



审计报告

XYZH/2018CDA30152

四川九洲电器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川九洲电器股份有限公司（以下简称四川九洲电器公司）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，公允反映了四川九洲电器公司 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，我们独立于四川九洲电器公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

| 1. 营业收入确认事项 | |
|---|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 如四川九洲电器公司合并财务报表附注六、36 所述，公司 2017 年度营业收入为 316,516.56 万元，较 2016 年下降 19.17%。 | 我们执行的主要审计程序如下： (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； |

| | |
|---|--|
| <p>因营业收入金额重大且为公司关键业绩指标，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p> | <p>(2) 通过审阅主要销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了收入确认的方法、时点；</p> <p>(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；</p> <p>(4) 实施细节测试程序，检查与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；</p> <p>(5) 选取本期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，以检查收入的真实性；</p> <p>(6) 对应收账款期末余额较大客户，检查是否超信用额度，期末余额与收入之间是否存在重大异常关系，评价其合理性；</p> <p>(7) 对出口销售收入与海关数据进行了核对；</p> <p>(8) 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。</p> |
| <p>2. 存货跌价准备</p> | |
| <p>关键审计事项</p> | <p>审计中的应对</p> |
| <p>如四川九洲电器公司合并财务报表附注六、7所述，公司存货余额为791,331,674.79元，存货跌价准备金额为49,434,969.96元，存货账面价值较高，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行是否有效；</p> <p>(2) 评价管理层计算存货跌价准备的方法是否符合企业会计准则；</p> <p>(3) 对公司存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况等；</p> <p>(4) 对存货跌价准备实施分析性复核程序；</p> <p>(5) 取得公司年末存货的库龄清单，对库龄较长的存货实施分析性复核，判断存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>(6) 获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计算的准确性。</p> |

四、其他信息

四川九洲电器公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四川九洲电器公司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九洲电器公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四川九洲电器公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川九洲电器公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对四川九洲电器公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川九洲电器公司不能持续经营。

(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) 就四川九洲电器公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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（如适用）。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李夕甫

（项目合伙人）

中国注册会计师：汪孝东

中国 北京

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：四川九洲电器股份有限公司 | | | 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 | 738,944,510.26 | 994,652,880.55 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 六.2 | 261,815,395.99 | 227,049,281.55 |
| 应收账款 | 六.3 | 2,240,142,012.78 | 2,275,301,904.54 |
| 预付款项 | 六.4 | 102,363,007.81 | 81,438,323.53 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | 六.5 | 791,068.04 | 1,158,744.52 |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 六.6 | 85,130,886.54 | 73,956,160.61 |
| 存货 | 六.7 | 741,896,704.83 | 654,332,466.98 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 六.8 | 183,981,960.96 | 139,929,198.35 |
| 流动资产合计 | | 4,355,065,547.21 | 4,447,818,960.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | 六.9 | 4,100,000.00 | 4,100,000.00 |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | 六.10 | 329,950.00 | 1,070,150.00 |
| 长期股权投资 | 六.11 | 4,757,006.39 | - |
| 投资性房地产 | 六.12 | 162,428,097.95 | 159,482,427.67 |
| 固定资产 | 六.13 | 373,038,012.64 | 397,482,254.47 |
| 在建工程 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 六.14 | 40,928,481.39 | 49,534,843.46 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 六.15 | 3,872,654.85 | 4,819,410.43 |
| 递延所得税资产 | 六.16 | 51,053,289.66 | 44,332,289.79 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 640,507,492.88 | 660,821,375.82 |
| 资产总计 | | 4,995,573,040.09 | 5,108,640,336.45 |
| 法定代表人： 霞晖 | 主管会计工作负责人： 邓明兴 | 会计机构负责人： 刘恒 | |

合并资产负债表 (续)

2017年12月31日

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

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 | 六.17 | 683,438,544.00 | 660,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 六.18 | 343,872,066.28 | 320,772,126.46 |
| 应付账款 | 六.19 | 1,085,088,626.76 | 1,174,444,008.40 |
| 预收款项 | 六.20 | 86,246,100.33 | 81,216,482.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六.21 | 113,043,005.63 | 122,919,886.26 |
| 应交税费 | 六.22 | 12,469,597.53 | 43,897,585.54 |
| 应付利息 | 六.23 | 1,314,970.58 | 53,204.68 |
| 应付股利 | 六.24 | 153,560.00 | 153,560.00 |
| 其他应付款 | 六.25 | 141,581,929.05 | 156,806,732.37 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | 六.26 | 9,337,918.49 | 7,358,661.30 |
| 流动负债合计 | | 2,476,546,318.65 | 2,567,622,247.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | 六.27 | 15,349,030.25 | 14,549,542.84 |
| 递延收益 | 六.28 | 137,963,938.20 | 139,177,996.25 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 153,312,968.45 | 153,727,539.09 |
| 负债合计 | | 2,629,859,287.10 | 2,721,349,786.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 六.29 | 1,022,806,646.00 | 1,022,806,646.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 六.30 | 276,913,400.65 | 278,624,363.59 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | 六.31 | -1,160,381.59 | -802,078.71 |
| 专项储备 | 六.32 | 10,462,632.40 | 9,609,361.69 |
| 盈余公积 | 六.33 | 52,335,051.02 | 50,849,273.81 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 六.34 | 972,321,910.90 | 986,978,384.00 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 2,333,679,259.38 | 2,348,065,950.38 |
| 少数股东权益 | 六.35 | 32,034,493.61 | 39,224,599.59 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,365,713,752.99 | 2,387,290,549.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,995,573,040.09 | 5,108,640,336.45 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：四川九州电器股份有限公司

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 | | 132,217,712.44 | 91,440,326.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | - | - |
| 预付款项 | | - | - |
| 应收利息 | | 101,900.00 | 1,138,402.05 |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 十六.1 | 36,759,325.00 | - |
| 存货 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 193,587.94 | 80,041,727.86 |
| 流动资产合计 | | 169,272,525.38 | 172,620,456.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十六.2 | 1,782,423,698.90 | 1,782,423,698.90 |
| 投资性房地产 | | 59,675,684.13 | 61,723,135.65 |
| 固定资产 | | 63,923.69 | 65,314.73 |
| 在建工程 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 2,894,541.29 | 2,941,796.93 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 1,845,057,848.01 | 1,847,153,946.21 |
| 资产总计 | | 2,014,330,373.39 | 2,019,774,403.06 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

母公司资产负债表 (续)

2017年12月31日

| 项 目 | 附注 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 编制单位：四川九州电器股份有限公司 | | 单位：人民币元 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | - | - |
| 预收款项 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 364,823.22 | 651,072.95 |
| 应交税费 | | 15,101.43 | 178,694.20 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 861,861.02 | 257,687.35 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,241,785.67 | 1,087,454.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | 1,360,000.00 | 1,360,000.00 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 1,360,000.00 | 1,360,000.00 |
| 负债合计 | | 2,601,785.67 | 2,447,454.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,022,806,646.00 | 1,022,806,646.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 852,388,416.35 | 852,388,416.35 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 盈余公积 | | 52,335,051.02 | 50,849,273.81 |
| 未分配利润 | | 84,198,474.35 | 91,282,612.40 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,011,728,587.72 | 2,017,326,948.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,014,330,373.39 | 2,019,774,403.06 |
| 法定代表人：霞晖 | 主管会计工作负责人：邓明兴 | 会计机构负责人：刘恒 | |

母公司利润表

2017年度

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 十六.3 | 2,444,700.80 | 2,444,700.80 |
| 减：营业成本 | 十六.3 | 2,096,919.06 | 2,117,306.24 |
| 税金及附加 | | 346,893.42 | 1,215,744.91 |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 5,241,069.78 | 4,869,363.40 |
| 财务费用 | | -3,128,705.40 | -5,941,150.34 |
| 资产减值损失 | | - | - |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六.4 | 16,962,079.14 | 21,499,212.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其他收益 | | 3,469.00 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 14,854,072.08 | 21,682,649.31 |
| 加：营业外收入 | | 3,700.00 | 4,302.00 |
| 减：营业外支出 | | - | 7,119.85 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 14,857,772.08 | 21,679,831.46 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,857,772.08 | 21,679,831.46 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,857,772.08 | 21,679,831.46 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5、外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 14,857,772.08 | 21,679,831.46 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

合并现金流量表

2017年度

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

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 | | 3,285,866,438.25 | 3,621,393,966.58 |
| 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 | | 107,057,163.70 | 115,073,927.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六.50 | 80,162,369.87 | 118,434,321.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,473,085,971.82 | 3,854,902,216.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,838,088,318.95 | 2,910,324,263.78 |
| 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 | | 441,257,398.82 | 445,461,550.77 |
| 支付的各项税费 | | 117,577,999.24 | 130,072,023.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六.50 | 249,148,077.92 | 304,943,756.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,646,071,794.93 | 3,790,801,594.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -172,985,823.11 | 64,100,621.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 727,099,999.99 | 271,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,594,723.31 | 881,591.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 854,567.35 | 690,175.00 |
| 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 | 六.50 | 44,787,838.49 | 12,615,959.35 |
| 投资活动现金流入小计 | | 774,337,129.14 | 285,187,726.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,676,370.27 | 64,274,655.89 |
| 投资支付的现金 | | 802,399,999.99 | 363,372,677.14 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六.50 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 843,076,370.26 | 427,647,333.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -68,739,241.12 | -142,459,606.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款所收到的现金 | | 820,943,861.27 | 742,262,380.65 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六.50 | 147,618,004.28 | 106,117,774.12 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 968,561,865.55 | 848,380,154.77 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 795,572,790.19 | 572,017,502.61 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 50,570,194.16 | 83,056,921.09 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 720,000.00 | 132,620.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六.50 | 80,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 926,142,984.35 | 717,074,423.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 42,418,881.20 | 131,305,731.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,784,182.98 | 3,478,489.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -208,090,366.01 | 56,425,235.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 856,249,102.99 | 799,823,867.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 648,158,736.98 | 856,249,102.99 |
| 七、3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 | | 90,785,773.28 | 138,403,777.56 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

母公司现金流量表

2017年度

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

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 | | 1,927,800.00 | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 149,121.58 | 3,649,161.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,076,921.58 | 3,649,161.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 49,467.54 | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,128,148.08 | 4,533,717.73 |
| 支付的各项税费 | | 807,883.37 | 1,714,807.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,873,610.30 | 3,662,629.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,859,109.29 | 9,911,155.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,782,187.71 | -6,261,993.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 160,000,000.00 | 247,570,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,200,749.00 | 21,611,836.00 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 121,814,957.13 | 4,913,555.80 |
| 投资活动现金流入小计 | | 300,015,706.13 | 274,095,391.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | - | - |
| 投资支付的现金 | | 80,000,000.00 | 164,225,998.62 |
| 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 | | 155,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 235,000,000.00 | 164,225,998.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 65,015,706.13 | 109,869,393.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | - |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,456,132.92 | 51,120,127.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,731.99 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,457,864.91 | 51,120,127.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,457,864.91 | -51,120,127.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 40,775,653.51 | 52,487,272.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 90,871,552.57 | 38,384,280.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 131,647,206.08 | 90,871,552.57 |
| 七、3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 | | | |
| | | 570,506.36 | 568,774.37 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

合并股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川九州电器股份有限公司

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 | |
| | 实收资本 | 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 | 1,022,806,646.00 | - | - | - | 278,624,363.59 | - | -802,078.71 | 9,609,361.69 | 50,849,273.81 | - | 986,978,384.00 | 39,224,599.59 | 2,387,290,549.97 |
| 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 | 1,022,806,646.00 | - | - | - | 278,624,363.59 | - | -802,078.71 | 9,609,361.69 | 50,849,273.81 | - | 986,978,384.00 | 39,224,599.59 | 2,387,290,549.97 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | -1,710,962.94 | - | -358,302.88 | 853,270.71 | 1,485,777.21 | - | -14,656,473.10 | -7,190,105.98 | -21,576,796.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -358,302.88 | | | | 7,285,437.03 | -5,479,870.74 | 1,447,263.41 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | -1,710,962.94 | - | - | - | - | - | - | -990,235.24 | -2,701,198.18 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | -988,423.49 | -988,423.49 |
| 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 | | | | | -1,710,962.94 | | | | | | | -1,811.75 | -1,712,774.69 |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,485,777.21 | - | -21,941,910.13 | -720,000.00 | -21,176,132.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,485,777.21 | | -1,485,777.21 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -20,456,132.92 | -720,000.00 | -21,176,132.92 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 853,270.71 | - | - | - | - | 853,270.71 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | 3,115,961.29 | | | | | 3,115,961.29 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | -2,262,690.58 | | | | | -2,262,690.58 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 1,022,806,646.00 | | | | 276,913,400.65 | - | -1,160,381.59 | 10,462,632.40 | 52,335,051.02 | - | 972,321,910.90 | 32,034,493.61 | 2,365,713,752.99 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

合并股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：四川九州电器股份有限公司

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 |
| | 实收资本 | 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 | 511,403,323.00 | - | - | - | 807,246,030.40 | - | -1,231,162.86 | 5,826,002.80 | 48,681,290.66 | - | 849,722,626.07 | 72,104,141.83 | 2,293,752,251.90 |
| 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 | 511,403,323.00 | - | - | - | 807,246,030.40 | - | -1,231,162.86 | 5,826,002.80 | 48,681,290.66 | - | 849,722,626.07 | 72,104,141.83 | 2,293,752,251.90 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 511,403,323.00 | - | - | - | -528,621,666.81 | - | 429,084.15 | 3,783,358.89 | 2,167,983.15 | - | 137,255,757.93 | -32,879,542.24 | 93,538,298.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 429,084.15 | | | | 190,564,073.38 | 7,295,632.57 | 198,288,790.10 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | -17,218,343.81 | - | - | - | - | - | - | -40,007,654.81 | -57,225,998.62 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | -57,225,998.62 | -57,225,998.62 |
| 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 | | | | | -17,218,343.81 | | | | | | | 17,218,343.81 | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,167,983.15 | - | -53,308,315.45 | -167,520.00 | -51,307,852.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,167,983.15 | | -2,167,983.15 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -51,140,332.30 | -167,520.00 | -51,307,852.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东权益内部结转 | 511,403,323.00 | - | - | - | -511,403,323.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | 511,403,323.00 | | | | -511,403,323.00 | | | | | | | | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 3,783,358.89 | - | - | - | - | 3,783,358.89 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | 3,850,733.89 | | | | | 3,850,733.89 |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | -67,375.00 | | | | | -67,375.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年年末余额 | 1,022,806,646.00 | | | | 278,624,363.59 | - | -802,078.71 | 9,609,361.69 | 50,849,273.81 | - | 986,978,384.00 | 39,224,599.59 | 2,387,290,549.97 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

母公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------------|--------|-----|----|-----------------------|-----------|------------|----------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 实收资本 | 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 | 1,022,806,646.00 | - | - | - | 852,388,416.35 | - | - | - | 50,849,273.81 | 91,282,612.40 | 2,017,326,948.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 1,022,806,646.00 | | | | 852,388,416.35 | - | - | - | 50,849,273.81 | 91,282,612.40 | 2,017,326,948.56 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,485,777.21 | -7,084,138.05 | -5,598,360.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 14,857,772.08 | 14,857,772.08 |
| （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 | - | | | | - | - | - | - | 1,485,777.21 | -21,941,910.13 | -20,456,132.92 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,485,777.21 | -1,485,777.21 | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | - |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | -20,456,132.92 | -20,456,132.92 |
| 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 | 1,022,806,646.00 | - | - | - | 852,388,416.35 | - | - | - | 52,335,051.02 | 84,198,474.35 | 2,011,728,587.72 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

母公司股东权益变动表

2017年度

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 | 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 | 511,403,323.00 | - | - | - | 1,363,791,739.35 | - | - | - | 48,681,290.66 | 122,911,096.39 | 2,046,787,449.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 511,403,323.00 | | | | 1,363,791,739.35 | - | - | - | 48,681,290.66 | 122,911,096.39 | 2,046,787,449.40 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 511,403,323.00 | - | - | - | -511,403,323.00 | - | - | - | 2,167,983.15 | -31,628,483.99 | -29,460,500.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,679,831.46 | 21,679,831.46 |
| （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 | - | | | | - | - | - | | 2,167,983.15 | -53,308,315.45 | -51,140,332.30 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,167,983.15 | -2,167,983.15 | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | - |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | -51,140,332.30 | -51,140,332.30 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东权益内部结转 | 511,403,323.00 | | | | -511,403,323.00 | - | - | | - | - | - |
| 1.资本公积转增股本 | 511,403,323.00 | | | | -511,403,323.00 | | | | | | - |
| 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 | 1,022,806,646.00 | - | - | - | 852,388,416.35 | - | - | - | 50,849,273.81 | 91,282,612.40 | 2,017,326,948.56 |

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：邓明兴

会计机构负责人：刘恒

四川九洲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、公司的基本情况

四川九洲电器股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）原名四川湖山电子股份有限公司（以下简称四川湖山），经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）506号和深圳证券交易所深证发字（1998）第102号核准，公司股票于1998年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码“000801”。四川湖山原名为四川省绵阳市无线电厂（以下简称绵阳无线电厂），始建于1969年，主要经营电子音响设备，卫星电视接收机系统的制造、加工、销售及售后服务。1987年12月，绵阳无线电厂经绵阳市人民政府批准进行股份制改革试点，1988年1月、1990年2月，经人民银行绵阳市分行批准向社会公开发行个人股245万股和1,255万股，共计1,500万股；1992年1月经绵阳市体改委批准向社会募集法人股1,530万股。1993年1月，公司根据原《股份有限公司规范意见》等规定委托原绵阳市会计师事务所进行资产评估、界定净资产产权，并对股权结构进行规范管理。1993年2月18日，公司向绵阳市工商行政管理局申请变更登记，企业名称更名为绵阳湖山电子股份有限公司，注册资本为5,038万元。1993年11月13日，原国家体改委[体改生（1993）191号]批准公司继续进行规范化的股份制企业试点。

2003年5月31日，公司原股东四川千佛山生态旅游开发有限公司（简称千佛山旅游公司）和吉林三洋实业公司（已更名为大连经济技术开发区三洋实业公司，简称三洋实业）与四川九洲电器集团有限责任公司（以下简称九洲集团公司）签订《股权转让协议》，九洲集团公司受让千佛山旅游公司和三洋实业持有的法人股份3,961,077股和35,516,000股，共计39,477,077股，占总股本的29.90%。转让协议已履行，于2003年7月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户登记手续。本次转让后股权结构变更为：九洲集团公司3,947.7077万股、占29.90%，为第一大股东，千佛山旅游公司3,540.29万股、占26.81%，上海纳米创业投资有限公司（简称上海纳米）1,123.20万股、占8.51%，成都君信实业有限公司（简称成都君信）399.11万股、占3.02%，绵阳银星贸易公司262.08万股、占1.98%，社会流通股3,931.20万股、占29.78%。2004年3月18日，千佛山旅游公司与绵阳市投资控股（集团）有限公司（以下简称绵阳投资）签订《股权转让协议》，绵阳投资受让千佛山旅游公司的法人股35,402,923股，占总股本的26.81%。转让协议已履行，于2004年4月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。本次转让后股权结构变更为：九洲集团公司3,947.7077万股、占29.90%，为第一大股东，绵阳投资3,540.29万股、占26.81%，为第二大股东，千佛山旅游公司不再持有公司股份。

2004年12月24日，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）[绵国资委发（2004）43号]将绵阳投资持有的公司股份3,540.29万股，占总股本的26.81%划转给九洲集团公司。2006年1月4日，国务院国资委[国资产权（2005）1607号]同意上述股权的划转，股份性质为国有法人股。划转事宜完成后，九洲集团公司持有公司股份74,880,000股，占总股本的56.71%。

2006年7月12日，经公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议通过，并经四

四川九洲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)

川省政府国资委[川国资产权(2006)160号]批复，公司于2006年8月2日实施股权分置改革，具体方案为公司的非流通股股东向本方案实施股份变更登记日在册的全体流通股股东履行对价安排，流通股股东每10股获得3.5股，非流通股股东执行对价安排的股份数量为13,759,199股。股权分置改革完成后，公司总股本仍为13,203.5903万股，其中：九洲集团公司持有6,376.8639万股，占总股本的48.30%。

2010年5月14日，经中国证监会[证监许可(2010)611号]《关于核准四川湖山电子股份有限公司重大资产重组及向四川九洲电器集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准，公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案。公司变更后的注册资本为人民币18,999万元，已经信永中和会计师事务所有限公司出具XYZH/2009CDA6044号验资报告验证。2010年11月30日，四川湖山更名为四川九洲电器股份有限公司。

2011年3月29日，公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案，以2010年12月31日总股本189,994,086股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司变更后的注册资本为人民币37,998.8172万元，已经信永中和会计师事务所有限公司出具XYZH/2010CDA3119号验资报告验证。

2011年5月11日经公司2011年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、2012年2月10日经公司2012年度第一次临时股东大会决议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、2012年3月13日经公司2012年度第二次临时股东大会决议通过的《关于修订公司非公开发行股票方案的议案》，以及2012年4月26日中国证券监督管理委员会证监许可[2012]575号《关于核准四川九洲电器股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司获准非公开发行不超过9,707万股A股。实际非公开发行A股股票7,990万股(每股人民币1.00元)，实际募集资金净额475,708,600.00元，增加注册资本人民币79,900,000.00元，变更后的注册资本为人民币459,888,172.00元，已经信永中和会计师事务所有限公司出具XYZH/2011CDA3134-3号验资报告验证。

2015年3月30日经公司2014年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、四川省政府国有资产监督管理委员会《关于四川九洲电器股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》(川国资产权[2014]39号)以及2015年3月10日中国证券监督管理委员会《关于核准四川九洲电器股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]371号)公司获准非公开发行不超过9,500万股人民币普通股(A股)。公司实际51,515,151股(每股人民币1.00元)，实际募集资金总额1,291,999,987.08元，增加注册资本人民币51,515,151.00元，变更后的注册资本为人民币511,403,323.00元，已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2015CDA60024号验资报告验证。

2016年5月27日，经公司2015年年度股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每10股转增10股，实施后总股本增至1,022,806,646.00股。

截至2017年12月31日止，公司股份总数为1,022,806,646.00股(每股面值1元)。公

四川九洲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)

司法定代表人为霞晖，企业法人营业执照注册号为 91510700205402433Y，住所：绵阳市科创园区九洲大道 259 号。

公司的经营范围为：广播电视接收设备及器材制造，通信传输设备制造，卫星电视接收系统、整机装饰件的制造、加工、销售和安装，软件业，文娱用品、文化办公机械、电工器件、家用电器、影视设备、电子元器件、仪器仪表、电子计算机、录音录像带、灯光器材销售、维修，安装和咨询服务，木制品加工，经营本企业自产产品及技术的出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务。

