



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2018CDA30143

四川长虹电器股份有限公司全体股东:



一、 审计意见

我们审计了四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川长虹公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四川长虹公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
四川长虹公司主要从事电视、空调冰箱、IT 产品和中间产品等生产及销售，如财务报表附注六、50 所述， 2017 年度营业收入为 7,763,247.67 万元，比 2016 年度增长 15.57%。因营业收入金额重大且为公司关键	我们针对营业收入确认实施的主要审计程序包括： (1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；

业绩指标，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。	(2) 通过审阅主要销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了营业收入确认政策； (3) 实施分析性复核程序，包括分析主要产品年度、月度及季节收入波动、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动； (4) 实施细节测试程序，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单据、客户签收单等； (5) 选取本年交易金额较大客户以及应收账款或预收款项账面余额较大的客户实施函证程序，检查营业收入的真实性； (6) 复核期后退换货比例，判断营业收入确认时点是否正确； (7) 对应收账款年末余额较大客户，检查是否超信用额度，年末余额与营业收入之间是否存在重大异常关系，评价其合理性； (8) 对出口销售收入与海关数据进行了核对； (9) 对营业收入实施截止测试，确认营业收入是否记录在正确会计期间。
2. 向长虹集团公司转让子公司形成的投资收益事项	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、57 所述，2017 年四川长虹公司向其控股股东四川长虹电子控股集团有限公司转让长虹教育、爱联科技、长虹格润和智能制造等 4 家子公司确认投资收益 14,005.20 万元，鉴于该投资收益对财务报表影响较为重大，我们将其作为关键审计事项。	我们针对转让子公司股权确认的投资收益实施的主要审计程序包括； (1) 通过访谈，了解四川长虹公司向其控股股东四川长虹电子控股集团有限公司转让子公司股权的背景和目的，判断四川长虹公司管理层所述商业实质合理性； (2) 复核股权转让审批程序，包括董事会、股东大会的审批等； (3) 复核控制权转移时点是否正确。检查工商变更办理情况，子公司董事会成员更换情况，股权转让款支付情况； (4) 获取股权转让协议和股权转让评估报告，复核股权转让价格的公允性和合理

	性； (5) 复核投资收益计算的准确性。
--	-------------------------

四、 其他信息

四川长虹公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括四川长虹公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估四川长虹公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四川长虹公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川长虹公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四川长虹公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川长虹公司不能持续经营。

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

(6) 就四川长虹公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

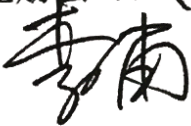
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

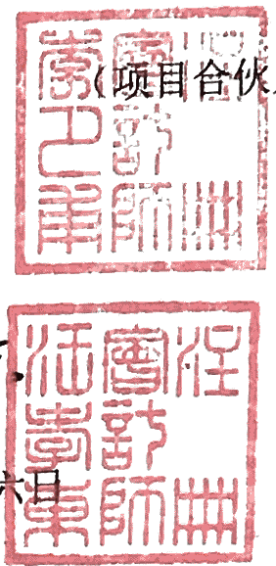
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国 北京

中国注册会计师：(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一八年四月十六日



合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六.1	15,048,460,614.74	11,955,056,137.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六.2	121,846,178.44	241,064,733.40
应收票据	六.3	5,372,059,735.49	5,590,511,029.01
应收账款	六.4	8,073,181,798.46	7,788,563,634.55
预付款项	六.5	1,706,515,264.29	1,677,234,316.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六.6	35,878,020.34	27,194,064.67
应收股利			-
其他应收款	六.7	449,046,001.39	506,165,765.81
买入返售金融资产			
存货	六.8	14,858,986,621.19	12,044,638,406.24
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六.9	44,497,902.00	12,625,340.00
其他流动资产	六.10	2,573,637,394.90	2,757,181,872.59
流动资产合计		48,284,109,531.24	42,600,235,299.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六.11	245,940,641.61	261,698,310.92
持有至到期投资			
长期应收款	六.12	3,316,438,897.72	4,706,951,456.88
长期股权投资	六.13	2,829,366,227.77	2,359,405,508.64
投资性房地产	六.14	108,496,726.05	72,226,601.83
固定资产	六.15	5,724,017,875.32	5,614,349,690.55
在建工程	六.16	404,291,086.73	354,815,244.42
工程物资			
固定资产清理	六.17	95,083,751.32	95,368,401.53
生产性生物资产			.
油气资产			
无形资产	六.18	3,552,046,853.04	3,093,912,179.92
开发支出	六.19	336,077,118.03	215,532,563.91
商誉	六.20	268,959,781.71	157,934,303.91
长期待摊费用	六.21	24,717,430.67	26,112,711.32
递延所得税资产	六.22	168,881,673.08	205,550,616.24
其他非流动资产	六.23	64,265,526.16	98,881,156.16
非流动资产合计		17,138,583,589.21	17,262,738,746.23
资产总计		65,422,693,120.45	59,862,974,046.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2017年12月31日

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六.24	14,067,180,630.22	13,896,904,905.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六.25	138,053,181.01	19,759,857.09
应付票据	六.26	10,781,233,115.40	8,570,554,473.04
应付账款	六.27	10,337,393,532.23	9,493,139,359.85
预收款项	六.28	1,819,571,780.66	1,356,804,119.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.29	498,689,393.06	538,365,579.08
应交税费	六.30	432,191,194.06	381,816,478.83
应付利息	六.31	39,682,621.84	13,661,479.05
应付股利	六.32	6,674,346.23	8,938,136.95
其他应付款	六.33	2,863,501,200.66	2,709,123,839.79
持有待售的负债			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六.34	433,510,028.04	705,276,215.35
其他流动负债	六.35	131,673,207.80	2,920,548.02
流动负债合计		41,549,354,231.21	37,697,264,991.74
非流动负债：			
长期借款	六.36	953,160,000.00	690,008,788.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六.37	81,667,339.03	205,807,555.42
长期应付职工薪酬	六.38	248,157,451.71	261,798,619.11
专项应付款	六.39	1,530,000.00	32,920,000.00
预计负债	六.40	443,490,288.71	444,735,202.74
递延收益	六.41	411,742,846.73	450,153,138.67
递延所得税负债	六.22	26,988,806.84	51,528,305.20
其他非流动负债	六.42	849,770,000.00	-
非流动负债合计		3,016,506,733.02	2,136,951,609.14
负债合计		44,565,860,964.23	39,834,216,600.88
股东权益：			
股本	六.43	4,616,244,222.00	4,616,244,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.44	3,971,733,063.16	3,910,229,505.56
减：库存股			
其他综合收益	六.45	15,285,036.34	-35,955,172.61
专项储备	六.46	1,084,645.19	2,106,563.34
盈余公积	六.47	86,739,443.19	68,627,909.45
一般风险准备			
未分配利润	六.48	4,201,495,276.85	4,047,864,216.37
归属于母公司股东权益合计		12,892,581,686.73	12,609,117,244.11
少数股东权益	六.49	7,964,250,469.49	7,419,640,201.23
股东权益合计		20,856,832,156.22	20,028,757,445.34
负债和股东权益总计		65,422,693,120.45	59,862,974,046.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

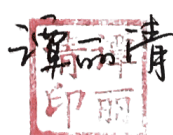
单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		3,374,760,881.27	2,865,166,886.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,109,916.95	12,538,899.43
应收票据		1,306,780,975.29	2,599,535,477.00
应收账款	十六.1	1,724,479,765.29	1,607,873,540.32
预付款项		482,166,816.49	406,040,158.96
应收利息		8,848,404.15	27,823,415.77
应收股利		140,000,057.40	-
其他应收款	十六.2	4,500,432,327.56	5,099,326,946.59
存货		3,467,044,649.36	3,722,478,254.31
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	150,000,000.00
流动资产合计		15,051,623,793.76	16,490,783,578.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		230,750,861.64	245,330,420.95
持有至到期投资			
长期应收款		243,060,526.39	616,749,878.02
长期股权投资	十六.3	7,769,880,509.33	7,522,462,654.78
投资性房地产		433,311,507.54	418,406,585.73
固定资产		641,342,768.40	689,203,893.90
在建工程		13,888,060.24	11,308,860.61
工程物资			
固定资产清理		19,109,559.97	19,109,559.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,099,959,395.70	1,827,893,008.55
开发支出		46,768,836.85	53,652,398.85
商誉			
长期待摊费用		16,811,253.38	16,093,189.17
递延所得税资产		-	
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,514,883,279.44	11,420,210,450.53
资产总计		26,566,507,073.20	27,910,994,029.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2017年12月31日

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		4,101,917,142.63	4,484,466,176.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		65,660,925.08	89,942.45
应付票据		1,602,391,486.92	2,756,952,751.82
应付账款		5,711,010,752.71	6,206,703,728.30
预收款项		351,103,711.24	332,890,785.55
应付职工薪酬		19,708,426.37	27,381,771.47
应交税费		88,633,451.93	78,248,640.85
应付利息		22,880,092.87	6,786,374.32
应付股利		3,630,787.27	3,269,067.37
其他应付款		3,211,804,830.47	3,607,157,363.21
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		160,389,276.05	136,655,156.19
其他流动负债		130,464,705.27	-
流动负债合计		15,469,595,588.81	17,640,601,757.77
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		70,713,651.50	205,807,555.42
长期应付职工薪酬		186,079,489.83	196,504,324.43
专项应付款			
预计负债		120,787,674.91	103,291,582.51
递延收益		56,154,867.04	101,952,414.13
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,002,250,000.00	
非流动负债合计		1,835,985,683.28	1,007,555,876.49
负债合计		17,305,581,272.09	18,648,157,634.26
股东权益：			
股本		4,616,244,222.00	4,616,244,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,001,369,264.66	4,001,369,264.66
减：库存股			
其他综合收益		1,623,837.45	
专项储备			
盈余公积		86,739,443.19	68,627,909.45
未分配利润		554,949,033.81	576,594,999.08
股东权益合计		9,260,925,801.11	9,262,836,395.19
负债和股东权益总计		26,566,507,073.20	27,910,994,029.45

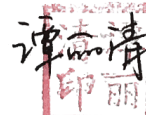
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

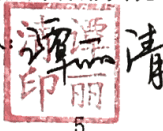
项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		77,632,476,743.23	67,175,343,225.71
其中：营业收入	六.50	77,632,476,743.23	67,175,343,225.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,036,088,871.01	66,574,270,514.23
其中：营业成本	六.50	67,702,233,207.14	57,585,475,058.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.51	452,733,257.37	477,200,501.00
销售费用	六.52	5,846,211,448.88	5,248,033,737.11
管理费用	六.53	2,651,616,184.47	2,730,352,911.27
财务费用	六.54	23,426,569.28	260,141,296.91
资产减值损失	六.55	359,868,203.87	273,067,009.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.56	-287,216,378.88	223,035,193.85
投资收益（损失以“-”号填列）	六.57	345,492,850.10	346,348,951.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,059,428.45	36,601,030.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.58	-5,656,415.06	4,037,530.60
其他收益	六.59	318,070,461.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		967,078,389.55	1,174,494,387.35
加：营业外收入	六.60	34,764,382.30	345,092,976.43
减：营业外支出	六.61	49,780,054.85	77,709,415.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		952,062,717.00	1,441,877,948.28
减：所得税费用	六.62	290,709,308.15	282,443,670.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		661,353,408.85	1,159,434,277.68
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		661,353,408.85	1,159,434,277.68
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.归属于母公司所有者的净利润		356,392,363.10	554,784,735.52
2.少数股东损益		304,961,045.75	604,649,542.16
六、其他综合收益的税后净额		47,286,454.65	-52,121,330.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六.63	51,240,208.95	-56,534,798.56
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-29,900.23
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他			-29,900.23
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		51,240,208.95	-56,504,898.33
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,692,257.53	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		48,547,951.42	-56,504,898.33
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六.63	-3,953,754.30	4,413,468.21
七、综合收益总额		708,639,863.50	1,107,312,947.33
归属于母公司股东的综合收益总额		407,632,572.05	498,249,936.96
归属于少数股东的综合收益总额		301,007,291.45	609,063,010.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0772	0.1202
（二）稀释每股收益		0.0772	0.1202

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为零元。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十六.4	25,690,429,865.09	24,063,738,066.81
减：营业成本	十六.4	23,107,891,715.93	21,243,818,887.13
税金及附加		89,460,760.95	104,123,292.08
销售费用		2,560,505,267.89	2,912,583,052.39
管理费用		528,951,356.06	500,966,275.30
财务费用		-15,890,564.41	52,763,451.95
资产减值损失		150,560,010.93	155,937,315.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-80,704,465.11	-19,129,340.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	913,866,474.66	1,548,117,733.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,444,185.02	38,878,808.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		92,013.11	1,767,791.76
其他收益		75,031,362.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,236,703.25	624,301,977.05
加：营业外收入		5,841,167.79	46,601,070.11
减：营业外支出		1,962,533.69	30,241,937.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,115,337.35	640,661,110.09
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,115,337.35	640,661,110.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,115,337.35	640,661,110.09
（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		1,623,837.45	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,623,837.45	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,623,837.45	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		182,739,174.80	640,661,110.09
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,090,846,198.82	67,433,490,697.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,176,595,800.34	1,103,128,082.48
收到其他与经营活动有关的现金	六.62	403,706,594.06	347,776,543.83
经营活动现金流入小计		81,671,148,593.22	68,884,395,323.43
购买商品、接受劳务支付的现金		70,919,163,142.05	55,134,775,912.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,860,291,037.85	4,625,175,184.82
支付的各项税费		1,825,776,363.67	1,899,696,770.28
支付其他与经营活动有关的现金	六.62	2,609,757,748.66	2,554,249,919.21
经营活动现金流出小计		80,214,988,292.23	64,213,897,786.75
经营活动产生的现金流量净额		1,456,160,300.99	4,670,497,536.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,998,142,989.58	3,897,573,629.00
取得投资收益收到的现金		148,565,079.35	64,552,140.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,628,207.22	45,545,609.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		118,553,555.81	-27,158,390.06
收到其他与投资活动有关的现金	六.62	2,975,638,796.92	895,200,433.99
投资活动现金流入小计		13,282,528,628.88	4,875,713,422.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,301,373,170.92	835,568,470.60
投资支付的现金		10,045,574,369.31	5,259,778,372.25
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		168,476,378.54	38,721,398.37
支付其他与投资活动有关的现金	六.62	1,247,929,542.75	1,667,859,614.77
投资活动现金流出小计		12,763,353,461.52	7,801,927,855.99
投资活动产生的现金流量净额		519,175,167.36	-2,926,214,433.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		607,802,657.73	1,274,980,892.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		607,802,657.73	1,274,980,892.60
取得借款所收到的现金		19,153,982,875.44	22,074,595,127.92
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	六.62	849,770,000.00	446,299,390.99
筹资活动现金流入小计		20,611,555,533.17	23,795,875,411.51
偿还债务所支付的现金		18,237,600,898.58	23,105,555,298.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,221,126,668.33	693,121,258.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		248,066,965.07	165,593,835.44
支付其他与筹资活动有关的现金	六.62	322,795,104.26	2,092,617.84
筹资活动现金流出小计		19,781,522,671.17	23,800,769,174.59
筹资活动产生的现金流量净额		830,032,862.00	-4,893,763.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,805,019.43	76,953,049.43
五、现金及现金等价物净增加额		2,778,563,310.92	1,816,342,389.72
加：期初现金及现金等价物余额		11,425,979,222.97	9,609,636,833.25
六、期末现金及现金等价物余额		14,204,542,533.89	11,425,979,222.97
七、6个月以上使用受限的现金及现金等价物余额		843,918,080.85	529,076,914.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,834,222,389.22	24,365,164,041.40
收到的税费返还		8,320,820.80	122,175,217.42
收到其他与经营活动有关的现金		46,648,129.25	70,337,636.79
经营活动现金流入小计		26,889,191,339.27	24,557,676,895.61
购买商品、接受劳务支付的现金		24,803,515,801.15	19,415,768,421.45
支付给职工以及为职工支付的现金		1,037,149,169.20	1,002,452,619.65
支付的各项税费		240,578,180.68	301,260,059.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,509,689,985.22	1,594,555,384.14
经营活动现金流出小计		27,590,933,136.25	22,314,036,485.00
经营活动产生的现金流量净额		-701,741,796.98	2,243,640,410.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		390,934,900.00	87,436,880.28
取得投资收益收到的现金		610,774,601.82	1,267,907,355.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,039,311.38	10,824,954.03
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		6,777,937,578.13	6,342,602,942.42
投资活动现金流入小计		7,782,686,391.33	7,708,772,132.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		328,047,677.87	130,703,723.21
投资支付的现金		349,181,006.29	1,275,057,101.80
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		5,650,067,685.86	7,778,334,165.64
投资活动现金流出小计		6,327,296,370.02	9,184,094,990.65
投资活动产生的现金流量净额		1,455,390,021.31	-1,475,322,858.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,806,024,725.62	10,000,908,165.39
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,285,849,966.12	1,004,233,064.07
筹资活动现金流入小计		7,091,874,691.74	11,005,141,229.46
偿还债务支付的现金		6,048,223,394.35	11,865,033,109.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		563,006,586.81	242,005,428.13
支付其他与筹资活动有关的现金		457,378,537.69	1,201,293,228.02
筹资活动现金流出小计		7,068,608,518.85	13,308,331,765.44
筹资活动产生的现金流量净额		23,266,172.89	-2,303,190,535.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,125,719.96	-21,214,181.76
五、现金及现金等价物净增加额		779,040,117.18	-1,556,087,165.24
加：期初现金及现金等价物余额		2,565,720,764.09	4,121,807,929.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,344,760,881.27	2,565,720,764.09
七、6个月以上使用受限的现金及现金等价物余额的现金及现金等价物余额		30,000,000.00	299,446,122.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	3,910,229,505.56	-	-35,955,172.61	2,106,563.34	68,627,909.45	-	4,047,864,216.37	7,419,640,201.23	20,028,757,445.34
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、本年初余额	4,616,244,222.00	-	-	-	3,910,229,505.56	-	-35,955,172.61	2,106,563.34	68,627,909.45	-	4,047,864,216.37	7,419,640,201.23	20,028,757,445.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	61,503,557.60	-	51,240,208.95	-1,021,918.15	18,111,533.74	-	153,631,060.48	544,610,268.26	828,074,710.88
（一）综合收益总额							51,240,208.95				356,392,363.10	301,007,291.45	708,639,863.50
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	61,503,557.60	-	-	-	-	-	-	492,376,225.35	553,879,782.95
1. 股东投入普通股												504,086,818.84	504,086,818.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					61,503,557.60							-11,710,593.49	49,792,964.11
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	18,111,533.74	-	-202,761,302.62	-248,773,248.54	-433,423,017.42
1. 提取盈余公积									18,111,533.74		-18,111,533.74		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配											-184,649,768.88	-248,773,248.54	-433,423,017.42
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损											-		-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-1,021,918.15	-	-	-	-	-1,021,918.15
1. 本年提取								3,227,889.96					3,227,889.96
2. 本年使用								-4,249,808.11					-4,249,808.11
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,616,244,222.00				3,971,733,063.16	-	15,285,036.34	1,084,645.19	86,739,443.19	-	4,201,495,276.85	7,964,250,469.49	20,856,832,156.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

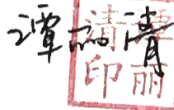
单位：人民币元

项 目	上年金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	3,907,604,531.90	-	20,579,625.95	427,355.92	2,184,773,404.07	-	1,376,933,986.23	5,694,806,518.78	17,801,369,644.85
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、本年初余额	4,616,244,222.00	-	-	-	3,907,604,531.90	-	20,579,625.95	427,355.92	2,184,773,404.07	-	1,376,933,986.23	5,694,806,518.78	17,801,369,644.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	-	-	-	-	2,624,973.66	-	-56,534,798.56	1,679,207.42	-2,116,145,494.62	-	2,670,930,230.14	1,724,833,682.45	2,227,387,800.49
（一）综合收益总额							-56,534,798.56				554,784,735.52	609,063,010.37	1,107,312,947.33
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	2,624,973.66	-	-	-	-	-	-	1,284,334,581.71	1,286,959,555.37
1. 股东投入普通股												1,279,053,382.36	1,279,053,382.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					2,624,973.66							5,281,199.35	7,906,173.01
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	64,066,111.01	-	-64,066,111.01	-168,563,909.63	-168,563,909.63
1. 提取盈余公积									64,066,111.01		-64,066,111.01		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配												-168,563,909.63	-168,563,909.63
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,180,211,605.63	-	2,180,211,605.63	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损									-2,180,211,605.63		2,180,211,605.63		-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,679,207.42	-	-	-	-	1,679,207.42
1. 本年提取								1,679,207.42					1,679,207.42
2. 本年使用													
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,616,244,222.00				3,910,229,505.56	-	-35,955,172.61	2,106,563.34	68,627,909.45	-	4,047,864,216.37	7,419,640,201.23	20,028,757,445.34

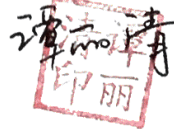
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	4,001,369,264.66	-	-	-	68,627,909.45	576,594,999.08	9,262,836,395.19
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	4,616,244,222.00				4,001,369,264.66	-		-	68,627,909.45	576,594,999.08	9,262,836,395.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,623,837.45	-	18,111,533.74	-21,645,965.27	-1,910,594.08
（一）综合收益总额							1,623,837.45			181,115,337.35	182,739,174.80
（二）股东投入和减少资本	-				-	-		-	-	-	-
1. 股东投入资本											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-				-	-		-	18,111,533.74	-202,761,302.62	-184,649,768.88
1. 提取盈余公积									18,111,533.74	-18,111,533.74	-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东的分配										-184,649,768.88	-184,649,768.88
4. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-				-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损										-	-
4. 其他											-
（五）专项储备	-				-	-		-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	4,001,369,264.66	-	1,623,837.45	-	86,739,443.19	554,949,033.81	9,260,925,801.11

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川长虹电器股份有限公司

单位：人民币元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	4,001,369,264.66	-	-	-	2,184,773,404.07	-2,180,211,605.63	8,622,175,285.10
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	4,616,244,222.00				4,001,369,264.66	-	-	-	2,184,773,404.07	-2,180,211,605.63	8,622,175,285.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,116,145,494.62	2,756,806,604.71	640,661,110.09
（一）综合收益总额										640,661,110.09	640,661,110.09
（二）股东投入和减少资本	-				-	-		-	-	-	-
1.股东投入资本											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-				-	-		-	64,066,111.01	-64,066,111.01	-
1.提取盈余公积									64,066,111.01	-64,066,111.01	-
2.提取一般风险准备											-
3.对股东的分配											-
4.其他											-
（四）股东权益内部结转	-				-	-		-	-2,180,211,605.63	2,180,211,605.63	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损									-2,180,211,605.63	2,180,211,605.63	-
4.其他											-
（五）专项储备	-				-	-		-	-	-	-
1.本年提取											-
2.本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,616,244,222.00	-	-	-	4,001,369,264.66	-	-	-	68,627,909.45	576,594,999.08	9,262,836,395.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



一、公司的基本情况

1、公司概况

四川长虹电器股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包括子公司时统称本集团）是1988年经绵阳市人民政府[绵府发（1988）33号]批准进行股份制改革试点而设立的股份有限公司，同年原人民银行绵阳市分行[绵人行金（1988）字第47号]批准公司向社会公开发行了个人股股票。1993年公司按《股份有限公司规范意见》等规定进行规范后，原国家体改委[体改生（1993）54号]批准公司继续进行规范化的股份制企业试点。1994年3月11日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发审字（1994）7号]批准，公司的社会公众股4,997.37万股在上海证券交易所上市流通。2005年末股本总额为2,164,211,422股。2006年公司实行股权分置改革，改革主要内容是公司向四川长虹电子控股集团有限公司（以下简称长虹集团）定向回购266,000,000股，同时注销股本266,000,000股；国家持有的股份和社会法人股为取得流通权而向原流通股股东支付对价323,476,797股等。经过2006年股权分置改革后，公司股本全部为流通股，注册资本和股本均为1,898,211,418股。2006年股权分置改革引起的股本变化情况详见公司2006年度财务报表注六注27。

2009年1月16日，长虹集团通过上海证券交易所交易系统以大宗交易方式将持有的公司29,670,300股转让给国际商业机器全球服务（中国）有限公司（以下简称IBM中国公司），本次交易完成后，长虹集团持有公司股份552,019,534股，占总股本的29.08%，IBM中国公司持有29,670,300股，占总股本的1.56%。

公司2010年5月18日召开2009年股东大会决议，以2009年12月31日股本1,898,211,418股为基数，以资本公积金向2010年6月25日登记在册的全体股东每10股转增5股，以资本公积金向全体股东转增股份总额为949,105,709股，变更后的注册资本为人民币2,847,317,127元。公司2011年6月8日召开2010年股东大会决议，以股本2,847,317,127股为基数，以资本公积金向2011年6月27日登记在册的全体股东每10股转增2.5股，以资本公积金向全体股东转增股份总额为711,829,282股，变更后的注册资本为人民币3,559,146,409.00元。

经中国证监会[证监许可（2009）663号]核准，公司于2009年7月31日公开发行3,000万张认股权和债券分离交易的可转换公司债券（以下简称分离交易可转债），每张面值100元，金额300,000万元，债券期限为6年。此债券和认股权证于2009年8月19日起在上海证券交易所交易市场上市交易。每1,000元面值分离交易可转债的最终认购人可同时获得公司派发的191份认股权证，总计57,300万份，认股权证存续期为2009年8月19日至2011年8月18日。根据公司董事会于2011年8月12日[临2011-084号]公告，行权价格为2.79元/股，行权比例为1:1.87，此次共有565,295,557份认股权证行权，行权增加股本人民币1,057,097,813.00元，增资方式均为现金出资。公司注册资本变更后为人民币4,616,244,222.00元。

2017年3月13日，根据长虹集团与深圳市华晟达投资控股有限公司签订的“股权分置改革对价偿还协议”，深圳市华晟达投资控股有限公司向长虹集团支付长虹集团在公司股权分置改革过程中代为垫付的股改对价803,093.00股，此次股权转让完成后，长虹集团持有本公司股权23.22%。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截止2017年12月31日，公司注册资本和股本均为4,616,244,222.00元。

2、注册地和总部地址：四川省绵阳市高新区绵兴东路35号。

3、业务性质、经营范围和主要经营活动

3.1业务性质：家电制造。

3.2经营范围：家用电器、汽车电器、电子产品及零配件、通信设备、照明设备、家居产品、计算机及其他电子设备、电子电工机械专用设备、电器机械及器材、电池系列产品、电子医疗产品、电力设备、机械设备、制冷设备及配件、数字监控产品、金属制品、仪器仪表、文化及办公用机械、文教体育用品、厨柜及燃气具的制造、销售与维修；房屋及设备租赁；包装产品及技术服务；公路运输，仓储及装卸搬运，集成电路与软件开发及销售、服务，企业管理咨询与服务，高科技项目投资及国家允许的其他投资业务；房地产开发经营，房屋建筑工程施工，废弃电器、电子产品回收及处理；信息技术服务，财务咨询服务、化工原料及产品（不含危险化学品）、建筑材料、有色金属、钢材、塑料、包装材料、机电设备、贵金属、汽车零配件、电子元器件的销售及相关进出口业务，电信业务代办。

(需依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

3.3主要经营活动：2017年度本集团主要从事电视机、冰箱、空调、压缩机、视听产品、电池、手机等产品的生产销售、IT产品的销售以及房地产开发等生产经营活动。

4、控股股东以及集团最终实际控制人名称：长虹集团持有公司23.22%的股权，是公司的控股股东。绵阳市政府国有资产监督管理委员会（以下简称绵阳市国资委）持有长虹集团100.00%的股权，是公司的最终实际控制人。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括合肥美菱股份有限公司、华意压缩机股份有限公司等40家子公司。与上年相比，本年新设增加长虹国际控股（香港）有限公司，长虹中东电器有限公司由孙公司变成子公司，减少四川长虹智能制造技术有限公司、四川长虹格润再生资源有限责任公司、四川长虹教育科技有限公司、四川爱联科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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“四、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

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团除境外子公司以外以人民币为记账本位币。境外子公司以非人民币为记账本位币，资产负债表日将外币报表折算为人民币。

5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，除以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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。

7. 合并财务报表的编制方法

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 合并范围的确定原则。公司将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法。公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。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。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款,现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资,包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。定期存款如果不可以随时支付,不作现金确认,如果可以随时支付,作为现金确认。其他货币资金中 6 个月以上的保证金存款不作为现金等价物确认,6 个月以下的保证金存款作为现金等价物确认。

10. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易。本集团外币交易按当月月初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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算。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,采用报告期期初和报告期期末近似汇率(外汇牌价中间价)

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的平均值折算。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。外币现金流量采用报告期期初和报告期期末近似汇率(外汇牌价中间价)平均值折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

11. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产:

1) 金融资产分类。本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

2) 金融资产确认与计量。金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

3) 金融资产减值。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

(2) 金融负债

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。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价做出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

12. 应收款项坏账准备

应收款项采用摊余成本进行后续计量，摊余成本为初始确认的金额扣除已收到的金额及相应的坏账准备后的余额：对于收款期不足 1 年和本集团拥有随时收款权利的应收款项，直接以未来现金流量作为可收回金额，不考虑折现；对于收款期 1 年以上的长期应收款，合同或协议约定了明确的收款期限和收款期资金占用利率，还需要按实际利率法对余额进

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行调整,以调整后的余额作为报告金额。公司应收款项(应收账款和其他应收款)分为三大类,分别是:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	从单项金额占总额的5%开始测试,如果单项金额占总额5%以上汇总大于总额80%,单项金额占总额的5%可以作为单项重大的判断条件;如果单项金额占总额的5%以上汇总数小于总额80%,应当降低单项金额重大的认定条件,直到单项金额重大的汇总金额满足总额80%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据
组合 1	除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项以外的款项(IT 分销业务、压缩机业务、机顶盒业务除外)
组合 2	IT 分销业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项
组合 3	压缩机业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项
组合 4	机顶盒业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项
组合 5	员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	账龄分析法
组合 5	余额百分比法

组合 1 中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	35	35
3—4 年	55	55
4—5 年	85	85
5 年以上	100	100

组合 2 中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0	0
1—2 年	15	15
2—3 年	35	35
3—4 年	55	55

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4—5 年	85	85
5 年以上	100	100

组合 3 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合 4 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	35	35
3—4 年	55	55
4—5 年	85	85
5 年以上	100	100

组合 5 中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 5	0	0

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

13. 存货

(1) 分类、确认和计量：存货分房地产开发类存货和家电与电子类存货两大类。房地产开发类存货包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发土地。家电与电子类存货包括原材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工材料、低值易耗品、周转材料等。存货为永续盘存制。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售或经营为开发目的的物业；拟开发土地是指购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目中确认。公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且拥有收益权的配套设施，单独计入“投资性房地产”。

存货中家电与电子类存货按标准成本计价；原材料（屏、电子元器件等）采用标准价格进行日常核算，每月末，按当月实际领用额分配价格差异，调整当月生产成本；低值易耗品一般用标准价格核算，于领用时一次性摊销，每月末按当月实际领用额分配价格差异调整为实际成本；库存商品按标准成本计价结转产品销售成本，月末摊销库存商品差价，

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

调整当月销售成本;在途材料按实际成本计价入账。周转材料主要为模具,领用后在一年内摊毕。

(2) 存货可变现净值的确定方法:报告期末,对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价,存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取,计提的存货跌价准备计入当期损益。

14. 长期股权投资

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。

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。

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;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

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,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,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进行会计处理。

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

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,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投资损益。

