

公司代码：600060

公司简称：海信视像

# 海信视像科技股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人于芝涛、主管会计工作负责人王惠及会计机构负责人（会计主管人员）张建芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	29
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有法定代表人签名的《海信视像科技股份有限公司2023年半年度报告》。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/海信视像	指	海信视像科技股份有限公司
海信集团控股公司	指	海信集团控股股份有限公司 (曾用名：青岛海信电子产业控股股份有限公司)
海信集团	指	海信集团控股股份有限公司及其下属公司
聚好看	指	聚好看科技股份有限公司
激光公司	指	青岛海信激光显示股份有限公司
TVS/TVS 公司	指	TVS REGZA 株式会社
商显公司	指	青岛海信商用显示股份有限公司
信芯微/信芯微公司	指	青岛信芯微电子科技股份有限公司
乾照光电	指	厦门乾照光电股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
交易所/上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
奥维云网	指	北京奥维云网大数据科技股份有限公司
奥维睿沃	指	北京奥维睿沃科技有限公司
洛图科技(RUNTO)	指	北京洛数合图科技有限公司
Omdia	指	英富曼数据服务（上海）有限公司
GfK	指	捷孚凯市场咨询有限公司
Circana	指	Circana Group, L.P.
《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》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	海信视像科技股份有限公司
公司的中文简称	海信视像
公司的外文名称	Hisense Visual Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Hisense V.T.
公司的法定代表人	于芝涛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘莎莎
联系地址	青岛市市南区东海西路17号 海信大厦
电话	(0532) 83889556
传真	(0532) 83889556
电子信箱	zqb@hisense.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市经济技术开发区前湾港路218号
公司办公地址	青岛市经济技术开发区前湾港路218号
公司办公地址的邮政编码	266555
公司网址	http://visual.hisense.com
电子信箱	zqb@hisense.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国山东省青岛市市南区东海西路17号海信大厦
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	24,874,833,153.59	20,214,216,321.91	23.06
归属于上市公司股东的净利润	1,036,840,173.70	593,679,623.04	74.65
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	847,387,769.10	403,402,119.62	110.06
经营活动产生的现金流量净额	675,997,374.42	3,348,231,853.45	-79.81
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,900,057,752.97	17,551,552,745.87	1.99
总资产	42,642,278,431.72	35,759,553,322.95	19.25

注：“经营活动产生的现金流量净额”较同期变动较大，主要是报告期内海外收入规模同比增幅较大，应收票据同比增加，影响本期现金流入减少，应收票据将于下半年逐期转为现金流入。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.795	0.455	74.73
稀释每股收益(元/股)	0.795	0.455	74.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.648	0.307	111.07
加权平均净资产收益率(%)	5.45	3.63	增加1.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.68	2.47	增加2.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-447,147.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,451,227.22
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	-
债务重组损益	35,611.41
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	139,327,029.07
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,524,672.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,127,826.54

其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,390,868.47
减：所得税影响额	17,849,356.80
少数股东权益影响额（税后）	67,108,326.81
<b>合计</b>	<b>189,452,404.60</b>

注：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”系对乾照光电原持有股权于购买日按照公允价值重新计量产生的利得。

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所属行业发展情况

##### 1. 家用显示

###### （1）电视行业销量预计全年呈回升态势

根据 Omdia 数据及预测，报告期内，全球电视出货量达 9,271 万台，同比增长 0.1%，预计全年呈回升态势。

###### （2）家用显示大屏化高端化趋势显著

**大屏化方面**，报告期内，根据 Omdia 统计，全球电视出货平均尺寸段同比增大 1.6 吋至 49.1 吋；根据奥维云网统计，中国内地电视平均尺寸段同比增大 3.6 吋至 59.2 吋。报告期内，根据 Omdia 统计，全球 65 吋及以上电视出货量行业占比为 21.6%，同比提升 4.1 个百分点，海外市场可渗透空间较大；根据奥维云网统计，中国内地 75 吋及以上电视零售量行业占比为 25.0%，占比同比提升 11.3 个百分点，中国内地 98 吋及以上、85 吋及以上电视零售量同比增幅分别为 71.3%、104.4%，大屏化率持续提升。

**高端化方面**，芯片、算法、激光显示及 MiniLED 等技术加速显示高端化发展；未来 AIGC 的应用将为显示的交互体验带来质变。

###### （3）家用场景多元化促进多品类扩容

在游戏场景、音乐场景、健身场景等差异化场景下，消费者对显示体验的流畅感、音质、专属内容、交互方式、颜值等需求产生分化，音乐电视、游戏电视、健身屏、艺术电视、触控智慧屏等细分场景化产品应运而生，推动行业持续多品类扩容。

###### （4）MiniLED 加速推动家用显示升级

画质是影响电视购买的最重要因素之一，MiniLED 光源能精准动态控光，高度还原色彩，有效提升画质，推动 MiniLED 背光电视快速发展。根据奥维云网预测，2026 年，中国内地 MiniLED 背光电视零售量预计将增至 2023 年的 5 倍，达 500 万台。

##### 2. 商用显示

根据奥维睿沃数据显示，报告期内，中国内地商用显示行业总销售规模 252 亿元；其中，智慧黑板具备更佳交互体验，正对液晶白板进行替代，报告期内销量同比增长 13.6%。

##### 3. 激光显示

**发展空间方面**，激光显示是国家长期支持的新型显示技术，具备广阔的国内供应链支持、自主可控和市场渗透空间；在消费者价值方面，其健康护眼的特征被进一步认知；未来，光学引擎技术集成化、显示芯片性能、激光器件效率、镜头形态、屏幕效果将持续升级，随着国产化程度加深，供应链保障及成本竞争能力预计将大幅提升，支撑行业规模快速增长。



**产品和市场拓展方面**，激光显示产品形态具有极强可塑性，激光电视、智能激光投影、商用激光工程显示等显示效果优异，可满足移动及沉浸式观影等差异化、高端化需求。根据洛图科技(RUNTO)数据，报告期内，全球激光电视及投影出货量同比增长 30.2%；前三大市场分别为中国内地、北美和亚太；中国内地出货量同比增长 34.8%，全球份额达 50.0%；北美出货量全球份额达 20.5%；亚太出货量全球份额达 12.6%。

**技术渗透方面**，全色激光光源应用是提升投影性能的最佳方案。根据洛图科技(RUNTO)数据，中国内地市场，2023 年 6 月，线上智能投影激光光源销量占比达 10.1%，销售额占比达 25.7%，激光化趋势明显；报告期内，商用激光显示（含商务、工程、教育场景）出货量同比增长 25.2%，有望快速替代传统商用投影。

#### 4、显示芯片

显示芯片广泛用于消费电子、工业显示、人机交互等场景，需求空间巨大。随着中国大陆集成电路产业的发展和显示面板产业链向中国大陆转移，中国大陆显示芯片企业凭借快速提升的自主研发能力和创新能力，不断提升在全球显示芯片行业的影响力和市场份额。

##### （二）经营模式情况

业务模式包括To C和To B；主营业务销售模式包括中国境内直销和经销以及境外经销等；在新型激光显示、LED显示领域以产业链垂直一体化布局提升竞争优势；发展过程中，紧密围绕“全球化、高端化、自主品牌、长期主义”持续优化经营模式。

##### （三）市场地位情况

序号	行业地位	
1	品牌/公司	1. 海信品牌连续 7 年位居 BrandZ™ 中国全球化品牌 10 强 2. 公司入选 2023 年《财富》中国上市公司 500 强
2	海信系电视	1. 出货量世界第二（Omdia） 2. 中国内地零售额和零售量全渠道第一（奥维云网） 3. 中国内地 75 吋及以上大屏市场和线下高端市场零售额和零售量高居第一（奥维云网） 4. 美国、加拿大、墨西哥、日本、澳大利亚、南非零售量市场排名前二（GfK/Circana）
3	激光显示	1. 激光电视出货量全球第一(Omdia) 2. 全球激光电视产业创立者和引领者 3. 激光显示国际标准、国家标准和激光电视行业标准牵头制定单位 4. 三色激光投影光源显示技术及专利数量保持全球前列
4	商用显示	1. 教育交互式触控平板在中国内地销量位居所处细分行业第三（奥维睿沃） 2. 会议平板在中国内地销量位居所处细分行业第五（奥维睿沃） 3. Vision UI 斩获“2023 年度德国红点奖产品设计奖”
5	芯片	1. 2022 年 TCON 芯片出货量世界第二、中国大陆第一（CINNO Research） 2. 荣获 2023 年 AWE 艾普兰奖“核芯奖”

注：上表中关于市场排名，未特殊说明时间维度的系指报告期内。本报告中中国内地电视高端市场数据系根据奥维四分位法（以单价从高到低排序，取销售额前 1/4 为高端）进行的划分。

#### **（四）业绩驱动主要因素**

在电视行业竞争格局优化的背景下，公司全球化发展能力提升，境外收入规模同比增幅较大，境内盈利能力同比提升；高端化水平持续提高，产品结构进一步升级，智慧显示终端利润率同比提升；经营效率持续提高，多元化品牌矩阵运营能力提升，营销效率同比提高。

## **二、报告期内核心竞争力分析**

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）经营业绩稳健增长

##### 1、市场结构方面

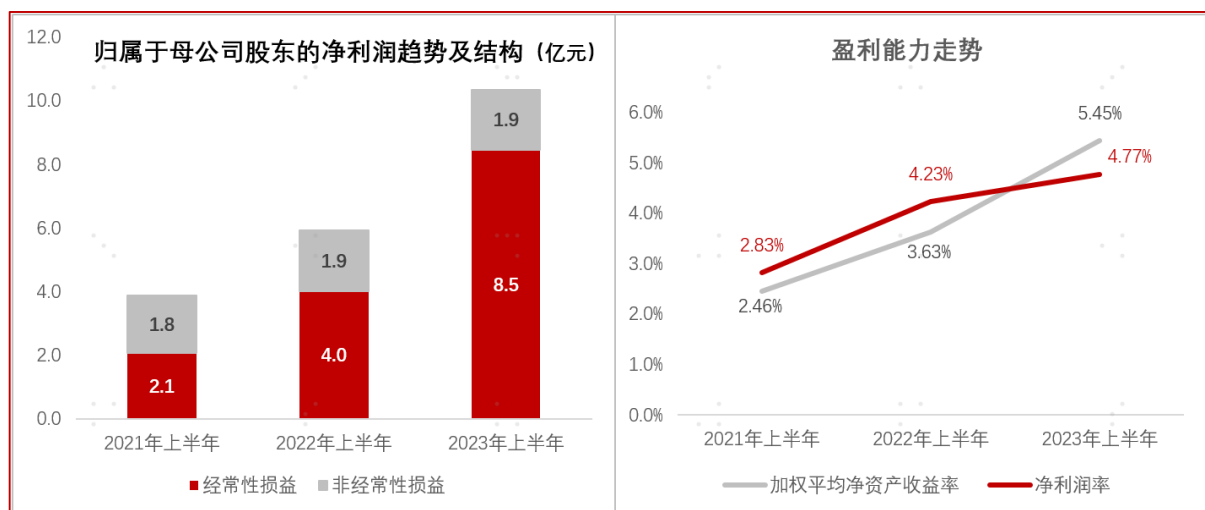
报告期内，公司实现营业收入 248.75 亿元，同比提升 23.06%；随着产品结构升级，拓品扩容能力提升，自主品牌拉力增强，主营业务收入中，境内同比提升 16.84%，境外同比提升 22.22%，境外占比同比提升 1.12 个百分点至 54.43%，北美、欧洲、亚太为境外收入重要增量贡献市场。

##### 2、产业结构方面

公司持续强化“显示、芯片、云服务及人工智能技术”的全球综合竞争力，深耕“1+（4+N）”产业布局；以智慧显示终端业务为基石，持续突破高端化；以新显示新业务为第二增长曲线，持续为高质量发展蓄能。报告期内，主营业务收入中，智慧显示终端收入 189.52 亿元，同比提升 19.58%；新显示新业务收入同比提升 25.85%，占比同比提升 0.65 个百分点。

##### 3、盈利能力方面

报告期内，公司实现归属于母公司股东的净利润 10.37 亿元，同比提升 74.65%；智慧显示终端毛利率同比提升 0.59 个百分点；净利润率（净利润/营业收入）同比提升 0.54 个百分点。



#### （二）运营效率逐步提高

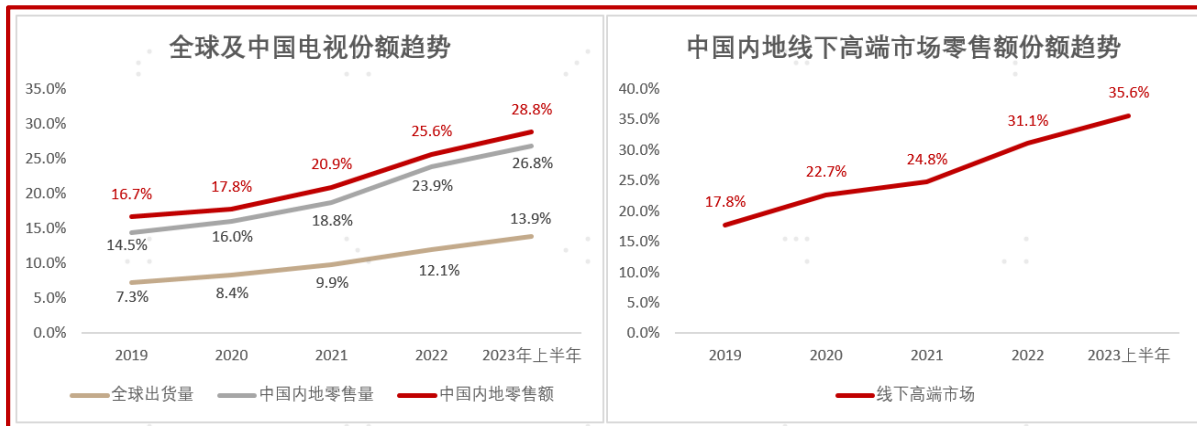
随着营销管理体系深化变革，营销效率持续提高，爆品打造能力提升。报告期内，主营业务销售费用率同比降低 0.89 个百分点；根据奥维云网统计，公司电视在中国内地线上/线下零售额前 20、前 10 电视畅销榜中占比均达到或超半数。

随着流程体系优化，研发效率有效提高。报告期内，全球智慧显示终端产品平台效率和全球原型机研发效率均提升。随着“先进制造”战略的推进，产能及制造效率稳步增长。海信集团在中国、北美、欧洲、南非的六大显示制造基地持续协同助力市场拓展，为全球化可持续发展提供有力保障。

#### （三）市场份额多维提升

根据 Omdia 统计，海信系电视全球出货量份额连续 6 年持续提升，报告期内，稳居全球第二，出货量、出货额份额在全球市场、中国市场、北美市场、欧洲主要市场、亚太主要市场均同比增长。

报告期内，根据奥维睿沃数据，海信系电视全球出货量份额同比提升 2.7 个百分点至 13.9%；在中国内地，根据奥维云网数据，海信系电视零售额份额同比提升 4.5 个百分点至 28.8%，零售量份额同比提升 4.6 个百分点至 26.8%，线下高端市场零售额份额同比提升 5.2 个百分点至 35.6%，线上和线下零售额份额分别同比提升 5.0 和 3.4 个百分点。



注：上图中全球出货量份额源自奥维睿沃，其他份额数据源自奥维云网

#### (四) 产品结构持续升级

##### 1、中国智慧显示终端量价齐升

报告期内，公司智慧显示终端出货量全球同比提升 20.52%，境内同比提升 9.44%，境外同比提升 25.81%；根据奥维云网数据，中国内地市场，在产品结构升级等因素拉动下，海信系电视全渠道零售价同比提升 1.4%（第二季度同比提升 10.7%），高端化从线下为主拓展至全渠道，线上零售价同比提升 4.9%。

##### 2、高端及大屏化趋势显著

公司自研的“ULED X”和“激光显示”高端技术平台全球领先，以双引擎拉动高端化。报告期内，ULED 及 ULED X 智慧显示终端销量同比提升 74%，销售额同比提升 73%；激光光学引擎平台持续升级，激光电视体验持续提升；根据奥维云网数据，海信系电视零售量份额在中国内地线下高端市场同比提升 5.7 个百分点至 36.4%，在线上高端市场同比提升 3.5 个百分点。

中国内地市场，报告期内，海信系 75 吋及以上电视（智慧显示终端和激光电视）销量同比增长 83%；根据奥维云网数据，行业 75 吋及以上电视整体零售量同比增长 50.2%；公司持续引领行业大屏化趋势，改善产品结构和盈利能力。

报告期内，全球市场，公司智慧显示终端 75 吋及以上的销量同比提升 112%，占比同比提升 4.75 个百分点至 11%；平均尺寸段同比增大 2.82 吋，其中，中国内地同比增大 4.33 吋，境外同比增大 2.54 吋，大屏化趋势显著。

#### (五) 自主品牌全球化发展进入收获期

坚持自主品牌是持续提升全球竞争力的基础。公司坚持“品牌引领”及“技术引领”，以品牌为牵引，提升用户认知和全球化研发、供应链、经营组织和抗风险能力。根据 Omdia 统计，2020 年上半年至 2023 年上半年间，海信系电视海外出货量份额累计增幅达 4.3 个百分点。

## 1、中国龙头影响力提升

(1) **份额明显提升，推动行业集中度及头部化水平提高：**中国内地电视市场，报告期内，根据奥维云网统计，海信系零售额份额同比提升 4.5 个百分点至 28.8%，零售量份额同比提升 4.6 个百分点至 26.8%；行业零售额前二企业份额合计 49.2%，集中度提升，头部化显著，为行业格局的稳定、规模优势的释放、成本控制能力的提升及产业高端化发展奠定基础。

(2) **行业影响力提高，拉动结构升级：**中国内地电视市场，报告期内，根据奥维云网数据，在“高端战略”拉动下，海信品牌零售均价持续大幅领先行业平均水平，海信品牌价格指数为 127；东芝品牌价格指数为 171，高端渠道进驻率进一步提高；Vidda 品牌以高质价比产品将线上零售量份额快速提升至 9.9%，整体优化线上产品结构。

(3) **产业链拉力增强，提升产业健康度及高端化水平：**公司持续加强产业链战略合作，牵引中国电视产业向高价值区迈进；报告期内，升级了与产业链联合共创的 LCD 高端液晶电视面板标杆产品——黑曜屏，提升中国液晶电视面板全球竞争力；在 MiniLED 领域垂直一体化布局到 LED 器件；ULED X 平台的 MiniLED 背光电视认可度快速提高，推动 MiniLED 产业链快速发展。

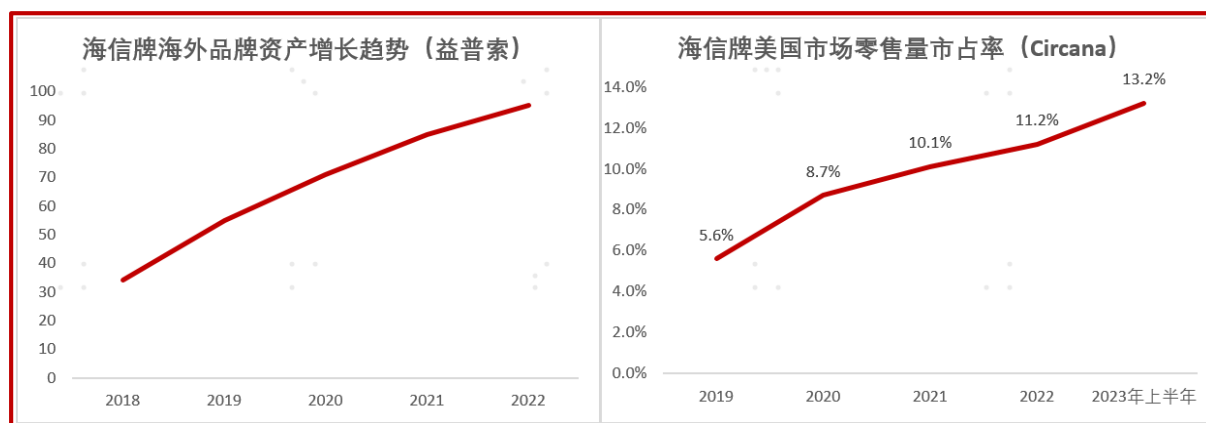
## 2、国际化水平持续提升

### (1) 打造世界一流品牌

公司坚持“自主品牌出海”及“高端出海”，海信系电视销往逾 160 个国家和地区。海信品牌连续七年位居 BrandZ™ “中国全球化品牌前十”。益普索调查显示，在 2018 年至 2022 年间，海信品牌海外品牌认知度累计提升 23 个百分点，海外品牌资产增长近两倍达 95，今年有望持续提高。

### (2) 持续深化全球区域化、一体化

报告期内，公司优化全球产业布局，根据不同地区在全球业务组合中的战略地位，实施区域化管理、一体化发展。报告期内，北美、欧洲、亚太为海外收入贡献的重要基石市场；亚太为公司重要新兴成长市场，核心重点渠道效率高速提升。