公司控股股东为九洲集团公司，最终实际控制人为绵阳市政府国资委。

二、合并财务报表

本集团合并财务报表范围包括四川九州电子科技股份有限公司（以下简称九州科技公司）、深圳市九州电器有限公司（以下简称深圳九州电器公司）、四川迪佳通电子有限公司（以下简称迪佳通公司）、深圳智英电子有限公司（以下简称智英公司）、四川九州光电技术有限公司（以下简称九州光电子公司）、四川视听通网络技术有限公司（原四川九州宽带网络有限公司，以下简称视听通网络公司）、深圳翔成电子科技有限公司（以下简称翔成公司）、JIU ZHOU JENA CO., LTD（以下简称九州杰纳公司）、九洲（香港）多媒体有限公司（英文名称 JIU ZHOU (HK) MULTIMEDIA LIMITED，以下简称九洲（香港）公司）、成都九州电子信息系统股份有限公司（原名成都九州电子信息系统有限责任公司，以下简称成都九州公司）、四川九州视讯科技有限责任公司（以下简称九州视讯公司）、新疆成新九州信息技术有限责任公司（以下简称新疆成新公司）以及四川九州空管科技有限责任公司（以下简称空管公司）等 13 家子（孙）公司。

与上年相比，本年合并报表范围未发生变化。

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本财务报表附注“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

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

四川九洲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、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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。

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

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币,境外子公司以所在地货币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

四川九洲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)

7、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并

四川九洲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)

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

8、 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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。

9、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益或确认为其他综合收益。

(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,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

四川九洲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)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团指定的该类金融资产主要包括股票投资和远期结汇衍生金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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。应收款项采用实际利率法，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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止

四川九洲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)

确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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发生减值,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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

四川九洲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)

本集团股票投资和远期结汇衍生工具以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。

11、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款,本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款,按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

(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 | 是指单项金额超过 100 万元的应收账款和其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,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。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

| | |
|------------------------|--------------------------|
| 确定组合的依据: | |
| 组合 1 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 组合 2 关联方 | 公司对关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备 |
| 组合 3 特殊组合 | 其他具有特殊性质的款项,如应收出口退税等 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法: | |
| 组合 1 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2 关联方 | 不计提坏账 |
| 组合 3 特殊组合 | 不计提坏账 |

组合中,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) | 1.5 | 1.5 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5 | 5 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 15 | 15 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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 |
|-------------|----------------------------------|

四川九洲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)

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,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。 |
|-----------|---------------------------------------|

12、 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、科研试制成本等。

科研试制成本核算:

(1) 自主立项项目:研究阶段的支出,应当于发生当期归集后计入损益(管理费用);开发阶段的支出在符合特定条件时则确认为无形资产。

(2) 单一空管项目:1、九洲集团公司与外部签订经费合同的,根据外部合同由空管公司与九洲集团公司签订合同,项目发生费用在“存货-研发支出”科目核算。收到经费拨款时,记“预收款项”科目,资产负债表日,依据合同条件,根据会计准则确认收入,同时从“研发支出”科目结转进成本;2、九洲集团公司与外部尚未签订经费合同但有明确任务输入的,项目发生费用在“存货-研发支出”核算,待项目签订合同后处理方式同上,确认无经费拨款的项目在发生时计入当期损益。

(3) 二合一项目:若九洲集团公司未签订外部经费合同,一旦项目正式明确,九洲集团公司与空管公司签订阶段性研制合同,项目发生费用在“存货-研发支出”科目核算,待外部合同签订后九洲集团公司与空管公司再签订正式经费合同,经费合同签订后账务处理同单一空管项目的处理。如果空管公司与九洲集团公司未签订阶段性研制合同或经费合同,对项目归集的费用在年度内全额计入当期损益。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、 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。

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

四川九洲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)

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的, 原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算, 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资, 随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及

四川九洲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)

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。

14、投资性房地产

本集团投资性房地产包括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房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作初始计量。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。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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）率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|------|-------|
| 土地使用权 | 45年 | - | 2.22% |

四川九洲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)

| | | | |
|----------------|-----|----|--------|
| 房屋建筑物 | | | |
| 其中:生产及其他用房屋建筑物 | 40年 | 3% | 2.43% |
| 构筑物及房屋装修 | 8年 | 3% | 12.13% |

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,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。

15、固定资产

固定资产是指同时具有以下特征,即为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;不属于生产、经营主要设备的,单位价值在2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。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;所有其它后续支出于发生时计入当期损益。具体情况如下:

(1) 固定资产修理费用,直接计入当期费用。

(2) 固定资产改良支出,计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(3) 如不能区分是固定资产修理还是固定资产改良,或固定资产修理和固定资产改良结合在一起,则按上述原则进行判断,其发生的后续支出,分别计入固定资产价值或计入当期费用。

(4) 固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在“固定资产”科目下单设“固定

四川九洲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)

资产装修”明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。如果在下次装修时,该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额,将该余额一次全部计入当期营业外支出。

(5) 融资租赁方式租入固定资产发生固定资产后续支出,比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。

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,本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类预计使用年限、净残值率、折旧率如下:

| 类别 | 残值率 | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|----------------|-------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | | | |
| 其中:生产及其他用房屋建筑物 | 3% | 15-40 | 6.47-2.43 |
| 构筑物及房屋装修 | 3% | 5-8 | 19.40-12.13 |
| 专用设备 | 3% | 4-10 | 24.25-9.70 |
| 运输设备 | 3%-5% | 10 | 9.70-9.50 |
| 机器设备 | 3%-5% | 4-10 | 19.00-9.50 |
| 电子设备及其他 | 3%-5% | 4-8 | 24.25-12.13 |
| 普通设备 | 3% | 5-8 | 19.40-12.13 |

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。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(见本财务报表附注四、19所述)。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

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,再按实际成

四川九洲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)

本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(见本财务报表附注四、19所述)。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17、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。

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)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

用于购建或生产符合资本化条件的资产的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。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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。

18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、软件以及收益权等,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;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并

四川九洲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)

在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注四、19所述）。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

19、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、对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。减值测试时，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

四川九洲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。

减值测试后，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、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。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括固定资产装修和邮箱服务费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如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。固定资产装修和邮箱服务费的摊销年限分别为36和60个月。

22、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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，非货币性福利等，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基本养老保险费和失业保险等。按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

23、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，本集团将其确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；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

四川九洲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)

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

24、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，按照公司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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品、租金收入和提供劳务收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品：在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司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取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。具体而言，以产品发货完毕或客户确认收货为收入确认时点。

(2) 租金收入：按租赁合同规定的金额和时间计收，确认租金收入。

(3) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

四川九洲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)

26、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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，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。

四川九洲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)

28、 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 融资租赁租入资产

于租赁开始日,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,作为融资租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的,租入资产在使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日,按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益,在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时,对未担保余值进行复核。未担保余值增加的,不作调整;有证据表明未担保余值已经减少的,重新计算租赁内含利率,将由此引起的租赁投资净额的减少,计入当期损益;以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的,在原已确认的投资金额内转回,并重新计算租赁内含利率,以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用,金额较大的予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、 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。

四川九洲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。

30、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并披露分部信息。

经营分部是指本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；本集团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；本集团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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

31、持有待售

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。

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。

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。

四川九洲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)

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

32、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。

33、套期业务的处理方法

本集团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，且最终影响企业的损益；

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

四川九洲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,且必须使本集团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) 本集团应当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。

本集团套期项目为未来履行的出口项目将收取的部分外汇,对应的套期工具为远期结汇合同。

本集团以合同(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。

34、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。

35、重要的会计政策及会计估计变更

(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。 | | 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- |

四川九洲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)

| 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 | -56,848,233.79 |
| | 营业外支出 | -25,300.00 |
| | 资产处置收益 | -25,300.00 |
| | 其他收益 | 56,848,233.79 |

B.对2016年相关财务报表项目的影响金额:无。

2)对母公司报表的影响:无。

(2)重要会计估计变更:无。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|---------------|------------------|
| 增值税 | 销售产品、提供应税劳务金额 | 3%、5%、6%、11%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | | |
| 其中:本公司 | 应纳税所得额 | 25% |
| 翔成公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 九州科技公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 九州光电子公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 视听通网络公司 | 应纳税所得额 | 25% |
| 成都九州公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 九州视讯公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 新疆成新公司 | 应纳税所得额 | 核定征收 |
| 深圳九州电器公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 迪佳通公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 智英公司 | 应纳税所得额 | 25% |
| 九州杰纳公司 | 应纳税所得额 | 15%-39% |
| 九州(香港)公司 | 应纳税所得额 | 16.5% |
| 空管公司 | 应纳税所得额 | 15% |

2、税收优惠及批文

(1)翔成公司于2017年10月31日取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201744203603的高新技术企业证书,经其主管税务机关备案确认,翔成公司2017年度企业所得税按照高新技术

四川九洲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)

企业优惠税率 15% 计算缴纳。

(2) 九州科技公司于 2017 年 12 月 4 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR201751001028 的高新技术企业证书,经其主管税务机关备案确认,九州科技公司 2017 年度企业所得税均按照高新技术企业优惠税率 15% 计算缴纳。

(3) 九州光电子公司于 2015 年 10 月 9 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR201551000545 的高新技术企业证书,经其主管税务机关备案确认,九州光电子公司 2017 年度企业所得税按照高新技术企业优惠税率 15% 计算缴纳。

(4) 深圳九洲电器公司于 2017 年 10 月 31 日分别取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201744201637 的高新技术企业证书,经其主管税务机关备案确认,深圳九洲电器公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税均按照高新技术企业优惠税率 15% 计算缴纳。

(5) 成都九洲公司于 2015 年 10 月 9 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR201551000167 的高新技术企业证书,有效期为 3 年,根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)规定,成都九洲公司 2017 年所得税税率继续享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

(6) 九州视讯公司于 2016 年 12 月 8 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR201651000727 的高新技术企业证书,有效期为 3 年。根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)规定,九州视讯公司 2017 年所得税税率继续享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

(7) 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;上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业;根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》,空管公司和迪佳通公司属于前述西部地区鼓励类产业范畴,并经其主管税务机关备案确认,空管公司和迪佳通公司 2017 年度企业所得税按照西部大开发优惠税率 15% 计算缴纳。

(8) 经国防科工委审核批准,绵阳市国家税务局直属分局备案,绵阳市国家税务局直属分局于 2012 年 7 月 25 日下发编号为绵国税直准字[2012]第 2-10 号文件,同意空管公司自 2012 年 8 月 1 日起军品合同收入免征增值税。

四川九洲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)

经国防科工委审核批准,绵阳市国家税务局直属分局备案,绵阳市国家税务局直属分局于2017年7月20日下发编号为绵国税直通[2017]第2219号文件,统一空管公司自2017年7月1日起军品合同收入免征增值税。其他商品销售收入适用增值税,税率为17%。

(9)根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号),空管公司技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征增值税。

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 | 7,891,743.25 | 8,573,165.43 |
| 银行存款 | 591,526,669.89 | 781,177,137.71 |
| 其他货币资金 | 139,526,097.12 | 204,902,577.41 |
| 合计 | 738,944,510.26 | 994,652,880.55 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 17,389,868.50 | 12,493,655.28 |

(1)本集团年末其他货币资金余额139,526,097.12元,包括银行承兑汇票保证金132,121,107.42元、保函保证金5,924,989.70元、信用证保证金1,455,000.00元、其他保证金25,000.00元。

(2)本公司年末使用受限的货币资金金额为90,785,773.28元,其中:银行承兑汇票保证金83,035,277.22元,保函保证金5,924,989.70元,其他保证金25,000.00元,专项补助资金1,230,000.00元,住房、维修基金存款570,506.36元。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 146,467,630.54 | 191,575,410.55 |
| 商业承兑汇票 | 115,347,765.45 | 35,473,871.00 |
| 合计 | 261,815,395.99 | 227,049,281.55 |

(2) 年末已用于质押的应收票据

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|----------|-------------------|-----------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 河南有线电视网络集团有限公司 | 2017-7-25 | 2018-1-25 | 637,200.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-26 | 2018-1-26 | 333,700.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-3 | 2018-2-3 | 166,305.00 |

四川九洲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 | 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|-----------|-------------------|------------|-----------|----------------------|
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-3 | 2018-2-3 | 162,606.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-3 | 2018-2-3 | 215,640.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 中信国安广视网络有限公司 | 2017-8-10 | 2018-2-9 | 2,270,000.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 黑龙江广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-24 | 2018-2-23 | 2,618,811.51 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-31 | 2018-2-28 | 3,152,252.00 |
| 银行承兑汇票 | 河南有线电视网络集团有限公司 | 2017-8-14 | 2018-2-14 | 355,200.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-6 | 2018-1-6 | 12,338,280.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-26 | 2018-1-26 | 2,000,000.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-26 | 2018-1-26 | 2,000,000.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-26 | 2018-1-26 | 2,000,000.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-7-26 | 2018-1-26 | 2,000,000.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 黑龙江广播电视网络股份有限公司 | 2017-8-4 | 2018-2-3 | 4,387,066.50 |
| 电子银行承兑汇票 | 河南广播电视网络股份有限公司 | 2017-9-20 | 2018-3-20 | 828,600.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-9-27 | 2018-3-27 | 9,839,430.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-9-27 | 2018-3-27 | 6,920,940.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-9-27 | 2018-3-27 | 1,272,600.00 |
| 银行承兑汇票 | 河南有线电视网络集团有限公司 | 2017-9-22 | 2018-3-22 | 998,280.00 |
| 银行承兑汇票 | 重庆有线电视网络股份有限公司 | 2017-9-21 | 2018-3-21 | 2,900,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 重庆有线电视网络股份有限公司 | 2017-9-21 | 2018-3-21 | 1,626,052.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-10-31 | 2018-4-30 | 9,103,476.00 |
| 电子银行承兑汇票 | 四川省有线广播电视网络股份有限公司 | 2017-11-30 | 2018-5-30 | 19,678,860.00 |
| 合计 | | | | 87,805,299.01 |

(3) 年末已经背书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 | 39,785,318.59 | |
| 商业承兑汇票 | 127,411.23 | |
| 合计 | 39,912,729.82 | |

(4) 年末已经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 | 13,646,568.32 | |
| 合计 | 13,646,568.32 | |

(5) 本集团年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

四川九洲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、应收账款

(1) 应收账款分类

| 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 | 51,610,875.30 | 2.15 | 51,610,875.30 | 100.00 | 59,327,692.18 | 2.48 | 55,926,239.33 | 94.27 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1账龄组合 | 1,735,622,426.52 | 72.40 | 100,259,987.84 | 5.78 | 1,808,176,785.09 | 75.44 | 62,265,529.31 | 3.44 |
| 组合2关联方 | 604,779,574.10 | 25.23 | | | 525,989,195.91 | 21.95 | | |
| 组合小计 | 2,340,402,000.62 | 97.63 | 100,259,987.84 | | 2,334,165,981.00 | 97.39 | 62,265,529.31 | |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 5,199,033.07 | 0.22 | 5,199,033.07 | 100.00 | 3,127,881.92 | 0.13 | 3,127,881.92 | 100.00 |
| 合计 | 2,397,211,908.99 | 100.00 | 157,069,896.21 | | 2,396,621,555.10 | 100.00 | 121,319,650.56 | |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------|------|
| EZ Corpartion. | 30,579,964.52 | 30,579,964.52 | 100.00 | 注1 |
| SEARS HOLDINGS CORP | 21,030,910.78 | 21,030,910.78 | 100.00 | 注2 |
| 合计 | 51,610,875.30 | 51,610,875.30 | | |

注1、截止2017年12月31日,杰纳公司应收EZ corporation(以下简称EZ公司)4,679,986.00美元(折合30,579,964.52人民币元,上年折合人民币32,465,062.88元)。该欠款上年坏账准备32,465,062.80元,本年计提坏账金额为0元,外币折算减少坏账准备1,885,098.36元。该欠款至今未回原因:杰纳公司与EZ公司由于双方日常沟通时对相关费用的承担产生了歧义,EZ公司以要求杰纳公司承担相关促销费用为由,拒绝支付剩余货款。该欠款账龄已三年以上,拖欠时间较长,可回收风险较大,基于谨慎性考虑,杰纳公司100%确认坏账。

注2、九洲(香港)公司于2012年5月销售18,300台LED电视机给美国客户SEARS HOLDINGS CORP(以下简称SEARS公司)而形成,余额3,218,590.00美元(折合人民币21,030,910.78元,上年折合人民币22,327,358.83元)。该欠款上年坏账准备22,327,358.83元,本年计提坏账金额为0元,外币折算减少坏账准备1,296,448.10元。该欠款账龄为三年以上,SEARS公司已将所涉部分款项(约210万美元)支付给九洲(香港)公司在北美经销商MBROTHER,而九洲(香港)公司与经销商MBROTHER对款项归属、费用承担及分配等存在争议,导致款项可回收风险较大,基于谨慎性考虑,九洲(香港)公司100%确认坏账。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

四川九洲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 | 1,135,276,527.04 | 1.50 | 17,029,147.94 | 1,429,034,302.12 | 1.50 | 21,435,514.54 |
| 1-2年 | 376,686,201.57 | 5.00 | 18,834,310.08 | 247,491,099.16 | 5.00 | 12,374,554.97 |
| 2-3年 | 135,523,768.96 | 15.00 | 20,328,565.34 | 106,772,091.75 | 15.00 | 16,015,813.77 |
| 3年以上 | 88,135,928.95 | 50.00 | 44,067,964.48 | 24,879,292.06 | 50.00 | 12,439,646.03 |
| 合计 | 1,735,622,426.52 | | 100,259,987.84 | 1,808,176,785.09 | | 62,265,529.31 |

②组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|---------|------|
| 关联方往来款项 | 604,779,574.10 | | |
| 合计 | 604,779,574.10 | | |

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82位。

(2) 本年计提坏账准备金额35,750,245.65元;本年收回或转回坏账准备金额:无。

(3) 本年度实际核销的应收账款

| 单位名称 | 性质 | 核销金额 | 履行核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|----------------------------|----|---------------------|--------|-----------|
| Smart electronic GmbH | 货款 | 3,283,482.74 | 是 | 否 |
| DREAMSAT ELECTRONICS L.L.C | 货款 | 1,386,710.70 | 是 | 否 |
| 合计 | | 4,670,193.44 | | |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款金额为892,002,272.87元,占年末应收账款的比例为37.21%。

(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。

4、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 | 74,903,861.82 | 73.17 | 66,319,149.72 | 81.43 |
| 1-2年 | 23,282,500.21 | 22.75 | 14,064,511.63 | 17.27 |
| 2-3年 | 3,906,804.36 | 3.82 | 421,664.43 | 0.52 |
| 3年以上 | 269,841.42 | 0.26 | 632,997.75 | 0.78 |
| 合计 | 102,363,007.81 | 100.00 | 81,438,323.53 | 100.00 |

1) 本集团年末预付款项余额较年初增加20,924,684.28元,增加25.69%,主要系成都

四川九洲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)

九洲公司部分新增供应商采用预付款方式结算,导致预付款增加所致。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付款项本年末账面余额中预付金额前五名的金额合计为 36,715,611.46 元,占预付款项余额的 35.87%。

5、 应收利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 定期存款利息 | 101,900.00 | 409,086.98 |
| 理财产品利息 | 689,168.04 | 749,657.54 |
| 合计 | 791,068.04 | 1,158,744.52 |

本集团年末应收利息余额较年初减少 367,676.48 元,减少 31.73%,主要系年末应收定期存款利息减少所致。

6、 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,474,970.00 | 1.60 | 1,474,970.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 90,362,591.10 | 98.17 | 5,231,704.56 | | 85,130,886.54 |
| 其中:组合1账龄组合 | 76,276,610.66 | 82.86 | 5,231,704.56 | 6.86 | 71,044,906.10 |
| 组合2关联方 | 2,776,932.05 | 3.02 | | | 2,776,932.05 |
| 组合3特殊组合 | 11,309,048.39 | 12.29 | | | 11,309,048.39 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 213,937.26 | 0.23 | 213,937.26 | 100.00 | - |
| 合计 | 92,051,498.36 | 100.00 | 6,920,611.82 | | 85,130,886.54 |

(续表)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 80,812,811.53 | 99.69 | 6,856,650.92 | | 73,956,160.61 |
| 其中:组合1账龄组合 | 75,775,267.03 | 93.48 | 6,856,650.92 | 9.05 | 68,918,616.11 |
| 组合2关联方 | 1,742,429.47 | 2.15 | | | 1,742,429.47 |
| 组合3特殊组合 | 3,295,115.03 | 4.06 | | | 3,295,115.03 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 254,469.57 | 0.31 | 254,469.57 | 100.00 | |

四川九洲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)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 合计 | 81,067,281.10 | 100.00 | 7,111,120.49 | | 73,956,160.61 |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 天津智博源科技发展有限公司 | 1,474,970.00 | 1,474,970.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,474,970.00 | 1,474,970.00 | 100.00 | |

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 44,637,334.07 | 669,560.01 | 1.50 |
| 1-2年 | 20,877,609.68 | 1,043,880.48 | 5.00 |
| 2-3年 | 5,321,626.87 | 798,244.03 | 15.00 |
| 3年以上 | 5,440,040.04 | 2,720,020.04 | 50.00 |
| 合计 | 76,276,610.66 | 5,231,704.56 | |

(续表)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 39,819,401.16 | 597,291.02 | 1.50 |
| 1-2年 | 19,492,290.01 | 974,614.50 | 5.00 |
| 2-3年 | 8,420,121.52 | 1,263,018.23 | 15.00 |
| 3年以上 | 8,043,454.34 | 4,021,727.17 | 50.00 |
| 合计 | 75,775,267.03 | 6,856,650.92 | |

注:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款本年外币报表折算差异减少坏账准备52,077.62元。

3) 组合中,采用组合2关联方计提坏账准备的其他应收款

| 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 |
| 关联方 | 2,776,932.05 | | | 1,742,429.47 | | |
| 合计 | 2,776,932.05 | | | 1,742,429.47 | | |

4) 组合中,采用组合3特殊组合计提坏账准备的其他应收款

四川九洲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 | 账面余额 | 坏账金额 |
|------------|----------------------|------|
| 应交增值税-出口退税 | 11,309,048.39 | |
| 合计 | 11,309,048.39 | |

5) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 黄荣飞 | 141,311.20 | 141,311.20 | 100.00 | 账龄长、收回可能性小 |
| 丁仕忠 | 3,671.69 | 3,671.69 | 100.00 | 账龄长、收回可能性小 |
| 李博 | 52,754.37 | 52,754.37 | 100.00 | 账龄长、收回可能性小 |
| 成都市鸿鼎装饰工程有限公司 | 16,200.00 | 16,200.00 | 100.00 | 账龄长、收回可能性小 |
| 合计 | 213,937.26 | 213,937.26 | | |