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。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率按照固定资产和无形资产核算的相关规定执行。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起将其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,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、仪器仪表、动力设备、专用设备、起重设备、运输设备、锻压设备、其他设备等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	10-40	0%-5%	2.38%-10.00%
2	机器设备	9-14	0%-5%	6.79%-11.11%
3	运输设备	4-8	0%-5%	11.88%-25%
4	动力设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
5	起重设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
6	仪器仪表	3-8	0%-5%	11.88%-33.33%
7	锻压设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
8	其他设备	3-20	0%-5%	4.75%-33.33%

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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，不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 无形资产

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本集团于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的无形资产,自无形资产可供使用时起,至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销,其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。自行开发取得的无形资产,按事先确认项目的成果受益期间,一般是3-5年平均摊销。年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更。

20. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。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:(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)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;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。出现减值的迹象如下:

(1)资产的市价当期大幅度下跌,跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2)经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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,年末均进行减值测试。

22. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

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

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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。

26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

27. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方、不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠的计量时，确认营业收入实现。出口商品收入的确认：对于 FOB 出口，在商品交至购货方委托的承运方后确认收入实现；对于 CIF 出口则在货物交至购货方码头时确认收入实现。房地产商品收入：房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

(2) 在劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入的实现。物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 根据实际拆解量按补贴标准确认收入(根据国家环保部审核确认的拆解量对已确认收入进行调整)。

28. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团的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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

30. 租赁

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

31. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

33. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

(10) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

34. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认:放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

36. 套期业务的处理方法

套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期,套期保值业务在满足下列条件时,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时,对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关,且最终影响公司的损益;

(2) 该套期预期高度有效,且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

(3) 对预期交易的现金流量套期,预期交易应当很可能发生,且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险;

(4) 套期有效性能够可靠地计量;

(5) 公司持续地对套期有效性进行评价,并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

被套期项目对应的套期工具为远期合同、期货合同、互换和期权以及具有远期合同、期货合同、互换和期权中一种或一种以上特征的工具。

公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价,报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

37. 其他综合收益

其他综合收益,是指企业根据企业会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据企业相关会计准则的规定分为下列两类列报:

1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等;

2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

38. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1.根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增“资产处置收益”科目。 2.根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增“其他收益”科目。	经公司第十届董事会第十次会议审议通过	该事项对公司损益不构成实质性影响。

1)对合并报表的影响

A.对 2017 年度相关财务报表项目的影响金额

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
1.将企业原列示为“营业外收入”及“营业外支出”科目的部分资产处置损益重分类至“资产处置收益”科目。 2.将企业原列示为“营业外收入”项目中与企业日常经营活动相关的政府补助及递延收益转入部分重分类至“其他收益项目”。	营业外收入	-327,844,609.46
	营业外支出	-15,430,563.35
	资产处置收益	-5,656,415.06
	其他收益	318,070,461.17

B.对 2016 年相关财务报表项目的影响金额

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
将比较期间企业原列示为“营业外收入”及“营业外支出”科目的部分资产处置损益重分类至“资产处置收益”科目。	营业外收入	-12,478,549.29
	营业外支出	-8,441,018.69
	资产处置收益	4,037,530.60

2) 对母公司报表的影响

A.对 2017 年度相关财务报表项目的影响金额:

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
1.将企业原列示为“营业外收入”及“营业外支出”科目的部分资产处置损益重分类至“资产处置收益”科目。 2.将企业原列示为“营业外收入”项目中与企业日常经营活动相关的政府补助及递延收益转入部分重分类至“其他收益”科目。	营业外收入	-75,123,375.96
	资产处置收益	92,013.11
	其他收益	75,031,362.85

B.对 2016 年度相关财务报表项目的影响金额:

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
将比较期间企业原列示为“营业外收入”及“营业外支出”科目的部分资产处置损益重分类至“资产处置收益”科目。	营业外收入	-1,767,791.76
	资产处置收益	1,767,791.76

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要会计估计变更:

会计估计变更的内容和原因	审批程序	备注
因本公司控股子公司华意压缩对其部分固定资产的折旧年限及残值率进行了变更,由于本公司会计估计政策中固定资产折旧年限、预计残值率及年折旧率未涵盖华意压缩变更后的会计估计政策,根据相关规定,本公司需做相应会计估计变更。	经公司第九届董事会第六十二次会议审议通过	本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,对以往年度财务状况及经营成果不会产生影响。

五、税项

1.根据2011年7月27日《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。2017年度公司的经营业务未发生改变,公司暂按15%企业所得税税率申报纳税。

2.各子公司执行的所得税政策及依据如下:

序号	子公司名称	税率	备注
1	四川长虹集能阳光科技有限公司	25%	
2	广东长虹电子有限公司	15%	广东长虹电子有限公司于2017年10月被认定为高新技术企业,并取得《高新技术企业证书》,有效期3年。企业所得税税率为15%。 子公司长虹美国贸易有限公司实行15-39%的超额累进税率。
3	长虹电器(澳大利亚)有限公司	30%	
4	长虹欧洲电器有限责任公司	19%	由于欧盟新成员国普遍采取降低所得税的政策,吸引外国投资者,为此捷克政府也逐步降低所得税税率。长虹欧洲电器有限责任公司2008年1月1日起企业所得税率从24%降至21%,2009年1月1日起从21%降至20%,2010年1月1日起从20%降至19%。 子公司长虹德国有限公司所得税税率为19%。
5	长虹北美研发中心有限公司	15-39%	长虹北美研发中心有限公司实行15-39%的超额累进税率
6	四川长虹网络科技有限责任公司	见备注	四川长虹网络科技有限责任公司2015年进行高新技术认证,证书编号:GR201551000718,2017年继续享受企业所得税税率15%的优惠政策。 子公司成都长虹网络科技有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策,从2013年开始,有效期10年,企业所得税税率15%。 子公司四川长虹信息技术有限责任公司企业所得税税率25%。 子公司北京长虹网络科技有限责任公司企业所得税税率25%。 子公司长虹电器印度私营有限公司采用累进税率,收入小于5000万卢比,利润小于1000万卢比,适用29%,利润大于1000万卢比,适用31%;收入大于5000万卢比,利润小于1000万卢比,适用30%,利润大于1000万小于1亿卢比,适用32.1%,利润大于1亿卢比,适用33.6%。2017年公司适用29%的税率。
7	四川虹微技术有限公司	见备注	四川虹微技术有限公司2008年取得集成电路设计企业和高新技术企业资质,2012年取得软件企业资质。根据财税[2008]1号、财税[2012]27号的相关规定,公司可享受自第一个盈利年度起两免三减半的企业所得税优惠。2012年公司利润总额弥补以前年度亏损后无应纳税所得额,无企业所得税负,不作为第一个免税年度。2014年4月28日,公司取得成都高新区国家税务局发布的《(成高国税通(510198140470438号)》税务事项通知书,告知公司2015年1月1日至2017年12月31日执行软件产业所得税优惠,优惠方式为税率减免,优惠金额或税率为12.5%;2015年起公司每年向税务机关备案。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司名称	税率	备注
			获取国家规划布局内重点软件企业所得税优惠,优惠税率为10.00%。公司预计在所得税汇算清缴之前可以完成备案,2017年度暂按10%优惠税率计算企业所得税。 子公司深圳易嘉恩科技有限公司根据国税[2012]27号文件、国家税务总局2012年第19号公告、国家税务总局2013年第43号公告、工信部联软[2013]64号文件的相关规定,公司可享受自第一个盈利年度起两免三减半的企业所得税优惠。2016年6月7日,公司取得深圳市南山区国家税务局发布的《深国税南减免备案[2016]1110号》企业所得税优惠事项备案通知书,告知公司2015年1月1日至2015年12月31日享受软件产业所得税优惠,优惠方式为免除税费。2017年3月5日,公司取得深圳市南山区国家税务局发布的《深国税南通[2017]23995号》企业所得税优惠事项备案通知书,告知公司2016年1月1日至2016年12月31日享受软件产业所得税优惠,优惠方式为免除税费。公司预计在所得税汇算清缴之前可以完成备案,2017年度暂按10%优惠税率计算企业所得税。
8	四川长虹电子系统有限公司	见备注	*根据国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,四川长虹电子系统有限公司于2017年8月29日被复审认定为四川省高新技术企业,获发《高新技术企业证书》(证书编号为:GR201751000137,有效期三年),2017年度按15%计缴企业所得税。
9	长虹(香港)贸易有限公司	见备注	长虹(香港)贸易有限公司企业所得税税率为16.50%。 子公司长虹佳华控股有限公司、长虹佳华(香港)资讯产品有限公司均为16.5%。 子公司四川长虹佳华信息产品有限责任公司、四川长虹佳华数字技术有限公司、北京长虹佳华智能系统有限公司企业所得税税率为25%
10	四川长虹模塑科技有限公司	见备注	四川长虹模塑科技有限公司于2017年12月4日取得《高新技术企业证书》,有效期三年,本年按15%计算缴纳企业所得税。 子公司广元长虹模塑科技有限公司享受的西部大开发政策,企业所得税税率为15%。 子公司中山长虹模塑科技有限公司均适用25%的企业所得税。
11	四川长虹包装印务有限公司	15%	四川长虹包装印务有限公司于2012年5月,满足《川经信产业函2012[681]》号文件中规定的业务属于《产业结构调整指导目录[2011年本]》(国家发改委第9号令)、《外商投资产业指导目录(2011年修订)》中的鼓励类产业,因此所得税按15%税率征收。 子公司四川长虹联合发展包装有限公司适用25%的企业所得税率。
12	四川长虹精密电子科技有限公司	见备注	根据《绵阳川经信产业函(2012)539号》,四川长虹精密电子科技有限公司于2012年5月22日通过享受西部大开发优惠政策的批复。2017年企业所得税按15%缴纳,本公司总公司和分支机构合并计算企业所得税。 子公司广元长虹精密电子科技有限公司成立于2013年,根据《广元川经信产业函(2014)456号》,公司于2014年5月22日通过享受西部大开发优惠政策的批复,2017年适用15%的企业所得税税率。
13	四川长虹技佳精工有限公司	15%	四川长虹技佳精工有限公司2017年8月取得了高新企业证书,有效期三年。证书号为GR201751000021,企业所得税税率为15%。
14	四川长虹器件科技有限公司	见备注	根据财政部、海关总署、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)规定,在2011年1月1日至2020年12月31日期间,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川长虹器件科技有限公司、子公司四川长虹锐电工有限责任公司、四川长虹电子部品有限公司2017企业所得税税率均为15%。子公司广东长虹器件科技有限公司所得税税率为25%。
15	四川长虹新能源股份有限公司	见备注	四川长虹新能源股份有限公司于2017年8月被认定为高新技术企业,并取得《高新技术企业证书》,有效期3年。证书编号:GR2017510000292,企业所得税税率为15%。 子公司合肥长虹新能源科技有限责任公司根据对从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免企业所得税优惠政策,公

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司名称	税率	备注
			司从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的电力项目的投资经营的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司在2017年8月22日完成了2017年度的备案登记,享受从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免征收企业所得税。本公司于2016年4月取得第一笔经营收入,2016年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税,2019年1月1日至2021年12月31日减半征收企业所得税,因此公司2017年度免征企业所得税。子公司浙江飞狮电器工业有限公司于2017年11月被认定为高新技术企业,并取得《高新技术企业证书》,有效期3年。证书编号:GR201733001554,企业所得税税率为15%。
16	四川长虹创新投资有限公司	25%	
17	四川长虹民生物流股份有限公司	见备注	根据《财政部、海关总署、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)第二条规定“自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川长虹民生物流股份有限公司于2015年5月20日取得四川省发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》(川发改西产认字[2015]27号);子公司成都长虹民生物流有限公司于2015年5月13日取得四川省经济和信息化委员会《关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函[2015]302号)。四川长虹民生物流股份有限公司及成都长虹民生物流有限公司自2014年起享受西部大开发税收优惠政策,按照15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。子公司绵阳市长虹驾驶员培训有限责任公司所得税税率为25%。
18	四川长虹光电有限公司	见备注	四川长虹光电有限公司2017年税率25%。 子公司长智光电(四川)有限公司2017年度享受西部大开发税收优惠政策,执行15%的所得税税率。
19	合肥美菱股份有限公司	见备注	合肥美菱股份有限公司及子公司中科美菱低温科技股份有限公司被认定为安徽省2017年度第一批高新技术企业(有效期三年),享受国家高新技术企业15%的所得税税率。2017年7月20日经安徽省科技厅《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》[科高(2017)62号]认定,本公司及中科美菱低温科技股份有限公司继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。 子公司中山长虹电器有限公司被认定为广东省2008年第一批高新技术企业(有效期三年),享受国家高新技术企业15%的所得税税率。2017年11月9日,公司被列入全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的《关于公示广东省2017第一批拟认定高新技术企业名单的通知》内,继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。 子公司四川长虹空调有限公司于2016年12月8日通过高新技术企业认证复审,有效期三年。在经主管税务机关备案审核通过后,将减按15%的税率征收企业所得税。 子公司绵阳美菱软件技术有限公司于2014年6月27日通过软件企业认定,取得[川R-2014-0072]号《软件企业证书》,自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。 子公司绵阳美菱制冷有限责任公司于2014年5月9日通过四川省经信委审核批复[川经信产业函(2014)408号],公司属于《产业结构调整指导目录》(2011年本)修正(国家发改委第21号令)中的鼓励类产业;享受西部大开发企业所得税税收优惠政策,经税务局备案自2014年起减按15%的税率征收企业所得税,有效期七年。 子公司江西美菱电器有限责任公司、美菱卡迪先衣机有限公司、长美科技有限公司、合肥美菱集团控股有限公司、合肥美菱电器营销有限公司企业所得税税率25%。 子公司广东长虹日电科技有限公司于2016年12月9日通过广东省科学技术厅认定为高新技术企业,本年度按享受国家高新技术企业15%

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	子公司名称	税率	备注
			的所得税优惠计算缴纳所得税。
20	乐家易连锁管理有限公司	25%	
21	合肥长虹实业有限公司	25%	
22	四川快益点服务连锁有限公司	25%	
23	四川长虹电源有限责任公司	15%	四川长虹电源有限责任公司2017年8月公司重新申报并认证通过高新技术企业认定,有效期三年,有效期至2020年8月29号,2017年应纳税所得额按15%计算缴纳企业所得税。
24	四川长虹置业有限公司	25%	
25	华意压缩机股份有限公司	见备注	根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和地税局通知,华意压缩机股份有限公司通过高新技术企业复审,自2016年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地税局通知,子公司加西贝拉公司通过高新技术企业复审,自2017年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和地税局通知,子公司华意荆州公司通过高新技术企业复审,自2017年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。 子公司华意压缩机巴塞罗那有限责任公司注册地址为西班牙巴塞罗那市,当地企业所得税税率为25%。根据上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局通知,子公司上海威乐汽车空调器有限公司通过高新技术企业复审,自2017年1月1日起三年内继续享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。
26	四川虹视显示技术有限公司	15%	2015年10月,四川虹视显示技术有限公司进行了高新技术企业重新申报工作,证书编号:GR201551000592,有效期3年,企业所得税税率15%。 子公司四川虹视显示器件有限公司适用25%的企业所得税率。 按韩国税法规定,子公司Orionled的企业所得税税率27.5%。
27	四川虹信软件股份有限公司	见备注	四川虹信软件股份有限公司被主管税务机关认定为高新技术企业并于2017年12月进行高新技术企业认证,取得高新企业证书,编号为GR201751000692,有效期三年,公司所得税按15%计算。 子公司四川虹信智远软件有限公司、四川虹信云商科技有限公司的企业所得税税率均为25%。
28	长虹印尼电器有限公司	25%	
29	成都长虹电子科技有限公司	25%	
30	广元长虹电子科技有限公司	15%	广元长虹电子科技有限公司2013年5月10日取得广元市国家税务局认定为“西部大开发”企业的文件,文件号:经国税通【2013】30号,从2012年10月开始享受所得税税率按照15%征收。
31	长虹俄罗斯电器有限公司	20%	以前年度的亏损可以在以后7-10年弥补。
32	绵阳科技城大数据科技有限公司	15%	绵阳科技城大数据科技有限公司于2016年11月4日取得《高新技术企业证书》,证书编号GR201651000023,有效期3年,因此2016年到2018年企业所得税税率为15%。
33	四川虹电数字家庭产业技术研究院有限公司	25%	
34	远信融资租赁有限公司	25%	
35	四川长虹智慧健康科技有限公司	15%	四川长虹智慧健康科技有限公司2017年8月取得了高新企业证书,有效期三年。证书号为GR201751000466,企业所得税税率为15%。 子公司成都长虹医疗科技有限公司适用25%的企业所得税率。
36	四川长虹点点帮科技有限公司	25%	
37	四川智易家网络科技有限公司	15%	根据国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》(国家发改令2014年第15号)等有关规定,经绵阳发改委审查核实,四川智易家网络科技有限公司“主营业务利用互联网销售家用电器”符合《西部地区鼓励类产业目录》中,《产业结构调整指导目录(2011年本)》中鼓励类第二十八类“信息产业”第37条“电子商务和电子政务系统开发与应用服务”之规定,因此所得税按15%税率优惠征收。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司名称	税率	备注
38	四川长虹通信科技有限公司	15%	四川长虹通信科技有限公司2016年11月4日取得高新技术企业认证,证书编号:GR201651000077,有效期3年,从2016年开始享受15%的企业所得税税率。 子公司四川长虹云瑞科技服务有限公司适用25%的企业所得税税率。
39	长虹国际控股(香港)有限公司	16.5%	
40	长虹中东电器有限责任公司	0%	

3. 增值税: 按销项税扣除进项税后的金额缴纳, 其中货物销售、加工收入增值税税率为17%, 运输劳务收入增值税税率为11%, 仓储、力资及货代运输收入增值税税率为6%, 房地产销售一般计税项目适用税率11%, 其中简易计税项目适用税率5%。子公司长虹电器(澳大利亚)有限公司的增值税税率为10%; 长虹(香港)贸易有限公司无增值税; 长虹欧洲电器有限公司的增值税税率为21%, 其下属德国子公司的增值税税率为19%; 长虹印尼电器有限公司的增值税税率为10%; 长虹俄罗斯电器有限公司增值税率为18%。

软件产品销售所纳增值税, 根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策通知》, 对符合条件的软件产品销售按17%的法定税率征收增值税后, 对实际税负超过3%的部分即征即退。子公司四川虹微技术有限公司、绵阳科技城大数据科技有限公司、四川长虹电子系统有限公司、孙公司成都长虹网络科技有限公司、深圳易嘉恩科技有限公司、绵阳美菱软件技术有限公司等公司销售的软件产品, 享受增值税税负超过3%的部分即征即退。

4. 其他税项按国家规定计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指2017年1月1日, “年末”系指2017年12月31日, “本年”系指2017年1月1日至12月31日, “上年”系指2016年1月1日至12月31日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	687,632.39	749,927.96
银行存款	9,635,784,639.35	7,546,981,763.54
其他货币资金	5,411,988,343.00	4,407,324,446.14
合计	15,048,460,614.74	11,955,056,137.64
其中: 存放在境外的款项总额	144,170,141.65	191,050,263.03

本公司年末存放于四川长虹集团财务有限公司(以下简称“长虹财务公司”)的款项折合本位币合计9,746,254,952.17元。其中: 存放在财务公司的存款中, 活期存款933,403,347.49元, 定期存款6,066,899,290.76元, 保证金2,745,952,313.92元, 详见本附注十一、(二)9.1)。

其他货币资金明细如下:

项目	年末金额	项目	年末金额
银行承兑汇票保证金	3,801,463,495.71	内保外贷保证金	15,622,885.41

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	项目	年末金额
保函保证金	119,956,632.88	外币待核查	69,288,933.35
质押保证金	64,836,408.20	远期结汇保证金	1,149,443.19
存出证券投资款	31,381,944.54	信用证保证金	88,257,030.78
公积金专户存款	21,866,032.06	第三方平台款项	25,404,972.69
房款按揭保证金	15,519,400.93	协定存款	1,145,410,645.36
在途资金	11,830,517.90	合计	5,411,988,343.00

其他货币资金中，6 个月以上的款项包括：保函保证金 11,321,274.49 元、银行承兑汇票保证金 786,673,920.95 元、质押保证金 30,000,000.00 元，远期结汇保证金 300,000.00 元，内保外贷保证金 15,622,885.41 元，均不作为现金及现金等价物。

根据国家的外汇管理政策，对企业的外汇贷款一律先进入待核查账户，在核查转出前，暂时限制使用。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	74,752,378.26	241,064,733.40
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产*1	74,752,378.26	241,064,733.40
其他		
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	47,093,800.18	
其中：债务工具投资		
权益工具投资*2	47,093,800.18	
其他		
合计	121,846,178.44	241,064,733.40

*1 衍生金融资产主要是：公司执行的远期结售汇合约在 2017 年 12 月 31 日的公允价值（公允价值为正数，确认为资产）。

*2 权益工具投资年末账面余额情况如下：

交易性金融资产	年初数量	年初公允价值	本年增减数量	本年增减成本	公允价值变动	年末账面价值	年末数量
股票—东旭光电			5,020,661.00	49,704,500.00	-2,610,699.82	47,093,800.18	5,020,661.00
合计			5,020,661.00	49,704,500.00	-2,610,699.82	47,093,800.18	5,020,661.00

(2) 变现受限制的交易性金融资产：无。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
------	------	------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票*1	4,435,230,280.98	5,297,121,723.24
商业承兑汇票*2	936,829,454.51	293,389,305.77
合计	5,372,059,735.49	5,590,511,029.01

*1 银行承兑汇票中有 11,703,538.59 元出票银行为长虹财务公司。

*2 商业承兑汇票中有 102,843,699.71 元出票银行为长虹财务公司。

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,288,982,976.99
商业承兑汇票	48,370,846.46
合计	1,337,353,823.45

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,286,926,728.40	
商业承兑汇票	455,582,939.49	315,065,933.62
合计	7,742,509,667.89	315,065,933.62

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款、IT 分销业务、压缩机业务、机顶盒业务款项以外的款项	4,817,479,944.97	56.17	296,306,879.34	6.15	3,923,522,219.31	47.75	233,098,583.88	5.94
IT 分销业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	1,098,072,540.04	12.80	9,466,645.98	0.86	1,171,696,220.42	14.25	6,687,845.95	0.57
压缩机业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	1,149,381,139.48	13.40	59,386,198.12	5.17	1,228,090,788.34	14.95	61,752,525.94	5.03
机顶盒业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品	707,489,557.20	8.25	26,797,641.64	3.79	887,256,533.57	10.80	28,570,768.10	3.22

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
处理补贴款往来款以外的款项								
员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款	600,822,423.79	7.01	0.00	-	792,743,248.34	9.65		
组合小计	8,373,245,605.48	97.63	391,957,365.08		8,003,309,009.98	97.40	330,109,723.87	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	202,981,317.58	2.37	111,087,759.52	54.73	213,665,133.03	2.60	98,300,784.59	46.01
合计	8,576,226,923.06	100.00	503,045,124.60		8,216,974,143.01	100.00	428,410,508.46	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款、IT 分销业务、压缩机业务、机顶盒业务应收款外的往来款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,542,441,393.14	5	227,122,069.66	3,724,466,532.00	5	186,223,326.60
1-2 年	185,239,133.37	15	27,785,870.01	152,729,119.00	15	22,909,367.85
2-3 年	60,625,757.81	35	21,219,015.23	24,838,731.33	35	8,693,555.97
3-4 年	18,907,969.92	55	10,399,383.46	11,497,065.90	55	6,323,386.25
4-5 年	3,234,331.66	85	2,749,181.91	6,945,492.45	85	5,903,668.58
5 年以上	7,031,359.07	100	7,031,359.07	3,045,278.63	100	3,045,278.63
合计	4,817,479,944.97		296,306,879.34	3,923,522,219.31		233,098,583.88

②IT 分销业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,068,707,246.61	0	-	1,150,744,692.70	0	
1-2 年	19,329,787.39	15	2,899,468.11	10,717,999.11	15	1,607,699.87
2-3 年	2,592,295.38	35	907,303.38	3,990,347.20	35	1,396,621.52
3-4 年	2,639,139.90	55	1,451,526.95	5,410,598.79	55	2,975,829.33
4-5 年	3,971,488.14	85	3,375,764.92	832,582.62	85	707,695.23
5 年以上	832,582.62	100	832,582.62			
合计	1,098,072,540.04		9,466,645.98	1,171,696,220.42		6,687,845.95

③压缩机业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,131,782,439.78	5	56,589,121.99	1,226,868,053.58	5	61,343,402.68
1-2 年	16,965,419.90	15	2,544,812.99	596,614.52	15	89,492.18
2-3 年	526,268.80	30	157,880.64	331,121.22	30	99,336.37
3-4 年	25,257.00	50	12,628.50	34,002.00	50	17,001.00
4-5 年	0.00	50	0.00	115,406.62	50	57,703.31
5 年以上	81,754.00	100	81,754.00	145,590.40	100	145,590.40
合计	1,149,381,139.48		59,386,198.12	1,228,090,788.34		61,752,525.94

④机顶盒业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	591,998,420.49	0	-	748,329,880.64	0	
1-2 年	80,859,837.17	10	8,085,983.72	105,408,994.49	10	10,540,899.45
2-3 年	17,746,476.50	35	6,211,266.78	9,313,697.00	35	3,259,793.95
3-4 年	7,655,938.00	55	4,210,765.90	19,741,808.40	55	10,857,994.62
4-5 年	6,261,732.00	85	5,322,472.20	3,667,153.04	85	3,117,080.08
5 年以上	2,967,153.04	100	2,967,153.04	795,000.00	100	795,000.00
合计	707,489,557.20		26,797,641.64	887,256,533.57		28,570,768.10

⑤员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、信用证、废弃电器电子产品处理补贴款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	600,822,423.79		
合计	600,822,423.79		

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款, 为应收款单项金额较小, 按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项, 涉及客户 101 位。

(2) 本年计提坏账准备金额 89,983,602.05 元; 本年转回坏账准备金额 452,952.63 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款 14,896,033.28 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为 1,639,486,037.15 元, 占年末应收账款的比例为 19.12%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

(7) 应收账款证券化: 本公司于 2016 年 11 月 9 日召开第九届董事会第五十五次会议, 审议通过了《关于四川长虹电器股份有限公司启动应收账款资产证券化项目的议案》, 该议案于 2016 年 11 月 25 日经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。2017 年 6 月 27 日, 公司收到上海证券交易所《关于对招商创融-四川长虹应收账款资产支持证券挂牌转让无议

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

异的函》(上证函[2017]664 号)。2017 年 11 月 3 日,本专项计划共募集资金 10.55 亿元,其中:优先级资产支持证券募集资金 10.0225 亿元;次级资产支持证券募集资金 0.5275 亿元。根据《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》和《招商创融-四川长虹应收账款资产支持专项计划说明书》的相关规定,本专项计划已符合成立条件,于 2017 年 11 月 3 日成立。自成立之日起,招商证券资产管理有限公司作为本专项计划的管理人,将正式管理本专项计划。截止 2017 年 12 月 31 日,由于该专项计划导致期末受限的应收账款金额为 1,394,139,506.49 元人民币。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,489,283,001.05	87.27	1,442,708,150.95	86.02
1-2 年	57,693,900.17	3.38	96,478,754.56	5.75
2-3 年	23,337,196.43	1.37	54,563,267.18	3.25
3 年以上	136,201,166.64	7.98	83,484,143.39	4.98
合计	1,706,515,264.29	100.00	1,677,234,316.08	100.00

(2) 预付款项本年末账面余额中预付金额前 5 名的金额合计为 365,849,306.06 元,占预付款项余额的 21.44%。

6. 应收利息

项目	年末金额	年初金额
定期存款利息	35,878,020.34	27,194,064.67
合计	35,878,020.34	27,194,064.67

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款、IT 分销业务、压缩机业务、机顶盒业务款项以外的款项	223,999,520.61	45.71	26,077,382.18	11.64	193,468,314.66	36.03	17,077,090.44	8.83
IT 分销业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	16,145,107.58	3.30	0.00	-	20,865,686.93	3.89	101,124.26	0.48

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
压缩机业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	35,583,744.88	7.26	3,301,930.47	9.28	24,547,228.91	4.57	2,378,470.09	9.69
机顶盒业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	20,393,492.67	4.16			13,349,144.02	2.49		
员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款	182,303,448.30	37.20			260,190,276.29	48.46		
组合小计	478,425,314.04	97.63	29,379,312.65		512,420,650.81	95.44	19,556,684.79	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,604,145.66	2.37	11,604,145.66	100.00	24,500,703.47	4.56	11,198,903.68	45.71
合计	490,029,459.70	100.00	40,983,458.31		536,921,354.28	100.00	30,755,588.47	

1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 无。

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项(IT 分销业务、压缩机业务、机顶盒业务除外)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	145,685,880.22	5	7,284,294.01	169,714,661.02	5	8,485,733.05
1-2 年	60,737,126.07	15	9,110,568.91	8,036,261.19	15	1,205,439.18
2-3 年	6,496,449.49	35	2,273,757.32	11,798,602.24	35	4,129,510.78
3-4 年	7,866,879.83	55	4,326,783.91	1,244,713.15	55	684,592.23
4-5 年	874,713.14	85	743,506.17	681,745.74	85	579,483.88
5 年以上	2,338,471.86	100	2,338,471.86	1,992,331.32	100	1,992,331.32
合计	223,999,520.61		26,077,382.18	193,468,314.66		17,077,090.44

②IT 分销业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	16,145,107.58	0		20,191,525.22	0	
1-2 年				674,161.71	15.00	101,124.26
合计	16,145,107.58			20,865,686.93		101,124.26

③压缩机业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	31,451,899.95	5	1,572,595.00	22,293,196.37	5	1,114,659.82
1-2 年	1,702,328.40	15	255,349.26	100,000.00	15	15,000.00
2-3 年	100,000.00	30	30,000.00	500,000.00	30	150,000.00
3-4 年*1	588,714.33	50	294,357.17	1,050,444.54	50	525,222.27
4-5 年	1,182,346.32	50	591,173.16	60,000.00	50	30,000.00
5 年以上	558,455.88	100	558,455.88	543,588.00	100	543,588.00
合计	35,583,744.88		3,301,930.47	24,547,228.91		2,378,470.09

*1：压缩机业务中 3-4 年的账龄与年初 2-3 年的账龄不勾稽系华意压缩本年合并子公司上海威乐汽车空调器有限公司导致。

④机顶盒业务中除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	20,393,492.67	0		13,349,144.02	0	
合计	20,393,492.67			13,349,144.02		

⑤员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	21,011,674.57		
员工备用金借款	161,291,773.73		
合计	182,303,448.30		

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款，为应收款单项金额较小，按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，涉及客户 14 位。

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 10,257,869.84 元；

(3) 本年度实际核销的其他应收款 30,000.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金借款	161,291,773.73	244,921,748.77
保证金	107,289,443.91	71,366,977.09
其他	200,436,567.49	194,364,100.90
股权转让款		11,000,000.00
关联方款项	21,011,674.57	15,268,527.52
合计	490,029,459.70	536,921,354.28

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款金额为 83,154,364.86 元，占年末其他应收款比例为 16.97%。

8. 存货

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	2,171,935,082.62	57,726,383.26	2,114,208,699.36	1,357,695,267.06	42,817,146.47	1,314,878,120.59
低值易耗品	15,353,550.30	463,799.69	14,889,750.61	13,345,804.49	162,859.31	13,182,945.18
生产成本	337,594,479.44	1,624,762.52	335,969,716.92	292,370,439.69	1,467,985.91	290,902,453.78
委托加工物资	17,528,650.22		17,528,650.22	10,757,500.77		10,757,500.77
库存商品	6,562,500,862.37	196,635,898.98	6,365,864,963.39	5,611,044,549.32	189,838,124.68	5,421,206,424.64
发出商品	1,352,234,710.75	21,220,373.71	1,331,014,337.04	973,776,201.41	40,648,990.22	933,127,211.19
开发成本	4,607,732,514.00	1,475,714.83	4,606,256,799.17	4,001,405,620.71	17,842,237.15	3,983,563,383.56
周转材料	73,253,704.48		73,253,704.48	77,020,366.53		77,020,366.53
合计	15,138,133,554.18	279,146,932.99	14,858,986,621.19	12,337,415,749.98	292,777,343.74	12,044,638,406.24

