

**青岛海信电器股份有限公司**

**600060**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	117

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	于淑珉
主管会计工作负责人姓名	刘鑫
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘江艳

公司负责人于淑珉、主管会计工作负责人刘鑫及会计机构负责人（会计主管人员）刘江艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	青岛海信电器股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海信电器
公司的法定英文名称	HISENSE ELECTRIC CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HXDQ
公司法定代表人	于淑珉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	夏峰
联系地址	青岛市东海西路 17 号海信电器证券部
电话	0532-8388 9556
传真	0532-8388 9556
电子信箱	zqb@hisense.com

(三) 基本情况简介

注册地址	青岛市经济技术开发区前湾港路 218 号
注册地址的邮政编码	266555
办公地址	青岛市经济技术开发区前湾港路 218 号
办公地址的邮政编码	266555
公司国际互联网网址	http://www.hisense.com
电子信箱	zqb@hisense.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市东海西路 17 号海信电器证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 4 月 17 日	
公司首次注册登记地点	青岛市工商行政管理局	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	青岛市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370200018055625
	税务登记号码	37021126462882x
	组织机构代码	26462882-x
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 401 室	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	469,100,328.66
利润总额	614,228,649.67
归属于上市公司股东的净利润	498,229,266.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	385,453,910.48
经营活动产生的现金流量净额	364,933,378.14

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	27,237,612.72
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	115,462,184.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-524,068.30
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,952,592.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-23,720,603.05
少数股东权益影响额（税后）	-8,632,361.57
<b>合计</b>	112,775,356.40

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	18,406,554,795.80	13,407,101,432.47	37.29	14,838,636,157.26	14,838,636,157.26
利润总额	614,228,649.67	268,976,714.97	128.36	291,922,602.28	290,627,712.05
归属于上市公司股东的净利润	498,229,266.88	224,968,771.24	121.47	203,043,751.59	203,834,865.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	385,453,910.48	176,609,172.44	118.25	110,436,173.59	111,227,287.55
经营活动产生的现金流量净额	364,933,378.14	217,352,679.77	67.90	173,796,763.12	173,796,763.12
主要会计数据	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	10,343,098,287.26	5,913,755,521.31	74.90	6,272,947,460.16	6,280,811,119.67
所有者权益（或股东权益）	4,907,082,110.80	2,959,186,560.42	65.83	2,804,796,969.03	2,811,752,298.48

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	1.009	0.46	119.35	0.41	0.41
稀释每股收益（元 / 股）	1.005	0.46	118.48	0.41	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.78	0.36	116.67	0.22	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	15.66	7.78	增加 7.88 个百分点	7.42	7.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.11	6.11	增加 6.00 个百分点	4.03	4.07

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.63	0.44	43.18	0.35	0.35
主要财务指标	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.49	5.99	41.74	5.68	5.69

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	238,967,810	48.4	84,000,000			-238,967,810	-154,967,810	84,000,000	14.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	238,967,810	48.4				-238,967,810	-238,967,810	0	0
3、其他内资持股			84,000,000				84,000,000	84,000,000	14.54
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	254,800,000	51.6				238,967,810	238,967,810	493,767,810	85.46
1、人民币普通股	254,800,000	51.6				238,967,810	238,967,810	493,767,810	85.46
2、境内的上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	493,767,810	100	84,000,000			0	84,000,000	577,767,810	100

##### 股份变动的批准情况

（1）根据公司原非流通股股东在股改时所作的承诺，海信集团有限公司所持有的 238,967,810 股有限售条件股份于 2009 年 6 月 12 日全部上市流通。

(2) 2009 年 11 月 30 日, 中国证监会《关于青岛海信电器股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]1273 号)核准公司本次非公开发行。2009 年 12 月 18 日, 公司向 7 名特定投资者非公开发行 8,400 万股, 全部为有条件限售股份, 限售期为 12 个月。

股份变动的过户情况

2009 年 12 月 23 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行 8,400 万新股的登记托管手续。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内, 公司非公开发行股票增厚了公司的每股净资产, 也将摊薄公司的每股收益。本次非公开发行使公司的每股净资产增加了 1.59 元。按照发行前总股本计算, 公司 2009 年度每股收益 1.01 元; 按照发行后的总股本计算, 公司 2009 年度每股收益 0.86 元。但由于非公开发行股份增加于 2009 年 12 月, 因此股份变动对 2009 年当期的基本每股收益无影响。

2、限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海通证券股份有限公司			15,000,000	15,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
融通基金管理有限公司			15,000,000	15,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
鹏华基金管理有限公司			14,000,000	14,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司			13,000,000	13,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
国泰基金管理有限公司			10,000,000	10,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
太平资产管理有限公司			10,000,000	10,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
张大中			7,000,000	7,000,000	认购非公开发行股票承诺	2010 年 12 月 24 日
于淑珉	13,650			13,650	高管持股限售	
周厚健	13,650			13,650	高管持股限售	
合计	27,300		84,000,000	84,027,300	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009 年 12 月 11 日	18.38	84,000,000	2010 年 12 月 24 日	84,000,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司非公开发行股票 84,000,000 股，发行前，公司总股本为 493,767,810 股，发行后，公司总股本增加为 577,767,810 股。本次非公开发行使 2009 年末资产负债率下降 8.71%。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					31,992 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海信集团有限公司	国有法人	41.36	238,967,810	0	0	无
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	其他	3.76	21,699,006	2,999,855	5,000,000	未知
海通证券股份有限公司	其他	2.60	15,000,000	15,000,000	15,000,000	未知
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	2.29	13,225,151	4,799,918	0	未知
江苏开元国际集团轻工工业品进出口股份有限公司	其他	2.25	13,000,000	13,000,000	13,000,000	未知
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.76	10,183,443	3,892,290	0	未知
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001 沪	其他	1.73	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
青岛海信电子产业控股股份有限公司	国有法人	1.71	9,870,329	0	0	无
交通银行—融通行业景气证券投资基金	其他	1.46	8,422,628	5,442,714	3,000,000	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	1.41	8,156,907	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海信集团有限公司	238,967,810		人民币普通股			
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	16,699,006		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	13,225,151		人民币普通股			
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	10,183,443		人民币普通股			



青岛海信电子产业控股股份有限公司	9,870,329	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	8,156,907	人民币普通股
交通银行—融通行业景气证券投资基金	5,422,628	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	5,153,446	人民币普通股
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	4,499,797	人民币普通股
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	4,279,964	人民币普通股

青岛海信电子产业控股股份有限公司为海信集团有限公司的控股子公司，存在关联关系。中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金、中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金同为交银施罗德基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海通证券股份有限公司	15,000,000	2010年12月24日	15,000,000	锁定12个月
2	融通基金管理有限公司	15,000,000	2010年12月24日	15,000,000	锁定12个月
3	鹏华基金管理有限公司	14,000,000	2010年12月24日	14,000,000	锁定12个月
4	江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	13,000,000	2010年12月24日	13,000,000	锁定12个月
5	国泰基金管理有限公司	10,000,000	2010年12月24日	10,000,000	锁定12个月
6	太平资产管理有限公司	10,000,000	2010年12月24日	10,000,000	锁定12个月
7	张大中	7,000,000	2010年12月24日	7,000,000	锁定12个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周厚健
成立日期	1979年8月2日
注册资本	806,170,000
主要经营业务或管理活动	国有资产委托营运；电视机、冰箱、冷柜、洗衣机、小家电、影碟机、音响、广播电视设备、空调器、电子计算机、电话、通讯产品、网络产品、电子产品的制造、销售及服务；软件开发、网络服务；技术开发、咨询；自营进出口业务（按外经贸部核准项目经营）；对外经济技术合作业务（按外经贸部核准项目经营）；产权交易自营、经纪、信息服务；工业旅游；相关业务培训。

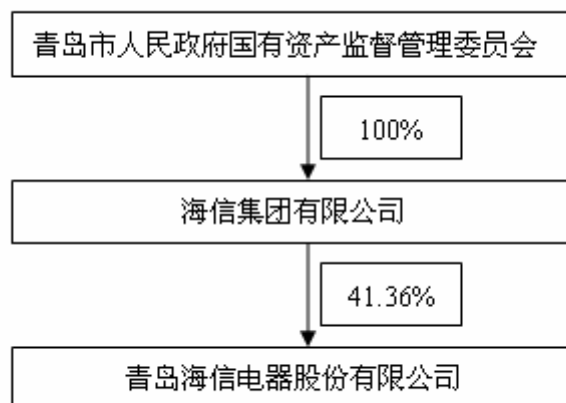
(2) 实际控制人情况

名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
于淑珉	董事长	女	58	2009年5月18日	2012年5月17日	18,200	18,200		0	是
周厚健	董事	男	52	2009年5月18日	2012年5月17日	18,200	18,200		0	是
林 澜	董事	男	51	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		0	是
肖建林	董事	男	41	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		0	是
刘洪新	董事、总经理	男	42	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		94	否
马金泉	独立董事	男	66	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		5	否
李书锋	独立董事	男	44	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		5	否
韩廷春	独立董事	男	47	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		5	否
贾少谦	监事长	男	37	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		1	是
刘 峰	监事	男	30	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		1	是
张祝彦	职工监事	女	31	2009年5月18日	2012年5月17日	0	0		10	否
张继任	副总经理	男	41	2009年5月31日	2012年5月30日	0	0		66	否
刘 鑫	财务负责人	男	34	2009年5月31日	2012年5月30日	0	0		19	否
夏 峰	董事会秘书	男	33	2009年5月31日	2012年5月30日	0	0		11	否
合计	/	/	/	/	/	36,400	36,400	/	217	/

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

1. 于淑珉：历任青岛市电子仪表工业总公司党委副书记，海信集团公司党委副书记、副总裁、执行总裁；2001 年至今任海信集团有限公司总裁、本公司董事长，2006 年 6 月起任海信科龙电器股份有限公司董事。
2. 周厚健：历任青岛电视机厂厂办主任、厂长助理、副厂长、厂长，青岛市电子仪表工业总公司党委书记、总经理、董事长，海信集团公司党委书记、总裁；2000 年至今任海信集团有限公司董事长、本公司董事。
3. 林 澜：历任西门子咨询公司（现为英国 AMEC 公司）动力系统软件开发部经理，GE 动力系统公司高级项目经理、高级工程师，广东科龙电器股份有限公司副总裁，海信集团有限公司副总裁、海信科龙电器股份有限公司董事，2007 年 5 月至今任本公司董事。
4. 肖建林：曾在贵州财政学院会计系任教，历任青岛海信集团公司经管中心副主任，海信集团有限公司财务中心主任、计财部部长、总裁助理、副总裁，本公司董事，广东科龙电器股份有限公司副总裁、董事，海信集团有限公司总审计师兼审计部部长，2008 年 1 月至今担任海信集团有限公司副总裁，2008 年 6 月至今任本公司董事。
5. 刘洪新：历任青岛电视机厂无线电分厂团总支书记，本公司西安分公司总经理、郑州分公司总经理，贵阳海信电子有限公司总经理，本公司副总经理、销售公司总经理，兼任贵阳海信电子有限公司总经理；2006 年 1 月至今任本公司总经理、2006 年 6 月至今任本公司董事。
6. 马金泉：大学本科学历，研究员级高级工程师。历任陕西彩虹彩色显象管厂车间主任、分厂副厂长、总厂厂长助理、总厂常务副厂长、彩虹集团公司常务副总经理，黄河机器制造厂任厂长、党委书记兼黄河股份公司任董事长、总经理，彩虹显象管总厂常务副厂长、彩虹集团公司副总裁、副董事长、总经理、党委副书记，兼任彩虹股份公司（A 股）董事长、彩虹电子股份（H 股）董事长，2005 年 7 月退休。第十届全国人大代表、陕西第十届人大代表。1992 年起作为有突出贡献科技人员享受国家特别津贴。2006 年 11 月至今任攀钢集团公司外部董事，2004 年至今任西电电器股份公司独立董事。2009 年 5 月起任本公司独立董事。
7. 李书锋：经济学学士学位、经济学（会计）硕士学位、管理学（会计）博士学位，曾在中国人民大学管理学博士后流动站与白沙集团博士后工作站（一站）、华北电力大学工商管理学院博士后工作站（二站）工作。曾在宜章一中、湖南科技大学、湖南大学会计学院、华北电力大学工商管理学院、中央民族大学管理学院任教；现任中央民族大学管理学院教授、硕士研究生导师，从事会计与财务的教学与科研工作。2009 年 5 月起任本公司独立董事。
8. 韩廷春：理学学士、理学硕士学位、经济学博士学位，曾在北京大学中国经济研究中心做博士后研究。现任清华大学公共管理学院经济学教授、博士生导师，主要从事经济学的教学与研究。2009 年 5 月起任本公司独立董事。
9. 贾少谦：历任海信集团公司法律事务部法律顾问，总裁办公室公关主管、副主任、主任；2006 年 6 月至今任本公司监事长、2007 年 1 月起任海信科龙电器股份有限公司副总裁。