注：上图美国市场零售量市占率来源：Circana 集团/零售监测服务

### 3、北美市场加速发展

#### (1) 主要国家销量第二

2023 年上半年,根据 Circana 数据,海信品牌电视在北美零售市场的销售量份额同比提升至 14.1%;海信品牌电视在美国、加拿大、墨西哥零售市场的销售量份额均居第二位。公司在墨西哥运营的显示制造基地总产能超 800 万台,有效支撑美洲市场拓展,提高市场反应效率,优化经营成本。

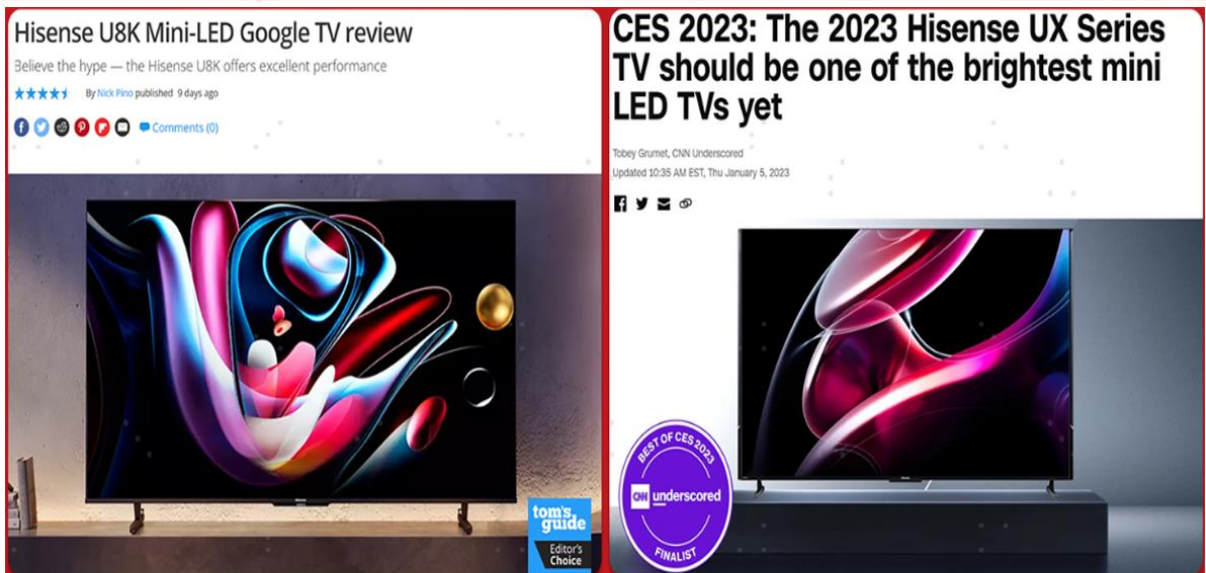
#### (2) 产品认可度增强

报告期内,海信 ULED X 旗舰高端产品 UX 已于北美发布,下半年中高端新品将继续发布;根据 Circana 统计,海信品牌电视销售量及品牌价格指数<sup>1</sup>在美国零售市场均同比提升<sup>2</sup>。

报告期内,激光电视在美国的零售价格带横跨 2,000 美金至 5,000 美金,销售量持续提升,在高端消费电子零售商 Best Buy、家庭影院生态圈渠道中得到高端市场进一步认可。



2023年1月,海信ULED X和激光电视参展CES消费电子展  
 • 美国顶级科技媒体CNET对海信UX给出了“CES 2023 最佳电视”的评价  
 • 美国消费者技术协会(CTA)授予海信ULED X参考级影像新品110UX“CES 2023 创新奖”



左图:海信高端ULED旗舰产品获得美国头部科技媒体Toms Guide测评,编辑称“海信U8K可以提供卓越的性能”  
 右图:CNN Underscored 把海信 UX加入“CES 2023 最佳名单”

<sup>1</sup> 品牌价格指数=品牌销售额占比/品牌销售量占比  
<sup>2</sup> Circana 集团/零售监测服务

#### 4、欧洲市场均衡增长

##### (1) 多国份额大幅提升

随着欧洲杯世界级赛事营销，以及品牌力、渠道力、产品力的提升，和本土化研发制造能力增强，市场响应速度及长期发展能力明显提升。报告期内，根据 GfK 统计，海信品牌电视在欧洲多国零售量份额同比快速增长，在德国、英国、意大利、西班牙、葡萄牙、匈牙利、斯洛文尼亚、克罗地亚、塞尔维亚市场零售量份额位居前三。

##### (2) 高端化发展能力提高

根据 GfK 统计，报告期内，英国、法国等市场海信品牌电视零售量份额同比提升的同时品牌价格指数均较为明显提高；随着高端化持续推进，2023 年 6 月，海信品牌电视在德国、英国、法国、意大利、西班牙的品牌价格指数均同比有效提升。

欧洲是海信科技显示产品——激光电视的第一大海外市场。报告期内，高端激光电视零售量在德国、意大利均实现同比大幅增长，受到当地消费者的认可。

#### 5、亚太市场效益提增

日本和东南亚是亚太的两大重要市场。日本作为全球显示技术高地可有助于全球产品力提升，根据 Omdia 预测，亚太市场(不含日本)2024-2025 年预计是全球智能电视销量增速最快的区域。

##### (1) 日本市场龙头优势增强

报告期内，根据 GfK 数据，海信系电视在日本市场零售量份额为 33.2%，蝉联第一（其中东芝（含 Regza）零售量份额 24.0%）；产品结构优化方面，在 4K 及以上超高清市场零售量份额同比提升 4.3 个百分点，48 吋及以上大屏市场零售量份额同比提升 4.0 个百分点。

报告期内，日本 TVS 公司坚持长期主义，提升运营效率、品牌美誉度和渠道认可度，为长期发展和高端化发展蓄能，实现营业收入 17.35 亿元，净利润 1.24 亿元。

##### (2) 东南亚市场快速拓展

东南亚为公司重要的成长型新兴市场，以海信及东芝双品牌运营，充分发挥双品牌差异化互补优势。发展过程中，公司坚持“长期主义”，扎实提升各项基础能力建设，强化区域管理，提升经营及市场响应效率。

报告期内，东南亚市场完成了东盟 10 国全覆盖，渠道及门店数量大幅增加，进一步优化网络布局及销售触点，打开市场空间；根据 GfK 数据，海信系电视在泰国市场、马来西亚市场零售量份额分列第三。

#### (六) 产业技术持续升级

##### 1、ULED X 技术持续升级

ULED X 开创了“感知画质”先河，避免了显示产品过度“参数化”竞争，引领了全球电视产业发展的新方向，是引领 LCD 显示产业高端化的重要技术布局。

### （1）感知画质指引高端化方向

ULED X 将显示理念全面升级至“感知画质”，围绕用户价值落地高端；以“为真实用户场景呈现可感知到的好画质”为核心价值主张；结合神经网络认知分析，实现了通透影像的沉浸感、无损色彩还原的真实感、流畅运动画面的清晰感，为用户提供“可感知”的差异化设计。

### （2）技术升级推升画质新高度

截至报告期末，ULED 技术申请专利 980 件，授权专利 503 项（国内 427 项，欧美等国际 76 项），积极参与国内、国际标准制/修订，推动行业进步。ULED X 平台技术持续实现“3+1”升级，包括：MiniLED “HI-Light”光学系统、“信芯 X”AI 图像处理技术和“黑曜屏”三大核心技术，以及环境光感的融合创新。

### （3）新产品新应用持续产业化

公司升级发布了多款 ULED X 产品，推动结构升级，并将于今年下半年开展 ULED X 在 LED 直接显示方面拓展应用的研究。报告期内，ULED X 参考级影像系列电视于美国 CES 展上获得 8 项大奖。

## 2、激光显示持续拓品扩容

### （1）激光显示竞争力持续提升

报告期内，根据 Omdia 数据，海信激光电视蝉联全球出货量第一；随着产业成熟度和消费者认可度持续提高，根据奥维云网数据，在中国内地，海信激光电视规模超越 OLED 电视行业总规模，零售额高出 12.6%，零售量高出 5.3%；根据洛图科技 (RUNTO) 数据，Vidda 智能激光投影自推出后，销量快速提升，在中国内地线上 4K 智能家用投影市场排名第三，份额为 19.6%。

激光显示专利数量居细分行业全球前列，截至报告期末，累计申请国内外专利 2,230 件；全新一代自研自产的数字激光引擎体积进一步缩小，技术集成度进一步提升，成本进一步降低。

### （2）多场景支撑产业长期成长

激光显示是战略性显示产业，面向家庭、商业、汽车显示三大核心场景，提供舒适、个性化、创新的显示解决方案。报告期内，激光电视加强差异化优势，在技术、形态和安装方面持续创新，将结合 2023 年下半年新品发布实现超大尺寸屏幕便捷入户、家居融合式安装、智能图像入幕、更低投射比近墙安装、更佳显示效果等；初步完成家用智能投影布局，三款新品将价格带加宽至 4,000 元至 9,000 元；同时，正加速推进车载显示相关预研。

报告期内，公司发布了全球首款 8K 超高分辨率激光电视，上市全新系列 4K 超高清分辨率激光电视、三色激光智能投影系列产品。



附图：报告期内新上市/发布产品矩阵



### 3、LED 延伸垂直一体化布局

#### (1) 完成 LED 芯片企业收购

公司取得乾照光电控制权，将 MiniLED 及 MicroLED 产业布局延伸至最前端的芯片领域，成为横跨上游芯片、中游模组设计到下游终端应用和云服务的显示企业，实现高度垂直一体化。

#### (2) 拓展 LED 产业化应用

公司持续推进 MiniLED 和 MicroLED 领域技术和产品研发。家用场景领域，ULED X 的 MiniLED 系列是画质最高的家用显示产品；商用场景领域，公司持续升级 ASIC 系统控制方案，画质表现领先行业同类产品，提升 MiniLED 显示屏以及多种 LED 显示屏场景解决方案竞争力。

### 4、芯片推进资本运作及产品拓展

#### (1) 稳步推进信芯微分拆上市进程

信芯微业务包括以 TCON 芯片、画质芯片为主的显示芯片系列和以中高端大家电控制（MCU）芯片、低功耗蓝牙 SoC 芯片为主的 AIoT 智能控制芯片系列；其上市申报已获上交所受理。

## (2) 积极拓展新品并持续优化布局

报告期内，信芯微进一步优化产品结构，丰富应用场景，多颗新品顺利流片，涵盖：智能显示 SoC 芯片、新型显示器 TCON 芯片、笔记本 TCON 芯片、驱动芯片等领域，其中笔记本 TCON 芯片顺利回片并验证通过。

AIoT 智能控制芯片领域，针对智慧家电、绿色低碳等对智能化芯片的需求，研发中高端变频及主控 MCU、低功耗蓝牙 SoC 芯片等产品。报告期内，中高端变频及主控 MCU 芯片产品持续量产出货，并顺利通过白电领域大客户的场内验证。

## 5、虚拟现实显示及 AIGC 基础能力加强

报告期内，公司发布了 VR 一体机 XR-V3，采用自研的 6DoF 手柄算法，面向教育、医疗、安防等应用领域。公司积极布局虚拟现实显示内容生产核心技术，突破了 8K FOV VR 视频直播技术、轻量级高精度三维重建和 AI 交互核心技术，沉浸式虚拟活动平台聚云境在虚拟工业展销、设计协作、行业峰会等场景拓展应用，进一步提升了 AI 写实数字人生产及交互能力，单图片 AI 数字人效果达到国内行业一流水平。



## (七) 场景塑造及拓品扩容能力增强

报告期内，公司深入用户洞察细分场景，打造差异化优势，提升拓品扩容能力。家用场景上市的代表产品包括：海信 ULED X 高端 MiniLED 电视和“健康护眼”的激光电视；东芝超高颜值、顶级音质的高端电视系列；Vidda“旗舰级观影、游戏、音乐智能巨屏”X Pro 系列和横跨 4 千至 9 千元价格带的高品质三色激光智能投影。智慧商用场景在教育领域推出智慧课堂套系化产品；办公领域

推出搭载全新 Vision UI 的 Vision Hub 全场景智慧平板；智能显示领域完善了三大系列 LED 智能显示阵容；海外以自主品牌聚焦欧洲、亚太、北美三大区域市场，推出 Go Board 交互式智慧平板，并进行了瑞士巴塞尔足球场大型显示屏项目安装。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 三、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	24,874,833,153.59	20,214,216,321.91	23.06
营业成本	20,597,704,604.44	16,659,598,886.99	23.64
销售费用	1,678,312,595.35	1,567,227,912.22	7.09
管理费用	460,368,241.86	338,026,985.15	36.19
财务费用	-31,189,319.97	6,859,796.67	-554.67
研发费用	1,125,141,161.00	950,953,598.90	18.32
经营活动产生的现金流量净额	675,997,374.42	3,348,231,853.45	-79.81
投资活动产生的现金流量净额	-552,142,266.70	-2,944,418,673.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-68,600,306.57	-941,027,744.97	不适用

**营业收入变动原因说明：**主要系电视产品销量、均价上涨及本期合并乾照光电影响。

**营业成本变动原因说明：**主要系电视产品销量上升，关键原材料价格上涨及本期合并乾照光电影响。

**管理费用变动原因说明：**主要系公司 2021 年限制性股票激励计划修订，影响报告期内股份支付总费用增加 3,254 万元，其中当期管理费用增加 1,919 万元，以及本期合并乾照光电影响。

注：公司进行了 2021 年限制性股票激励计划方案的修订，修订后，股份支付费用总额不变但摊销期间缩短，激励计划存续期内各期间费用分摊金额发生调整，预计影响 2023 年费用增加 3,189 万元（其中上半年增加 3,254 万元），预计影响 2024 年费用减少 1,509 万元，预计影响 2025 年及以后年份费用减少 1,680 万元。

**财务费用变动原因说明：**主要系汇率变动及合并乾照光电影响。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要系报告期内海外收入规模同比增幅较大，应收票据同比增加，影响本期现金流入减少，应收票据将于下半年逐期转为现金流入。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要系理财规模变动及同期投资乾照光电影响。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要系公司受限货币资金解质押及合并乾照光电影响。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	6,538,574,862.02	15.33	4,574,389,591.33	12.79	42.94	主要系收入规模上升影响
预付款项	110,625,392.53	0.26	72,208,302.83	0.20	53.20	主要系预付材料款增加及本期合并乾照光电影响
长期股权投资	721,500,038.94	1.69	1,733,344,177.36	4.85	-58.38	主要系乾照光电由联营企业转为控股子公司纳入合并报表影响
其他非流动金融资产	62,943,634.06	0.15	-	-	不适用	主要系本期合并乾照光电影响
固定资产	4,534,336,381.53	10.63	1,324,090,541.37	3.70	242.45	主要系本期合并乾照光电影响
在建工程	243,622,580.34	0.57	41,109,069.45	0.11	492.62	主要系本期合并乾照光电影响
开发支出	20,974,152.29	0.05	-	-	不适用	主要系本期合并乾照光电影响
商誉	885,432,794.32	2.08	530,589,186.93	1.48	66.88	主要系本期合并乾照光电影响
其他非流动资产	274,939,841.39	0.64	171,767,750.82	0.48	60.06	主要系预付土地出让金增加及本期合并乾照光电影响
短期借款	596,970,006.19	1.40	445,043,000.00	1.24	34.14	主要系本期合并乾照光电影响
交易性金融负债	62,170,793.34	0.15	25,232,110.08	0.07	146.40	主要系远期外汇合约公允价值变动影响
应交税费	181,273,179.53	0.43	304,381,852.08	0.85	-40.45	主要系应交增值税、所得税减少等影响
一年内到期的非流动负债	470,472,542.95	1.10	80,200,571.53	0.22	486.62	主要系本期合并乾照光电影响
长期借款	710,044,602.46	1.67	-	-	不适用	主要系本期合并乾照光电影响
长期应付款	15,670,857.00	0.04	30,470,857.00	0.09	-48.57	主要系应付补贴款重分类至一年以内到期的非流动负债影响
递延收益	104,155,004.68	0.24	51,691,796.24	0.14	101.49	主要系本期收到的政府补助增加及合并乾照光电影响
递延所得税负债	258,431,157.58	0.61	153,442,416.68	0.43	68.42	主要系本期合并乾照光电影响

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

境外资产占比较低，且同比未发生重大变化。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注七、67 所有权或使用权受到限制的资产。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为强化公司在显示产业链的战略布局，加快 Mini LED、Micro LED 等新技术的研发和产品推广，建立未来在市场、供应链上的资源优势，夯实公司在显示行业的领先地位，公司以自有资金投资乾照光电。截至 2023 年 1 月 31 日，公司占乾照光电总股本的比例为 22.88%，取得乾照光电的控制权并成为控股股东。2023 年 5 月 17 日，乾照光电总股本由 903,579,111 股增加至 912,559,597 股，公司对乾照光电的持股比例被稀释至 22.66%。

报告期内，公司的子公司激光公司新设成立青岛海菲新材料有限公司，持股比例 53.62%；公司的子公司商显公司新设成立全资子公司青岛海信智能显示技术有限公司。

2023 年上半年公司及子公司股权投资金额为 2.15 亿元，同期为 12.61 亿元，同比减少 82.97%。

**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
乾照光电	主要从事半导体光电产品的研发、生产和销售业务	否	收购	16.05	22.66%	是	长期股权投资	自有资金	长期	如上所述	-0.74	否	2023年2月1日	于2023年2月1日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司关于取得厦门乾照光电股份有限公司控制权暨对外投资的公告》（公告编号：临 2023-009）
合计	/	/	/	16.05	/	/	/	/	/	/	-0.74	/	/	/

购买日至期末，乾照光电净利润为-0.66 亿元，公司按照准则相关规定，依据购买日资产评估结果，对乾照光电持续进行公允价值计量后净利润调整为-1.38 亿元；公司合并乾照光电时，对其持有的股权按照购买日的收盘价重新计量产生利得 0.64 亿元。综上，报告期内，合并乾照光电对公司净利润的影响为-0.74 亿元。

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见附注十一、公允价值的披露。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

TVS 公司主要从事智能显示产品的研发、生产、销售及云服务等业务，注册资本 10,000 万人民币。截至报告期末，该公司总资产 173,281.90 万元，净资产 41,108.18 万元，报告期内实现营业收入 173,503.79 万元，主营业务收入 173,392.23 万元，净利润 12,376.20 万元。

新取得公司方面，公司以自有资金通过认购乾照光电向特定对象发行的股份以及集中竞价增持的方式，累计持有乾照光电 206,768,632 股人民币普通股股份，截至 2023 年 1 月 31 日，占乾照光电总股本的 22.88%，已取得乾照光电的控制权并成为控股股东。2023 年 5 月 17 日，乾照光电总股本由 903,579,111 股增加至 912,559,597 股，本公司对乾照光电的持股比例被稀释至 22.66%。报告期内，乾照光电营业收入 115,613.26 万元，净利润-10,784.92 万元。报告期内，合并乾照光电对公司净利润的影响为-7,350.09 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

序号	风险	应对措施
1	<b>海外市场需求下滑风险：</b> 若主要海外发达国家通胀上涨态势未得到有效遏制或宏观经济增长不达预期，可能不同程度影响家电产品消费能力。	坚持经营全球化战略及差异化发展策略，增强相应抗风险能力，提升海外业务发展质量。
2	<b>国际贸易环境不确定性风险：</b> 若贸易环境发生负面变化，可能影响运输成本及关税费用。	
3	<b>汇率波动风险：</b> 若业务涉及的币种汇率大幅波动，可能造成汇兑风险。	运用外汇套期保值等汇率避险工具，降低汇率波动对损益的影响。
4	<b>主要原材料供需不确定性风险：</b> 若主要原材料供需产生大幅波动，可能一定程度上影响成本预测及管控。	持续分析主要原材料和关键器件的产能及价格变化趋势，积极与相关供方加强合作，并在必要时采取适当措施以最大化抵御相关风险。



## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023. 4. 20	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2023. 4. 21	审议通过了《关于分拆所属子公司青岛信芯微电子科技股份有限公司至科创板上市符合相关法律、法规规定的议案》《关于分拆青岛信芯微电子科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》《关于〈海信视像科技股份有限公司关于分拆所属子公司青岛信芯微电子科技股份有限公司至科创板上市的预案〉的议案》《关于青岛信芯微电子科技股份有限公司分拆上市符合〈上市公司分拆规则（试行）〉的议案》《关于分拆青岛信芯微电子科技股份有限公司在科创板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》《关于公司保持独立性持续经营能力的议案》《关于青岛信芯微电子科技股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆上市有关事宜的议案》《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》《关于公司部分董事、高级管理人员及其关联方、核心员工参与拟分拆所属子公司持股暨关联交易的议案》《2023 年度与海信集团控股股份有限公司及其子公司的日常关联交易议案》和《关于 2023 年度以闲置自有资金进行委托理财的议案》
2022 年年度股东大会	2023. 6. 29	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2023. 6. 30	审议通过了《2022 年年度报告》及其摘要、《2022 年度审计报告》《2022 年年度权益分派方案》《2022 年度内部控制评价报告》《董事会 2022 年度工作报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于购买上市公司董监高责任险的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划的议案》《监事会 2022 年度工作报告》及《关于更换公司董事的议案》