本年末房地产项目存货余额中包含的借款费用资本化金额如下

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
景德镇置业	90,034,333.20	13,023,945.44	17,743,931.89	85,314,346.75
东莞置业	29,214,607.57		14,755,047.19	14,459,560.38
安州置业	168,835,119.81	20,196,626.83	20,258,981.01	168,772,765.63
成都置业	13,022,005.23	23,682,245.78	1,270,685.67	35,433,565.34
四川置业		13,906,954.63		13,906,954.63
母公司	124,423,978.65		1,090,805.18	123,333,173.47
合计	425,530,044.46	70,809,772.68	55,119,450.94	441,220,366.20

借款费用资本化计算的依据是根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，资本化率是根据各资产占有方的一般借款加权平均利率计算确定。资本化减少金额为结转房地产成本时按成本比例结转减少。

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加*	本年减少		年末金额
			转回	转销等	
原材料	42,817,146.47	28,594,963.66		13,685,726.87	57,726,383.26
低值易耗品	162,859.31	300,940.38			463,799.69
生产成本	1,467,985.91	249,372.95		92,596.34	1,624,762.52
委托加工物资					
库存商品	189,838,124.68	125,916,617.58		119,118,843.28	196,635,898.98
发出商品	40,648,990.22	75,473,658.95		94,902,275.46	21,220,373.71
开发成本	17,842,237.15			16,366,522.32	1,475,714.83
周转材料					
合计	292,777,343.74	230,535,553.52		244,165,964.27	279,146,932.99

*存货跌价准备本年增加的金额为本年计提。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3)存货中所有权受到限制的资产为孙公司景德镇置业 2016 年 12 月将景土国用 2013 第 0051 号银湖 A 地块 151 亩土地抵押给九江银行景德镇分行,用于编号为 JK201612023798 的长期借款合同,本借款本期已转入一年内到期的非流动负债,受限存货期末账面价值见本附注六、65 所有权或使用权受到限制的资产。

9. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
一年内到期的定期存款	44,497,902.00	12,625,340.00	定期存款重分类

本项目系子公司中山长虹为取得银行长期借款存放在广发银行中山分行的三年期定期存款。存款金额为 6,810,000.00 美元,折合人民币 44,497,902.00 元将于 2018 年到期,重分类至本项目。具体详见美菱电器 2017 年财务报告附注六、9。

10. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
预缴税费*1	442,841,302.50	236,458,491.80	
理财产品*2	2,128,000,000.00	2,517,968,811.00	
预付保险费等*3	2,796,092.40	2,754,569.79	
合计	2,573,637,394.90	2,757,181,872.59	

*1: 主要是: ①公司房地产项目按合同预收客户销售款时按规定向当地税务机关预缴的各项税费; ②本年根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会【2016】22 号)文件,将待抵扣的增值税金在本科目列示。

*2: 主要为华意压缩 1,508,000,000.00 元,美菱电器 620,000,000.00 元。详见华意压缩 2017 年财务报表附注六.9 和美菱电器 2017 年财务报表附注六.10。

*3: 主要是本年华意压缩待摊的保险费。

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	333,422,437.53	87,481,795.92	245,940,641.61	332,512,436.53	70,814,125.61	261,698,310.92
其中: 按公允价值计量的						
按成本计量的	333,422,437.53	87,481,795.92	245,940,641.61	332,512,436.53	70,814,125.61	261,698,310.92
合计	333,422,437.53	87,481,795.92	245,940,641.61	332,512,436.53	70,814,125.61	261,698,310.92

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产: 无。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
华夏证券有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	0.25	
深圳市中彩联科技有限公司	1,150,000.00			1,150,000.00					11.50	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					5.32	
闪联信息技术工程中心有限公司	4,194,929.50			4,194,929.50	2,209,709.25			2,209,709.25	9.62	
四川虹欣电子科技有限公司	1,714,700.00			1,714,700.00	1,714,700.00			1,714,700.00	17.15	
陕西彩虹电子玻璃有限公司	94,160,338.99			94,160,338.99	54,965,138.29	14,579,559.31		69,544,697.60	2.45	
国开精诚（北京）投资基金有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					2.92	8,677,835.23
四川长和科技有限公司	2,383,687.81			2,383,687.81					10.00	
四川百库科技有限公司	306,000.00			306,000.00					4.02	
四川艾客思科技有限责任公司	250,000.00			250,000.00					20.00	
成都零点六一八科技有限公司	500,000.00			500,000.00					25.00	
成都旗客科技有限公司	54,500.00			54,500.00					12.50	
徽商银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.10	654,991.95
合肥万美置业有限公司		9,900,000.00	9,900,000.00							
北京家维亿佳科技有限公司	150,000.00		150,000.00						4.47	
上海五洲电源科技公司	240,000.00			240,000.00	240,000.00			240,000.00	10.00	
四川佳虹实业有限公司	20,000.00	60,000.00		80,000.00					1.00	
深圳市虹鹏能源科技有限公司	400,000.00			400,000.00					20.00	
海信容声(营口)冰箱有限公司	3,928,928.00			3,928,928.00	2,663,336.84			2,663,336.84	3.30	
江西银行股份有限公司	3,950,000.00			3,950,000.00					0.05	219,847.30

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
韩国经济新闻	1,933,130.23			1,933,130.23	1,933,130.23			1,933,130.23		10,465.00
四川云点科技有限公司	300,000.00			300,000.00	150,000.00	150,000.00		300,000.00	10.00	
成都云点智联科技有限公司	600,000.00			600,000.00	300,000.00	300,000.00		600,000.00	10.00	
海南点点帮科技有限公司	50,000.00			50,000.00	25,000.00	25,000.00		50,000.00	10.00	
陕西云点电子科技有限公司	100,000.00			100,000.00	50,000.00	50,000.00		100,000.00	10.00	
武汉点点帮科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		3,000,000.00	10.00	
四川虹点帮科技有限公司	126,222.00			126,222.00	63,111.00	63,111.00		126,222.00	10.00	
四川云游互联网科技有限公司		1,000,001.00		1,000,001.00					10.00	
合计	332,512,436.53	10,960,001.00	10,050,000.00	333,422,437.53	70,814,125.61	16,667,670.31		87,481,795.92		9,563,139.48

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
年初已计提减值金额	70,814,125.61			70,814,125.61
本年计提	16,667,670.31			16,667,670.31
其中：从其他综合收益转入				
本年减少				
其中：期后公允价值回升转回				
年末已计提减值金额	87,481,795.92			87,481,795.92

12. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额			折现率区间 %
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	1,923,568,689.50		1,923,568,689.50	2,974,924,825.27		2,974,924,825.27	5.227-10.00
其中：未实现融资收益	161,107,342.57		161,107,342.57	149,575,761.07		149,575,761.07	
分期收款销售商品	205,800,902.89		205,800,902.89	180,411,626.28		180,411,626.28	3.62-4.75
其中：未实现融资收益	13,718,254.73		13,718,254.73	15,202,673.86		15,202,673.86	
分期收款提供劳务							
四川虹欧显示器件有限公司	1,187,069,305.33		1,187,069,305.33	1,551,615,005.33		1,551,615,005.33	4.75
其中：未实现融资收益	217,882,169.48		217,882,169.48	253,336,469.48		253,336,469.48	
合计	3,316,438,897.72	-	3,316,438,897.72	4,706,951,456.88		4,706,951,456.88	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川长虹科技有限公司	6,369,619.89			-1,472,389.51						4,897,230.38	
小计	6,369,619.89			-1,472,389.51						4,897,230.38	
二、联营企业											
四川长虹集团财务有限公司	1,096,663,317.14			25,975,408.64						1,122,638,725.78	
绵阳嘉创孵化器管理有限公司	542,886,855.26			-773,841.00						542,113,014.26	
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00			2,334,858.38						152,334,858.38	
四川富海长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00		260,339.47						50,260,339.47	
四川长虹光电科技有限公司	48,233,968.00		48,233,968.00								
四川长虹新一代信息技术创业投资基金合伙企业(有限合伙)	33,342,979.53	41,125,000.00		-2,146,133.21	3,012,826.51					75,334,672.83	
四川省虹然绿色能源有限公司	32,150,189.77			460,463.00						32,610,652.77	
绵阳海立电器有限公司	14,900,723.27			4,621,433.30						19,522,156.57	
绵阳市电子电器检测有限责任公司		19,000,000.00		370.24						19,000,370.24	
四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	8,552,502.76			127,985.87						8,680,488.63	
四川长虹创业股权投资管理有限公司		800,000.00		-733,783.90						66,216.10	
成都厚朴检测技术有限公司	947,700.61			79,648.40						1,027,349.01	
绵阳虹云孵化器管理有限公司	299,815.72			-2,804.38						297,011.34	
四川豪虹乐器制造有限公司	3,830,463.84			-387,094.75						3,443,369.09	
四川桑立德精密配件制造有限公司	14,746,511.33			2,640,381.54						17,386,892.87	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川长虹视讯科技有限公司	65,764,156.23			2,875,804.42						68,639,960.65	
四川长虹国际酒店有限责任公司*1											
四川长源制冷部件有限公司	12,217,509.89			6,335,622.27			2,264,550.07			16,288,582.09	
四川华丰集团有限公司	46,550,725.63			852,609.73						47,403,335.36	
广州欧网桥科技有限公司	43,523,108.82			811,847.42						44,334,956.24	
成都芯威达科技有限公司	6,763,233.15		6,763,233.15								
四川富海长虹股权投资管理有限公司	800,776.07			2,063.49						802,839.56	
四川长虹云信息技术有限公司		6,000,000.00		14,928.04						6,014,928.04	
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd	29,314,674.36	3,001,649.02		-400,790.01	-3,758,186.48				-226,711.95	27,930,634.94	
合肥巴美资产管理有限公司	12,394,800.39			-1,697,818.35						10,696,982.04	
宏源地能热宝技术有限公司	22,771,065.45			-1,626,092.36						21,144,973.09	
四川天佑归谷科技有限公司	7,782,717.50			666,148.01						8,448,865.51	
成都天佑归谷环境科技有限公司		12,500,000.00		-882,354.64						11,617,645.36	
四川家事帮电器服务有限公司	724,106.97			-221,346.75						502,760.22	
四川积分通电子商务有限公司	8,340,445.73			-492,299.23						7,848,146.50	
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	87,705,714.13			1,827,238.98						89,532,953.11	
广东科龙模具有限公司	56,356,943.92			3,572,075.56						59,929,019.48	
嘉兴市安全生产培训股份有限公司	2,466,433.48			448,540.43						2,914,973.91	
北川虹源科技发展有限公司*1											
西藏争胜信息科技有限责任公司*2	3,004,449.80			-254,874.83					-1,242,535.20	1,507,039.77	
四川爱创桥科技有限公司		28,800,000.00		-756,715.82						28,043,284.18	
小计	2,353,035,888.75	161,226,649.02	54,997,201.15	43,531,817.96	-745,359.97	-	2,264,550.07	-	-1,469,247.15	2,498,317,997.39	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三 其他											
郴州格兰博科技股份有限公司3		326,151,000.00								326,151,000.00	
小计		326,151,000.00								326,151,000.00	
合计	2,359,405,508.64	487,377,649.02	54,997,201.15	42,059,428.45	-745,359.97		2,264,550.07		-1,469,247.15	2,829,366,227.77	

*1：四川长虹国际酒店有限责任公司和北川虹源科技发展有限公司超额亏损。

*2：西藏净虹信息科技有限责任公司本期其他变动为公司本期处置四川长虹教育科技有限公司股权，四川长虹教育科技有限公司对西藏净虹信息有限责任公司的投资不再纳入本公司长期股权投资范围。

*3：2017 年 9 月，本公司子公司华意压缩与郴州格兰博科技股份有限公司（以下简称格兰博公司）及其原股东签署了《格兰博股份认购协议》、《关于格兰博股份认购协议之对赌补偿协议》，协议约定华意压缩公司以每股 4.175 元的价格，实际出资 326,151,000.00 元，认购格兰博公司非公开定向发行股份 7812 万股。认购完成后，格兰博公司总股本由原 6,200 万股增加至 14,012 万股，华意压缩持有格兰博公司 7,812 万股，持股比例 55.75%，成为格兰博公司控股股东，截至 2017 年 12 月 31 日，华意压缩支付格兰博公司股权款 326,151,000.00 元，因尚未取得实际控制权，本期末未合并。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.年初余额	104,256,340.88			104,256,340.88
2.本年增加金额	43,064,900.00			43,064,900.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	43,064,900.00			43,064,900.00
3.本年减少金额	5,511,485.56			5,511,485.56
(1) 处置	5,511,485.56			5,511,485.56
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少				
4.年末余额	141,809,755.32			141,809,755.32
二、累计折旧和累计摊销				-
1.年初余额	30,641,384.34			30,641,384.34
2.本年增加金额	3,897,438.21			3,897,438.21
(1) 计提或摊销	3,897,438.21			3,897,438.21
3.本年减少金额	2,614,147.99			2,614,147.99
(1) 处置	2,614,147.99			2,614,147.99
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少				
4.年末余额	31,924,674.56			31,924,674.56
三、减值准备				
1.年初余额	1,388,354.71			1,388,354.71
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.年末余额	1,388,354.71			1,388,354.71
四、账面价值				
1.年末账面价值	108,496,726.05			108,496,726.05
2.年初账面价值	72,226,601.83			72,226,601.83

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值为:

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产类别	原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	77,471,891.99	5,333,590.42		72,138,301.57

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 固定资产

(1) 固定资产明细

项目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	机器设备	起重设备	锻压设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值									
1.年初余额	4,501,435,332.79	575,615,688.00	441,306,011.39	3,772,709,565.26	11,732,569.17	78,558,351.22	155,453,803.98	337,848,676.27	9,874,659,998.08
2.本年增加金额	269,983,948.84	68,469,827.38	4,831,574.72	461,310,180.95	3,205,131.43	14,158,728.76	18,778,754.02	63,001,507.54	903,739,653.64
(1) 购置	111,892,988.91	18,457,403.92	2,847,996.08	130,989,714.37	678,279.73	14,102,568.76	9,624,732.61	24,634,943.41	313,228,627.79
(2) 在建工程转入	121,586,133.42	44,988,602.01	1,983,578.64	248,087,230.23	2,526,851.70	56,160.00	2,505,342.27	23,287,888.34	445,021,786.61
(3) 企业合并增加	29,715,522.13	4,802,627.28		77,670,481.33			6,615,398.86	14,949,225.36	133,753,254.96
(4) 存货转入									
(5) 汇率变动增加	6,789,304.38	221,194.17		4,562,755.02			33,280.28	129,450.43	11,735,984.28
(6) 其他									
3.本年减少金额	67,696,539.29	48,488,747.10	8,555,829.67	140,961,788.00	68,196.96	171,460.46	15,263,035.65	26,983,849.09	308,189,446.22
(1) 处置或报废	13,394,762.02	46,612,364.52	8,317,479.23	114,355,975.09	68,196.96	171,460.46	13,505,660.87	25,514,945.04	221,940,844.19
(2) 转在建工程				428,165.42					428,165.42
(3) 企业合并减少	54,172,417.27	1,805,837.52	238,350.44	25,943,047.49			1,210,339.13	1,377,962.82	84,747,954.67
(4) 汇率变动减少	129,360.00	70,545.06		234,600.00			547,035.65	90,941.23	1,072,481.94
(5) 其他减少									
4.年末余额	4,703,722,742.34	595,596,768.28	437,581,756.44	4,093,057,958.21	14,869,503.64	92,545,619.52	158,969,522.35	373,866,334.72	10,470,210,205.50
二、累计折旧									
1.年初余额	1,084,305,006.45	383,326,742.56	255,672,145.74	2,102,659,302.43	8,348,929.29	52,645,509.40	119,845,488.89	172,754,278.54	4,179,557,403.30
2.本年增加金额	151,455,617.43	52,915,040.56	25,139,372.21	361,755,602.01	767,075.20	6,827,071.04	13,958,629.77	37,385,805.59	650,204,213.81
(1) 计提	139,320,768.64	52,761,051.94	25,139,372.21	314,412,091.44	767,075.20	6,827,071.04	10,983,165.06	28,417,873.31	578,628,468.84
(2) 企业合并增加	10,146,354.09			45,400,992.98			2,942,510.23	8,899,016.17	67,388,873.47
(3) 汇率变动增加	1,988,494.70	153,988.62		1,942,517.59			32,954.48	68,916.11	4,186,871.50
(4) 其他									
3.本年减少金额	10,514,470.65	13,736,720.15	3,002,280.98	101,319,669.69	31,840.96	161,885.70	13,355,641.53	20,631,444.16	162,753,953.82
(1) 处置或报废	4,429,980.96	13,310,364.87	2,881,132.99	92,926,383.90	31,840.96	161,885.70	12,738,598.16	20,119,347.92	146,599,535.46

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	仪器仪表	动力设备	机器设备	起重设备	锻压设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 转在建工程				295,748.70					295,748.70
(3) 企业合并减少	6,046,975.29	402,452.11	121,147.99	8,090,219.12			543,918.90	425,872.04	15,630,585.45
(4) 汇率变动减少	37,514.40	23,903.17		7,317.97			73,124.47	86,224.20	228,084.21
(5) 其他									
4年末余额	1,225,246,153.23	422,505,062.97	277,809,236.97	2,363,095,234.75	9,084,163.53	59,310,694.74	120,448,477.13	189,508,639.97	4,667,007,663.29
三、减值准备									
1年初余额	31,631,062.35	4,098,685.72	31,112,248.01	12,715,040.03	598,690.01	809.98	195,076.20	401,291.93	80,752,904.23
2.本年增加金额		131,750.25		502,360.87				94,141.00	728,252.12
(1) 计提		131,750.25		502,360.87				94,141.00	728,252.12
(2) 企业合并增加									
(3) 其他									
3.本年减少金额		66,214.60	63,226.18	1,931,448.72			79,561.54	156,038.42	2,296,489.46
(1) 处置或报废		55,761.52	63,226.18	38,215.44			79,561.54		236,764.68
(2) 企业合并减少		10,453.08		1,893,233.28				156,038.42	2,059,724.78
(3) 其他									
4年末余额	31,631,062.35	4,164,221.37	31,049,021.83	11,285,952.18	598,690.01	809.98	115,514.66	339,394.51	79,184,666.89
四、账面价值									
1年末账面价值	3,446,845,526.76	168,927,483.94	128,723,497.64	1,718,676,771.28	5,186,650.10	33,234,114.80	38,405,530.56	184,018,300.24	5,724,017,875.32
2年初账面价值	3,385,499,263.99	188,190,259.72	154,521,617.64	1,657,335,222.80	2,784,949.87	25,912,031.84	35,413,238.89	164,693,105.80	5,614,349,690.55

*①本期新增固定资产主要是华意压缩合并上海威乐汽车空调器有限公司增加固定资产原值 1.34 亿, 累计折旧 0.67 亿, 华意压缩在建工程转入固定资产 1.01 亿, 详见华意压缩 2017 年度财务报告附注六、13; 美菱电器在建工程转入固定资产 2.41 亿, 直接购买固定资产 1.53 亿; 详见美菱电器 2017 年度财务报告附注六、14。四川长虹模塑科技有限公司本期直接购买固定资产 0.41 亿, 四川长虹电源有限责任公司在建工程转入固定资产 0.56 亿; 四川长虹技佳精工有限公司直接购买固定资产 0.31 亿;

②本期减少的固定资产主要系四川长虹格润再生资源有限责任公司、四川长虹智能制造技术有限公司、四川长虹教育科技有限公司不再纳入本公司合并范围所致, 其中四川长虹格润再生资源有限责任公司固定资产账面原值 79,459,727.40 元, 账面价值 64,944,272.34 元; 四川长虹智能制造技术有限公司固定资产账面原值 5,156,775.33 元, 账面价值 1,992,457.72 元; 四川长虹教育科技有限公司账面原值 131,451.94 元, 账面价值

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

120,914.38 元；美菱电器处置固定资产原值 97,712,570.22 元，累计折旧 74,689,140.33 元，减值准备 2,721.04 元，详见美菱电器 2017 年度财务报告附注六、14。华意压缩处置固定资产原值 21,011,527.13 元，累计折旧 18,550,086.40 元，减值准备 3,324.29 元，详见华意压缩 2017 年度财务报告附注六、13。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
动力设备	1,477,683.00	779,833.90	623,910.15	73,938.95
专用设备	26,236,911.56	15,100,911.71	2,235,441.93	8,900,557.92
机器设备	1,462,536.48	1,389,409.66		73,126.82
其他设备	798,344.00	717,842.81	40,583.99	39,917.20
合计	29,975,475.04	17,987,998.08	2,899,936.07	9,087,540.89

(3) 通过融资租入的固定资产: 无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	86,290,897.04	25,923,946.31	615,832.44	59,751,118.29
合计	86,290,897.04	25,923,946.31	615,832.44	59,751,118.29

(5) 未办妥产权的固定资产

①美菱电器暂未办妥权证的固定资产原值为 68,432,821.89 元, 详见美菱电器 2017 年度财务报表附注六、14。

②华意压缩未办妥权证的固定资产原值为 253,392,407.68 元, 详见华意压缩 2017 年度财务报表附注六、13。

③除美菱电器和华意压缩之外的未办妥权证的固定资产的情况。

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物*	816,885,405.01	179,318,573.73		637,010,118.97

*主要是本公司未办妥产权的固定资产净值 320,903,932.2 元, 广东长虹 114,966,404.16 元, 民生物流 130,101,228.12 元, 合肥长虹 70,133,265.57 元, 长虹电源 905,288.92 元。

16. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	404,291,086.73		404,291,086.73	354,815,244.42		354,815,244.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初金额	本年增加额	本年转固金额	其他减少额	年末金额	资金来源
中科美菱搬迁扩能项目	60,889,270.95		60,889,270.95			自筹
智能制造建设项目	12,785,053.55	42,598,731.81	23,092,556.82	1,988,490.15	30,302,738.39	募集资金
江西美菱年产100万台环保节能冰箱智能生产线建设项目	12,325.05	73,014,699.94		1,940,280.29	71,086,744.70	自筹
长虹空调生产基地搬迁暨产能升级项目		44,191,093.23			44,191,093.23	自筹
嘉兴工厂500项目	25,040,868.59	2,803,435.00	27,844,303.59			募投

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	年初金额	本年增加额	本年转固金额	其他减少额	年末金额	资金来源
研发能力建设项目		12,476,441.40	3,999,035.15		8,477,406.25	募投
升级及配套设施能力		10,508,666.60	8,756,257.17		1,752,409.43	募投
新600项目		12,929,277.12	1,157,128.56		11,772,148.56	募投
合计	98,727,518.14	198,522,345.10	125,738,552.24	3,928,770.44	167,582,540.56	

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度%	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率%
中科美菱搬迁扩能项目*1	1.46 亿	73.31	100.00			
智能制造建设项目*1	2.61 亿	33.80	50.00			
江西美菱年产 100 万台环保节能冰箱智能生产线建设项目*1	2.1 亿	33.92	52.74			
长虹空调生产基地搬迁暨扩能升级项目*1	8.48 亿	5.21	30.00			
嘉兴工厂 500 项目*2	6.98 亿	74.92	98.00			
研发能力建设项目*2	1.57 亿	7.95	7.95			
升级及配套设施能力*2	5.07 亿	2.08	2.00			
新600项目*2	4.80 亿	32.64	33.00			

*1 详见美菱电器 2017 年财务报告附注六、15。

*2 详见华意压缩 2017 年财务报告附注六、14。

(3) 在建工程减值准备: 无。

17. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
收储土地相关资产清理*1	94,985,077.08	94,897,698.44	土地收储搬迁
机器设备*2	98,674.24	470,703.09	报废待处理
合计	95,083,751.32	95,368,401.53	

*1、(1) 本公司固定资产清理年末余额为 19,109,559.97 元,为土地收储搬迁,根据绵阳市人民政府的城市建设规划要求,绵阳市土地统征储备中心拟对本公司位于绵阳市涪城区城郊乡圣水村的面积为 51,800.10 平方米(绵城国用(1997)字第 67232017 号(出让地))进行收储,土地使用权收购以及地上建(构)筑物拆迁补偿费用为人民币 53,327,800.00 元,该宗地为公司的培训中心教学楼、办公楼以及宿舍、食堂。待收到相关赔偿款项后再根据相关准则进行会计处理。(2) 美菱电器固定资产清理期末余额为 75,875,517.11 元,为土地收储搬迁,具体详见美菱电器 2017 年财务报告附注六、16。

*2、(1) 华意压缩固定资产清理期末余额为 52,549.99 元,为报废待处理的机器设备,具体详见华意压缩 2017 年财务报表附注六、15。(2) 四川长虹置业有限公司固定资产清理期末余额为 46,124.25 元,为报废待处理的仪器仪表。

18. 无形资产

(1) 按无形资产项目列示如下

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	商标权	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.年初余额	1,493,184,337.36	208,414,399.39	1,685,167,139.34	103,587,353.21	1,210,928,116.73	4,701,281,346.03
2.本年增加金额	427,827,071.53	58,513,390.07	31,800.00	115,164,545.20	107,276,415.12	708,813,221.92
(1)购置	410,734,347.35	16,762,699.75		37,051.48	4,670,185.29	432,204,283.87
(2)内部研发		41,376,603.96		98,243,254.30	102,606,229.83	242,226,088.09
(3)企业合并增加	16,273,842.54	199,121.80	31,800.00	16,884,239.42		33,389,003.76
(4)汇率变动	818,881.64	174,964.56				993,846.20
(5)其他						
3.本年减少金额	26,743,589.09	10,799,108.60				37,542,697.69
(1)处置	5,278,616.64	863,931.72				6,142,548.36
(2)企业合并减少	21,464,972.45	9,935,176.88				31,400,149.33
(3)其他						-
4.年末余额	1,894,267,819.80	256,128,680.86	1,685,198,939.34	218,751,898.41	1,318,204,531.85	5,372,551,870.26
二、累计摊销						
1.年初余额	257,851,746.73	129,830,743.09	284,168,587.07	48,457,609.20	766,453,927.00	1,486,762,613.09
2.本年增加金额	32,697,840.88	20,672,094.99	3,885,801.80	27,332,422.89	132,251,906.14	216,840,066.70
(1)计提	31,692,487.58	20,403,486.15	3,885,801.80	27,281,580.17	132,251,906.14	215,515,261.84
(2)企业合并增加	1,005,353.30	159,437.29		50,842.72		1,215,633.31
(3)汇率变动		109,171.55				109,171.55
(4)其他						
3.本年减少金额	3,268,839.63	435,375.96				3,704,215.59
(1)处置	877,681.54	86,393.17				964,074.71
(2)企业合并减少	2,391,158.09	348,982.79				2,740,140.88
(3)其他						
4.年末余额	287,280,747.98	150,067,462.12	288,054,388.87	75,790,032.09	898,705,833.14	1,699,898,464.20
三、减值准备						
1.年初余额		646,226.77		6,720,371.45	113,239,954.80	120,606,553.02
2.本年增加金额						
(1)计提						
(2)其他						
3.本年减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.年末余额		646,226.77		6,720,371.45	113,239,954.80	120,606,553.02
四、账面价值						
1.年末账面价值	1,606,987,071.82	105,414,991.97	1,397,144,550.47	136,241,494.87	306,258,743.91	3,552,046,853.04
2.年初账面价值	1,235,332,590.63	77,937,429.53	1,400,998,552.27	48,409,372.56	331,234,234.93	3,093,912,179.92

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的土地使用权:

无形资产类别	无形资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值
土地使用权	259,835,137.55	433,058.57		259,402,078.98

19. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他减少*1	
SOC 开发	13,438,389.50	2,424,665.42					15,863,054.92
电视产品开发	27,895,105.57	92,028,008.56		33,690,609.64	43,481,346.73		42,751,157.76
空调产品开发	46,504,219.10	128,108,295.69		2,900,174.36	75,410,442.18		96,301,898.25
其他	127,694,849.74	191,868,598.96		13,477,340.18	123,334,299.18	1,590,802.24	181,161,007.10
合计	215,532,563.91	414,429,568.63		50,068,124.18	242,226,088.09	1,590,802.24	336,077,118.03

2017 年发生的内部研究开发项目支出总额 1,210,956,280.64 元,其中计入研究阶段支出金额为 796,526,712.01 元,计入开发阶段的金额为 414,429,568.63 元。开发形成达到可应用状态软件、专利和非专利三类合计 242,226,088.09 元,技术开发终止转出确认为当期费用 50,068,124.18 元。与本科目余额对应的尚有与开发项目资产相关的政府补助余额 350,072,163.15 元,详见注六、41 (2)。

*1 本年其他减少 1,590,802.24 元是虹微公司将该部分研发项目销售减少所致。

20. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
美菱电器	9,127,487.11					9,127,487.11
美菱集团	3,553,367.77					3,553,367.77
精密电子	15,263,276.56					15,263,276.56
模塑公司	4,347,248.59					4,347,248.59
华意压缩	85,983,724.69					85,983,724.69
成都商贸	591,377.84					591,377.84
Electra	26,021,244.08					26,021,244.08
东虹安防	3,267,391.10					3,267,391.10
佳华控股	36,628,294.49					36,628,294.49
广西微电	5,313,913.50					5,313,913.50
北京新虹	1,355,167.42					1,355,167.42
浙江飞狮	5,229,105.05					5,229,105.05
上海威乐*1		111,025,477.80				111,025,477.80
合计	196,681,598.20	111,025,477.80				307,707,076.00

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*1 详见华意压缩 2017 年财务报表附注六.18。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	计提	处置	其他	
成都商贸	591,377.84					591,377.84
东虹安防	3,267,391.10					3,267,391.10
美菱集团	3,553,367.77					3,553,367.77
Electra	26,021,244.08					26,021,244.08
广西微电	5,313,913.50					5,313,913.50
合计	38,747,294.29					38,747,294.29

在财务报表中单独列示的商誉,进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

年度终了,本公司对上述商誉进行减值测试,除对成都商贸、东虹安防、美菱集团、Electra、广西微电的商誉外,其他与商誉相关的资产组的账面价值均小于其可收回金额,故未对其他商誉计提资产减值准备。

本年增加的商誉系非同一控制下企业合并导致的增加,详见本附注七、1。

21. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
固定资产大修	9,198,388.54	7,829,754.57	5,354,853.96	644,933.36	11,028,355.79	冲销暂估
销售网络建设*1	5,203,211.68		3,520,470.65		1,682,741.03	
券商承销费*2		5,098,620.00	270,063.89		4,828,556.11	
融资租赁服务费	11,711,111.10		4,533,333.36		7,177,777.74	
合计	26,112,711.32	12,928,374.57	13,678,721.86	644,933.36	24,717,430.67	

*1 印尼长虹和欧洲长虹公司支付给当地公司用于品牌开拓、销售网络的建设费用。

*2 本公司应收账款资产证券化项目的服务承销费。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	290,551,696.75	50,266,184.17	314,244,502.63	49,009,144.57

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损	167,680,792.89	37,143,409.01	237,142,856.87	47,570,329.61
预计负债	354,875,695.30	53,231,354.29	386,608,942.44	57,991,341.37
其他	157,298,308.68	28,240,725.61	319,089,630.90	50,979,800.69
合计	970,406,493.62	168,881,673.08	1,257,085,932.84	205,550,616.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
公允价值调整影响递延所得税	106,776,718.87	24,780,543.58	89,586,905.09	16,938,871.17
其他	14,721,755.00	2,208,263.26	230,596,226.87	34,589,434.03
合计	121,498,473.87	26,988,806.84	320,183,131.96	51,528,305.20