(2) 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 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保证金 | 55,547,612.52 | 47,389,050.41 |
| 备用金 | 10,739,122.77 | 19,991,585.53 |
| 其他经营业务应收款 | 5,091,867.48 | 6,977,291.60 |
| 出口退税 | 11,309,048.39 | 3,295,115.03 |
| 关联方往来款 | 2,776,932.05 | 1,742,429.47 |
| 拆借款 | 3,000,000.00 | |
| 其他 | 3,586,915.15 | 1,671,809.06 |
| 合计 | 92,051,498.36 | 81,067,281.10 |

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款金额为 37,287,155.00 元, 占期末其他应收款比例为 40.51 %。

(4) 本年本集团无核销其他应收款的情况。

7、 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末金额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 276,769,889.86 | 25,218,416.13 | 251,551,473.73 |
| 在产品 | 265,873,456.03 | | 265,873,456.03 |
| 库存商品 | 140,213,950.17 | 22,635,594.20 | 117,578,355.97 |
| 发出商品 | 27,669,341.50 | | 27,669,341.50 |
| 自制半成品 | 6,476,976.46 | 1,580,959.63 | 4,896,016.83 |

四川九洲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 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 委托加工物资 | 19,532,840.07 | | 19,532,840.07 |
| 科研试制成本 | 54,795,220.70 | | 54,795,220.70 |
| 合计 | 791,331,674.79 | 49,434,969.96 | 741,896,704.83 |

(续表)

| 项目 | 年初金额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 191,448,392.09 | 25,084,588.43 | 166,363,803.66 |
| 在产品 | 206,454,177.24 | 721,893.69 | 205,732,283.55 |
| 库存商品 | 126,419,598.26 | 16,215,173.61 | 110,204,424.65 |
| 发出商品 | 51,529,565.58 | | 51,529,565.58 |
| 自制半成品 | 17,129,197.85 | 3,280,398.00 | 13,848,799.85 |
| 委托加工物资 | 40,181,972.31 | | 40,181,972.31 |
| 科研试制成本 | 66,471,617.38 | | 66,471,617.38 |
| 合计 | 699,634,520.71 | 45,302,053.73 | 654,332,466.98 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|----|---------------------|------|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他转出 | |
| 原材料 | 25,084,588.43 | 2,901,912.82 | | 2,768,085.12 | | 25,218,416.13 |
| 在产品 | 721,893.69 | -721,893.69 | | | | |
| 库存商品 | 16,215,173.61 | 6,615,739.30 | | 195,318.71 | | 22,635,594.20 |
| 自制半成品 | 3,280,398.00 | -1,199,438.37 | | 500,000.00 | | 1,580,959.63 |
| 合计 | 45,302,053.73 | 7,596,320.06 | | 3,463,403.83 | | 49,434,969.96 |

(3) 存货跌价准备计提

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转回或转销原因 |
|-------|---------------|------------------------|
| 原材料 | 预计可变现净值低于账面价值 | 材料用于生产或销售,按净额计入存货或营业成本 |
| 在产品 | 预计可变现净值低于账面价值 | |
| 库存商品 | 预计可变现净值低于账面价值 | 库存商品用于销售,按净额计入营业成本 |
| 自制半成品 | 预计可变现净值低于账面价值 | 自制半成品用于生产,按净额转入存货成本 |

8、其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 性质 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 银行理财产品 | 174,300,000.00 | 105,000,000.00 | |
| 待抵扣增值税 | 9,509,488.29 | 30,928,082.27 | |
| 预缴税费 | 172,472.67 | 4,001,116.08 | |

四川九洲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 | 性质 |
|----|----------------|----------------|----|
| 合计 | 183,981,960.96 | 139,929,198.35 | |

本公司年末银行理财产品明细为:

(1) 购买平安银行股份有限公司南头支行“平安银行天天利保本人民币公司理财产品”430万元,产品收益起始日为2017年1月22日。

(2) 购买中信银行股份有限公司“中信理财之共赢利率结构人民币结构性理财产品”11,000万元,产品利率为4.40%,产品收益期自2017年11月10日至2018年3月19日。

(3) 购买平安银行股份有限公司“对公结构性存款(利率挂钩)理财产品”6,000万元,产品利率为4.65%,产品收益期自2017年12月20日至2018年3月31日。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面价值 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | | | | | | |
| 对联营、合营企业投资 | 4,757,006.39 | | 4,757,006.39 | | | |
| 合计 | 4,757,006.39 | | 4,757,006.39 | | | |

(2) 对子公司投资: 无

(3) 联营合营企业:

| 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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市九州传媒科技有限公司 | | 6,000,000.00 | | -1,242,993.62 | | | | | | 4,757,006.38 | |
| 小计 | | 6,000,000.00 | | -1,242,993.62 | | | | | | 4,757,006.38 | |
| 合计 | | 6,000,000.00 | | -1,242,993.62 | | | | | | 4,757,006.38 | |

10、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 | | |
|----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |

四川九洲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 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其中:按成本计量 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |
| 合计 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |

(续表)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |
| 其中:按成本计量 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |
| 合计 | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |

(2) 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 | | | |
|-----------------------|---------------------|------|------|---------------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 |
| 深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司注1 | 2,400,000.00 | | | 2,400,000.00 |
| 绵阳九洲北斗新时空能源有限公司注2 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 |
| 深圳市捷能科技有限公司注3 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 合计 | 4,100,000.00 | | | 4,100,000.00 |

注1:以下简称数字电视公司;注2:以下简称九洲北斗能源公司;注3:以下简称捷能科技公司

(续表)

| 被投资单位 | 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 | | |
| 数字电视公司 | | | | | 2.40 | |
| 九洲北斗能源公司 | | | | | 12.00 | |
| 捷能科技公司 | | | | | 5.00 | |
| 合计 | | | | | | |

11、长期应收款

| 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 | |
| 分期收款销售商品 | 329,950.00 | | 329,950.00 | 1,070,150.00 | | 1,070,150.00 | |
| 合计 | 329,950.00 | | 329,950.00 | 1,070,150.00 | | 1,070,150.00 | |

*分期收款销售商品形成如下:

(1) 2012年3月,九洲视讯公司与中国电信股份有限公司南充分公司签订《西充县视频监控及卡口项目产品销售框架合同》,合同总金额为2,735,000.00元,该销售合同约定采

四川九洲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)

用5年分期付款模式按季支付货款，项目于2012年10月实现销售。

(2) 2012年12月，九洲视讯公司与中国电信股份有限公司南充分公司签订《西充县“天网”一期业务改造项目产品销售框架合同》，合同总金额为966,000.00元，该销售合同约定采用5年分期付款模式按季支付货款的方式，项目于2014年3月实现销售。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------------|-----------------------|-------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.年初余额 | 234,557,409.16 | | 234,557,409.16 |
| 2.本年增加金额 | 19,529,449.23 | | 19,529,449.23 |
| 其中：固定资产转入 | 19,529,449.23 | | 19,529,449.23 |
| 3.本年减少金额 | | | |
| 4.年末余额 | 254,086,858.39 | | 254,086,858.39 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.年初余额 | 75,074,981.49 | | 75,074,981.49 |
| 2.本年增加金额 | 16,583,778.95 | | 16,583,778.95 |
| 其中：计提或摊销 | 6,644,259.90 | | 6,644,259.90 |
| 固定资产转入 | 9,939,519.05 | | 9,939,519.05 |
| 3.本年减少金额 | | | |
| 4.年末余额 | 91,658,760.44 | | 91,658,760.44 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.年末账面价值 | 162,428,097.95 | | 162,428,097.95 |
| 2.年初账面价值 | 159,482,427.67 | | 159,482,427.67 |

(2) 本集团年末未办妥产权证书的投资性房地产：

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 光器件厂房 | 6,893,261.81 | 尚未竣工决算 |
| 合计 | 6,893,261.81 | |

四川九洲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、 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 生产及其他用房屋建筑物 | 构筑物及房屋装修 | 专用设备 | 电子设备及其他 | 普通设备 | 运输设备 | 机器设备 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.年初余额 | 304,269,628.50 | 19,984,906.98 | 73,933,429.33 | 77,796,642.89 | 1,891,532.93 | 11,739,673.90 | 188,038,150.67 | 677,653,965.20 |
| 2.本年增加金额 | | | 8,782,879.21 | 7,535,642.57 | 413,864.71 | 160,556.48 | 20,298,174.37 | 37,191,117.34 |
| (1) 购置 | | | 8,782,879.21 | 7,535,642.57 | 413,864.71 | 160,556.48 | 20,298,174.37 | 37,191,117.34 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | | |
| 3.本年减少金额 | 19,529,449.23 | | 1,736,183.90 | 1,855,698.38 | 55,000.00 | 151,300.00 | 5,765,312.64 | 29,092,944.15 |
| (1) 出售和报废 | | | 1,736,183.90 | 1,855,698.38 | 55,000.00 | 151,300.00 | 5,765,312.64 | 9,563,494.92 |
| (2) 转投资性房地产 | 19,529,449.23 | | | | | | | 19,529,449.23 |
| 4.年末余额 | 284,740,179.27 | 19,984,906.98 | 80,980,124.64 | 83,476,587.08 | 2,250,397.64 | 11,748,930.38 | 202,571,012.40 | 685,752,138.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.年初余额 | 79,021,084.18 | 10,161,202.00 | 42,383,207.47 | 40,373,323.91 | 1,148,768.50 | 6,217,600.47 | 100,787,359.82 | 280,092,546.35 |
| 2.本年增加金额 | 16,384,113.33 | 1,373,329.23 | 7,980,066.56 | 9,579,658.73 | 392,916.95 | 1,001,008.47 | 13,503,844.96 | 50,214,938.23 |
| (1) 计提 | 16,384,113.33 | 1,373,329.23 | 7,980,066.56 | 9,579,658.73 | 392,916.95 | 1,001,008.47 | 13,503,844.96 | 50,214,938.23 |
| 3.本年减少金额 | 9,939,519.05 | | 1,621,763.72 | 1,675,575.85 | 53,349.95 | 70,177.86 | 4,312,136.78 | 17,672,523.21 |
| (1) 出售和报废 | | | 1,621,763.72 | 1,675,575.85 | 53,349.95 | 70,177.86 | 4,312,136.78 | 7,733,004.16 |
| (2) 转投资性房地产 | 9,939,519.05 | | | | | | | 9,939,519.05 |
| 4.年末余额 | 85,465,678.46 | 11,534,531.23 | 48,741,510.31 | 48,277,406.79 | 1,488,335.50 | 7,148,431.08 | 109,979,068.00 | 312,634,961.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1.年初余额 | | | | 79,164.38 | | | | 79,164.38 |

四川九洲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 | 生产及其他用房屋建筑物 | 构筑物及房屋装修 | 专用设备 | 电子设备及其他 | 普通设备 | 运输设备 | 机器设备 | 合计 |
|-----------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 2.本年增加金额 | | | | | | | | |
| 3.本年减少金额 | | | | | | | | |
| 其中：出售和报废 | | | | | | | | |
| 4.年末余额 | | | | 79,164.38 | | | | 79,164.38 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.年末账面价值 | 199,274,500.81 | 8,450,375.75 | 32,238,614.33 | 35,120,015.91 | 762,062.14 | 4,600,499.30 | 92,591,944.40 | 373,038,012.64 |
| 2.年初账面价值 | 225,248,544.32 | 9,823,704.98 | 31,550,221.86 | 37,344,154.60 | 742,764.43 | 5,522,073.43 | 87,250,790.85 | 397,482,254.47 |

1) 本集团年末固定资产中，包含成都九洲公司购买的位于高新区天府大道中段765号A2栋1单元房产原值78,551,550.75元，因无法区分房地产、土地使用权的价值，一并作为固定资产进行核算和披露。

2) 本集团本年处置固定资产的净损失为443,952.40元。

四川九洲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: 无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 账面价值 |
|-----------|---------------------|
| 房屋建筑物 | 8,236,383.07 |
| 合计 | 8,236,383.07 |

(4) 本集团年末用于抵押或担保的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 63,795,108.24 | 33,867,625.95 | | 29,927,482.29 |
| 合计 | 63,795,108.24 | 33,867,625.95 | | 29,927,482.29 |

本集团年末用于抵押或担保的固定资产,系成都九洲公司将其拥有的房屋建筑物为其在光大银行小天竺支行的综合授信 9000 万元提供抵押担保,详见本财务报表附注六、17 所述。

(5) 本集团年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 光器件厂房 | 25,505,146.18 | 尚未竣工决算 |
| 合计 | 25,505,146.18 | |

14、 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 收益权 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.年初余额 | 18,802,250.06 | 2,864,144.83 | 6,653,646.15 | 10,236,454.07 | 114,041,092.23 | 152,597,587.34 |
| 2.本年增加金额 | | | | 3,118,081.08 | | 3,118,081.08 |
| (1) 购置 | | | | 3,118,081.08 | | 3,118,081.08 |
| (2) 其他转入 | | | | | | |
| 3.本年减少金额 | | 216,400.15 | | | | 216,400.15 |
| 其中: 其他减少 | | 216,400.15 | | | | 216,400.15 |
| 4.年末余额 | 18,802,250.06 | 2,647,744.68 | 6,653,646.15 | 13,354,535.15 | 114,041,092.23 | 155,499,268.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.年初余额 | 2,279,480.42 | 2,341,222.75 | 6,649,042.78 | 4,360,014.73 | 87,432,983.20 | 103,062,743.88 |
| 2.本年增加金额 | 467,585.86 | 272,829.00 | 4,603.37 | 1,303,013.27 | 9,629,524.93 | 11,677,556.43 |
| 其中: 计提 | 467,585.86 | 272,829.00 | 4,603.37 | 1,303,013.27 | 9,629,524.93 | 11,677,556.43 |
| 3.本年减少金额 | | 169,513.43 | | | | 169,513.43 |
| 其中: 其他减少 | | 169,513.43 | | | | 169,513.43 |

四川九洲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 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 收益权 | 合计 |
|----------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 4.年末余额 | 2,747,066.28 | 2,444,538.32 | 6,653,646.15 | 5,663,028.00 | 97,062,508.13 | 114,570,786.88 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.年末账面价值 | 16,055,183.78 | 203,206.36 | | 7,691,507.15 | 16,978,584.10 | 40,928,481.39 |
| 2.年初账面价值 | 16,522,769.64 | 522,922.08 | 4,603.37 | 5,876,439.34 | 26,608,109.03 | 49,534,843.46 |

1) 本公司无形资产的收益权,系新疆成新公司和成都九洲公司根据与合作客户的合作协议而生产。项目包括已验收移交的视频监控服务系统、“天网”报警系统等。根据合作协议,项目在验收后的一定时间内,成都九洲公司将享有计费权或租赁收益权。

(2) 本集团年末无未办妥使用权证书的土地使用权。

15、 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|--------|---------------------|
| 装修工程 | 4,815,473.02 | 672,508.88 | 1,615,327.05 | | 3,872,654.85 |
| 邮箱服务费 | 3,937.41 | | 3,937.41 | | |
| 合计 | 4,819,410.43 | 672,508.88 | 1,619,264.46 | | 3,872,654.85 |

16、 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 | |
|------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 23,886,217.50 | 159,241,450.03 | 17,165,774.49 | 114,429,979.65 |
| 政府补助 | 10,424,329.22 | 69,495,528.15 | 9,802,047.16 | 65,346,981.05 |
| 职工薪酬 | 5,186,278.85 | 34,575,192.35 | 4,218,214.95 | 28,121,433.03 |
| 预提费用 | 7,139,483.48 | 47,596,556.51 | 8,486,030.71 | 56,573,538.09 |
| 预计负债 | 2,302,354.54 | 15,349,030.25 | 2,182,431.43 | 14,549,542.84 |
| 可结转以后年度的亏损 | 1,930,980.53 | 12,873,203.51 | 2,202,122.72 | 14,680,818.13 |
| 内部交易未实现利润 | 183,645.54 | 1,224,303.60 | 275,668.33 | 1,837,788.87 |
| 合计 | 51,053,289.66 | 340,355,264.40 | 44,332,289.79 | 295,540,081.66 |

(2) 未经抵消的递延所得税负债: 无。

(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 | 69,205,739.74 | 78,886,622.24 |
| 可结转以后年度的亏损 | 75,434,462.10 | 14,507,481.87 |
| 合计 | 144,640,201.84 | 93,394,104.11 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

四川九洲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)

| 年份 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 2019年 | 6,644,596.45 | 6,644,596.45 |
| 2020年 | 4,549,161.93 | 4,549,161.93 |
| 2021年 | 3,313,723.49 | 3,313,723.49 |
| 2022年 | 60,926,980.23 | |
| 合计 | 75,434,462.10 | 14,507,481.87 |

17、短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 3,724,494.00 | |
| 抵押借款(2) | 76,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 保证借款(3) | 304,000,000.00 | 484,000,000.00 |
| 信用借款 | 299,714,050.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | 683,438,544.00 | 660,000,000.00 |

(2) 抵押借款余额

| 借款银行 | 借款单位 | 起始日 | 到期日 | 借款利率 | 年末金额 | 备注 |
|---------------------|--------|------------|------------|---------|----------------------|----|
| 中国光大银行股份有限公司成都小天竺支行 | 成都九洲公司 | 2017-9-11 | 2018-9-10 | 4.7850% | 10,000,000.00 | 1* |
| 中国光大银行股份有限公司成都小天竺支行 | 成都九洲公司 | 2017-10-12 | 2018-10-11 | 5.6985% | 10,000,000.00 | |
| 中国光大银行股份有限公司成都小天竺支行 | 成都九洲公司 | 2017-12-12 | 2018-12-11 | 5.2200% | 10,500,000.00 | |
| 中国光大银行股份有限公司成都小天竺支行 | 成都九洲公司 | 2017-1-11 | 2018-1-10 | 4.3500% | 45,500,000.00 | |
| 合计 | | | | | 76,000,000.00 | |

*1 根据《最高额抵押合同-0517 综抵-018》,成都九洲公司将其产权证号为成房权证监证字第 2948770 号、成高国用(2011)第 27096 号的固定资产作为抵押物。截至 2017 年 12 月 31 日,相关固定资产的账面价值为 29,927,482.29 元。

(3) 保证借款余额

| 借款银行 | 借款单位 | 起始日 | 到期日 | 借款年利率 | 年末金额 | 备注 |
|---------------------|---------|------------|------------|---------|---------------|----|
| 中国工商银行股份有限公司绵阳分行 | 九州光电子公司 | 2017-11-14 | 2018-11-10 | 4.6980% | 19,500,000.00 | *2 |
| 中国工商银行股份有限公司绵阳分行 | 九州光电子公司 | 2017-5-17 | 2018-4-27 | 4.3500% | 7,500,000.00 | |
| 中国工商银行股份有限公司绵阳分行 | 九州光电子公司 | 2017-8-18 | 2018-8-17 | 4.3500% | 40,000,000.00 | |
| 中国工商银行成都高新技术产业开发区支行 | 成都九洲公司 | 2017-5-31 | 2018-5-30 | 4.3500% | 40,000,000.00 | |
| 中国工商银行成都高新技术产业开发区支行 | 成都九洲公司 | 2017-7-17 | 2018-7-16 | 4.5675% | 27,000,000.00 | |

四川九洲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)

| 借款银行 | 借款单位 | 起始日 | 到期日 | 借款年利率 | 年末金额 | 备注 |
|-----------------------|--------|------------|------------|---------|-----------------------|----|
| 绵阳市商业银行股份有限公司科教创业园区支行 | 成都九洲公司 | 2017-3-23 | 2018-3-22 | 4.3500% | 40,000,000.00 | |
| 绵阳市商业银行股份有限公司科教创业园区支行 | 成都九洲公司 | 2017-10-30 | 2018-10-29 | 4.5675% | 30,000,000.00 | |
| 绵阳市商业银行股份有限公司科教创业园区支行 | 成都九洲公司 | 2017-11-27 | 2018-11-26 | 4.5675% | 30,000,000.00 | |
| 中国建设银行股份有限公司绵阳分行 | 空管公司 | 2017-2-28 | 2018-2-27 | 3.9150% | 50,000,000.00 | |
| 中国工商银行股份有限公司绵阳分行 | 空管公司 | 2017-3-6 | 2018-2-28 | 3.9150% | 20,000,000.00 | |
| 合计 | | | | | 304,000,000.00 | |

*2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)4。

(4) 本集团年末无已到期未偿还短期借款。

18、 应付票据

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 318,469,528.63 | 320,772,126.46 |
| 商业承兑汇票 | 25,402,537.65 | |
| 合计 | 343,872,066.28 | 320,772,126.46 |

于年末,本集团以其他货币资金中的132,121,107.42元作为银行承兑汇票保证金金额。

19、 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | 1,085,088,626.76 | 1,174,444,008.40 |
| 1年以上 | 112,949,272.39 | 49,612,531.39 |

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 供应商一 | 4,485,383.90 | 未结算货款 |
| 供应商二 | 4,356,303.59 | 未结算货款 |
| 供应商三 | 4,429,187.87 | 未结算货款 |
| 供应商四 | 3,902,599.71 | 未结算货款 |
| 供应商五 | 3,799,112.15 | 未结算货款 |
| 合计 | 20,972,587.22 | |

20、 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 合计 | 86,246,100.33 | 81,216,482.38 |

四川九洲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 |
|----------|---------------|---------------|
| 其中: 1年以上 | 51,629,481.19 | 37,886,479.60 |

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 客户一 | 8,370,576.73 | 未结算货款 |
| 客户二 | 6,670,307.39 | 未结算货款 |
| 客户三 | 3,338,700.00 | 尚未完工结算 |
| 客户四 | 3,073,160.00 | 尚未完工结算 |
| 客户五 | 2,643,430.08 | 未结算货款 |
| 合计 | 24,096,174.20 | |

21、 应付职工薪酬

(1) 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 | 114,030,050.22 | 430,165,934.96 | 438,267,407.08 | 105,928,578.10 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 8,889,836.04 | 33,314,774.07 | 35,090,182.58 | 7,114,427.53 |
| 辞退福利 | | 63,000.00 | 63,000.00 | |
| 合计 | 122,919,886.26 | 463,543,709.03 | 473,420,589.66 | 113,043,005.63 |