### 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

### 股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
程开训	董事长（原职务）	离任
于芝涛	董事长（现职务）	选举
于芝涛	总裁（原职务）	离任
李炜	总裁（现职务）	聘任
李炜	董事（现职务）	选举
朱聃	董事（现职务）	选举
代慧忠	董事（原职务）	离任
金张育	副总裁（现职务）	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

程开训先生因达到退休年龄辞去董事、董事长职务，董事会选举于芝涛先生为董事长。于芝涛先生因工作调整不再担任总裁，董事会聘任李炜先生为总裁。代慧忠先生因工作调整离任董事。股东大会选举李炜先生、朱聃先生为董事。为促进实现海信视像与乾照光电的战略协同效应，董事会聘任金张育先生为副总裁。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
于2021年6月29日召开第九届董事会第二次会议，审议通过了《关于〈海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	于2021年6月30日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》《海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临2021-029）《海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及其它相关公告
于2021年6月29日召开第九届监事会第二次会议，审议及批准了《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于核实公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。	于2021年6月30日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单》《海信视像科技股份有限公司监事会对公司2021年限制性股票激励对象名单的核查意见》
于2021年7月15日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈海信视像科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，以及《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	于2021年7月16日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2021-037）

<p>于 2021 年 7 月 15 日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予股票数量的议案》《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票的议案》，同意以 2021 年 7 月 15 日为授予日，向 222 名激励对象授予 2,151.30 万股限制性股票，授予价格为 8.295 元人民币/股</p>	<p>于 2021 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：临 2021-041）《海信视像关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2021-042）</p>
<p>于 2021 年 7 月 15 日召开第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予股票数量的议案》《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票的议案》，同意以 2021 年 7 月 15 日为授予日，222 名激励对象授予 2,151.30 万股限制性股票，授予价格为 8.295 元人民币/股</p>	<p>于 2021 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司第九届监事会第三次会议决议公告》（公告编号：临 2021-040）《海信视像科技股份有限公司监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划调整及授予相关事项的核查意见》及《海信视像科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单（授予日）》</p>
<p>于 2021 年 8 月 13 日，调整了激励对象名单及限制性股票的授予数量，激励对象由 222 人调整为 216 人，限制性股票授予数量由 2,151.30 万股调整为 1,940.00 万股</p>	<p>于 2021 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司关于调整向激励对象授予限制性股票相关事项的公告》（公告编号：临 2021-043）</p>
<p>于 2021 年 12 月 24 日召开第九届董事会第九次会议及第九届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 220,000 股，回购价格为 8.295 元人民币/股</p>	<p>于 2021 年 12 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：临 2021-057）</p>
<p>于 2022 年 2 月 18 日完成对部分激励对象全部已获授但尚未解除限售的共计 220,000 股限制性股票回购注销</p>	<p>于 2022 年 2 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2022-002）</p>
<p>于 2022 年 6 月 9 日召开第九届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 609,000 股，回购价格为 8.295 元人民币/股</p>	<p>于 2022 年 6 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：临 2022-018）</p>
<p>于 2022 年 8 月 8 日，公司召开了第九届董事会第十九次会议及第九届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》。由于公司实施了 2021 年度现金红利分派，本次回购注销的回购价格由 8.295 元/股调整至 8.208 元/股（简称“本次回购价格调整”）</p>	<p>于 2022 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的公告》（公告编号：临 2022-029）</p>

于 2022 年 9 月 2 日完成对部分激励对象全部已获授但尚未解除限售的共计 609,000 股限制性股票回购注销	于 2022 年 8 月 31 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:临 2022-033)
于 2023 年 6 月 7 日, 公司召开第九届董事会第二十九次会议及第九届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划的议案》。	于 2023 年 6 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》及《海信视像科技股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划的公告》(公告编号:临 2023-031)
于 2023 年 6 月 29 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划的议案》	于 2023 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《海信视像科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:临 2023-037)

乾照光电股权激励事项详见乾照光电于深圳证券交易所官方网站披露的相关公告; 信芯微股权激励事项详见《青岛信芯微电子科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书(申报稿)》([http://static.sse.com.cn/stock/disclosure/announcement/c/202306/001823\\_20230612\\_LU8S.pdf](http://static.sse.com.cn/stock/disclosure/announcement/c/202306/001823_20230612_LU8S.pdf))

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

公司实施多元激励机制以支撑大显示多元化产业发展和公司战略的有效实施, 优化员工的激励及约束机制, 打造员工与股东利益共同体。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

海信视像及公司的其它子公司(除乾照光电外)不属于重点排污单位;公司于2023年1月31日收购控股的半导体行业公司乾照光电(股票代码SZ.300102)及其子公司中有重点排污单位。

乾照光电及其子公司中乾照光电、扬州乾照光电有限公司为重点排污单位;江西乾照光电有限公司为当地环境保护部门公布的环境风险重点管控单位,本报告将参照重点排污单位进行信息披露。前述公司环境相关信息详见乾照光电于2023年8月19日在深圳证券交易所官方网站披露的《2023年半年度报告》中的相关章节。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

详见乾照光电于2023年8月19日在深圳证券交易所官方网站披露的《2023年半年度报告》中的相关章节。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

乾照光电、扬州乾照光电有限公司、江西乾照光电有限公司均建设有污水处理站和废气处理设施,所有废水、废气处理设施的建设、维保、运行均按照国家及地方环境法律法规要求执行。前述公司均按时实施监测,确保废水、废气达标排放。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

乾照光电、扬州乾照光电有限公司、江西乾照光电有限公司严守环境保护法律及相关行政法规,所有建设项目遵守环境影响评价及其他相关规定,报告期内未发生违规。严格执行排污许可制度,在规定范围内合法排污。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

乾照光电、扬州乾照光电有限公司、江西乾照光电有限公司编制了环境事件应急预案并按法规要求在当地环境保护部门完成备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

乾照光电、扬州乾照光电有限公司、江西乾照光电有限公司依据相关法规要求制定了环境自行监测方案,通过自动监测或委托第三方有资质机构对污染物的排放进行监测,并出具相应监测报告。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

关于乾照光电及其子公司披露的环境详细情况详见乾照光电于 2023 年 8 月 19 日于深圳证券交易所官方网站披露的《2023 年半年报告》中的相关内容。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

除本节第（一）部分已披露公司外，公司及各子公司涉及排放污染物的非重点排污单位有海信视像科技股份有限公司、贵阳海信电子有限公司、广东海信电子有限公司，排污信息如下：

##### 海信视像科技股份有限公司：

2023 年度排放主要污染物：

**废水：**化学需氧量、氨氮、总磷、总氮。废水均进入厂区污水站处置后排入市政管网；排放执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015

**废气：**非甲烷总烃、苯系物、颗粒物、VOCs。废气全部有收集有处置；排放执行标准：《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996

废气、废水全部达标排放。

##### 贵阳海信电子有限公司：

2023 年度排放主要污染物：

**废水：**化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、石油类、动植物油类。排放执行标准：《污水综合排放标准》GB8978-1996。废水全部达标排放。

无废气产生。

##### 广东海信电子有限公司：

2023 年上半年排放主要污染物：

**废水：**化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、悬浮物、动植物油。排放执行标准：广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准及棠下污水厂进水标准。

**废气：**颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、黑度、总 VOCs。废气全部有收集有处置；排放执行标准：广东省地方标准《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/815-2010）《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）。

废气、废水全部达标排放。

### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司的废水、废气全部配套安装治理设施，设施运行正常。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及各子公司按法律法规要求进行建设项目实施及生产，严格按照建设项目环保“三同时”要求办理环境影响评价手续，并通过环评验收，无环境违法行为。

### (4) 突发环境事件应急预案

公司及各子公司编制了环境事件应急预案并按法规要求在当地环境保护部门完成备案。

### (5) 环境自行监测方案

海信视像科技股份有限公司、贵阳海信电子有限公司、广东海信电子有限公司均按照法规要求制定了环境自行监测方案，对污染物进行监测，并出具监测报告。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

海信视像科技股份有限公司、贵阳海信电子有限公司、广东海信电子有限公司按照法律法规要求和 ISO 14001: 2015 标准要求建立运行环境管理体系，体系运行良好，证书持续有效；配套安装废水、废气治理设施并正常运行，所有污染物排放均符合国家及地方环境标准要求。

乾照光电、扬州乾照光电有限公司、江西乾照光电有限公司的相关信息，详见乾照光电于 2023 年 8 月 19 日在深圳证券交易所官方网站披露的《2023 年半年度报告》中的相关章节。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司致力于提高资源、能源的利用效率，推进产品低碳化、塑料减量化、模具轻量化、使用过程节能化、使用过后可回收等创新设计。自主开发的自适应背光能耗控制算法、数字化电源控制、高压 LED 光源及驱动等技术的应用，让使用相关技术电视机能耗较上一代产品有效降低。

公司正围绕能源管理系统，以提高绿色能源使用，提升电力需求响应速度等为措施，不断优化分布式光伏、储能、蓄冷及余热资源回收等多功能综合一体的绿色工厂建设。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	保持上市公司独立性	海信集团控股股份公司	具体请详见公司于 2019 年 12 月 27 日在上海证券交易所官方网站(www.sse.com.cn)披露的《详式权益变动报告书》	2019 年 12 月 26 日, 长期	是	是
	避免同业竞争				是	是
	规范关联交易				是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	保持上市公司独立性	青岛华通国有资本投资运营集团有限公司	具体请详见公司于 2020 年 12 月 31 日在上海证券交易所官方网站(www.sse.com.cn)披露的《详式权益变动报告书》	2020 年 12 月 30 日, 长期	是	是
	避免同业竞争				是	是
	规范关联交易				是	是
收购报告书	保持上市公司独立性	海信集团控股股份公司	具体请详见公司于 2022 年 2 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《收购报告书》	2022 年 2 月 22 日, 长期	是	是
	避免同业竞争				是	是
	规范关联交易				是	是
与股权激励相关的承诺	自愿延长限制性股票锁定期	2021 年限制性股票激励计划激励对象	如满足激励计划各期解除限售条件, 激励对象自愿承诺将各期解除限售后的股票分别延长锁定至该期解除限售后的第 24 个月, 即在各期解除限售后的 24 个月内, 不得出售、质押或以其他方式转让该期已解除限售的公司股票。(完整内容详见公司于 2023 年 6 月 8 日于上海证券交易所官方网站披露的《2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》)		是	是



二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司及子公司与海信家电集团股份有限公司及其子公司、海信集团财务有限公司、海信营销管理有限公司、海信集团控股股份有限公司及其他子公司的 2023 年度日常关联交易额度预计。	公司于 2023 年 3 月 31 日于上海证券交易所官方网站披露的《海信视像科技股份有限公司 2023 年度日常关联交易补充公告》(公告编号：临 2023-017)

具体进展详见本报告第十节财务报告“十二、关联方及关联交易”。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
海信集团财务有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	410,000.00	0.05%-1.87%	271,023.88	4,295,972.22	4,498,761.09	68,235.02
合计	/	/	/	271,023.88	4,295,972.22	4,498,761.09	68,235.02

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

详见附注十二、关联方及关联交易。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
公司及子公司按规定需承担连带清偿责任，未发生相关风险。															
担保情况说明															
<p>根据本公司于2022年4月30日召开的第九届董事会第十五次会议审议批准的《关于对子公司提供担保的议案》，本公司为TVS公司的融资及远期外汇业务提供担保，担保总金额不超过200亿日元，担保期限为2年，额度内可循环使用。报告期内，本公司对TVS公司累计担保发生96.35亿日元，折算人民币金额为4.83亿元，单日最高担保余额未超过200亿日元，本期发生且履行完毕的担保金额为31.5亿日元，折算人民币金额为1.58亿元，期末未履行完毕的担保余额为64.85亿日元，折算人民币金额为3.25亿元。</p> <p>本公司的子公司乾照光电及其子公司间发生的担保余额10.17亿元，详见乾照光电于2023年8月19日在深圳证券交易所官方网站披露的《2023年半年度报告》中的相关章节。</p>															

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构（指各类股份的数量和比例）未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	32,034
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
海信集团控股股份有限公司	0	392,505,971	30.02	0	无	0	境内非国有法人
海信集团有限公司	0	216,293,231	16.54	0	未知	-	国有法人
香港中央结算有限公司	33,789,840	34,542,195	2.64	0	未知	-	未知
中信银行股份有限公司－交 银施罗德新生活力灵活配置 混合型证券投资基金	-9,600	25,471,543	1.95	0	未知	-	未知
中国工商银行股份有限公司 －富国天惠精选成长混合型 证券投资基金（LOF）	22,000,000	22,000,000	1.68	0	未知	-	未知
嘉实基金管理有限公司－社 保基金 16042 组合	17,464,805	17,464,805	1.34	0	未知	-	未知

全国社保基金一一四组合	1,407,900	16,657,965	1.27	0	未知	-	未知
中国银行股份有限公司－嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	-3,061,366	16,596,458	1.27	0	未知	-	未知
中国银行股份有限公司－嘉实价值精选股票型证券投资基金	0	16,341,867	1.25	0	未知	-	未知
全国社保基金一零三组合	100,000	16,099,899	1.23	0	未知	-	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海信集团控股股份有限公司	392,505,971	人民币普通股	392,505,971
海信集团有限公司	216,293,231	人民币普通股	216,293,231
香港中央结算有限公司	34,542,195	人民币普通股	34,542,195
中信银行股份有限公司－交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	25,471,543	人民币普通股	25,471,543
中国工商银行股份有限公司－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
嘉实基金管理有限公司－社保基金 16042 组合	17,464,805	人民币普通股	17,464,805
全国社保基金一一四组合	16,657,965	人民币普通股	16,657,965
中国银行股份有限公司－嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	16,596,458	人民币普通股	16,596,458
中国银行股份有限公司－嘉实价值精选股票型证券投资基金	16,341,867	人民币普通股	16,341,867
全国社保基金一零三组合	16,099,899	人民币普通股	16,099,899
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海信集团有限公司参股海信集团控股股份有限公司，但不存在一致行动关系，除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	公司 2021 年度限制性股票激励计划激励对象	18,571,000	详见备注	0	详见备注
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

备注：

根据 2021 年限制性股票激励计划规定，本次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售期安排	解除限售时间	解除限售数量占获授限制性股票数量比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

激励对象关于各期限限制性股票解除限售后自愿延长锁定作出如下承诺：

如满足激励计划各期解除限售条件，激励对象自愿承诺将各期解除限售后的股票分别延长锁定至该期解除限售后的第 24 个月，即在各期解除限售后的 24 个月内，不得出售、质押或以其他方式转让该期已解除限售的公司股票。详情请以公司于 2023 年 6 月 8 日于上海证券交易所官方网站披露的《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》中的相关内容为准。

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内未发生持股情况变动  
其它情况说明

适用 不适用

### （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （三）其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 海信视像科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	2,198,040,490.35	3,074,979,884.31
其中：存放财务公司款项	七. 1	682,350,172.60	2,710,238,845.66
交易性金融资产	七. 2	10,669,082,289.60	8,824,511,860.07
衍生金融资产			
应收票据	七. 3	6,538,574,862.02	4,574,389,591.33
应收账款	七. 4	3,859,402,762.44	3,492,265,582.54
应收款项融资	七. 5	3,719,188,672.58	4,763,021,410.22
预付款项	七. 6	110,625,392.53	72,208,302.83
其他应收款	七. 7	42,862,790.86	50,589,444.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七. 8	5,431,448,049.90	4,189,080,004.94
合同资产	七. 9	85,244.08	418,880.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 10	309,556,168.68	252,681,280.46
流动资产合计		32,878,866,723.04	29,294,146,241.54
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 11	721,500,038.94	1,733,344,177.36
其他权益工具投资	七. 12	15,468,607.64	15,955,204.83
其他非流动金融资产	七. 13	62,943,634.06	
投资性房地产	七. 14	721,503,751.50	737,894,741.00
固定资产	七. 15	4,534,336,381.53	1,324,090,541.37
在建工程	七. 16	243,622,580.34	41,109,069.45
使用权资产	七. 17	114,734,775.90	98,354,632.11
无形资产	七. 18	1,000,182,165.56	781,907,528.00
开发支出	七. 19	20,974,152.29	
商誉	七. 20	885,432,794.32	530,589,186.93
长期待摊费用	七. 21	30,402,173.10	27,871,617.97
递延所得税资产	七. 22	1,137,370,812.11	1,002,522,631.57
其他非流动资产	七. 23	274,939,841.39	171,767,750.82
非流动资产合计		9,763,411,708.68	6,465,407,081.41

资产总计		42,642,278,431.72	35,759,553,322.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.24	596,970,006.19	445,043,000.00
交易性金融负债	七.25	62,170,793.34	25,232,110.08
衍生金融负债			
应付票据	七.26	4,031,535,033.66	4,065,700,480.03
应付账款	七.27	6,972,868,223.22	5,596,271,852.69
预收款项	七.28	6,403,391.76	2,755,890.44
合同负债	七.29	432,780,276.46	516,475,523.87
应付职工薪酬	七.30	316,930,552.38	407,257,516.78
应交税费	七.31	181,273,179.53	304,381,852.08
其他应付款	七.32	4,012,976,417.35	3,602,746,212.42
其中：应付利息			
应付股利	七.32	839,554,306.16	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七.33	470,472,542.95	80,200,571.53
其他流动负债	七.34	96,637,739.42	110,265,187.96
流动负债合计		17,181,018,156.26	15,156,330,197.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七.35	710,044,602.46	
应付债券			
租赁负债	七.36	72,941,855.19	59,312,230.31
长期应付款	七.37	15,670,857.00	30,470,857.00
长期应付职工薪酬	七.38	134,283,249.36	138,529,582.43
预计负债	七.39	266,143,393.73	270,258,835.78
递延收益	七.40	104,155,004.68	51,691,796.24
递延所得税负债	七.22	258,431,157.58	153,442,416.68
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		1,561,670,120.00	703,705,718.44
负债合计		18,742,688,276.26	15,860,035,916.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.41	1,307,652,222.00	1,307,652,222.00
其他权益工具			
资本公积	七.42	2,564,183,981.59	2,514,338,674.90
减：库存股	七.43	139,161,780.37	199,614,529.53
其他综合收益	七.44	-6,014,732.73	-28,666,481.57
专项储备	七.45	16,891,765.37	
盈余公积	七.46	1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
未分配利润	七.47	12,664,198,071.67	12,465,534,634.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,900,057,752.97	17,551,552,745.87
少数股东权益		5,999,532,402.49	2,347,964,660.76
所有者权益（或股东权益）合计		23,899,590,155.46	19,899,517,406.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,642,278,431.72	35,759,553,322.95

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：海信视像科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		539,522,627.66	1,863,829,464.19
其中：存放财务公司款项		493,049,256.20	1,740,169,475.38
交易性金融资产		7,064,993,910.86	5,743,214,452.74
衍生金融资产			
应收票据		5,792,601,294.51	4,255,874,219.44
应收账款	十七.1	3,198,079,716.26	6,557,239,431.44
应收款项融资		7,240,788.93	7,430,614.10
预付款项		52,161,157.40	41,034,933.14
其他应收款	十七.2	8,091,582.71	12,178,074.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,544,994,851.80	1,845,215,455.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		115,522,552.45	78,049,690.15
流动资产合计		19,323,208,482.58	20,404,066,334.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	4,516,842,974.68	4,259,431,569.23
其他权益工具投资		4,702,000.00	4,702,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		284,455,907.55	290,711,646.49
固定资产		508,036,372.92	516,328,140.87
在建工程		9,690,034.73	26,420,029.73
使用权资产		15,106,309.12	11,994,399.61
无形资产		38,693,110.94	44,872,068.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,016,673.31	3,721,632.15
递延所得税资产		280,750,320.86	280,750,320.86
其他非流动资产		133,463,828.58	121,283,298.00
非流动资产合计		5,794,757,532.69	5,560,215,105.55
资产总计		25,117,966,015.27	25,964,281,439.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债		3,718,390.54	
衍生金融负债			
应付票据		408,019,116.71	2,940,966,138.15
应付账款		5,257,892,937.91	3,993,794,703.83

预收款项		7,155,064.53	2,755,890.44
合同负债		32,759,521.26	192,041,706.91
应付职工薪酬		87,291,717.85	132,205,950.20
应交税费		46,423,476.19	62,228,759.19
其他应付款		3,187,146,766.34	2,683,779,999.60
其中：应付利息			
应付股利		839,554,306.16	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		57,448,748.11	58,220,508.54
其他流动负债		4,258,737.77	24,965,421.90
流动负债合计		9,092,114,477.21	10,090,959,078.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
租赁负债		4,595,627.92	
长期应付款		15,670,857.00	30,470,857.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		141,848,027.44	141,753,796.17
递延收益		27,484,405.59	32,208,935.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		189,598,917.95	204,433,588.44
负债合计		9,281,713,395.16	10,295,392,667.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,307,652,222.00	1,307,652,222.00
其他权益工具			
资本公积		2,324,837,391.25	2,279,435,720.81
减：库存股		139,161,780.37	199,614,529.53
其他综合收益		41,769,933.84	2,384,194.40
专项储备		13,087,156.48	
盈余公积		1,492,308,225.44	1,492,308,225.44
未分配利润		10,795,759,471.47	10,786,722,939.57
所有者权益（或股东权益）合计		15,836,252,620.11	15,668,888,772.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,117,966,015.27	25,964,281,439.89