10. 刘 峰：历任海信集团有限公司财务部主管、经营管理部主管，2006 年 6 月至今任本公司监事，2007 年 1 月起任海信科龙冰箱有限公司总经理助理，2009 年起任海信科龙电器股份有限公司财务部副部长。

11. 张祝彦：历任本公司采购部主管、主任、经理，生产计划部副经理，2004 年 7 月至今任本公司总经理办公室主任，2006 年 6 月至今任本公司职工监事。

12. 张继任：历任贵阳海信电子有限公司副总经理，本公司设备仪表部经理、总经理助理；2001 年至今任本公司常务副总经理。

13. 刘 鑫：历任北京海信数码科技有限公司财务经理、本公司计划财务部副经理；2007 年 6 月起任本公司财务中心总监，2007 年 8 月至今任本公司财务负责人。

14. 夏 峰：历任海信集团有限公司资本运营部主管，青岛海信空调有限公司市场部副经理，本公司证券部副经理、证券事务代表；2005 年 1 月至今任本公司董事会秘书。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量
于淑珉	董事长		50			5.72	50
周厚健	董事		30			5.72	30
刘洪新	董事、总经理		27			5.72	27
张继任	副总经理		20			5.72	20
刘 鑫	财务负责人		3			5.72	3
夏 峰	董事会秘书		2			5.72	2
合计	/		132			/	132

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于淑珉	海信集团有限公司	总裁	2001 年 7 月 20 日		是
周厚健	海信集团有限公司	董事长	2000 年 3 月 17 日		是
林 澜	海信集团有限公司	副总裁	2006 年 6 月 30 日		是
肖建林	海信集团有限公司	副总裁	2008 年 1 月 25 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
贾少谦	海信科龙电器股份有限公司	副总裁	2009 年 6 月 26 日	2012 年 6 月 25 日	是
刘 峰	海信科龙电器股份有限公司	财务部副部长			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2006 年 6 月 30 日，公司 2005 年度股东大会审议通过了公司每年度向每位独立董事支付津贴伍万元（含税），向每位监事支付津贴壹万元（含税）。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会根据年初设定的经营目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核，其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	均已按规定支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐向艺	独立董事	离任	换届
汪平	独立董事	离任	换届
王吉法	独立董事	离任	换届
马金泉	独立董事	聘任	换届
李书锋	独立董事	聘任	换届
韩廷春	独立董事	聘任	换届
王俊昌	副总经理	解任	工作调整
战嘉瑾	副总经理	解任	工作调整
张大飞	副总经理	聘任	工作调整
冈本贞二	副总经理	聘任	工作调整

(五) 公司员工情况

在职员工总数	12,679
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,016
销售人员	3,462
技术人员	863
管理人员	338
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,412
大专	3,405
高中、技校及以下	7,862

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司治理结构概况

公司不断建立健全三会四委的公司治理结构，制定和执行相应的工作制度；逐步提高规范运作水平，增强公司整体运作效率和抗风险能力，促进公司健康和持续发展。公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》等法律、法规以及规范性文件的相关要求，具体表现在以下几个方面：

(1) 关于公司股东与股东大会：公司制定了《投资者关系管理办法》，平等对待所有股东，保护所有股东的合法权益，保证所有股东享有平等地位；制定并依照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使所有股东能充分行使应有的权利，并聘请律师出具法律意见书；关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。

(2) 关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，并能依法行使出资人的权利，无越权干预公司经营及牟取额外利益的行为；公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事及董事会：公司制定并依照《董事会议事规则》规定的程序选举董事，董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；董事熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，能以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会会议，对所议事项充分表达明确意见，能根据全体股东的利益、忠实、诚信、勤勉的履行职责；公司按照中国证监会有关规定建立了独立董事制度，独立董事的人数及构成符合有关规定的要求；董事会能严格的执行股东大会的要求。

(4) 关于监事及监事会：公司制定并依照《监事会议事规则》规定的程序选举监事，监事会人数及人员构成符合有关法律法规的规定，各位监事能以认真负责的态度出席监事会会议，列席董事会会议和股东大会会议，履行职责。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了管理层的绩效评价和激励约束机制，董事会根据年初设定的目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核，其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。

(6) 关于相关利益者：公司能够充分尊重银行及其他债权人，职工、客户、供应商等其他相关利益者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》，并指定董事会秘书负责信息披露工作，公司能够依照法律、法规和《公司章程》的规定真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 2、公司治理专项活动开展以来的情况

2007 年，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）以及青岛证监局的相关要求，自 2007 年 5 月起，公司对通过自查、公众评议、青岛证监局现场检查、以及上海证券交易所提出的问题进行了整改和持续改善，主要表现在以下方面：

(1) 公司广泛采取网络和现场表决相结合的方式召开股东大会，切实保障广大中小投资者的利益。

(2) 公司积极组织董监高参与相关培训，进一步提高董监高对资本市场相关法律、法规以及规范性文件的了解。

(3) 为进一步加强与广大投资者交流和沟通，公司网站进行了全面改版并保持不断更新，方便股东对公司信息的查询和了解。

2008 年，根据中国证监会《关于防止大股东占用上市公司资金问题复发的通知》和青岛证监局《关于开展上市公司规范运作自查自纠活动的通知》的相关要求，为进一步深化公司治理，严防关联方资金占用，2008 年 6 月下旬至 7 月中旬，公司积极组织各相关部门开展了公司规范运作自查自纠活动。2008 年 7 月 19 日，公司发布《公司治理整改完成情况及规范运作自查自纠情况的报告》。活动重点内容如下：

(1) 根据《公司法》、《上市公司章程指引》及中国证监会《关于进一步清理上市公司大股东资金占用问题的通知》（证监发[2006]92号）等有关法律、法规及规范性文件规定，《公司章程》中载明了对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，制止股东或者实际控制人侵占公司资产。公司制定了《信息披露管理办法》等公司治理及内控制度，对关联交易的界定、以及审批程序作出了严格的规定，并且通过充分发挥各项监督机制，有效防范了关联方资金占用的发生。增强依法规范运作的制度保证，杜绝控股股东及关联方变相占用上市公司资金的制度漏洞。

(2) 经自查，公司控股股东、关联方不存在“期间占用、期末归还”等变相占用上市公司资金问题；关联交易货款结算方式与结算日期按照双方订立的结算条款严格执行，关联方资金往来由关联交易产生，不存在上市公司代控股股东及关联方垫付工资、水电费等非经营性资金情况；公司大股东及其子公司等关联方不存在非经营性占用上市公司资金问题。

(3) 公司将进一步建立健全资金流出的内部流程、决策机制等相关制度，并采取有效措施，确保相关内控制度得到有效执行。严格监控与控股股东及关联方的资金往来，严禁控股股东及关联方利用各种机会占用上市公司资金。

### 3、报告期内公司治理专项活动的开展情况

公司制定了《内幕信息知情人管理办法》、《对外信息报送和使用管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立健全信息披露的相关机制，并保证使其得到有效执行，提高公司规范运作水平。

第一，建立内幕信息知情人管理机制，制定内幕信息知情人登记和备案制度。严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理。

第二，建立内幕交易自查和备案制度，坚决杜绝内幕交易行为。增强公司及董事、监事、高级管理人员守法合规意识，坚决杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。

第三，建立年报披露重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度。强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量和透明度。

第四，经自查，公司董事、监事、高级管理人员没有发生“窗口期买卖”或“短线交易”等违规行为。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	公司广泛采取网络和现场表决相结合的方式召开股东大会，切实保障广大中小投资者的利益。
2	公司积极组织董监高参与相关培训，进一步提高董监高对资本市场相关法律、法规以及规范性文件的了解。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐向艺	是	5	1	4	0	0	否

汪平	是	5	1	4	0	0	否
王吉法	是	5	1	4	0	0	否
马金泉	是	8	4	4	0	0	否
李书锋	是	8	4	4	0	0	否
韩廷春	是	8	4	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事年报工作制度》，主要规定了独立董事年报审计的工作内容和流程。

在年审会计师进场审计前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师召开了年审事前沟通会。重点审阅了财务报表初稿等内容，同意此稿并督促尽快在此基础上尽快进场开始正式审计。

在年审会计师出具审计报告初稿后，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师审计报告初稿进行了书面审阅，再次督促年审会计师在此基础上进一步完善审计意见。

在董事会正式召开前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师召开了年审事后沟通会，就关联交易以及担保等重点问题进行了深入的交流。

独立董事听取了管理层汇报报告期内公司经营情况，并对生产基地进行了实地考察。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发、采购、生产和营销渠道，不依赖于股东单位，股东单位没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的经营。		
人员方面独立完整情况	是	公司总经理及其他高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位担任任何行政职务和获取报酬。公司设有人力资源部门，独立对公司的人事、劳资实施管理，公司自行决策进行定岗定编、绩效考核和工资分配。公司在人员的选拔、任免和任用上与股东单位完全分开。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的研发、生产、采购、营销体系和相关的技术设备，公司各项资产产权明晰并独立对所有资产进行登记、建账、核算和管理。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于股东单位的组织机构，不存在与其合署办公的情况，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，形成独立的财务核算体系，并建立健全了各项财务管理制度及内部控制措施，在银行开有独立的银行账户，独立缴纳税金。		



(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了内部控制制度，并充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五大要素；目标是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	进一步梳理并完善内部管理制度、业务流程、岗位职责分工，优化及规范授权，重点加强外部风险评估和风险对策选择，加强对关联交易执行情况的跟踪检查，加强对公司内控有效性的监督检查力度，组织开展对公司内控健全和有效性的自评活动。
内部控制检查监督部门的设置情况	设立审计部负责审查和监督公司内部控制的建立和有效实施情况，配备了专职审计人员，涵盖了财务、审计、管理等专业，并制定了《内部审计制度》、《内部审计工作流程》、《内部审计技术提示》等制度。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	根据工作计划，审计部组织开展了内部控制监督检查工作，针对检查中发现的内部控制执行缺陷，提出整改要求和计划，并督促相关责任人限期完成整改；并向董事会报告了公司内控建立健全情况和监督检查工作开展情况，董事会在审查公司内控建立健全情况及内审部工作情况后，出具内部控制自我评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	逐步完善公司治理，不断完善企业内控建设各项工作。进一步完善和落实生产经营、财务管理、信息披露等各方面管理制度，并针对公司业务特点、经营环境，制定并实施有针对性的管理措施，以提高公司风险防御能力，提高经营效率和效益，切实维护公司和股东利益。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	按照《会计法》、企业会计准则等有关规定，建立并不断完善包括货币资金管理、应收款管理、应付款管理、预算管理、财务报告管理、会计基础工作规范和档案管理在内的一系列财务核算相关内控制度，明确业务流程，规范授权审批，注重财务人员素质要求和专业知识培训，认真贯彻执行财务制度，确保职务不相容、授权审批、预算控制、会计系统控制、财产控制等各项内控措施的有效实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会根据年度经营目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核，其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《内部控制的自我评价报告》、《社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立了年报披露重大差错责任追究机制；强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量和透明度。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
年度	2009 年 5 月 18 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 5 月 19 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一次临时股东大会	2009 年 5 月 12 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 5 月 13 日
第二次临时股东大会	2009 年 7 月 1 日	上海证券报、中国证券报	2009 年 7 月 2 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2009 年，尽管面临全球经济危机的不利影响，但国内彩电行业却在液晶电视升级换代需求爆发、以及我国实施“家电下乡”、“以旧换新”等刺激消费政策的双重拉动下，出现了难得的发展契机，公司紧紧抓住这一机会，继续扩大国内市场的领先地位，通过推出高技术含量的新产品和液晶模组自制，逐步提升产品毛利率，同时加速资金周转速度，经营业绩实现大幅增长。报告期内，公司实现营业收入 184 亿元，同比增长 37.29%；实现净利润 4.98 亿元，同比增长 121.47%；实现经营性现金净流入 3.65 亿元，同比增长 67.90%。根据中怡康数据统计，2009 年海信液晶电视销量占有率接近 17%，平板电视占有率连续七年稳居国内市场第一的领先地位；在国际消费电子展（CES）上，海信作为新兴市场消费电子产业中的唯一中国企业代表，与五家全球顶级的高科技企业共同做主题演讲，分享了海信从“中国制造”向“中国创造”的成功经验。

报告期内，公司在核心技术研发和自主创新方面取得进一步突破。作为国内最早涉足 LED 研发和生产的企业，海信从 2005 年开始研发 LED 背光组件关键技术，并获得国家 863 计划的支持，目前公司在 LED 背光技术方面已经取得 50 多项技术专利，其中 3 项为国外专利，有力地推动了海信平板电视和模组产业的发展。国际电工委员会平板显示技术委员会 2009 年会决定，由海信牵头起草 LED 液晶背光分规范国际标准，同时海信还将与韩国专家共同牵头起草背光显示总规范标准。该系列国际标准由中国企业负责制定，在这平板显示领域尚属首次，这对于提高国内液晶显示产业的国际竞争力，有着重要意义。