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	831,876,646.29	737,620,038.89
可抵扣亏损	7,148,504,518.41	6,232,838,916.97
合计	7,980,381,164.70	6,970,458,955.86

23. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
“智慧广元”公共安全综合平台建设项目（一期）*1	64,265,526.16	64,265,526.16
用于质押的定期存款*2		34,615,630.00
合计	64,265,526.16	98,881,156.16

*1 四川长虹电子系统有限公司根据与广元市公安局签订的《“智慧广元”公共安全综合平台建设项目（一期）投融资合同》，年末累计向广元市公安局共支付投资款 64,265,526.16 元。

*2 本项目系美菱电器子公司中山长虹为取得银行长期借款存放在广发银行中山分行的三年期定期存款，将于 2018 年到期，故重分类至一年内到期的非流动资产，详见美菱电器 2017 年财务报表附注六、22。

24. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	8,095,478,809.06	7,583,396,856.03
抵押借款*1	20,170,000.00	40,760,000.00

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款*2	3,920,063,968.76	4,113,890,291.64
保证借款*3	2,031,467,852.40	2,158,857,757.61
合计	14,067,180,630.22	13,896,904,905.28

*1 年末抵押借款中,对应的抵押物为房屋建筑物和土地所有权。

*2 年末质押借款中,其中票据质押借款 473,794,415.06 元,信用证质押借款 2,984,106,058.43 元,保证金质押借款 234,836,408.20 元,应收账款质押借款 227,327,087.07 元。

*3 年末保证借款均为关联方担保,担保情况详见本附注十一、(二)6。

(2) 已逾期未偿还的短期借款:无。

25. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	138,053,181.01	19,759,857.09
其中:发行的交易性债券		
衍生金融负债*	138,053,181.01	19,759,857.09
其他		
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		
其他		
合计	138,053,181.01	19,759,857.09

*衍生金融负债明细如下

项目	年末公允价值	备注
远期外汇交易合约	65,660,925.08	母公司主要针对 29,181.41 万美元的资金需求做的远期购汇
远期外汇交易合约	12,789,726.44	广东长虹主要针对 8,289.70 万美元的资金需求做的远期购汇
远期外汇交易合约	17,948,155.40	华意压缩主要针对 2,288.49 万美元的资金需求做的远期购汇
远期外汇交易合约	16,034,000.00	美菱电器主要针对 7,000.00 万美元的资金需求做的远期购汇
远期外汇交易合约	25,620,374.09	香港长虹主要针对 36,496.42 万美元的资金需求做的远期购汇和结汇
合计	138,053,181.01	

26. 应付票据

(1) 按票据种类列示

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	9,296,435,659.55	8,182,791,043.87
商业承兑汇票	1,484,797,455.85	387,763,429.17
合计	10,781,233,115.40	8,570,554,473.04

(2) 年末已到期未支付的应付票据:无。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	10,337,393,532.23	9,493,139,359.85
其中: 1 年以上	354,691,648.43	335,675,243.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款: 无。

28. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,819,571,780.66	1,356,804,119.41
其中: 1 年以上	138,211,520.90	96,881,740.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项: 无。

29. 应付职工薪酬

应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	490,162,922.05	4,445,189,466.86	4,480,379,155.82	454,973,233.09
离职后福利-设定提存计划	15,348,395.98	348,345,469.88	339,906,404.47	23,787,461.39
辞退福利	32,854,261.05	43,787,257.18	56,712,819.65	19,928,698.58
一年内到期的其他福利				
其他		1,016,831.04	1,016,831.04	
合计	538,365,579.08	4,838,339,024.96	4,878,015,210.98	498,689,393.06

(1) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	409,414,435.52	3,974,418,499.83	3,964,780,263.90	419,052,671.45
职工福利费		106,834,990.73	106,834,990.73	
社会保险费	7,411,963.89	189,922,775.98	186,898,785.78	10,435,954.09
其中: 医疗保险费	5,915,253.15	163,290,804.51	160,274,704.88	8,931,352.78
工伤保险费	1,073,388.30	14,922,876.75	15,149,904.43	846,360.62
生育保险费	423,322.44	11,607,537.10	11,372,618.85	658,240.69
其他		101,557.62	101,557.62	
住房公积金	11,329,290.01	157,436,823.29	157,099,414.61	11,666,698.69
工会经费和职工教育经费	12,625,081.71	16,576,377.03	15,383,549.88	13,817,908.86
短期带薪缺勤				

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期利润分享计划	49,382,150.92		49,382,150.92	
其他				
合计	490,162,922.05	4,445,189,466.86	4,480,379,155.82	454,973,233.09

(2) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	13,460,720.82	333,399,184.19	325,424,159.40	21,435,745.61
失业保险费	1,887,675.16	14,946,285.69	14,482,245.07	2,351,715.78
企业年金缴费				
其他				
合计	15,348,395.98	348,345,469.88	339,906,404.47	23,787,461.39

30. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	206,220,430.93	216,222,160.35
城建税	9,346,243.07	8,845,060.08
土地使用税	5,720,598.25	7,866,438.04
房产税	13,654,218.47	12,335,814.09
教育费附加	5,749,670.61	7,059,971.05
印花税	6,339,385.56	7,596,654.71
个人所得税	16,085,233.23	12,907,414.18
土地增值税	28,550,835.67	11,537,071.85
水利建设基金	1,390,981.39	1,066,264.60
企业所得税	101,061,979.15	56,539,994.56
废弃电器电子产品处理基金	33,215,859.00	35,272,144.00
其他*1	4,855,758.73	4,567,491.32
合计	432,191,194.06	381,816,478.83

*1: 其他税费主要是契税以及水利建设基金、防洪基金、价格调节基金等地方税费等。

31. 应付利息

项目	年末金额	年初金额	备注
借款应付利息	26,112,854.56	13,661,479.05	
其他	13,569,767.28		
合计	39,682,621.84	13,661,479.05	

32. 应付股利

(1) 应付股利按单位分类

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
应付股利	6,674,346.23	8,938,136.95
其中：本公司	3,630,787.27	3,269,067.37
美菱电器	2,890,364.80	2,545,801.23
长虹佳华	153,194.16	3,123,268.35

(2) 应付股利按应支付单位名称分类

单位名称	年末金额	年初金额	超过 1 年未支付原因
合肥市保险公司	450,504.45	376,729.65	对方未办理提取手续
交通银行—富国天益价值证券投资基金	153,697.50	153,697.50	对方未办理提取手续
中行合肥分行	225,252.20	188,364.80	对方未办理提取手续
合肥集体工业联合社	225,251.86	188,364.52	对方未办理提取手续
安徽省信托投资公司芜湖办事处	180,201.78	150,691.86	对方未办理提取手续
成都西河钢板网厂	151,449.60	151,449.60	对方未办理提取手续
国营重庆无线电厂	151,449.60	151,449.60	对方未办理提取手续
绵阳李氏企业集团公司	908,950.20	908,950.20	对方未办理提取手续
绵阳市金融服务公司	145,046.40	145,046.40	对方未办理提取手续
石家庄市无线电三厂	151,449.60	151,449.60	对方未办理提取手续
遂宁市丝绸公司	179,846.40	179,846.40	对方未办理提取手续
自贡正丰实业有限公司	302,899.20	302,899.20	对方未办理提取手续
其他零星项目	3,448,347.44	5,889,197.62	对方未办理提取手续
合计	6,674,346.23	8,938,136.95	

33. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	1,638,117,022.54	1,704,158,505.90
暂收应付及暂扣款项	659,610,614.75	441,531,824.09
押金、保证金	301,873,320.98	343,032,838.82
其他	81,342,403.37	98,792,410.68
关联方款项	182,557,839.02	121,608,260.30
合计	2,863,501,200.66	2,709,123,839.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

34. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	242,374,400.80	538,769,909.38
一年内到期的长期应付款	135,093,903.92	127,068,490.74

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
一年内转入损益的递延收益*1	56,041,723.32	39,437,815.23
合计	433,510,028.04	705,276,215.35

一年内到期的非流动负债年末较年初减少 38.53%，主要是公司将于下一年度到期的长期借款减少所致。

*1 一年内转入损益的递延收益为预计下年度摊销的递延收益转入一年内到期的非流动负债的金额。

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额	备注
质押借款	32,174,400.80	12,486,600.00	
抵押借款	110,200,000.00		
保证借款		270,283,309.38	
信用借款	100,000,000.00	256,000,000.00	
合计	242,374,400.80	538,769,909.38	

(3) 年末金额前五笔的一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	年末金额		借款起始日期	借款终止日期
		外币金额	本币金额		
九江银行景德镇分行	RMB		110,200,000.00	2016-12-2	2018-12-2
四川长虹财务集团有限公司	RMB		100,000,000.00	2016-6-22	2018-6-22
广发银行中山分行	USD	4,924,000.00	32,174,400.80	2015-1-6	2018-1-6

35. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	1,802,637.80	2,920,548.02
黄金租赁融资*1	129,870,570.00	
合计	131,673,207.80	2,920,548.02

*1 四川长虹电器股份有限公司第九届董事会第五十六次会议审议通过了《关于四川长虹电器股份有限公司在中国建设银行绵阳分行办理黄金租赁融资业务的议案》，根据公司经营发展需要，为拓展融资模式，同意公司在中国建设银行绵阳分行办理不超过 2 亿元人民币的黄金租赁融资业务，融资期限一年。

36. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	550,600,000.00	101,551,000.00

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

保证借款	400,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款	2,560,000.00	154,300,000.00
质押借款		34,157,788.00
合计	953,160,000.00	690,008,788.00

(2) 长期借款金额较大的前五名

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年末金额		年初金额	
				原币金额	本币金额	原币金额	本币金额
大连银行成都分行*1	2016-9-23	2019-9-22	RMB		400,000,000.00		400,000,000.00
四川长虹财务集团有限公司*2	2017-1-4	2020-1-4	RMB		300,000,000.00		
进出口银行安徽省分行*3	2017-5-12	2019-5-12	RMB		250,000,000.00		
合肥市规划局*4	2006-11-9	2021-11-8	RMB		2,560,000.00		3,200,000.00
合肥市规划局*5	2004-12-10	2019-12-10	RMB		600,000.00		900,000.00

*1: 2016 年 9 月 23 日，本公司与大连银行成都分行签订了编号为 DLL 蓉 201609200067 的借款合同，约定借款 4 亿人民币，借款期限 36 个月，同时与该行签订了编号为 DLL 蓉 201609200067B01 的保证合同，担保人为四川长虹电子控股集团有限公司。

*2: 2017 年 1 月 4 日，长虹置业与四川长虹集团财务有限公司签订了编号为 2017 年虹财借字 J001 号的借款合同，约定借款 3 亿人民币，借款期限 36 个月，该笔款项为信用借款。

*3: 2017 年 5 月 12 日，美菱电器与进出口银行安徽省分行签订《借款合同（出口卖方信贷）》，合同约定进出口银行向美菱电器发放贷款的总额度为 2 亿 5 千万元，该贷款专用于一般机电产品资金周转；贷款期限为 24 个月，利率以出口卖方信贷利率为准，约定固定年利率为 3.55%，按季结息，结息日为 3 月 20 日、6 月 20 日、9 月 20 日、12 月 20 日。

*4: 2006 年 8 月，美菱电器与合肥市财政局签订《资产抵押协议》，以破碎机房等五处合计面积为 2,322.98 平方米的工业厂房房产为美菱电器在合肥市财政局取得 15 年期 704 万元国债转贷资金作抵押。转贷资金从合肥市财政局拨款之日（2006 年 11 月 9 日）起开始计息，由美菱电器在贷款期内分年均衡向合肥市财政局偿付。贷款前 4 年为宽限期，转贷资金的年利率实行浮动利率（每批国债转贷资金的年利率按当年起息日中国人民银行公布的一年期定期存款年利率加 0.3 个百分点确定）。2013 年 3 月 1 日，根据市财政局《关于美菱电器电器有限公司肥东龙岗工业园房产不再办理其他抵押的函》[合财建（2006）85 号]，合肥市政府依据土地规划启动龙岗地块收储工作，要求美菱电器龙岗地块的房产必须全部处于无限制状态，美菱电器以合用籍出字 [0121 号] 土地使用权作为国债转贷资金抵押（详见美菱电器附注六、17），将美菱电器 2006 年用于抵押的房产解除抵押。

*5: 2004 年 12 月 10 日，美菱电器收到合肥市财政局拨付用于企业信息化改造的国债专项资金。

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

37. 长期应付款

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁业务	74,667,339.03	205,807,555.42
技术改造扶持基金*	7,000,000.00	
合计	81,667,339.03	205,807,555.42

*详见美菱电器 2017 年度财务报表附注六、35。

38. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债*1	37,432,539.94	35,597,890.83
辞退福利*2	210,724,911.77	226,200,728.28
合计	248,157,451.71	261,798,619.11

*1 详见华意压缩 2017 年度财务报表附注六、31。

*2 根据员工内部提前退养和提前退休政策,截至本年末预计将承担的长期应付辞退福利余额为 210,724,911.77 元。

39. 专项应付款

项目	年末金额	年初金额
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目*1		31,520,000.00
中山技术改造专项资金*2	1,530,000.00	1,400,000.00
合计	1,530,000.00	32,920,000.00

*1 详见华意压缩 2017 年度财务报表附注六、32。

*2 详见美菱电器 2017 年度财务报表附注六、37。

40. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证*1	401,194,113.80	413,254,999.08	
其他*2	42,296,174.91	31,480,203.66	
合计	443,490,288.71	444,735,202.74	

*1 产品质量保证是为已销售产品在产品保修期间预计可能发生的产品保修费用,包括:
①本公司依据历史经验和以前年度维修记录而预计的产品质量保证金 83,895,277.01 元;②美菱电器为国家三包政策以外的产品质量保证承诺而预计的质保费用 306,830,000.30 元,以及根据国家三包政策计提的三包维修费 6,183,877.90 元。详见美菱电器 2017 年度财务报表附注六、38;③电子系统 LED、LCD、监视器、摄像机在保修期产生的三包费 4,284,958.59 元。

*2 其他预计负债主要为公司根据出口北美及欧洲国家的销售情况及与该等国家专利局就专利费用的谈判情况而预计的专利权费 42,296,174.91 元。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

41. 递延收益

(1) 分项列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助-项目开发补贴-递延收益*1	372,023,117.54	118,849,861.00	152,250,989.21	338,621,989.33
政府补助-物流企业补助-递延收益	13,820,316.21		513,448.24	13,306,867.97
政府补助-OLED 项目工程补助-递延收益*2	11,778,428.82		328,255.00	11,450,173.82
政府补助-搬迁补助-递延收益*3	52,531,276.10		4,167,460.49	48,363,815.61
合计	450,153,138.67	118,849,861.00	157,260,152.94	411,742,846.73

*1: 政府对公司技术开发支出的专项补贴,收到时确认为递延收益,在相应的项目完成并转为资产开始摊销时按与该资产摊销期限一致的期限平均转入各年度损益,将预计的下年度摊销的金额在一年内到期的其他非流动负债中反映。

*2: 2008 年 8 月 20 日虹视公司收到成都高新技术产业开发区经贸发展局 OLED 项目一期工程政府补助 1,377 万元,于 2010 年 8 月项目完成,9 月开始摊销。

*3: 为美菱电器搬迁获得政府补助 42,604,941.31 元,以及江西美菱搬迁所获得的政府补助 5,758,874.30 元。

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关与收益相关
面向液晶电视制能制造关键技术研发与产业化		1,148,000.00			1,148,000.00	与收益相关
安全手机银行系统开发与应用		2,350,000.00			2,350,000.00	与资产相关
新兴产业专项发展基金		2,200,000.00			2,200,000.00	与资产相关
2016 年 7-12 月及 2017 年 1-6 月出口保费补助		1,017,900.00			1,017,900.00	与收益相关
支持异构媒体大数据的媒体智能服务技术与应用	6,504,000.00		2,295,529.41	2,295,529.41	1,912,941.18	与资产相关
高清、全高清 3D 等离子显示控制芯片系列开发及产业化项目	1,260,000.00				1,260,000.00	与资产相关
Cworld 嵌入式全功能浏览器产业化项目	1,400,000.00		1,400,000.00			与收益相关
高基重大专项-数字电视 SoC 芯片设计与整机开发	9,578,200.00		9,578,200.00			与收益相关
3C 融合信息消费电子产品款	3,750,000.00				3,750,000.00	与资产相关
智能白电软件平台及典型应用研发产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
绵阳市特色文化产业集群关键支撑技术与系统	2,031,689.00	388,311.00			2,420,000.00	与资产相关

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关与收益相关
长虹开发物联网运营支撑平台开发及应用项目	3,800,000.00				3,800,000.00	与资产相关
基于全生命周期的家电产品绿色设计方法、工具及应用	1,150,000.00				1,150,000.00	与资产相关
长虹国家级工业设计中心创新能力建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
基于民生服务的用户画像大数据应用	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
长虹智慧家庭平台（IPP）开发与应用推广项目	5,240,000.00	16,740,000.00			21,980,000.00	与资产相关
工业设计服务平台能力提升	300,000.00	1,100,000.00			1,400,000.00	与资产相关
国家发改委军转民高科技产业链（第二批）项目“免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材料的开发及应用”	2,500,000.00			500,000.00	2,000,000.00	与资产相关
互联网制造模式下智能电子电器产品绿色设计平台		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
注塑智能工厂新模式应用		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
注塑机伺服节能改造		1,700,000.00			1,700,000.00	与资产相关
冲压行业柔性制造数字化车间建设		3,682,000.00			3,682,000.00	与资产相关
碱性锰电池 650 只/分自动化生产成套装备建设技改项目*1	2,200,000.00			480,000.00	1,720,000.00	与资产相关
一次碱性锌锰电池（LR6）650 只/分钟生产线建设技改项目*3	1,274,725.34			263,736.24	1,010,989.10	与资产相关
长虹小型太阳能系统集成运用与示范专项资金*4	3,852,667.20			858,933.12	2,993,734.08	与资产相关
10 年保质电池关键技术开发及产业化资金*9		2,000,000.00			2,000,000.00	30 万与资产相关
成都物流中心建设项目	13,820,316.21			513,448.24	13,306,867.97	与资产相关
江西美菱拆迁补偿	7,556,754.62			1,797,880.32	5,758,874.30	与资产相关
合肥美菱拆迁补偿	44,974,521.48			2,369,580.17	42,604,941.31	与资产相关
雅典娜项目技术改造专项资金	13,450,312.50			4,286,250.00	9,164,062.50	与资产相关
合肥美菱冰柜项目	2,202,187.45			734,062.49	1,468,124.96	与资产相关
促进新型化工业	1,674,268.75			304,412.48	1,369,856.27	与资产相关
省级创新驱动发展专项资金	2,950,000.00				2,950,000.00	与资产相关
VISA 研究与应用化项目	10,100,000.00		1,409,302.32	1,409,302.33	7,281,395.35	与资产相关
CHIQ 空调整机开发及产品化	2,350,000.00				2,350,000.00	与资产相关
新冷媒生产适应性改造 R290 项目/D52/13-R290	18,751,981.92		2,197,110.09	2,364,981.69	14,189,890.14	与资产相关
智能白电软件平台及典型应用研发产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关与收益相关
节能型智能空调产业化项目	1,700,000.00		210,309.27	210,309.28	1,279,381.45	与资产相关
战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
新厂房项目补贴资金	5,000,000.00		208,333.33	500,000.00	4,291,666.67	与资产相关
基于互联网的新型智能终端布局及业务模式重构工程	3,550,000.00	2,350,000.00			5,900,000.00	与资产相关
家电智能服务云平台建设项目	5,100,000.00				5,100,000.00	与资产相关
新能源车用动力锂电池系统关键技术	9,700,000.00				9,700,000.00	与资产相关
智能化航空动力电源系统技术产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
航空智能化动力电源系统技术产业化	16,200,000.00				16,200,000.00	与资产相关
高铁动车组用蓄电池系统产业化	1,400,000.00	600,000.00			2,000,000.00	与资产相关
轨道机车用高功率钛酸锂蓄电池系统		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
轨道交通列车用蓄电池系统研发及产业化		2,650,000.00			2,650,000.00	与资产相关
建设电子商务总部	1,700,000.00			600,000.00	1,100,000.00	与收益相关
600 万台高效、商用压缩机财政补贴	4,410,000.00			122,500.00	4,287,500.00	与资产相关
200 万台绿色环保高效冰箱压缩机	8,000,000.00			250,000.00	7,750,000.00	与资产相关
绿色集成体项目		4,080,000.00			4,080,000.00	与资产相关
SLIM 项目发改投资款专项补助	4,500,000.00			900,000.00	3,600,000.00	与资产相关
战略性新兴产业财政专项补助	2,700,000.00			540,000.00	2,160,000.00	与资产相关
高效冰箱压缩机生产线技术改造项目补助	1,500,000.00			300,000.00	1,200,000.00	与资产相关
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	3,312,000.00			552,000.00	2,760,000.00	与资产相关
市财政局拨款(1000 万台压缩机生产线自动化改造)	1,346,080.00			168,260.00	1,177,820.00	与资产相关
年产 250 万台超小型和变频压缩机生产线项目	2,366,300.00		236,630.00	236,630.00	1,893,040.00	与资产相关
浙江省第二批“三名”培育试点企业工程建设补助金设立省级重点企业研究院	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
续建年产 250 万台变频冰箱压缩机生产线技术改造项目	3,931,500.00		393,150.00	393,150.00	3,145,200.00	与资产相关
浙江省“三名”培育试点企业(浙政办发[2015]113 号)设立省级重点企业研究院	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关与收益相关
压缩机生产线自动化改造		2,337,800.00			2,337,800.00	与资产相关
2016 年压缩机生产线自动化改造项目(机器换人)		5,665,800.00			5,665,800.00	与资产相关
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目		31,520,000.00	3,280,000.00	3,940,000.00	24,300,000.00	与资产相关
收到高新财政给 OLED 项目一期工程拨款	11,725,573.82			275,400.00	11,450,173.82	与资产相关
200 万台平板电视整机及配套项目技改	1,468,750.00			375,000.00	1,093,750.00	与资产相关
技术改造和转型升级	1,306,666.54			301,538.52	1,005,128.02	与资产相关
基于北斗精准应用的智慧居家养老示范项目	3,500,000.00		451,980.94		3,048,019.06	与资产相关
大数据分析平台建设*1	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
信息化与大数据应用项目*2		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
高新区表面处理中心土地出让金返还	2,300,775.43			56,576.44	2,244,198.99	与资产相关
裸眼多视点 3D 显示技术开发与 3D 视觉健康研究	2,642,622.97			1,219,672.29	1,422,950.68	与资产相关
基于国产软硬件的数字电视终端解决方案及样机研制	5,120,900.00		3,905,400.00		1,215,500.00	与资产相关
高品质电视图像显示处理芯片研发及小批量应用	12,987,000.00				12,987,000.00	与资产相关
新一代智慧家庭系统应用示范工程建设	35,000,000.00		21,875,000.00	2,916,666.67	10,208,333.33	与资产相关
数字家庭产业聚居区 10 万用户级示范应用	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
中国西部电子产品进出口检测试验基地-综合检测能力提升项目	4,680,000.00				4,680,000.00	与资产相关
超高清智能液晶电视研发及产业化	2,600,000.00		150,000.00	600,000.00	1,850,000.00	与资产相关
四川长虹电器股份有限公司智能电视产业链建设	6,809,523.84			3,142,857.15	3,666,666.69	与资产相关
彩电行业智能制造新模式关键应用标准试验验证	4,833,333.33		249,999.99	1,000,000.00	3,583,333.34	与资产相关
智慧社区信息安全保障平台研发及产业化	7,860,000.00				7,860,000.00	与资产相关
变频控制 MCU 芯片的研发及在空调器中的产业化应用	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
激光显示高性能光学成像镜头及微结构投影屏幕等关键材料与器件研究	1,317,600.00	1,220,000.00	198,604.63	779,665.12	1,559,330.25	与资产相关
商品溯源监管系统建设与运营	1,340,366.67		1,340,366.67			与收益相关

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关与收益相关
免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材料的开发及应用	2,560,000.00		2,560,000.00			与资产相关
2012 年资源节约 and 环境保护中央预算内投资	5,208,592.06			5,208,592.06		与资产相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助	4,585,203.90		207,786.60	4,377,417.30		与资产相关
2015 年中央预算资金项目	4,283,333.28			4,283,333.28		与资产相关
废旧电子电器产品处理装备与技术研发服务平台建设	3,640,000.00			3,640,000.00		与资产相关
2011 企业技改和引进重点工业项目贷款贴息补助	2,220,469.87			2,220,469.87		与资产相关
2015 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金	2,183,333.24			2,183,333.24		与资产相关
2015 年节能循环经济和资源节约重大项目补助	1,563,276.84			1,563,276.84		与资产相关
2012 年第二批省级战略性新兴产业发展资金	1,425,077.95			1,425,077.95		与资产相关
2011 年四川省大企业大集团战略性新兴产业培育资金	1,323,373.36			1,323,373.36		与资产相关
基金补助设施款	1,287,500.00			1,287,500.00		与资产相关
其他零星项目	38,592,361.10	25,400,050.00	13,835,136.02	26,206,597.81	23,950,677.27	
合计	450,153,138.67	118,849,861.00	65,982,839.27	91,277,313.67	411,742,846.73	

其他变动金额 91,277,313.67 元,其中预计下年度摊销而重分类到一年内到期非流动负债的金额为 56,041,723.32 元,差异金额 35,235,590.35 元,其中,因处置子公司长虹格润和智能制造导致的其他变动金额为 34,463,058.66 元,长虹置业转出递延收益到其他应付款 793,481.75 元,剩余差异金额-20,950.06 为美菱股份项目无法达到完成验收状态,将以前年度收到补助退还转出。

42. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
应收账款资产证券化*1	849,770,000.00	
合计	849,770,000.00	

*1 四川长虹电器股份有限公司于 2017 年 6 月 27 日,收到上海证券交易所《关于对招商创融-四川长虹应收账款资产支持证券挂牌转让无异议的函》(上证函[2017]664 号);2017 年 11 月 3 日,该专项计划共募集资金 1,055,000,000.00 元。其中,本公司已支付次级资产认购款 52,750,000.00 元,四川长虹创新投资有限公司已支付 C 级资产认购款 152,480,000.00 元。

43. 股本

股东名称/类别	年初金额	本年变动	年末金额
---------	------	------	------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
限售条件股份	6,246,402.00				-4,292,730.00	-4,292,730.00	1,953,672.00
其中：国有法人持有股份	139,802.00				-139,802.00	-139,802.00	
境内法人持有股份	6,106,600.00				-4,152,928.00	-4,152,928.00	1,953,672.00
无限售条件股份	4,609,997,820.00				4,292,730.00	4,292,730.00	4,614,290,550.00
股份总额	4,616,244,222.00						4,616,244,222.00

44. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	3,288,125,622.33	21,003,557.60		3,309,129,179.93
其他资本公积	622,103,883.23	40,500,000.00		662,603,883.23
合计	3,910,229,505.56	61,503,557.60		3,971,733,063.16

(1) 其他资本公积增加情况

序号	公司名称	资本公积变动金额	公司权益比例	影响资本公积
1	长虹电源*1	40,500,000.00	100.00%	40,500,000.00
合计		40,500,000.00		40,500,000.00

*1 系公司收到国家资本投入。

45. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益	8,266,020.88						8,266,020.88
其中：重新计算设定 受益计划净负债和 净资产的变动							
权益法下在被投资 单位不能重分类进 损益的其他综合收 益中享有的份额							
其他	8,266,020.88						8,266,020.88
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益	44,221,193.49	47,286,454.65			51,240,208.95	-3,953,754.30	7,019,015.46
其中：权益法下在被 投资单位以后将重 分类进损益的其他 综合收益中享有的 份额							
可供出售金融资产 公允价值变动损益		3,012,826.51			2,692,257.53	320,568.98	2,692,257.53

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-44,221,193.49	44,273,628.14			48,547,951.42	-4,274,323.28	4,326,757.93
其他综合收益合计	-35,955,172.61	47,286,454.65			51,240,208.95	-3,953,754.30	15,285,036.34

46. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	2,106,563.34	3,227,889.96	4,249,808.11	1,084,645.19
合计	2,106,563.34	3,227,889.96	4,249,808.11	1,084,645.19

系本公司子公司长虹电源以上年度营业收入为基数，按累进比例计提的安全生产费。

47. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	68,627,909.45	18,111,533.74		86,739,443.19
任意盈余公积				
合计	68,627,909.45	18,111,533.74		86,739,443.19

48. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	4,047,864,216.37	1,376,933,986.23
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	4,047,864,216.37	1,376,933,986.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	356,392,363.10	554,784,735.52
减：提取法定盈余公积	18,111,533.74	64,066,111.01
应付普通股股利	184,649,768.88	
转作股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		2,180,211,605.63
本年年末金额	4,201,495,276.85	4,047,864,216.37

49. 少数股东权益

子公司名称	年末少数股权比例%	年末金额	年初金额
智易家	22.3721	310,395.63	-2,931,274.61

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年末少数股权比例%	年末金额	年初金额
长虹置业	23.24	69,669,574.64	73,146,645.56
美菱电器	74.5738	3,827,160,889.31	3,863,732,055.22
华意压缩	71.05	3,046,418,217.35	2,544,251,200.39
广东长虹	9.00	34,606,861.20	32,520,608.35
爱联科技	0		3,325,000.00
长虹通信	20.00	22,743,789.35	24,445,451.55
网络公司	0.1865	1,299,498.52	1,325,460.23
虹微公司	1.5	33,037,497.92	32,917,083.77
电子系统	50.5	37,675,087.05	29,990,655.54
模塑公司	5.0004	23,400,041.64	18,573,384.59
包装印务	0.25	361,525.10	301,332.79
精密电子	0.25	421,457.88	333,168.17
技佳精工	0.25	631,171.67	527,238.15
器件科技	0.25	1,029,288.55	799,845.03
新能源	29.3165	143,840,661.26	133,604,392.35
创新投资	5.00	25,177,283.47	21,084,617.15
智能制造	0		3,180,484.40
民生物流	44.6012	277,663,820.35	249,419,850.54
乐家易	1.00	153,174.16	154,268.06
合肥长虹	0.05	140,942.74	135,130.74
快益点	0.5	21,263.48	-36,613.40
虹视	40.4	107,092,813.06	107,908,075.98
虹信软件	26.4925	31,758,917.04	1,339,034.89
印尼长虹	12.00	-11,324,513.23	-10,783,822.75
成都科技	0.05	-33,670.67	-30,277.03
广元长虹	0.05	24,079.70	22,230.32
长虹格润	0		20,862,901.14
集能阳光	0.5	853,782.55	-132,301.48
长虹光电	0.5	19,271,610.97	20,731,131.46
佳华控股	17.36	247,805,090.67	220,461,678.41
科技城数据	41.6667	20,127,479.66	19,498,303.90
长虹教育	0		7,204,752.38
智慧健康	6.78	2,912,438.47	1,758,509.44
合计	--	7,964,250,469.49	7,419,640,201.23

50. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	75,851,128,010.99	65,160,324,568.68
其他业务收入	1,781,348,732.24	2,015,018,657.03
合计	77,632,476,743.23	67,175,343,225.71
主营业务成本	66,337,175,150.96	56,355,563,240.40
其他业务成本	1,365,058,056.18	1,229,911,818.00
合计	67,702,233,207.14	57,585,475,058.40