(2) 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 | 69,814,983.83 | 382,190,791.85 | 394,009,546.84 | 57,996,228.84 |
| 职工福利费 | | 8,349,110.78 | 8,349,110.78 | |
| 社会保险费 | 4,956,485.85 | 14,125,718.73 | 14,332,768.76 | 4,749,435.82 |
| 其中: 基本医疗保险费 | 4,923,442.95 | 12,433,354.03 | 12,617,293.27 | 4,739,503.71 |
| 工伤保险费 | 13,749.16 | 890,921.37 | 897,653.90 | 7,016.63 |
| 生育保险费 | 19,293.74 | 801,443.33 | 817,821.59 | 2,915.48 |
| 住房公积金 | 870,476.40 | 14,560,220.23 | 14,365,320.34 | 1,065,376.29 |
| 工会经费和职工教育经费 | 38,388,104.14 | 10,930,708.37 | 7,201,275.36 | 42,117,537.15 |
| 其他 | | 9,385.00 | 9,385.00 | |
| 合计 | 114,030,050.22 | 430,165,934.96 | 438,267,407.08 | 105,928,578.10 |

(3) 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 | 744,072.78 | 27,213,635.48 | 27,752,562.58 | 205,145.68 |
| 失业保险费 | 4,882.49 | 786,091.75 | 781,616.45 | 9,357.79 |
| 企业年金缴费 | 8,140,880.77 | 5,315,046.84 | 6,556,003.55 | 6,899,924.06 |

四川九洲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 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 8,889,836.04 | 33,314,774.07 | 35,090,182.58 | 7,114,427.53 |

22、 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | | 19,377,923.85 |
| 营业税 | 1,508,347.67 | 1,283,839.22 |
| 企业所得税 | 7,163,690.13 | 19,306,629.83 |
| 城市建设维护税 | 1,206,671.53 | 1,114,990.23 |
| 代扣代缴个人所得税 | 954,900.72 | 756,848.42 |
| 教育费附加 | 513,613.23 | 486,182.38 |
| 地方教育附加 | 344,139.96 | 326,602.38 |
| 房产税 | 599,093.49 | 822,915.43 |
| 土地使用税 | 59,833.35 | 59,833.35 |
| 印花税 | 119,307.45 | 218,989.30 |
| 价格调节基金 | | 140,863.12 |
| 其他 | | 1,968.03 |
| 合计 | 12,469,597.53 | 43,897,585.54 |

23、 应付利息

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|--------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 1,314,970.58 | 53,204.68 |
| 合计 | 1,314,970.58 | 53,204.68 |

24、 应付股利

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------|------------|------------|
| 四川汉龙(集团)有限公司 | 153,560.00 | 153,560.00 |
| 合计 | 153,560.00 | 153,560.00 |

(1) 本集团年末应付股利余额,系九州科技公司应付四川汉龙(集团)有限公司(以下简称汉龙公司)的股利。

(2) 本集团年末超过1年未付的应付股利,系汉龙公司暂未要求九州科技公司支付股利。

四川九洲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、其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付款项 | 79,915,761.87 | 111,561,698.02 |
| 保证金和押金 | 25,166,609.13 | 25,355,355.78 |
| 应付代垫款 | 1,644,373.12 | 2,967,672.90 |
| 代收款 | 104,621.59 | 21,887.35 |
| 供应链融资 | 6,080,440.00 | |
| 关联方款项 | 23,210,724.70 | 2,937,351.24 |
| 其他 | 5,459,398.64 | 13,962,767.08 |
| 合计 | 141,581,929.05 | 156,806,732.37 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------------|---------------|
| 第三方软件费 | 13,314,633.94 | 预提费用, 尚未结算 |
| 第三方版权费 | 5,969,434.11 | 预提费用, 尚未结算 |
| 采购投标保证金和押金 | 3,169,880.65 | 终止合作2年后退款 |
| 大额医疗保险 | 2,920,102.47 | 职工出现大病、重病时支付 |
| 四川九洲电器集团有限责任公司 | 2,740,999.37 | 预提费用及债权人未催款等 |
| 第三方专利使用费 | 2,653,285.75 | 预提费用, 尚未结算 |
| 深圳市创维数字技术有限公司 | 2,600,000.00 | 保证金, 保证事项尚未完结 |
| 深圳市茁壮网络股份有限公司 | 2,560,328.58 | 预提费用, 尚未结算 |
| 张堂强 | 2,000,000.00 | 保证金, 保证事项尚未完结 |
| 合计 | 37,928,664.87 | |

26、其他流动负债

(1) 其他流动负债明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 递延收益-政府补助 | 9,337,918.49 | 7,358,661.30 |
| 合计 | 9,337,918.49 | 7,358,661.30 |

本集团年末其他流动负债余额较年初增加 1,979,257.19 元, 增加 26.90%, 主要系本集团预计于 2018 年结转为其他收益的政府补助增加所致。

(2) 政府补助

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| 项目基础设施建设扶持款 | 186,411.72 | 186,411.72 | 153,640.37 | 153,640.37 | 与资产相关 |

四川九洲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 | 年初余额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 深圳多媒体互联终端技术工程实验室项目 | 765,046.20 | 765,046.20 | 323,284.34 | 323,284.34 | 与资产相关 |
| 融合型宽带多媒体家庭智能网关关键技术研究及产业化项目 | 1,011,943.55 | 1,011,943.55 | 717,155.21 | 717,155.21 | 与资产相关 |
| 面向下一代家庭信息网络的智能多媒体系统及终端 | 1,714,510.45 | 1,714,510.45 | 1,714,510.44 | 1,714,510.44 | 与资产相关 |
| 绵财建【2013】166号2013年四川省战略新兴产业发展专项资金 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 新一代农村项目 | 800,000.00 | 800,000.00 | 166,666.66 | 166,666.66 | 与资产相关 |
| 2011年大企业大集团战略性新兴产业产品培育专项资金 | 1,158,367.35 | 1,158,367.35 | 1,158,367.35 | 1,158,367.35 | 与资产相关 |
| 财政部关于“2012年电子信息产业发展基金”项目拨款 | 503,999.08 | 503,999.08 | 503,999.08 | 503,999.08 | 与资产相关 |
| 财政局2013年省级军民结合产业发展专项资金 | 159,292.04 | 159,292.04 | 159,292.04 | 159,292.04 | 与资产相关 |
| 2013年度绵阳市应用技术研究及开发项目资金 | 109,090.91 | 109,090.91 | 109,090.91 | 109,090.91 | 与资产相关 |
| 2014年工业转型升级专项费用 | 450,000.00 | 450,000.00 | 450,000.00 | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 绵阳科技城科教创业园区财政局专项资金 | | | 81,385.17 | 81,385.17 | 与资产相关 |
| 年产1200套空管产品产业化项目 | | | 3,300,526.92 | 3,300,526.92 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,358,661.30 | 7,358,661.30 | 9,337,918.49 | 9,337,918.49 | |

27、 预计负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 产品质量保证金 | 15,349,030.25 | 14,549,542.84 | 1* |
| 合计 | 15,349,030.25 | 14,549,542.84 | |

1*本集团产品质量保证金，系空管公司根据历年经验数据及生产经营特点，按照产品销售收入的一定比例计提的产品质量保证金。

28、 递延收益

(1) 递延收益明细

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 139,177,996.25 | 41,993,805.00 | 43,207,863.05 | 137,963,938.20 |
| 合计 | 139,177,996.25 | 41,993,805.00 | 43,207,863.05 | 137,963,938.20 |

(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 |
|----------------------------|--------------|----------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 2015年省产业研究与开发项目资金 | 1,360,000.00 | | | | 1,360,000.00 | 与资产相关 |
| 新一代农村项目 | 166,666.66 | | | 166,666.66 | | 与资产相关 |
| 2011年大企业大集团战略性新兴产业产品培育专项资金 | 4,826,530.60 | | | 1,158,367.35 | 3,668,163.25 | 与资产相关 |

四川九洲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 |
|---|--------------|----------|--------------|------------|--------------|-------------|
| 财政部关于“2012年电子信息产业发展基金”项目拨款 | 1,712,179.51 | | | 503,999.08 | 1,208,180.43 | 与资产相关 |
| 财政局2013年省级军民结合产业发展专项资金 | 862,831.84 | | | 159,292.04 | 703,539.80 | 与资产相关 |
| 2013年度绵阳市应用技术与开发项目资金 | 163,636.36 | | | 109,090.91 | 54,545.45 | 与资产相关 |
| 2014年工业转型升级专项费用 | 3,187,500.00 | | | 450,000.00 | 2,737,500.00 | 与资产相关 |
| 绵阳科技城科教创业园区财政局专项资金 | 2,000,000.00 | | 1,599,856.23 | 81,385.17 | 318,758.60 | 与资产相关 |
| 2016军民结合产业资金 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新兴与高端产业资金(战略新兴产业项目) | 6,800,000.00 | | | | 6,800,000.00 | 与资产相关 |
| 绵阳市市级财政国库省技改资金 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 绵财建【2013】166号2013年四川省战略新兴产业化发展专项资金 | 1,500,000.00 | | | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2015年省重点第一批技术改造资金项目基于三网融合智能数字终端核心光器件技术改造项目 | 1,580,000.00 | | 1,580,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2015年绵阳市技术改造专项资金10G对称式单纤双向EPONBOSA光器件技术改造项目 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 2016年度绵阳市中小企业发展专项资金项目(技术进步类项目)年产1万套光纤连接器自动测试组装线 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 年产18万台套的食品安全溯源管理系统研发及产业化资金 | 2,560,000.00 | | | | 2,560,000.00 | 与资产相关 |
| 高新区科技局省院合作专项补助 | 550,000.00 | | 550,000.00 | | | 与收益相关 |
| 四川物联亿达科技有限公司物流产业重大共性关键技术研究及智能物流公共服务平台开发项目款 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 广州赛宝信息产业研究院RFID类产品和系统安全性检测服务项目款 | 750,000.00 | | 750,000.00 | | | 与收益相关 |
| 高新区经发局软件产业发展专项资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 成都博宇科技有限公司项目专项款 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 2014年工信部物联网发展专项资金 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 成都高新经发局配套资金(超高频阅读器) | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | 与收益相关 |

四川九洲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 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 高新区科技局转来基于自主可控 RFID 物联网关键技术项目款 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 2015年四川省专利实施与专项资金款 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 成都市科技局科技成果转化项目款 | 80,000.00 | | 80,000.00 | | | 与资产相关 |
| 成都高新技术产业开发区科技局项目款 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 成都市高新区科技局一种基于射频识别技术的标定系统和方法实施项目款 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 成都市高新区科技局《企业知识产权管理规范》实施项目款 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 年产7万套高清智能交通抓拍设备生产项目 | 3,600,000.00 | | 3,600,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2015年绵阳市市级技术改造项目-年产7万套高清智能交通抓拍设备生产项目 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| GIS 道路交通综合指挥系统项目 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中国制造 2025 四川行动与创新驱动 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 成都高新区科技局研发资助款 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 基于“北斗”卫星通信技术的船舶通设备产业化 | | 450,000.00 | | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 基于芯片加密的可管可控智能终端研发与应用 | | 2,421,000.00 | | | 2,421,000.00 | 与资产相关 |
| 数字家庭技术研发及试验检测平台 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基于三维激光扫描的数字文化遗产重构技术服务应用示范 | | 1,000,000.00 | | 291,262.14 | 708,737.86 | 与资产相关 |
| 基于家庭网络终端精益智造新模式智能车间建设项目 | | 4,770,000.00 | | 620,100.00 | 4,149,900.00 | 与资产相关 |
| 基于无人机技术的应急指挥系统产业化 | | 2,730,000.00 | | | 2,730,000.00 | 与资产相关 |
| 家庭网络终端行业绿色供应链系统集成 | | 6,000,000.00 | | 1,500,000.00 | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 千英百团军民融合重大人才项目人才补助 | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 面向行业应用的大数据服务平台建设及产业化 | | 840,000.00 | | | 840,000.00 | 与资产相关 |
| 财政局 2016 省级外经贸发展促进基金 | | 345,500.00 | 345,500.00 | | | 与收益相关 |
| 四川省战略性新兴产业及高端成长型产业培育资金项目协议书 | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 收到财政局 16 年中央外经贸发展资金(技改研发) | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 收 2017 年绵阳市工业发展专项资金 | | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |

四川九洲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 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 收到2017年绵阳市财政局拨付省工业发展资金 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 收四川省知识产权局关于下达2017年省级知识产权专项资金 | | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 收绵阳市科学技术和知识产权局关于下达2017年度绵阳市科技成果转化项目资金 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 多协议超高频射频识别系统产业化 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 基于多维多域物联感知的智能供应链业务管理平台 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 智能交通综合指挥平台项目经费 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年四川省战略性新兴产业发展专项资金(面向交通行业应用的道路交通综合指挥服务系统项目) | | 560,000.00 | | | 560,000.00 | 与资产相关 |
| 年产3万套智慧交通数据采集终端(2017年市级工业发展资金) | | 350,000.00 | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 项目基础设施建设扶持款 | 219,049.78 | | 11,463.60 | 153,640.37 | 53,945.81 | 与资产相关 |
| 深圳多媒体互联终端技术工程实验室项目 | 323,284.34 | | | 323,284.34 | | 与资产相关 |
| 深圳市三网融合智能家庭科技成果示范项目 | 120,000.00 | | 120,000.00 | | | 与资产相关 |
| 融合型宽带多媒体家庭智能网关关键技术研究及产业化项目 | 717,155.22 | | | 717,155.21 | | 与资产相关 |
| 可管可控智能机顶盒终端-南山区科创局 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | 与资产相关 |
| 面向下一代家庭信息网络的智能多媒体系统及终端 | 5,856,861.94 | | | 1,714,510.44 | 4,142,351.51 | 与资产相关 |
| 基于有线电视网和互联网优化媒体内容传输及呈现的技术实现 | 830,000.00 | | 830,000.00 | | | 与资产相关 |
| 基于多系统服务器化智能终端的研发 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市九洲电器有限公司企业技术中心建设项目 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基于数据驱动的智能电视终端内容分发关键技术研发-科创委 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市财政委员会2016年度深圳市高新技术产业专项资金 | 1,772,300.00 | | 1,772,300.00 | | | 与资产相关 |
| 绵阳科技局项目-面向下一代无卡CA的高清数字机顶盒系列产品成果产业化开发 | 700,000.00 | | 700,000.00 | | | 与资产相关 |
| 面向下一代家庭信息网络的智能多媒体系统及终端项目 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | 与资产相关 |

四川九洲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 |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|
| 绵阳市商务局项目-可管可控智能机顶盒终端及其应用平台研发 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | 与资产相关 |
| 基于可下载型CA系统的终端技术与研发 | 1,470,000.00 | | 1,470,000.00 | | | 与资产相关 |
| 基于芯片加密的可管可控智能终端及平台研发与应用 | 5,200,000.00 | | | 2,421,000.00 | 2,779,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市财政委员会多媒体互联终端技术工程实验室提升 | | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 面向下一代信息网络的智能多媒体终端成果产业化 | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 基于数据驱动的智能电视终端内容分发关键技术研发 | | 2,080,000.00 | | | 2,080,000.00 | 与收益相关 |
| 新航行装备产业化项目 | 15,000,000.00 | | | | 15,000,000.00 | 与资产相关 |
| 场面监视雷达应用示范项目 | 10,700,000.00 | | | | 10,700,000.00 | 与资产相关 |
| 年产1200套空管产品产业化项目 | 9,500,000.00 | | 3,186,560.53 | 3,300,526.92 | 3,012,912.55 | 与资产相关 |
| 水上防险救生保障信息化系统补助 | 6,300,000.00 | | | | 6,300,000.00 | 与资产相关 |
| 新一代民用航空机载无线局域网系统研发及产业化 | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 通用航空器监视与信息服务技术研究 | 4,960,000.00 | 2,500,000.00 | | | 7,460,000.00 | 与资产相关 |
| 年产10套空管二次雷达系统产业化项目 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 四川省重大科技成果转化资金 | 3,000,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 四川省青年科技创新研究团队专项资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 广播式自动相关监视系统 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与资产相关 |
| 创新研发平台建设 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 民机客舱核心电子系统智能化一体化综合技术研究 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 17年省第二批科技计划项目-省院省校科技合作研究—航空机场通信系统研究 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 其他零星项目 | 4,260,000.00 | 1,682,305.00 | 2,682,305.00 | 44,597.06 | 3,215,402.94 | |
| 合计 | 139,177,996.25 | 41,993,805.00 | 28,992,985.36 | 14,214,877.69 | 137,963,938.20 | |

29、股本

| 股东名称/类别 | 年初余额 | 本年变动 | | | | | 年末余额 |
|----------------|------|------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 有限售条件股份 | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | |
| 国有法人持股 | | | | | | | |
| 其他内资持股 | | | | | | | |

四川九洲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)

| 股东名称/类别 | 年初余额 | 本年变动 | | | | | 年末余额 |
|------------|-------------------------|------|----|-------|----|----|-------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 其中: 境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 外资持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | |
| 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 1,022,806,646.00 | | | | | | 1,022,806,646.00 |
| 境内上市外资股 | | | | | | | |
| 境外上市外资股 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 1,022,806,646.00 | | | | | | 1,022,806,646.00 |
| 股份总额 | 1,022,806,646.00 | | | | | | 1,022,806,646.00 |

本公司年末存在质押的股份为 175,640,000 股, 占本公司总股本 17.17%, 详见本财务报表附注十六、3 所述。

30、 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|--------|-----------------------|------|---------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 256,558,515.92 | | 1,710,962.94 | 254,847,552.98 |
| 其他资本公积 | 22,065,847.67 | | | 22,065,847.67 |
| 合计 | 278,624,363.59 | | 1,710,962.94 | 276,913,400.65 |

注: 本年股本溢价减少主要系九洲(香港)公司购买智英公司少数股权时, 支付对价大于智英公司净资产份额, 冲减资本公积 1,710,962.94 元。

31、 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 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -802,078.71 | 632,881.26 | | | -358,302.88 | 991,184.14 | -1,160,381.59 |
| 其中: 外币财务报表折算差额 | -802,078.71 | 632,881.26 | | | -358,302.88 | 991,184.14 | -1,160,381.59 |
| 其他综合收益合计 | -802,078.71 | 632,881.26 | | | -358,302.88 | 991,184.14 | -1,160,381.59 |

32、 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 | 9,609,361.69 | 3,115,961.29 | 2,262,690.58 | 10,462,632.40 |

四川九洲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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 合计 | 9,609,361.69 | 3,115,961.29 | 2,262,690.58 | 10,462,632.40 |

本集团本年增加的专项储备，系根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号），计提的安全生产费。

33、 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 41,766,856.97 | 1,485,777.21 | | 43,252,634.18 |
| 任意盈余公积 | 9,082,416.84 | | | 9,082,416.84 |
| 合计 | 50,849,273.81 | 1,485,777.21 | | 52,335,051.02 |

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年本公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

34、 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------------------|---------|
| 上年年末金额 | 986,978,384.00 | |
| 本年年初金额 | 986,978,384.00 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 7,285,437.03 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,485,777.21 | 10% |
| 应付普通股股利 | 20,456,132.92 | |
| 年末未分配利润 | 972,321,910.90 | |

35、 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------|---------|----------------------|----------------------|
| 成都九洲公司 | 7.4070% | 23,671,885.07 | 22,778,631.87 |
| 九州科技公司 | 1.7039% | 16,587,450.05 | 17,359,810.82 |
| 翔成公司 | 49% | 7,955,713.73 | 11,702,470.64 |
| 智英公司 | | | 4,555,934.51 |
| 九洲杰纳公司 | 49% | -16,066,729.82 | -17,058,422.83 |
| 新疆成新公司 | 26.67% | -113,825.42 | -113,825.42 |
| 合计 | | 32,034,493.61 | 39,224,599.59 |

36、 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,067,669,945.70 | 2,558,365,073.42 | 3,879,552,093.30 | 3,013,690,595.51 |
| 其他业务 | 97,495,672.90 | 85,984,689.82 | 36,180,785.29 | 30,281,796.31 |
| 合计 | 3,165,165,618.60 | 2,644,349,763.24 | 3,915,732,878.59 | 3,043,972,391.82 |

四川九洲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) 主营业务-按产品分类

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 数字家庭多媒体产品 | 1,708,987,637.39 | 1,541,477,371.74 | 2,482,206,033.78 | 2,084,897,607.18 |
| 空管产品 | 389,245,258.49 | 243,315,013.77 | 637,474,411.62 | 397,819,496.73 |
| 物联网产品-RFID | 394,220,138.12 | 303,725,137.22 | 282,573,059.18 | 216,887,803.47 |
| 技术服务收入 | 88,255,087.86 | 16,072,914.67 | 173,888,527.35 | 43,579,125.85 |
| 物业管理 | 37,086,930.20 | 10,223,032.62 | 35,784,362.14 | 10,281,942.89 |
| 其他 | 449,874,893.64 | 443,551,603.40 | 267,625,699.23 | 260,224,619.39 |
| 合计 | 3,067,669,945.70 | 2,558,365,073.42 | 3,879,552,093.30 | 3,013,690,595.51 |

(2) 主营业务-按地区分类

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 2,211,779,117.98 | 1,812,938,462.45 | 2,776,666,095.66 | 2,145,696,083.08 |
| 境外 | 855,890,827.72 | 745,426,610.97 | 1,102,885,997.64 | 867,994,512.43 |
| 合计 | 3,067,669,945.70 | 2,558,365,073.42 | 3,879,552,093.30 | 3,013,690,595.51 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占当期营业收入的比例% |
|-----------|-----------------------|--------------|
| 九洲集团公司 | 251,319,575.26 | 7.94 |
| 第二名 | 172,041,002.00 | 5.44 |
| 第三名 | 142,841,143.42 | 4.51 |
| 第四名 | 135,800,072.35 | 4.29 |
| 第五名 | 103,716,247.32 | 3.28 |
| 合计 | 805,718,040.35 | 25.46 |

37、税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | 2,385,405.47 |
| 城市建设维护税 | 4,556,665.52 | 5,133,567.74 |
| 教育费附加 | 1,979,760.22 | 2,144,172.52 |
| 地方教育附加 | 1,319,040.49 | 1,429,448.33 |
| 房产税 | 2,154,342.02 | 1,675,836.75 |
| 印花税 | 1,814,177.35 | 1,486,095.78 |
| 土地使用税 | 576,301.54 | 451,787.72 |
| 车船使用税 | 12,066.81 | 9,652.32 |
| 价格调节基金 | | 187,452.55 |
| 其他 | 2,665.53 | 1,418.51 |

四川九洲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 |
|----|----------------------|----------------------|
| 合计 | 12,415,019.48 | 14,904,837.69 |

38、销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 售后服务及维修费 | 34,423,556.71 | 84,394,132.62 |
| 职工薪酬 | 51,017,412.68 | 53,594,868.99 |
| 办公及水电费 | 6,819,834.34 | 8,722,818.15 |
| 差旅费 | 10,091,261.35 | 9,610,412.74 |
| 运杂费 | 12,641,035.71 | 9,266,489.39 |
| 预计产品质量保证损失 | 3,113,286.38 | 4,131,922.58 |
| 业务招待费 | 5,526,698.16 | 5,934,841.62 |
| 市场开拓费 | 6,915,013.59 | 5,043,940.62 |
| 业务宣传费 | 2,629,939.60 | 2,284,666.08 |
| 出口杂费 | 498,902.90 | 900,036.76 |
| 房租及管理费 | 368,557.06 | 474,100.32 |
| 折旧费 | 201,336.81 | 209,794.47 |
| 其他 | 6,213,375.91 | 5,920,189.20 |
| 合计 | 140,460,211.20 | 190,488,213.54 |