2009 年 9 月，海信推出的蓝媒 LED 液晶电视集 LED 背光显示、全程高清，超级解霸、网络多媒体、极致纤薄等热点性能于一身，涵盖 19 英寸至 55 英寸共 10 个液晶电视尺寸规格，从而使海信一举成为全球推出 LED 液晶电视产品规格最多、产品线最完整的企业之一。海信在 LED 液晶电视领域的核心技术不断突破以及规模的大幅提升，成为了海信以突出性价比推动 LED 快速普及的强大支撑，持续引领

LED 液晶电视市场。根据中怡康数据显示，海信 LED 液晶电视的销售量占有率超过 30%，位居第一，超出第二位接近 10 个百分点。

同时，海信从研发设计、生产制造到产品销售各环节都全面注重节能环保的开展。海信加大了在平板电视的绿色节能技术领域的研发力度，在智能功耗控制技术、光感变频技术、高效率电源设计技术方面取得了重大突破，大幅度降低了整机正常运行功耗和待机功耗。经国家广播电视产品质量监督检验中心的权威检测，海信 55 寸蓝媒 LED 液晶电视的能效指数超过了《平板电视能源效率标识实施规则》制定的一级能效标准要求，成为中国首款达到一级能效标准的 LED 电视产品。

通过核心技术研发和自主创新，公司能够不断领先推出技术含量较高的新产品，既提升了品牌形象，扩大了市场占有率，同时又提升了公司的毛利率和盈利能力。报告期内，公司的电视产品毛利率达到 20.13%，同比增加 1.44 个百分点。

报告期内，公司成功向七名特定对象非公开发行股票 8400 万股，发行价格 18.38 元/股，募集资金净额 14.9998 亿元，用于液晶电视模组与整机一体化设计制造及配套建设项目和平板电视生产配套（贴片机、注塑机）项目，主要是加大在 LED 背光源等核心技术的自主研发和模组整机一体化设计、制造等方面的投入力度，进一步向上游产业链延伸，这不仅可以使公司在产业链上的技术、成本方面掌握较大的自主权，为进一步拓展市场创造条件；而且可以实现模组、整机一体化设计，使产品的设计和整体制造优势得以充分体现，创造产品的差异化；同时也将有利于上游资源供应的稳定性。公司通过本次募集资金的运用，将进一步增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，巩固和提升公司在行业内的竞争地位。

报告期内，公司初步建立起长效激励机制，实施了股票期权激励计划，共向激励对象授予 491 万股期权，该计划的成功实施，使得公司管理层和骨干员工与公司的长远利益更加一致，有利于公司持续稳定的发展。

报告期内，在拓展国际市场方面，虽然面对全球经济危机带来的消费需求下滑，国内彩电出口同比下降 16%，但公司通过实施“自主品牌”和“核心市场”两大海外市场开发战略，实现了出口逆市增长，尤其是在澳洲等海外市场，“海信”品牌的液晶电视销售更是实现了跨越式增长。

2009 年 7 月 22 日，由工业和信息化部电子信息司和中国电子视像行业协会联合主办的“2009 年二季度中国电子信息产业经济运行暨彩电行业研究发布会”上，海信包揽了“2009 首届中国彩电行业绿色成就奖”全部四项大奖。2009 年 11 月 29 日，海信在“第五届中国证券市场年会”上再获“金鹰奖”，是彩电行业上市公司中唯一一家连续两届蝉联该奖项的企业。在中国电子视像行业等机构组织的“2009-2010 中国电子信息产业运行”年度发布会上，海信成功摘取了“中国平板电视行业十周年卓越成就”大奖和“2009-2010 年彩电行业最佳成就”等四项行业大奖的第一名。

## 2、行业趋势及公司未来发展方向

2010 年，电视正在快速地从传统意义上的电视向人机互动型终端演化，海信已经开发出了界面友好的网络电视，并已把全部电视产品实现网络化。海信不管在新的技术应用方面还是在新的商业模式方面都将更好的定位自己，并且为家庭和终端用户提供未来的娱乐和信息内容供应链。鉴于对市场需

求、行业趋势以及宏观政策前瞻性，依靠清晰的理念、稳健的战略、有效的组织以及创新的技术，以及国家正在大力推动的“三网融合”、发展高清电视、启动 NGB 战略等一系列新举措的实施为企业创造了新的产业机会，2010 年，海信将继续准确把握平板电视全面普及和 LED 背光、3D、网络多媒体等技术快速升级的重大机遇，通过核心技术突破、产业链拓展和超前的新品上市速度，保持连续稳定的增长。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 3、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电视机	16,710,013,775.37	13,345,626,074.80	20.13	37.28	34.84	增加 1.44 个百分点
其他	378,345,972.24	340,432,653.27	10.02	142.73	179.65	减少 11.88 个百分点
合计	17,088,359,747.61	13,686,058,728.07	19.91	38.61	36.60	增加 1.18 个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	2009 年营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	14,306,746,771.78	44.90
国外	2,781,612,975.83	13.34
合计	17,088,359,747.61	38.61

### 4、财务数据重大变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末	上年度期末	同比变动 (%)	分析
货币资金	2,198,314,507.27	675,799,349.09	225.29	定向增发资金到位
应收票据	3,619,239,251.72	2,324,644,678.38	55.69	规模增长及资金运用效率提高，导致应收票据相应增加
存货	2,395,518,811.04	1,193,316,307.77	100.74	规模增长导致存货增加；同时由于 2009 年和 2010 年两年春节时间不同，故为春节备货也是导致 2009 年末存货比 2008 年末大幅度增长的原因；另外模组自制也加大了存货占用
长期股权投资	120,001,624.87	6,159,180.91	1848.34	对财务公司、重点实验室投资
在建工程	21,437,386.58	45,363,735.99	-52.74	部分技术改造项目完工转入固定资产
递延所得税资产	170,253,296.10	36,354,289.94	368.32	资产减值准备和未结算款项增加

应付票据	469,256,598.71	256,158,381.38	83.19	采购规模增大
应付账款	2,919,250,147.55	1,533,213,887.57	90.40	采购规模增大
应付职工薪酬	121,484,394.58	45,165,708.60	168.97	年终计提的效益工资增加
其他应付款	1,224,371,322.42	479,243,843.10	155.48	公司规模扩大、市场投入增加所致
<b>项目</b>	<b>报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>同比变动 (%)</b>	<b>分析</b>
营业收入	18,406,554,795.80	13,407,101,432.47	37.29	销售规模增长
营业成本	14,904,567,047.19	11,025,741,264.55	35.18	销售规模增长
销售费用	2,511,134,258.57	1,710,720,672.61	46.79	公司规模扩大导致品牌投入、维修、物流等市场费用相应增加，同时公司坚持高端战略，产品获利能力也在提高
财务费用	34,124,057.65	68,059,774.77	-49.86	汇兑收益增加导致财务费用降低
所得税	112,355,435.64	57,683,519.61	94.78	利润总额增长导致所得税费用增加
经营活动现金流量	364,933,378.14	217,352,679.77	67.90	净利润增长导致经营活动现金流量增加
投资活动现金流量	-283,644,906.09	-98,070,662.97	-189.23	对模组项目、平板配套项目投资及对财务公司等投资
筹资活动现金流量	1,435,883,122.22	-62,272,948.14	2405.79	定向增发资金到位

5、主要子公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
广东海信多媒体有限公司	电视机生产销售	30,000,000.00	175,006,642.99	42,701,114.50	11,869,181.14
淄博海信电子有限公司	电视机生产销售	34,700,000.00	96,013,195.00	74,028,798.25	3,220,412.01
贵阳海信电子有限公司	电视机生产销售	100,189,000.00	593,015,135.26	229,062,898.54	11,074,417.55

6、主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例 62.58%，前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例 37.49%。

7、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
国内市场平板电视占有率继续保持第一，净利润增长率不低于 14%，净资产收益率不低于 8%。	推进模组深度开发、大力推广 LED

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	149,997.76	53,182.85	53,182.85	96,814.91	募资专户存储

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
液晶电视模组与整机一体化设计制造及配套建设项目	否	121,997.76	42,395.70	是	35%	2009 年为建设期	4,466.45	是	无	无
平板电视生产配套(贴片机、注塑机)项目	否	28,000	10,787.15	是	39%	投产后年均 3,337 万	596.79	是	无	无
合计	/	149,997.76	53,182.85	/	/		/	/	/	/

说明:平板电视生产配套(贴片机、注塑机)项目,承诺效益为达产后年均效益。该项目 2009 年实际达产月仅有 2 个月,故实际收益与预计达产后年均收益基本相符。

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届三十五次	2009 年 1 月 5 日	关于成立佛山南海海信多媒体技术有限公司的议案	无需披露	
四届三十六次	2009 年 1 月 19 日	关于转让标清机顶盒数字电视系统平台的议案、关于增资海信财务公司的议案	上海证券报、中国证券报	2009 年 1 月 22 日
四届三十七次	2009 年 4 月 21 日	关于年报的相关议案	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日

四届三十八次	2009 年 4 月 24 日	关于修订股票期权激励计划草案的议案	上海证券报、 中国证券报	2009 年 4 月 25 日
四届三十九次	2009 年 5 月 7 日	关于转让赛维电子股权的议案	无需披露	
五届一次	2009 年 5 月 31 日	关于股票期权激励计划授予的议案、关于选举董事长、聘任高管的议案	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 2 日
五届二次	2009 年 6 月 12 日	关于非公开发行股票方案的相关议案、关于调整专业委员会的议案	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 16 日
五届三次	2009 年 7 月 2 日	关于签署商标补充合同的议案	无需披露	
五届四次	2009 年 7 月 17 日	关于中报的议案	无需披露	
五届五次	2009 年 7 月 22 日	关于海信传媒二期增资的议案	无需披露	
五届六次	2009 年 8 月 31 日	关于聘任审计部长的议案	无需披露	
五届七次	2009 年 10 月 23 日	关于季报的议案	无需披露	
五届八次	2009 年 12 月 17 日	关于变更 2009 年度审计机构的议案、关于调整 2009 年度日常关联交易上限的议案	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 根据 2009 年度第一次临时股东大会决议实施公司股票期权激励计划。
- (2) 根据 2008 年度股东大会决议实施 2008 年度利润分配方案。
- (3) 根据 2009 年第二次临时股东大会决议实施非公开发行股票项目。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《审计委员会年报工作制度》，主要规定了审计委员会年报审计的工作内容和流程。

在年审会计师进场审计前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师召开了年审事前沟通会。重点审阅了财务报表初稿等内容，同意此稿并督促尽快在此基础上尽快进场开始正式审计。

在年审会计师出具审计报告初稿后，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师审计报告初稿进行了书面审阅，再次督促年审会计师在此基础上进一步完善审计意见。

在董事会正式召开前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师召开了年审事后沟通会，就关联交易以及担保等重点问题进行了深入的交流。

最后，审计委员会召开会议，就审计报告、审计总结等问题形成《审计委员会决议》，并提交董事会审核。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会参与制定、审查董事及高管人员的考核标准及薪酬政策与方案等工作，能够按照《薪酬委员会工作细则》规定的工作职责和流程履行职责。薪酬委员会认为，董事及高级管理人员所披露薪酬的确定依据合理有据、决策程序合法有效。同时，薪酬委员会还参与了《青岛海信电器股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》的论证工作，并就此出具了专业意见。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

1、利润分配预案

经国富浩华会计师事务所审计，公司 2009 年度实现净利润 501,873,214.03 元，提取法定盈余公积金 47,689,209.54 元，提取任意盈余公积金 47,689,209.54 元后，期末累计可分配利润数为 1,037,333,142.76 元。

经研究，拟按照公司目前发行在外的总股本 577,767,810 股计，向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元（含税），共计 86,665,171.50 元，余额 950,667,971.26 元留待以后年度分配。

2、资本公积转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，公司 2009 年资本公积期初数 1,502,891,829.35 元，本期增加 1,424,462,060.00 元，期末数为 2,927,353,889.35 元。

经研究，拟按照公司目前发行在外的总股本 577,767,810 股计，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增 288,883,905 股，剩余资本公积 2,638,469,984.35 元。转增后公司的总股本将达到 866,651,715 股。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东所有者的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东所有者的净利润的比率(%)
2008	68,139,957.78	224,968,771.24	30.29
2007	59,252,137.20	203,834,865.55	29.07
2006	49,376,781.00	125,092,698.39	39.47

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定了《内幕信息知情人管理办法》、《对外信息报送和使用管理办法》，建立了内幕信息知情人管理机制，制定内幕信息知情人登记和备案制度。严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十三次	关于年报的相关议案
五届一次	关于股票期权激励计划授予的议案、关于选举监事长的议案



五届二次	关于中报的议案
五届三次	关于季报的议案
五届四次	关于变更 2009 年度审计机构的议案、关于调整 2009 年度日常关联交易上限的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够依法运做，决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定；公司董事及高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