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家电	50,130,296,385.20	42,769,134,253.81	44,037,655,101.08	37,170,592,195.47
中间产品	22,704,241,774.95	21,075,633,459.66	18,300,036,203.65	16,790,307,982.69
运输	1,006,617,119.08	921,705,932.65	627,906,954.27	562,171,320.91
房地产	620,568,219.89	401,317,982.58	989,360,317.18	773,934,152.08
其他	1,389,404,511.87	1,169,383,522.26	1,205,365,992.50	1,058,557,589.25
合计	75,851,128,010.99	66,337,175,150.96	65,160,324,568.68	56,355,563,240.40

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视	14,110,563,532.91	11,170,787,046.24	13,572,298,537.70	10,665,975,822.01
空调冰箱	14,340,201,148.36	11,229,225,531.09	10,947,762,414.35	8,353,927,991.67
IT 产品	18,312,528,287.56	17,675,435,926.15	16,327,081,195.00	15,703,685,857.59
中间产品	22,704,241,774.95	21,075,633,459.66	18,300,036,203.65	16,790,307,982.69
通讯产品	172,650,187.47	157,290,717.56	278,602,489.56	236,818,726.07
机顶盒	1,165,559,485.41	1,003,752,329.57	1,566,984,663.27	1,228,025,044.75
电池	1,310,716,044.42	955,399,889.78	1,011,703,671.48	725,046,084.12
系统工程	154,735,440.87	104,362,359.72	197,740,671.20	143,870,828.26
运输	1,006,617,119.08	921,705,932.65	627,906,954.27	562,171,320.91
厨卫产品	563,342,258.20	472,880,453.70	135,481,458.52	113,241,841.00
房地产	620,568,219.89	401,317,982.58	989,360,317.18	773,934,152.08
其他	1,389,404,511.87	1,169,383,522.26	1,205,365,992.50	1,058,557,589.25
合计	75,851,128,010.99	66,337,175,150.96	65,160,324,568.68	56,355,563,240.40

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	61,623,662,286.68	53,373,856,014.29	52,096,952,881.91	44,796,007,398.41

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	14,227,465,724.31	12,963,319,136.67	13,063,371,686.77	11,559,555,841.99
合计	75,851,128,010.99	66,337,175,150.96	65,160,324,568.68	56,355,563,240.40

(4) 前五名客户的销售收入总额为 11,293,815,965.74 元, 占全部销售收入的 14.55%。

51. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税*1	-2,432,933.36	33,254,715.04
城市维护建设税	90,839,423.82	85,766,733.58
教育费附加	68,813,357.45	64,395,409.30
房产税	44,846,199.12	27,901,423.95
地方基金及费用*2	18,310,923.25	25,154,785.06
土地增值税	33,345,098.64	49,372,120.67
废弃电子产品处理基金	121,799,414.00	125,077,203.00
印花税	48,661,940.24	35,933,782.63
土地使用税	28,505,360.79	30,321,414.11
车船使用税	44,473.42	22,913.66
合计	452,733,257.37	477,200,501.00

*1 因营改增, 前期计提营业税改计增值税, 调出前期计提。

*2 地方基金及费用主要是水利建设基金、防洪基金、价格调节基金以及河道维护管理费、堤坝(围)维护费等地方税费。

52. 销售费用

项目	本年金额	上年金额	备注
合计	5,846,211,448.88	5,248,033,737.11	

53. 管理费用

项目	本年金额	上年金额	备注
合计	2,651,616,184.47	2,730,352,911.27	

54. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	484,142,194.15	411,445,636.48
减: 利息收入	357,295,622.92	298,092,448.87
加: 汇兑损失	-229,272,717.72	2,666,127.05
加: 其他支出*	125,852,715.77	144,121,982.25

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	23,426,569.28	260,141,296.91

*本年其他支出中包含对四川虹欧显示器件有限公司款项折现的未实现融资收益-35,454,300.00 元,上年其他支出中包含对四川虹欧显示器件有限公司款项折现的未实现融资收益-14,376,500.45 元。

55. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失*	111,936,727.92	33,442,799.84
二、存货跌价损失	230,535,553.52	232,446,691.23
三、固定资产减值损失	728,252.12	1,368,847.31
四、投资性房地产减值损失		
五、商誉减值损失		
六、可供出售金融资产减值准备	16,667,670.31	3,519,006.63
七、固定资产清理减值准备		
八、无形资产减值损失		1,989,930.23
九、长期股权投资减值损失		299,734.30
合计	359,868,203.87	273,067,009.54

*本年因合并范围变化而影响的坏账准备为-12,148,208.66 元。

56. 公允价值变动收益、损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-168,923,054.96	189,398,489.06
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-166,312,355.14	189,398,489.06
股票投资公允价值变动收益	-2,610,699.82	
交易性金融负债	-118,293,323.92	33,636,704.79
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-118,293,323.92	33,636,704.79
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-287,216,378.88	223,035,193.85

57. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益(2)	42,059,428.45	36,601,030.39
处置长期股权投资产生的投资收益(3)	141,436,236.37	268,147,393.75
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 (4)	9,563,139.48	14,498,168.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 (5)	-19,252,297.95	-15,899,268.45
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益 (6)	169,678,685.83	37,562,828.58
其他 (7)	2,007,657.92	5,438,798.51
合计	345,492,850.10	346,348,951.42

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	1,827,238.98	2,558,184.16	被投资单位净利润变动
广东科龙模具有限公司	3,572,075.56	3,415,171.16	被投资单位净利润变动
四川感虹科技有限公司	-1,472,389.51	-351,204.06	被投资单位净利润变动
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业(有限合伙)	-2,146,133.21	-1,910,699.98	被投资单位净利润变动
绵阳海立电器有限公司	4,621,433.30	4,510,479.18	被投资单位净利润变动
四川长虹欣锐科技有限公司	2,875,804.42	-741,262.49	被投资单位净利润变动
四川长虹国际酒店有限责任公司		-1,349,856.62	被投资单位净利润变动
四川长新制冷部件有限公司	6,335,622.27	2,489,309.41	被投资单位净利润变动
四川华丰企业集团有限公司	852,609.73	1,833,072.48	被投资单位净利润变动
四川家事帮电器服务有限公司	-221,346.75	-268,347.21	被投资单位净利润变动
四川豪虹木器制造有限公司	-387,094.75	37,231.52	被投资单位净利润变动
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,334,858.38		本年新增投资
四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	127,985.87	552,502.76	被投资单位净利润变动
绵阳嘉创孵化器管理有限公司	-773,841.00	-942,544.74	被投资单位净利润变动
西藏净虹信息科技有限公司	-254,874.83	4,449.80	被投资单位净利润变动
四川积分通电子商务有限公司	-492,299.23	-659,554.27	被投资单位净利润变动
嘉兴市安全生产培训有限公司	448,540.43	-153,566.52	被投资单位净利润变动
四川富海长虹股权投资管理有限公司	2,063.49	776.07	被投资单位净利润变动
合肥兴美资产管理有限公司	-1,697,818.35	-451,268.70	被投资单位净利润变动
ChanghongRubaElectricCompany(Private) Limited	-400,790.01	-2,427,295.78	被投资单位净利润变动及顺流逆流交易抵销
宏源地能热宝技术有限公司	-1,626,092.36	-874,437.23	被投资单位净利润变动
四川天佑归谷科技有限公司	664,122.11	-2,538,479.12	被投资单位净利润变动
四川旭虹光电科技有限公司		2,136,119.19	本期处置
广州欢网科技有限公司	811,847.42	-3,795,941.67	被投资单位净利润变动

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
北京新虹网络科技有限责任公司		-241,641.15	被投资单位净利润变动
四川桑立德精密配件制造有限公司	2,640,381.54	2,099,531.25	被投资单位净利润变动
成都厚朴检测技术有限公司	79,648.40	214,751.62	被投资单位净利润变动
四川长虹集团财务有限公司	25,975,408.64	33,565,835.56	被投资单位净利润变动
四川虹然绿色能源有限公司	460,463.00	388,677.37	被投资单位净利润变动
四川虹云创业股权投资管理公司	-733,783.90	-399,743.90	被投资单位净利润变动
绵阳虹云孵化器管理有限公司	-2,804.38	-1,379.62	被投资单位净利润变动
成都芯威达科技有限公司		-97,838.08	被投资单位净利润变动
绵阳市电子电器检测有限责任公司	370.24		本年新增投资
四川爱创科技有限公司	-756,715.82		本年新增投资
成都天佑归谷环境科技有限公司	-880,328.74		本年新增投资
四川富海长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	260,339.47		本年新增投资
四川瑞虹云信息技术有限责任公司	14,928.04		本年新增投资
合计	42,059,428.45	36,601,030.39	

(3) 本年处置长期股权投资产生的投资收益情况

项目	本年金额	上年金额
北京长虹科技有限责任公司		242,591,539.63
上海长虹国际贸易有限公司		-445,897.88
四川长虹物业服务有限责任公司		13,479,275.20
长虹海外发展有限公司		8,178,118.05
合肥美菱包装制品有限公司	2,506.98	4,344,358.75
成都芯威达科技有限公司	-24,200.15	
四川长虹智能制造技术有限公司	3,816,178.58	
四川长虹格润再生资源有限责任公司	35,616,993.29	
四川长虹教育科技有限公司	61,147,852.40	
四川爱联科技有限公司	39,470,990.47	
四川旭虹光电科技有限公司	1,470,532.00	
乐家易子公司	-64,617.20	
合计	141,436,236.37	268,147,393.75

(4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

项目	本年金额	上年金额
国开精诚（北京）投资基金有限公司	8,677,835.23	7,516,327.01
徽商银行股份有限公司	654,991.95	1,707,274.11
四川长和科技有限公司		168,315.00
韩国经济新闻	10,465.00	10,027.50
江西银行股份有限公司	219,847.30	109,923.65

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
购买银行理财产品		4,986,301.37
合计	9,563,139.48	14,498,168.64

(5) 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益主要是远期合约交割产生的收益。

(6) 处置可供出售金融资产取得的投资

项目	本年金额	上年金额
南充云点科技有限公司		-11,262.58
理财产品	130,975,392.62	37,574,091.16
合肥万美置业有限公司	38,750,000.00	
北京家维亿佳科技有限公司	-46,706.79	
合计	169,678,685.83	37,562,828.58

(7) 其他为：本公司收到南方证券破产清算款 2,007,657.92 元。

58. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金 额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-5,656,415.06	4,037,530.60	-5,656,415.06
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收 益	-5,656,415.06	4,037,530.60	-5,656,415.06
其中：固定资产处置收益	-13,178,974.72	4,037,530.60	-13,178,974.72
投资性房地产处置收益	8,702,662.43		8,702,662.43
无形资产处置收益	-1,180,102.77		-1,180,102.77
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	-5,656,415.06	4,037,530.60	-5,656,415.06

59. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
递延收益转入	103,929,502.08	
即征即退增值税*1	95,961,316.56	
其他零星项目	21,102,647.95	
财政奖补*2	16,499,626.00	
企业扶持资金*3	14,152,901.50	
外经贸发展促进资金*4	13,058,270.35	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

稳岗补贴*5	9,966,434.12	
出口信保补贴*6	9,498,768.76	
人才激励、技改补助*7	8,807,289.85	
中国制造 2025 年四川行动专项资金	7,500,000.00	
科教创业园财政局补贴	4,300,000.00	
厂房租金补贴	3,000,000.00	
专利补贴	2,633,704.00	
2017 年度中山市科技重大项目立项经费	1,400,000.00	
长虹智慧家庭 (IPP 平台) 开发与应用推广-子项目	1,260,000.00	
超大尺寸 (100") 短焦激光显示技术研发及产业化	1,000,000.00	
超高清曲面电视技术产业化应用	1,000,000.00	
8K 与 HDR 技术在平板电视中的研究及应用	1,000,000.00	
激光显示高效率光学设计及系统集成技术研发及产业化	1,000,000.00	
大企业大集团产业带动类	1,000,000.00	
合计	318,070,461.17	

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》以及财政部于 2017 年 12 月 25 日修订并发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》相关规定,在利润表中的“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”列报项目,主要列示企业本期收到以及 2016 年结转下来、2017 年初仍然存在的政府补助。

*1 即征即退增值税,主要是根据财税〔2011〕100 号、川国税 2011 年第 8 号公告、国税发 2011 第 69 号和 60 号的相关规定,公司享受的增值税税负超过 3%即征即退的优惠政策;

*2 财政奖补,主要包括先进企业奖励等符合政府奖励标准而收到的政府奖励补助;

*3 企业扶持资金,主要是工业企业发展资金、高新技术企业扶持资金以及财政局支持专项资金等;

*4 外经贸发展促进资金,主要是中央或省级外经贸区域协调发展专项资金;

*5 稳岗补贴,主要是社保局及就业局拨付的失业稳岗补贴金额;

*6 出口信保补贴,主要是经贸发展局拨付的促进投保出口信用保险费补贴;

*7 人才激励及技改补助,主要包括人才扶持补助以及技改项目补贴;

其余列示项目均为金额较大的递延收益项目,100 万元以下的与收益相关的政府补助均计入其他零星项目。

60. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利	4,591,853.69	4,767,280.46	4,591,853.69
其中：固定资产毁损报废利	4,591,853.69	4,767,280.46	4,591,853.69
罚款及滞纳金收入	6,116,760.74	4,189,764.94	6,116,760.74
盘盈利得	100.00		100.00
接受捐赠			
政府补助	3,341,350.83	163,862,161.58	3,341,350.83
增值税返还		146,940,894.08	
其他	20,714,317.04	25,332,875.37	20,714,317.04
合计	34,764,382.30	345,092,976.43	34,764,382.30

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与收益资产相关
稳岗补贴		10,562,151.00	绵阳市就业管理局、绵人社发【2015】5 号以及川人社发【2014】36 号	与收益相关
2016 年走出去补贴款		4,000,000.00	粤商务合函[2016]号	与收益相关
浦东新区促进金融业发展财政扶持		3,460,000.00	浦府【2012】202 号	与收益相关
经贸发展补贴		3,397,300.00	嘉财企[2015]407 号等	与收益相关
第二批省级战略性新兴产业发展专项资金		2,600,000.00	川财建【2013】62 号	与收益相关
外贸发展促进资金补贴		11,575,550.00	绵财建[2016]156 号、绵财建[2015]129 号、合肥市财政国库支付中心、绵财建【2015】11 号、绵阳市财政局预算追加通知单等	与收益相关
2016 年内外经贸发展与口岸建设专项资金		2,100,000.00	粤商务合函[2016]30 号	与收益相关
市高新区 2015 年度省基建投资增资核心竞争专项款		2,000,000.00	景发改产业字[2015]356 号	与收益相关
免喷涂高光泽仿金属陶瓷质感材料的开发及应用		2,000,000.00	绵市发改产业【2014】681 号	与收益相关
2016 年成都高新区楼宇经济产业扶持资金		1,700,000.00	《成高经发[2016]83 号》	与收益相关
科技部资源配置与管理司 2015 年项目奖励款		1,610,000.00	国科发资[2015]114 号	与收益相关
促进新型工业化发展政策奖补		1,538,700.00	合政(2015) 36 号等	与收益相关
智能家居关键技术与系统研发及应用		1,400,000.00	川财教[2013]276 号	与收益相关
市财政局企业岗位补贴款		1,217,800.00	合政(2015) 36 号(2) 合肥经济技术开发区财政国库支付中心	与收益相关

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与收益资产相关
2016 年中国制造 2025 四川行动与创新驱动资金项目		1,160,000.00	川财建[2016]68 号	与收益相关
固定资产技改项目补助		1,120,000.00	合肥经济技术开发区财政国库支付中心	与收益相关
天津鑫泰工业经济发展管理中心		1,014,456.72	天津市鑫泰工业经济发展管理中心	与收益相关
长虹信息化现代物流园区		1,000,000.00	绵财建[2015]58 号	与收益相关
超大尺寸 (100") 短焦激光显示技术研发及产业化		1,000,000.00	绵科发[2016]12 号	与收益相关
绵阳科技城科教创业园区财政局		1,000,000.00	绵阳财政局	与收益相关
服务业发展政策奖补		1,000,000.00	合肥经济技术开发区财政国库支付中心	与收益相关
经济技术开发区促进新型工业化发展政策工业群专补贴资金		1,000,000.00	合政 (2016) 35 号等	与收益相关
递延收益转入		52,116,408.41		与收益相关
其他零星补贴	3,341,350.83	54,289,795.45		与收益相关
合计	3,341,350.83	163,862,161.58		

61. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	31,481,827.37	71,307,168.15	31,481,827.37
其中: 固定资产毁损报废损失	31,481,827.37	71,307,168.15	31,481,827.37
罚款及滞纳金支出	692,121.65	639,327.48	692,121.65
捐赠支出	868,265.38	1,439,861.60	868,265.38
盘亏损失	1,000.00	31,541.14	1,000.00
其他	16,736,840.45	4,291,517.13	16,736,840.45
合计	49,780,054.85	77,709,415.50	49,780,054.85

62. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	286,807,784.15	271,000,023.15
递延所得税	3,901,524.00	11,443,647.45
合计	290,709,308.15	282,443,670.60

63. 其他综合收益

详见本附注“六、45 其他综合收益”相关内容。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

64. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金及押金	85,233,851.87	98,630,842.78
代收购房各项税费、基金	13,580,387.53	12,469,602.03
其他	94,668,778.52	74,268,370.96
收保险公司款项	37,202,560.32	5,657,602.30
与收益相关的政府补助	150,388,740.20	126,504,743.74
代收代付款*	22,632,275.62	30,245,382.02
合计	403,706,594.06	347,776,543.83

*代收代付款主要为：（1）虹电公司和长虹佳华代收与其他企业联合申报政府补助项目收到的资金等。

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
市场支持费	631,964,933.57	561,216,907.71
三包费	245,810,740.82	282,896,417.77
物流仓储费	162,757,740.85	140,160,561.89
广告费	108,376,001.10	131,220,873.50
保证金	77,412,664.27	92,198,363.53
差旅费	191,965,133.58	169,027,445.86
研发费	150,076,913.12	146,150,598.43
业务活动费	138,336,955.13	116,645,116.91
备用金	123,961,000.88	140,353,765.27
租赁费	81,585,473.46	77,271,248.79
手续费	65,818,781.60	79,457,432.56
办公费	48,465,329.09	41,446,193.23
车辆费	17,947,671.42	15,119,123.62
代理费	44,944,896.53	20,082,363.59
中介费	23,646,973.13	26,899,047.69
保险费	56,825,386.13	52,330,921.77
通讯费	31,245,366.13	36,351,989.07
软件许可费	32,870,939.48	28,933,597.98
会务费	30,004,115.01	37,636,284.72
水电气费	18,905,352.16	21,023,591.65
修理费	18,550,225.56	22,893,273.64
专利费	13,847,261.76	11,526,910.86

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	294,437,893.88	303,407,889.17
合计	2,609,757,748.66	2,554,249,919.21

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到与资产相关的政府补贴	80,267,013.00	83,680,201.52
利息收入	437,835,901.55	342,380,834.72
保证金	790,941.00	392,623.00
格润委贷及利息	137,746,050.88	
融资租赁项目收款	1,957,536,043.37	168,746,774.75
虹欧还款	361,462,847.12	300,000,000.00
合计	2,975,638,796.92	895,200,433.99

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
远期外汇交易亏损	18,097,332.68	3,998,517.27
期权费		2,364,500.00
远信租赁公司融资租赁项目投资款	1,227,480,960.32	1,658,672,254.11
其他	2,351,249.75	2,824,343.39
合计	1,247,929,542.75	1,667,859,614.77

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
6 个月以上使用受限的现金及现金等价物期初期末余额等调整		115,780,621.62
应收账款资产证券化	849,770,000.00	
收到售后租回融资租赁款		329,078,711.28
收交易所返零碎股		3,451.80
浙江飞狮原股东补偿款		1,436,606.29
合计	849,770,000.00	446,299,390.99

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
6 个月以上使用受限的现金及现金等价物期初期末余额等调整	314,841,166.18	
非公开发行业费	80,237.50	
担保费和承诺费	5,657,815.00	
定增和派息手续费	383,296.42	266,192.48
子公司注销退少数股东出资款	371,865.42	58,679.33

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
内保外贷手续费	1,460,723.74	1,767,746.03
合计	322,795,104.26	2,092,617.84

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
归属于母公司所有者的净利润	356,392,363.10	554,784,735.52
加: 少数股东损益	304,961,045.75	604,649,542.16
资产减值准备	87,211,054.00	-167,104,508.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,525,907.05	584,061,580.96
无形资产摊销	215,515,261.84	217,783,542.36
长期待摊费用摊销	14,323,655.22	15,066,840.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	31,366,285.97	62,502,357.09
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)	287,216,378.88	223,035,193.85
财务费用 (收益以“-”填列)	126,846,571.23	113,365,213.92
投资损失 (收益以“-”填列)	-345,492,850.10	-346,348,951.42
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	36,668,943.16	-26,799,129.44
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)	-24,539,498.36	42,214,182.69
存货的减少 (增加以“-”填列)	-2,800,717,804.20	-215,089,154.36
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	1,055,629,883.63	-309,433,781.53
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	1,528,253,103.82	3,317,809,873.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,456,160,300.99	4,670,497,536.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	14,204,542,533.89	11,425,979,222.97
减: 现金的期初余额	11,425,979,222.97	9,609,636,833.25
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	2,778,563,310.92	1,816,342,389.72

(3) 当年取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	171,363,764.13	79,054,000.00
其中：北京新虹网络科技有限责任公司		18,590,000.00
浙江飞狮电器工业有限公司		60,464,000.00
上海威乐汽车空调器有限公司	171,363,764.13	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,887,385.59	40,332,601.63
其中：北京新虹网络科技有限责任公司		28,711,286.23
浙江飞狮电器工业有限公司		11,621,315.40
上海威乐汽车空调器有限公司	2,887,385.59	
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额	168,476,378.54	38,721,398.37

(4) 当年处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	299,243,300.00	59,047,895.71
其中：四川长虹物业服务有限责任公司		35,212,100.00
四川长虹格润再生资源有限责任公司	109,404,800.00	
四川长虹教育科技有限公司	88,493,900.00	
四川爱联科技有限公司	65,117,600.00	
四川长虹智能制造技术有限公司	36,227,000.00	
合肥美菱包装制品有限公司		23,835,710.00
长虹海外发展有限公司		85.71
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	180,689,744.19	86,206,285.77
其中：四川长虹物业服务有限责任公司		40,006,825.15
北京长虹科技有限责任公司		45,678,509.41
合肥美菱包装制品有限公司		520,951.21
四川长虹格润再生资源有限责任公司	17,107,081.49	
四川长虹教育科技有限公司	96,359,343.98	
四川爱联科技有限公司	52,699,204.60	
四川长虹智能制造技术有限公司	14,524,114.12	
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	118,553,555.81	-27,158,390.06

(5) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	14,204,542,533.89	11,425,979,222.97
其中：库存现金	687,632.39	749,927.96

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	9,635,784,639.35	7,546,981,763.54
可随时用于支付的其他货币资金	4,568,070,262.15	3,878,247,531.47
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	14,204,542,533.89	11,425,979,222.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(6) 资产负债表中的货币资金与现金流量表中的现金的关系：

项目	本年金额	上年金额
资产负债表中货币资金	15,048,460,614.74	11,955,056,137.64
其中：库存现金	687,632.39	749,927.96
银行存款	9,635,784,639.35	7,546,981,763.54
其他货币资金	5,411,988,343.00	4,407,324,446.14
减：6 个月以上保证金（不作为现金等价物部分的金 额）	843,918,080.85	529,076,914.67
其中：6 个月以上保函保证金	11,321,274.49	273,471,443.47
6 个月以上协定存款		
6 个月以上信用证保证金		958,373.01
6 个月以上银行承兑汇票保证金	786,673,920.95	187,072,958.19
6 个月以上第三方平台款项		251,000.00
6 个月以上质押保证金	30,000,000.00	57,609,260.00
6 个月以上远期结汇保证金	300,000.00	
6 个月以上内保外贷保证金	15,622,885.41	9,713,880.00
现金流量表中的现金	14,204,542,533.89	11,425,979,222.97

65. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	843,918,080.85	保证金
应收票据	1,763,477,198.98	质押、附追索权的票据贴现
应收账款	1,621,466,593.56	质押
存货	140,989,225.00	抵押
其他流动资产	1,505,000,000.00	封闭式理财类产品
固定资产	34,075,991.62	抵押
无形资产	77,318,880.78	抵押
一年内到期的非流动资产*	44,497,902.00	质押
合计	6,030,743,872.79	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*一年内到期的非流动资产质押为定期存款质押，详见本附注六、10.一年内到期的非流动资产。

66. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,260,675,036.92
澳元	4,277,943.28	5.0928	21,786,709.54
欧元	18,102,875.69	7.8023	141,244,067.00
港币	5,035,793.35	0.8359	4,209,419.66
日元	72,199,665.54	0.05788	4,178,916.64
俄罗斯卢布	8,505,048.18	0.11346	964,982.77
美元	152,762,282.95	6.5342	998,179,309.25
韩元	125,756,722.00	0.006109	768,247.81
捷克克朗	2,590,448.59	0.3051	790,345.86
印尼盾	29,947,899,417.00	0.0004825	14,449,861.47
阿联酋迪拉姆	2,135,127.80	1.7790	3,798,392.36
英镑	1,068.76	8.7792	9,382.86
巴基斯坦卢比	18,785,742.66	0.05903	1,108,922.39
瑞士法郎	10,360,514.43	6.6779	69,186,479.31
应收账款			2,620,235,123.08
美元	231,292,873.25	6.5342	1,511,313,892.39
澳元	18,312,741.53	5.0928	93,263,130.06
港币	561,718,509.33	0.8359	469,540,501.95
捷克克朗	500,232,142.05	0.3051	152,620,826.54
欧元	36,286,669.44	7.8023	283,119,480.97
日元	73,197,148.80	0.05788	4,236,650.97
巴基斯坦卢比	1,656,817,759.57	0.05903	97,801,952.35
印尼盾	13,892,320,379.00	0.0004825	6,703,044.58
阿联酋迪拉姆	919,417.24	1.779	1,635,643.27
预付账款			293,684,843.87
美元	12,095,412.70	6.5342	79,033,845.66
捷克克朗	2,180,620.80	0.3051	665,307.41
欧元	5,438,792.07	7.8023	42,435,087.37
巴基斯坦卢比	11,499,519.99	0.05903	678,816.67
印尼盾	3,174,189,155.00	0.0004825	1,531,546.27
法郎	29,190.00	6.6779	194,927.90
港币	202,300,820.97	0.8359	169,103,256.25
澳元	8,258.00	5.0928	42,056.34

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付账款			886,626,497.77
美元	89,554,310.39	6.5342	585,165,774.98
日元	1,120,000.00	0.05788	64,825.60
巴基斯坦卢比	1,188,105,542.87	0.05903	70,133,870.20
欧元	8,257,205.17	7.8023	64,425,191.90
澳元	215,574.39	5.0928	1,097,877.25
港币	162,515,440.70	0.8359	135,846,656.88
捷克克朗	8,894,788.45	0.3051	2,713,799.96
印尼盾	51,069,193,003.00	0.0004825	24,640,885.62
迪拉姆	1,426,427.98	1.7790	2,537,615.38
其他应收款			26,532,372.80
美元	3,521,566.64	6.5342	23,010,620.74
港币	523,290.74	0.8359	437,418.73
捷克克朗	113,371.00	0.3051	34,589.49
欧元	276,312.06	7.8023	2,155,869.59
巴基斯坦卢比	6,339,974.85	0.05903	374,248.72
印尼盾	1,076,944,094.00	0.0004825	519,625.53
预收账款			695,403,806.94
美元	49,533,883.42	6.5342	323,664,301.04
澳元	383,191.91	5.0928	1,951,519.76
港币	302,674,238.58	0.8359	253,005,396.03
捷克克朗	38,826,567.42	0.3051	11,845,985.72
欧元	336,442.54	7.8023	2,625,025.63
印尼盾	1,330,583,004.00	0.0004825	642,006.30
巴基斯坦卢比	1,722,337,327.87	0.05903	101,669,572.46
其他应付款			314,483,742.78
美元	21,387,626.05	6.5342	139,751,026.14
日元	33,450,000.00	0.05788	1,936,086.00
澳元	2,049,503.43	5.0928	10,437,711.07
港币	135,983,602.68	0.8359	113,668,693.48
捷克克朗	77,568,020.64	0.3051	23,666,003.10
欧元	985,690.99	7.8023	7,690,656.81
巴基斯坦卢比	214,658,925.12	0.05903	12,671,316.35
印度尼西亚卢比	710,353,733.81	0.0004825	342,745.68
阿联酋迪拉姆	2,428,051.80	1.7790	4,319,504.15
一年内到期的非流动负债			32,174,400.80
美元	4,924,000.00	6.5342	32,174,400.80
短期借款			1,406,030,353.32

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
美元	119,305,308.96	6.5342	779,564,749.81
欧元	59,984,900.00	7.8023	468,020,185.27
港币	189,550,685.78	0.8359	158,445,418.24
应付利息			1,083,355.79
美元	25,741.30	6.5342	168,198.80
欧元	58,247.90	7.8023	454,467.59
港币	551,129.80	0.8359	460,689.40
应付票据			4,101,347.45
美元	627,674.00	6.5342	4,101,347.45

(2) 境外经营实体

境外公司名称	控股股东	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化	变化原因
长虹电器（澳大利亚）有限公司	本公司	澳大利亚	澳元	否	
长虹欧洲电器有限责任公司	本公司	捷克	捷克克朗	否	
长虹德国有限公司	长虹欧洲电器有限责任公司	德国	欧元	否	
长虹北美研发中心有限公司	本公司	美国	美元	否	
长虹（中国香港）贸易有限公司	本公司	中国香港	港元	否	
长虹印尼电器有限公司	本公司	印度尼西亚	印尼盾	否	
长虹中东电器有限责任公司	本公司	阿联酋迪拜	阿联酋迪拉姆	否	
长虹俄罗斯电器有限公司	本公司	俄罗斯	俄罗斯卢布	否	
ElectraInvestmentsB.V.	四川虹视显示技术有限公司	阿姆斯特丹	欧元	否	
OrionOLEDCO.	四川虹视显示技术有限公司	韩国龟尾	韩元	否	
ChanghongUSAInc.	广东长虹电子有限公司	美国	美元	否	
华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	华意压缩机股份有限公司	西班牙巴塞罗那	欧元	否	
ChanghongRubaTradingCompany (Private) Limited	合肥美菱股份有限公司	巴基斯坦拉合尔	巴基斯坦卢比	否	
CHANGHONGMEILINGEL ECTRICINDONESIA,PT	中山长虹电器有限公司	印度尼西亚	印尼盾	否	
ChanghongElectricIndiaPrivateLimited	四川长虹网络科技有限责任公司	印度	印度卢比	否	
长虹佳华控股有限公司	长虹（香港）贸易有限公司	中国香港	港元	否	
安健控股有限公司	长虹（香港）贸易有限公司	中国香港	港元	否	
高益集团有限公司	长虹佳华控股有限公司	中国香港	港元	否	
港虹实业有限公司	长虹佳华控股有限公司	中国香港	港元	否	
长虹佳华(香港)资讯产品有	长虹佳华控股有限公司	中国香港	港元	否	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

境外公司名称	控股股东	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化	变化原因
有限公司	司				
WIDEMIRACLELIMITED	长虹佳华控股有限公司	中国香港	港元	否	
长虹国际控股（香港）有限公司	本公司	中国香港	港元	否	

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
上海威乐	2017.1.31	171,493,690.90	75%	购买	2017.1.31	协议约定	141,988,508.59	5,357,994.26

(2) 合并成本及商誉

项目	上海威乐公司
现金	171,493,690.90
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
合并成本合计	171,493,690.90
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,468,213.10
商誉的金额	111,025,477.80