本年售后服务及维修费较上年下降 49,970,575.91 元，下降幅度为 59.21%，主要原因系公司售后服务费和维修费大部分由机顶盒业务产生，由于本年度公司机顶盒业务收入下降，售后服务费和维修费相应下降。公司上年度部分客户需按比例计提售后服务费，本年度与该部分相关客户已终止合作。

39、管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 研发支出 | 189,517,175.98 | 239,441,015.85 |
| 职工薪酬 | 110,600,063.75 | 116,329,036.12 |
| 折旧费 | 9,020,076.86 | 10,526,050.74 |
| 办公费 | 8,884,319.38 | 6,464,527.12 |
| 租赁费 | 3,486,395.31 | 3,606,452.76 |
| 税金 | | 656,946.92 |
| 差旅费 | 4,635,142.73 | 4,791,813.81 |
| 安全生产费 | 3,115,961.29 | 3,850,733.89 |
| 业务招待费 | 3,641,053.79 | 4,281,030.73 |
| 聘请中介机构费 | 2,657,099.72 | 2,006,167.46 |
| 交通费 | 2,564,330.30 | 2,453,605.27 |
| 无形资产摊销 | 1,514,276.96 | 1,071,890.40 |

四川九洲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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 邮电通讯费 | 185,140.44 | 307,365.23 |
| 董事会费 | 361,211.00 | 486,928.30 |
| 低耗品摊销 | 738,165.87 | 702,597.80 |
| 修理费 | | 2,823.25 |
| 其他 | 15,420,363.33 | 22,913,510.93 |
| 合计 | 356,340,776.71 | 419,892,496.58 |

40、 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 39,037,671.05 | 29,700,859.33 |
| 减: 利息收入 | 22,082,477.48 | 13,129,449.07 |
| 加: 汇兑损失 | -128,109.02 | 1,008,909.37 |
| 加: 银行手续费及其他 | -276,299.76 | -4,774,529.90 |
| 合计 | 16,550,784.79 | 12,805,789.73 |

41、 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | 43,463,554.50 | 26,538,139.94 |
| 存货跌价损失 | 7,596,320.06 | 16,404,236.58 |
| 合计 | 51,059,874.56 | 42,942,376.52 |

42、 投资收益

| 项目 | 本金额 | 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(1) | -1,242,993.62 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益(2) | 2,896,798.00 | 612,583.44 |
| 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 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,653,804.38 | 612,583.44 |

四川九洲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) 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原因 |
|---------------|----------------------|------|--------------|
| 深圳市九州传媒科技有限公司 | -1,242,993.62 | | 本期新投资公司 |
| 合计 | -1,242,993.62 | | |

(2) 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

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 银行理财产品收益 | 81,250.00 | 294,769.79 |
| 远期外汇合约结汇收益 | 2,815,548.00 | 317,813.65 |
| 合计 | 2,896,798.00 | 317,813.65 |

43、 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 | -25,300.00 | | -25,300.00 |
| 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 | -25,300.00 | | -25,300.00 |
| 其中:固定资产处置收益 | -25,300.00 | | -25,300.00 |
| 无形资产处置收益 | | | |
| 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 | -25,300.00 | | -25,300.00 |

44、 其他收益

(1) 其他收益明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|------|
| 政府补助 | 56,848,233.79 | |
| 合计 | 56,848,233.79 | |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|---------------|------|
| 递延收益转入 | 36,351,646.66 | |
| 即征即退增值税*1 | 11,187,341.89 | |
| 外经贸发展促进资金*2 | 2,852,866.00 | |
| 财政奖补*3 | 2,276,201.00 | |
| 企业扶持资金*4 | 1,390,000.00 | |

四川九洲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 |
|------------|----------------------|------|
| 企业技改研发项目*5 | 1,000,000.00 | |
| 稳岗补贴*6 | 760,970.30 | |
| 其他零星项目 | 524,427.94 | |
| 专利补贴 | 504,780.00 | |
| 合计 | 56,848,233.79 | |

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：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，公司享受增值税税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策；

*2 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；

*3 财政奖补：主要包括先进企业奖励等因符合政府奖励标准而收到的政府补助；

*4 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政府补助；

*5 企业技改研发项目补贴：主要包括针对企业技术改造、技术创新、产品研发等支出的补贴；

*6 稳岗补贴：主要是社保局及就业局拨付的失业稳岗补贴；

其余金额较小的与收益相关的政府补助均计入其他零星项目。

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 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 |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产报废利得 | 200,637.42 | 37,838.30 | 200,637.42 |
| 其中：固定资产报废利得 | 200,637.42 | 37,838.30 | 200,637.42 |
| 政府补助 | 789,591.75 | 28,800,702.61 | 789,591.75 |
| 罚款净收入 | 175,741.44 | 38,746.40 | 175,741.44 |
| 其他 | 7,158,517.05 | 5,286,701.08 | 7,158,517.05 |
| 合计 | 8,324,487.66 | 34,163,988.39 | 8,324,487.66 |

四川九洲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) 政府补助明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 来源和依据 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------|-------------|
| 九洲智能便民服务终端系统 | | 40,000.00 | 绵阳市科技计划项目任务书 | 与收益相关 |
| 四川省海外高层次人才引进计划 | | 478,000.00 | 川委办[2009]5号 | 与收益相关 |
| 绵阳高新技术产业开发区财政局拨2015年省级工业发展资金 | | 100,000.00 | 绵财建2016年9号文件 | 与收益相关 |
| 绵阳科技城科教创业园区财政局拨企业发展资金 | | 300,000.00 | 绵科创区办发【2013】38号 | 与收益相关 |
| 软件收入增值税返还(即增即退) | | 10,323,144.41 | 关于软件产品增值税政策的通知【2011】100号 | 与收益相关 |
| 绵阳市市级财政国库支付中心付省级外贸发展进口贴息 | | 252,650.00 | 绵财建(2016)156号 | 与收益相关 |
| 绵阳市市级财政国库支付中心2015年中央进口贴息 | | 266,700.00 | 绵财建(2016)145号 | 与收益相关 |
| 发展局专项促进款 | | 1,965,300.00 | 成经信办[2013]47号 | 与收益相关 |
| 文化创意产业发展专项资金 | | 40,000.00 | 关于办理文化创意产业专项资金2016年贷款贴息资助计划通知 | 与收益相关 |
| 专项补助 | | 800,825.00 | 成知字[2010]18号 | |
| 其他 | | 2,605,610.19 | | 与收益相关 |
| 其他零星补贴 | 789,591.75 | | | 与收益相关 |
| 小计: | 789,591.75 | 17,172,229.60 | | |
| 递延收益转入 | | 5,743,194.54 | | 与收益相关 |
| 递延收益转入 | | 5,885,278.47 | | 与资产相关 |
| 合计: | 789,591.75 | 28,800,702.61 | | |

46、 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产报废损失 | 619,289.82 | 429,675.35 | 619,289.82 |
| 其中: 固定资产报废损失 | 619,289.82 | 429,675.35 | 619,289.82 |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 盘亏损失 | | | |
| 罚款支出 | 285,032.60 | 7,119.85 | 285,032.60 |
| 其他 | 447,169.29 | 1,441,932.31 | 447,169.29 |
| 合计 | 1,451,491.71 | 1,978,727.51 | 1,451,491.71 |

47、 所得税费用

| 项目 | 本金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 当年所得税 | 15,245,540.46 | 33,298,973.41 |
| 递延所得税 | -6,720,999.87 | -8,709,598.66 |
| 合计 | 8,524,540.59 | 24,589,374.75 |

四川九洲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)

48、其他综合收益

详见本财务报表附注“六、31 其他综合收益”相关内容。

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 7,285,436.85 | 190,564,073.38 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 53,723,555.07 | 28,244,405.38 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | -46,438,118.22 | 162,319,668.00 |
| 年初股份总数 | 4 | 1,022,806,646.00 | 511,403,323.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I) | 5 | | 511,403,323.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II) | 6 | | |
| 增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数 | 7 | | 6.00 |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10 | 1,022,806,646.00 | 1,022,806,646.00 |
| 基本每股收益(I) | 13=1÷12 | 0.0071 | 0.1863 |
| 基本每股收益(II) | 14=3÷12 | -0.0454 | 0.1587 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益(I) | 19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | 0.0071 | 0.1863 |
| 稀释每股收益(II) | 20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | -0.0454 | 0.1587 |

50、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 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 33,643,346.02 | 49,891,890.67 |
| 保证金 | 33,378,598.80 | 49,860,239.54 |
| 代收代付款 | 575,626.84 | 10,544,739.75 |
| 备用金 | 10,265,476.18 | 4,205,491.87 |
| 往来款 | 379,457.33 | 2,505,481.98 |
| 其他 | 1,919,864.70 | 1,426,477.67 |

四川九洲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 | 80,162,369.87 | 118,434,321.48 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 保证金 | 41,870,859.14 | 67,461,067.23 |
| 售后服务及维修费 | 39,690,735.61 | 73,196,953.18 |
| 研发支出 | 32,894,986.43 | 41,549,928.99 |
| 差旅费 | 19,020,445.75 | 19,755,111.41 |
| 备用金 | 23,676,011.99 | 14,257,001.32 |
| 办公及水电费 | 16,362,335.89 | 15,473,684.78 |
| 业务招待费 | 9,723,516.63 | 9,400,595.60 |
| 租赁费 | 10,386,496.77 | 4,852,624.12 |
| 运杂费 | 12,199,791.82 | 10,419,111.86 |
| 市场开拓费 | 7,597,178.63 | 6,826,254.64 |
| 中介机构费 | 2,948,077.34 | 3,494,979.39 |
| 交通费 | 3,215,006.69 | 2,780,537.12 |
| 业务宣传费 | 2,983,708.64 | 3,454,813.22 |
| 银行手续费 | 1,057,568.29 | 1,890,133.02 |
| 出口杂费 | 729,059.17 | 1,021,423.22 |
| 邮电通讯费 | 600,919.12 | 624,387.71 |
| 代付款项 | 7,111,297.41 | 5,013,513.13 |
| 其他 | 17,080,082.60 | 23,471,636.09 |
| 合计 | 249,148,077.92 | 304,943,756.03 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 15,151,200.63 | 12,615,959.35 |
| 政府补助 | 29,636,637.86 | |
| 合计 | 44,787,838.49 | 12,615,959.35 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金: 无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 收回的受限资金 | 47,618,004.28 | 44,117,774.12 |
| 九洲集团公司 | 100,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 合计 | 147,618,004.28 | 106,117,774.12 |

四川九洲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)

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 九洲集团公司 | 80,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 62,000,000.00 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 814,382.15 | 198,935,242.28 |
| 加: 资产减值准备 | 39,692,653.21 | 32,670,531.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,859,198.13 | 57,101,205.93 |
| 无形资产摊销 | 11,677,556.43 | 26,524,947.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,619,264.46 | 954,658.24 |
| 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) | 25,300.00 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 418,652.40 | 391,837.05 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 18,468,666.88 | 16,571,410.26 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -3,167,277.69 | -612,583.44 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -6,720,999.87 | -8,709,598.66 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -91,697,154.08 | 62,132,612.35 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -67,265,369.87 | -437,838,830.00 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -133,710,695.26 | 115,979,188.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -172,985,823.11 | 64,100,621.49 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 648,158,736.98 | 856,249,102.99 |
| 减: 现金的期初余额 | 856,249,102.99 | 799,823,867.55 |
| 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 | -208,090,366.01 | 56,425,235.44 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 648,158,736.98 | 856,249,102.99 |
| 其中: 库存现金 | 7,891,743.25 | 8,573,165.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 589,726,163.53 | 779,177,236.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 50,540,830.20 | 68,498,701.13 |

四川九洲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 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金等价物 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 648,158,736.98 | 856,249,102.99 |
| 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 | | |

(4) 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 | 738,944,510.26 | 994,652,880.55 |
| 其中：库存现金 | 7,891,743.25 | 8,573,165.43 |
| 银行存款 | 591,526,669.89 | 781,177,137.71 |
| 其他货币资金 | 139,526,097.12 | 204,902,577.41 |
| 减：3个月以上保证金（不作为现金部分的金额） | 88,985,266.92 | 136,403,876.28 |
| 其中：3个月以上保函保证金 | 5,924,989.70 | 10,904,127.10 |
| 3个月以上信用证保证金 | | 1,853,454.76 |
| 3个月以上银行承兑汇票保证金 | 83,035,277.22 | 123,646,294.42 |
| 3个月以上远期结售汇保证金 | | |
| 3个月以上其他保证金 | 25,000.00 | |
| 减：使用受限的银行存款 | 1,800,506.36 | 1,999,901.28 |
| 现金流量表中的现金 | 648,158,736.98 | 856,249,102.99 |

51、 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 | 90,785,773.28 | 履约保函、银行承兑汇票等保证金、使用受限的银行存款 |
| 应收票据 | 87,805,299.01 | 质押担保 |
| 固定资产 | 29,927,482.29 | 抵押担保 |
| 合计 | 208,518,554.58 | |

52、 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 | 年末折算人民币金额 |
|-------------|---------------|--------|-----------------------|
| 货币资金 | | | 76,291,214.63 |
| 其中：美元 | 11,664,132.58 | 6.5342 | 76,215,775.10 |
| 欧元 | 7,404.30 | 7.8023 | 57,770.57 |
| 港币 | 20,451.87 | 0.8359 | 17,095.72 |
| 卢比 | 5,620.00 | 0.1020 | 573.24 |
| 预付账款 | | | 6,061,120.65 |
| 其中：美元 | 927,599.50 | 6.5342 | 6,061,120.65 |
| 应收账款 | | | 514,488,788.90 |

四川九洲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 | 年末折算人民币金额 |
|--------------|---------------|--------|-----------------------|
| 其中:美元 | 78,737,839.20 | 6.5342 | 514,488,788.90 |
| 其他应收款 | | | 38,568,630.46 |
| 其中:美元 | 5,902,578.81 | 6.5342 | 38,568,630.46 |
| 预收账款 | | | 39,374,207.76 |
| 其中:美元 | 6,025,573.75 | 6.5342 | 39,372,304.00 |
| 欧元 | 244.00 | 7.8023 | 1,903.76 |
| 应付账款 | | | 189,277,977.71 |
| 其中:美元 | 28,967,276.44 | 6.5342 | 189,277,977.71 |
| 其他应付款 | | | 45,848,883.53 |
| 其中:美元 | 7,016,755.46 | 6.5342 | 45,848,883.53 |

(续表)

| 项目 | 年初外币余额 | 折算汇率 | 年初折算人民币金额 |
|--------------|---------------|--------|-----------------------|
| 货币资金 | | | 159,649,470.27 |
| 其中:美元 | 22,956,104.24 | 6.9370 | 159,246,495.11 |
| 欧元 | 9,386.24 | 7.3068 | 68,583.38 |
| 港币 | 373,830.94 | 0.8945 | 334,391.78 |
| 预付账款 | | | 4,722,529.86 |
| 其中:美元 | 680,774.09 | 6.9370 | 4,722,529.86 |
| 应收账款 | | | 284,205,380.78 |
| 其中:美元 | 40,969,494.13 | 6.9370 | 284,205,380.78 |
| 其他应收款 | | | 2,555,439.84 |
| 其中:美元 | 362,498.29 | 6.9370 | 2,514,650.64 |
| 港币 | 45,600.00 | 0.8945 | 40,789.20 |
| 预收账款 | | | 38,389,692.18 |
| 其中:美元 | 5,438,473.29 | 6.9370 | 37,726,689.21 |
| 欧元 | 65,530.50 | 7.3068 | 478,818.26 |
| 港币 | 205,908.00 | 0.8945 | 184,184.71 |
| 应付账款 | | | 189,537,663.06 |
| 其中:美元 | 27,322,713.43 | 6.9370 | 189,537,663.06 |
| 其他应付款 | | | 36,388,375.77 |
| 其中:美元 | 5,245,549.34 | 6.9370 | 36,388,375.77 |

四川九洲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)

七、合并范围的变化: 本年无。

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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------|--------|--------|---------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 九州科技公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 研发制造及销售 | 98.2961 | | 注1 |
| 深圳九州电器公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 研发制造及销售 | 93.85 | 6.15 | 注1 |
| 迪佳通公司 | 广东深圳 | 四川绵阳 | 生产 | | 100.00 | 注1 |
| 智英公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产 | | 100.00 | 注1 |
| 九州光电子公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产及研发 | | 100.00 | 注1 |
| 视听通网络公司 | 四川成都 | 四川成都 | 安装 | | 100.00 | 注1 |
| 翔成公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产及研发 | 51.00 | | 注2 |
| 九州杰纳公司 | 美国 | 美国 | 销售 | | 51.00 | 注2 |
| 九州(香港)公司 | 香港 | 香港 | 销售 | | 100.00 | 注2 |
| 空管公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 研发制造及销售 | 100.00 | | 注1 |
| 成都九州公司 | 四川成都 | 四川成都 | 研发制造及销售 | 12.346 | 80.247 | 注1 |
| 九州视讯公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 系统集成 | | 100.00 | 注1 |
| 新疆成新公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 系统运营 | | 73.33 | 注1 |

注1: 同一控制下企业合并取得的子公司; 注2: 通过设立或投资等方式取得的子公司

1) 九州科技公司于2000年7月25日经四川省人民政府[川府函(2000)215号]《关于设立四川九州电子科技股份有限公司的批复》批准,由九州集团公司作为主发起人,联合中国深圳彩电总公司、北京清华科技创业投资有限公司、绵阳市投资控股(集团)有限公司、四川汉龙(集团)有限公司、绵阳广播电视网络传输有限公司、四川投资控股有限责任公司(原四川久远(集团)有限责任公司)、成都科奥达光电技术有限公司、运通电子(深圳)实业有限公司、上海科润创业投资有限公司等九家发起人,共同发起设立的股份有限公司。2000年7月31日在四川省工商行政管理局登记注册,注册号为5100001812675,注册资本为5,600万元,法定地址为:四川省绵阳市绵兴路西段40号,法定代表人为欧燕恩(2005年3月29日变更为张正贵)。公司在筹备期间于1999年11月和2000年1月分别通过国家科技部、中国科学院高新技术企业评审评议,2000年3月13日经中国证监会[发行监管函(2000)58号]确认。2002年12月11日,九州科技公司股东中国深圳彩电总公司与其受让方信息产业电子第十一设计研究院有限公司签订《股权转让协议》,转让其所持九州科技公司2.49%股份即1,396,000股。转让价格为人民币200万元,股权转让后注册资本不变。2005年3月28日,九州科技公司股东运通电子(深圳)实业有限公司与受让方北京巨头传媒文化发展有限公司签订《股权转让协议》,转让其所持九州科技公司0.62%股份即349,000股。转让价格为人民币97.72万元,股权转让后注册资本不变。2005年5月31日,

四川九洲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)

九州科技公司召开 2004 年度股东大会，经股东大会审议通过了《中国深圳彩电总公司、运通电子（深圳）实业有限公司将股权进行转让议案》。

2006 年 10 月 25 日，九州科技公司召开 2005 年度股东大会，审议通过《关于股权转让的议案》，同意九州科技公司股东九州集团公司、北京清华科技创业投资有限公司、成都科奥达光电技术有限公司进行股权转让。九州集团公司所持有的 11,200,000 股国有法人股，北京清华科技创业投资有限公司所持有的公司法人股 1,047,000 股，成都科奥达光电技术有限公司所持有的公司法人股 349,000 股，均转让给公司。2010 年 5 月，公司实施重大资产置换及发行股份购买资产的方案，因同一控制下企业合并而增加子公司九州科技公司。

2010 年 9 月 27 日，公司与北京巨头传媒文化发展有限公司（以下简称北京巨头）、上海科润创业投资有限公司（以下简称上海科润）、四川久远投资控股集团有限公司（以下简称久远科技）签订股权转让协议，同意受让北京巨头、上海科润和久远科技分别持有九州科技公司的法人股 349,000.00 股。股权转让后注册资本不变。

2011 年 3 月 29 日，九州科技公司 2010 年度股东大会决议审议通过以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 5,600.00 万股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元，以本次分红后的未分配利润每 10 股送红股 15 股，送红股数共计 84,000,000.00 股，本次增资已经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2010CDA3120 号验资报告审验。

2012 年 7 月 26 日公司 2012 年度第二次临时股东大会决议、以及 2012 年 3 月 20 日绵阳市政府国资委《关于同意四川九洲电器股份有限公司调整增资四川九州电子科技股份有限公司相关事项的批复》（绵国资产[2012]9 号）的批复，增加注册资本人民币 144,280,000.00 元，变更后的注册资本人民币 284,280,000.00 元，已经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2011CDA3135 验资报告验证。

2015 年 3 月 31 日，经本公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、四川省政府国有资产监督管理委员会《关于四川九洲电器股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（川国资产权[2014]39 号）的批复，九州科技公司向本公司以定向发行的方式发行股票 125,367,647 股，发行价格以 2014 年 3 月 31 日为基准日经评估的每股净资产为准，即 2.72 元/股，变更后九州科技公司注册资本为人民币 409,647,647.00 元。

2016 年 10 月 27 日，本公司与绵阳广播电视网络传输有限公司签订《股权转让协议》，同意以自有资金人民币 3,517,920.00 元收购绵阳广播电视网络传输有限公司所持九州科技公司 139.60 万股股份。股权转让后注册资本不变。上述事项已经本公司第十届董事会 2016 年度第六次会议审议通过。

截至 2017 年 12 月 31 日止，九州科技公司股本构成如下：

| 股东（发起人） | 持股数额（股） | 所占比例% | 股权性质 |
|---------|----------------|---------|--------|
| 本公司 | 402,667,647.00 | 98.2961 | 国有法人资本 |

四川九洲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)

| 股东(发起人) | 持股数额(股) | 所占比例% | 股权性质 |
|--------------------|-----------------------|---------------|--------|
| 信息产业电子第十一设计研究院有限公司 | 3,490,000.00 | 0.8519 | 国有法人资本 |
| 绵阳金控投资管理有限责任公司 | 1,745,000.00 | 0.4260 | 国有法人资本 |
| 四川汉龙(集团)有限公司 | 1,745,000.00 | 0.4260 | 私营资本 |
| 合计 | 409,647,647.00 | 100.00 | |