为公司提供审计服务的会计师事务所，为公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募投资金使用与承诺项目是一致的，没有发现违规使用募集资金的情况，公司在募投项目建设过程中，按照国家有关规定执行，投资项目符合可行性研究报告。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格是依据资产评估结果，由双方协商确定；交易价格合理，未发现内幕交易行为，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司及控股子公司与关联方之间发生的日常关联交易以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，有利于充分利用关联方的优势资源，不会对上市公司的独立性构成影响。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	董事、高管、中层			
报告期内授出的权益总额	4,910,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	4,910,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2009年5月31日确定行权价格为5.72元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
于淑珉	董事长	500,000	0	500,000
周厚健	董事	300,000	0	300,000
刘洪新	董事	270,000	0	270,000
张继任	高级管理人员	200,000	0	200,000
刘鑫	高级管理人员	30,000	0	30,000
夏峰	高级管理人员	20,000	0	20,000
权益工具公允价值的计量方法	公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。期权成本应在经常性损益中列支。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	选择 Black-Scholes 期权定价模型，相关参数取值如下： C —— 期权的理论价值； S —— 标的股票授予价格，为 12.18 元； X —— 期权的行权价格，为 5.5958 元； Rf —— 无风险收益率的连续复利率，为 2.23%； $\sigma$ —— 期权标的股票价格的波动率，为 51.72%； T —— 期权的预期期限，为 4.5 年； N(X) —— 累计正态分布函数； ln(X) —— 自然对数函数。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	报告期内分摊期权费用 848.45 万元，占报告期净利润的 1.70%。			

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
海信（香港）有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购集成电路、屏等进口件	102,370.97	7.03
青岛海信进出口有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购屏等进口件	194,456.93	13.36
青岛海信模具有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购机壳、模具加工等	5,997.76	0.41
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	委托电视、机顶盒等维修	5,388.68	16.98
青岛海信宽带多媒体技术股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购机顶盒用原材料等	1,951.79	0.13

青岛海信通信有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	委托电视电路板加工	3,319.67	0.23
海信集团财务有限公司	母公司的控股子公司	贷款	办理贴现业务	56,711.97	12.17
青岛海信进出口有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电视出口	255,564.02	13.88
青岛海信宽带多媒体技术股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售光纤到户接入设备	8,101.27	0.44
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电视维修用料	3,530.87	0.19
海信集团财务有限公司	母公司的控股子公司	存款	办理存款等业务	87,258.50	39.69
合计				—	—

上述关联交易以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，有利于充分利用关联方的优势资源，不会对上市公司的独立性构成影响。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
青岛海信电子产业控股股份有限公司	其他关联人	销售除商品以外的资产	标清机顶盒数字电视系统平台	资产评估	2,326.60	2,326.60	现汇	2,326.60

## 3、共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润
青岛海信电子产业控股股份有限公司	其他关联人	海信集团财务有限公司	存贷款及贴现等	50,000	301,167.76	2,144.59

### (七) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.20
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,000

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 所持有海信电器的非流通股在获得流通权后的 36 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的海信电器有限售条件的流通股股份,但海信集团在获得流通权后增持的海信电器股份不受上述承诺的限制。承诺人如有违反承诺的卖出交易,卖出所获得资金划入上市公司账户归全体股东所有。在前项禁售承诺期满后 24 个月内,海信集团通过上海证券交易所挂牌交易出售股票的价格不低于 8.91 元/股。在本改革方案实施后,当公司进行利润分配或资本公积金转增股本等导致股份或股东权益发生变化时,最低减持价格将根据相关公式进行调整(2007 年 6 月 13 日,公司实施了 2006 年利润分配方案,即每 10 股派现 1 元,该价格已由 8.91 元调整为 8.82 元;2008 年 7 月 15 日,公司实施了 2007 年利润分配方案,即每 10 股派现 1.2 元,该价格已由 8.82 元调整为 8.712 元;2009 年 7 月 3 日,公司实施了 2008 年利润分配方案,即每 10 股派现 1.38 元,该价格已由 8.712 元调整为 8.5878 元。)。但公司今后进行战略合作、场外协议转让等不受此限制。</p> <p>(2) 自海信集团持有的有限售条件的流通股股份获得流通权之日起 3 年内,海信集团在每年年度股东大会上依据相关规定履行程序,提出利润分配不少于海信电器当年实现的可供股东分配利润的 30%现金分红议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。</p> <p>(3) 在本次股权分置改革实施完成后,根据相关法律、法规之规定,启动青岛海信电器股份有限公司股权激励方案研究论证工作。</p> <p>(4) 本次股权分置改革获准实施,若发生以下情况,则触发追送股份条件:除因不可抗力外,海信电器经审计后的 2006 年度、2007 年度的净利润总额较上一年的增长率低于 20%;2006 年度、2007 年度审计报告被出具非标准审计意见的审计报告。如果触发上述追送股份条件,海信集团将在年度股东大会审议通过相应年度报告后的 10 个工作日内,向无限售条件的流通股股东追送股份,追送股份的总额为 10,192,000 股,按照目前流通股股本规模计算,等同于每 10 股追送 0.5 股。追送股份仅限一次。</p>	<p>(1) 海信集团有限公司尚未减持公司股票。</p> <p>(2) 2006 年度公司实施了每 10 股派发现金 1 元(含税)的现金分红方案,占当年实现可供分配利润的 51.42%。2007 年度公司实施了每 10 股派发现金 1.2 元(含税)的现金分红方案,占当年实现可供分配利润的 36.1%。2008 年度公司实施了每 10 股派发现金 1.38 元(含税)的现金分红方案,占当年实现可供分配利润的 37.90%。</p> <p>(3) 《青岛海信电器股份有限公司股票期权激励计划》已经于 2009 年 5 月 12 日经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过,并于 2009 年 5 月 31 日经公司五届一次董事会决议授予。</p> <p>(4) 公司 2006、2007 年度净利润增长率分别为 22%和 56%,且 2006 年度、2007 年度审计报告都是标准无保留意见的审计报告,未触发追送股份的条件。</p>

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	万隆亚洲会计师事务所有限公司	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限	1	

原年审机构万隆亚洲会计师事务所有限公司已与北京五联方圆会计师事务所有限公司、中磊会计师事务所有限公司总部及安徽、江苏、福建、广东佛山分所进行合并,合并后以北京五联方圆会计师事务所有限公司为法律存续主体,名称为国富浩华会计师事务所有限公司。万隆亚洲会计师事务所有限公司整体并入国富浩华会计师事务所有限公司,并以国富浩华会计师事务所有限公司名义为公司继续提供审计服务。经 2010 年第一次临时股东大会批准,公司年审机构变更为国富浩华会计师事务所有限公司。

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于会计师事务所名称变更的公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 1 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
资产转让关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司及控股子公司被认定为高新技术企业的公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届三十七次董事会决议公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十三次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2008 年度股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为广东海信提供担保的公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度日常关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

四届三十八次董事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十四次监事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、 中国证券报	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
独立董事征集投票权报告书	上海证券报、 中国证券报	2009 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度股东大会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次董事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次监事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票期权激励计划授予相关事项的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市流通的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届二次董事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年利润分配实施公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 6 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 7 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
业绩预增公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于海信集团公司、海信财务公司承诺函的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 8 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
业绩预增公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 10 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票获得发审委审核通过的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 11 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
澄清公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 11 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票获得发审委核准的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参加投资者接待日暨投资者关系互动平台开通仪式公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届八次董事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届四次监事会决议公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

关于变更公司 2009 年度审计机构的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于调整 2009 年度日常关联交易上限的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于签署募集资金专户存储监管协议的公告	上海证券报、 中国证券报	2009 年 12 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

浩华审字[2010]第 576 号

青岛海信电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛海信电器股份有限公司（以下简称海信电器公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海信电器公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，海信电器公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海信电器公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：胡佳青  
中国注册会计师：孙吉杰

二〇一〇年三月二十五日

### (二) 财务报表



合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,198,314,507.27	675,799,349.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	3,619,239,251.72	2,324,644,678.38
应收账款	五、3	633,968,257.23	515,560,695.80
预付款项	五、5	28,803,529.81	35,881,341.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	9,290,068.95	17,678,092.11
买入返售金融资产			
存货	五、6	2,395,518,811.04	1,193,316,307.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,885,134,426.02</b>	<b>4,762,880,464.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、8	120,001,624.87	6,159,180.91
投资性房地产	五、9	33,374,664.66	34,587,446.28
固定资产	五、10	1,007,563,158.18	909,764,332.33
在建工程	五、11	21,437,386.58	45,363,735.99
工程物资			
固定资产清理		914,500.07	129,541.95
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、12	88,128,395.31	93,308,363.50
开发支出	五、12	1,914,196.17	4,395,438.02
商誉			
长期待摊费用	五、13	14,376,639.30	20,812,728.18
递延所得税资产	五、14	170,253,296.10	36,354,289.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,457,963,861.24	1,150,875,057.10
<b>资产总计</b>		10,343,098,287.26	5,913,755,521.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、16	469,256,598.71	256,158,381.38
应付账款	五、17	2,919,250,147.55	1,533,213,887.57
预收款项	五、18	430,734,280.65	461,627,869.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	121,484,394.58	45,165,708.60
应交税费	五、20	80,808,045.64	-35,669,882.51
应付利息		962,975.00	962,975.00
应付股利			
其他应付款	五、21	1,224,371,322.42	479,243,843.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,246,867,764.55	2,740,702,783.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、22	6,500,000.00	6,500,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、23	58,607,429.79	90,114,436.50
非流动负债合计		65,107,429.79	96,614,436.50
<b>负债合计</b>		5,311,975,194.34	2,837,317,219.52
<b>股东权益：</b>			
股本	五、24	577,767,810.00	493,767,810.00
资本公积	五、25	2,927,353,889.35	1,502,891,829.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	383,396,884.76	288,018,465.68
一般风险准备			
未分配利润	五、27	1,037,333,142.76	696,415,926.94
外币报表折算差额		-18,769,616.07	-21,907,471.55
归属于母公司所有者权益合计		4,907,082,110.80	2,959,186,560.42
少数股东权益		124,040,982.12	117,251,741.37
<b>股东权益合计</b>		5,031,123,092.92	3,076,438,301.79
<b>负债和股东权益总计</b>		10,343,098,287.26	5,913,755,521.31

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：刘鑫

会计机构负责人：刘江艳

母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,086,977,921.67	558,276,599.18
交易性金融资产			
应收票据		3,538,882,492.92	2,321,132,090.37
应收账款	十二、1	749,567,622.89	439,937,949.57
预付款项		23,633,543.36	66,555,034.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	5,492,835.84	12,429,676.44
存货		2,094,972,417.72	1,023,457,862.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,499,526,834.40</b>	<b>4,421,789,212.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、3	341,182,881.80	205,352,414.02
投资性房地产		33,374,664.66	34,587,446.28
固定资产		897,365,034.98	801,238,260.01
在建工程		21,437,386.58	45,057,587.27
工程物资			
固定资产清理		914,500.07	129,541.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,240,482.65	9,740,021.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,850,242.67	15,826,435.02
递延所得税资产		161,567,747.88	39,547,051.40
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,476,932,941.29</b>	<b>1,151,478,757.87</b>

<b>资产总计</b>		9,976,459,775.69	5,573,267,970.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		457,693,544.03	254,791,889.14
应付账款		2,682,637,944.23	1,278,333,888.52
预收款项		578,654,305.43	582,976,686.51
应付职工薪酬		111,248,992.37	37,277,744.40
应交税费		92,218,387.97	-25,839,949.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,157,158,961.41	438,256,624.17
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,079,612,135.44	2,565,796,883.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		49,075,006.45	76,912,650.79
<b>非流动负债合计</b>		49,075,006.45	76,912,650.79
<b>负债合计</b>		5,128,687,141.89	2,642,709,534.14
<b>股东权益：</b>			
股本		577,767,810.00	493,767,810.00
资本公积		2,947,058,124.05	1,522,596,064.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		383,396,884.76	288,018,465.68
一般风险准备			
未分配利润		939,549,814.99	626,176,096.48
<b>股东权益合计</b>		4,847,772,633.80	2,930,558,436.21
<b>负债和股东权益总计</b>		9,976,459,775.69	5,573,267,970.35

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：刘鑫

会计机构负责人：刘江艳

**合并利润表**  
2009 年 1-12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		18,406,554,795.80	13,407,101,432.47
其中：营业收入	五、28	18,406,554,795.80	13,407,101,432.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,941,752,470.53	13,202,397,074.87
其中：营业成本	五、28	14,904,567,047.19	11,025,741,264.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、29	51,485,157.42	53,750,815.36
销售费用	五、30	2,511,134,258.57	1,710,720,672.61
管理费用		365,560,268.08	314,315,358.99
财务费用	五、31	34,124,057.65	68,059,774.77
资产减值损失	五、33	74,881,681.62	29,809,188.59
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）	五、32	4,298,003.39	445,800.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		469,100,328.66	205,150,158.20
加：营业外收入	五、34	169,652,701.49	79,282,159.25
减：营业外支出	五、35	24,524,380.48	15,455,602.48
其中：非流动资产处置损失		19,538,281.18	134,467.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		614,228,649.67	268,976,714.97
减：所得税费用	五、36	112,355,435.64	57,683,519.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		501,873,214.03	211,293,195.36
归属于母公司所有者的净利润		498,229,266.88	224,968,771.24
少数股东损益		3,643,947.15	-13,675,575.88