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		24,874,833,153.59	20,214,216,321.91
其中：营业收入	七.48	24,874,833,153.59	20,214,216,321.91
二、营业总成本		23,945,836,260.03	19,608,831,404.26
其中：营业成本	七.48	20,597,704,604.44	16,659,598,886.99
税金及附加	七.49	115,498,977.35	86,164,224.33
销售费用	七.50	1,678,312,595.35	1,567,227,912.22
管理费用	七.51	460,368,241.86	338,026,985.15
研发费用	七.52	1,125,141,161.00	950,953,598.90
财务费用	七.53	-31,189,319.97	6,859,796.67
其中：利息费用		31,900,867.07	4,764,682.31
利息收入		21,315,981.78	20,668,482.02
加：其他收益	七.54	159,752,081.11	107,002,290.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七.55	270,296,024.56	121,859,187.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,925,501.53	762,525.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-667,125.01	-8,100,774.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.56	-4,007,801.17	36,852,468.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.57	22,869,229.44	55,408,418.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.58	-58,961,131.93	-4,080,662.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.59	511,028.26	16,790,777.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,319,456,323.83	939,217,397.80
加：营业外收入	七.60	21,184,769.39	27,418,570.78
减：营业外支出	七.61	16,867,501.25	23,132,025.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,323,773,591.97	943,503,943.16
减：所得税费用	七.62	137,997,824.62	88,628,944.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,185,775,767.35	854,874,999.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,185,775,767.35	854,874,999.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,036,840,173.70	593,679,623.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		148,935,593.65	261,195,376.07
六、其他综合收益的税后净额	七.44	22,149,288.98	-60,081,257.54
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,651,748.84	-60,947,832.46
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-295,221.85	-70,441,010.83
（1）重新计量设定受益计划变动额		-295,221.85	426,232.49
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-70,867,243.32
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		22,946,970.69	9,493,178.37
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		37,622,998.95	25,809,645.99
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-14,676,028.26	-16,316,467.62
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-502,459.86	866,574.92
七、综合收益总额		1,207,925,056.33	794,793,741.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,059,491,922.54	532,731,790.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		148,433,133.79	262,061,950.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.795	0.455
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.795	0.455

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七.4	16,023,799,322.67	12,714,089,508.92
减：营业成本	十七.4	14,559,387,415.79	11,671,832,711.64
税金及附加		53,134,544.47	37,120,306.17
销售费用		303,897,782.98	150,892,232.04
管理费用		229,251,239.76	172,383,156.50
研发费用		649,212,011.30	559,896,614.68
财务费用		-11,369,863.68	-17,141,877.30
其中：利息费用		402,161.63	793,302.75
利息收入		10,272,379.96	15,389,361.19
加：其他收益		88,352,451.44	43,966,730.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	507,867,709.34	290,081,920.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,112,920.37	4,178,582.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		18,369.57	-8,100,774.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		31,691,013.14	1,522,339.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,318,541.12	4,299,911.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,622,191.19	3,648,440.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		648,270.10	16,795,564.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		869,541,986.00	499,421,272.59
加：营业外收入		7,965,610.74	13,659,738.69
减：营业外支出		9,714,029.75	12,427,470.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		867,793,566.99	500,653,540.70
减：所得税费用		20,580,298.43	23,659,506.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		847,213,268.56	476,994,034.38
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		847,213,268.56	476,994,034.38
(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		39,385,739.44	-44,090,123.82
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-70,867,243.32
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			-70,867,243.32
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		39,385,739.44	26,777,119.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		39,385,739.44	26,777,119.50
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		886,599,008.00	432,903,910.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,797,061,355.38	22,906,366,574.80
收到的税费返还		383,162,856.31	355,125,981.34
收到其他与经营活动有关的现金	七.64	444,584,923.21	311,248,651.87
经营活动现金流入小计		24,624,809,134.90	23,572,741,208.01
购买商品、接受劳务支付的现金		19,219,840,827.44	16,136,150,454.43
支付给职工及为职工支付的现金		2,042,611,141.61	1,798,343,494.94
支付的各项税费		785,857,172.01	572,107,501.89
支付其他与经营活动有关的现金	七.64	1,900,502,619.42	1,717,907,903.30
经营活动现金流出小计		23,948,811,760.48	20,224,509,354.56
经营活动产生的现金流量净额		675,997,374.42	3,348,231,853.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,095,238,651.61	6,106,815,998.52
取得投资收益收到的现金		186,987,354.70	168,735,977.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,242,302.97	565,021.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.64	582,194,029.79	40,219,423.11
投资活动现金流入小计		7,865,662,339.07	6,316,336,421.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,116,424.62	115,097,016.66
投资支付的现金		8,153,754,900.00	9,101,946,742.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.64	45,933,281.15	43,711,336.30



投资活动现金流出小计		8,417,804,605.77	9,260,755,095.15
投资活动产生的现金流量净额		-552,142,266.70	-2,944,418,673.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		54,614,994.53	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,614,994.53	
取得借款收到的现金		578,595,007.71	1,436,304,924.07
收到其他与筹资活动有关的现金	七.64	1,628,587,127.48	2,701,057,927.18
筹资活动现金流入小计		2,261,797,129.72	4,137,362,851.25
偿还债务支付的现金		1,378,016,501.38	2,061,280,822.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,991,968.14	258,426,638.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		236,178,243.29	253,957,403.74
支付其他与筹资活动有关的现金	七.64	681,388,966.77	2,758,683,134.92
筹资活动现金流出小计		2,330,397,436.29	5,078,390,596.22
筹资活动产生的现金流量净额		-68,600,306.57	-941,027,744.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,893,078.66	19,078,063.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		75,147,879.81	-518,136,502.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,507,492,533.06	2,046,515,211.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,582,640,412.87	1,528,378,709.53

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,213,638,180.16	17,047,938,410.92
收到的税费返还		121,314,987.51	78,382,711.28
收到其他与经营活动有关的现金		390,532,955.11	221,737,420.87
经营活动现金流入小计		15,725,486,122.78	17,348,058,543.07
购买商品、接受劳务支付的现金		13,252,732,674.74	13,186,911,178.99
支付给职工及为职工支付的现金		644,118,270.75	562,849,912.80
支付的各项税费		198,922,666.33	83,313,090.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,922,029,290.91	713,062,225.79
经营活动现金流出小计		16,017,802,902.73	14,546,136,408.24
经营活动产生的现金流量净额		-292,316,779.95	2,801,922,134.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,664,992,646.14	3,326,996,673.00
取得投资收益收到的现金		485,567,170.05	299,501,311.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		873,553.93	547,916.35
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		2,179,943.56	2,650,209.42
投资活动现金流入小计		5,153,613,313.68	3,629,696,110.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,237,836.69	54,513,129.77
投资支付的现金		6,139,582,116.89	6,203,946,742.19

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		5,124,910.00	328,440.00
投资活动现金流出小计		6,177,944,863.58	6,258,788,311.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,024,331,549.90	-2,629,092,201.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,108,107,161.74	1,713,982,900.09
筹资活动现金流入小计		1,108,107,161.74	1,713,982,900.09
偿还债务支付的现金			500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-15,747.00	2,227,662.66
支付其他与筹资活动有关的现金		31,126,917.00	1,643,201,160.69
筹资活动现金流出小计		31,111,170.00	2,145,428,823.35
筹资活动产生的现金流量净额		1,076,995,991.74	-431,445,923.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,526,631.71	3,874,086.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-236,125,706.40	-254,741,904.04
加：期初现金及现金等价物余额		755,655,245.71	1,492,396,854.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		519,529,539.31	1,237,654,950.95

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	小计		
一、上年期末余额	1,307,652,222.00	2,514,338,674.90	199,614,529.53	-28,666,481.57		1,492,308,225.44	12,465,534,634.63	17,551,552,745.87	2,347,964,660.76	19,899,517,406.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,307,652,222.00	2,514,338,674.90	199,614,529.53	-28,666,481.57		1,492,308,225.44	12,465,534,634.63	17,551,552,745.87	2,347,964,660.76	19,899,517,406.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		49,845,306.69	-60,452,749.16	22,651,748.84	16,891,765.37		198,663,437.04	348,505,007.10	3,651,567,741.73	4,000,072,748.83
（一）综合收益总额				22,651,748.84			1,036,840,173.70	1,059,491,922.54	148,433,133.79	1,207,925,056.33
（二）所有者投入和减少资本		36,326,158.09	-60,452,749.16					96,778,907.25	3,748,892,792.13	3,845,671,699.38
1. 所有者投入的普通股		12,566,998.65						12,566,998.65	42,896,613.57	55,463,612.22
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		32,226,949.09	-60,452,749.16					92,679,698.25	956,700.08	93,636,398.33
4. 其他		-8,467,789.65						-8,467,789.65	3,705,039,478.48	3,696,571,688.83
（三）利润分配							-838,176,736.66	-838,176,736.66	-236,178,243.29	-1,074,354,979.95
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							-838,176,736.66	-838,176,736.66	-236,178,243.29	-1,074,354,979.95
4. 其他										

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备					16,891,765.37			16,891,765.37	3,130,292.51	20,022,057.88
1. 本期提取					22,270,616.43			22,270,616.43	4,048,907.95	26,319,524.38
2. 本期使用					5,378,851.06			5,378,851.06	918,615.44	6,297,466.50
(六) 其他		13,519,148.60						13,519,148.60	-12,710,233.41	808,915.19
四、本期期末余额	1,307,652,222.00	2,564,183,981.59	139,161,780.37	-6,014,732.73	16,891,765.37	1,492,308,225.44	12,664,198,071.67	17,900,057,752.97	5,999,532,402.49	23,899,590,155.46

项目	2022 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	1,308,481,222.00	2,425,415,597.52	206,491,084.53	-51,118,829.21		1,492,308,225.44	11,117,799,775.74	16,086,394,906.96	2,092,745,087.46	18,179,139,994.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,308,481,222.00	2,425,415,597.52	206,491,084.53	-51,118,829.21		1,492,308,225.44	11,117,799,775.74	16,086,394,906.96	2,092,745,087.46	18,179,139,994.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-220,000.00	17,846,139.85	-1,824,900.00	-60,947,832.46			593,679,623.04	552,182,830.43	10,575,612.21	562,758,442.64
(一) 综合收益总额				-60,947,832.46			593,679,623.04	532,731,790.58	262,061,950.99	794,793,741.57
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配	-220,000.00	17,846,139.85	-1,824,900.00				19,451,039.85	-251,486,338.78	-232,035,298.93	
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								-253,957,403.74	-253,957,403.74	
4. 其他	-220,000.00	17,846,139.85	-1,824,900.00				19,451,039.85	2,471,064.96	21,922,104.81	
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,308,261,222.00	2,443,261,737.37	204,666,184.53	-112,066,661.67		1,492,308,225.44	11,711,479,398.78	16,638,577,737.39	2,103,320,699.67	18,741,898,437.06

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度							
	实收资本（或股本）	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
一、上年期末余额	1,307,652,222.00	2,279,435,720.81	199,614,529.53	2,384,194.40		1,492,308,225.44	10,786,722,939.57	15,668,888,772.69
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,307,652,222.00	2,279,435,720.81	199,614,529.53	2,384,194.40		1,492,308,225.44	10,786,722,939.57	15,668,888,772.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		45,401,670.44	-60,452,749.16	39,385,739.44	13,087,156.48		9,036,531.90	167,363,847.42
（一）综合收益总额				39,385,739.44			847,213,268.56	886,599,008.00
（二）所有者投入和减少资本		33,183,649.17	-60,452,749.16					93,636,398.33
1. 所有者投入的普通股								-
2. 其他权益工具持有者投入资本								-
3. 股份支付计入所有者权益的金额		33,183,649.17	-60,452,749.16					93,636,398.33
4. 其他								-
（三）利润分配							-838,176,736.66	-838,176,736.66
1. 提取盈余公积								-
2. 对所有者（或股东）的分配							-838,176,736.66	-838,176,736.66
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					13,087,156.48			13,087,156.48
1. 本期提取					18,132,473.57			18,132,473.57
2. 本期使用					5,045,317.09			5,045,317.09
（六）其他		12,218,021.27						12,218,021.27
四、本期期末余额	1,307,652,222.00	2,324,837,391.25	139,161,780.37	41,769,933.84	13,087,156.48	1,492,308,225.44	10,795,759,471.47	15,836,252,620.11

项目	2022 年半年度							
	实收资本 (或股本)	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
一、上年期末余额	1,308,481,222.00	2,214,776,955.85	206,491,084.53	-23,035,396.25		1,492,308,225.44	10,076,181,739.60	14,862,221,662.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年期初余额	1,308,481,222.00	2,214,776,955.85	206,491,084.53	-23,035,396.25		1,492,308,225.44	10,076,181,739.60	14,862,221,662.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-220,000.00	15,000,440.99	-1,824,900.00	-44,090,123.82		-	476,994,034.38	449,509,251.55
（一）综合收益总额				-44,090,123.82			476,994,034.38	432,903,910.56
（二）所有者投入和减少资本	-220,000.00	15,000,440.99	-1,824,900.00			-	-	16,605,340.99
1. 所有者投入的普通股								-
2. 其他权益工具持有者投入资本								-
3. 股份支付计入所有者权益的金额		15,000,440.99						15,000,440.99
4. 其他	-220,000.00		-1,824,900.00					1,604,900.00
（三）利润分配						-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 对所有者（或股东）的分配								-
3. 其他								-
（四）所有者权益内部结转						-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								-
5. 其他综合收益结转留存收益								-
6. 其他								-
（五）专项储备						-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本期期末余额	1,308,261,222.00	2,229,777,396.84	204,666,184.53	-67,125,520.07		1,492,308,225.44	10,553,175,773.98	15,311,730,913.66

公司负责人：于芝涛

主管会计工作负责人：王惠

会计机构负责人：张建芳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

海信视像科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），原名称为青岛海信电器股份有限公司，于 1997 年 4 月 17 日注册成立。

1996 年 12 月 23 日，经青岛市经济体制改革委员会青体改发[1996]129 号文件批准，由青岛海信集团公司作为发起人，采用募集方式组建股份有限公司，股本总额为 20,000 万股。

1997 年 3 月 17 日，经中国证券监督管理委员会[证监发字]（1997）第 76 号及[证监发字]（1997）第 77 号文件批准，向社会公众发行普通股 7,000 万股，发行后股本总额为 27,000 万股。

1998 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]62 号文件批准，向全体股东按 10: 3 比例配股，其中国有法人股股东海信集团有限公司认购 506.5337 万股，其余部分放弃配股权；社会公众股东全额认购 2,100 万股，本次配股实际配售股数为 2,606.5337 万股，配售后股本总额为 29,606.5337 万股。

1999 年 6 月 4 日，经本公司 1998 年度股东大会批准，实施 1998 年度资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后股本总额为 41,449.1472 万股。

2000 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]221 号文件批准，向全体股东按 10: 6 比例配股，其中国有法人股股东海信集团有限公司认购 283.6338 万股，其余部分放弃配股权；社会公众股东认购 7,644 万股，本次配股实际配售股数为 7,927.6338 万股，配股后股本总额为 49,376.7810 万股。

2009 年 12 月 24 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1273 号文件、青岛市国资委青国资产权[2009]19 号文件，以及本公司 2009 年度第二次临时股东大会批准，本公司非公开发行股票 8,400 万股，发行后股本总额为 57,776.781 万股。

2010 年 5 月 13 日，经本公司 2009 年度股东大会批准，实施 2009 年度资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后股本总额为 86,665.1715 万股。

2011 年 7 月 20 日，根据本公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励一期行权，行权数量 222.255 万股，行权后股本总额为 86,887.4265 万股。

2012 年 7 月 4 日，经本公司 2011 年度股东大会批准，实施 2010 年度资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后股本总额为 130,331.1397 万股。

2012 年 9 月 19 日，根据本公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励二期行权，行权数量 333.3825 万股，行权后股本总额为 130,664.5222 万股。

2013 年 12 月 4 日，根据本公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，实施股权激励三期行权，行权数量 183.6 万股，行权后股本总额为 130,848.1222 万股。



2020年1月14日，海信集团控股股份有限公司依据与海信集团有限公司签订的《海信集团有限公司与青岛海信电子产业控股股份有限公司关于海信视像科技股份有限公司之股份转让协议》，受让海信集团原持有本公司的股份30,090万股，并完成过户登记手续。本次协议转让完成后，海信集团控股公司直接持有本公司股份数量为39,250.5971万股，占公司总股本的29.99%，成为公司的直接控股股东；股本总额为130,848.1222万股保持不变。

2022年2月18日，公司对2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的共计22万股限制性股票进行了回购注销，总股本由130,848.1222万股相应变更为130,826.1222万股。

2022年9月2日，公司对2021年限制性股票激励计划中部分激励对象的60.9万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，总股本及股份总数由130,826.1222万股相应变更为130,765.2222万股。

本集团主要从事显示产品的研发、生产和销售，以及互联网运营服务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本集团2023年半年度纳入合并财务报表范围的子公司共37户。与上年相比，增加13户，本报告期注销1户。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、金融资产及金融负债的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日所在月份的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日所在月份的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融资产和金融负债

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融

负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款等。

### （1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认

后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

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

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司。
商业承兑汇票	承兑人为关联方。

##### ② 应收账款和合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
<b>应收账款：</b>	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
交易对象关系组合	本组合为应收关联方款项。
交易对象信誉组合	本组合为 TVS 公司基于当地客户信用为信用风险特征的应收款项。



组合名称	确定组合的依据
合同资产：	
质保金组合	本组合为应收质保金。

注：TVS 公司系本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司（注册地：日本），公司全称为 TVS REGZA 株式会社（以下简称“TVS 公司”）。

### ③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
交易对象关系组合	本组合为应收关联方款项。
交易对象信誉组合	本组合为 TVS 公司基于当地客户信用为信用风险特征的应收款项。

## 11. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团在日常资金管理中既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标的应收票据和应收账款，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9“金融资产和金融负债”及附注五、10“金融资产减值”。

## 12. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 13. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见附注五、10“金融资产减值”。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 14. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋建筑物和土地。

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

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

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

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

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

## 17. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、厂房配套设备、机器设备、运输设备、EMC 资产、运输设备、办公设备及其他、安全生产设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。除安全生产设备外，计提折旧时采用平均年限法。安全生产设备在形成固定资产当月一次全额计提折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋/建筑物	平均年限法	10-60	0-5%	1.58%-10.00%
厂房配套设备	平均年限法	5-10	0-5%	9.5%-19%
机器设备	平均年限法	2-20	0-5%	4.75%-50%
运输设备	平均年限法	2-20	0-5%	4.75%-50%
EMC 资产	平均年限法	按受益期限平均摊销	-	-

办公设备及其他	平均年限法	3-10	0-5%	9.5%-32.33%
安全生产设备	当月一次计提折旧	当月	-	-

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 18. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 19. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
商标及品牌使用权	40 年	直线法
专利或非专利技术	专利权按法律规定的有效年限，或按合同规定、受益年限摊销；非专利技术按合同规定或受益年限摊销	直线法
软件	通常按 5 年摊销，受益年限短于 5 年的，按受益年限摊销	直线法
IP 使用权	3-5 年	直线法
专有技术	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
排污权	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括分摊期限一年以上的的相关费用，于预计受益期间按直线法摊销。

## 23. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 24. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团的设定受益计划，具体为本公司之子公司向其职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 25. 租赁负债

√适用 □不适用

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 26. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 27. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

## 28. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、互联网运营收入等。

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，对于自提的货物，商品的控制权转移时点为商家提货签收；对于物流配送的货物，控制权转移时点为商品运抵商家并签收；对于具有寄售特征的销售业务，控制权转移时点为根据合同约定于商家提供商品结算清单；对于通过网络销售渠道发生的销售业务，控制权转移时点为商品发出配送至客户签收；自营出口业务控制权转移时点为根据合同约定于港口交货并报关通过，确认商品销售收入的实现。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团与客户之间的部分合同存在合同折扣等安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本集团销售商品的合同中通常附有销售退回条款，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

本集团向客户提供的互联网运营服务等业务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 29. 政府补助

适用 不适用

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

##### (2) 本集团作为承租人

###### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五、“19. 使用权资产”及“25. 租赁负债”。

###### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形

进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本集团为出租人

在 (1) 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（通常不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

##### 后续计量



本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

#### 2) 经营租赁的会计处理

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**32. 回购股份**

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

**33. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**34. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**35. 其他**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、销售服务、无形资产或者不动产的销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	适用税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
贵阳海信电子有限公司	15%
贵阳海信电子科技有限公司	15%
聚好看科技股份有限公司	15%
青岛聚看云科技有限公司	15%
青岛海信激光显示股份有限公司	15%
青岛海信商用显示股份有限公司	15%
海信电子科技（深圳）有限公司	15%
海信电子科技（武汉）有限公司	15%
上海顺久电子科技有限公司	15%
青岛信芯微电子股份有限公司	15%
青岛超高清视频创新科技有限公司	20%
厦门乾照光电股份有限公司	15%
扬州乾照光电有限公司	15%
厦门乾照照明有限公司	20%
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	20%
江西乾照光电有限公司	15%
厦门乾照激光芯片科技有限公司	20%
厦门征芯科技有限公司	20%
厦门未来显示技术研究院有限公司	20%
境内其他子公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号文的规定，本公司及子公司贵阳海信电子有限公司、青岛海信传媒网络技术有限公司、青岛海信激光显示股份有限公司、青岛海信商用显示股份有限公司、青岛聚看云科技有限公司、上海顺久电子科技有限公司、海信电子科技（深圳）有限公司、海信电子科技（武汉）有限公司，销售自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037100168，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