九州科技公司统一社会信用代码为 915107007208230803,住所为四川省绵阳市科创园区九洲大道 259 号,法定代表人为霞晖,经营范围为:许可经营项目:卫星电视广播地面接收设备生产(以上项目及期限以许可证为准)一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营):广播电视接收设备及器材制造;通信传输设备制造;软件业;商品批发与零售;进出口业务;电子计算机制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2) 深圳九洲电器公司,原是由九州科技公司和深圳数视通有限公司共同出资设立的有限公司,成立于 2001 年 7 月,成立时的注册资本为 300 万元,其中九州科技公司出资 270 万元,深圳数视通公司出资 30 万元,上述出资于 2001 年 6 月 13 日经深圳华夏会计师事务所出具深华(2001)会验字 227C 号《验资报告》验证。2006 年 1 月,深圳数视通公司将其拥有的股权全部转让给刘晓兰。2006 年 3 月 8 日,九州科技公司向深圳九洲电器公司追加投资 1,700 万元,追加的出资经深圳税博会计师事务所出具深税博验(2006)第 017 号《验资报告》验证,变更后注册资本为 2,000 万元。2007 年,股东刘晓兰将其持有的股权全部转让给九洲集团公司工会委员会(以下简称九洲集团公司工会)。2007 年 4 月 24 日,九洲集团公司工会向深圳九洲电器公司追加投资 470 万元,九洲集团公司向深圳九洲电器公司投资 7,530 万元,上述增资经深圳税博会计师事务所以“深税博验(2007)第 036 号”《验资报告》验证。上述增资后,深圳九洲电器公司注册资本变更为 10,000 万元。2008 年 7 月 9 日,深圳九洲电器公司股东会同意:①九洲集团公司以 500 万元的价格受让九洲集团公司工会持有的股权;②同意九洲集团公司以每股 1.2696 元的价格向深圳九洲电器公司新注入资金(现金方式)28,000 万元,折合 22,055 万股。2008 年 7 月 9 日,九洲集团公司工会常会决议:同意以每股 1 元的价格将所持股权全部转让给九洲集团公司,股权转让款为 500 万元。2008 年 7 月 11 日,绵阳市国资委[绵国资产(2008)45 号]批复此项增资及股权转让决议。2008 年 7 月 15 日深圳税博会计师事务所出具深税博验字[2008]66 号验资报告验证。对此次股东和注册资本变更,深圳九洲电器公司于 2008 年 7 月 21 日完成工商变更登记。经上述股权转让和增资后,深圳九洲电器公司注册资本为 32,055 万元,其中九洲集团公司出资比例为 93.85%,九州科技公司出资比例为 6.15%。企业法人营业执照注册号为 440301103214066,法定代表人为张正贵。

2010 年 5 月,公司实施重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案,因同一控制下企业合并而增加子公司深圳九洲电器公司。

截止 2017 年 12 月 31 日,深圳九洲电器公司注册资本 32,055 万元,其中本公司出资比

四川九洲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)

例为 93.85%，九州科技公司出资比例为 6.15%。深圳九洲电器公司统一社会信用代码 91440300729868234H，法定代表人：霞晖。经营范围为：网络产品、通讯设备、电脑类产品、数字移动通信终端产品及家用电子器材的研发和销售；研发、生产（生产车间另设）及销售集成电路芯片、电子半成品及成品；国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务；自有物业租赁、停车场经营；物业管理。

3) 迪佳通公司是研制，生产广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备，承揽相应工程的中外合资高科技企业，成立于 2001 年 1 月 17 日，由九洲集团公司和韩国英特格瑞公司各出资 150 万美元，经四川永衡会计师事务所以川永会验（2001）37 号《验资报告》验证。2001 年 9 月原绵阳市对外贸易经济合作委员会[绵外经贸资（2001）36 号]同意九洲集团公司将所持有的 50%的股权全部转让给九州科技股份公司。迪佳通公司成立后，由于投资方韩国英特格瑞公司逾期未履行生效法律文书确认的义务，四川省绵阳市中级人民法院依据已经发生法律效力（2003）绵仲裁字第 015 号仲裁裁决书，于 2005 年 1 月 17 日向被执行人韩国英特格瑞公司发出执行通知书，责令被执行人韩国英特格瑞公司在法律规定的期限内履行义务，但被执行人逾期未履行生效法律文书确认的义务。法院于 2006 年 10 月 30 日依法委托中国四川绵阳盈信天地拍卖有限公司拍卖被执行人在迪佳通公司拥有的 50%股权。2007 年 2 月 16 日其兴企业有限公司以人民币 1,275 万元竞价买得该股权，2007 年 12 月 6 日办理完工商变更登记。2008 年 7 月 14 日，九洲集团公司董事会决议：同意九州科技公司将持有的迪佳通公司 50%全部股权转让给深圳九洲电器公司，股权转让价款为迪佳通公司净资产的 50%即 2,251.365 万元。2008 年 7 月 14 日，深圳九洲电器公司与九州科技公司签订股权转让协议，深圳九洲电器公司同意受让九州科技股份公司持有的迪佳通公司 50%股权，转让价格根据深圳市国友大正资产评估有限公司出具的[国友大正评报字（2008）第 A046 号]《资产评估报告书》，作价 2,251.365 万元。绵阳市国资委 2008 年 7 月 18 日《关于同意四川九洲电器集团有限公司下属公司股权调整的批复》[绵国资产（2008）47 号]同意了该项决议。2008 年 11 月 11 日，深圳九洲电器公司与香港其兴企业有限公司签订股权转让协议，以人民币 637.50 万元受让香港其兴企业有限公司所持迪佳通公司 50%股权中的 50%，即占全部股权的 25%，股权转让完成后，深圳九洲电器公司持有迪佳通公司 75%的股权，股权转让的工商变更登记手续办理完毕于 2009 年 1 月 22 日。

2015 年 7 月，九洲（香港）公司收购迪佳通公司少数股东（香港）其兴企业有限公司（以下简称香港其兴公司）持有迪佳通公司的 25%股权。股权转让价格以中联资产评估集团有限公司出具的《九洲（香港）多媒体有限公司拟收购（香港）其兴企业有限公司持有的四川迪佳通电子有限公司 25%股权项目资产评估报告》（中联评报字[2014]第 341 号）为基础，经双方协商确定转让价格为人民币 1,078.00 万元。股权转让完成后，深圳九洲电器公司持有迪佳通公司 75%的股权，九洲（香港）公司持有迪佳通公司 25%的股权。

截至 2017 年 12 月 31 日止，迪佳通公司注册资本 300 万美元，统一社会信用代码：91510700720892967Q；注册地：绵阳市科创园区九州大道 259 号九州科技工业园孵化大楼 B 区三楼。法定代表人：霞晖；经营范围：研制、生产广播电视数字产品、多媒体设备、电

四川九洲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)

信设备、电话机、手机及配件,承揽相应工程,销售本公司产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

4) 智英公司是经深圳市人民政府以商外资粤深合资字(1999)0102号批准证书,由深圳市智英实业发展有限公司和(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司合资设立的中外合资企业,于1999年6月3日正式成立,取得深圳市工商行政管理里局核发的注册号为企合粤深总字第108745号的企业法人营业执照。智英公司成立时的注册资本为人民币200.00万元,其中深圳市智英实业发展有限公司出资100.00万元,占注册资本的50.00%,(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司持有100.00万元,占50.00%,该出资情况经深圳高信会计师事务所[深高会外验字(1999)第080号]验证。2001年,智英公司增资394.00万元(全部由(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司以设备方式投入),注册资本由200.00万元变更为594.00万元,其中深圳市智英实业发展有限公司持有100.00万元,占注册资本的16.84%;外方(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司持有494.00万元,占83.16%。其变更情况经深圳东海会计师事务所[深东海验字(2001)第116号]验证。经智英公司2006年1月5日股东会决议,增加注册资本415.00万元(全部由深圳市智英实业发展有限公司以货币资金方式投入),变更后的注册资本为1,009.00万元,其中深圳市智英实业发展有限公司出资为515.00万元,占注册资本的51%;(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司出资为494.00万元,占49%。该资本的变更情况经深圳正中会计师事务所[深正中内验报字(2006)第032号]验证。

2006年4月(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司将其出资494.00万元转让给(香港)深圳智英电子有限公司。2006年6月,深圳市九洲信息技术科技有限公司(深圳九洲电器公司原名)出资530.00万元收购智英公司原股东深圳市智英实业发展有限公司51.04%(即515万元)的股权。上述股权转让工商变更手续于2006年6月末办理完毕。

2017年8月,九洲(香港)公司出资632.80万元收购智英公司原股东(香港)深圳智英电子有限公司48.96%(即494万元)的股权,完成后深圳九洲电器公司和九洲(香港)公司合计持有智英公司股权比例为100%。

截至2017年12月31日,智英公司注册资本1,009.00万元,公司统一社会信用代码:914403007084955982;经营范围为:产经营DVD机、DVD解码机芯、车载DVD机、DVB机、AV输出板、开关电源、多媒体音响、液晶显示器、液晶电视及其配件、手机、手机主板、手机零配件、通讯器材、电脑、电脑零配件、手提电脑、手提电脑零配件、汽车功放器、电熨斗、咖啡机、热水壶,平板电脑及配件、智能电子花盆及配件、LED灯及配件、媒体播放器及配件、电子书阅读器、GPS、汽车电子产品、变频控制器、变频控制板、变频电源、工业控制电脑及工业控制板、投影仪及配件(不含国家限制项目)。增加:生产经营空气净化消毒机、网络机顶盒(不含卫星地面接收设施)。注册地址为:深圳市宝安区沙井街道步涌同富裕工业园大田小区1至3号的2至3号,法定代表人为张兵。

5) 九州光电子公司原是由九州科技公司和李加胜、卞小明、高光荣、曹秀芳等四位自

四川九洲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)

然人共同出资组建的有限公司，2001年2月8日成立，注册资本为人民币200万元，其中九州科技公司以货币资金出资102万元，占注册资本的51%；李加胜以货币资金出资32.34万元，占16.17%；卞小明以货币资金出资25.48万元，占12.74%；高光荣以货币资金出资15.68万元，占7.84%；曹秀芳以货币资金出资24.5万元，占12.25%。，注册资本的实收情况已经四川政通会计师事务所[川政会验(2001)第1号]验证。九州光电子公司于2001年2月8日取得四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局核发的5107001890322号《企业法人营业执照》。

2003年，经九州光电子公司股东会决议，股权发生变更，股权转让后的注册资本总额保持不变，其中九州科技公司出资82.66万元，占注册资本的41.33%；李加胜、刘定林、杜力平、张正贵等19位自然人出资117.34万元，占58.67%。

2006年8月23日，杜力平、张正贵等自然人将所持有九州光电子公司的290,000.00元股权按1:1.28转让给九州科技股份公司，股权转让后的注册资本总额保持不变，其中九州科技公司出资111.66万元，占注册资本的55.83%；李加胜、刘定林等12位自然人出资88.34万元，占注册资本的44.17%。本次股权转让的工商备案手续已办理完毕。

经九州光电子公司2010年6月1日股东会决议审议通过，九州科技公司以1:1.2831受让九州光电子公司所有自然人股东44.17%的股权即88.34万股；同时，由九州科技公司向九州光电子公司增资1400万元，九州光电子公司注册资本由200万元增加到1600万元。九州科技公司向九州光电子公司增资1400万元事项已在绵阳市国资委备案，备案编号：绵国企投资备案(2010)7号；注册资本的实收情况已经四川瑞峰会计师事务所[川瑞会验(2010)第018号]验证。九州光电子公司已于2010年6月17日完成上述事项的工商登记资料变更。

2016年4月11日，经本公司第十届董事会2016年度第二次会议审议通过，九州科技公司以自有资金3,000.00万元及机器设备评估作价963.17万元(含税后为1,125.9982万元)，共计41,259,982.00元对九州光电子公司进行增资。截止2016年12月31日，九州科技公司已完成向九州光电子公司增资41,259,982.00元，其中现金3,000.00万元，实物资产评估963.17万元(含税后为1125.9982万元)，增资完成后，九州光电子公司注册资本由1600万元增加至39,712,633.00元。

截至2017年12月31日止，九州科技公司持有九州光电子公司股权39,712,633.00元，持股比例为100%。九州光电子公司统一社会信用代码：91510700723229802W；公司注册地址：绵阳高新区普明南路东段95号；法定代表人：谭军；经营范围：光电子产品、通信产品(不含无线发射)、计算机软件、网络产品及设备的开发、生产、销售和相关技术的服务，机械、电子产品、线材、缆材的销售。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

四川九洲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)

6) 视听通网络公司，是九州科技公司与九州光电子公司共同投资组建的有限责任公司，2003年12月23日成立。注册资本500万元，其中九州科技公司以现金450万元出资，占注册资本的90%；九州光电子公司以现金50万元出资，占注册资本的10%。统一社会信用代码：915101087566207523，注册地址：成都市成华区前锋街3号附1号1幢1层101房，法定代表人：贾必明；经营范围为：广播电视宽带网络系统、校园网络系统、智能建筑与社区弱电系统、计算机网络系统、无线及有线数字电视系统的设计、调试、安装；广播电视技术研发、设备检测工程规划设计、工程咨询、技术服务。（以上经营项目不含法律法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目，后置许可项目，凭许可证经营）。

7) 翔成公司系2004年1月经深圳市人民政府[商外资粤深宝合资证字(2004)0002号]批准，2004年1月8日经深圳市宝安区经济贸易局[深外资宝复(2004)0003号]批复，由公司和(毛里求斯)GoldWisdomInternationalCo.,Ltd(简称GoldWisdomInternationalCo.,Ltd)共同投资，于2004年1月14日成立的外商投资企业。翔成公司的注册资本和投资总额均为300万美元，其中公司应出资153万美元，占注册资本的51%，GoldWisdomInternationalCo.,Ltd应出资147万美元，占49%，根据章程约定，翔成公司注册资本分期于营业执照签发之日起2年内缴足。第1、2期出资2,149,750.21美元，占注册资本的71.66%，其中公司出资1,449,780.21美元，占认缴出资额的94.76%，GoldWisdomInternationalCo.,Ltd出资699,970.00美元，占认缴出资额的47.62%。上述出资经深圳光明会计师事务所2004年3月12日出具光明验资报字(2004)第075号、2004年8月24日出具光明验资报字(2004)第297号验证。截止2005年12月23日，第3期出资850,249.79美元，其中公司出资80,219.79美元、GoldWisdomInternationalCo.,Ltd出资770,030.00美元，经深圳法威会计师事务所2005年12月27日[深法威验资字(2005)第1546号]验证。本次出资后，本公司累计出资1,530,000.00美元，占注册资本的51%，GoldWisdomInternationalCo.,Ltd累计出资1,470,000.00美元，占49%。2007年初，GoldWisdomInternationalCo.,Ltd将所持翔成公司49%的股份转让给玉成(香港)有限公司，并于2007年1月19日在深圳市工商行政管理局进行了工商变更登记，取得了变更后的营业执照。

截至2017年12月31日止，翔成公司统一社会信用代码：91440300755689168A；公司注册地：深圳市光明新区公明街道同观路十九号路10号九洲工业园一栋七楼；法定代表人：马金伟；经营范围：研发、生产经营高频头、影像传输设备、数字音视频编码及接收设备(不含卫星电视接收)、数字有线电视系统设备、卫星导航定位接收设备及关键部件、宽带接入网通信系统设备及网络通信设备；从事电子产品、铜及其制品、铝及其制品(不含氧化铝)的批发、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请)。

8) 九洲杰纳公司是经深圳九洲电器公司2010年9月16日董事会决议通过，并于2010年12月7日经绵阳市国资委绵国资产[2010]69号《关于核准深圳九洲电器有限公司在美国合资设立九洲杰纳有限公司的函》同意，由深圳九洲电器公司与

四川九洲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)

AUBAYSERVICESCORPORATION公司于2011年1月5日在美国共同投资设立。其中，深圳九洲电器公司出资5.1万美元，占股权比例51%，AUBAYSERVICESCORPORATION出资4.9万美元，占股权比例49%。

9) 九洲(香港)公司是深圳九洲电器于2011年7月投资600万元人民币在香港设立的全资子公司。2015年7月，经本公司第十届董事会2014年度第八次会议以及九洲(香港)公司第一届董事会2014年第三次(临时)会议同意，深圳九洲电器公司向九洲(香港)公司增资1,100万元。增资后九洲(香港)公司注册资本变更为1,700万元，深圳九洲电器出资1,700万元，占注册资本的100%。

截至2017年12月31日止，九洲(香港)公司取得由香港特别行政区公司注册处颁发的公司注册证书，注册证书编号1626896。注册地址：RMS1102-1103.11/FKOWLOONBLDG555NATHANRDMONGKOKKLNHONGKONG。经营范围：主要从事电子芯片、机顶盒及液晶显示屏的贸易。

10) 空管公司系经绵阳市国资委《关于核准四川九洲电器集团有限责任公司投资设立全资子公司的函》[绵国资产(2010)77号]批复，由九洲集团公司全额出资设立的有限责任公司。成立时，空管公司注册资本和实收资本均为15,000万元，并经四川汉和会计师事务所出具验资报告[汉和会验(2010)005号]验证。

2013年12月，九洲集团公司将其持有的空管公司4,500万元的股权转让给本公司，转让后空管公司注册资本仍为15,000万元，其中：九洲集团公司出资10,500万元，占注册资本的70%；本公司出资4,500万元，占注册资本的30%。

2015年4月，经四川省政府国有资产监督管理委员会《关于四川九洲电器股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》(川国资产权[2014]39号)同意，九洲集团公司将其持有的空管公司10,500万元股权转让给本公司。变更后，空管公司注册资本仍为15,000万元，其中本公司出资15,000万元，占注册资本的100%。

截至2017年12月31日止，空管公司统一社会信用代码：91510700567610512Q，住所：绵阳科创园区九洲大道255号，法定代表人：程旗，经营范围：企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

11) 成都九洲公司，成立于2006年2月28日，成立时注册资本3,000.00万元，九洲集团公司出资2,850.00万元，占注册资本的95%，九州科技公司出资90.00万元，占注册资本的3%，九洲迪飞公司货币出资60.00万元，占注册资本的2%，本次出资经四川建华联合会计师事务所出具的川建验(2006)字第004号《验资报告》验证。

2008年9月，经成都九洲公司股东会决议，九洲集团公司向成都九洲公司增资2,638.65万元，本次增资业经四川建华联合会计师事务所出具的川建华验(2008)字第022号《验资报告》验证。增资后成都九洲注册资本变更为5,638.65万元，其中：九洲集团公司出资

四川九洲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)

5,488.65万元,占注册资本的97.34%,九州科技公司出资90.00万元,占注册资本的1.60%,九州迪飞公司出资60.00万元,占注册资本的1.06%。

2011年2月,经成都九洲公司股东会决议以及绵阳市国资委绵国资产[2011]15号文件同意,成都九洲公司以截止2010年12月31日净资产63,176,697.89元中的56,386,500元按1:1折合股份56,386,500股,净资产折合股本后的剩余金额6,790,197.89元作为公司的资本公积。本次变更经信永中和会计师事务所成都分所出具的XYZH/2010CDA3023-2号验资报告验证。

2011年8月,经绵阳市国资委《关于成都九洲电子信息系统股份有限公司向核心团队人员发行股份的批复》(绵国资产[2011]56号)、成都九洲公司2011年8月22日股东大会决议,成都九洲公司增加注册资本人民币8,000,000.00元,本次增资经信永中和会计师事务所成都分所对并出具的XYZH/2011CDA3022号验资报告验证。变更后成都九洲公司的注册资本为64,386,500.00元,其中:九州集团公司出资54,886,500.00元,占注册资本的85.25%,九州科技公司出资900,000.00元,占注册资本的1.40%,九州迪飞公司出资600,000.00元,占注册资本的0.93%,其他个人股东出资8,000,000.00元,占注册资本的12.42%。

2011年11月,经成都九洲公司2011年第五次临时股东大会、绵阳市国资委《关于同意成都九洲电子信息系统股份有限公司向成都盛皓投资中心(有限合伙)发行股份的批复》,成都盛皓投资中心(有限合伙)(以下简称盛皓投资公司)向成都九洲公司增资2,613,500.00元。增资后成都九洲公司注册资本变更为67,000,000.00元,其中:九州集团公司出资54,886,500.00元,占注册资本的81.92%,九州科技公司出资900,000.00元,占注册资本的1.34%,九州迪飞公司出资600,000.00元,占注册资本的0.90%,盛皓投资公司出资2,613,500.00元,占注册资本的3.90%,其他个人股东出资8,000,000.00元,占注册资本的11.94%。

2012年7月,经成都九洲公司2012年第4次临时股东大会、绵阳市国资委《关于同意成都九洲电子信息系统股份有限公司调整发行股份方案有关事项的批复》(绵国资产[2012]42号),上海港航股权投资有限公司(以下简称港航股权公司)、烟台建信蓝色经济创业投资有限公司(以下简称烟台建信创业公司)、上海建信创颖股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称上海建信创颖公司)以及3位自然人向成都九洲公司增资14,000,000.00元。增资后成都九洲公司注册资本变更为81,000,000.00元,其中:九州集团公司出资54,886,500.00元,占注册资本的67.76%,九州科技公司出资900,000.00元,占注册资本的1.11%;九州迪飞公司出资600,000.00元,占注册资本的0.74%;盛皓投资公司出资2,613,500.00元,占注册资本的3.23%;港航股权公司出资5,000,000.00元,占注册资本的6.17%;烟台建信创业公司出资4,500,000.00元,占注册资本的5.56%;上海建信创颖公司出资500,000.00元,占注册资本的0.62%;其他个人股东出资12,000,000.00元,占注册资本的14.81%。

2014年6月,经四川省政府国有资产监督管理委员会《关于四川九洲电器股份有限公

四川九洲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)

司非公开发行股票有关问题的批复》(川国资产权[2014]39号)同意,九州科技公司以中联资产评估集团有限公司《四川九州电子科技股份有限公司拟收购四川九洲电器集团有限责任公司持有的成都九洲公司67.76%股权及部分少数股东股权项目资产评估报告》(中联评报字[2014]第350号)确认的5.32元每股净资产收购同属于九洲集团公司控制的成都九洲公司79.135%的股权。变更后成都九洲公司注册资本仍为81,000,000.00元,其中:九州科技公司出资65,000,000.00元,占注册资本的80.247%;港航股权公司出资5,000,000.00元,占注册资本的6.17%;烟台建信创业公司出资4,500,000.00元,占注册资本的5.56%;上海建信创颖公司出资500,000.00元,占注册资本的0.62%;其他个人股东出资6,000,000.00元,占注册资本的7.407%。

2016年2月5日,成都九洲公司股东邓良军将其持有的11,250股转让给张兵。

2016年10月18日,本公司与上海港航股权投资有限公司(以下简称上海港航)签订股份转让合同,上海港航以2,680.36万元交易价款将其持有成都九洲公司500万股股份转让给本公司。

