遂宁市城区遂州中路309号遂宁锦华办公大楼三楼三间办公室作为办公场所，出租人为深圳创维-RGB电子有限公司全资子公司遂宁锦华纺织有限公司，租赁到期日为2019年9月30日。

本公司租赁创维科技工业园显示厂8层作为子公司创维汽车智能有限公司的办公场所，出租人为创维集团科技园管理管理有限公司，租赁期至2020年12月31日。

本公司租赁创维科技工业园-研发大楼二楼、三楼、四楼与综合大楼一楼作为子公司创维液晶器件（深圳）有限公司厂房，出租人为创维集团科技园管理管理有限公司，租赁期至2020年12月31日。

本公司租赁2nd Floor Offices, 29 South, 7 Umsinsi Junction, Dube City, La Mercy作为南非子公司办公场所，租赁到期日至2018年12月31日。

本公司租赁811, Ashoka Estate, Barakhamba Road, New Delhi, India作为印度子公司办公场所，租赁期至2021年4月30日。

另本公司之子公司Strong Media Group Limited部分办公场所系向外部租赁。



2. 本公司通过下属公司才智商店支付现金购买液晶器件51%股权。根据沃克森评估对标的公司股权的评估结果并经交易各方协商确定，液晶器件51%股权的评估价值为45,842.76万元，经交易各方协商确定的交易价格为45,838.80万元，现金对价由才智商店分期支付，支付进度如下：

- (1) 液晶器件51%股权交割完成后10个工作日内支付现金对价总额的50%；
- (2) 于创维液晶2016年度的专项审核报告出具之日后10个工作日内支付现金对价总额的30%；
- (3) 于创维液晶2017年度的专项审核报告出具之日后10个工作日内支付现金对价总额的20%。

截至财务报告批准报出日止，上述第一笔款项已全部支付，第二笔款项已支付23,190,765.70元，第三笔款项本期已支付15,585,192.00元，其余部分尚未支付。

3. 本公司之子公司深圳创维数字技术有限公司之子公司才智商店有限公司之子公司Caldero Holdings Limited收购Caldero limited对价200万美金，第一笔收购款100万美元已于2017年3月27日支付，第二笔收购款已于2018年2月26日支付，截至2018年6月30日，已全部支付完毕。

4. 除已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响外，截至2018年6月30日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

除存在上述承诺事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2018年7月3日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对本公司公开发行可转换公司债券申请进行了审核。根据审核结果，本公司本次公开发行	0.00	无

	可转换公司债券的申请获得通过。本次公开发行可转换公司债券事项尚需取得中国证监会的正式核准文件。		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

**(2) 其他资产置换**

无。

**4、年金计划**

无。

**5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无。						

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

无。

**(4) 其他说明**

无。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无。

**8、其他**

无。

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金	计提比		金额	比例	金	计提比	

			额	例				额	例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,015,738.75	100.00%	0.00	100.00%	203,015,738.75	202,057,954.90	100.00%	0.00	100.00%	202,057,954.90
合计	203,015,738.75	100.00%	0.00	100.00%	203,015,738.75	202,057,954.90	100.00%	0.00	100.00%	202,057,954.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
关联方组合	202,993,422.75	---	---	经测试收回不具有不确定性
无风险组合—员工备用金	22,316.00	---	---	经测试收回不具有不确定性
合计	203,015,738.75	---	---	

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	22,316.00	16,316.65
往来款及其他	202,993,422.75	202,041,638.25
合计	203,015,738.75	202,057,954.90

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	单位往来	202,993,422.75	半年至 1 年(含 1 年)	99.99%	0.00
单位二	员工借款	22,316.00	半年以内(含半年)	0.01%	0.00
合计	--	203,015,738.75	--	100.00%	0.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**2、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,960,213,364.00		3,960,213,364.00	3,948,452,473.62		3,948,452,473.62
合计	3,960,213,364.00		3,960,213,364.00	3,948,452,473.62		3,948,452,473.62

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳创维数字技术有限公司	3,500,470,000.00	0.00	0.00	3,500,470,000.00		
创维液晶器件（深圳）有限公司	440,412,000.00	0.00	0.00	440,412,000.00		
其他股权投资	7,570,473.62	11,760,890.38	0.00	19,331,364.00		
合计	3,948,452,473.62	11,760,890.38	0.00	3,960,213,364.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

本公司2017年实施员工股权激励计划，根据《企业会计准则解释第4号》的相关规定，结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。结算企业是接受服务企业的投资者，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。作为集团内发生的股份支付交易，本公司2017年和2018年1-6月分别确认长期股权投资和资本公积7,570,473.62元和11,760,890.38元。截至2018年6月30日，本公司累计确认长期股权投资和资本公积19,331,364.00元。

## 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,698,113.21		1,041,801.06	
合计	1,698,113.21		1,041,801.06	

其他说明：

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

#### 5、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-229,754.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,069,828.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,282,945.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当	0.00	

期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,067,881.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	169,146.85	
少数股东权益影响额	-214,275.21	
合计	24,100,265.71	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.1570	0.1504
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.1337	0.1280

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

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