(3) 贵阳海信电子有限公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58 号）和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，企业所得税税率减按 15% 执行。

(4) 贵阳海信电子科技有限公司根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税(2011)58 号）和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发

企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，企业所得税税率减按 15% 执行。

（5）聚好看科技股份有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037101417，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（6）青岛海信激光显示股份有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202137102545，发证时间 2021 年 12 月 14 日，有效期三年），于 2021 年度至 2023 年度企业所得税税率减按 15% 执行。

（7）海信电子科技（深圳）有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202044204707，发证时间 2020 年 12 月 11 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行；本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（8）上海顺久电子科技有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202231006012，发证时间 2022 年 12 月 14 日，有效期三年），于 2022 年度至 2024 年度企业所得税税率减按 15% 执行。

（9）青岛聚看云科技有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202237102099，发证时间 2022 年 12 月 14 日，有效期三年），于 2022 年度至 2024 年度企业所得税税率减按 15% 执行。

（10）青岛海信商用显示股份有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037100853，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（11）青岛信芯微电子科技股份有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037101414，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（12）海信电子科技（武汉）有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202042002044，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（13）厦门乾照光电股份有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202035100111，发证时间 2020 年 10 月 21 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（14）扬州乾照光电有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202032007716，发证时间 2020 年 12 月 2 日，有效期三年），于 2020 年度至 2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行。本期公司高企复审中，仍按 15% 税率执行。

（15）江西乾照光电有限公司为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202236000893，发证时间 2022 年 11 月 4 日，有效期三年），于 2022 年度至 2024 年度企业所得税税率减按 15% 执行。

（16）根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》2023 年第 1 号的规定，《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税

务总局公告 2019 年第 87 号) 规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策, 执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。本公司之子公司聚好看科技股份有限公司、青岛海信智能电子科技有限公司、厦门未来显示技术研究院有限公司作为生产性服务业纳税人, 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

### 3. 其他

√适用 □不适用

(1) 本公司设立于日本的子公司 TVS 公司主要适用于以下税率:

税种	计税依据及适用税率
固定资产税	对土地、房屋及其他固定资产按计税基础的 1.4% 由市町村征收。
消费税 (即境内的增值税)	对销售商品、产品和服务等交易征收的税金, 税率 10%。
事业所税	按照公司营业场所所在地的房屋面积、职工人数、职工薪酬金额确认计税基础缴纳。
事业税	地方税, 按资本金确认计税基础缴纳。
都道府县民税	地方税, 按资本金与职工人数确认计税基础缴纳。
所得税综合税率	按应税所得额的 34.10% 计缴。

(2) 本公司设立于美国的子公司海信美国多媒体研发中心的联邦税为 21%, 州税率为 6%-8.84%。

(3) 本公司设立于德国的子公司海信欧洲研发中心有限责任公司主要适用于以下税率:

增值税: 按 19%、7% 执行

所得税: 15%;

(4) 本公司设立于斯洛文尼亚的子公司海信欧洲电子有限公司主要适用以下税率:

增值税: 22% ;

所得税: 19% 。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,591,403,447.00	2,950,225,871.67
其他货币资金	606,637,043.35	124,754,012.64
合计	2,198,040,490.35	3,074,979,884.31
其中: 存放在境外的款项总额	43,874,659.99	105,695,105.16
存放财务公司存款	682,350,172.60	2,710,238,845.66

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,669,082,289.60	8,824,511,860.07
其中：		
理财产品	10,461,403,594.64	8,799,808,353.65
衍生金融资产	6,545,096.79	24,703,506.42
结构性存款	201,133,598.17	
合计	10,669,082,289.60	8,824,511,860.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	6,538,574,862.02	4,574,389,591.33
合计	6,538,574,862.02	4,574,389,591.33

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,538,574,862.02	100			6,538,574,862.02	4,574,389,591.33	100			4,574,389,591.33
其中：										
商业承兑汇票	6,538,574,862.02	100			6,538,574,862.02	4,574,389,591.33	100			4,574,389,591.33
合计	6,538,574,862.02	/		/	6,538,574,862.02	4,574,389,591.33	/		/	4,574,389,591.33

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,857,326,625.86
1 年以内小计	3,857,326,625.86
1 至 2 年	86,793,272.91
2 至 3 年	4,252,857.82
3 至 5 年	16,668,026.73
5 年以上	4,840,280.32
合计	3,969,881,063.64

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	118,585,731.55	2.99	39,157,759.76	33.02	79,427,971.79	133,073,337.97	3.66	49,777,751.84	37.41	83,295,586.13
按组合计提坏账准备	3,851,295,332.09	97.01	71,320,541.44		3,779,974,790.65	3,500,412,861.68	96.34	91,442,865.27		3,408,969,996.41
其中：										
账龄组合	1,973,721,465.35	49.71	71,320,541.44	3.61	1,902,400,923.91	1,627,137,824.71	44.78	91,442,865.27	5.62	1,535,694,959.44
交易对象关系组合	1,563,220,857.82	39.38			314,353,008.92	1,219,563,638.08	33.57			1,219,563,638.08
交易对象信誉组合	314,353,008.92	7.92			1,563,220,857.82	653,711,398.89	17.99			653,711,398.89
合计	3,969,881,063.64	/	110,478,301.20	/	3,859,402,762.44	3,633,486,199.65	/	141,220,617.11	/	3,492,265,582.54

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	115,149,923.54	35,721,951.75	31.02	预计部分难以收回
客户 2	2,098,027.37	2,098,027.37	100	预计难以收回
客户 3	566,514.33	566,514.33	100	预计难以收回
客户 4	473,300.92	473,300.92	100	预计难以收回
其他客户	297,965.39	297,965.39	100	预计难以收回
合计	118,585,731.55	39,157,759.76	33.02	/

按单项计提坏账准备的说明：



适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,949,855,455.35	60,835,259.85	3.12
1-2 年	2,844,138.40	72,634.52	2.55
2-3 年	3,040,117.71	916,661.96	30.15
3-5 年	16,668,026.73	8,182,257.95	49.09
5 年以上	1,313,727.16	1,313,727.16	100
合计	1,973,721,465.35	71,320,541.44	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	141,220,617.11	25,665,946.85	48,385,625.91	8,022,636.85		110,478,301.20
合计	141,220,617.11	25,665,946.85	48,385,625.91	8,022,636.85		110,478,301.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,022,636.85

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	7,991,347.95	无法收回	按规定审批	否
合计	/	7,991,347.95	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,383,444,311.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 41,776,375.79 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**5. 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,719,188,672.58	4,763,021,410.22
合计	3,719,188,672.58	4,763,021,410.22

(1) 应收款项融资期末余额系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

- (2) 期末已用于质押的应收票据：900 万元。  
 (3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	978,790,060.36	
合计	978,790,060.36	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,683,467.92	99.15	71,295,386.10	98.74
1 至 2 年	495,650.35	0.45	868,308.30	1.20
2 至 3 年	48,910.41	0.04	29,608.43	0.04
3 年以上	397,363.85	0.36	15,000.00	0.02
合计	110,625,392.53	100.00	72,208,302.83	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 49,410,610.27 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.66%。

## 7、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,862,790.86	50,589,444.58
合计	42,862,790.86	50,589,444.58

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	23,966,570.95
1 年以内小计	23,966,570.95
1 至 2 年	3,637,322.37
2 至 3 年	3,269,497.23
3 至 5 年	14,099,106.31
5 年以上	1,246,499.12
合计	46,218,995.98

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款	-	50,415,382.77
保证金、押金	21,558,492.27	33,445,079.28
应收退税款	-	9,229,330.64
其他款项	24,660,503.71	11,897,297.47
减：坏账准备	3,356,205.12	54,397,645.58
合计	42,862,790.86	50,589,444.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,762,734.46	50,415,382.77	1,219,528.35	54,397,645.58
2023年1月1日余额在本期		-50,415,382.77	50,415,382.77	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-50,415,382.77	50,415,382.77	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,155,593.49			1,155,593.49
本期转回	1,305,143.87			1,305,143.87
本期转销				
本期核销			50,890,212.94	50,890,212.94
其他变动	77,967.52		-79,644.66	-1,677.14
2023年6月30日余额	2,691,151.60	-	665,053.52	3,356,205.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	54,397,645.58	1,155,593.49	1,305,143.87	50,890,212.94	-1,677.14	3,356,205.12
合计	54,397,645.58	1,155,593.49	1,305,143.87	50,890,212.94	-1,677.14	3,356,205.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,890,212.94

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	补贴款	50,415,382.77	政策原因，不再享受	按规定审批	否
合计	/	50,415,382.77	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	房租押金	5,207,337.42	1年以内 142,431.27 元， 3~5年 5,064,906.15 元	11.27	
2	房租押金	4,093,737.18	3~5年	8.86	
3	房租押金	2,414,922.18	2~3年 1,242,321.18 元， 3~5年 1,172,601 元	5.22	
4	房租押金	984,132.33	1-2年：254,351.52 元； 3-4年：729,780.81 元	2.13	390,325.56
5	其他	809,428.25	1年以内	1.75	40,471.41
合计	/	13,509,557.36	/	29.23	430,796.97

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 8、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	3,155,148,187.83	22,819,086.59	3,132,329,101.24	2,107,780,806.96	19,072,831.40	2,088,707,975.56
在产品	137,153,643.96	8,600,629.55	128,553,014.41	21,934,150.20	-	21,934,150.20
库存商品	2,121,232,891.41	85,288,374.75	2,035,944,516.66	2,014,340,234.65	56,566,060.82	1,957,774,173.83
合同履约成本	134,621,417.59	-	134,621,417.59	120,663,705.35	-	120,663,705.35
合计	5,548,156,140.79	116,708,090.89	5,431,448,049.90	4,264,718,897.16	75,638,892.22	4,189,080,004.94

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	19,072,831.40	7,236,905.63	-	3,048,589.83	442,060.61	22,819,086.59
在产品	-	13,060,861.66	-	4,460,232.11	-	8,600,629.55
库存商品	56,566,060.82	43,002,021.41	1,224.36	13,705,997.82	574,934.02	85,288,374.75
合计	75,638,892.22	63,299,788.70	1,224.36	21,214,819.76	1,016,994.63	116,708,090.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

合同履约成本本年摊销金额为 141,579,243.44 元。

## 9、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,816,525.65	580,764.06	3,235,761.59	1,853,682.94	417,101.21	1,436,581.73
减：计入其他非流动资产的合同资产	3,722,907.23	572,389.72	3,150,517.51	1,412,586.76	394,885.29	1,017,701.47
合计	93,618.42	8,374.34	85,244.08	441,096.18	22,215.92	418,880.26

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
合同资产减值准备	178,491.93	14,829.08	
减：计入其他非流动资产的合同资产减值准备	177,504.43		
合计	987.50	14,829.08	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	180,720,567.84	140,639,738.85
待认证增值税	53,325,307.85	57,158,705.71
应收利息	4,568,320.18	10,808,114.68
预估应收退货成本	45,234,647.71	41,435,794.06
预缴税金	22,399,339.97	2,638,927.16
其他	3,307,985.13	
合计	309,556,168.68	252,681,280.46

## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	企业合并增加	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	报表折算差异	宣告发放现金股利或利润	其他			
一、合营企业												
青岛海信营销管理有限公司	51,737,850.75			6,038,753.69							57,776,604.44	
酒泉市圣西朗乾照明工程有限公司（注3）			11,610,975.38	-101,519.26							11,509,456.12	
小计	51,737,850.75	0.00	11,610,975.38	5,937,234.43	0.00	0.00	0.00		0.00		69,286,060.56	
二、联营企业												
青岛海信国际营销股份有限公司	106,735,044.33			45,071,171.84	3,842,849.25	91,077.65		33,337,400.00			122,402,743.07	
海信墨西哥电子有限公司	56,019,958.87			7,585,138.79	11,442,412.85						75,047,510.51	
海信墨西哥物业管理有限公司	105,806,742.99			-2,617,347.52	19,176,115.58						122,365,511.05	
海信美国电子制造有限公司	110,679,958.54			5,618,837.68	4,348,783.28						120,647,579.50	
Toshiba El Araby Visual & Appliances Marketing Company	15,798,292.65			2,992,107.19	-1,901,091.65		-699,702.59				16,189,605.60	
Toshiba Visual Products (China) Co., Ltd. (注1)											0.00	
VIDAA (Netherland) International Holding BV				-1,761,510.06	994,781.59	766,728.47					0.00	



海信(广东)厨卫系统股份有限公司	83,134,751.51			13,057,407.93	74,908.16	612,646.92				96,879,714.52	
厦门乾照光电股份有限公司(注2)	1,203,431,577.72	182,927,216.89		-9,757,007.49		184,709.45			-1,376,786,496.57	0.00	
浙江康鹏半导体有限公司(注3)			44,370,555.10	-2,599,021.29						41,771,533.81	
厦门银科启瑞半导体科技有限公司(注3)			17,392,469.68	-125,293.67						17,267,176.01	
浙江芯胜半导体有限公司(注3)			39,776,487.80	-133,883.49						39,642,604.31	
小计	1,681,606,326.61	182,927,216.89	101,539,512.58	57,330,599.91	37,978,759.06	1,655,162.49	-699,702.59	33,337,400.00	-1,376,786,496.57	652,213,978.38	
三、其他长期股权投资											
辽宁海信电子有限公司(注4)	41,374,871.31									41,374,871.31	41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司(注4)	7,500,000.00									7,500,000.00	7,500,000.00
小计	48,874,871.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	48,874,871.31	48,874,871.31
合计	1,782,219,048.67	182,927,216.89	113,150,487.96	63,267,834.34	37,978,759.06	1,655,162.49	-699,702.59	33,337,400.00	-1,376,786,496.57	770,374,910.25	48,874,871.31

注1：TVC系非同一控制下企业合并增加的子公司TVS公司之联营企业，购买日的公允价值为0元。

注2：公司在本期合并乾照光电，乾照光电由联营企业转变为子公司核算。

注3：详见本附注“九、3.在合营企业或联营企业中的权益中的注1”。

注4：系处于清算中的子公司，未将其纳入本集团合并财务报表范围。

## 12、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市中彩联科技有限公司	1,102,000.00	1,102,000.00
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
メモリーテック・ホールディングス	6,609,807.52	6,908,537.99
Toshiba El Araby Visual Products Company	4,156,800.12	4,344,666.84
国際デザインセンター（注）	-	-
日本コンベンションセンター（幕張メッセ）（注）	-	-
ハイコム（注）	-	-
MOD SYSTEMS INCORPORATED（注）	-	-
KESTREL WIRELESS, INC.（注）	-	-
合计	15,468,607.64	15,955,204.83

注：系本公司通过非同一控制下企业合并产生，购买日的公允价值为0元。

## 13、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	62,943,634.06	
合计	62,943,634.06	

注：权益工具投资系本公司合并乾照光电产生。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	808,093,298.78	108,624,271.09	916,717,569.87
2. 本期增加金额	25,760,096.90	3,273,483.28	29,033,580.18
(1) 外购	705,658.14		705,658.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	25,054,438.76	3,273,483.28	28,327,922.04
3. 本期减少金额	30,961,164.92	3,135,442.61	34,096,607.53
(1) 处置			
(2) 转出至固定资产/无形资产	30,961,164.92	3,135,442.61	34,096,607.53
4. 期末余额	802,892,230.76	108,762,311.76	911,654,542.52
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	168,336,227.57	10,486,601.30	178,822,828.87
2. 本期增加金额	22,683,146.15	2,913,385.05	25,596,531.20
(1) 计提或摊销	20,849,141.97	2,100,388.56	22,949,530.53
(2) 固定资产累计折旧转入	1,834,004.18	812,996.49	2,647,000.67
3. 本期减少金额	12,644,268.10	1,624,300.95	14,268,569.05

(1) 处置			
(2) 固定资产累计折旧转出	12,644,268.10	1,624,300.95	14,268,569.05
4. 期末余额	178,375,105.62	11,775,685.40	190,150,791.02
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	624,517,125.14	96,986,626.36	721,503,751.50
2. 期初账面价值	639,757,071.21	98,137,669.79	737,894,741.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
出租房产项目	1,971,453.35	由开发商统一办理, 尚未办理完毕

其他说明

□适用 √不适用

## 15、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,534,336,381.53	1,324,090,541.37
合计	4,534,336,381.53	1,324,090,541.37

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	厂房配套设备	机器设备	运输设备	EMC 资产	办公设备及其他	安全生产设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,262,002,620.18		1,643,602,680.12	11,799,696.63		72,741,809.46		2,990,146,806.39
2. 本期增加金额	1,254,976,469.57	106,194,657.30	2,146,978,477.38	6,182,612.61	817,330.23	28,465,560.37	990,894.54	3,544,606,002.00
(1) 购置	1,100,298.38		15,164,156.17	1,320,459.23		6,332,360.13	139,360.37	24,056,634.28
(2) 在建工程转入	63,451,773.19	1,441,854.38	121,234,421.00	1,230,088.47		3,660,462.09	851,534.17	191,870,133.30
(3) 企业合并增加	1,159,463,233.08	104,752,802.92	2,009,325,634.96	3,625,951.28	817,330.23	18,143,110.00		3,296,128,062.47
(4) 投资性房地产转入	30,961,164.92							30,961,164.92
(5) 外币报表折算影响			1,254,265.25	6,113.63		329,628.15		1,590,007.03
3. 本期减少金额	29,673,760.50		38,007,423.03	88,038.26		3,919,107.47		71,688,329.26
(1) 处置或报废	275,319.98		30,684,261.71	73,594.00		3,299,663.04		34,332,838.73
(2) 转出至投资性房地产	25,054,438.76							25,054,438.76
(3) 转出至在建工程			5,546,750.38					5,546,750.38
(4) 外币报表折算影响	4,344,001.76		1,776,410.94	14,444.26		619,444.43		6,754,301.39
4. 期末余额	2,487,305,329.25	106,194,657.30	3,752,573,734.47	17,894,270.98	817,330.23	97,288,262.36	990,894.54	6,463,064,479.13
二、累计折旧								
1. 期初余额	400,239,393.17		1,214,564,219.94	9,912,834.09		31,935,474.41		1,656,651,921.61
2. 本期增加金额	56,449,510.00	16,392,294.07	216,322,528.44	1,321,700.00	255,937.70	9,411,107.66	990,894.54	301,143,972.41
(1) 计提	43,805,241.90	16,392,294.07	215,826,643.13	1,319,831.78	255,937.70	9,146,888.63	990,894.54	287,737,731.75
(2) 投资性房地产转入	12,644,268.10							12,644,268.10
(3) 外币报表折算影响			495,885.31	1,868.22		264,219.03		761,972.56
3. 本期减少金额	3,108,900.69		32,070,498.97	76,982.32		2,915,331.64		38,171,713.62
(1) 处置或报废	63,916.19		26,029,568.56	71,386.18		2,915,331.64		29,080,202.57
(2) 转出至投资性房地产	1,834,004.18							1,834,004.18
(3) 转出至在建工程			4,905,103.73					4,905,103.73
(4) 外币报表折算影响	1,210,980.32		1,135,826.68	5,596.14				2,352,403.14
4. 期末余额	453,580,002.48	16,392,294.07	1,398,816,249.41	11,157,551.77	255,937.70	38,431,250.43	990,894.54	1,919,624,180.40
三、减值准备								

1. 期初余额			9,399,952.69	4,390.72				9,404,343.41
2. 本期增加金额								-
(1) 计提								-
3. 本期减少金额			300,426.21					300,426.21
(1) 处置或报废			300,426.21					300,426.21
4. 期末余额			9,099,526.48	4,390.72				9,103,917.20
四、账面价值								
1. 期末账面价值	2,033,725,326.77	89,802,363.23	2,344,657,958.58	6,732,328.49	561,392.53	58,857,011.93		4,534,336,381.53
2. 期初账面价值	861,763,227.01		419,638,507.49	1,882,471.82		40,806,335.05		1,324,090,541.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	12,475,146.93	9,529,452.22	1,359,495.56	1,586,199.15
办公设备及其他	536,621.71	443,924.02	12,020.84	80,676.85
合计	13,011,768.64	9,973,376.24	1,371,516.40	1,666,876.00

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	29,603,502.26
办公设备及其他	2,785.06
合计	29,606,287.32

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
自用房产项目	8,847,633.80	由开发商统一办理，尚未办理完毕