<b>六、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	五、37	1.01	0.46
(二) 稀释每股收益	五、38	1.01	0.46
<b>七、其他综合收益</b>		-19,975,177.30	-23,406,343.33
<b>八、综合收益总额</b>		481,898,036.73	187,886,852.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		479,459,650.81	203,061,299.69
归属于少数股东的综合收益总额		2,438,385.92	-15,174,447.66

公司法定代表人:于淑珉

主管会计工作负责人:刘鑫

会计机构负责人:刘江艳

### 母公司利润表

2009 年 1-12 月

编制单位: 青岛海信电器股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	18,581,512,453.48	13,268,033,958.01
减: 营业成本	十二、4	15,443,765,975.53	11,183,377,516.91
营业税金及附加		45,353,499.27	45,984,816.56
销售费用		2,235,519,862.35	1,471,163,809.34
管理费用		294,227,456.82	238,120,327.09
财务费用		29,203,812.23	50,216,844.47
资产减值损失		60,623,753.11	45,645,436.10
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)	十二、5	4,847,167.78	3,273,908.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		477,665,261.95	236,799,116.10
加: 营业外收入		120,781,898.08	51,098,275.97
减: 营业外支出		22,298,800.59	14,094,426.70
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		576,148,359.44	273,802,965.37
减: 所得税费用		99,256,264.07	47,799,165.15
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		476,892,095.37	226,003,800.22
<b>五、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.97	0.46
(二) 稀释每股收益		0.96	0.46
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		476,892,095.37	226,003,800.22

公司法定代表人:于淑珉

主管会计工作负责人:刘鑫

会计机构负责人:刘江艳

合并现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,118,709,964.52	9,864,141,440.02
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		17,335,340.52	57,647,752.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	184,684,109.34	235,774,652.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,320,729,414.38</b>	<b>10,157,563,845.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,531,654,872.38	7,613,364,990.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		694,567,504.87	586,994,795.40
支付的各项税费		625,782,948.99	655,897,241.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	1,103,790,710.00	1,083,954,137.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,955,796,036.24</b>	<b>9,940,211,165.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>364,933,378.14</b>	<b>217,352,679.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,458,000.00	1,584,268.56
取得投资收益收到的现金			45,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,854,873.81	1,338,308.88
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		75,312,873.81	2,967,577.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,968,628.32	95,571,830.41
投资支付的现金		110,639,300.00	5,466,410.00
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		349,851.58	
<b>投资活动现金流出小计</b>		358,957,779.90	101,038,240.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-283,644,906.09	-98,070,662.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,504,023,080.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		245,000.00	
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,504,023,080.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,139,957.78	62,272,948.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		68,139,957.78	82,272,948.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,435,883,122.22	-62,272,948.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,343,563.91	-3,158,362.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,522,515,158.18	53,850,705.92
加：期初现金及现金等价物余额		675,799,349.09	621,948,643.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,198,314,507.27</b>	<b>675,799,349.09</b>

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：刘鑫

会计机构负责人：刘江艳

母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,588,415,570.28	9,392,388,771.37
收到的税费返还		787,798.50	44,903,625.02
收到其他与经营活动有关的现金		159,711,863.22	211,157,604.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,748,915,232.00</b>	<b>9,648,450,001.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,281,895,384.16	7,491,065,216.30
支付给职工以及为职工支付的现金		595,120,654.17	475,316,564.89
支付的各项税费		552,071,819.70	577,696,033.87
支付其他与经营活动有关的现金		903,976,712.24	906,943,683.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,333,064,570.27</b>	<b>9,451,021,498.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>415,850,661.73</b>	<b>197,428,502.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,458,000.00	1,584,268.56
取得投资收益收到的现金			2,800,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,336,776.34	1,026,417.53
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,794,776.34</b>	<b>5,410,986.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,200,604.39	80,011,163.66
投资支付的现金		132,339,300.00	21,366,410.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>348,539,904.39</b>	<b>101,377,573.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-322,745,128.05</b>	<b>-95,966,587.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,503,778,080.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,503,778,080.00</b>	
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		68,139,957.78	59,252,137.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>68,139,957.78</b>	<b>59,252,137.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,435,638,122.22</b>	<b>-59,252,137.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-42,333.41</b>	<b>-434,243.95</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,528,701,322.49</b>	<b>41,775,533.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		558,276,599.18	516,501,065.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,086,977,921.67</b>	<b>558,276,599.18</b>

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：刘鑫

会计机构负责人：刘江艳

合并所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	493,767,810.00	1,502,891,829.35			288,018,465.68		696,415,926.94	-21,907,471.55	117,251,741.37	3,076,438,301.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	493,767,810.00	1,502,891,829.35			288,018,465.68		696,415,926.94	-21,907,471.55	117,251,741.37	3,076,438,301.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,000,000.00	1,424,462,060.00			95,378,419.08		340,917,215.82	3,137,855.48	6,789,240.75	1,954,684,791.13
（一）净利润							498,229,266.88		3,643,947.15	501,873,214.03
（二）其他							6,206,325.80	3,137,855.48	515,542.36	9,859,723.64
上述（一）和（二）小计							504,435,592.68	3,137,855.48	4,159,489.51	511,732,937.67
（三）所有者投入和减少资本	84,000,000.00	1,424,462,060.00							2,629,751.24	1,511,091,811.24
1. 股东投入资本	84,000,000.00	1,415,977,580.00							3,045,000.00	1,503,022,580.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,484,480.00								8,484,480.00
3. 其他									-415,248.76	-415,248.76
（四）利润分配					95,378,419.08		-163,518,376.86			-68,139,957.78
1. 提取盈余公积					95,378,419.08		-95,378,419.08			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-68,139,957.78			-68,139,957.78
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
四、本年年末余额	577,767,810.00	2,927,353,889.35			383,396,884.76		1,037,333,142.76	-18,769,616.07	124,040,982.12	5,031,123,092.92

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	493,767,810.00	1,553,070,398.62			260,285,910.34		504,628,179.52		132,291,708.01	2,944,044,006.49
加：会计政策变更										
前期差错更正		-50,178,569.27			-17,468,204.70		71,271,873.42	-10,580,428.90		-6,955,329.45
其他										
二、本年初余额	493,767,810.00	1,502,891,829.35			242,817,705.64		575,900,052.94	-10,580,428.90	132,291,708.01	2,937,088,677.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					45,200,760.04		120,515,874.00	-11,327,042.65	-15,039,966.64	139,349,624.75
（一）净利润							224,968,771.24		-13,675,575.88	211,293,195.36

(二) 其他							-11,327,042.65	-817,090.76	-12,144,133.41
上述(一)和(二)小计						224,968,771.24	-11,327,042.65	-14,492,666.64	199,149,061.95
(三) 所有者投入和减少资本								2,100,000.00	2,100,000.00
1. 股东投入资本								2,100,000.00	2,100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				45,200,760.04		-104,452,897.24		-2,647,300.00	-61,899,437.20
1. 提取盈余公积				45,200,760.04		-45,200,760.04			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-59,252,137.20		-2,647,300.00	-61,899,437.20
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
四、本年年末余额	493,767,810.00	1,502,891,829.35		288,018,465.68		696,415,926.94	-21,907,471.55	117,251,741.37	3,076,438,301.79

公司法定代表人:于淑珉

主管会计工作负责人:刘鑫

会计机构负责人:刘江艳

母公司所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	493,767,810.00	1,522,596,064.05			288,018,465.68		626,176,096.48	2,930,558,436.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	493,767,810.00	1,522,596,064.05			288,018,465.68		626,176,096.48	2,930,558,436.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,000,000.00	1,424,462,060.00			95,378,419.08		313,373,718.51	1,917,214,197.59
（一）净利润							476,892,095.37	476,892,095.37
（二）其他								
上述（一）和（二）小计							476,892,095.37	476,892,095.37
（三）所有者投入和减少资本	84,000,000.00	1,424,462,060.00						1,508,462,060.00
1. 股东投入资本	84,000,000.00	1,415,977,580.00						1,499,977,580.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,484,480.00						8,484,480.00
3. 其他								
（四）利润分配					95,378,419.08		-163,518,376.86	-68,139,957.78
1. 提取盈余公积					95,378,419.08		-95,378,419.08	
2. 对所有者（或股东）的分配							-68,139,957.78	-68,139,957.78
3. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
四、本年年末余额	577,767,810.00	2,947,058,124.05			383,396,884.76		939,549,814.99	4,847,772,633.80

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	493,767,810.00	1,573,493,319.97			245,679,263.52		516,071,425.00	2,829,011,818.49
加:会计政策变更								
前期差错更正		-50,897,255.92			-2,861,557.88		-11,446,231.50	-65,205,045.30
其他								
二、本年年初余额	493,767,810.00	1,522,596,064.05			242,817,705.64		504,625,193.50	2,763,806,773.19
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					45,200,760.04		121,550,902.98	166,751,663.02
(一) 净利润							226,003,800.22	226,003,800.22
(二) 其他								
上述 (一) 和 (二) 小计							226,003,800.22	226,003,800.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配					45,200,760.04		-104,452,897.24	-59,252,137.20
1. 提取盈余公积					45,200,760.04		-45,200,760.04	
2. 对所有者(或股东)的分配							-59,252,137.20	-59,252,137.20
3. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
四、本年年末余额	493,767,810.00	1,522,596,064.05			288,018,465.68		626,176,096.48	2,930,558,436.21

公司法定代表人:于淑珉

主管会计工作负责人:刘鑫

会计机构负责人:刘江艳

(三) 财务报表附注

青岛海信电器股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司基本情况

青岛海信电器股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1997 年 4 月 17 日，本公司前身是海信集团有限公司所属的青岛海信电器公司。1996 年 12 月 23 日青岛市经济体制改革委员会青体改发[1996]129 号文件批准原青岛海信电器公司作为发起人，采用募集方式，组建股份有限公司。本公司于 1997 年 3 月 17 日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 7,000 万股。其中 6,300 万股社会公众股于 1997 年 4 月 22 日在上海证券交易所上市，700 万股公司职工股于同年 10 月 22 日上市。

1998 年公司经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]62 号文批准，本公司以 1997 年末总股本 27,000 万股为基数，向全体股东按 10:3 比例实施增资配股，其中国有法人股股东海信集团有限公司认购其应配 6,000 万股中的 506.5337 万股，其余部分放弃配股权，社会公众股东全额认购配股 2,100 万股，本次配股实际配售总额为 2,606.5337 万股，配售后总股本为 29,606.5337 万股。

1999 年 6 月 4 日本公司实施 1998 年度资本公积金 10 转 4 后总股本变更为 41,449.1472 万股。

2000 年 12 月经中国证监会证监公司字[2000]221 号文的批准，本公司向全体股东 10:6 配股，其中国有法人股股东海信集团有限公司以资产部分认购 283.6338 万股，其余部分放弃，社会公众股东认购 7,644 万股，该次实际配售股数为 7,927.6338 万股，配股后总股本为 49,376.7810 万股。

2006 年 6 月 12 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 2.5 股股票；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获得的股票总数为 5,096 万股。股权分置改革完成后，海信集团有限公司持有的有限售条件国有法人股 23,896.781 万股，占总股本的 48.4%，其余为无限售条件流通股 25,480 万股，占总股本的 51.6%。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1273 号文《关于青岛海信电器股份有限公司非公开发行股票批复》和青岛市国资委青国资产权[2009]19 号《关于青岛海信电器股份有限公司非公开发行股票批复》及贵公司 2009 年第二次临时股东大会决议的规定，贵公司向特定对象非公开发行 A 股股票 8,400 万股，发行后总股本变更为 57,776.7810 万股，其中：海信集团有限公司持有无限售条件流通股 23,896.7810 万股，占总股本 41.36%；其他无限售条件流通股 25,480 万股，占总股本 44.10%；有限售条件流通股 8400 万股，占总股本 14.54%，约定锁定期至 2010 年 12 月 24 日。

本公司注册地址为：山东省青岛市经济技术开发区前湾港路 218 号海信信息产业园。

本公司主要经营业务是电视机、广播电视设备、通讯产品制造，信息技术产品、家用、商用电器、电子产品的制造、销售和服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间一致。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

#### (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生月的月末汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### ② 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

##### 确认依据：

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

##### 计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 2000 万元（含 2000 万元）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 2000 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确认的计提方法：账龄分析法	