2016年10月27日,本公司与烟台建信蓝色经济创业投资有限公司(烟台建信)、上海建信创颖股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称上海建信)签订股份转让协议,烟台建信以2,412.32万元将其持有成都九洲公司450万股股份、上海建信以268.04万元将其持有成都九洲公司50万股股份转让给本公司。

截至2017年12月31日止,成都九洲公司统一社会信用代码:91510100785414368C,住所:成都高新区天府大道中段765号天府软件园;法定代表人:黄异嵘,经营范围:研究开发、生产、销售通讯设备及微波通信系统及设备(不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备)、互联网系统及设备、数字电视系统、数字监控系统及设备、集成电路、电子产品、计算机信息网络的软硬件并提供以上项目的技术开发、销售及技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统集成设计、安装、调试;计算机网络服务;智能化建筑工程与弱电系统工程、架线和管道工程建筑、智能化安装施工;项目投资(不得从事非法集资,吸收公众资金等金融活动);货物进出口、技术进出口;房屋租赁;停车场经营;安全技术防范系统的设计、安装、调试及社会公共安全设备的研发、生产、销售;电子元器件的生产与销售;生产射频识别计价秤(凭制造计量器具许可证在有效期内经营);工程测量(凭测绘资质证书核定的范围在有效期内从事经营);(以上经营范围国家法律、法规禁止的除外,限制的取得许可后方可经营;涉及工业行业另设分支机构或另择经营场地经营,涉及资质许可的凭相关资质许可从事经营)。

截止2017年12月31日止,成都九洲公司各股东的出资情况如下:

| 项目 | 持股数 | 持股比例(%) |
|--------------|---------------|---------|
| 九州科技公司 | 65,000,000.00 | 80.247 |
| 本公司 | 10,000,000.00 | 12.346 |
| 张兵等50名核心管理团队 | 6,000,000.00 | 7.407 |

四川九洲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 | 持股数 | 持股比例(%) |
|----|---------------|---------|
| 合计 | 81,000,000.00 | 100.00 |

12) 九洲视讯公司系由成都九洲公司出资设立的有限责任公司。公司成立于于 2011 年 8 月 2 日, 成立时注册资本 1,000.00 万, 其中成都九洲公司出资 1,000.00 万元, 占注册资本的 100%。本次出资业经四川中衡安信会计师事务所出具的川中安会 03C(2011)005 号的验资报告验证。2012 年 9 月, 成都九洲公司增资 1,000.00 万元, 增资后九洲视讯公司注册资本为 2,000.00 万元, 其中成都九洲公司 2,000.00 万元, 占注册资本的 100%。本次增资经四川中衡安信会计师事务所出具的川中安会 03C(2012)002 号验资报告验证。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 九洲视讯公司统一社会信用代码: 91510700MA6245CK55, 住所: 绵阳科创区九洲大道 255 号 2 号综合楼, 法定代表人: 黄异蝶, 经营范围: 视频监控系統、安全防范报警系统的设计、安装、调试, 工业自动化控制系统集成, 工业自动化设备的设计、制造、销售及安装维修, 安防产品、光电产品、通讯设备(不含卫星地面接收装置)的生产及销售, 消防工程施工(取得资质证后方可经营), 软件研发及销售, 电子设备租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

13) 新疆成新公司系由成都九洲公司和成都英黎科技有限公司(以下简称成都英黎公司)共同组建的有限责任公司。2011 年 9 月新疆成新公司成立时, 注册资本 500.00 万元, 实收资本 150 万元, 其中: 成都九洲公司认缴 366.67 万元, 实际出资 110.00 万元, 占注册资本的 73.33%, 成都英黎公司认缴 133.33 万元, 实际出资 40 万元, 占注册资本的 26.67%。本次出资经新疆宏丰有限责任会计师事务所截止 2011 年 9 月 6 日止申请登记的注册资本的实收情况进行了验证。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 新疆成新公司统一社会信用代码: 916501005802352438, 住所: 新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)天津南路 204 号 2 幢 6 层 07 号; 法定代表人: 张兵; 经营范围: 第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(具体经营范围和有效期限以自治区通信管理局核发的许可证为准)。通信设备的研究、生产及销售, 电子产品、计算机软硬件产品的技术开发、销售及相关技术服务, 投资业务, 房屋租赁, 停车场服务。

(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 |
|--------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 九州科技公司 | 1.7039% | -770,171.28 | | 16,587,450.05 |
| 成都九洲公司 | 7.407% | 1,613,253.20 | 720,000.00 | 23,671,885.07 |
| 翔成公司 | 49.00% | -3,746,756.91 | 720,000.00 | 7,955,713.73 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息(单位: 万元)

四川九洲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) 资产负债

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|--------|------------|-----------|------------|------------|----------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 九州科技公司 | 245,691.08 | 33,805.81 | 279,496.89 | 173,980.13 | 5,386.03 | 179,366.16 |
| 成都九洲公司 | 81,950.49 | 7,182.37 | 89,132.86 | 55,870.20 | 1,317.00 | 57,187.20 |
| 翔成公司 | 2,968.80 | 209.66 | 3,178.46 | 1,549.45 | 5.39 | 1,554.84 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|--------|------------|-----------|------------|------------|----------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 九州科技公司 | 240,571.96 | 34,585.43 | 275,157.39 | 166,262.25 | 4,368.93 | 170,631.18 |
| 成都九洲公司 | 71,374.13 | 8,187.88 | 79,562.01 | 47,148.23 | 1,674.00 | 48,822.23 |
| 智英公司 | 2,503.48 | 290.93 | 2,794.41 | 1,684.44 | | 1,684.44 |
| 翔成公司 | 4,273.85 | 325.96 | 4,599.81 | 2,189.65 | 21.90 | 2,211.55 |

2) 损益和现金流量

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | |
|--------|------------|-----------|-----------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 九州科技公司 | 198,303.93 | -4,203.35 | -4,203.35 | -26,490.23 |
| 成都九洲公司 | 47,639.21 | 2,177.89 | 2,177.89 | -8,224.97 |
| 翔成公司 | 6,468.92 | -764.64 | -764.64 | 158.75 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 九州科技公司 | 214,382.70 | 2,197.23 | 2,197.23 | -8,481.00 |
| 成都九洲公司 | 41,587.71 | 4,673.38 | 4,673.38 | -11,281.25 |
| 智英公司 | 8,980.41 | -85.88 | -85.88 | 1,218.10 |
| 翔成公司 | 9,558.44 | 204.80 | 204.80 | 670.37 |

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) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

子公司九州(香港)公司从(香港)深圳智英电子有限公司收购智英公司48.96%的股权,完成后九州(香港)公司对智英公司的持股比例由51.04%变更为100.00%,详见本财务报表附注八、1中所述。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

| 项目 | 智英公司 |
|-----------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | 6,327,998.77 |

四川九洲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)

| | |
|---------------------------|--------------|
| 其中: 现金 | 6,327,998.77 |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 4,617,035.83 |
| 差额 | 1,710,962.94 |
| 其中: 调整资本公积 | 1,710,962.94 |

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财务报表附注六所述。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

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关,除本集团的几个下属子公司(深圳九洲电器公司、迪佳通公司、九州光电子公司、视听通网络公司)以美元、欧元和港币进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日,除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币及卢比余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元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。

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|
| 货币资金-美元 | 76,215,775.10 | 159,246,495.11 |
| 货币资金-欧元 | 57,770.57 | 68,583.38 |
| 货币资金-港币 | 17,095.72 | 334,391.78 |
| 货币资金-卢比 | 573.24 | |
| 预付账款-美元 | 6,061,120.65 | 4,722,529.86 |
| 应收账款-美元 | 514,488,788.90 | 284,205,380.78 |
| 其他应收款-美元 | 38,568,630.46 | 2,514,650.64 |
| 其他应收款-港币 | | 40,789.20 |
| 短期借款-美元 | | |
| 预收款项-美元 | 39,372,304.00 | 37,726,689.21 |
| 预收款项-欧元 | 1,903.76 | 478,818.26 |

四川九洲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 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|
| 预收款项-港币 | | 184,184.71 |
| 应付账款-美元 | 189,277,977.71 | 189,537,663.06 |
| 应付账款-港币 | | |
| 其他应付款-美元 | 45,848,883.53 | 36,388,375.77 |

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,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0元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策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人民币和美元计价的固定利率借款合同,金额合计为683,438,544.00元,无浮动利率借款合同。

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售数字家庭多媒体产品、空管产品、及物联网产品-RFID,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。

四川九洲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:892,002,272.87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确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2017年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度共计83,181.15万元(其中人民币72,102.15万元、美元1,679.00万元),其中本集团尚未使用的短期银行借款额度共计83,181.15万元(其中人民币72,102.15万元、美元1,679.00万元)。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2017年12月31日金额:

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-----------------------|-------------------------|------|------|------|-------------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 738,944,510.26 | | | | 738,944,510.26 |
| 应收票据 | 261,815,395.99 | | | | 261,815,395.99 |
| 应收账款 | 2,240,142,012.78 | | | | 2,240,142,012.78 |
| 应收利息 | 791,068.04 | | | | 791,068.04 |
| 其它应收款 | 85,130,886.54 | | | | 85,130,886.54 |
| 其他流动资产 | 188,016,921.73 | | | | 188,016,921.73 |
| 可供出售金融资产 | 4,100,000.00 | | | | 4,100,000.00 |
| 长期应收款 | 329,950.00 | | | | 329,950.00 |
| 金融资产合计金额 | 3,519,270,745.34 | | | | 3,519,270,745.34 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 683,438,544.00 | | | | 683,438,544.00 |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 343,872,066.28 | | | | 343,872,066.28 |
| 应付账款 | 1,087,037,732.36 | | | | 1,087,037,732.36 |
| 应付职工薪酬 | 113,043,005.63 | | | | 113,043,005.63 |
| 应付利息 | 1,314,970.58 | | | | 1,314,970.58 |

四川九洲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 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-----------------|-------------------------|------|------|------|-------------------------|
| 应付股利 | 153,560.00 | | | | 153,560.00 |
| 其他应付款 | 141,581,929.05 | | | | 141,581,929.05 |
| 金融负债合计金额 | 2,370,441,807.90 | | | | 2,370,441,807.90 |

2、敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

| 项目 | 汇率变动 | 2017年度 | | 2016年度 | |
|------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | -97,454.73 | -97,454.73 | -50,445.47 | -50,445.47 |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | 97,454.73 | 97,454.73 | 50,445.47 | 50,445.47 |

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

| 项目 | 利率变动 | 2017年度 | | 2016年度 | |
|--------|-------|---------|---------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对净利润的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | | | -894,503.42 | -894,503.42 |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | | | 894,503.42 | 894,503.42 |

十、公允价值的披露

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司账面无以公允价值计量的资产和负债。

四川九洲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(单位:人民币万元)

| 控股股东及最终控制方名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|--------------|------|---|------------|-----------|------------|
| 九洲集团公司 | 四川绵阳 | 雷达、通信设备、应用电子系统、安全防范系统、建筑电子工程、计算机信息网络系统及相关设备的设计制造、安装、销售等 | 200,000.00 | 47.61% | 47.61% |
| 绵阳市国资委 | 四川绵阳 | 行政事业单位 | | | |

(2) 控股股东的注册资本及其变化单位(单位:人民币万元)

| 控股股东 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-----------|------------|------|------------|
| 九洲集团公司 | 41,841.18 | 158,158.82 | | 200,000.00 |

(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(%) | |
|--------|-------------|-------------|---------|-------|
| | 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 九洲集团公司 | 486,907,288 | 486,907,288 | 47.61 | 47.61 |

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、 其他关联方

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------|----------------------|
| 四川九洲应用电子系统有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲特种润滑油有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲创新科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市九洲光电子有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 九洲千城置业有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 九洲集团(香港)控股有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市九洲蓉胜科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲数码科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲数视通有限责任公司 | 施加重大影响的其他企业 |

四川九洲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 |
|-------------------|----------------------|
| 四川九洲运输有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川科瑞软件有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 绵阳市宏迅实业公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 成都九洲迪飞科技有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市福瑞祥电子有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市福瑞祥电器有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川福润得电子有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九强通信科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲环保科技有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 库尔勒九洲千城置业有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 重庆九洲星熠导航设备有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲教育投资管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川科瑞软件有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲保险代理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京九洲科瑞科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市九洲电子有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲北斗导航与位置服务有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲智能装备有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川九洲通鼎光通信有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 汉龙公司 | 有重大影响的投资方 |
| (香港)其兴企业有限公司 | 有重大影响的投资方 |
| 深圳市九州传媒科技有限公司 | 施加重大影响的其他企业 |
| 公司董事总裁及其他高级管理人员 | 其他关联关系方 |

(二) 关联交易

1、购买商品和接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 九洲集团公司 | 购买商品 | 27,637,611.19 | 30,066,148.26 |
| 深圳市福瑞祥电器有限公司 | 购买商品 | 2,862,159.12 | 31,740,918.20 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 购买商品 | 9,448,771.27 | 7,514,847.73 |
| 深圳市九州蓉胜科技有限公司 | 购买商品 | 435,086.94 | 3,804,475.03 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 购买商品 | 33,520,589.36 | 1,506,446.29 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 购买商品 | 329,090.17 | 1,086,216.62 |

四川九洲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 |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 四川九洲数视通有限责任公司 | 购买商品 | 296,632.02 | 590,187.32 |
| 深圳市福瑞祥电子有限公司 | 购买商品 | | 113,781.14 |
| 四川九洲运输有限公司 | 购买商品 | 4,269,920.00 | 198,914.52 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | 购买商品 | 93,676.80 | 10,661,145.68 |
| 四川九洲教育投资管理有限公司 | 购买商品 | | 54,454.00 |
| 重庆九洲星熠导航设备有限公司 | 购买商品 | 51,560.00 | 3,031,572.65 |
| 四川九洲保险代理有限公司 | 购买商品 | 238,000.00 | 198,000.00 |
| 北京九洲科瑞科技有限公司 | 购买商品 | | 1,342,324.79 |
| 深圳市九洲电子有限公司 | 购买商品 | | 1,649.36 |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 购买商品 | 27,982,832.53 | 8,551,336.27 |
| 四川九洲数码科技有限公司 | 购买商品 | 2,153,846.52 | |
| 合计 | | 109,319,775.92 | 100,462,417.86 |

2、销售商品和提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 九洲集团公司 | 提供劳务 | 59,193,822.41 | 75,538,021.57 |
| 九洲集团公司 | 销售商品 | 194,643,583.50 | 236,637,352.34 |
| 四川九洲北斗导航与位置服务有限公司 | 销售商品 | 32,135.90 | 311,486.32 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 销售商品 | 834,254.79 | 245,297.59 |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 销售商品 | 1,966,453.58 | 164,617.93 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 销售商品 | 27,593.74 | 8,000.00 |
| 四川福润得电子有限公司 | 销售商品 | 52,957.26 | 7,067.52 |
| 九洲千城置业有限责任公司 | 销售商品 | 11,347.86 | 7,000.00 |
| 成都九洲迪飞科技有限责任公司 | 销售商品 | 6,537.74 | |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | 销售商品 | 3,333.33 | |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 销售商品 | 2,193,162.22 | |
| 四川九洲智能装备有限公司 | 销售商品 | 11,623,931.62 | |
| 深圳市九州传媒科技有限公司 | 销售商品 | 160,519.66 | |
| 四川九洲数视通有限责任公司 | 销售商品 | 16,948.72 | |
| 合计 | | 270,766,582.33 | 312,918,843.27 |

注：各年度关联方之间采购货物、提供劳务、资产租赁等采用市场价格进行结算。

3、关联租赁情况

(1) 深圳九洲电器公司向关联方出租资产情况

| 承租方 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 2017年租金及管理费 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 |
|--------------|----------|------------|-------------|--------|----------|
| 四川九洲创新科技有限公司 | 2017-1-1 | 2017-12-31 | 221,214.00 | 九洲 | 456.34万 |

四川九洲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)

| 承租方 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 2017年租金及管理费 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|--------|----------|
| 九洲集团(香港)控股有限公司 | 2017-2-1 | 2018-1-31 | 961,722.00 | 电器大厦 | 元 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 2015-5-16 | 2017-5-15 | 64,400.00 | | |
| 深圳市福瑞祥电子有限公司 | 2016-6-10 | 2017-6-9 | 104,650.00 | | |

(2) 九州科技公司向关联方出租资产情况

| 承租方 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 2017年租金及管理费 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 |
|----------------|-----------|------------|--------------|--------|----------|
| 四川九洲智能装备有限公司 | 2017-1-1 | 2017-12-31 | 398,100.76 | 房屋建筑物 | 689.33万元 |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | 2017-7-10 | 2018-7-9 | 68,372.00 | 房屋建筑物 | 33.59万元 |
| 四川九洲电器集团有限责任公司 | 2017-1-1 | 2017-12-31 | 2,882,363.03 | 房屋建筑物 | 705.68万元 |

(3) 九州科技公司及其子公司租赁关联方资产的情况

| 出租方名称 | 面积(平方米) | 单价(元/月) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 本年确认的租赁费 | 租赁资产种类 |
|---------------|-----------|------------|----------|------------|--------------|--------|
| 深圳市九洲光电子有限公司 | 11,741.54 | 152,889.26 | 2017.5.1 | 2018.4.30 | 1,223,114.08 | 房屋建筑物 |
| 深圳市九洲光电子有限公司 | 13,253.20 | 167,691.75 | 2016.5.1 | 2017.4.30 | 670,767.00 | 房屋建筑物 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | 5,364.00 | 92,904.48 | 2016.4.1 | 2018.3.31 | 1,114,853.76 | 房屋建筑物 |
| 九州集团公司 | 6,983.52 | 111,830.69 | 2017.1.1 | 2017.12.31 | 1,314,182.36 | 房屋建筑物 |
| | 912.34 | 106,987.62 | 2017.1.1 | 2017.12.31 | 1,283,851.43 | 房屋建筑物 |
| | 1,508.00 | 13,551.62 | 2017.1.1 | 2017.12.31 | 162,619.46 | 房屋建筑物 |
| | 65.00 | 650.00 | 2017.1.1 | 2017.12.31 | 7,800.00 | 房屋建筑物 |

(4) 翔成公司租赁关联方资产的情况如下

| 出租方名称 | 面积(平方米) | 单价(月/元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 本年确认的租赁费 | 租赁资产种类 |
|--------------|----------|-----------|----------|-----------|------------|--------|
| 深圳市九洲光电子有限公司 | 5,437.42 | 97,112.32 | 2016-6-1 | 2017-5-31 | 485,561.61 | 房屋建筑物 |
| | 5,437.42 | 99,994.15 | 2017-6-1 | 2018-4-30 | 699,959.08 | 房屋建筑物 |

(5) 空管公司租赁关联方资产的情况如下

| 出租方名称 | 面积(平方米) | 单价(月/元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 本年确认的租赁费 | 租赁资产种类 |
|--------|----------|-----------|----------|------------|--------------|--------|
| 九州集团公司 | 6,200.00 | 93,000.00 | 2017-1-1 | 2017-12-31 | 1,116,000.00 | 房屋建筑物 |

4、 关联担保情况

| 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 |
|-------|--------|---------------|------------|-----------|------------|
| 本公司 | 成都九洲公司 | 27,000,000.00 | 2016-7-18 | 2017-7-18 | 是 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 43,000,000.00 | 2016-12-9 | 2017-12-8 | 是 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 30,000,000.00 | 2016-12-5 | 2017-12-2 | 是 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 30,000,000.00 | 2016-10-10 | 2017-10-9 | 是 |

四川九洲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 | 起始日 | 到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------|----------------|------------|------------|------------|
| 本公司 | 成都九洲公司 | 30,000,000.00 | 2016-11-24 | 2017-11-23 | 是 |
| 本公司 | 九州光电子公司 | 70,000,000.00 | 2015-11-10 | 2017-11-10 | 是 |
| 本公司 | 深圳九洲电器公司 | 500 万美元 | 2015-10-30 | 2017-10-30 | 是 |
| 本公司 | 九州(香港)公司 | 500 万美元 | 2015-12-13 | 2017-10-30 | 是 |
| 本公司 | 深圳九洲电器公司 | 33,146,000.00 | 2017-10-23 | 2019-10-22 | 否 |
| 本公司 | 九州(香港)公司 | 32,800,000.00 | 2016-5-27 | 2018-5-26 | 否 |
| 本公司 | 九州(香港)公司 | 78,144,000.00 | 2016-5-27 | 2018-5-26 | 否 |
| 本公司 | 迪佳通公司 | 50,000,000.00 | 2017-6-2 | 2018-6-1 | 否 |
| 本公司 | 九州光电子公司 | 70,000,000.00 | 2017-8-30 | 2019-8-29 | 否 |
| 本公司 | 翔成公司 | 10,000,000.00 | 2017-8-30 | 2018-8-29 | 否 |
| 本公司 | 空管公司 | 100,000,000.00 | 2016-1-15 | 2018-1-14 | 否 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 50,000,000.00 | 2018-3-29 | 2020-3-28 | 否 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 100,000,000.00 | 2017-6-22 | 2018-6-21 | 否 |
| 本公司 | 成都九洲公司 | 100,000,000.00 | 2016-8-29 | 2018-8-28 | 否 |
| 九州科技公司 | 九州视讯公司 | 10,000,000.00 | 2017-8-12 | 2018-8-11 | 否 |
| 九州科技公司 | 九州光电子公司 | 8,000,000.00 | 2015-8-25 | 2017-8-24 | 是 |
| 九州科技公司 | 九州光电子公司 | 8,000,000.00 | 2017-8-30 | 2019-8-29 | 否 |
| 成都九洲公司 | 九州视讯公司 | 17,000,000.00 | 2017-12-30 | 2018-12-29 | 否 |
| 九州集团公司 | 空管公司 | 100,000,000.00 | 2016-3-18 | 2017-3-17 | 是 |
| 九州集团公司 | 九州科技公司 | 50,000,000.00 | 2016-10-8 | 2017-10-8 | 是 |
| 九州集团公司 | 空管公司 | 100,000,000.00 | 2016-1-25 | 2018-1-25 | 否 |

5、关联方资金拆借情况

(1) 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。

(2) 成都九洲公司从九州集团公司取得临时资金拆借 10,000 万元,截止 2017 年 12 月 31 日成都九洲公司已归 8,000 万元,未偿还借款 2,000 万元,该借款利率为 4.35%,本年资金拆借利息支出 110,562.50 元。

6、关联方资产转让、债务重组情况:无。

7、出口信用投保

九州集团公司与中国出口信用保险公司签订《国内贸易信用保险条款》,保险人为包括本公司在内的九州集团公司下属公司提供出口信用保险。

8、其他关联事项

2009 年 4 月 1 日,九州科技公司与四川九州线缆有限责任公司签订注册商标使用许可协议。协议约定:由四川九州线缆有限责任公司使用九州科技公司拥有的“九徽”、“九徽带