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	上海威乐公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,887,385.59	2,887,385.59
应收款项	52,899,210.81	51,584,182.83
其他流动资产	1,827,858.03	1,827,858.03
存货	89,417,553.92	53,650,702.87
固定资产	66,318,244.00	50,696,251.28
无形资产	32,715,165.66	1,847,887.32
在建工程	3,357,078.47	3,289,172.57
负债：		
借款	49,000,000.00	49,000,000.00
应付款项	107,252,353.94	107,252,353.94
递延所得税负债	12,545,858.40	-
净资产	80,624,284.14	9,531,086.55

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	上海威乐公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
减：少数股东权益	20,156,071.04	2,382,771.64
取得的净资产	60,468,213.10	7,148,314.91

购买日公允价值经中联资产评估集团有限公司 2018 年 1 月 31 日出具的中联评报 2018 第 265 号《因合并对价分摊而涉及的上海威乐汽车空调器有限公司可辨认净资产公允价值项目资产评估报告》确认。

2. 同一控制下企业合并：本年无。
3. 反向收购：本年无。
4. 处置子公司以及孙公司

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司/孙公司名称	股权处置价 款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司股权投资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额
四川长虹格润再生资源有限公司	109,404,800.00	60.7213	转让	2017.6.30	*1	35,616,993.29						
四川长虹教育科技有限公司	88,493,900.00	72.0500	转让	2017.6.30	*1	61,147,852.40						
四川爱联科技有限公司	65,117,600.00	79.9250	转让	2017.6.30	*1	39,470,990.47						
四川长虹智能制造技术有限公司	36,227,000.00	90.4845	转让	2017.6.30	*1	3,816,178.58						

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*1: 根据公司第九届董事会第六十六次会议决议，同意本公司向控股股东四川长虹电子控股集团有限公司（以下简称“长虹控股”）转让持有的四川长虹格润再生资源有限责任公司（以下简称“格润公司”）56.188%股权、四川长虹教育科技有限公司（以下简称“教育公司”）50%股权、四川爱联科技有限公司（以下简称“爱联公司”）50%股权及四川长虹智能制造技术有限公司（以下简称“智能制造公司”）90.48%股权，转让价格以股权评估值为基础确定，合计约 23,343.49 万元；同意下属子公司四川快益点电器服务连锁有限公司（以下简称“快益点”）向长虹控股转让持有的格润公司 4.555%股权、四川虹信软件股份有限公司（以下简称“虹信软件”）向长虹控股转让持有的教育公司 30%股权、四川长虹器件科技有限公司（以下简称“器件公司”）向长虹控股转让持有的爱联公司 30%股权，转让价格以股权评估值为基础确定，合计约 6,580.84 万元。根据以上公司变更后的章程，本次股权转让完成后，本公司及本公司控股子公司不再持有格润公司、教育公司、爱联公司、智能制造公司的股权，不再对上述公司具有控制权。此次不再将格润公司、教育公司、爱联公司、智能制造公司纳入合并。

5.其他原因的合并范围变动

(1) 本年度新纳入合并范围的公司情况

1) 子公司

公司简称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	年末净资产（元）	本年净利润（元）
长虹国际	新设	100.00	56,173,627.70	-4,197,372.30

2) 孙公司

公司简称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产（元）	本年净利润（元）
美菱卡迪洗衣机有限公司	新设	60.00	72,912,949.70	-2,087,050.30
广州长虹贸易有限公司	新设	100.00	784,898.77	-215,101.23
中山虹友电器有限公司	新设	60.00	4,002,997.73	2,997.73
中山市虹菱贸易有限公司	新设	100.00	1,378,304.68	378,304.68
河北虹茂日用电器科技有限公司	新设	100.00	2,722,616.77	-2,277,383.23
宏源地能热泵科技（中山）有限公司	新设	51.00	10,298,204.42	-4,701,795.58
遂宁乐家易商贸有限公司	新设	99.99	-12,554.51	-12,554.51
成都长虹医疗科技有限公司	新设	65.43	2,071,573.27	-1,825,926.73
四川长虹佳华哆啦有货电子商务有限公司	新设	100.00	981,083.66	981,083.66
盐亭长虹电子系统有限公司	新设	100.00	1,228,702.78	1,228,702.78
广州启赛贸易有限公司	新设	100.00	11,365.11	11,365.11
嘉兴长虹昱中新能源有限公司	新设	80.00	5,170,184.64	-38,874.80

(2) 本年度不再纳入合并范围的子公司情况

1) 子公司

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	不再纳入合并范围原因	原持股比例%	处置日净资产	处置日净利润	原控股股东
四川长虹格润再生资源有限责任公司	转让	60.7213	122,047,480.78	6,701,368.30	本公司
四川长虹教育科技有限公司	转让	72.0500	20,378,204.02	-2,008,753.55	本公司
四川爱联科技有限公司	转让	79.9250	32,088,344.74	7,088,344.74	本公司
四川长虹智能制造技术有限公司	转让	90.4845	36,498,562.95	3,090,113.17	本公司

2) 孙公司

公司名称	不再纳入合并范围原因	原持股比例%	处置日净资产	处置日净利润	原控股股东
福州乐家易商贸有限公司	注销	100.00			本公司
昆明意家虹商贸有限公司	注销	100.00			本公司
太原乐家易商贸连锁有限公司	注销	100.00			本公司
武汉乐家易商贸有限公司	注销	100.00			本公司
西安乐家易商贸有限公司	注销	100.00			本公司
重庆虹生活商贸有限公司	注销	100.00			本公司
西安美之莱电器营销有限公司	注销	98.50			美菱电器
绵阳美菱电器营销有限公司	注销	100.00			美菱电器
兰州美之莱电器营销有限公司	注销	100.00			美菱电器
呼和浩特市祥佑电器营销有限公司	注销	95.00			美菱电器
合肥美菱白色家电营销有限公司	注销	95.00			美菱电器
乌鲁木齐美菱电器营销有限公司	注销	90.00			美菱电器
四川长虹新虹信息科技有限公司	注销	100.00			本公司

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

1) 子公司：

子公司全称	子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
四川长虹集能阳光科技有限公司	集能阳光	绵阳	绵阳	轻工制造	90.00	10.00	出资设立
广东长虹电子有限公司	广东长虹	中山	中山	轻工制造	91.00		出资设立
长虹电器(澳大利亚)有限公司	澳洲长虹	墨尔本	墨尔本	商品流通	100.00		出资设立
长虹欧洲电器有限公司	欧洲长虹	布拉格	布拉格	轻工制造	100.00		出资设立
长虹北美研发中心有限公司	北美研发	加利福尼亚	加利福尼亚	研发	100.00		出资设立
四川长虹网络科技有限责任公司	网络公司	绵阳	绵阳	轻工制造	96.27	3.73	出资设立

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司全称	子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
四川虹微技术有限公司	虹微公司	成都	成都	研发	70.00	30.00	出资设立
四川长虹电子系统有限公司	电子系统	绵阳	绵阳	轻工制造	40.00	10.00	出资设立
长虹(香港)贸易有限公司	香港长虹	香港	香港	商品流通	100.00		出资设立
四川长虹模塑科技有限公司	模塑公司	绵阳	绵阳	轻工制造	93.17	1.83	出资设立
四川长虹包装印务有限公司	包装印务	绵阳	绵阳	轻工制造	95.00	5.00	出资设立
四川长虹精密电子科技有限公司	精密电子	绵阳	绵阳	轻工制造	95.00	5.00	出资设立
四川长虹技佳精工有限公司	技佳精工	绵阳	绵阳	轻工制造	95.00	5.00	出资设立
四川长虹器件科技有限公司	器件科技	绵阳	绵阳	轻工制造	95.00	5.00	出资设立
四川长虹新能源股份有限公司	新能源	绵阳	绵阳	轻工制造	70.68		出资设立
四川长虹创新投资有限公司	创新投资	绵阳	绵阳	投资	95.00		出资设立
四川长虹民生物流股份有限公司	民生物流	绵阳	绵阳	物流	57.41		出资设立
四川长虹光电有限公司	长虹光电	绵阳	绵阳	轻工制造	90.00	10.00	出资设立
合肥美菱股份有限公司	美菱电器	合肥	合肥	轻工制造	21.58	3.8462	非同一控制下企业合并
乐家易连锁管理有限公司	乐家易	绵阳	绵阳	商品流通	80.00	20.00	出资设立
合肥长虹实业有限公司	合肥长虹	合肥	合肥	轻工制造	99.00	1.00	出资设立
四川快益点电器服务连锁有限公司	快益点	绵阳	绵阳	售后服务	90.00	10.00	出资设立
四川长虹电源有限责任公司	长虹电源	绵阳	绵阳	轻工制造	100.00		同一控制下企业合并
四川长虹置业有限公司	长虹置业	绵阳	绵阳	房地产	69.52	7.62	出资设立
华意压缩股份有限公司	华意压缩	景德镇	景德镇	轻工制造	28.95		非同一控制下企业合并
四川虹视显示技术有限公司	虹视	成都	成都	轻工制造	59.60		出资设立
四川虹信软件股份有限公司	虹信软件	绵阳	绵阳	软件服务	59.40	14.85	出资设立
长虹印尼电器有限公司	印尼长虹	印尼雅加达	印尼雅加达	轻工制造	88.00		出资设立
成都长虹电子科技有限公司	成都科技	成都	成都	轻工制造	99.00	1.00	出资设立
广元长虹电子科技有限公司	广元长虹	广元	广元	轻工制造	99.00	1.00	出资设立
长虹俄罗斯电器有限公司	俄罗斯长虹	莫斯科	莫斯科	商品流通	100.00		出资设立
绵阳科技城大数据科技有限公司	大数据	绵阳	绵阳	研发	58.33		出资设立
四川虹电数字家庭产业技术研究公司	虹电	成都	成都	研发	100.00		出资设立

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司全称	子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
远信融资租赁有限公司	远信租赁	上海	上海	融资租赁业务	50.00	50.00	出资设立
四川长虹通信科技有限公司	长虹通信	绵阳	绵阳	制造、销售	80.00		出资设立
四川智易家网络科技有限公司	智易家	绵阳	绵阳	商品流通	70.00	30.00	出资设立
四川长虹点点帮科技有限公司	点点帮	绵阳	绵阳	商品流通	100.00		出资设立
四川长虹智慧健康科技有限公司	智慧健康	绵阳	绵阳	研发	93.22		出资设立
长虹国际控股(香港)有限公司	长虹国际	香港	香港	商品流通	100.00		出资设立
长虹中东电器有限责任公司	中东长虹	迪拜	迪拜	商品流通	100.00		出资设立

2) 孙公司

控制方	孙公司全称	孙公司简称	注册及经营/办公地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
香港长虹	安健控股有限公司	安健控股	TheBritishVirginIslands	商品	100.00	
安健控股	长虹佳华控股有限公司	佳华控股	百慕大	商品流通	78.31	4.33
佳华控股	高益集团有限公司	高益集团	TheBritishVirginIslands	商品流通	100.00	
	长虹佳华(香港)资讯产品有限公司	长虹佳华资讯	香港	商品流通	100.00	
高益集团	港虹实业有限公司	港虹实业	英属维尔京群岛	商品流通	100.00	
港虹实业	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	长虹佳华	绵阳	分销	90.00	10.00
	WIDEMIRACLE	WIDE	英属维尔京群岛	投资	100.00	
长虹佳华	四川长虹佳华数字技术有限公司	佳华数字	绵阳	商品流通	100.00	
	北京长虹佳华智能系统有限公司	佳华智能	北京	商品流通	50.00	50.00
	四川长虹佳华哆啦有货电子商务有限公司	佳华哆啦有货	绵阳	商品流通		100.00
长虹置业	景德镇长虹置业有限公司	景德镇置业	景德镇	房地产	90.00	10.00
	东莞长虹置业有限公司	东莞长虹	东莞	房地产	100.00	
	四川长虹缤纷时代商业管理有限公司	缤纷时代	绵阳	房地产	100.00	
	绵阳安州长虹置业有限公司	安州长虹	绵阳	房地产	100.00	
	成都长虹置业有限公司	成都置业	成都	房地产	100.00	
	成都锦成置业有限公司	锦成置业	成都	房地产	100.00	
器件科技	四川虹锐电工有限责任公司	虹锐电工	绵阳	轻工制造	90.00	10.00
	四川长虹电子部品有限公司	长虹电子部品	绵阳	轻工制造	100.00	
	广东长虹器件科技有限公司	广东器件	中山	轻工制造	100.00	
网络公司	成都长虹网络科技有限公司	成都网络	成都	商品流通	99.00	1.00
	四川长虹信息技术有限责任公司	信息技术	绵阳	商品流通	99.50	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控制方	孙公司全称	孙公司简称	注册及经营/办公地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
	长虹电器印度私营有限公司	印度长虹	印度	制造	100.00	
	北京新虹网络科技有限责任公司	北京新虹	北京	技术服务	100.00	
模塑公司	中山广虹模塑科技有限公司	中山模塑	中山	轻工制造	97.00	3.00
	广元长虹模塑科技有限公司	广元模塑	广元	制造业	100.00	
民生物流	绵阳市长虹驾驶培训有限责任公司	长虹驾校	绵阳	驾驶培训	100.00	
	成都长虹民生物流有限公司	成都民生物流	成都	物流运输	100.00	
美菱电器	中科美菱低温科技有限责任公司	中科美菱	合肥	制造、销售	70.00	-
	绵阳美菱软件技术有限公司	美菱软件	绵阳	软件开发	99.00	1.00
	绵阳美菱制冷有限责任公司	绵阳美菱	绵阳	制造、销售	95.00	5.00
	江西美菱电器有限责任公司	江西美菱	景德镇	制造、销售	98.75	1.25
	合肥美菱电器营销有限公司	美菱营销	合肥	销售	99.82	0.18
	广西微电家用电器有限公司	广西微电	南宁市	销售		64.00
	芜湖美菱电器营销有限公司	芜湖美菱	芜湖市	销售		98.00
	长春美菱电器营销有限公司	长春美菱	长春市	销售		97.00
	宏源地能热泵科技有限公司	宏源地能	绵阳	制造、销售		51.00
	南昌美菱电器营销有限公司	南昌美菱	南昌	销售		85.00
	荆州美菱电器营销有限公司	荆州美菱	荆州	销售		81.00
	沈阳美菱电器营销有限公司	沈阳美菱	沈阳	销售		94.80
	武汉美菱电器营销有限公司	武汉美菱	武汉	销售		91.00
	郑州美菱电器营销有限公司	郑州美菱	郑州	销售		46.00
	石家庄美菱电器营销有限公司	石家庄美菱	石家庄	销售		63.33
	美菱卡迪洗衣机有限公司	美菱卡迪	合肥	制造、销售		60.00
	成都美菱电器营销有限公司	成都美菱	成都	销售		85.00
	贵阳美菱电器营销有限公司	贵阳美菱	贵阳	销售		44.00
	福州美菱电器营销有限公司	福州美菱	福州	销售		99.00
	南京美菱电器营销有限公司	南京美菱	南京	销售		99.00
	广州长虹贸易有限公司	广州长虹贸易	广州	销售		100.00
	太原美菱电器营销有限公司	太原美菱	太原	销售		85.25
	长沙美菱电器营销有限公司	长沙美菱	长沙	销售		86.00
	中山虹友电器有限公司	中山虹友	中山	制造、销售		60.00
	杭州美菱电器营销有限公司	杭州美菱	杭州	销售		88.50
	重庆美菱电器营销有限公司	重庆美菱	重庆	销售		85.00
	昆明美菱电器营销有限公司	昆明美菱	昆明	销售		86.50
	上海美菱电器营销有限公司	上海美菱	上海	销售		99.00
	南通美菱电器营销有限公司	南通美菱	南通	销售		92.00
	天津美菱电器营销有限公司	天津美菱	天津	销售		85.50

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控制方	孙公司全称	孙公司简称	注册及经营/办公地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
	中山市虹菱贸易有限公司	中山虹菱	中山	销售		100.00
	哈尔滨美菱电器营销有限公司	哈尔滨美菱	哈尔滨	销售		77.50
	北京美菱电器营销有限公司	北京美菱	北京	销售		99.00
	河北虹茂日用电器科技有限公司	河北虹茂	邯郸	制造、销售		100.00
	宏源地能热泵科技(中山)有限公司	宏源地热	中山	制造、销售		51.00
	广州美菱电器营销有限公司	广州美菱	广州	销售		98.00
	济南美菱电器营销有限公司	济南美菱	济南	销售		36.00
	ChanghongRubaTradingCompany	ChanghongRuba	巴基斯坦	销售		60.00
	四川长虹空调有限公司	长虹空调	绵阳	制造、销售	100.00	
	中山长虹电器有限公司	中山长虹	中山	制造、销售	90.00	10.00
	合肥美菱集团控股有限公司	美菱集团	合肥	制造、销售	100.00	
	美菱英凯特家电(合肥)有限公司	英凯特家电	合肥	制造、销售		100.00
	合肥英凯特电器有限公司	英凯特电器	合肥	制造、销售		100.00
	合肥美菱有色金属制品有限公司	有色金属	合肥	制造、销售		100.00
	广东长虹日电科技有限公司*	日电科技	中山	轻工制造	99.86	
	长美科技有限公司	长美科技	绵阳	销售	92.44	
	CHONGHONGMEILINGELECTRICINDONESIA, PT	印尼长虹美菱	印尼雅加达	销售	100.00	
华意压缩	华意压缩机(荆州)有限公司	荆州华意	荆州市	轻工制造	70.00	26.00
	景德镇虹华家电部件有限公司	虹华家电	景德镇	轻工制造	100.00	
	加西贝拉压缩机有限公司	加西贝拉	嘉兴市	轻工制造	53.78	
	华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	巴塞罗那公司	巴塞罗那	轻工制造	100.00	
	景德镇华意科技服务有限公司	华意科技	景德镇	销售		60.00
	上海威乐汽车空调器有限公司	上海威乐	上海	轻工制造		75.00
	上海加西贝拉贸易有限公司	上海加西贝拉	上海市	贸易		53.78
	浙江加西贝拉科技服务股份有限公司	浙江加西贝拉	嘉兴市	技术服务		51.00
虹视	四川虹视显示器件有限公司	虹视显示器件	成都	研发制造销售	34.24	65.76
	ElectraInvestmentsB.V.	Electra	Amsterdam	投资	100.00	
	OrionOLEDCO., LTD	OOC	韩国龟尾市	研发		100.00
电子系统	四川东虹安防科技有限责任公司	东虹安防	绵阳	轻工制造	100.00	
	盐亭长虹电子系统有限公司	盐亭长虹	盐亭	轻工制造	100.00	
欧洲长虹	长虹德国有限公司	德国长虹	德国	轻工制造	100.00	
精密电子	广元长虹精密电子科技有限公司	广元精密	广元	制造销售	100.00	
长虹光电	长智光电(四川)有限公司	长智光电	绵阳	制造销售	81.00	
广东长虹	ChanghongUSAInc.	长虹美国公司	美国	电子电器产品经销	100.00	
	广州启赛贸易有限公司	广州启赛	广州南沙	销售		100.00

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控制方	孙公司全称	孙公司简称	注册及经营/办公地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
快益点	绵阳快益点电器连锁服务有限公司	绵阳快益点	绵阳	售后服务	100.00	
集能阳光	四川长虹节能科技有限公司	节能科技	绵阳	轻工制造	100.00	
	嘉兴长虹昱中新能源有限公司	嘉兴长虹	嘉兴	轻工制造	80.00	
虹信软件	四川虹信智远软件有限公司	智远软件	绵阳	软件开发	100.00	
	四川虹慧云商科技有限公司	虹慧云商	绵阳	商务服务	80.00	
虹微公司	深圳易嘉恩科技有限公司	易嘉恩	深圳	研发	100.00	
新能源	合肥长虹新能源科技有限公司	合肥新能源	合肥	轻工制造	100.00	
	浙江飞狮电器工业有限公司	浙江飞狮	浙江	轻工制造	80.00	
乐家易	成都乐家易商贸有限公司	成都乐家易	成都	销售	100.00	
	绵阳乐家易商贸连锁有限公司	绵阳乐家易	绵阳	销售	99.00	
	遂宁乐家易商贸有限公司	遂宁乐家易	遂宁	销售	99.99	
包装印务	四川长虹联合发展包装有限公司	联合包装	绵阳	轻工制造	100.00	
长虹通信	四川长虹云端科技服务有限公司	云端科技	绵阳	软件和信息技术服务	51.00	
智慧健康	成都长虹医疗科技有限公司	医疗科技	成都	销售	65.43	

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
美菱电器	74.5738%	13,802,528.90	47,083,508.51	3,827,160,889.31
华意压缩	71.05%	67,641,975.63	15,936,119.62	3,046,418,217.35
佳华控股	17.36%	36,695,966.05	11,572,772.78	247,805,090.67

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债
	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
美菱电器	13,187,444,475.64	2,774,067,491.17	15,961,511,966.81	10,098,462,442.64	705,872,943.06	10,804,335,385.70
华意压缩	7,629,477,634.08	2,348,719,193.82	9,978,196,827.90	5,890,407,739.66	125,125,729.28	6,015,533,468.94
佳华控股	3,854,638,520.14	71,180,033.75	3,925,818,553.89	2,554,023,829.85	3,702,718.34	2,557,726,548.19

续表 1:

子公司名称	年初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债
	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
美菱电器	10,229,723,998.57	2,277,843,312.27	12,507,567,310.84	6,795,176,603.79	546,309,217.13	7,341,485,820.92
华意压缩	6,268,389,751.17	1,834,104,234.15	8,102,493,985.32	4,740,828,387.89	111,548,905.89	4,852,377,293.78

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债
	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
佳华控股	3,372,399,880.77	35,398,323.62	3,407,798,204.39	2,189,693,896.01	4,154,699.28	2,193,848,595.29

续表 2:

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
美菱电器	16,797,436,757.36	32,473,204.92	21,736,335.95	-551,501,994.74	12,526,710,867.49	220,216,680.96	225,971,728.52	985,390,895.63
华意压缩	8,114,110,395.94	97,123,634.22	98,141,023.88	-162,226,447.63	6,965,088,878.56	252,290,794.65	252,461,889.83	195,461,872.18
佳华控股	18,186,007,510.74	211,382,292.94	211,382,292.94	125,213,912.69	16,106,040,401.21	196,783,868.26	196,783,868.26	253,219,233.74

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

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情况

(1) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
长虹通信	8,000.00	8,000.00	80.00	81.6327
美菱电器	104,960.86	102,733.23	25.4262	24.88
智易家	5,000.00	5,000.00	77.63	77.46
华意压缩	72,461.93	53,560.93	28.95	28.81
虹信软件	2,000.00	2,000.00	73.51	99.00
中东长虹	751.08	6,870.08	100.00	100.00
智慧健康	4,250.00	4,250.00	93.22	94.9721

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	美菱电器	华意压缩
现金*	22,276,307.09	189,010,006.29
非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	22,276,307.09	189,010,006.29
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额*	27,765,453.04	187,057,981.75
差额	-5,489,145.95	1,952,024.54
其中：调整资本公积	-5,489,145.95	1,956,243.14
调整其他综合收益		-4,218.60
记入投资收益		

*正数表示取得少数股权所支付的现金和按取得的股权比例计算的子公司净资产份额。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川长虹集团财务有限公司	绵阳	绵阳	财务公司	50.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额
	四川长虹集团财务有限公司
流动资产：	13,611,203,259.05
其中：现金和现金等价物	3,787,734,589.51
非流动资产	7,060,776.77
资产合计	13,618,264,035.82
流动负债：	11,372,986,584.28
非流动负债	
负债合计	11,372,986,584.28
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	2,245,277,451.54
按持股比例计算的净资产份额	1,122,638,725.77
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	1,122,638,725.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	148,126,945.41
财务费用	
所得税费用	16,054,581.37
净利润	51,950,817.27
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	51,950,817.27
本年度收到的来自联营企业的股利	

(续)

项目	年初余额/上年发生额
----	------------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	四川长虹集团财务有限公司	四川长虹欣锐科技有限公司	绵阳嘉创孵化器管理有限公司
流动资产:	11,114,996,959.04	432,033,192.92	625,856,916.44
其中: 现金和现金等价物	1,791,007,358.62	159,973,844.73	55,502,880.40
非流动资产	31,096,623.20	129,973,880.92	553,743,029.09
资产合计	11,146,093,582.24	562,007,073.84	1,179,599,945.53
流动负债:	8,952,766,947.97	393,510,430.17	12,123,734.66
非流动负债		1,250,000.00	59,544,833.83
负债合计	8,952,766,947.97	394,760,430.17	71,668,568.49
少数股东权益		-153,921.28	
归属于母公司股东权益	2,193,326,634.27	167,400,564.95	1,107,931,377.04
按持股比例计算的净资产份额	1,096,663,317.14	65,764,156.23	542,886,855.26
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	1,096,663,317.14	65,764,156.23	542,886,855.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	106,655,899.17	302,534,995.10	14,630,306.62
财务费用		-50,245.78	-622,909.68
所得税费用	21,978,866.25		-562,125.82
净利润	67,131,671.11	-1,870,457.96	-1,924,522.96
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	67,131,671.11	-1,870,457.96	-1,924,522.96
本年度收到的来自联营企业的股利			

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	4,897,230.38	6,369,619.89
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,472,389.51	-351,204.06
--净利润	-3,722,855.91	-888,000.16
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,722,855.91	-888,000.16

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,701,830,271.61	647,721,560.12
下列各项按持股比例计算的合计数	16,811,049.35	5,070,206.12
--净利润	62,005,053.46	74,044,670.37
--其他综合收益	-9,395,466.24	6,028,246.66
--综合收益总额	52,609,587.22	80,072,917.03

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4、重要的共同经营：无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

6、未纳入合并财务报表范围的其他投资主体财务信息

详见格兰博在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上的公告。

九、与金融工具相关风险

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六。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。

1. 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

本集团进出口业务均涉及，主要结算币种为美元，承受汇率风险主要与美元、港币、日元、欧元及澳元有关，也涉及小量卢布、印尼盾等小币种，其它主要业务活动以人民币计价结算。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。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，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险以及外币收款结汇收入的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于 2017 年 12 月 31 日的公允价值为人民币-63,300,802.75 元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六、56.公允

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价值变动收益、损失”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断变化,若发生人民币汇率单边大幅变动等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售或采购策略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及应付债券等带息债务。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2017年12月31日,本集团的带息债务主要为美元、欧元和人民币计价的浮动利率借款合同,金额合计为3,651,076,734.64元,及美元、欧元和人民币计价的固定利率合同,金额为12,726,372,770.30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性。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。本集团密切关注该部分利率变动对本集团的影响,重视对利率风险管理政策和策略的研究,为规避偿还美元贷款利息支出的利率风险,本集团与银行已签订若干远期利率掉期合同。

3)价格风险

本集团以市场价格销售家电及其他多元化产品,因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2017年12月31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以及本集团承担的财务担保,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回收过期债权。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。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计:1,639,486,037.15元。

(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通过资金计划管理,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。本集团按资金计划周期需求,各以天、月度、季度、年度的频率刷新及统计各业务口资金收付数据,提前做好资金计划,以确保债券到期有充裕的资金。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,减低流动性风险性。

十、公允价值的披露

1、年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	121,846,178.44			121,846,178.44
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	74,752,378.26			74,752,378.26
(4) 其他				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	47,093,800.18			47,093,800.18
(3) 其他				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	121,846,178.44			121,846,178.44
1.交易性金融负债	138,053,181.01			138,053,181.01
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债	138,053,181.01			138,053,181.01
(3) 其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额	138,053,181.01			138,053,181.01

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

本公司持有的衍生金融资产和衍生金融负债主要为公司执行的非交割远期外汇交易合约(NDF)、远期结售汇合约和期权合约,价值按对应银行在2017年12月31日的报出的交割日远期汇率计算。(公允价值为正数,确认为资产;公允价值为负数,确认为负债)。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例	对本公司的表 决权比例(%)
--------------	-----	------	--------------	---------------	-------------------

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例	对本公司的表 决权比例(%)
四川长虹电子控股集团有限公司	四川绵阳	制造销售	300,000.00	23.22	23.22

绵阳市国资委持有长虹集团 100.00%的股权，是公司的最终实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化 (单位: 万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川长虹电子控股集团有限公司	300,000.00			300,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川长虹电子控股集团有限公司	1,071,666,820.00	1,070,863,727.00	23.22	23.20

2、子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3、合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
四川长虹国际酒店有限责任公司	同一最终控制方
四川佳虹实业有限公司	同一最终控制方
四川华丰企业集团有限公司	同一最终控制方
四川长虹物业服务有限责任公司	同一最终控制方
零八一电子集团四川天源机械有限公司	同一最终控制方
宜宾红星电子有限公司	同一最终控制方
四川长虹电子科技有限公司	同一最终控制方
四川长虹欣锐科技有限公司	同一最终控制方
四川寰宇实业有限公司	同一最终控制方
四川虹欣信息技术有限公司	同一最终控制方
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	同一最终控制方
四川虹城地产有限责任公司	同一最终控制方
四川电子军工集团有限公司	同一最终控制方
深圳市飞狮电池有限公司	对孙公司有重大影响的投资方
汉中虹鼎矿业有限公司	同一最终控制方
四川虹城建筑工程有限公司	同一最终控制方
北京长虹科技有限责任公司	联营公司子公司
Orion.PDP.Co.,ltd	同一最终控制方

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
四川爱联科技有限公司	同一最终控制方
四川长虹教育科技有限公司	同一最终控制方
四川长虹智能制造技术有限公司	同一最终控制方
四川长虹格润再生资源有限责任公司	同一最终控制方
深圳长虹科技有限责任公司	同一最终控制方
四川长虹国际旅行社有限责任公司	同一最终控制方
零八一电子集团四川力源电子有限公司	同一最终控制方
零八一电子集团有限公司	同一最终控制方
四川泰虹科技有限公司	四川桑立德精密配件制造有限公司的子公司
零八一电子集团四川华昌电子有限公司	同一最终控制方
卢辉	上海威乐少数股东
恒有源科技发展集团有限公司	对孙公司有重大影响的投资方
四川长虹职业技术学校	同一最终控制方
广元八一建筑勘察设计院有限公司	同一最终控制方
广东长虹智能制造技术有限公司	同一最终控制方
上海星易汽车空调器股份有限公司	上海威乐公司少数股东的关联方
上海晓士电机股份有限公司	上海威乐公司少数股东的关联方
临海市华杰汽车配件有限公司	上海威乐公司少数股东的关联方
上海威翌汽车配件有限公司	上海威乐公司少数股东的关联方

(二) 关联交易

1、购买商品及接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川长虹电子控股集团有限公司	接受劳务	6,620,317.16	4,394,385.36
四川长和科技有限公司	购买商品	22,707,506.74	24,077,625.22
四川长新制冷部件有限公司	购买商品	359,451,911.53	207,154,100.00
绵阳海立电器有限公司	购买商品	331,225,221.63	182,804,100.00
四川桑立德精密配件制造有限公司	购买商品	4,749,070.07	72,522,789.30
四川豪虹木器制造有限公司	购买商品	41,250.00	
四川长虹欣锐科技有限公司	购买商品	219,009,591.70	275,138,690.78
四川华丰企业集团有限公司	购买商品	1,716,285.64	5,200,476.37
四川佳虹实业有限公司	接受劳务	100,499,834.06	5,288,147.59
四川长虹国际旅行社有限责任公司	接受劳务	21,604,582.90	19,142,776.59
四川长虹国际酒店有限责任公司	接受劳务	5,232,172.19	5,538,305.66
零八一电子集团四川力源电子有限公司	购买商品	37,370,089.56	30,751,038.90
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	购买商品	763,704,201.58	679,398,635.31
四川虹城地产有限责任公司	购买商品	1,780,951.66	590,728.80
四川寰宇实业有限公司	购买商品	26,963,033.53	23,896,220.36