(3) 应收款项按账龄分析法计提坏账准备的比例

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。



## 11、 存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料（含包装物和低值易耗品）等。

### (2) 存货取得和发出的计量方法

日常业务取得的原材料按计划成本核算，领用或发生时按计划成本结转，于月末按当月材料成本差异率结转材料成本差异，将其调整为实际成本；产成品（含自制半成品）按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方的账面价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货，按公允价值确定入账价值。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；包装物按实际成本核算，领用时采用加权平均法计价。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

#### ③ 其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、 投资性房地产

本公司投资性房地产按照成本模式计量

(1) 投资性房地产的确认条件

本公司投资性房产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产的初始和后续计量

本公司投资性房地产按照成本模式进行初始和后续计量

(3) 折旧或摊销方法：本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(4) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### 14、 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	3%-5%	2.375%-2.425%
通用设备	14	3%-5%	6.786%-6.929%
专用设备	8	3%-5%	11.875%-12.125%
通用仪表	10	3%-5%	9.500%-9.700%
专用仪表	10	3%-5%	9.500%-9.700%
运输设备	8	3%-5%	11.875%-12.125%
办公设备	5	5%	19%

注：公司 2004 年以前购置的固定资产残值率为 3%，2004 年以后新购置的固定资产残值率为 5%。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：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按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；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按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

（5）其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：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，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### （1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### （3）在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资

产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产使用寿命估计情况如下：

类 别	估计使用寿命（年）
软件	5
专利权	10
专利技术	10
土地使用权	50

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。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。

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。



开发阶段的支出在同时满足下列条件时资本化、确认为无形资产：

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

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

模具费以预计总产量为基础按实际产量予以摊销。

## 19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付种类

本公司授予高管人员以权益结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值，

选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2)期权的有效期；(3)标的股份的现行价格；(4)股价预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
- ③ 让渡资产使用权

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产负债账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 所得税费用的确认方法

本公司在计算确认当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但计入所有者权益的交易事项产生的递延所得税资产或者递延所得税负债及其变化除外。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

递延所得税资产或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所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

**25、经营租赁、融资租赁**

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按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以长期应付款列示。

**26、主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

**27、前期差错更正**

本报告期未发生前期差错更正事项。

**三、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、28%

## 2、税收优惠及批文

(1) 母公司为青岛市高新技术企业(高新技术企业定证书编号: GR200837100055, 发证时间 2008 年 12 月 23 日, 有效期三年), 于 2008 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 子公司青岛海信信芯科技有限公司根据财税(2000)5 号文及公司 2007 年 4 月 25 日纳税人减免资格认定申请审批表, 自开始获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。公司自 2006 年开始进入获利年度, 2006 年和 2007 年为免税年度, 2008 年-2010 年为减半征收, 本年为第二年减半征收, 所得税税率为 12.5%。

(3) 子公司贵阳海信电子有限公司根据国家税务总局<关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知>(国税发(2002)47 号)、筑地税发(2008)114 号文件所得税税率减按 15% 征收。

(4) 子公司南非海信发展有限公司所得税税率为 28%。

(5) 子公司海信欧洲研发中心荷兰有限公司所得税税率为 20%。

(6) 其他子公司无税收优惠, 所得税税率为 25%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

非合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资(万元)
贵阳海信电子有限公司	子公司	贵阳	制造业	10,018.00	电视机生产销售	5,109.90
淄博海信电子有限公司	子公司	淄博	制造业	3,470.00	电视机生产销售	4,129.19
辽宁海信电子有限公司	原子公司	抚顺	制造业	7,104.00	电视机生产销售	4,137.49
南非海信发展有限公司	子公司	南非	制造业	兰特 0.1	电视机生产销售	3,951.20
北京海信数码科技有限公司	子公司	北京	制造业	1,000.00	技术开发、销售服务	750.00
青岛海信信芯科技有限公司	子公司	青岛	制造业	2,000.00	芯片的研究开发与销售	1,612.54
广东海信多媒体有限公司	全资子公司	广东	制造业	3,000.00	电视机生产销售	3,000.00
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	子公司	荷兰	研发	欧元 80.00	电视机相关电子技术开发、技术转让	576.83
青岛海信传媒网络技术有限公司	子公司	青岛	制造业	4,200.00	多媒体网络、互联网增值服务、相关电子产品的研发、生产、销售	3,710.00
佛山市南海海信多媒体技术有	全资子公司	佛山	制造业	50.00	电视机生产销售	50.00

限公司						
贵阳海信电子科技有限公司	二级子公司	贵阳	制造业	3,000.00	高精密电子、集成电路 研制、生产销售	3,000.00
黄石海伟高清传媒有限公司	二级子公司	黄石	制造业	50.00	家用电子相关系统产品 及终端产品的研发、生 产、销售	25.50

接上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵阳海信电子有限公司	0.00	51.00	51.00	是	11,224.08		
淄博海信电子有限公司	0.00	95.00	95.00	是	370.14		
辽宁海信电子有限公司	0.00	57.50	57.50	否			
南非海信发展有限公司	0.00	93.50	93.50	是	212.26		
北京海信数码科技有限公司	0.00	75.00	75.00	是	0.00		-111.89
青岛海信信芯科技有限公司	0.00	79.68	79.68	是	162.99	-208.69	
广东海信多媒体有限公司	0.00	100.00	100.00	是			
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	0.00	70.00	70.00	是	70.31		
青岛海信传媒网络技术有限公司	0.00	88.33	88.33	是	364.31	-105.61	
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	0.00	100.00	100.00	是			
贵阳海信电子科技有限公司	0.00	100.00	100.00	是			
黄石海伟高清传媒有限公司	0.00	51.00	51.00	是			

①2009年10月本公司控股子公司贵阳海信电子有限公司投资设立贵阳海信电子科技有限公司，公司注册资本为人民币3000万元，贵阳海信电子有限公司持有其100%的股权。

②2009年8月本公司控股子公司青岛海信传媒网络技术有限公司与深圳市伟林高科技股份有限公司共同投资设立黄石海伟高清传媒有限公司，公司注册资本为人民币50万元，青岛海信传媒网络技术有限公司出资25.5万元，占注册资本的51%，深圳市伟林高科技股份有限公司24.5万元，占注册资本的49%。

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司根据四届三十五次董事会决议，于2009年1月出资50万元人民币成立了佛山市南海海信多媒体技术有限公司，持有其100%的股权，本期纳入合并范围。

(2) 本期子公司贵阳海信电子有限公司投资设立贵阳海信电子科技有限公司，拥有其 100% 股权，本期已纳入合并范围。

(3) 本期子公司青岛海信传媒网络技术有限公司出资组建黄石海伟高清传媒有限公司，拥有其股权的 51%，本期已纳入合并范围。

(4) 原子公司辽宁海信电子有限公司（以下简称辽宁海信）因其股东之一抚顺金风电器集团有限公司实施政策性破产，导致其将失去目前的生产用地，无法继续经营。辽宁海信股东会决议通过解散清算辽宁海信，清算基准日定于 2008 年 12 月 31 日。本公司已和其另一股东抚顺金风电器集团就解散清算的相关问题达成协议，公司资产于清算工作开始前全部移交给清算组，因此，本公司不能再控制该被投资单位，本期不再纳入合并范围。

### 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
贵阳海信电子科技有限公司	31,197,720.67	1,197,720.67
黄石海伟高清传媒有限公司	453,534.30	-46,465.70
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	403,095.02	-96,904.98

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元 币种：人民币

名称	清算初始日净资产	期初至处置日净利润
辽宁海信电子有限公司	454,157.51	

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	折算汇率	外币报表折算差额的处理方法
资产项目	资产负债表日的即期汇率	在合并资产负债表中所有者权益项下单独列为“外币报表折算差额”
负债项目	资产负债表日的即期汇率	
所有者权益（除“未分配利润”以外项目）	发生时的即期汇率	
利润表项目	交易发生当月月末即期汇率	

### 五、合并财务报表项目注释

以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度。

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			886,507.03			311,799.05
人民币			630,329.73			178,090.68
兰特	277,822.75	0.9221	256,177.30	182,262.82	0.7336	133,708.37
银行存款：			2,197,244,196.24			674,804,943.11
人民币			2,154,566,132.02			656,756,921.07
美元	1,207,473.56	6.8282	8,244,870.96	88,952.38	6.8346	607,953.94
欧元	129,172.41	9.8350	1,270,411.94	26,985.19	9.4962	256,257.84
兰特	35,964,837.80	0.9221	33,162,781.32	23,423,886.88	0.7336	17,183,810.26
其他货币资金：			183,804.00			682,606.93
合计			2,198,314,507.27			675,799,349.09

(1) 货币资金期末余额较期初余额增长 225.29%，主要原因是报告期非公开发股份募集资金到账。

(2) 期末银行存款中定期存款余额 320,000,000.00 元，期限为六个月，将于 2010 年 4 月 30 日到期。

(3) 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,217,451,372.01	2,241,435,059.07
商业承兑汇票	401,787,879.71	83,209,619.31
合计	3,619,239,251.72	2,324,644,678.38

(2) 应收票据期末余额较期初余额增长 55.69%，主要原因是规模增长及资金运用效率提高，导致应收票据相应增加。



### 3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	387,245,589.51	57.35	20,468,724.08	5.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	53,379,260.30	7.91	8,997,440.23	16.86
其他不重大应收账款	234,560,472.28	34.74	11,750,900.55	5.01
合计	675,185,322.09	100.00	41,217,064.86	6.10

接上表：

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	329,415,018.54	59.39	17,455,998.88	5.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	26,496,342.82	4.78	11,687,442.86	44.11
其他不重大应收账款	198,757,727.16	35.83	9,964,950.98	5.01
合计	554,669,088.52	100.00	39,108,392.72	7.05

(2) 期末单项金额重大或虽不重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
销货款	247,323,992.41	12,448,436.44	5.03	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
销货款	87,393,905.00	5,393,903.03	6.17	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
销货款	52,527,692.10	2,626,384.61	5.00	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
合计	387,245,589.51	20,468,724.08	5.29	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	47,347,326.86	88.70	4,129,669.06	4,652,978.32	17.56	232,648.92

1 至 2 年	1,053,372.47	1.97	258,667.94	3,056,388.70	11.54	553,162.41
2 至 3 年	2,985,226.59	5.59	2,615,768.85	2,442,340.17	9.22	2,169,359.26
3 至 5 年	1,097,910.94	2.06	1,097,910.94	15,617,819.22	58.94	8,005,455.86
5 年以上	895,423.44	1.68	895,423.44	726,816.41	2.74	726,816.41
合计	53,379,260.30	100.00	8,997,440.23	26,496,342.82	100.00	11,687,442.86

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期内通过重组等方式收回的应收账款金额为 4,716,614.7 元、重组前累计已计提的坏账准备为 262,034.15 元。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	销货款	350,883.99	无法核实的呆死坏账	否
客户 2	销货款	57,412.18	无法核实的呆死坏账	否
客户 3	销货款	65,215.62	无法核实的呆死坏账	否
客户 4	销货款	41,393.00	无法核实的呆死坏账	否
客户 5	销货款	18,835.00	无法核实的呆死坏账	否
客户 6	销货款	107,000.00	账龄 5 年以上，无法回收	否
客户 7	销货款	44,120.00	账龄 5 年以上，无法回收	否
客户 8	销货款	39,000.00	账龄 5 年以上，无法回收	否
客户 9	销货款	21,800.00	账龄 5 年以上，无法回收	否
客户 10	销货款	3,817.52	账龄 5 年以上，无法回收	否
合计		749,477.31		

根据本公司办公会审议通过的《关于公司核销部分坏账损失》的议案，核销债权 1,084,446.74 元，其中：应收账款 749,477.31 元，其他应收款 334,969.43 元。

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	247,323,992.41	1-3 年	36.63
2	非关联方	87,393,905.00	1-3 年	12.94
3	非关联方	52,527,692.10	1 年以内	7.78
4	非关联方	13,821,202.08	1 年以内	2.05

5	非关联方	11,762,057.56	1 年以内	1.74
合计		412,828,849.15		61.14

(8) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛海信进出口有限公司	关联方	3,152,972.52	0.47
海信国际(香港)有限公司	关联方	2,312,058.77	0.34
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	关联方	1,958,892.29	0.29
青岛海信国际营销有限公司	关联方	1,852,034.66	0.27
青岛海信数码产品有限公司	关联方	507,116.00	0.07
合计		9,783,074.24	1.44

(9) 年末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(10) 应收账款期末余额较期初余额增长 21.73%，主要是因为产销规模的增长导致应收账款的增长。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	25,002,720.00	66.12	25,002,720.00	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,441,799.97	11.74	3,060,559.03	68.90
其他不重大其他应收款	8,374,457.03	22.14	465,629.02	5.56
合计	37,818,977.00	100.00	28,528,908.05	75.44

接上表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	25,002,720.00	55.78	25,002,720.00	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,188,621.23	9.35	1,367,654.04	32.65
其他不重大其他应收款	15,631,650.39	34.87	774,525.47	4.95
合计	44,822,991.62	100.00	27,144,899.51	60.56