## 16、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	243,622,580.34	41,109,069.45
合计	243,622,580.34	41,109,069.45

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江门园区厂房建设项目	128,328.35		128,328.35	2,452,753.08		2,452,753.08
园区物流优化及自动化产业化项目	26,908,930.79		26,908,930.79	9,714,534.50		9,714,534.50
自动化改造项目	8,850,987.86		8,850,987.86	6,512,715.37		6,512,715.37
员工宿舍改善项目	364,665.89		364,665.89	17,818,606.48		17,818,606.48
乾照光电南昌基地项目（一期）（注）	7,444.21		7,444.21			
厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目（注）	72,704,005.79		72,704,005.79			
VCSEL、高端 LED 芯片等半导体研发生产项目（注）	92,927,361.88		92,927,361.88			
扬州 LED 红黄光外延片芯片技改项目（注）	28,674,725.56		28,674,725.56			
微型 LED 显示芯片研发制造项目（注）	4,842,937.12		4,842,937.12			
Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目（注）	90,400.00		90,400.00			
南昌 LED 白光外延片芯片技改项目（注）	2,561,422.01		2,561,422.01			
其他项目	5,561,370.88		5,561,370.88	4,807,120.96	196,660.94	4,610,460.02
合计	243,622,580.34		243,622,580.34	41,305,730.39	196,660.94	41,109,069.45

注：该项目系本期公司合并乾照光电产生。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
江门园区厂房建设项目	2,452,753.08	152,920.35	2,477,345.08		128,328.35	自有资金
园区物流优化及自动化产业化项目	9,714,534.50	23,764,560.38	6,570,164.09		26,908,930.79	自有资金
自动化改造项目	6,512,715.37	9,145,467.69	6,807,195.20		8,850,987.86	自有资金
员工宿舍改善项目	17,818,606.48	6,419,480.58	23,873,421.17		364,665.89	自有资金

乾照光电南昌基地项目（一期）（注）		40,022,765.76	38,702,571.22	1,312,750.33	7,444.21	自有资金
厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目（注）		91,166,024.31	18,273,378.70	188,639.82	72,704,005.79	自有资金
VCSEL、高端 LED 芯片等半导体研发生产项目（注）		92,927,361.88	-	-	92,927,361.88	自有资金
扬州 LED 红黄光外延片芯片技改项目（注）		89,067,695.70	60,391,112.62	1,857.52	28,674,725.56	自有资金
微型 LED 显示芯片研发制造项目（注）		4,852,406.15	9,469.03	-	4,842,937.12	自有资金
Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目（注）		31,580,982.98	31,490,582.98	-	90,400.00	募股资金
南昌 LED 白光外延片芯片技改项目（注）		1,248,671.68	-	-1,312,750.33	2,561,422.01	自有资金
其他项目	4,807,120.96	4,340,494.32	3,389,583.46	196,660.94	5,561,370.88	自有资金
合计	41,305,730.39	394,688,831.78	191,984,823.55	387,158.28	243,622,580.34	/

注：该项目系本期公司合并乾照光电产生。



## 17、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	168,655,183.38		168,655,183.38
2. 本期增加金额	70,811,150.78	4,054,664.99	74,865,815.77
(1) 租入	66,349,603.74	4,054,664.99	70,404,268.73
(2) 企业合并增加	4,461,547.04		4,461,547.04
3. 本期减少金额	53,463,633.02		53,463,633.02
(1) 处置	49,795,266.53		49,795,266.53
(2) 外币报表折算影响	3,668,366.49		3,668,366.49
4. 期末余额	186,002,701.14	4,054,664.99	190,057,366.13
二、累计折旧			
1. 期初余额	70,300,551.27		70,300,551.27
2. 本期增加金额	45,552,678.82	1,180,633.45	46,733,312.27
(1) 计提	42,581,511.05	1,180,633.45	43,762,144.50
(2) 企业合并增加	2,971,167.77		2,971,167.77
3. 本期减少金额	41,711,273.31		41,711,273.31
(1) 处置	40,428,032.68		40,428,032.68
(2) 外币报表折算影响	1,283,240.63		1,283,240.63
4. 期末余额	74,141,956.78	1,180,633.45	75,322,590.23
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	111,860,744.36	2,874,031.54	114,734,775.90
2. 期初账面价值	98,354,632.11		98,354,632.11

## 18、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标及品牌使用权	专利权	非专利技术	软件	IP 使用权	专有技术	排污权	其他	合计
一、账面原值										
1.期初余额	239,052,485.53	466,456,045.28	252,709,023.67	29,535,541.49	265,201,148.41	28,553,418.31				1,281,507,662.69
2.本期增加金额	120,702,542.61	245,942.94			21,560,303.38	3,160,510.14	167,987,216.86	250,970.13		313,907,486.06
(1)购置					3,975,221.68	3,160,510.14				7,135,731.82
(2)内部研发							14,281,916.14			14,281,916.14
(3)企业合并增加	117,567,100.00	245,942.94			14,544,647.26		153,705,300.72	250,970.13		286,313,961.05
(4)在建工程转入					2,982,346.01					2,982,346.01
(5)投资性房地产转入	3,135,442.61									3,135,442.61
(6)其他原因增加					58,088.43					58,088.43
3.本期减少金额	3,273,483.28	20,169,916.47			10,065,835.44					33,509,235.19
(1)处置					1,872,000.00					1,872,000.00
(2)转出至投资性房地产	3,273,483.28									3,273,483.28
(3)其他原因减少		20,169,916.47			8,193,835.44					28,363,751.91
4.期末余额	356,481,544.86	446,532,071.75	252,709,023.67	29,535,541.49	276,695,616.35	31,713,928.45	167,987,216.86	250,970.13		1,561,905,913.56
二、累计摊销										
1.期初余额	46,787,868.38	56,363,439.69	109,453,432.19	21,240,766.15	232,131,512.85	15,473,504.15				481,450,523.41
2.本期增加金额	3,901,523.57	5,690,368.94	8,885,013.23	279,880.00	22,289,537.55	2,732,524.88	25,466,517.16	108,549.87		69,353,915.20
(1)计提	2,277,222.62	5,690,368.94	8,885,013.23	279,880.00	20,945,426.35	2,732,524.88	25,466,517.16	108,549.87		66,385,503.05
(2)投资性房地产转入	1,624,300.95									1,624,300.95
(3)外币报表折算影响					1,344,111.20					1,344,111.20
3.本期减少金额	812,996.49	2,437,198.27			3,980,107.13					7,230,301.89
(1)处置										

(2) 转出至投资性房地产	812,996.49									812,996.49
(3) 其他原因减少		2,437,198.27			3,980,107.13					6,417,305.40
4.期末余额	49,876,395.46	59,616,610.36	118,338,445.42	21,520,646.15	250,440,943.27	18,206,029.03	25,466,517.16	108,549.87		543,574,136.72
三、减值准备										
1.期初余额				4,702,850.27	13,446,761.01					18,149,611.28
2.本期增加金额										
3.本期减少金额										
4.期末余额				4,702,850.27	13,446,761.01					18,149,611.28
四、账面价值										
1.期末账面价值	306,605,149.40	386,915,461.39	134,370,578.25	3,312,045.07	12,807,912.07	13,507,899.42	142,520,699.70	142,420.26		1,000,182,165.56
2.期初账面价值	192,264,617.15	410,092,605.59	143,255,591.48	3,591,925.07	19,622,874.55	13,079,914.16				781,907,528.00

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 7.91%，系合并乾照光电产生。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

**19、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		企业合并	内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
mini 芯片及外延片研发		11,670,587.14	986,339.48	12,298,957.07		357,969.55
紫外光 LED 芯片及外延片研发		5,998,959.43	1,771,246.19			7,770,205.62
高光效产品研发		4,201,091.78	349,402.69	1,982,959.07		2,567,535.40
蓝绿光芯片研发		3,437,666.57	1,054,206.13			4,491,872.70
红光 LED 芯片研发		2,868,847.94	2,001,088.39			4,869,936.33
背光芯片研发		-	916,632.69			916,632.69
合计		28,177,152.86	7,078,915.57	14,281,916.14		20,974,152.29

其他说明：

注：开发支出系本期公司合并乾照光电产生。

**20、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
TVS公司	445,238,886.13			445,238,886.13
信芯微公司	85,350,300.80			85,350,300.80
乾照光电		354,843,607.39		354,843,607.39
合计	530,589,186.93	354,843,607.39		885,432,794.32

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

①本公司收购 TVS 公司形成的商誉，体现在购买日经营 TVS 公司业务资产组，由于其能够独立产生现金流量，故本公司将 TVS 公司做为一个资产组。资产组具体包括固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产等，2023 年半年度资产组未发生变化。

②本公司收购信芯微公司形成的商誉，体现在购买日信芯微公司业务资产组，由于其能够独立产生现金流量，故本公司将信芯微公司做为一个资产组。资产组具体包括固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产等，2023 年半年度资产组未发生变化。

③本公司收购乾照光电公司形成的商誉，体现在购买日乾照光电公司业务资产组，由于其能够独立产生现金流量，故本公司将乾照光电公司做为一个资产组。资产组具体包括固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产等，2023 年半年度资产组未发生变化。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

包含商誉的资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，本公司基于历史实际经营数据、远期规划、已签订合同等数据，结合市场容量增长率、市场占有率及外部竞争等因素预计收入增长率及毛利率，编制未来 5 年的净利润及现金流量预测，并假设 5 年之后现金流量维持不变，采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值，未计提减值准备。

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	27,871,617.97	7,722,043.27	4,869,307.23	322,180.91	30,402,173.10
合计	27,871,617.97	7,722,043.27	4,869,307.23	322,180.91	30,402,173.10

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未付款费用	2,432,848,792.72	458,496,784.51	2,451,256,347.87	464,773,760.83
可抵扣亏损	1,755,883,136.61	397,933,807.23	806,693,899.32	258,171,116.02
资产减值准备	601,648,773.89	136,759,110.12	435,169,404.70	106,459,588.33
内部交易未实现利润	254,644,696.39	57,075,639.51	385,975,257.73	91,262,091.98
预计负债	254,315,929.24	54,475,651.25	258,175,442.91	55,791,745.41
职工薪酬	183,307,227.56	61,934,621.16	191,201,398.83	64,659,581.48
递延收益	28,769,459.06	4,615,418.88	36,480,252.19	5,472,037.83
股权激励费用摊销	55,188,240.48	8,890,005.49	34,155,977.11	5,590,257.72
其他	81,431,456.34	17,352,515.35	43,663,004.23	12,025,854.1
合计	5,648,037,712.29	1,197,533,553.50	4,642,770,984.89	1,064,206,033.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	895,460,113.76	212,736,561.37	431,864,754.31	147,265,881.22
折旧和摊销应纳税暂时性差异	463,889,351.88	94,421,454.87	257,806,201.41	60,242,814.22
公允价值变动影响	63,730,081.61	11,435,882.73	38,527,155.83	7,617,123.37
合计	1,423,079,547.25	318,593,898.97	728,198,111.55	215,125,818.81

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	60,162,741.39	1,137,370,812.11	61,683,402.13	1,002,522,631.57
递延所得税负债	60,162,741.39	258,431,157.58	61,683,402.13	153,442,416.68

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	377,080,942.43	71,262,275.66
可抵扣亏损	1,117,218,516.85	840,428,684.12
合计	1,494,299,459.28	911,690,959.78

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2023 年	5,608,796.03	
2024 年		369,857.09
2025 年	8,220,410.06	10,016,420.05
2026 年	60,034,837.02	69,875,267.28
2027 年	25,211,036.75	33,881,687.65
2028 年	231,472,974.64	4,890,110.83
2029 年	107,683,298.51	223,729,981.60
2030 年	96,100,016.62	92,310,890.14
2031 年	172,839,786.91	165,348,025.99
2032 年	233,871,433.58	240,006,443.49
2033 年	176,175,926.73	
合计	1,117,218,516.85	840,428,684.12

## 23. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	108,753,781.04		108,753,781.04	103,903,779.04		103,903,779.04
预付软件款	26,290,891.59		26,290,891.59	21,960,675.58		21,960,675.58
预付设备款	43,294,369.28		43,294,369.28	3,313,970.54		3,313,970.54
预付土地出让金	62,570,000.00		62,570,000.00	31,290,000.00		31,290,000.00
合同资产	3,722,907.23	572,389.72	3,150,517.51	1,412,586.76	394,885.29	1,017,701.47
其他	30,880,281.97		30,880,281.97	10,281,624.19		10,281,624.19
合计	275,512,231.11	572,389.72	274,939,841.39	172,162,636.11	394,885.29	171,767,750.82

## 24、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	177,010,000.00	445,043,000.00
信用借款	419,960,006.19	
合计	596,970,006.19	445,043,000.00

报告期内，公司合并乾照光电影响短期借款较期初增加 36,904.23 万元。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 25、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	25,232,110.08	36,938,683.26		62,170,793.34
其中：				
衍生金融负债	25,232,110.08	36,938,683.26		62,170,793.34
合计	25,232,110.08	36,938,683.26		62,170,793.34

## 26、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,953,095,896.66	1,375,569,722.19
银行承兑汇票	2,078,439,137.00	2,690,130,757.84
合计	4,031,535,033.66	4,065,700,480.03

## 27、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,885,645,928.66	5,528,565,286.50
1 年以上	87,222,294.56	67,706,566.19
合计	6,972,868,223.22	5,596,271,852.69

注：于 2023 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 87,222,294.56 元，主要为应付材料款，款项尚未进行最后结算。

## 28、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	6,403,391.76	2,755,890.44
合计	6,403,391.76	2,755,890.44

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 29、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款及平台服务收入	432,780,276.46	516,475,523.87
合计	432,780,276.46	516,475,523.87

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## 30、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	392,032,629.34	1,664,582,986.90	1,749,048,026.82	307,567,589.42
二、离职后福利-设定提存计划	14,077,100.47	147,017,580.60	152,710,843.30	8,383,837.77
三、辞退福利	1,147,786.97	7,882,010.71	8,050,672.49	979,125.19
合计	407,257,516.78	1,819,482,578.21	1,909,809,542.61	316,930,552.38

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	380,400,321.29	1,442,869,177.74	1,530,371,169.51	292,898,329.52
二、职工福利费	7,683,336.68	55,420,527.22	57,035,491.05	6,068,372.85
三、社会保险费	3,179,487.93	75,090,557.09	75,167,121.11	3,102,923.91
其中：医疗保险费	2,881,286.35	69,863,591.86	69,813,285.77	2,931,592.44
工伤保险费	298,201.58	4,780,280.58	4,971,644.41	106,837.75
其他员工保险费		446,684.65	382,190.93	64,493.72



四、住房公积金	429,372.60	65,894,687.12	66,139,426.80	184,632.92
五、工会经费和职工教育经费	340,110.84	8,057,956.04	6,829,079.54	1,568,987.34
六、其他职工薪酬		17,250,081.69	13,505,738.81	3,744,342.88
合计	392,032,629.34	1,664,582,986.90	1,749,048,026.82	307,567,589.42

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,659,548.04	140,253,321.02	146,014,391.53	7,898,477.53
2、失业保险费	417,552.43	6,764,259.58	6,696,451.77	485,360.24
合计	14,077,100.47	147,017,580.60	152,710,843.30	8,383,837.77

**31、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,548,852.68	154,463,949.05
企业所得税	47,897,372.31	78,467,925.15
废弃家电处理基金	23,903,977.00	27,240,057.00
土地使用税	1,300,014.61	663,804.05
房产税	8,106,147.40	4,507,394.77
城市维护建设税	3,343,387.50	9,815,222.62
教育费附加	1,435,069.80	4,208,532.04
地方教育费附加	956,713.13	2,805,688.03
代扣代缴个人所得税	12,729,164.20	8,602,602.73
印花税	10,972,726.96	11,948,358.67
其他	2,079,753.94	1,658,317.97
合计	181,273,179.53	304,381,852.08

**32、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	839,554,306.16	
其他应付款	3,173,422,111.19	3,602,746,212.42
合计	4,012,976,417.35	3,602,746,212.42

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账期内未付款费用	2,228,039,606.11	2,563,021,246.54
保证金、押金	502,225,293.35	461,295,330.06
企业间借款	31,973,742.51	204,345,218.77

限制性股票回购义务	91,820,873.34	154,065,797.04
设备及工程款	79,659,951.74	75,751,371.56
其他	239,702,644.14	144,267,248.45
合计	3,173,422,111.19	3,602,746,212.42

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金、押金	348,330,119.45	供应商保证金
设备及工程款	8,958,624.11	项目尾款，未到付款期
合计	357,288,743.56	/

## 33、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	385,932,429.59	
1 年内到期的租赁负债	39,160,004.98	34,107,280.62
应付东芝款项	15,780,108.38	16,493,290.91
补贴款	29,600,000.00	29,600,000.00
合计	470,472,542.95	80,200,571.53

## 34、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	39,142,101.25	53,240,204.32
其他	57,495,638.17	57,024,983.64
合计	96,637,739.42	110,265,187.96

## 35、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	632,272,589.29	
保证借款	69,574,326.39	
信用借款	394,130,116.37	
减：一年内到期的长期借款	385,932,429.59	
合计	710,044,602.46	

长期借款分类的说明：

长期借款系公司本期合并乾照光电产生。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款中抵押借款利率 5.2850%；信用借款利率区间 2.0000%-3.8500%。

**36、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	116,949,948.75	96,282,014.23
未确认融资费用	-4,848,088.58	-2,862,503.30
减：一年内到期的租赁负债	39,160,004.98	34,107,280.62
合计	72,941,855.19	59,312,230.31

**37、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,670,857.00	30,470,857.00
合计	15,670,857.00	30,470,857.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付补贴款	15,670,857.00	30,470,857.00
合计	15,670,857.00	30,470,857.00

**38、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	134,283,249.36	138,529,582.43
合计	134,283,249.36	138,529,582.43

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	138,529,582.43	154,067,758.39
二、计入当期损益的设定受益成本	4,628,823.86	4,957,820.20
1. 当期服务成本	4,295,069.58	4,782,884.94
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	333,754.28	174,935.26
三、计入其他综合收益的设定收益成本	421,745.50	404,555.29

1. 精算利得（损失以“-”表示）		
2. 折算差异	421,745.50	404,555.29
四、其他变动	-9,296,902.43	-19,878,975.78
1. 结算时支付的对价	-3,604,814.33	-3,319,965.92
2. 已支付的福利		
3. 其他影响及汇率变动	-5,692,088.10	-16,559,009.86
五、期末余额	134,283,249.36	139,551,158.10

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	138,529,582.43	154,067,758.39
二、计入当期损益的设定受益成本	4,628,823.86	4,957,820.20
三、计入其他综合收益的设定收益成本	421,745.50	404,555.29
四、其他变动	-9,296,902.43	-19,878,975.78
五、期末余额	134,283,249.36	139,551,158.10

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

### 39、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
产品质量保证	262,876,640.77	259,048,990.43
其他	7,382,195.01	7,094,403.30
合计	270,258,835.78	266,143,393.73

### 40、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	51,691,796.24	65,167,853.50	12,704,645.06	104,155,004.68
合计	51,691,796.24	65,167,853.50	12,704,645.06	104,155,004.68

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
与资产相关	20,145,495.27	62,579,477.50	7,541,719.64		75,183,253.13

与收益相关	1,858,591.84	2,588,376.00	1,038,098.51		3,408,869.33
与资产/收益相关	29,687,709.13		4,124,826.91		25,562,882.22

## 41、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,307,652,222.00						1,307,652,222.00
其中：有限售条件流通股	18,571,000.00						18,571,000.00
无限售条件流通股	1,289,081,222.00						1,289,081,222.00

## 42、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,209,961,615.87	48,748,892.82	12,422,734.73	2,246,287,773.96
其他资本公积	304,377,059.03	49,701,042.77	36,181,894.17	317,896,207.63
合计	2,514,338,674.90	98,449,935.59	48,604,628.90	2,564,183,981.59

## 43、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票激励已授予的库存股份	154,046,445.00		60,452,749.16	93,593,695.84
股票激励未授予的库存股份	45,568,084.53			45,568,084.53
合计	199,614,529.53		60,452,749.16	139,161,780.37

## 44、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得 税费用				
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	-11,589,546.77	-421,745.50				-295,221.85	-126,523.65	-11,884,768.62	
其中：重新计量设定 受益计划变动额	-5,217,956.97	-421,745.50				-295,221.85	-126,523.65	-5,513,178.82	
权益法下不能转损 益的其他综合收益									
其他权益工具投资 公允价值变动	-6,371,589.80							-6,371,589.80	
二、将重分类进损益 的其他综合收益	-17,076,934.80	22,571,034.48				22,946,970.69	-375,936.21	5,870,035.89	
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益	331,510.78	37,978,759.06				37,622,998.95	355,760.11	37,954,509.73	
外币财务报表折算 差额	-17,408,445.58	-15,407,724.58				-14,676,028.26	-731,696.32	-32,084,473.84	
其他综合收益合计	-28,666,481.57	22,149,288.98				22,651,748.84	-502,459.86	-6,014,732.73	

**45、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	-	22,270,616.43	5,378,851.06	16,891,765.37
合计	-	22,270,616.43	5,378,851.06	16,891,765.37

专项储备期末余额较年初增加，主要系公司执行财政部下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）相关规定，本期计提安全生产费。

**46、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**47、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	12,465,534,634.63	11,117,799,775.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,465,534,634.63	11,117,799,775.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,036,840,173.70	1,679,108,612.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	838,176,736.66	113,419,497.01
其他		217,954,256.42
期末未分配利润	12,664,198,071.67	12,465,534,634.63