四川九洲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)

地球拼音汉字”注册商标;许可使用的期限为十年,由2009年1月1日起至2018年12月31日止;由四川九洲线缆有限责任公司每年按照使用被授权商标产品的年销售收入的0.2%支付商标许可使用费。2015、2016、2017年九州科技公司分别收到商标许可使用费4,524.59元、27,355.28元、26,902.86元。

9、关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 2017年度 | 2016年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,655,000.00 | 1,803,600.00 |

(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 |
| 九洲集团公司 | 603,834,489.90 | | 525,341,730.72 | |
| 库尔勒九洲千城置业有限责任公司 | 5,000.00 | | 239,906.50 | |
| 九洲千城置业有限责任公司 | | | 96,154.35 | |
| 成都九洲迪飞科技有限责任公司 | 72,000.00 | | 72,000.00 | |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | 73,231.72 | | 3,520.00 | |
| 四川九洲通鼎光通信有限公司 | 41,098.49 | | 41,098.49 | |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 104.00 | | 2,182.89 | |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 698,259.59 | | 192,602.96 | |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 55,000.00 | | | |
| 深圳市九州传媒科技有限公司 | 390.40 | | | |
| 合计 | 604,779,574.10 | | 525,989,195.91 | |

2、关联方应收票据

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 九洲集团公司 | 1,481,700.00 | 91,465,771.00 |
| 合计 | 1,481,700.00 | 91,465,771.00 |

3、关联方预付款项

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|------------------|---------------------|
| 九洲集团公司 | | 597,642.77 |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | 27,180.00 | 10.47 |
| 深圳市九州光电科技有限公司 | | 188,137.92 |
| 四川九洲运输有限公司 | | 4,243,900.00 |
| 合计 | 27,180.00 | 5,029,691.16 |

四川九洲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、 关联方其他应收款

| 关联方（项目） | 年末金额 | | 年初金额 | |
|----------------|---------------------|------|---------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 九洲集团公司 | 2,703,335.56 | | 1,656,800.00 | |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | | | 60,000.00 | |
| 四川福润得电子有限公司 | | | 8,514.96 | |
| 四川九洲创新科技有限公司 | | | 1,043.21 | |
| 深圳市福瑞祥电子有限公司 | | | 16,071.30 | |
| 四川九洲保险代理有限公司 | 2,840.00 | | | |
| 九洲集团（香港）控股有限公司 | 70,756.49 | | | |
| 合计 | 2,776,932.05 | | 1,742,429.47 | |

5、 关联方应付票据

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 九洲集团公司 | 258,356.29 | 943,934.47 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 5,200,000.00 | 3,687,120.00 |
| 四川九洲光电科技股份有限公司 | | 60,278.05 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 250,000.00 | 400,000.00 |
| 四川九洲数视通有限责任公司 | 300,000.00 | 650,000.00 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | | 2,820,000.00 |
| 深圳市福瑞祥电器有限公司 | | 170,000.00 |
| 合计 | 6,008,356.29 | 8,731,332.52 |

6、 关联方应付账款

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 九洲集团公司 | 355,000.08 | 45,003.52 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | 1,507,850.49 | 114,000.00 |
| 北京九洲科瑞科技有限公司 | 115,300.00 | 676,664.96 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 1,775.00 | |
| 四川科瑞软件有限责任公司 | 412,160.00 | |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 5,355,432.40 | 3,135,945.43 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 102,067.27 | 946,450.79 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 408,364.89 | 1,007,601.80 |
| 四川九洲数视通有限责任公司 | 133,683.38 | 393,256.24 |
| 四川九洲教育投资管理有限公司 | | 760 |
| 深圳市九洲电子有限公司 | | 866.15 |
| 四川九洲智能装备有限公司 | 1,149,617.14 | |
| 深圳市福瑞祥电器有限公司 | 1,738,111.38 | 6,075,013.23 |

四川九洲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)

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 深圳市九洲蓉胜科技有限公司 | | 430640.97 |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 1,183,465.31 | 8,551,336.27 |
| 成都九洲迪飞科技有限责任公司 | 9,130.18 | 525,687.00 |
| 重庆九洲星熠导航设备有限公司 | 1,516,250.00 | 1,516,940.00 |
| 四川九洲保险代理有限公司 | 99,000.00 | 99,000.00 |
| 四川九洲运输有限公司 | 26,020.00 | |
| 合计 | 14,113,227.52 | 23,519,166.36 |

7、关联方其他应付款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 九洲集团公司 | 22,873,198.12 | 2,811,188.21 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | | 1,479.04 |
| 深圳市九洲光电科技有限公司 | 1,820.00 | 43,481.82 |
| 四川九洲应用电子系统有限责任公司 | 80,538.58 | 80,538.58 |
| 九洲集团(香港)控股有限公司 | | 663.59 |
| 深圳市福瑞祥电器有限公司 | 253,050.00 | |
| 久和新科技(深圳)有限公司 | 1,818.00 | |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | 300.00 | |
| 合计 | 23,210,724.70 | 2,937,351.24 |

8、关联方预收款项

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额 |
|-------------------|-------------------|---------------------|
| 九洲集团公司 | 30,920.23 | 6,798,132.93 |
| 四川九洲线缆有限责任公司 | 19,757.00 | 19,757.00 |
| 四川九洲应用电子系统有限责任公司 | 1,647.56 | 1,647.56 |
| 四川湖山电器有限责任公司 | 131,040.74 | 29,514.24 |
| 四川福润得数码科技有限责任公司 | | 238.00 |
| 四川九洲北斗导航与位置服务有限公司 | | 37,500.00 |
| 合计 | 183,365.53 | 6,886,789.73 |

十二、 股份支付

截至2017年12月31日止,本集团无股份支付事项。

十三、 或有事项

截至2017年12月31日止,本公司无需披露的重大或有事项。

四川九洲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、 承诺事项

- 1、 本集团于年末的资产性支出承诺：无。
- 2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2017年12月31日,本集团作为承租人至不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

| 期间 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 一年以内 | 2,121,152.00 | 4,641,199.60 |
| 一至二年 | | 2,121,152.00 |
| 二至三年 | | |
| 三年以后 | | |
| 合计 | 2,121,152.00 | 6,762,351.60 |

- 3、 信用证

截至2017年12月31日,本集团开立的不可撤销信用证为220,000美金,折合人民币金额为1,437,524.00元。

- 4、 保函

截至2017年12月31日止,本集团开立的不可撤销保函余额折合人民币为15,204,329.00元,具体明细如下:

| 币种 | 原币金额 | 折合人民币 |
|-----|---------------|----------------------|
| 人民币 | 10,391,890.70 | 10,391,890.70 |
| 美元 | 736,500.00 | 4,812,438.30 |
| 合计 | | 15,204,329.00 |

- 5、 除存在上述承诺事项外,截至2017年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项:

- 1、 利润分配事项

2018年4月16日,公司第十一届董事会2018年度第二次会议审议通过2017年度利润分配预案,以公司总股本1,022,806,646.00股为基础,向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.20元(含税),共计人民币20,456,132.92元,剩余未分配利润人民币63,742,341.43元结转至下一年度。上述预案尚需提交本公司股东周年大会审议。

- 2、 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

四川九洲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)

十六、 其他重要事项

1、 对外担保

九州科技公司于2001年6月25日与中国银行广元分行签订《保证合同》，对广元市利州区新世纪广电网络有限公司（简称新世纪公司）借款800万元提供连带保证担保，新世纪公司则与中国银行广元分行于2001年6月29日签订《借款合同》，借款金额800万元。新世纪公司逾期未归还全部借款，中行广元分行将该笔债权转让给了中国信达资产管理公司成都办事处（以下简称信达成都办事处）。信达成都办事处于2008年4月3日向广元市中级人民法院提起诉讼，要求：1、判令新世纪公司偿付借款本金576.57万元及逾期利息（2007年12月20日前利息为196.60万元，2007年12月21日至实际还款之日利息按日万分之2.1计算）；2、要求九州科技公司对上述还款承担连带保证责任；3、诉讼费用由二被告承担。在诉讼过程中，广元中院根据成都办事处的申请进行了诉讼保全，对九州科技公司的银行存款800万元进行了冻结。九州科技公司与信达成都办事处多次协商，截止2008年末已初步达成一致意见：九州科技公司承担500万元（其中由新世纪公司支付10万元）的保证责任后，信达成都办事处免除剩余债务及九州科技公司的保证责任。经四川省广元市中级人民法院（2008）广民初字第24号民事调解书调解，九州科技公司因为该事项计提了490万元的预计负债。

2009年1月15日，在广元市中级人民法院的审理下，三方达成了四川省广元市中级人民法院民事调解书（2008）广民初字第24号。三方自愿达成调解协议，内容如下：

（1）在2009年1月20日前由二被告支付信达成都办事处500万元（含本案诉讼费），该款项于2009年1月20日前汇到原告指定的账户上后，原告放弃其他诉讼请求，不得再以任何理由向二被告主张权利，广元市利州区新世纪光电网络有限公司的债务已全部清偿，九州科技公司的担保责任免除。

（2）上述款项由九州科技公司先行支付后，由新世纪公司于2009年1月15日前向九州科技公司支付10万，2009年12月31日前支付30万元，2010年12月31日前支付30万元，2011年8月31日前支付30万元，余款400万元在2011年12月31日前付清。

（3）上述分期付款期限届满后，若新世纪公司未能按时足额履行，九州科技公司有权就协议全部剩余款项要求新世纪公司一次性清偿，并有权根据本调解书申请法院强制执行。

本案诉讼费48,684.00元，减半收取24,342.00元，由新世纪公司承担。

2009年1月20日，九州科技公司已支付信达成都办事处500万元担保赔款。2009年九州科技公司已经收到新世纪公司支付的40万元款项；2010年收到新世纪公司支付的5万元；2011年收到新世纪公司支付的款项共计40万元；2012年收到新世纪公司支付的款项共计30万元，2013年收到新世纪公司支付的款项共计30万元，2014年收到新世纪公司支付的款项共计70万元，2015年收到新世纪公司支付的款项共计130万元，2016年收到新世纪公司支付的款项共计120万元，2017年收到新世纪公司支付的款项共计35万元。截止2017年12月

四川九洲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)

31日累计收到新世纪公司支付的款项合计为500万元；广元新世纪公司已清偿所有债款。

2、开展金融衍生品业务的情况

本集团外币结算业务非常频繁，境外采购销售多为美元结算。近年来，受全球金融危机等经济环境因素影响，本集团主要结算货币美元兑人民币波动较大，外汇市场风险显著增加。为了规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本，防范汇率波动对公司生产经营、产品成本控制造成的不良影响，公司进行以锁定远期结汇及其他套期保值为目的的金融衍生品投资，以减少外汇风险敞口。合约期限在一年以内，交易对手为银行，金融衍生品业务均对应公司正常合理的进出口业务，与收付款时间相匹配，所有金融衍生品业务主要使用公司的银行综合授信额度，到期采用本金交割方式。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 九洲集团公司质押本公司股权

2015年8月5日，九洲集团公司将其持有的本公司的45,000,000普通股（A股）及其孳息（包括送股和转股）一并质押给华泰联合证券有限责任公司，用于对九洲集团公司2015年可交换债券持有人交换股份和本期可交换债券本息偿付提供担保。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2015年8月5日起至九洲集团公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

2015年10月29日，九洲集团公司将持有的本公司的14,280,000普通股（A股）及其孳息（包括送股和转股）一并质押给华泰联合证券有限责任公司，用于对九洲集团公司2015年可交换债券持有人交换股份和本期可交换债券本息偿付提供补充担保，上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2015年10月29日起至向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

根据本公司2015年股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司总股本511,403,323.00股为基础，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，按照九洲集团公司与华泰联合证券有限责任公司约定的质押条款，九洲集团公司累计质押的59,280,000普通股（A股）在本公司资本公积金转增股本后将变为118,560,000股。

由于九洲集团发行的可交换债券已触发追加质押担保条件，2017年6月22日，九洲集团将持有的本公司股票中的57,080,000股（占本公司总股本的5.58%）质押给华泰联合证券有限责任公司，用于对九洲集团2015年可交换债券持有人交换股份和本期可交换债券本息偿付提供补充担保，上述股份质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2017年6月22日起至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

截止2017年12月31日，九洲集团共持有本公司股份数量为486,787,288股，累计质押股份数量为175,640,000股，占其所持有公司股份的比例为36.08%。

由于九洲集团发行的可交换债券已触发追加质押担保条件，2018年1月11日，九洲集

四川九洲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)

团将持有的本公司股票中的 55,570,000 股 (占本公司总股本的 5.43%) 质押给华泰联合证券有限责任公司,用于对九洲集团 2015 年可交换债券持有人交换股份和本期可交换债券本息偿付提供补充担保,上述股份质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续,质押期限自 2018 年 1 月 11 日起至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

截至 2018 年 1 月 16 日,九洲集团共持有本公司股份数量为 486,907,288 股,累计质押股份数量为 231,210,000 股,占其所持有公司股份的比例为 47.49%。

(2) 诉讼事项

截止 2017 年 12 月 31 日,本公司无未决诉讼事项。

(3) 其他年度重大事项及重大变化

根据公司第十一届董事会 2017 年第四次会议决议,公司拟通过产权交易所以公开挂牌的方式转让所持有的深圳翔成电子科技有限公司 11% 的股权。股权转让完成后,公司将由控股深圳翔成电子科技有限公司变更为参股,深圳翔成电子科技有限公司将不再纳入公司合并报表范围。截至报告日,该股权转让事项尚在进行当中。

4、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为 5 个报告分部,这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为数字家庭多媒体产品、空管产品、物联网产品和物业管理。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 本年度报告分部的财务信息

四川九洲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)

2017年分部报告

| 项目 | 数字家庭多媒体产品 | 空管产品及其技术服务 | 物联网产品及其技术服务 | 物业管理 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,713,139,448.58 | 401,177,201.61 | 470,648,774.75 | 37,086,930.20 | 658,728,223.49 | -115,614,960.03 | 3,165,165,618.60 |
| 其中：分部内营业收入 | 4,151,811.19 | 105,491.89 | | | 111,357,656.95 | -115,614,960.03 | |
| 分部外营业收入 | 1,708,987,637.39 | 401,071,709.72 | 470,648,774.75 | 37,086,930.20 | 547,370,566.54 | | 3,165,165,618.60 |
| 营业成本 | 1,546,882,235.57 | 251,961,676.31 | 311,604,662.98 | 10,223,032.62 | 639,386,032.97 | -115,707,877.21 | 2,644,349,763.24 |
| 其中：分部内营业成本 | 5,404,863.83 | 453,273.63 | | | 109,849,739.75 | -115,707,877.21 | |
| 分部外营业成本 | 1,541,477,371.74 | 251,508,402.68 | 311,604,662.98 | 10,223,032.62 | 529,536,293.22 | | 2,644,349,763.24 |
| 期间费用（损益） | 243,189,115.05 | 110,534,094.48 | 136,596,243.83 | | 10,613,562.90 | 17,416,912.31 | 518,349,928.57 |
| 营业利润 | -76,931,902.04 | 38,681,430.82 | 22,447,867.94 | 26,863,897.58 | 8,728,627.62 | -17,323,995.13 | 2,465,926.79 |
| 资产总额 | 2,614,812,962.67 | 1,235,188,516.30 | 879,719,624.71 | 142,899,135.38 | 1,950,559,786.20 | -1,878,660,274.83 | 4,944,519,750.43 |
| 其中：发生重大减值损失的单项资产 | 53,085,845.30 | | | | | | 53,085,845.30 |
| 负债总额 | 1,529,157,189.65 | 594,029,147.18 | 571,871,951.01 | 8,362,906.58 | 2,601,785.67 | -76,163,692.99 | 2,629,859,287.10 |
| 补充信息 | | | | | | | |
| 资本性自出 | | | | | | | |
| 当期确认的资产减值损失 | -4,244,942.42 | 3,394,267.15 | 36,845,667.64 | | 15,066,227.69 | -1,345.50 | 51,059,874.56 |
| 其中：商誉减值分摊 | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 39,226,696.05 | 8,195,154.49 | 16,041,261.90 | 4,550,379.48 | 2,142,527.10 | | 70,156,019.02 |
| 减值损失、折旧和分摊以外的非现金费用 | | | | | | | |

四川九洲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)

2016年分部报告

| 项目 | 数字家庭多媒体产品 | 空管产品及其技术服务 | 物联网产品及其技术服务 | 物业管理 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,497,405,212.04 | 690,710,543.69 | 394,352,443.64 | 35,784,362.14 | 444,765,783.62 | -147,285,466.54 | 3,915,732,878.59 |
| 其中：分部内营业收入 | 15,199,178.26 | | | | 132,086,288.28 | -147,285,466.54 | |
| 分部外营业收入 | 2,482,206,033.78 | 690,710,543.69 | 394,352,443.64 | 35,784,362.14 | 312,679,495.34 | | 3,915,732,878.59 |
| 营业成本 | 2,101,128,221.82 | 420,579,058.55 | 237,305,853.39 | 10,281,942.89 | 421,221,742.61 | -146,544,427.44 | 3,043,972,391.82 |
| 其中：分部内营业成本 | 16,230,614.64 | | | | 130,313,812.80 | -146,544,427.44 | |
| 分部外营业成本 | 2,084,897,607.18 | 420,579,058.55 | 237,305,853.39 | 10,281,942.89 | 290,907,929.81 | | 3,043,972,391.82 |
| 期间费用（损益） | 382,706,530.74 | 108,230,040.06 | 114,796,512.24 | | 55,195,446.02 | 19,492,601.56 | 680,421,130.62 |
| 营业利润 | 13,570,459.48 | 161,901,445.08 | 42,250,078.01 | 25,502,419.25 | -31,651,405.01 | -20,233,640.66 | 191,339,356.15 |
| 资产总额 | 2,782,841,887.56 | 1,249,599,478.80 | 795,620,082.24 | 147,449,514.86 | 1,956,003,815.87 | -1,867,206,732.67 | 5,064,308,046.66 |
| 其中：发生重大减值损失的单项资产 | 55,926,239.33 | | | | | | 55,926,239.33 |
| 负债总额 | 1,656,284,162.46 | 631,212,014.96 | 488,541,980.19 | 8,061,132.57 | 2,447,454.50 | -64,877,314.35 | 2,721,669,430.33 |
| 补充信息 | | | | | | | |
| 资本性自出 | | | | | | | |
| 当期确认的资产减值损失 | 16,276,972.25 | 3,218,704.04 | 17,858,258.22 | | 5,587,500.16 | 941.85 | 42,942,376.52 |
| 其中：商誉减值分摊 | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 38,645,800.25 | 7,737,337.66 | 31,085,280.08 | 5,384,740.82 | 2,096,098.22 | | 84,949,257.03 |
| 减值损失、折旧和分摊以外的非现金费用 | | | | | | | |

四川九洲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)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 其中: 组合1账龄 | | | | |
| 组合2关联方 | 36,759,325.00 | 100.00 | | |
| 合计 | 36,759,325.00 | 100.00 | | |

(续表)

| 类别 | 年初金额 | | | |
|-----------------------|------|-----|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 其中: 组合1账龄 | | | | |
| 组合2关联方 | | | | |
| 合计 | | | | |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:无。

2) 组合中,采用组合2关联方计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 36,759,325.00 | | | | | |
| 合计 | 36,759,325.00 | | | | | |

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款金额为36,759,325.00元,占期末其他应收款比例为100.00%。

(3) 本年本集团无核销其他应收款的情况。

2、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,782,423,698.90 | | 1,782,423,698.90 |
| 对联营、合营企业投资 | | | |

四川九洲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 | | |
|----|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 1,782,423,698.90 | | 1,782,423,698.90 |

(续表)

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,782,423,698.90 | | 1,782,423,698.90 |
| 对联营、合营企业投资 | | | |
| 合计 | 1,782,423,698.90 | | 1,782,423,698.90 |

(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 |
|----------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 翔成公司 | 12,512,163.73 | | | 12,512,163.73 | | |
| 九州科技公司 | 956,473,158.57 | | | 956,473,158.57 | | |
| 深圳九洲电器公司 | 399,035,433.09 | | | 399,035,433.09 | | |
| 空管公司 | 360,694,864.89 | | | 360,694,864.89 | | |
| 成都九洲公司 | 53,708,078.62 | | | 53,708,078.62 | | |
| 合计 | 1,782,423,698.90 | | | 1,782,423,698.90 | | |

具体明细详见本财务报表附注八、1中所述。

(3) 联营合营企业: 无。

3、营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 2,444,700.80 | 2,096,919.06 | 2,444,700.80 | 2,117,306.24 |
| 合计 | 2,444,700.80 | 2,096,919.06 | 2,444,700.80 | 2,117,306.24 |

按销售方归集的本年销售前五名的营业收入金额为 2,444,700.80 元, 占本年营业收入的比例为 100.00%。

4、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) | 16,962,079.14 | 21,499,212.72 |
| 权益法核算的长期股权投资收益(2) | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |

四川九洲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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 16,962,079.14 | 21,499,212.72 |

(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 | 本年比上年增减变动的原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|
| 深圳九洲电器公司 | 2,974,176.61 | 2,428,333.78 | 子公司分配股利变动 |
| 九州科技公司 | | 8,025,432.94 | 子公司分配股利变动 |
| 空管公司 | 12,787,902.53 | 11,045,446.00 | 子公司分配股利变动 |
| 成都九洲公司 | 1,200,000.00 | | 孙公司分配股利变动 |
| 合计 | 16,962,079.14 | 21,499,212.72 | |

(2) 权益法核算的长期股权投资收益: 无。

十八、 财务报表补充资料

1、 非经营性损益表

按照中国证监会《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(2010)》的规定,本集团非经营性损益如下:

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|--------------------|----------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -443,952.40 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 57,637,825.54 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 274,803.45 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,502,056.60 | |
| 小计 | 63,970,733.19 | |
| 所得税影响额 | 9,596,326.88 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 650,851.25 | |
| 合计 | 53,723,555.07 | |

2、 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益 | 每股收益 |
|-------|-----------|------|
|-------|-----------|------|

四川九洲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)

| | 率(%) | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
|-----------------------|--------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | 2017年度 | 2016年度 | 2017年度 | 2016年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 0.31 | 8.22 | 0.0071 | 0.1863 | 0.0071 | 0.1863 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | -1.97 | 7.01 | -0.0454 | 0.1587 | -0.0454 | 0.1587 |

十九、 财务报告批准

本财务报告于2018年4月16日由本公司董事会批准报出。

四川九洲电器股份有限公司

二〇一八年四月十六日