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳长虹科技有限责任公司	购买商品	1,377,029.91	2,497,307.95
宏源地能热宝技术有限公司	购买商品	0.00	138,957,869.14
四川感虹科技有限公司	购买商品	99,743.59	13,112,491.44
四川长虹物业服务有限责任公司	购买商品	15,728,756.98	9,437,130.62
四川虹城建筑工程有限公司	购买商品		5,909,615.13
四川省虹然绿色能源有限公司	购买商品	37,941,936.68	5,398,357.45
零八一电子集团有限公司	购买商品		2,786,100.00
四川虹宇金属制造有限责任公司	购买商品	4,603,618.86	1,249,305.94
四川泰虹科技有限公司	购买商品	72,054,805.40	1,248,018.38
四川家事帮电器服务有限公司	购买商品		453,158.05
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd	购买商品	182,855,804.23	
成都归谷环境科技有限责任公司	购买商品	58,136.75	
北京长虹科技有限责任公司	购买商品	5,769,161.78	
成都厚朴检测技术有限公司	购买商品	130,551.28	
广东长虹智能制造技术有限公司	购买商品	169,015.50	
四川华昌电子有限公司	购买商品	6,720.00	
深圳市飞狮电池有限公司	购买商品	26,168,189.75	
四川爱创科技有限公司	购买商品	180,202.19	
四川和景包装制品有限公司	购买商品	461,861.18	
四川虹欣电子技术有限公司	购买商品	407,080.94	
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	购买商品	88,627.03	
四川旭虹光电科技有限公司	购买商品	32,905.99	
四川长虹物业服务有限责任公司	接受劳务	468,590.09	
广州欢网科技有限责任公司	接受劳务	32,913,559.00	
四川爱联科技有限公司	购买商品	150,017,546.65	
四川长虹教育科技有限公司	购买商品	50,174,393.87	
四川长虹格润再生资源有限责任公司	购买商品	14,993,739.81	
四川长虹智能制造技术有限公司	购买商品	38,983,899.67	
西藏净虹信息科技有限公司	购买商品	20,729,738.00	
合计		2,559,091,635.08	1,716,947,374.34

2、销售商品及提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川长虹欣锐科技有限公司	销售商品	24,550,186.83	126,168,976.68
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd.	销售商品	24,267,997.97	38,466,300.00
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	销售商品	714,521,184.99	649,899,489.18
四川长新制冷部件有限公司	销售商品	103,103,722.48	70,359,005.20
零八一电子集团四川力源电子有限公司	销售商品	22,447,961.28	16,303,079.92

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宏源地能热宝技术有限公司	销售商品	28,802,258.43	213,070,800.59
四川长虹电子控股集团有限公司	销售商品	5,737,086.30	485,300,933.71
四川华丰企业集团有限公司	销售商品	3,240,742.01	3,648,499.39
四川长虹国际酒店有限责任公司	销售商品	329,171.49	11,001,803.38
四川长虹电子科技有限公司	销售商品	231,665.04	672,166.61
四川天佑归谷科技有限公司	销售商品	361,845.67	2,402,147.98
宜宾红星电子有限公司	销售商品	170,556.60	191,839.62
四川长虹集团财务有限公司	销售商品	3,385,788.14	7,543,972.67
四川佳虹实业有限公司	销售商品	2,984,367.57	627,965.66
四川虹城地产有限责任公司	销售商品	202,134.63	75,051.03
深圳长虹科技有限责任公司	销售商品	12,622.63	8,485.84
四川寰宇实业有限公司	销售商品	451,464.39	67,348.29
汉中虹鼎矿业有限公司	销售商品	482,651.96	1,187,389.57
四川电子军工集团有限公司	销售商品	158,476.41	44,584.90
绵阳虹梓地产有限公司	销售商品	31,090.87	71,749.91
四川长和科技有限公司	销售商品	831,462.77	649,539.78
四川世纪双虹显示器件有限公司	销售商品	3,000.00	1,000.00
广元虹城实业有限公司	销售商品	27,739.72	26,990.69
四川家事帮电器服务有限公司	销售商品		1,790.85
绵阳海立电器有限公司	销售商品		860,621.39
深圳市飞狮电池有限公司	销售商品	159,089,470.38	28,572,589.35
广州欢网科技有限责任公司	销售商品	34,575,905.67	8,632,075.48
四川长虹物业服务有限责任公司	销售商品	6,512,955.63	3,461,315.76
四川百库科技有限公司	销售商品	452,635.15	596,930.17
四川旭虹光电科技有限公司	销售商品	2,203,017.58	290,126.19
成都芯威达科技有限公司	销售商品	86,400.00	65,000.00
四川虹城建筑工程有限公司	销售商品	154,559.60	42,751.97
绵阳华丰互连技术有限公司	销售商品	48,389.93	40,000.00
四川长虹国际旅行社有限责任公司	销售商品	5,000.00	2,500.00
Orion. PDP. Co., ltd	销售商品	17,859,915.85	
北京长虹科技有限责任公司	销售商品	132,764.63	
成都归谷环境科技有限责任公司	销售商品	4,128,992.24	
成都厚朴检测技术有限公司	销售商品	1,965.81	
广东长虹智能制造技术有限公司	销售商品	5,470.09	
零八一电子集团有限公司	销售商品	127,764.03	
绵阳市梓恒房地产开发有限责任公司	销售商品	48,541.20	
绵阳云归谷环境科技有限公司	销售商品	92,392.69	
四川爱创科技有限公司	销售商品	1,524,600.82	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川虹云创业股权投资管理有限公司	销售商品	36,533.34	
四川瑞虹云信息技术有限责任公司	销售商品	1,312,599.00	
四川省虹然绿色能源有限公司	销售商品	306,672.80	
四川泰虹科技有限公司	销售商品	730,769.23	
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	销售商品	5,736,619.68	
四川欣锐科技有限公司	销售商品	37,567,932.44	
四川长虹国际酒店有限责任公司	销售商品	3,027,567.41	
四川长九光电科技有限责任公司	销售商品	14,758.65	
四川感虹科技有限公司	销售商品	282,641.44	166.67
四川爱联科技有限公司	销售商品	73,911,394.92	
四川长虹格润再生资源有限责任公司	销售商品	12,758,842.30	
四川长虹教育科技有限公司	销售商品	75,700,800.79	
四川长虹智能制造技术有限公司	销售商品	3,727,833.54	
合计		1,378,500,885.02	1,670,354,988.43

3、关联托管情况:无。

4、关联承包情况:无。

5、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产类别	本年确认租赁收益/费用*	上年确认租赁收益/费用*
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹欣锐科技有限公司	房屋建筑物	198,231.82	640,410.89
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹国际酒店有限责任公司	房屋建筑物	432,876.32	329,469.81
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹集团财务有限公司	房屋建筑物	326,694.92	325,295.65
四川长虹电器股份有限公司	四川长和科技有限公司	房屋建筑物	327,732.32	326,344.22
四川长虹电器股份有限公司	四川长新制冷部件有限公司	房屋建筑物	66,771.68	66,488.85
四川长虹欣锐科技有限公司	广元长虹电子科技有限公司	房屋建筑物	-600,668.56	-616,577.24
四川长虹欣锐科技有限公司	广元长虹精密电子科技有限公司	房屋建筑物	-443,543.09	-509,623.72
四川长虹欣锐科技有限公司	广元长虹精密电子科技有限公司	专用设备		-71,094.56
四川长虹欣锐科技有限公司	广元长虹模塑科技有限公司	房屋建筑物		-115,714.29
深圳长虹科技有限责任公司	四川长虹电子系统有限公司	房屋建筑物	-517,584.00	-216,470.00
深圳长虹科技有限责任公司	四川虹微技术有限公司	房屋建筑物	-980,519.02	-1,020,050.07
合肥美菱股份有限公司	四川长虹欣锐科技有限公司	专用设备	2,016.51	1,485.85
合肥美菱股份有限公司	四川长和科技有限公司	房屋建筑物	14,862.27	1,833.96
合肥美菱股份有限公司	四川长虹欣锐科技有限公司	房屋建筑物	14,867.93	12,226.42
四川长虹电子控股集团有限公司	四川长虹空调有限公司	房屋建筑物	-124,807.63	-84,263.16
四川长虹电子控股集团有限公司	四川虹微技术有限公司	房屋建筑物	-3,368.00	
四川长虹电子控股集团有限公司	绵阳美菱制冷有限责任公司	房屋建筑物	-40,476.00	-5,520.00
绵阳美菱制冷有限责任公司	四川长新制冷部件有限公司	房屋建筑物		207.55
绵阳美菱制冷有限责任公司	四川长和科技有限公司	房屋建筑物	243.24	207.55
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	四川长虹模塑科技有限公司	房屋建筑物	-75,600.00	-76,266.67
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	四川长虹模塑科技有限公司	设备	-28,448.72	-26,923.08

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产类别	本年确认租赁收益/费用*	上年确认租赁收益/费用*
北京长虹科技有限责任公司	四川长虹电子系统有限公司	房屋建筑物	-117,527.72	
四川长虹物业服务有限公司	四川虹微技术有限公司	房屋建筑物	-798,638.35	
四川长虹空调有限公司	四川长新制冷部件有限公司	设备	300,000.00	
四川长虹物业服务有限公司	四川长虹空调有限公司	房屋建筑物	-1,968,811.61	
四川长虹物业服务有限责任公司	长美科技有限公司	房屋建筑物	-13,207.55	
北京长虹科技有限责任公司	合肥美菱集团控股有限公司	房屋建筑物	-364,688.55	
四川长虹电器股份有限公司	四川爱联科技有限公司	房屋建筑物	-271,653.09	
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹教育科技有限公司	房屋建筑物	-48,591.03	
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹智能制造技术有限公司	房屋建筑物	-413,068.65	

*负数表示确认的租赁费用。

6、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
长虹集团	四川长虹	40,000.00	2016-1-13	2017-1-12	是
长虹集团	四川长虹	30,000.00	2016-10-10	2017-10-8	是
长虹集团	四川长虹	40,000.00	2016-9-23	2019-9-22	否
长虹集团	四川长虹	286,000.00	2017-9-22	2018-9-11	否
四川长虹	教育科技	3,000.00	2017-5-8	2018-5-7	否
四川长虹	教育科技	3,000.00	2017-4-20	2017-10-25	是
四川长虹	教育科技	2,000.00	2017-5-17	2018-5-16	否
长虹集团	电子系统	6,000.00	2017-11-30	2018-11-29	否
四川长虹	电子系统	13,500.00	2016-3-1	2017-3-1	是
四川长虹	合肥实业	2,500.00	2016-12-1	2017-12-1	是
四川长虹	广东长虹	3,500.00	2017-3-20	2018-3-20	否
四川长虹	合肥实业	5,500.00	2017-6-27	2017-11-1	是
四川长虹	合肥实业	2,000.00	2017-6-29	2017-11-1	是
四川长虹	合肥实业	7,500.00	2017-10-24	2018-10-23	否
四川长虹	长虹通信	5,000.00	2017-10-19	2018-10-19	否
四川长虹	香港长虹	1250 万美元	2017-4-28	2020-4-27	否
四川长虹	香港长虹	7800 万港币	2017-3-10	2018-11-16	否
四川长虹	香港长虹	2000 万美元	2017-5-25	2020-5-24	否
四川长虹	香港长虹	3600 万美元	2017-6-12	2020-6-11	否
四川长虹	香港长虹	2000 万美元	2017-12-18	2022-12-17	否
四川长虹	香港长虹	3000 万元美元	2016-8-30	2019-8-30	否
四川长虹	香港长虹	2000 万元美元	2016-10-13	2019-10-13	否
四川长虹	香港长虹	3000 万美元	2016-10-11	2018-10-10	否
四川长虹	香港长虹	28000 万港币	2015-10-26	2017-10-25	是
四川长虹	香港长虹	1,000 万美元	2016-10-11	2017-10-10	是
四川长虹	香港长虹	25,900.00	2014-1-10	2017-2-17	是
四川长虹	香港长虹	20,000.00	2016-8-8	2017-8-8	是
四川长虹	香港长虹	22,000.00	2016-6-23	2017-6-18	是
四川长虹	香港长虹	18,000.00	2016-6-23	2017-6-18	是

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
美菱电器	长虹日电	4,500.00	2017-8-13	2018-8-13	否
美菱电器	长虹日电	4,000.00	2017-9-1	2018-8-31	否
美菱电器	长虹日电	2,000.00	2017-11-5	2018-11-5	否
美菱电器	长虹日电	2,000.00	2016-9-1	2017-9-1	是
美菱电器	长虹日电	4,500.00	2016-5-5	2017-5-5	是
美菱电器	长虹日电	2,000.00	2017-6-13	2017-9-1	是
美菱电器	中科美菱	2,000.00	2017-2-16	2018-1-5	否
美菱电器	中科美菱	1,000.00	2017-6-23	2018-6-22	否
美菱电器	中山长虹	5,000.00	2016-10-28	2017-10-27	否
美菱电器	中山长虹	6,000.00	2017-1-3	2018-1-3	否
美菱电器	中山长虹	5,500.00	2017-1-22	2018-1-22	否
美菱电器	中山长虹	20,000.00	2017-3-1	2018-3-31	否
美菱电器	中山长虹	10,000.00	2017-3-29	2018-3-29	否
美菱电器	中山长虹	700.00	2017-7-18	2019-7-18	否
美菱电器	中山长虹	5,000.00	2017-7-24	2018-7-24	否
美菱电器	中山长虹	10,000.00	2017-11-6	2018-11-6	否
美菱电器	中山长虹	5,000.00	2016-8-5	2017-8-4	是
华意压缩	华意荆州	2,400.00	2017-5-31	2019-5-31	否
华意压缩	巴塞罗那公司	405 万欧元	2017-4-2	2018-4-2	否
华意压缩	巴塞罗那公司	413 万欧元	2017-4-13	2018-5-12	否
华意压缩	巴塞罗那公司	309.5 万欧元	2017-7-6	2018-8-5	否
华意压缩	巴塞罗那公司	413 万欧元	2017-11-13	2018-12-12	否
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2017-1-20	2018-1-20	否
华意压缩	巴塞罗那公司	480 万欧元	2017-3-10	2018-3-8	否
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2017-10-17	2018-10-13	否
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2017-10-27	2018-10-26	否
华意压缩	巴塞罗那公司	120 万欧元	2017-12-11	2018-12-6	否
华意压缩	巴塞罗那公司	200 万欧元	2017-12-30	2018-12-28	否
华意压缩	巴塞罗那公司	305 万欧元	2016-6-8	2017-6-2	是
华意压缩	巴塞罗那公司	410 万欧元	2016-11-25	2017-11-24	是
华意压缩	巴塞罗那公司	207 万欧元	2015-12-3	2017-1-2	是
华意压缩	巴塞罗那公司	413 万欧元	2016-4-11	2017-5-11	是
华意压缩	巴塞罗那公司	207 万欧元	2016-4-28	2017-5-27	是
华意压缩	巴塞罗那公司	309.5 万欧元	2016-7-21	2017-8-20	是
华意压缩	巴塞罗那公司	207 万欧元	2016-12-2	2018-1-2	是
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2016-11-29	2017-11-29	是
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2016-12-20	2017-12-19	是
华意压缩	巴塞罗那公司	400 万欧元	2016-10-27	2017-10-26	是
华意压缩	巴塞罗那公司	200 万欧元	2016-12-30	2017-12-29	是
华意压缩	巴塞罗那公司	70 万美元	2016-12-29	2017-12-28	是
华意压缩	华意荆州	3,000.00	2015-7-30	2017-7-30	是
华意压缩	华意荆州	1,000.00	2015-8-11	2017-12-31	是

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
加西贝拉	上海加西贝拉	2,000.00	2017-3-23	2018-3-23	否
反担保:					
长虹日电	美菱电器	2,000.00	2016-9-1	2017-9-1	是
长虹日电	美菱电器	4,500.00	2016-5-5	2017-5-5	是
长虹日电	美菱电器	4,500.00	2017-8-13	2018-8-13	否
长虹日电	美菱电器	2,000.00	2017-6-13	2017-9-1	是
长虹日电	美菱电器	4,000.00	2017-9-1	2018-8-31	否
长虹日电	美菱电器	2,000.00	2017-11-5	2018-11-5	否
中科美菱	美菱电器	2,000.00	2017-2-16	2018-1-5	否
中科美菱	美菱电器	1,000.00	2017-6-23	2018-6-22	否
中山长虹	美菱电器	5,000.00	2016-8-5	2017-8-4	是
中山长虹	美菱电器	5,000.00	2016-10-28	2017-10-27	否
中山长虹	美菱电器	6,000.00	2017-1-3	2018-1-3	否
中山长虹	美菱电器	5,500.00	2017-1-22	2018-1-22	否
中山长虹	美菱电器	20,000.00	2017-3-1	2018-3-31	否
中山长虹	美菱电器	10,000.00	2017-3-29	2018-3-29	否
中山长虹	美菱电器	700.00	2017-7-18	2019-7-18	否
中山长虹	美菱电器	5,000.00	2017-7-24	2018-7-24	否
中山长虹	美菱电器	10,000.00	2017-11-6	2018-11-6	否

7、关联方资金拆借

本公司与子公司或子公司与子公司之间的资金拆借在合并报表时已抵消,公司以及子公司与合并方以外的关联单位无资金拆借情况。

8、关联方债务重组和其他交易情况:无。

9、与长虹财务公司关联往来:

1) 银行存款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	存款利息收入
银行存款	6,743,430,256.73	310,478,446,514.76	307,475,621,819.32	9,746,254,952.17	221,963,057.19

2) 短期借款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	利息支出
短期借款	3,152,177,669.73	3,410,400,000.00	4,184,577,669.73	2,378,000,000.00	128,679,220.62

3) 应收票据的承兑和贴现

项目	承兑汇票贴现票面金额	承兑汇票贴现金额	贴现费用支出金额	未确认贴现费用
应收票据	9,782,212,752.63	9,665,098,950.93	117,113,801.70	24,754,668.98

4) 应付票据的承兑

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	票据类型
应付票据	3,129,660,519.05	6,978,408,406.55	6,681,563,245.16	3,426,505,680.44	银行承兑汇票

10、股权转让

详见本附注七、4。

11、关联方资产转让

关联方	交易类型	本年发生额	上年发生额
四川长虹欣锐科技有限公司	销售固定资产		89,722.72
四川长虹格润再生资源有限责任公司	销售固定资产	10,350,537.43	
四川长虹电子控股集团有限公司	购买土地使用权		35,276,834.00
四川长虹欣锐科技有限公司	购买固定资产	7,545,770.00	
四川长虹电子技术有限公司	购买固定资产	320,990.00	
四川长虹智能制造技术有限公司	购买固定资产	28,449,637.99	
四川虹城建筑工程有限公司	购买固定资产	4,261,765.77	
四川虹城地产有限责任公司	购买固定资产	509,433.94	

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方(项目)	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川长虹电子控股集团有限公司	88,700.00		5,563,270.14	
四川长虹国际酒店有限责任公司	338,621.88		2,229,790.89	
四川佳虹实业有限公司	982,026.73		370,560.71	
四川华丰企业集团有限公司	4,356,040.76		7,195,413.53	
四川长虹物业服务有限责任公司	927,951.90		1,282,110.85	
零八一电子集团四川天源机械有限公司			78,522.40	
宜宾红星电子有限公司	46,180.00		197,804.10	
四川长虹电子科技有限公司	6,885.05		1,421.66	
四川长虹欣锐科技有限公司	71,590,399.58		131,518,506.87	
四川寰宇实业有限公司	8,718.00		7,800.00	
四川虹欣电子技术有限公司	116,913.37		446,868.72	
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	325,522,021.41		320,488,701.13	
四川虹城地产有限责任公司	147,354.01		911.00	
绵阳海立电器有限公司	0.05		1,608,318.07	
四川长新制冷部件有限公司			0.19	
四川旭虹光电科技有限公司	324,250.26		134,619.43	
四川电子军工集团有限公司	1,620.00		725	
四川长虹集团财务有限公司	1,679,626.39		25770.69	
深圳市飞狮电池有限公司	21,103,877.01		1,4489,408.39	
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd	98,116,986.06		44,448,982.12	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

汉中虹鼎矿业有限公司	1,363,056.81		989829.06	
四川天佑归谷科技有限公司			54.8	
宏源地能热宝技术有限公司	2,190,158.37		36,070,419.59	
四川百库科技有限公司	187,537.25			
四川虹城建筑工程有限公司	0.01			
四川长九光电科技有限责任公司	10,164.80			
四川爱创科技有限公司	1,556,653.71			
北京长虹科技有限责任公司	22,565.41			
四川瑞虹云信息技术有限公司	149,988.17			
成都归谷环境科技有限责任公司	16,494.44			
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	1,495,957.02			
Orion.PDP.Co.,ltd	10,083,028.46			
四川爱联科技有限公司	55,353,803.88			
四川家事帮电器服务有限公司	149,638.70			
四川长虹教育科技有限公司	2,810,613.70			
四川长虹智能制造技术有限公司	69,530.60			
四川长虹格润再生资源有限责任公司	5,060.00			
合计	600,822,423.79		567,149,809.34	

2、关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
成都芯威达科技有限公司			19,959.26	
宏源地能热宝技术有限公司			141,386.50	
深圳长虹科技有限责任公司	307,059.19		304,995.00	
四川长虹物业服务有限责任公司	499,294.50		515,805.50	
四川长虹格润再生资源有限责任公司	3,116,827.80			
四川长虹教育科技有限公司	3,589,248.54			
四川豪虹木器制造有限公司	137,003.82		124,353.63	
四川长虹智能制造技术有限公司	4,476,631.18			
四川长和科技有限公司	940,913.42		1,040,913.42	
四川旭虹光电科技有限公司	324,625.60		329,901.93	
四川长虹电子控股集团有限公司			2,400.00	
四川家事帮电器服务有限公司	260,433.24		235,259.84	
四川长虹国际旅行社有限责任公司				
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd	1,051,071.74		53,552.44	
四川天佑归谷科技有限公司			12,500,000.00	
四川爱创科技有限公司	32,257.24			
四川爱联科技有限公司	1,004,478.27			
上海星易汽车空调器股份有限公司	4,994,290.03			
上海晓士电机股份有限公司	252,140.00			
临海市华杰汽车配件有限公司	25,400.00			
合计	21,011,674.57		15,268,527.52	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3、关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
四川长虹欣锐科技有限公司		2,463.49
四川佳虹实业有限公司		11,200.00
深圳长虹科技有限责任公司	70,240.00	130,240.00
四川长虹电子控股集团有限公司	304,073.29	
四川长虹物业服务有限责任公司	32,660.10	34,585.10
四川家事帮电器服务有限公司		939,000.00
深圳市飞狮电池有限公司	3,658,442.21	
四川长虹国际酒店有限责任公司	10,900.00	
四川长虹教育科技有限公司	3,632.49	
四川长虹智能制造技术有限公司	638,323.64	
合计	4,718,271.73	1,117,488.59

4、关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	303,282,926.15	12,848,865.72
四川长虹欣锐科技有限公司	17,537,546.63	76,921,893.71
绵阳海立电器有限公司	33,261,889.61	33,257,152.05
四川长虹电子控股集团有限公司	1,856,099.91	1,769,132.47
四川桑立德精密配件制造有限公司		11,434,409.35
四川长和科技有限公司	7,625,118.18	8,772,084.45
四川长新制冷部件有限公司	23,428,798.70	16,767,170.82
零八一电子集团四川力源电子有限公司	6,750,907.82	6,558,011.14
四川长虹国际旅行社有限责任公司	908,475.46	1,495,729.87
四川佳虹实业有限公司	596,349.54	663,556.31
四川天佑归谷科技有限公司		397,435.50
四川华丰企业集团有限公司	608,949.54	615,657.90
零八一电子集团有限公司	484,442.91	397,568.22
四川豪虹木器制造有限公司	73,008.01	73,008.01
深圳长虹科技有限责任公司		47,440.00
四川长虹国际酒店有限责任公司	64,609.10	94,481.00
四川寰宇实业有限公司		148,676.95
四川感虹科技有限公司	66,009.09	10,191,962.88
四川家事帮电器服务有限公司	2,325.00	152,935.00
四川长虹物业服务有限责任公司	994,610.03	1,964,196.19
四川虹宇金属制造有限责任公司	1,990,120.67	719,773.74
四川泰虹科技有限公司	21,573,141.86	589,798.28

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方（项目）	年末金额	年初金额
ChanghongRubaElectricCompany(Private)Ltd	69,845,918.08	
成都归谷环境科技有限责任公司	409,067.47	
广州欢网科技有限责任公司	8,349,687.20	
零八一电子集团四川华昌电子有限公司	6,720.00	
四川爱创科技有限公司	47,559,201.90	
四川虹欣电子技术有限公司	330,619.70	
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	626.00	
四川长虹格润再生资源有限公司	7,425,245.14	
四川长虹教育科技有限公司	13,937,516.05	
四川长虹智能制造技术有限公司	13,277,549.05	
合计	582,247,478.80	185,880,939.56

5、关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
四川长虹电子控股集团有限公司	49,400,705.18	51,993,572.04
四川长虹格润再生资源有限责任公司	542,000.00	
四川长虹智能制造技术有限公司	272,961.00	
四川长虹集团财务有限公司	1,412,281.68	
四川长虹国际酒店有限责任公司	32,393.00	
汉中虹鼎矿业有限公司	360.00	
四川爱联科技有限公司	198,121.15	
四川虹城地产有限责任公司	9,788.15	
四川瑞虹云信息技术有限责任公司	3,000,000.00	
卢辉	2,274,200.72	
临海市华杰汽车配件有限公司	2,000.00	
上海威翌汽车配件有限公司	188,900.80	
四川虹城建筑工程有限公司	14,950.00	
恒有源科技发展集团有限公司		2,800.00
四川虹宇金属制造有限责任公司		8,603.60
四川佳虹实业有限公司	2,894,401.08	2,957,051.39
四川寰宇实业有限公司	7,820,523.50	2,996,258.14
绵阳海立电器有限公司	109,709.75	637,644.61
四川长虹欣锐科技有限公司	303,609.86	304,379.29
四川长虹职业技术学校		199,660.00
四川长和科技有限公司	152,612.61	102,818.53
四川长新制冷部件有限公司	50,000.00	50,000.00
零八一电子集团四川力源电子有限公司	55,378.18	33,490.00

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
四川长虹国际旅行社有限责任公司	5,141.00	8,841.00
四川电子军工集团有限公司	169.00	4,941.59
深圳长虹科技有限责任公司	1,130.00	1,130.00
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司		22,247.55
广元八一建筑勘察设计院有限公司		18,800.00
四川长虹物业服务有限责任公司	1,521,454.08	2,185,020.50
四川桑立德精密配件制造有限公司		133,483.56
北京长虹科技有限责任公司	69,822,135.99	59,803,160.42
四川省虹然绿色能源有限公司		144,358.08
四川长虹教育科技有限公司	29,096,419.80	
广东长虹智能制造技术有限公司	13,376,492.49	
合计	182,557,839.02	121,608,260.30

6、关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
四川长虹格润再生资源有限责任公司	5,882,372.70	
宏源地能热宝技术有限公司	2,901,849.33	
四川佳虹实业有限公司	0.02	
四川长虹智能制造技术有限公司	1,754,840.93	
宜宾红星电子有限公司	582,000.00	
四川长虹教育科技有限公司	211,325.00	
成都归谷环境科技有限责任公司	87,460.00	
零八一电子集团有限公司	3,050,425.55	
四川长和科技有限公司		0.01
四川虹宇金属制造有限责任公司		2.03
零八一电子集团四川力源电子有限公司	64,000.00	2,970,393.55
合肥美菱太阳能科技有限责任公司		315,389.49
四川天佑归谷科技有限公司	0.06	269,700.06
长虹集团财务有限公司	5,000.00	503,773.59
四川旭虹光电科技有限公司	305,092.25	305,068.25
四川省虹然绿色能源有限公司	663.90	663.90
四川百库科技有限公司		54,327.12
四川长虹电子控股集团有限公司	305,080.00	300,000.00
合计	15,150,109.74	4,719,318.00

十二、或有事项

1、诉讼事项

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2015年本公司的子公司远信租赁与唐山市福乐药业有限公司（以下简称“唐山福乐”）签订了《买卖合同》和《融资租赁合同》，以售后回租的方式向唐山福乐提供融资租赁业务。后因唐山福乐逾期支付租金，远信租赁就该事项提起了相关法律程序，查封了此案涉及的被执行人的土地使用权和房产；评估事务所对上述机器设备按照处置的市场价值进行了评估，评估价值高于远信租赁对唐山福乐的应收款项账面净值。

目前唐山福乐经营正常，具有还款意愿和还款能力，并从2017年4月起开始持续、稳定的回款，公司判断应收款项不存在减值迹象，未对长期应收款计提坏账准备。

2、对外提供担保形成的或有负债：（单位：元）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
四川长虹	罗江县明亮电器城	50,000.00	2017.07.14	2018.01.07	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	30,000.00	2017.07.27	2018.01.22	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.07.27	2018.01.20	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	30,000.00	2017.07.27	2018.01.15	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	50,000.00	2017.08.08	2018.02.05	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	50,000.00	2017.08.08	2018.02.05	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.08.08	2018.02.05	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	100,000.00	2017.09.06	2018.08.28	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	100,000.00	2017.09.06	2018.08.28	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	30,000.00	2017.09.06	2018.02.28	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.09.06	2018.03.01	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.09.06	2018.03.01	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.09.06	2018.03.01	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.12.28	2018.06.26	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.12.28	2018.06.10	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.12.28	2018.06.11	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.12.28	2018.06.11	否
四川长虹	绵阳市游仙区顺康电器经营部	50,000.00	2017.12.28	2018.06.11	否
四川长虹	绵阳宏昌新科贸易有限公司	250,000.00	2017.12.28	2018.06.07	否
四川长虹	绵阳宏昌新科贸易有限公司	420,000.00	2017.12.28	2018.06.07	否
四川长虹	绵阳宏昌新科贸易有限公司	350,000.00	2017.12.28	2018.06.07	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	200,000.00	2017.12.28	2018.06.07	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	100,000.00	2017.12.28	2018.06.18	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	100,000.00	2017.12.28	2018.06.25	否
四川长虹	盐亭县天霸家电商行	100,000.00	2017.12.28	2018.06.25	否
合计		2,560,000.00			

公司对子公司、子公司对子公司的担保具体情况，详见本附注十一（二）.6“关联担保”。

3、华意压缩子公司上海威乐固定资产减值风险

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据 2006 年 10 月 19 日上海市松江区规划管理局出具的《关于上海威乐汽车空调器有限公司建造生产用房工程设计方案的批复》、《建设工程许可证》及《建设工程项目表》，上海威乐部分房屋建筑物未在规划范围内，属于违章建筑，无法办理房屋所有权证。截至年末，公司违章建筑账面情况如下：

序号	建筑物名称	建筑面积	启用日期	账面价值	
				资产原值	资产净值
1	公司办公楼	4,743 m ²	2004-12-31	4,082,304.19	1,559,610.26
2	公司西厂房（技术中心）	1,670 m ²	2007-3-8	3,800,000.00	1,857,883.33
3	新厂房（新电子车间）	872 m ²	2012-12-28	1,095,719.30	834,983.73
合计		7,285 m ²		8,978,023.49	4,252,477.32

截至本报告日，松江区九亭镇生态环境综合整治工作已暂告一段落，上海威乐尚未收到政府的拆除通知，上述房屋建筑物是否将被强制拆除及是否能取得拆迁补偿存在不确定性。

4、其他或有事项：无。

十三、 承诺事项

1、四川长虹在美菱电器 2010 年非公开发行 A 股股票时所作的承诺

(1) 关于减少和避免与美菱电器同业竞争的承诺

2010 年 6 月 24 日，四川长虹根据有关法律法规的规定，为确保美菱电器业务的持续发展，减少和避免四川长虹及四川长虹的下属公司、关联方经营的业务与美菱电器从事的业务出现同业竞争，四川长虹并代表四川长虹下属控股子公司承诺和保证：