**48、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,151,498,439.89	18,015,707,257.23	18,505,058,928.92	15,079,818,700.02
其他业务	2,723,334,713.70	2,581,997,347.21	1,709,157,392.99	1,579,780,186.97
合计	24,874,833,153.59	20,597,704,604.44	20,214,216,321.91	16,659,598,886.99

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 49、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,947,378.27	13,904,734.64
教育费附加	6,419,020.63	5,675,324.98
地方教育费附加	4,279,347.05	4,275,978.19
房产税	15,248,242.01	10,030,264.41
废弃家电处理基金	45,684,684.00	36,778,521.00
土地使用税	3,586,707.75	3,003,798.26
其他	25,333,597.64	12,495,602.85
合计	115,498,977.35	86,164,224.33

## 50、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	733,661,321.08	659,478,306.34
人员费用	414,571,405.17	406,010,185.17
仓储物流费	155,837,965.88	160,599,775.88
保修费	203,408,305.19	152,345,621.40
其他费用	170,833,598.03	188,794,023.43
合计	1,678,312,595.35	1,567,227,912.22

## 51、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	219,807,679.32	172,701,727.07
其他费用	240,560,562.54	165,325,258.08
合计	460,368,241.86	338,026,985.15

## 52、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,125,141,161.00	950,953,598.90
合计	1,125,141,161.00	950,953,598.90

本公司研发费用主要为研发人员薪酬，研发材料、折旧费等。



**53、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,900,867.07	4,764,682.31
其中：租赁负债利息支出	991,562.35	952,818.76
利息收入	-21,315,981.78	-20,668,482.02
汇兑损益	-46,866,110.83	18,165,920.30
手续费	4,397,761.38	3,483,720.18
其他	694,144.19	1,113,955.90
合计	-31,189,319.97	6,859,796.67

**54、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退款	100,495,170.88	42,097,402.95
项目及其他补助款	59,256,910.23	64,904,887.77
合计	159,752,081.11	107,002,290.72

**55、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	62,925,501.53	762,525.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	113,283,872.98	92,961,047.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,050,957.25	34,037,845.51
其他非流动金融资产持有期间取得的分红收入	276,337.93	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,198,543.23
应收账款保理终止确认收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-667,125.01	-8,100,774.39
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	64,390,868.47	
债务重组收益	35,611.41	
合计	270,296,024.56	121,859,187.09

**56、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	64,215,992.17	43,699,102.77
其中：银行理财产生的公允价值变动收益	55,402,497.10	29,826,651.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,600,144.48	13,872,451.16
其中：结构性存款产生的公允价值变动收益	2,213,350.59	
交易性金融负债	-68,223,793.34	-6,846,634.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-68,223,793.34	-6,846,634.58
合计	-4,007,801.17	36,852,468.19

**57、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	22,719,679.06	57,384,805.66
其他应收款坏账损失	149,550.38	-1,976,387.01
合计	22,869,229.44	55,408,418.65

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,797,469.08	-4,096,635.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-163,662.85	15,972.94
合计	-58,961,131.93	-4,080,662.17

其他说明：

注1：存货跌价损失及合同履约成本减值损失同比增加-5,470万元，主要系合并乾照光电影响存货跌价损失增加-3,765万元，影响公司利润减少。

注2：“其他”系合同资产减值损失。

**59、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	418,838.31	16,790,777.67
无形资产处置收益		
使用权资产处置收益	92,189.95	
合计	511,028.26	16,790,777.67

其他说明：

□适用 √不适用

**60、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	551,120.06	230,386.61	551,120.06
罚没利得	9,560,297.78	13,516,489.25	9,560,297.78
政府补助	3,147,617.00	6,728,881.00	3,147,617.00
其他	7,925,734.55	6,942,813.92	7,925,734.55
合计	21,184,769.39	27,418,570.78	21,184,769.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与日常经营不相关的政府补助	3,147,617.00	6,728,881.00	与收益相关

## 61、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,509,295.48	160,279.87	1,509,295.48
补偿支出	14,748,066.67	20,976,262.12	14,748,066.67
捐赠支出	214,146.26		214,146.26
其他支出	395,992.84	1,995,483.43	395,992.84
合计	16,867,501.25	23,132,025.42	16,867,501.25

## 62、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,517,319.02	73,486,284.94
递延所得税费用	15,480,505.60	15,142,659.11
合计	137,997,824.62	88,628,944.05

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,323,773,591.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	198,566,038.80
子公司适用不同税率的影响	35,255,234.84
调整以前期间所得税的影响	-4,201,849.19
非应税收入的影响	10,082,072.16
权益法下投资收益的影响	-994,928.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-550,372.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,450,013.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,447,699.68

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税收优惠对当期所得税费用的影响	-82,712,290.54
权益结算的股份支付税会差异的影响	
境外子公司源泉所得税的影响	-443,766.06
其他	
所得税费用	137,997,824.62

其他说明：

适用 不适用

### 63、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、44 其他综合收益”相关内容。

### 64、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	102,229,059.47	65,229,682.93
利息收入	28,461,720.77	22,857,454.60
保证金	42,452,228.75	37,320,639.11
其他	271,441,914.22	185,840,875.23
合计	444,584,923.21	311,248,651.87

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费、保修费	551,799,898.15	462,419,847.88
广告及业务宣传费	392,939,107.37	434,449,366.60
技术研发、技术许可费	271,002,628.16	210,331,031.98
水电、房租、物业管理费	140,156,984.29	135,577,118.34
网络服务费	63,355,504.33	48,062,050.71
业务委托费	69,723,507.95	51,768,720.10
其他	411,524,989.17	375,299,767.69
合计	1,900,502,619.42	1,717,907,903.30

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约保证金	35,392,984.34	40,155,713.69
投资账户利息	22,592.46	63,709.42
非同一控制下企业合并增加	546,778,452.99	
合计	582,194,029.79	40,219,423.11

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇业务	45,933,281.15	43,711,336.30
合计	45,933,281.15	43,711,336.30

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押存款	1,628,587,127.48	2,701,057,927.18
合计	1,628,587,127.48	2,701,057,927.18

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开立银行承兑汇票的质押和保证金存款	476,016,813.34	2,734,538,193.41
支付租金款	20,975,292.00	22,734,791.51
支付企业间借款	180,987,616.43	
其他	3,409,245.00	1,410,150.00
合计	681,388,966.77	2,758,683,134.92

## 65、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,185,775,767.35	854,874,999.11
加：资产减值准备	58,961,131.93	4,080,662.17
信用减值损失	-22,869,229.44	-55,408,418.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	310,687,262.28	109,053,104.89
使用权资产摊销	43,762,144.50	19,144,315.21
无形资产摊销	66,385,503.05	39,965,559.19
长期待摊费用摊销	4,869,307.23	29,735,148.29
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）	-511,028.26	-16,790,777.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	958,175.42	-63,442.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,007,801.17	-36,852,468.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-45,874,548.48	-8,383,767.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-270,296,024.56	-121,859,187.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,191,215.69	81,037,022.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,480,177.67	-23,861,840.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-696,206,378.24	736,587,971.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,796,591.67	3,166,483,196.84

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	246,433,044.13	-1,429,510,224.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	675,997,374.42	3,348,231,853.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,582,640,412.87	1,528,378,709.53
减：现金的期初余额	1,507,492,533.06	2,046,515,211.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,147,879.81	-518,136,502.05

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,582,640,412.87	1,507,492,533.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,560,975,213.61	1,391,711,218.00
可随时用于支付的其他货币资金	21,665,199.26	115,781,315.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,582,640,412.87	1,507,492,533.06

其他说明：

□适用 √不适用

**66、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**67、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	615,400,077.48	用于开立银行承兑汇票之质押的银行存款、保证金，借款保证金及证券资金等
固定资产	755,884,494.42	主要系银行贷款抵押
无形资产	40,403,550.98	主要系银行贷款抵押
应收款项融资	9,000,000.00	主要系票据质押

在建工程	1,042,589.33	主要系银行贷款抵押
合计	1,421,730,712.21	/

## 68、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	432,143,480.66
其中：美元	54,340,077.64	7.2258	392,650,533.01
欧元	239,917.27	7.8771	1,889,852.33
日元	620,633,461.00	0.050094	31,090,012.60
印尼盾	10,023,592,711.00	0.000483	4,841,395.28
巴西雷亚尔	1,123,631.62	1.487754	1,671,687.44
应收账款	-	-	1,517,213,164.65
其中：美元	167,888,368.75	7.2258	1,213,127,774.91
日元	6,070,295,639.00	0.050094	304,085,389.74
其他应收款	-	-	17,151,519.03
其中：美元	222,362.63	7.2258	1,606,747.89
欧元	101,442.86	7.8771	799,075.55
日元	294,360,514.00	0.050094	14,745,695.59
应付账款	-	-	875,680,032.04
其中：美元	116,018,002.14	7.2258	838,322,879.86
欧元	2,530,954.42	7.8771	19,936,581.06
日元	347,757,638.00	0.050094	17,420,571.12
应付职工薪酬	-	-	45,322,000.49
其中：美元	96,194.74	7.2258	695,083.95
欧元	1,272,318.99	7.8771	10,022,183.92
日元	690,795,956.00	0.050094	34,604,732.62
长期应付职工薪酬	-	-	134,283,249.31
其中：欧元	928,545.80	7.8771	7,314,248.12
日元	2,534,614,947.65	0.050094	126,969,001.19
其他应付款	-	-	483,468,686.38
其中：美元	2,526,250.45	7.2258	18,254,180.50
欧元	3,380,905.66	7.8771	26,631,731.97
日元	8,754,411,823.00	0.050094	438,543,505.86
印尼盾	49,000,000.00	0.000483	23,667.00
巴西雷亚尔	10,486.31	1.487754	15,601.05
短期借款	-	-	227,927,700.00
其中：日元	4,550,000,000.00	0.050094	227,927,700.00
租赁负债	-	-	50,350,291.08
其中：欧元	2,866,793.51	7.8771	22,582,019.16
日元	554,323,310.66	0.050094	27,768,271.92
一年内到期的非流动负债	-	-	19,249,264.77
其中：欧元	522,269.49	7.8771	4,113,969.00
日元	302,137,896.24	0.050094	15,135,295.77

注：上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

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

√适用 □不适用

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

本公司之子公司海信欧洲电子有限公司其主要经营地为斯洛文尼亚，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

## 69、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

政府补助情况详见本附注七. 40、七. 54 和七. 60 所述。

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 70、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
乾照光电	2023.01.31	144,117.74	22.88	认购乾照光电向特定对象发行的股份以及在深圳证券交易所交易系统集中竞价增持	2023.01.31	取得控制权	109,522.92	-6,554.76

注 1：本期因非同一控制下企业合并纳入本公司合并财务报表的公司共 11 户，包括乾照光电及子公司，其中本期注销 1 家，具体详见附注九、1 在子公司中的权益。

注 2：2023 年 5 月 17 日，乾照光电总股本由 903,579,111 股增加至 912,559,597 股，本公司对乾照光电的持股比例 22.88% 被稀释至 22.66%。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	乾照光电
-- 现金	



--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	144,117.74
--其他	
合并成本合计	144,117.74
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	108,633.38
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	35,484.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司委托评估机构对合并范围内乾照光电可辨认资产、负债及或有负债进行公允价值评估，被合并净资产公允价值以此为参考，做为交易定价的依据。

大额商誉形成的主要原因：

本公司将合并成本高于合并中取得的乾照光电可辨认净资产公允价值份额的差额计入合并当期的商誉。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	乾照光电	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	755,758.87	705,037.55
流动资产	332,716.42	332,644.16
非流动资产	423,042.45	372,393.39
负债：	280,912.50	300,433.02
流动负债	183,740.06	183,740.06
非流动负债	97,172.44	116,692.96
净资产	474,846.37	404,604.53
减：少数股东权益	118.41	118.41
取得的净资产	474,727.96	404,486.12

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：本公司对乾照光电购买日可辨认资产、负债的公允价值根据评估对象、价值类型、资料收集情况和数据来源等相关条件，参照会计准则关于评估对象和计量方法的有关规定，选择评估方法。主要资产的确定方法如下：

①房屋建筑物、机器设备、无形资产，存在活跃市场的，应以购买日的市场价格为基础确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，应参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；同类或类似资产也不存在活跃市场的，应采用估值技术确定其公允价值。

②存货，对其中的产成品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及购买方出售类似产成品或商品估计可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、估计的销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计出售可能实现的利润确定；发出商品按销售价格减去全部税金和一定的产品销售利润确定；原材料按现行重置成本确定。

③应收款项，其中的短期应收款项，一般按照应收取的金额作为其公允价值；长期应收款项，应按适当的利率折现后的现值确定其公允价值。在确定应收款项的公允价值时，应考虑发生坏账的可能性及相关收款费用。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
乾照光电	137,678.65	144,117.74	6,439.09	根据购买日被购买方的收盘价确定	-

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

报告期内，公司的子公司激光公司新设成立青岛海菲新材料有限公司，持股比例 53.62%；公司的子公司商显公司新设成立全资子公司青岛海信智能显示技术有限公司，纳入合并报表范围。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贵阳海信电子有限公司	贵阳	贵阳	制造业	51		投资设立
贵阳海信电子科技有限公司	贵阳	贵阳	制造业		100	投资设立
广东海信电子有限公司	江门	江门	制造业	100		投资设立
青岛海信传媒网络技术有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业	100		投资设立
湖北海信传媒网络技术有限公司	黄石	黄石	制造业		51	投资设立
聚好看科技股份有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		28	投资设立
青岛聚看云科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		100	投资设立
青岛聚好源智能科技有限公司	青岛	青岛	制造业/软件业		100	投资设立
青岛信芯微电子科技股份有限公司	青岛	青岛	集成电路业	54.95		非同一控制下企业合并
上海顺久电子科技有限公司	上海	上海	制造业/集成电路业		100	非同一控制下企业合并
青岛海信电器营销股份有限公司	青岛	青岛	贸易业	82.42		投资设立
海信美国多媒体研发中心	美国	美国	研发/销售	100		投资设立
海信欧洲研发中心有限责任公司	德国	德国	研发/销售	100		同一控制下企业合并
海信电子科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	研发/销售	100		投资设立
海信电子科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	研发/销售	100		投资设立
青岛海信激光显示股份有限公司	青岛	青岛	制造业	45.33		投资设立
青岛海菲新材料有限公司（注2）	青岛	青岛	制造业		53.62	投资设立
青岛海信商用显示股份有限公司	青岛	青岛	制造业	39.67		投资设立
青岛海信智能显示技术有限公司（注2）	青岛	青岛	制造业		100	投资设立
海信欧洲电子有限公司	欧洲	斯洛文尼亚	制造业	70		投资设立
青岛海信智能电子科技有限公司	青岛	青岛	自有物业出租	100		同一控制下企业合并
青岛超高清视频创新科技有限公司	青岛	青岛	研发/销售	38	25	投资设立
TVS 公司	日本	日本	研发/制造	95		非同一控制下企业合并
TD Business Support Corporation	日本	日本	服务业		100	非同一控制下企业合并
T AND S SERVIÇOSINDUSTRIAIS S/C LTDA	巴西	巴西	贸易业		100	非同一控制下企业合并
P. T. Toshiba Indonesia	印尼	印尼	贸易业		100	非同一控制下企业合并
厦门乾照光电股份有限公司（注1）	厦门	厦门	半导体光电行业	22.66		非同一控制下企业合并
扬州乾照光电有限公司（注1）	扬州	扬州	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并

厦门乾照光电科技有限公司（注 1）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门乾照照明有限公司（注 1）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司（注 1）	厦门	厦门	供应链管理		100	非同一控制下企业合并
江西乾照光电有限公司（注 1）	南昌	南昌	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门乾照半导体科技有限公司（注 1）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门乾照激光芯片科技有限公司（注 1）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门征芯科技有限公司（注 1、注 3）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
厦门未来显示技术研究院有限公司（注 1）	厦门	厦门	半导体光电行业		100	非同一控制下企业合并
乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）（注 1）	平潭	平潭	投资及资产管理		99.02	非同一控制下企业合并

其他说明：

注 1：本公司本年通过非同一控制下企业合并新增的子公司。

注 2：本公司本期成立的公司。

注 3：2023 年 3 月 17 日，本公司注销全资子公司厦门征芯科技有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门乾照光电股份有限公司 (以下简称: 乾照光电)	77.34	-5,069.57	-	311,009.22
青岛海信电器营销股份有限公司 (以下简称: 电器营销)	17.58	486.79	363.91	8,617.89
贵阳海信电子有限公司 (以下简称: 贵阳海信)	49.00	1,226.38	-	31,702.63

注：乾照光电数据为公司依据购买日的资产评估结果，对乾照光电持续进行公允价值计量后的金额。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乾照光电	273,232.45	367,164.76	640,397.21	136,539.71	101,695.94	238,235.65						
电器营销	669,108.18	9,964.53	679,072.71	629,833.09	218.62	630,051.71	799,012.88	10,215.53	809,228.41	760,712.95	329.46	761,042.41
贵阳海信	107,137.08	15,918.92	123,056.00	58,125.68	231.07	58,356.75	111,004.40	15,882.18	126,886.58	64,625.82	231.07	64,856.89

注：乾照光电数据为公司依据购买日的资产评估结果，对乾照光电持续进行公允价值计量后的金额。

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
乾照光电	109,522.92	-6,554.76	-6,554.76	16,782.20				
电器营销	779,557.21	2,769.00	2,769.00	21,106.68	685,417.47	1,258.49	1,258.49	-8,508.04
贵阳海信	218,195.12	2,502.82	2,502.82	-6,092.99	153,901.31	738.80	738.80	7,945.18

注：乾照光电数据为公司依据购买日的资产评估结果，对乾照光电持续进行公允价值计量后的金额。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 合营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比 (%)		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海信营销管理有限公司	青岛	青岛	商贸	50		权益法
酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司(注1)	酒泉	酒泉	照明工程施工		50	权益法

## 联营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比 (%)		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛海信国际营销股份有限公司	境外	青岛	国际贸易	12.67		权益法
海信墨西哥电子有限公司	墨西哥	墨西哥	制造业	49		权益法
海信墨西哥物业管理有限公司	墨西哥	墨西哥	服务业	49		权益法
海信美国电子制造有限公司	美国	美国	制造业	49		权益法
TEVA	埃及	埃及	贸易业		49	权益法
TVC	巴西	巴西	贸易业		30	权益法
VIDAA	荷兰	荷兰	技术服务	18.96	18.96	权益法
海信(广东)厨卫系统股份有限公司	佛山	佛山	制造业	26		权益法
浙江康鹏半导体有限公司(注1)	兰溪	兰溪	半导体光电		18.60	权益法
厦门银科启瑞半导体科技有限公司(注1)	厦门	厦门	半导体光电		13.46	权益法
浙江芯胜半导体有限公司(注1)	兰溪	兰溪	半导体光电		20.94	权益法

注1: 该公司系合并乾照光电产生。

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	69,286,060.56	51,737,850.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,937,234.43	4,107,217.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,937,234.43	4,107,217.62
联营企业：		
投资账面价值合计	652,213,978.38	478,174,748.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	57,330,599.91	-3,344,692.38
--其他综合收益	37,978,759.06	26,291,437.35
--综合收益总额	95,309,358.97	22,946,744.97

## (5). 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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	累积未确认前期累计 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
TVC	-32,934,448.80		-32,934,448.80
VIDAA	-54,213,798.09	-63,807,024.48	-118,020,822.57

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用



## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团外汇风险主要是以美元采购和销售货物，以及子公司TVS公司发生的日常经营活动相关的日元和美元结算业务，对于该等外汇风险本集团要求通过购买外币远期合同以消除外汇风险敞口，控制汇率变动风险。于2023年06月30日，除下表所述资产及负债的美元、日元以及其他零星外币余额，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	年初数
货币资金	432,143,480.66	466,476,078.56
应收账款	1,517,213,164.65	1,653,300,114.24
其他应收款	17,151,519.03	22,255,038.94
短期借款	227,927,700.00	445,043,000.00
应付账款	875,680,032.04	943,453,595.57
应付职工薪酬	45,322,000.49	72,686,711.32
一年内到期的非流动负债	19,249,264.77	14,679,656.96
租赁负债	50,350,291.08	35,953,167.99
其他应付款	483,468,686.38	757,473,733.58
长期应付职工薪酬	134,283,249.31	138,529,582.43

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避美元汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为交易性金融资产、交易性金融负债中衍生金融工具的远期外汇合同于2023年06月30日的公允价值分别为人民币6,600,144.48元、-68,223,793.34元。衍

生金融工具公允价值变动已计入损益，同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策等降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款和关联方借款等浮动利率和固定利率的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年06月30日，本集团的带息债务主要为浮动利率借款合同金额3.04亿元、固定利率借款合同金额10.52亿元（2022年12月31日，本集团的带息债务主要为浮动利率借款合同金额为人民币4.45亿元，以及固定利率借款合同金额为2.04亿元）。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团的价格风险主要产生于显示产品生产所用主要原材料价格的波动，原材料价格上升会对本集团的财务业绩产生不利影响，本集团材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势。