(2) 期末单项金额重大或虽不重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中央数字电视传媒有限公司	25,002,720.00	25,002,720.00	100.00	按账龄风险计提
押金-南非	1,711,426.20	1,711,426.20	100.00	按账龄风险计提
合计	26,714,146.20	26,714,146.20	100.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	1,124,201.48	41.17	314,147.74	2,382,612.99	56.88	242,574.30
2 至 3 年	709,609.00	25.99	141,921.80	729,348.95	17.41	141,968.45
3 至 5 年	7,000.00	0.26	3,500.00	187,096.00	4.47	93,548.00
5 年以上	889,563.29	32.58	889,563.29	889,563.29	21.24	889,563.29
合计	2,730,373.77	100.00	1,349,132.83	4,188,621.23	100.00	1,367,654.04

(3) 本年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款, 也不存在重组前累计已计提的坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
职工个人	个人借款	170,373.43	个人离职	否
客户	保证金	150,000.00	双方有争议	否
客户	货款	14,596.00	账龄 5 年以上, 无法回收	否
合计		334,969.43		

根据本公司办公会审议通过的《关于公司核销部分坏账损失》的议案, 核销债权 1,084,446.74 元, 其中: 应收账款 749,477.31 元, 其他应收款 334,969.43 元。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	非关联方	25,002,720.00	4-5 年	66.11

2	非关联方	889,563.29	5 年以上	2.35
3	非关联方	876,664.52	1 年以内	2.32
4	非关联方	699,568.00	1 年以内	1.85
5	非关联方	506,178.00	2-3 年	1.34
合 计		27,974,693.81		73.97

(8) 年末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(9) 期末其他应收款余额较期初降低 15.63%，主要是 2009 年加强资金管理，资金占用减少。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,803,529.81	100.00	35,213,354.16	97.76
1 至 2 年			667,986.90	2.24
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	28,803,529.81	100.00	35,881,341.06	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
青岛海信模具有限公司	关联方	14,021,912.60	1 年以内	预付模具款
青岛海关	非关联方	6,028,899.75	1 年以内	预付关税
贵州华昌群建模塑有限公司	非关联方	3,467,355.90	1 年以内	预付货款
天津三星视界有限公司	非关联方	786,378.80	1 年以内	预付货款
东风汽车青岛销售技术服务联合公司	非关联方	271,000.00	1 年以内	预付货款
合 计		24,575,547.05		

(3) 本报告期无预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	692,459,525.49	13,112,444.00	679,347,081.49	216,882,506.81	6,774,310.32	210,108,196.49

在产品	3,140,874.44		3,140,874.44	496,706.14		496,706.14
库存商品	1,826,273,931.99	113,243,076.88	1,713,030,855.11	1,045,683,544.42	62,972,139.28	982,711,405.14
合计	2,521,874,331.92	126,355,520.88	2,395,518,811.04	1,263,062,757.37	69,746,449.60	1,193,316,307.77

存货期末余额较年初余额增长 99.66%，主要原因是规模增长导致存货增加；同时由于 2009 年和 2010 年两年春节时间不同，故为春节备货也是导致 2009 年末存货比 2008 年大幅度增长的原因；另外模组自制也加大了存货占用。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,774,310.32	6,338,133.68			13,112,444.00
在产品					
库存商品	62,972,139.28	50,270,937.60			113,243,076.88
合计	69,746,449.60	56,609,071.28			126,355,520.88

存货跌价准备年末余额较年初增长 81.16%，主要原因是产成品受产销规模影响而大幅增加，同时其售价依然呈下降趋势。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况，也无借款费用资本化的情况。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、联营企业							
深圳市中彩联科技有限公司	有限责任公司	深圳	白为民	电子技术开发	10,000,000.00	11.11	11.11
青岛海信国际营销有限公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	进出口服务	20,000,000.00	19.00	19.00
北京鼎信高科信息技术有限公司	有限责任公司	北京	谢涛令	网络安全产品	6,000,000.00	25.00	25.00
海信集团财务有限公司	有限责任公司	青岛	周厚健	存贷款	500,000,000.00	20.00	20.00
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	电子技术研发	10,000,000.00	40.00	40.00

接上表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
---------	--------	--------	---------	----------	-------	------	--------

一、联营企业							
深圳市中彩联科 技术有限公司	8,152,846.29	252,716.71	7,900,129.58	20,000.00	-905,642.30	参股	799220644
青岛海信国际营 销有限公司	138,532,565.97	103,796,908.07	34,735,657.90	486,484,374.92	14,537,486.15	参股	67175425x
北京鼎信高科信 息技术有限公司	4,335,018.95	3,473,390.60	861,628.35	5,180,384.98	-1,152,095.28	参股	775457444
海信集团财务有 限公司	3,011,677,631.65	2,473,946,451.33	537,731,180.32	41,281,014.61	21,445,866.20	参股	71788291x
青岛海信数字多 媒体技术国家重 点实验室有限公 司	40,067,784.30	22,674,903.01	17,392,881.29	337,000.00	7,392,765.29	重大 影响	682595688

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
海信集团财务有限公司	权益法	106,639,300.00	0.00	107,927,111.77	107,927,111.77
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	权益法	4,000,000.00	0.00	6,957,106.01	6,957,106.01
北京鼎信高科信息技术有限公司	权益法	1,500,000.00	503,430.91	-288,023.82	215,407.09
深圳市中彩联科技术有限公司	成本法	1,102,000.00	1,000,000.00	102,000.00	1,102,000.00
青岛海信国际营销有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00
青岛海信通信有限公司	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	-6,050,000.00	0.00
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	成本法	855,750.00	855,750.00	-855,750.00	0.00
辽宁海信电子有限公司	成本法	41,374,871.31	0.00	41,374,871.31	41,374,871.31
合计		165,321,921.31	12,209,180.91	149,167,315.27	161,376,496.18

接上表：

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
海信集团财务有限公司	20.00	20.00				
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	40.00	40.00				
北京鼎信高科信息技术有限公司	25.00	25.00				
深圳市中彩联科技术有限公司	11.11	11.11				

青岛海信国际营销公司	19.00	19.00			
青岛海信通信有限公司	5.00	5.00			
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	10.00	10.00			
辽宁海信电子有限公司	57.50	0.00	处于清算过程中	41,374,871.31	
合 计				41,374,871.31	

(1) 2009 年 9 月, 海信集团财务有限公司增资 20,000 万元, 本公司以货币资金出资 10,663.93 万元, 占其增资后注册资本的 20%。

(2) 本公司与青岛海信电子产业控股股份有限公司共同投资设立青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司, 青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司注册资本为人民币 1000 万元, 本公司出资 400 万元, 占注册资本的 40%, 青岛海信电子产业控股股份有限公司出资 600 万元, 占注册资本的 60%。

(3) 本期公司按照账面价值转让持有的青岛海信通信有限公司的 5% 的股权, 转让收益为 0.00 元, 同时转销已计提的减值准备 6,050,000.00 元; 本期转让持有的青岛赛维电子信息服务股份有限公司 10% 的股权, 取得转让收益 602,250.00 元。

(4) 上述投资项目是造成长期股权投资增长 1221.76% 的主要原因。

(5) 原子公司辽宁海信电子有限公司本期进入清算程序, 不再涵盖在合并范围内, 合并过程中不再抵消该部分长期股权投资及对其计提的长期股权投资减值准备 41,374,871.31 元。

## 9、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,593,806.03			47,593,806.03
1. 房屋、建筑物	47,593,806.03			47,593,806.03
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	13,006,359.75	1,212,781.62		14,219,141.37
1. 房屋、建筑物	13,006,359.75	1,212,781.62		14,219,141.37
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	34,587,446.28			33,374,664.66
1. 房屋、建筑物	34,587,446.28			33,374,664.66
2. 土地使用权				



四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	34,587,446.28			33,374,664.66
1. 房屋、建筑物	34,587,446.28			33,374,664.66
2. 土地使用权				

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,558,533,210.04	236,820,260.59	296,408,499.53	1,498,944,971.10
房屋及建筑物	747,800,310.08	3,356,801.85	34,983,497.32	716,173,614.61
通用设备	117,595,767.48	7,878,269.04	9,507,597.31	115,966,439.21
通用仪表	41,446,696.91	6,318,126.84	3,816,578.97	43,948,244.78
专用设备	494,424,016.75	180,327,927.28	213,240,980.92	461,510,963.11
专用仪表	132,890,230.26	32,989,185.78	30,299,171.08	135,580,244.96
运输设备	21,722,358.07	5,255,544.69	4,055,882.93	22,922,019.83
办公设备	2,653,830.49	694,405.11	504,791.00	2,843,444.60
二、累计折旧合计：	615,154,674.25	88,787,576.51	225,766,305.58	478,175,945.18
房屋及建筑物	158,726,455.56	17,239,405.96	12,965,858.17	163,000,003.35
通用设备	53,404,648.84	9,168,133.61	8,390,511.39	54,182,271.06
通用仪表	21,205,981.06	5,627,324.27	2,540,795.77	24,292,509.56
专用设备	302,595,430.58	44,772,731.66	176,358,501.96	171,009,660.28
专用仪表	63,804,021.49	8,917,215.46	21,566,507.54	51,154,729.41
运输设备	14,279,102.39	2,550,184.13	3,444,691.16	13,384,595.36
办公设备	1,139,034.33	512,581.42	499,439.59	1,152,176.16
三、固定资产账面净值合计	943,378,535.79	—	—	1,020,769,025.92
房屋及建筑物	589,073,854.52	—	—	553,173,611.26
通用设备	64,191,118.64	—	—	61,784,168.15
通用仪表	20,240,715.85	—	—	19,655,735.22
专用设备	191,828,586.17	—	—	290,501,302.83
专用仪表	69,086,208.77	—	—	84,425,515.55
运输设备	7,443,255.68	—	—	9,537,424.47

办公设备	1,514,796.16	—	—	1,691,268.44
四、减值准备合计	33,614,203.46	8,722,921.00	29,131,256.72	13,205,867.74
房屋及建筑物	19,160,411.05	0.00	19,160,411.05	0.00
通用设备	575,342.27	130,314.24	218,830.21	486,826.30
通用仪表	436,870.94	39,006.67	187,827.44	288,050.17
专用设备	5,264,764.23	7,560,939.28	4,841,412.88	7,984,290.63
专用仪表	7,983,354.89	966,920.81	4,626,176.98	4,324,098.72
运输设备	131,916.79	25,740.00	96,598.16	61,058.63
办公设备	61,543.29	0.00	0.00	61,543.29
五、固定资产账面价值合计	909,764,332.33	—	—	1,007,563,158.18
房屋及建筑物	569,913,443.47	—	—	553,173,611.26
通用设备	63,615,776.37	—	—	61,297,341.85
通用仪表	19,803,844.91	—	—	19,367,685.05
专用设备	186,563,821.94	—	—	282,517,012.20
专用仪表	61,102,853.88	—	—	80,101,416.83
运输设备	7,311,338.89	—	—	9,476,365.84
办公设备	1,453,252.87	—	—	1,629,725.15

(2) 本期折旧额 88,787,576.51 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 168,323,592.46 元。

(4) 因原子公司辽宁海信电子有限公司本期不在合并范围内，故本期减少的固定资产中包含其固定资产原价 122,558,431.28 元、累计折旧 99,768,403.52 元和固定资产减值准备 21,743,201.37 元。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
专用设备	72,724,775.05
通用设备	497,566.66
专用仪表	246,168.26
合计	73,468,509.97

## 11、在建工程

(1) 项目情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
贵阳喷涂线项目				133,330.80		133,330.80
新建平板电视生产线				45,263.68		45,263.68
研发中心变电站改造				3,379.98		3,379.98
CRM 项目售后服务系统				2,865,026.40		2,865,026.40
南非生产线				172,817.92		172,817.92
液晶模组加工项目	3,324,813.39		3,324,813.39	27,810,738.97		27,810,738.97
研发中心 7 号楼二期改造				3,972,249.30		3,972,249.30
SFC 系统项目				3,458,962.20		3,458,962.20
2008 年机插模块车间搬迁改造				1,974,729.98		1,974,729.98
平板配套项目	5,970,936.95		5,970,936.95			
2009 年新建海信信息产业园职工宿舍楼	8,552,129.00		8,552,129.00			
其他	3,589,507.24		3,589,507.24	4,927,236.76		4,927,236.76
合计	21,437,386.58		21,437,386.58	45,363,735.99		45,363,735.99

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
贵阳喷涂线项目	133,330.80		133,330.80	
新建平板电视生产线	45,263.68			45,263.68
研发中心变电站改造	3,379.98		3,379.98	
CRM 项目售后服务系统	2,865,026.40	385,200.00		3,250,226.40
南非生产线	172,817.92		172,817.92	
液晶模组加工项目	27,810,738.97	41,840,115.56	66,027,670.98	298,370.16
研发中心 7 号楼二期改造	3,972,249.30	1,184,489.58	1,703,421.69	3,453,317.19
SFC 系统项目	3,458,962.20	609,285.48	1,411,878.62	2,656,369.06
2008 年机插模块车间搬迁改造	1,974,729.98	271,316.93	64,273.51	2,181,773.40
平板配套项目		101,607,214.76	95,636,277.81	
2009 年新建海信信息产业园职工宿舍楼		8,552,129.00		
其他	4,927,236.76	4,553,662.87	3,170,541.15	2,720,851.24
合计	45,363,735.99	159,003,414.18	168,323,592.46	14,606,171.13