①除应美菱电器要求为美菱电器利益协助采取行动外，将不再主动从事与美菱电器业务相竞争或有利益冲突的业务或活动。

②本公司保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响美菱电器正常经营的行为。

③若美菱电器在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司已在经营的，只要本公司仍然是美菱电器的控股股东或实质控制人，本公司同意美菱电器对相关业务在同等条件下有优先收购权。

上述承诺长期有效。报告期内，四川长虹严格履行相关承诺，不存在超过承诺履行期限的情况。

(2) 关于减少和规范与美菱电器关联交易的承诺

2010 年 6 月 24 日，四川长虹为规范四川长虹及其下属公司、关联方与美菱电器的关联交易，四川长虹并代表四川长虹下属控股子公司承诺：

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

①将采取措施尽量避免与美菱电器发生持续性的关联交易;对于无法避免的关联交易,将按照“等价有偿、平等互利”的市场化原则,依法与美菱电器签订关联交易合同,参照市场通行的标准,公允确定关联交易的价格。

②按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务,遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

③保证不通过关联交易损害美菱电器及美菱电器其他股东的合法权益。

上述承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行相关承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

(3) 四川长虹关于授权长虹空调、中山长虹长期无偿使用“长虹”商标、专利的承诺

2010年5月31日,四川长虹与美菱电器之控股子公司长虹空调、中山长虹分别签署了《商标使用授权书》、与中山长虹签署了《专利实施许可合同》,约定在四川长虹为美菱电器控股股东的前提下以及美菱电器为长虹空调、中山长虹的控股股东的前提下,四川长虹授权长虹空调、中山长虹以普通许可的方式长期无偿使用“长虹”商标,并且授权许可中山长虹在空调专利有效期内无偿使用四川长虹拥有的四项空调方面的专利。作为美菱电器的控股股东,四川长虹将长期战略性持有美菱电器股权,保持对美菱电器的实际控制权,并将持续努力,把美菱电器打造为长虹系白电产业的研发、生产基地。为进一步支持美菱电器及其空调业务的长期稳定发展,2010年11月6日,四川长虹作出承诺:

本公司授权长虹空调、中山长虹以普通许可的方式长期无偿使用“长虹”商标,并且授权许可中山长虹在空调专利有效期内无偿使用本公司拥有的四项空调方面的专利,前述《商标使用授权书》、《专利实施许可合同》中关于商标和专利授权长虹空调、中山长虹无偿使用的前提,即“本公司为美菱电器控股股东的前提下以及美菱电器为长虹空调、中山长虹的控股股东的前提”。

上述承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行相关承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

2、四川长虹在收购美菱电器时所作的承诺

四川长虹在《合肥美菱股份有限公司收购报告书》中承诺并保证:本次收购美菱电器股权完成后,为避免同业竞争,收购人承诺和保证:

(1) 收购人不从事与美菱电器目前或将来业务相竞争或有利益冲突的冰箱等业务或活动。

(2) 收购人保证合法、合理地运用股东权利,不采取任何限制或影响美菱电器正常经营的行为。

(3) 如果收购人一旦拥有从事竞争业务的机会,收购人将事先书面征询美菱电器是否将从事竞争业务。如果美菱电器在收到书面征询函之日后二十日内未以书面形式明确答复是否

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

将从事该等竞争业务,将被视为不从事该等竞争业务。只有当美菱电器确认或被视为不从事竞争业务后,收购人才会从事不具有同业竞争的业务。

上述承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行长期有效的相关承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

3、四川长虹将长虹空调和中山长虹股权转让给美菱电器时所作的承诺

美菱电器于 2009 年 12 月 9 日通过参与四川省国投产权交易中心主持的公开竞价,成功竞买四川长虹持有的长虹空调 100%股权(含四川长虹直接持有的 99%股权和四川长虹控股子公司四川长虹创新投资有限公司持有的 1%股权)和中山长虹 90%股权,并与四川长虹、四川长虹创新投资有限公司签署了相关《产权交易合同》。

2009 年 12 月 10 日,四川长虹作为美菱电器的第一大股东,为支持美菱电器的发展,保持美菱电器的独立性,规避与美菱电器之间的同业竞争,四川长虹承诺:

(1) 本次产权转让完成后,四川长虹承诺将尽力规避与美菱电器形成新的关联交易,对于确实无法避免的关联交易,四川长虹承诺将以市场方式确定关联交易价格,保证关联交易的公平、公允,不损害美菱电器的利益。

(2) 四川长虹承诺,本次产权转让完成后,四川长虹将不从事与美菱电器目前或将来业务相竞争或有利益冲突的空调、冰箱等经营业务或活动。

上述承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

4、四川长虹在收购华意压缩时所作的承诺

2007 年 12 月,四川长虹通过竞买的方式成为华意压缩第一大股东,四川长虹于 2007 年 12 月 26 日编制并签署了详式权益变动报告书,并于 2007 年 12 月 27 日在巨潮资讯网上进行了披露,在详式权益变动报告书中,四川长虹承诺如下:

(1) 本次收购完成后,四川长虹将保证华意压缩保持其人员独立、资产完整和财务独立,华意压缩仍将具有独立的经营能力,在采购、生产、销售、知识产权等方面不发生变化并继续保持独立。

(2) 为规避华意压缩与四川长虹及关联方存在的潜在同业竞争,保持华意压缩的独立性,保护上市公司全体股东、特别是中小股东的利益,四川长虹承诺和保证:

①四川长虹及其关联企业不从事与华意压缩目前或将来业务相竞争或有利益冲突的冰箱压缩机等业务或活动。

②四川长虹保证合法、合理地运用股东权利,不采取任何限制或影响华意压缩正常经营的行为。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

③除华意压缩和美菱电器潜在的同业竞争关系外,四川长虹及其控制人、实际控制人将采取有效措施,避免与华意压缩产生同业竞争的风险;四川长虹及其控制人、实际控制人将促使其控制、管理和可施以重大影响的子公司、分公司、合营或联营公司采取有效措施,避免与华意压缩产生同业竞争;四川长虹及其控制人、实际控制人在资本运营过程中,如果取得、控制与华意压缩相同或相似业务的资产时,将及时向华意压缩通报有关情况,并承诺在取得资产后的 6 个月内解决同业竞争问题。

(3) 为减少四川长虹及关联方与华意压缩之间的关联交易,四川长虹承诺:

①四川长虹及关联方与华意压缩之间的关联交易将严格按照信息披露义务人及关联方和华意压缩的《公司章程》及有关法律法规的规定和程序进行,关联交易按照市场化定价原则,保持公开、公平、公正,保证关联交易不损害华意压缩及其他股东的利益,同时也不损害美菱电器的利益。

上述承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行相关承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

5、四川长虹关于申请解除华意压缩股份限售时的承诺

四川长虹在 2013 年 4 月 18 日办理所持 9710 万股华意压缩限售股解除限售时承诺:如果四川长虹计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持华意压缩解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的,四川长虹将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告,披露内容比照相关规定执行。

该承诺长期有效。报告期内,四川长虹严格履行该承诺,不存在超过承诺履行期限的情况。

6、控股股东长虹集团在四川长虹发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券时所作的承诺

2009 年 7 月 28 日,公司刊登了《四川长虹电器股份有限公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》及相关公告。

(1) 根据本公司披露的《四川长虹电器股份有限公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》,为解决四川长虹与长虹集团及其关联企业之间的同业竞争,控股股东长虹集团已出具《关于减少和避免与四川长虹电器股份有限公司同业竞争的承诺函》,长虹集团并代表长虹集团控制的下属公司、关联方承诺和保证:

①除应四川长虹要求为四川长虹利益协助采取行动外,将不再主动从事与四川长虹业务相竞争或有利益冲突的业务或活动;

②本公司保证合法、合理地运用股东权利,不采取任何限制或影响四川长虹正常经营的行为;

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

③若四川长虹在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司已在经营的，只要本公司仍然是四川长虹的控股股东或实质控制人，本公司同意四川长虹对相关业务在同等商业条件下有优先收购权；

上述承诺长期有效。报告期内，上述关联方严格履行相关承诺。

(2) 根据本公司披露的《四川长虹电器股份有限公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》，控股股东长虹集团本着规范和减少关联交易，维护本公司及本公司其他股东利益的原则，已就关联交易事宜出具《关于规范与四川长虹电器股份有限公司关联交易的承诺函》。长虹集团的承诺内容如下：

①将采取措施尽量避免与四川长虹发生持续性的关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与四川长虹签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；

②按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；

③保证不通过关联交易损害四川长虹及四川长虹其他股东的合法权益。

上述承诺长期有效。报告期内，上述关联方严格履行相关承诺。

7、四川长虹关于全额认购华意压缩可配售股份的承诺

(1) 四川长虹在 2016 年 5 月 23 日出具《关于参与认购华意压缩机股份有限公司配股可配售股份的承诺函》，具体内容如下：

①四川长虹承诺将以现金全额认购华意压缩 2016 年配股方案确定的四川长虹可配售股份。

②四川长虹认购的华意压缩本次配售股份限售期为 6 个月；四川长虹所持本公司股票在买入后 6 个月内不卖出，或者在卖出后 6 个月内不买入。

(2) 2016 年 5 月 24 日，本公司承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

该承诺期限为自 2016 年 5 月 23 日至 2017 年 5 月 18 日。报告期内，四川长虹严格履行该承诺，不存在超过承诺履行期限的情况。

8、四川长虹 2016 年关于认购美菱电器非公开发行 A 股股份的承诺

四川长虹在 2016 年认购美菱电器非公开发行股票时承诺：认购美菱电器的 2016 年非公开发行的 A 股股票自本次非公开发行结束之日起三十六（36）个月内不得转让。

该承诺期限为自 2016 年 9 月 17 日至 2019 年 9 月 16 日（如遇非交易日顺延）。报告期内，四川长虹严格履行该承诺，不存在超过承诺履行期限的情况。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、 资产负债表日后事项

1、华意压缩、美菱电器利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润,见华意压缩 2017 年度财务报表附注十五.1、美菱电器 2017 年度财务报表附注十五.2。

2、华意压缩对格兰博完成投资,见华意压缩 2017 年度财务报表附注十五.2;华意压缩受让格兰博公司部分股权,见华意压缩 2017 年度财务报表附注十五.3。

3、2018 年 4 月 16 日,公司第十届董事会第十会议审议通过了《2017 年度利润分配预案》:以 2017 年 12 月 31 日的总股本 4,616,244,222 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元(含税),共计分配 55,394,930.66 元,占 2017 年度归属母公司所有者净利润的 33.98%,上述预案尚需提交公司 2017 年年度股东大会批准。

4、除存在上述资产负债表日后事项外,公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、前期差错更正和影响:无。

2、债务重组:无。

3、资产置换:无。

4、年金计划:无。

5、终止经营:无。

6、分部信息

本年度报告分部单位:万元

项目	彩电销售分部	IT 销售分部	手机销售分部	中间产品分部	空调冰箱分部
营业收入	2,935,710.64	1,852,495.74	17,279.98	3,468,938.33	2,078,817.16
其中: 对外交易收入	1,448,689.95	1,842,172.02	17,270.58	2,251,993.34	1,661,084.27
分部间交易收入	1,487,020.69	10,323.73	9.40	1,216,944.99	417,732.89
营业费用	2,929,667.33	1,826,718.85	18,624.44	3,396,806.89	2,087,054.94
对联营企业合营企业投资收益					
其他重大收益或费用项目	6,790.21	4,942.59	67.99	8,472.18	16,101.64
利润总额	12,833.51	30,719.48	-1,276.48	80,603.62	7,863.85
所得税费用	4,281.15	7,668.07	1.17	8,389.56	2,611.25
资产总额	1,787,749.41	418,930.80	16,371.85	1,548,708.94	1,731,062.95
负债总额	1,435,048.36	265,408.59	6,516.28	1,003,697.16	1,197,095.08
补充信息					
折旧和摊销费用	20,419.74	561.14	84.44	31,299.78	19,924.23
资本性支出	36,579.72	3,767.91	846.22	44,846.24	61,117.88
项目	房地产	其他	抵销	合计	备注

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

营业收入	62,123.46	784,450.21	3,436,567.84	7,763,247.67	-
其中: 对外交易收入	62,123.46	479,914.07	-	7,763,247.67	-
分部间交易收入	-	304,536.14	3,436,567.84	-	-
营业费用	55,368.56	821,401.72	3,432,033.84	7,703,608.89	-
对联营企业合营企业投资收益		4,205.94		4,205.94	
其他重大收益或费用项目	60.53	94,470.36	99,543.94	31,361.54	
利润总额	6,815.43	61,724.79	104,077.94	95,206.27	-
所得税费用	1,626.67	4,493.07	-	29,070.93	-
资产总额	450,761.65	2,915,181.47	2,343,385.95	6,525,381.14	-
负债总额	347,714.74	1,912,676.87	1,714,269.85	4,453,887.22	-
补充信息				-	
折旧和摊销费用	81.32	9,368.69	567.34	81,171.99	
资本性支出	81.98	7,223.43	2,399.88	152,063.49	-

对于非独立法人单位分部数据,均按照公司目前分部管理要求提取,对货币资金、股权投资等科目暂无分部管理要求的统一划入其他分部。

*1: 资产总额不包括递延所得税资产, 负债总额不包括递延所得税负债。

8、对外提供担保: 见本附注十二、2。

9、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项: 无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	892,072,880.96	49.84	54,877,908.58	6.15	778,749,313.81	46.91	39,931,305.28	5.13
员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款	878,681,195.01	49.09			860,342,983.51	51.84		
组合小计	1,770,754,075.97	98.93	54,877,908.58		1,639,092,297.32	98.75	39,931,305.28	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,104,581.33	1.07	10,500,983.43	54.97	20,836,796.61	1.25	12,124,248.33	58.19
合计	1,789,858,657.30	100.00	65,378,892.01		1,659,929,093.93	100.00	52,055,553.61	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	799,397,687.07	5	39,969,884.35	773,116,177.91	5	38,655,808.90
1-2 年	89,415,650.41	15	13,412,347.56	4,664,830.46	15	699,724.57
2-3 年	2,374,311.93	35	831,009.18	530,082.60	35	185,528.91
3-4 年	466,233.46	55	256,428.40	10,115.74	55	5,563.66
4-5 年	71,726.70	85	60,967.70	289,519.10	85	246,091.24
5 年以上	347,271.39	100	347,271.39	138,588.00	100	138,588.00
合计	892,072,880.96		54,877,908.58	778,749,313.81		39,931,305.28

②员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	878,681,195.01		
合计	878,681,195.01		

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款, 为应收款单项金额较小, 按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项, 涉及客户 69 位。

(2) 本年度坏账准备转回金额:

本年计提坏账准备金额 13,323,338.4 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款 2,864,008.80 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为 893,451,352.28 元, 占年末应收账款的比例为 49.92%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项	35,392,360.90	0.78	4,598,231.76	12.99	74,352,189.82	1.46	4,333,147.71	5.83
员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款	4,469,638,198.42	99.12			5,018,307,904.48	98.30		
组合小计	4,505,030,559.32	99.90	4,598,231.76		5,092,660,094.30	99.76	4,333,147.71	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,264,950.16	0.10	4,264,950.16	100.00	12,375,256.38	0.24	1,375,256.38	11.11
合计	4,509,295,509.48	100.00	8,863,181.92		5,105,035,350.68	100.00	5,708,404.09	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 无。

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①除员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款以外的款项(账龄分析法)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	13,173,200.75	5	658,660.04	73,101,700.02	5	3,655,085.00
1-2 年	21,115,870.35	15	3,167,380.55	180,496.64	15	27,074.50
2-3 年	182,896.64	35	64,013.82	427,789.27	35	149,726.24
3-4 年	373,689.27	55	205,529.10	293,704.27	55	161,537.35
4-5 年	293,704.27	85	249,648.63	58,500.00	85	49,725.00
5 年以上	252,999.62	100	252,999.62	289,999.62	100	289,999.62
合计	35,392,360.90		4,598,231.76	74,352,189.82		4,333,147.71

②员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项、废弃电器电子产品处理补贴款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来款项	4,434,132,496.83		
员工备用金借款	35,505,701.59		
合计	4,469,638,198.42		

3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
其他	4,264,950.16	4,264,950.16	100.00	预计收回有风险
合计	4,264,950.16	4,264,950.16		

(2) 本年计提坏账准备金额 3,154,777.83 元, 坏账准备转回金额: 无。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年度实际核销的其他应收款金额: 无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方款项	4,434,132,496.83	4,971,561,283.98
员工备用金借款	35,505,701.59	46,746,620.50
保证金	343,000.00	1,807,190.85
股权转让款		11,000,000.00
其他	39,314,311.06	73,920,255.35
合计	4,509,295,509.48	5,105,035,350.68

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款金额为 3,930,807,064.93 元, 占年末其他应收款比例为 87.17%。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	5,993,958,938.82	199,264,933.45	5,794,694,005.37	5,818,675,138.74	199,264,933.45	5,619,410,205.29
对联营、合营企业投资	1,975,186,503.96		1,975,186,503.96	1,903,052,449.49		1,903,052,449.49
合计	7,969,145,442.78	199,264,933.45	7,769,880,509.33	7,721,727,588.23	199,264,933.45	7,522,462,654.78

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川长虹器件科技有限公司	173,850,000.00			173,850,000.00		
四川长虹网络科技有限公司	540,000,000.00			540,000,000.00		
四川长虹电子系统有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
四川长虹模塑科技有限公司	116,147,248.59			116,147,248.59		
广东长虹电子有限公司	455,000,000.00			455,000,000.00		
四川长虹新能源科技股份有限公司	121,324,000.00			121,324,000.00		
四川长虹技佳精工有限公司	76,570,000.00			76,570,000.00		
四川长虹包装印务有限公司	34,200,000.00			34,200,000.00		
四川长虹精密电子科技有限公司	162,513,276.56			162,513,276.56		
四川长虹民生物流股份有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
合肥美菱股份有限公司	991,849,581.33			991,849,581.33		

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
华意压缩机股份有限公司	535,609,265.52	189,010,006.29		724,619,271.81		
乐家易连锁管理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
四川快益点电器服务连锁有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
长虹(香港)贸易有限公司	162,303,000.00			162,303,000.00		
长虹电器(澳大利亚)有限公司	69,563,556.40			69,563,556.40		
四川虹微技术有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
长虹佳华控股有限公司	44,453,159.27			44,453,159.27		
四川长虹创新投资有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
四川长虹智能制造技术有限公司	27,097,206.21		27,097,206.21			
长虹欧洲电器有限责任公司	243,583,065.00			243,583,065.00		
合肥长虹实业有限公司	316,800,000.00			316,800,000.00		
四川长虹电源有限责任公司	192,802,479.86			192,802,479.86		
四川长虹置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川虹视显示技术有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		199,264,933.45
四川虹信软件股份有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
长虹印尼电器有限公司	60,020,160.00			60,020,160.00		
成都长虹电子科技有限公司	118,800,000.00			118,800,000.00		
广元长虹电子科技有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
四川长虹格润再生资源有限责任公司	37,000,000.00		37,000,000.00			
长虹中东电器有限责任公司	7,510,800.00			7,510,800.00		
长虹俄罗斯电器有限责任公司	6,826,300.00			6,826,300.00		
四川长虹光电有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
四川长虹集能阳光科技有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
绵阳科技城大数据科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
四川虹电数字家庭产业技术研究公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
长虹北美研发中心有限公司	8,952,040.00			8,952,040.00		
远信融资租赁有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
四川智易家网络科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
四川长虹通信科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川长虹教育科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
四川长虹点点帮科技有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
四川长虹智慧健康科技有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
四川爱联科技有限公司		12,500,000.00	12,500,000.00	-		
长虹国际控股（香港）有限公司		60,371,000.00		60,371,000.00		
合计	5,818,675,138.74	261,881,006.29	86,597,206.21	5,993,958,938.82		199,264,933.45

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川长虹集团财务有限公司	1,096,663,317.14			25,975,408.64						1,122,638,725.78	
绵阳嘉创孵化器管理有限公司	537,457,513.91			-766,485.83						536,691,028.08	
四川申万宏源长江研究对投资基金合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00			2,334,858.38						152,334,858.38	
四川富海长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00		260,339.47						50,260,339.47	
四川长虹光电科技有限公司	48,233,968.00		48,233,968.00								
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业(有限合伙)	13,846,718.31	17,500,000.00		-913,248.17	1,623,837.45					32,057,307.59	
四川省虹然绿色能源有限公司	32,150,189.77			460,463.00						32,610,652.77	
绵阳海立电器有限公司	14,900,723.27			4,621,433.30						19,522,156.57	
绵阳市电子电器检测有限责任公司		19,000,000.00		370.24						19,000,370.24	
四川申万宏源长江研究对投资管理有限公司	8,552,502.76			127,985.87						8,680,488.63	
四川虹云创业投资对投资管理有限公司		800,000.00		-733,783.90						66,216.10	
成都厚朴检测技术有限公司	947,700.61			79,648.40						1,027,349.01	
绵阳虹云孵化器管理有限公司	299,815.72			-2,804.38						297,011.34	
合计	1,903,052,449.49	87,300,000.00	48,233,968.00	31,444,185.02	1,623,837.45					1,975,186,503.96	

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	25,179,852,265.95	23,073,860,801.79
其他业务收入	510,577,599.14	989,877,265.02
合计	25,690,429,865.09	24,063,738,066.81
主营业务成本	22,859,722,070.08	20,761,741,572.11
其他业务成本	248,169,645.85	482,077,315.02
合计	23,107,891,715.93	21,243,818,887.13

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家电	11,878,042,538.58	9,843,671,633.45	12,245,822,822.89	10,137,961,995.18
中间产品	13,068,354,558.10	12,834,889,533.90	10,441,262,297.25	10,281,028,661.55
房地产	62,345,255.29	29,578,810.40	120,023,001.73	76,557,544.87
其他	171,109,913.98	151,582,092.33	266,752,679.92	266,193,370.51
合计	25,179,852,265.95	22,859,722,070.08	23,073,860,801.79	20,761,741,572.11

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视机	10,622,027,237.97	8,603,372,193.96	11,153,252,617.00	9,059,471,462.82
空调	1,256,015,300.61	1,240,299,439.49	1,089,098,916.00	1,075,066,832.42
中间产品	13,068,354,558.10	12,834,889,533.90	10,441,262,297.25	10,281,028,661.55
房地产	62,345,255.29	29,578,810.40	120,023,001.73	76,557,544.87
其他	171,109,913.98	151,582,092.33	270,223,969.81	269,617,070.45
合计	25,179,852,265.95	22,859,722,070.08	23,073,860,801.79	20,761,741,572.11

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	640,439,038.59	624,700,516.43	1,136,839,133.79	1,097,788,657.84
国内	24,539,413,227.36	22,235,021,553.65	21,937,021,668.00	19,663,952,914.27
合计	25,179,852,265.95	22,859,722,070.08	23,073,860,801.79	20,761,741,572.11

前五名客户的销售收入总额为 8,132,750,357.72 元，占全部销售收入的 31.66%。

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益 (1)	732,994,409.79	1,256,082,843.21

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益 (2)	31,444,185.02	38,878,808.63
处置长期股权投资产生的投资收益 (3)	148,308,225.79	250,550,680.28
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 (4)	9,534,085.23	7,516,327.01
处置交易性金融资产和负债取得的投资收益	-10,422,089.09	-6,918,583.21
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
股权投资差额摊销		
其他 (5)	2,007,657.92	2,007,657.92
合计	913,866,474.66	1,548,117,733.84

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(1) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	增减变动的原因
合计	732,994,409.79	1,256,082,843.21	
其中：			
华意压缩机股份有限公司	6,448,105.56	12,896,205.12	两年分红变化
合肥美菱股份有限公司	14,082,358.08	9,889,699.80	两年分红变化
长虹佳华控股有限公司	2,483,096.62	1,631,887.03	两年分红变化
四川长虹置业有限公司	27,633,709.42		两年分红变化
四川长虹精密电子科技有限公司	18,880,328.90	42,750,000.00	两年分红变化
四川长虹创新投资有限公司	61,714,312.13		两年分红变化
四川长虹器件科技有限公司	31,474,124.45	62,700,000.00	两年分红变化
四川长虹技佳精工有限公司	32,155,957.40	68,400,000.00	两年分红变化
四川虹微技术有限公司	269,739,172.49	630,000,000.00	两年分红变化
四川长虹网络科技有限责任公司	43,405,303.31	83,754,900.00	两年分红变化
四川长虹包装印务有限公司	15,114,438.23	38,950,000.00	两年分红变化
四川长虹电源有限责任公司	118,747,069.12	146,000,000.00	两年分红变化
四川长虹通信科技有限公司	2,448,980.00	842,105.26	两年分红变化
四川长虹模塑科技有限公司	55,087,454.08	128,570,046.00	两年分红变化
四川虹信软件股份有限公司	5,280,000.00		两年分红变化
四川长虹新能源科技股份有限公司	14,700,000.00	9,800,000.00	两年分红变化
四川长虹格润再生资源有限责任公司		1,554,000.00	两年分红变化
四川长虹电子系统有限公司		2,160,000.00	两年分红变化
四川长虹民生物流股份有限公司	13,600,000.00	16,184,000.00	两年分红变化

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	31,444,185.02	38,878,808.63	
其中：			
四川旭虹光电科技有限公司		2,136,119.19	本期处置
绵阳海立电器有限公司	4,621,433.30	4,510,479.18	被投资单位净利润变化
四川虹然绿色能源有限公司	460,463.00	388,677.37	被投资单位净利润变化
四川长虹集团财务有限公司	25,975,408.64	33,565,835.56	被投资单位净利润变化
四川虹云创业股权投资管理公司	-733,783.90	-399,743.90	被投资单位净利润变化
绵阳虹云孵化器管理有限公司	-2,804.38	-1,379.62	被投资单位净利润变化
成都厚朴检测技术有限公司	79,648.40	214,751.62	被投资单位净利润变化
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-913,248.17	-1,154,847.44	被投资单位净利润变化
四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	127,985.87	552,502.76	被投资单位净利润变化
绵阳嘉创孵化器管理有限公司	-766,485.83	-933,586.09	被投资单位净利润变化
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,334,858.38		被投资单位净利润变化
四川富海长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	260,339.47		被投资单位净利润变化
绵阳市电子电器检测有限责任公司	370.24		被投资单位净利润变化

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被转让单位	处置价格	处置成本	处置损益
四川长虹智能制造技术有限公司	36,227,000.00	27,097,206.21	9,129,793.79
四川长虹格润再生资源有限责任公司	101,200,700.00	37,000,000.00	64,200,700.00
四川长虹教育科技有限公司	55,308,700.00	10,000,000.00	45,308,700.00
四川爱联科技有限公司	40,698,500.00	12,500,000.00	28,198,500.00
四川旭虹光电科技有限公司	49,704,500.00	48,233,968.00	1,470,532.00
合计	283,139,400.00	134,831,174.21	148,308,225.79

(4) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

项目	本年金额	上年金额	增减变动的原因
合计	9,534,085.23	7,516,327.01	
其中：			
国开精诚（北京）投资基金有限公司	9,534,085.23	7,516,327.01	投资分红金额变化

(5) 其他主要为本公司收到南方证券破产清算款 2,007,657.92 元。

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 4 月 16 日由本公司董事会批准报出。

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

十八、 财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本集团2017年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额	说明
(一)非流动性资产处置损益	108,889,847.63	205,645,036.66	
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
(三)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	225,450,495.44	163,862,161.58	
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(五)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;			
(六)非货币性资产交换损益			
(七)委托他人投资或管理资产的损益			
(八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(九)债务重组损益			
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
(十一)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(十二)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(十三)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(十四)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,052,723.90	47,499,262.75	
(十五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		18,878,836.31	
(十六)对外委托贷款取得的损益			
(十七)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(十八)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(十九)受托经营取得的托管费收入			
(二十)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,532,950.30	23,120,392.96	
(二十一)其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,007,657.92	9,237,458.54	
小计	426,933,675.19	468,243,148.80	
所得税影响金额	47,298,660.53	36,805,680.56	
扣除少数股东所占的份额	127,815,565.46	112,386,396.93	
合计	251,819,449.20	319,051,071.31	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.7902	0.0772	0.0772

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.8187	0.0227	0.0227

3、两个期间的数据变动幅度达 30%以上报表项目说明: (单位: 万元)

项目	2017 年末	2016 年末	变化比例	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,184.62	24,106.47	-49.45%	主要是本年远期外汇合约和期权合约增加及评估波动、股票公允价值所致
应收利息	3,587.80	2,719.41	31.93%	主要是本年公司定期存款增加, 应收利息增加所致
一年内到期的非流动资产	4,449.79	1,262.53	252.45%	中山长虹三年期定期存款重分类至本科目所致
投资性房地产	10,849.67	7,222.66	50.22%	主要是本年投资性房地产增加所致
开发支出	33,607.71	21,553.26	55.93%	主要是本年开发支出投入增加所致
商誉	26,895.98	15,793.43	70.30%	主要是本年华意压缩非同一控制收购上海威乐公司所致
其他非流动资产	6,426.55	9,888.12	-35.01%	主要是美菱电器质押的定期存款 18 年到期, 重分类减少所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,805.32	1,975.99	598.65%	主要是本年远期外汇合约和期权合约增加及评估波动所致
预收款项	181,957.18	135,680.41	34.11%	主要是本年房地产预售和客户提前订货增加
应付利息	3,968.26	1,366.15	190.47%	主要是本期短期和长期融资额增加, 应付利息增加
一年内到期的非流动负债	43,351.00	70,527.62	-38.53%	主要是本年一年内到期的长期借款减少
其他流动负债	13,167.32	292.05	4408.51%	主要是本年新增黄金租赁融资业务所致
长期借款	95,316.00	69,000.88	38.14%	主要是本年借款增加
长期应付款	8,166.73	20,580.76	-60.32%	主要是本年划分到一年内到期的非流动负债所致
专项应付款	153.00	3,292.00	-95.35%	主要是华意压缩前期取得的政府补助本期通过验收转入递延收益所致
递延所得税负债	2,698.88	5,152.83	-47.62%	主要是本年长虹格润不再纳入并表范围所致
其他非流动负债	84,977.00		100.00%	主要是本年新增应收账款资产证券化融资业务
专项储备	108.46	210.66	-48.51%	主要是本年使用大于计提部分所致
财务费用	2,342.66	26,014.13	-90.99%	主要是本年汇兑收益增加所致
资产减值损失	35,986.82	27,306.70	31.79%	主要系本期坏账准备和可供出售金融资产减值损失增加所致
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-28,721.64	22,303.52	-228.78%	主要是本年远期外汇合约和期权合约增加及评估波动所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-565.64	403.75	-240.10%	本年资产处置亏损
其他收益	31,807.05		100.00%	根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 本年公司将与日常经营相关的政府补助重分类到其他收益所致

四川长虹电器股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	2017年末	2016年末	变化比例	变动原因
营业外收入	3,476.44	34,509.30	-89.93%	根据财政部2017年5月10日发布的《企业会计准则第16号——政府补助》，本年公司将与日常经营相关的政府补助重分类到其他收益所致
营业外支出	4,978.01	7,770.94	-35.94%	主要是本年固定资产处置损失减少所致
经营活动产生的现金流量净额	145,616.03	467,049.75	-68.82%	主要是本年销售采购结算结构变化所致
投资活动产生的现金流量净额	51,524.12	-292,621.44	不适用	主要是本年投资流入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	83,826.69	-489.38	不适用	主要是本年筹资流入增加所致