## (2) 信用风险

于2023年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施到期回收债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的银行存款主要存放在海信集团财务有限公司以及信用评级较高的银行，对于应收票据的管理，根据本集团的票据管理规定，收取信用评级较高的商业银行开立的银行承兑汇票。因此，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失，其信用风险较低。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2023年06月30日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	账面价值合计
金融资产					
货币资金	219,804.05				219,804.05
交易性金融资产	1,066,908.23				1,066,908.23
应收票据	653,857.49				653,857.49
应收账款	385,940.28				385,940.28
应收款项融资	371,918.87				371,918.87
其他应收款	3,950.88	91.74	134.56	109.09	4,286.28
合同资产	8.52				8.52
其他权益工具投资				1,546.86	1,546.86
其他非流动金融资产				6,294.36	6,294.36
金融负债					
短期借款	59,697.00				59,697.00
交易性金融负债	6,217.08				6,217.08
应付票据	403,153.50				403,153.50
应付账款	697,286.82				697,286.82
其他应付款	366,464.63	34,833.01			401,297.64
一年内到期的非流动负债	47,047.25				47,047.25
长期借款		24,549.39	46,455.07		71,004.46
租赁负债		6,396.30	897.89		7,294.19
长期应付款		1,567.09			1,567.09

#### 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险

变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

于2023年06月30日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值5%，其他因素保持不变，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
所有项目	人民币对外币升值 5%	7,846,146.40	-2,293,578.21	28,651,713.72	33,778,472.99
所有项目	人民币对外币贬值 5%	-7,846,146.40	2,293,578.21	-28,651,713.72	-33,778,472.99

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
长、短期借款	增加 20%	-4,149,735.79	-868,396.69	-1,904,543.30	-1,574,199.52
长、短期借款	减少 20%	4,149,735.79	868,396.69	1,904,543.30	1,574,199.52

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		10,319,082,289.60	350,000,000.00	10,669,082,289.60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		10,319,082,289.60	350,000,000.00	10,669,082,289.60
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		6,545,096.79		6,545,096.79
（4）理财产品		10,111,403,594.64	350,000,000.00	10,461,403,594.64
（5）结构性存款		201,133,598.17		201,133,598.17
（二）应收款项融资			3,719,188,672.58	3,719,188,672.58
（三）其他权益工具投资			4,702,000.00	4,702,000.00
（四）其他非流动金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		10,319,082,289.60	4,073,890,672.58	14,392,972,962.18
（六）交易性金融负债		62,170,793.34		62,170,793.34
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		62,170,793.34		62,170,793.34
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		62,170,793.34		62,170,793.34
其他				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		62,170,793.34		62,170,793.34

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债作为第二层次公允价值计量项目。于资产负债表日，本集团第二层次公允价值计量项目主要是银行理财和远期外汇业务。本集团参考相关专业机构估值报告、可观察的预期收益率等作为银行理财公允价值的确认依据；获取签约银行针对剩余交割时限确定的远期汇率报价，其与该远期结售汇合约的约定汇率之间的差额乘以远期结售汇操作金额确认该远期结售汇合约的公允价值。

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

适用 不适用

本集团将输入值是不可观察的部分理财产品、其他权益工具投资和应收款项融资作为第三层次公允价值计量项目。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海信集团控股股份有限公司	青岛	资本运营管理 自有资产投资	386,039.40	30.02	30.02

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3 在合营企业或联营企业的权益”相关内容。

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海信集团财务有限公司（以下简称“海信集团财务公司”）	受同一控股股东控制的其他企业
海信家电集团股份有限公司及其子公司（以下简称“海信家电及其子公司”）	受同一控股股东间接控制的其他企业
海丰集团有限公司及其子公司（以下简称“海丰集团及其子公司”）	对本公司的控股股东具有重大影响的关联方

海信集团有限公司及其子公司	对本公司的控股股东具有重大影响的关联方
海信集团控股股份有限公司及其他子公司（以下简称“海信集团控股公司及其其他子公司”）	控股股东及其控制的其他子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
海信集团有限公司及其子公司	采购原材料、产品或商品等				23.39
海信家电及其子公司	采购原材料、产品或商品等	36,975.88	166,000.00	否	3,554.14
海信营销管理有限公司	采购原材料、产品或商品等	0.73	1,000.00	否	0.50
海信集团控股公司及其其他子公司	采购原材料、产品或商品等	777,580.65	1,590,000.00	否	585,132.42
海信集团有限公司及其子公司	接受劳务、服务等	243.43			114.91
海信家电及其子公司	接受劳务、服务等	484.68	4,000.00	否	8,163.15
海信营销管理有限公司	接受劳务、服务等	18,992.67	45,000.00	否	7,086.24
海信集团控股公司及其其他子公司	接受劳务、服务等	21,406.90	60,000.00	否	32,098.78
海丰集团及其子公司	接受劳务、服务等	939.73		不适用	1,386.68
合计		856,381.24	/		637,560.21

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海信集团有限公司及其子公司	销售原材料、产品或商品等	73.60	42.59
海信家电及其子公司	销售原材料、产品或商品等	17,434.15	5,137.20
海信营销管理有限公司	销售原材料、产品或商品等	117,425.66	103,611.88
海信集团控股公司及其其他子公司	销售原材料、产品或商品等	1,037,485.12	816,324.51
海信集团有限公司及其子公司	提供劳务、服务等	45.04	
海信家电及其子公司	提供劳务、服务等	2,752.34	883.37
海信营销管理有限公司	提供劳务、服务等	990.97	44.71
海信集团控股公司及其其他子公司	提供劳务、服务等	12,142.88	7,921.06
合计	——	1,188,231.12	933,965.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
海信家电及其子公司	房屋及建筑物	1,333.85	663.54
海信家电及其子公司	设备	145.73	49.12
海信集团控股公司及其其他子公司	房屋及建筑物	2,346.15	2,246.44
海信集团控股公司及其其他子公司	设备	236.68	396.78
海信集团有限公司及其子公司	房屋及建筑物		41.95
青岛海信营销管理有限公司	房屋及建筑物	190.30	150.01
合计		4,252.71	3,547.84



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海信家电及其子公司	房屋及建筑物	203.13	138.29						
海信集团控股公司及其子公司	房屋及建筑物	905.62	847.17						
海信集团控股公司及其子公司	设备	0.19							
海信集团有限公司及其子公司	房屋及建筑物		65.41						
海信集团控股公司及其子公司	房屋及建筑物			337.06		34.25		88.77	

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：日元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TVS	14.935	2022.07.14	2023.4.10	是
TVS	6.18	2022.12.29	2023.12.29	是
TVS	44.5	2022.12.30	2023.3.31	是
TVS	20	2022.12.30	2023.1.31	是
TVS	31.5	2023.03.31	2023.06.30	是
TVS	46.35	2023.04.24	2024.02.29	否
TVS	18.5	2023.06.30	2023.09.29	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

子公司之间提供担保情况如下：

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	3,900.00	2021.05.20	2023.02.24	是
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	3,000.00	2021.12.09	2023.05.09	是
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	5,000.00	2022.05.24	2023.12.29	否
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	6,000.00	2023.06.02	2026.06.02	否
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	10,000.00	2022.12.05	2025.12.04	否
厦门乾照光电股份有限公司	扬州乾照光电有限公司	6,000.00	2022.11.13	2024.01.08	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	2,000.00	2022.11.11	2023.11.09	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	5,000.00	2022.12.23	2025.12.04	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	8,000.00	2021.11.08	2023.7.21	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	10,400.00	2023.02.13	2025.2.12	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	6,000.00	2022.10.17	2023.10.11	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	6,000.00	2022.06.24	2023.08.03	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	10,000.00	2022.04.16	2025.04.16	否
厦门乾照光电股份有限公司	厦门乾照光电科技有限公司	5,000.00	2022.05.30	2023.06.02	是
厦门乾照光电股份有限公司	江西乾照光电有限公司	3,000.00	2022.03.13	2024.03.12	否
厦门乾照光电股份有限公司	江西乾照光电有限公司	3,000.00	2021.09.01	2023.08.31	否
厦门乾照光电股份有限公司	江西乾照光电有限公司	10,000.00	2023.03.02	2024.03.01	否
厦门乾照光电股份有限公司	江西乾照光电有限公司	100,000.00	2017.12.12	2023.04.21	是
厦门乾照光电股份有限公司	江西乾照光电有限公司	100,000.00	2019.07.19	2027.06.26	否
扬州乾照光电有限公司	厦门乾照光电股份有限公司	14,400.00	2021.11.03	2023.08.04	否

以上子公司间发生的担保情况详见乾照光电半年报相关内容。

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
海信集团控股公司及其其他子公司	21,268,170.00	2022.08.26	2023.08.25
海信集团控股公司及其其他子公司	175,329,000.00	2022.04.27	2023.04.26

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东厨卫	出售机器设备等资产	-	20,639,250.00
广东厨卫	以机器设备等资产进行股权投资	-	63,535,500.00
VIDAA 荷兰	转让知识产权	-	17,500,000.00

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,702,508.00	2,560,852.00

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

其他关联交易如下所示：

单位：元

## (1) 存款

关联方名称	存款性质	币种	期末余额	期初余额
海信集团财务有限公司	活期存款	人民币	546,565,880.96	827,548,363.82
海信集团财务有限公司	活期存款	美元	2,393,653.18	42,866,558.86
海信集团财务有限公司	定期存款	人民币	118,488,232.49	1,584,142,046.00

## (2) 利息收入

关联方名称	币种	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司	人民币	21,299,959.61	24,619,165.53
海信集团财务有限公司	美元	31,930.15	10,493.43

## (3) 银行承兑汇票

关联方名称	期末余额	期初余额
海信集团财务有限公司	7,056,985.57	2,381,747,116.25

## (4) 票据承兑手续费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司	11,297.98	1,235,994.44

## (5) 票据贴现手续费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司		1,746,305.03

## (6) 抵质押资产

关联方名称	抵质押资产	性质	期末余额	期初余额
海信集团财务有限公司	货币资金	开立银行承兑汇票	7,222,155.12	1,516,794,899.23

## (7) 其他事项:

①根据与经销商签订的出口产品相关协议，本集团 2023 年半年度向海信集团所属子公司支付补偿 13,562,087.52 元（2022 年半年度：15,359,451.11 元）。

②根据本公司的控股股东海信集团控股股份有限公司（原“青岛海信电子产业控股股份有限公司”，以下简称“海信集团控股公司”）与海信集团有限公司签订的《商标、商号独占许可使用协议》（以下简称《独占许可使用协议》，以及本公司与海信集团控股公司、海信集团有限公司共同签订的《商标、商号分许可使用合同》（以下简称《分许可使用合同》），本公司及子公司依据《独占许可使用协议》和《分许可使用合同》，可无偿使用“海信”、“Hisense”商标。

根据海信集团控股公司与信芯微、上海顺久电子科技有限公司签署的《商标、商号分许可使用协议》，海信集团控股公司将第 4765073 号“HIVIEW”、第 46761808 号“H! VIEW”、第 4765094 号“信芯”注册商标、第 17293268 号“Hisense”注册商标授权信芯微、上海顺久电子科技有限公司无偿使用。关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海信集团控股公司及其其他子公司	151,838.23		115,239.15	
应收账款	海信家电及其子公司	752.30		104.46	
应收账款	海信营销管理有限公司	3,785.27		6,612.76	
应收票据	海信集团控股公司及其其他子公司	575,511.60		421,125.28	
应收票据	海信家电及其子公司	2,272.43		4,917.82	
应收票据	海信营销管理有限公司	18,598.20		1,162.38	
预付款项	海信集团控股公司及其其他子公司	420.49		470.55	
预付款项	海信家电及其子公司	293.96		33.38	
其他应收款	海信集团控股公司及其其他子公司	970.35		513.12	
其他应收款	海信营销管理有限公司	33.98			
其他应收款	海信家电及其子公司			0.60	
其他非流动资产	海信集团控股公司及其其他子公司	10,335.92		10,390.38	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海信集团控股公司及其其他子公司	252,283.35	164,761.78

应付账款	海信家电及其子公司	5,619.05	2,542.38
应付票据	海信集团控股公司及其其他子公司	4,081.30	14,738.30
应付票据	海信家电及其子公司	5,297.05	3,789.85
预收款项	海信集团控股公司及其其他子公司	21.89	
预收款项	海信家电及其子公司	235.75	10.13
预收款项	海信营销管理有限公司	129.95	
合同负债	海信集团控股公司及其其他子公司	1,955.43	9,013.81
合同负债	海信营销管理有限公司	1.39	
合同负债	海信集团及其子公司		2.65
合同负债	海信家电及其子公司	61.20	65.78
其他应付款	海信集团控股公司及其其他子公司	8,481.43	4,398.04
其他应付款	海信家电及其子公司	2,133.16	1,700.28
其他应付款	海信营销管理有限公司	185.77	77.19
其他应付款	海丰集团及其子公司	131.37	937.22

## 6、关联方承诺

适用 不适用

## 7、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

见第四节四、四公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响和第七节股份变动及股东情况 一、（二）。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,303,494.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	47,128,117.18

### 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

适用 不适用

2023年6月7日，公司分别召开第九届董事会第二十九次会议及第九届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划的议案》，对2021年限制性股票激励计划中自愿延长锁定期内的限制性股票解除限售安排等内容进行了修订。详见公司于2023年6月8日于上海证券交易所官方网站披露的《海信视像科技股份有限公司关于调整2021年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：临2023-031）。

以上激励计划修订后，股份支付费用摊销期间缩短，费用总额不变，对激励计划存续期内各期间的费用分摊金额进行了调整。预计影响2023年费用增加3,189万元（其中上半年费用增加

3,254 万元), 预计影响 2024 年费用减少 1,509 万元, 预计影响 2025 年及以后年份费用减少 1,680 万元。

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,203,012,370.97
1 年以内小计	3,203,012,370.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	782,917.17

---

3 至 5 年	
5 年以上	3,388,776.53
合计	3,207,184,064.67



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,388,776.53	0.11	3,388,776.53	100	-	5,819,616.61	0.09	5,819,616.61	100	
按组合计提坏账准备	3,203,795,288.14	99.89	5,715,571.88		3,198,079,716.26	6,563,499,176.14	99.91	6,259,744.70		6,557,239,431.44
其中：										
账龄组合	111,962,685.59	3.49	5,715,571.88	5.10	106,247,113.71	118,537,621.36	1.8	6,259,744.70	5.28	112,277,876.66
交易关系对象组合	3,091,832,602.55	96.40	-		3,091,832,602.55	6,444,961,554.78	98.11	-		6,444,961,554.78
合计	3,207,184,064.67	/	9,104,348.41	/	3,198,079,716.26	6,569,318,792.75	/	12,079,361.31	/	6,557,239,431.44

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	2,098,027.37	2,098,027.37	100.00	预计无法收回
客户 2	566,514.33	566,514.33	100.00	预计无法收回
客户 3	473,300.92	473,300.92	100.00	预计无法收回
客户 4	250,933.91	250,933.91	100.00	预计无法收回
合计	3,388,776.53	3,388,776.53	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	111,179,768.42	5,558,988.45	5.00
2 至 3 年	782,917.17	156,583.43	20.00
合计	111,962,685.59	5,715,571.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收销货款	12,079,361.31		2,975,012.90			9,104,348.41
合计	12,079,361.31		2,975,012.90			9,104,348.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,104,059,913.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,602,674.55 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,091,582.71	12,178,074.08
合计	8,091,582.71	12,178,074.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	6,974,761.35
1 年以内小计	6,974,761.35
1 至 2 年	857,579.85
2 至 3 年	637,023.57
3 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,469,364.77

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
补贴款		50,415,382.77
保证金、押金等	8,469,364.77	13,374,214.53
合计	8,469,364.77	63,789,597.30

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	721,310.28	50,415,382.77	474,830.17	51,611,523.22
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-50,415,382.77	50,415,382.77	
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	343,528.22			343,528.22
本期转销				
本期核销			50,890,212.94	50,890,212.94
其他变动				
2023年6月30日余额	377,782.06	0.00	0.00	377,782.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	51,611,523.22		343,528.22	50,890,212.94		377,782.06
合计	51,611,523.22		343,528.22	50,890,212.94		377,782.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,890,212.94

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	补贴款	50,415,382.77	政策原因，不再享受	按规定核销	否
合计	/	50,415,382.77	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	其他	397,798.22	2-3 年	4.70	69,404.26
客户 2	其他	295,151.15	1 年以内	3.48	14,757.56
客户 3	员工住房借款	279,830.64	1 年以内	3.30	13,991.53
客户 4	员工住房借款	254,635.92	2-3 年	3.01	50,927.18
客户 5	保证金、押金、质保金	252,888.00	1-2 年	2.99	25,288.80
合计	/	1,480,303.93	/	17.48	174,369.33

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,970,598,182.90	48,874,871.31	3,921,723,311.59	2,590,760,555.80	48,874,871.31	2,541,885,684.49
对联营、合营企业投资	595,119,663.09		595,119,663.09	1,717,545,884.74		1,717,545,884.74
合计	4,565,717,845.99	48,874,871.31	4,516,842,974.68	4,308,306,440.54	48,874,871.31	4,259,431,569.23

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备期末余额
贵阳海信电子有限公司（注1）	81,023,112.12	147,858.06	81,170,970.18	
广东海信电子有限公司（注1）	384,403,608.72	203,101.74	384,606,710.46	
青岛海信传媒网络技术有限公司（注1）	67,791,987.40	262,678.29	68,054,665.69	
青岛海信电器营销股份有限公司（注1）	252,615,648.72	1,359,969.82	253,975,618.54	
海信美国多媒体研发中心	6,261,000.00		6,261,000.00	
海信电子科技（深圳）有限公司（注1）	10,441,137.16	147,045.72	10,588,182.88	
海信欧洲研发中心有限责任公司	3,489,711.96		3,489,711.96	
青岛海信激光显示股份有限公司（注1）	30,900,064.93	109,945.76	31,010,010.69	
青岛海信商用显示股份有限公司（注1）	17,580,155.94	804,283.02	18,384,438.96	
辽宁海信电子有限公司	41,374,871.31		41,374,871.31	41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00
TVS 公司	373,218,203.50		373,218,203.50	
海信电子科技（武汉）有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
信芯微公司	412,977,345.74		412,977,345.74	
青岛海信智能电子科技有限公司	876,576,543.94		876,576,543.94	

海信欧洲电视生产有限公司	16,758,420.00		16,758,420.00	
青岛超高清视频创新科技有限公司（注1）	3,848,744.36	16,248.12	3,864,992.48	
厦门乾照光电股份有限公司		1,376,786,496.57	1,376,786,496.57	
合计	2,590,760,555.80	1,379,837,627.10	3,970,598,182.90	48,874,871.31

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额
		追加投资	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	其他	
一、合营企业								
青岛海信营销管理有限公司	51,737,850.75		6,038,753.69					57,776,604.44
小计	51,737,850.75		6,038,753.69					57,776,604.44
二、联营企业								
青岛海信国际营销股份有限公司	106,735,044.33		45,071,171.84	3,842,849.25	91,077.65	33,337,400		122,402,743.07
海信墨西哥电子有限公司	56,019,958.87		7,585,138.79	11,442,412.85				75,047,510.51
海信墨西哥物业管理有限公司	105,806,742.99		-2,617,347.52	19,176,115.58				122,365,511.05
海信美国电子制造有限公司	110,679,958.54		5,618,837.68	4,348,783.28				120,647,579.50
VIDAA (Netherland) International Holding BV			-884,034.55	500,670.32	383,364.23			0.00
海信(广东)厨卫系统股份有限公司	83,134,751.51		13,057,407.93	74,908.16	612,646.92			96,879,714.52
厦门乾照光电股份有限公司（注2）	1,203,431,577.72	182,927,216.89	-9,757,007.49		184,709.45		-1,376,786,496.57	0.00
小计	1,665,808,033.96	182,927,216.89	58,074,166.68	39,385,739.44	1,271,798.25	33,337,400	-1,376,786,496.57	537,343,058.65
合计	1,717,545,884.71	182,927,216.89	64,112,920.37	39,385,739.44	1,271,798.25	33,337,400.00	-1,376,786,496.57	595,119,663.09

注1：本期增加系本公司授予子公司员工权益结算股份支付的影响。

注2：详见本附注“九.1.(1)企业集团的构成-注1”所述。

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,736,861,576.75	11,337,699,312.37	10,285,713,698.79	9,298,301,916.13
其他业务	3,286,937,745.92	3,221,688,103.42	2,428,375,810.13	2,373,530,795.51
合计	16,023,799,322.67	14,559,387,415.79	12,714,089,508.92	11,671,832,711.64

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	354,215,534.33	216,324,466.29
权益法核算的长期股权投资收益	64,112,920.37	4,178,582.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	81,003,706.33	35,587,719.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,198,543.23
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,517,178.74	39,893,383.43
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	18,369.57	
应收款项融资终止确认收益		-8,100,774.39
合计	507,867,709.34	290,081,920.74

#### 6、其他

适用 不适用

#### 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 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-447,147.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,451,227.22
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	
债务重组损益	35,611.41
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	139,327,029.07
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,524,672.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,127,826.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,390,868.47
减：所得税影响额	17,849,356.80
少数股东权益影响额（税后）	67,108,326.81
合计	189,452,404.60

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系对乾照光电原持有股权于购买日按照公允价值重新计量产生的利得。

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.795	0.795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.68	0.648	0.648

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：于芝涛

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

**修订信息**

□适用 √不适用