接上表：

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
贵阳喷涂线项目				自筹	
新建平板电视生产线				自筹	
研发中心变电站改造				自筹	
CRM 项目售后服务系统				自筹	
南非生产线				自筹	
液晶模组加工项目				募集资金	3,324,813.39
研发中心 7 号楼二期改造				自筹	
SFC 系统项目				自筹	
2008 年机插模块车间搬迁改造				自筹	
平板配套项目				募集资金	5,970,936.95
2009 年新建海信信息产业园职工宿舍楼				自筹	8,552,129.00
其他				自筹	3,589,507.24
合 计					21,437,386.58

(3) 在建工程期末余额较期初余额降低 52.74%，主要原因是部分技术改造项目完工转入固定资产。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	139,594,765.15	27,071,891.27	19,648,324.94	147,018,331.48
专利权				
专有技术	37,668,113.60	7,255,710.85	0.00	44,923,824.45
软件	14,469,073.32	19,816,180.42	47,261.63	34,237,992.11
土地使用权	87,457,578.23		19,601,063.31	67,856,514.92
二、累计摊销合计	41,496,806.48	9,528,425.11	1,343,885.61	49,681,345.98
专利权				
专有技术	27,137,073.75	1,651,657.92		28,788,731.67
软件	8,524,322.08	6,370,173.47		14,894,495.55
土地使用权	5,835,410.65	1,506,593.72	1,343,885.61	5,998,118.76
三、无形资产账面净值合计	98,097,958.67	——	——	97,336,985.50

专利权		—	—	
专有技术	10,531,039.85	—	—	16,135,092.78
软件	5,944,751.24	—	—	19,343,496.56
土地使用权	81,622,167.58	—	—	61,858,396.16
<b>四、减值准备合计</b>	<b>4,789,595.17</b>	<b>4,418,995.02</b>		<b>9,208,590.19</b>
专利权				
专有技术	4,702,850.27	4,338,492.47		9,041,342.74
软件	86,744.90	80,502.55		167,247.45
土地使用权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>93,308,363.50</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>88,128,395.31</b>
专利权		—	—	
专有技术	5,828,189.58	—	—	7,093,750.04
软件	5,858,006.34	—	—	19,176,249.11
土地使用权	81,622,167.58	—	—	61,858,396.16

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
HITV 软件	4,395,438.02	11,942,498.28		14,423,740.13	1,914,196.17

本期开发项目支出全部发生在子公司青岛海信传媒网络技术有限公司；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产—软件期末账面原值的比例 42.13%；

本期开发项目支出均系公司对已处于开发阶段的信息技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出，本期账面无以评估值为入账依据的项目。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具费	14,059,711.44	68,076,221.92	73,166,600.84		8,969,332.52	
其他	6,753,016.74	4,531,595.27	5,877,305.23		5,407,306.78	
<b>合 计</b>	<b>20,812,728.18</b>	<b>72,607,817.19</b>	<b>79,043,906.07</b>		<b>14,376,639.30</b>	

长期待摊费用期末余额较期初余额降低 30.92%，主要原因是一方面模具费用持续摊销，另一方面是通过优化产品设计，缩减产品品种数，新增模具数量比以前年度有所减少。

### 14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	37,599,267.49	22,446,790.35
开办费	20,173.58	50,589.21
合并抵消内部未实现交易损益	3,340,514.65	1,161,677.98
预提费用	129,108,313.97	12,590,387.58
其他	185,026.41	104,844.82
小 计	170,253,296.10	36,354,289.94

(2) 递延所得税资产期末余额较期初余额增长 368.32%，主要原因是计提的资产减值准备和预提费用的增加导致其形成的递延所得税资产相应增加。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	250,475,907.49
开办费	44,875.35
预提费用	858,576,398.90
合并抵消内部未实现交易损益	22,270,097.67
其他	740,105.64
合 计	1,132,107,385.05

### 15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面	本期增加	本期减少		期末账面
	余额		转回	转销	余额
一、坏账准备	66,253,292.22	4,582,283.72	5,156.30	1,084,446.74	69,745,972.90
二、存货跌价准备	69,746,449.60	56,609,071.28			126,355,520.88
三、长期股权投资减值准备	6,050,000.00	41,374,871.31		6,050,000.00	41,374,871.31
四、固定资产减值准备	33,614,203.46	8,722,921.00		29,131,256.72	13,205,867.74
五、无形资产减值准备	4,789,595.17	4,418,995.02			9,208,590.19
合计	180,453,540.45	115,708,142.33	5,156.30	36,265,703.46	259,890,823.02

(1) 根据本公司办公会决议审议通过的《关于公司核销部分坏账损失》的议案，本公司核销债权 1,084,446.74 元，其中：应收账款 749,477.31 元，其他应收款 334,969.43 元。

(2) 长期股权投资减值准备：原子公司辽宁海信电子有限公司本期进入清算程序，不再纳入合并范围，因此长期股权投资减值准备本期增加及期末余额数据中均包含了对辽宁海信电子有限公司股权投资计提的减值准备 41,374,871.31 元。本期转让持有的青岛海信通信有限公司 5% 的股权，对已计提的长期股权投资减值准备 6,050,000.00 元全额转销。

(3) 本期转销的固定资产减值准备：原子公司辽宁海信电子有限公司本期进入清算程序，不再纳入合并范围，故将其原已计提的固定资产减值准备 21,743,201.37 元予以转销；本期母公司处置固定资产同时转销原已计提的固定资产减值准备 7,388,055.35 元。

## 16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	469,256,598.71	256,158,381.38
商业承兑汇票		
合计	469,256,598.71	256,158,381.38

(1) 下一会计期间将到期的金额 469,256,598.71 元。

(2) 应付票据期末余额较期初余额增长 83.19%，主要原因是本期原材料采购增加，付款时充分利用了银行信用额度、增加了票据方式结算贷款的比重。

## 17、应付账款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	2,897,841,897.77	1,517,840,298.03
1 年以上	21,408,249.78	15,373,589.54
合计	2,919,250,147.55	1,533,213,887.57

(2) 应付账款期末余额较期初余额增长 90.40%，主要原因是产销量增加致使采购规模增长，导致对供应商的应付款项增加。

(3) 本报告期应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 账龄超过 1 年的应付账款主要系收取的供应商保证金。

## 18、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	429,159,669.93	460,632,935.36
1 年以上	1,574,610.72	994,934.52
合 计	430,734,280.65	461,627,869.88

(2) 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,595,661.35	484,894,364.01	410,051,807.96	111,438,217.40
二、职工福利	804,187.57	20,258,348.71	21,061,196.28	1,340.00
三、社会保险费	39,026.67	66,332,211.01	66,377,016.77	-5,779.09
其中：医疗保险费	-24,846.23	18,556,436.63	18,630,474.17	-98,883.77
养老保险费	69,186.36	42,323,951.18	42,316,050.66	77,086.88
失业保险费	-1,275.44	3,308,737.28	3,300,039.23	7,422.61
工伤保险费	-2,460.54	1,084,736.54	1,076,964.82	5,311.18
生育保险费	-1,577.48	1,058,349.37	1,053,487.88	3,284.01
四、住房公积金		22,084,612.31	21,930,261.13	154,351.18
五、非货币性福利				
六、工会经费	3,892,998.15	3,447,732.77	3,074,165.34	4,266,565.58
七、职工教育经费	3,833,834.86	2,394,099.98	598,122.83	5,629,812.01
八、辞退福利		396,254.00	396,366.50	-112.50
九、其他职工薪酬		108,090.53	108,090.53	
合 计	45,165,708.60	599,915,713.31	523,597,027.33	121,484,394.58

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠职工性质的款项；

(2) 期末应付工资余额为提取的管理人员和销售人员的绩效奖金。

### 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-121,529,685.41	-68,467,124.26
营业税	1,488,029.11	1,110,098.45
企业所得税	179,056,405.86	25,089,569.72
城市维护建设税	7,617,075.59	1,069,626.75



房产税	1,172,880.86	1,054,161.50
土地使用税	705,292.50	1,036,924.26
教育费附加	4,405,057.20	656,548.90
河道维护建设费	1,020,678.55	743,684.18
个人所得税	1,931,646.82	1,857,086.99
车船使用税		15,000.00
印花税	2,690,669.03	
其他	2,249,995.53	164,541.00
合 计	80,808,045.64	-35,669,882.51

应交税费期末余额较期初余额增长幅度较大，主要原因是利润增加导致应交所得税大幅增长。

## 21、其他应付款

### (1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,191,151,324.75	450,533,487.77
1 年以上	33,219,997.67	28,710,355.33
合 计	1,224,371,322.42	479,243,843.10

(2) 本年其他应付款比去年同期增长 155.48%，主要是公司规模扩大市场投入增加导致其他应付款增加；

### (3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
海信集团有限公司		49,986,900.00
合 计		49,986,900.00

## 22、长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
信用借款	6,500,000.00	6,500,000.00
合 计	6,500,000.00	6,500,000.00

## 23、其他非流动负债（递延收益）

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发及产业化	9,230,769.23	

大尺寸 LED 背光电视液晶模组产业化	7,692,307.69	
大尺寸电视液晶模组关键技术研究开发及产业化	12,500,000.00	15,000,000.00
节能高画质大尺寸 LED 背光电视液晶模组关键技术研发与产业化	6,315,789.47	
海信电视机项目专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
1000 流明级激光高清投影机产业化关键技术	4,853,333.33	
平板电视一体化模组的研发及产业化	3,428,571.43	
支持 AVS 的数字内容的运营平台项目	3,000,000.00	
支持 AVS 的公共服务支撑系统研发和产业化	1,066,666.67	
数字家庭业务系统支撑技术研究及运营平台试商用	1,034,482.76	
激光显示光学引擎关键技术及视频图象处理技术研究	396,428.57	1,850,000.00
TFT-LCD 用增亮膜的研究与中试技术开发	141,000.00	1,410,000.00
激光 LCOS 高清显示关键技术研究		2,370,000.00
广东省发展平板显示产业财政扶持基金		3,000,000.00
直播卫星电视安全接收系统的研发、产业化及标准制定		6,000,000.00
集成自适应动态分区 LED 背光控制等功能的液晶显示 SOC		10,000,000.00
数字视频处理芯片		14,154,650.79
科技三项经费		22,650,000.00
其他	3,948,080.64	8,679,785.71
合 计	58,607,429.79	90,114,436.50

期末其他非流动负债较期初下降 34.96%，主要原因是根据项目建设期将政府补助计入本期营业外收入。

## 24、股本

单位：万元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份	23,896.781	8,400.000			-23,896.781	-15,496.781	8,400.000
无限售条件流通股	25,480.000				23,896.781	23,896.781	49,376.781
合 计	49,376.781	8,400.000				8,400.000	57,776.781

(1) 2009 年 6 月 12 日，本公司控股股东海信集团有限公司持有的股权分置改革有限售条件流通股 23,896.7810 万股锁定期满变更为无限售条件流通股；

(2) 2009 年 12 月根据中国证监会证监许可[2009]1273 号文、青岛市国资委青国资产权[2009]19 号文批准及贵公司 2009 年第二次临时股东大会决议的规定，贵公司向特定对象非公开发

行 A 股股票 8,400 万股，发行后总股本变更为 57,776.7810 万股，其中：海信集团有限公司持有无限售条件流通股 23,896.7810 万股，占总股本 41.36%；其他无限售条件流通股 25,480 万股，占总股本 44.10%；有限售条件流通股 8400 万股，占总股本 14.54%，约定锁定期至 2010 年 12 月 24 日。上述新增股本业经国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具浩华会业字[2009]第 2772 号《验资报告》。

## 25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,309,218,060.06	1,415,977,580.00	0.00	2,725,195,640.06
其他资本公积	193,673,769.29	8,484,480.00	0.00	202,158,249.29
合 计	1,502,891,829.35	1,424,462,060.00	0.00	2,927,353,889.35

期末资本公积余额较期初增长较大，主要原因是（1）报告期向特定对象非公开发行 A 股股票募集资金计入股本后剩余的部分 1,415,977,580.00 元增加股本溢价；（2）本期实施股权激励方案并授予的 491 万股股票期权按规定分摊计入资本公积-其他资本公积 8,484,480.00 元，具体情况详见本附注“七、股份支付项下所述”。

## 26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	193,255,872.35	47,689,209.54	0.00	240,945,081.89
任意盈余公积	94,762,593.33	47,689,209.54	0.00	142,451,802.87
合 计	288,018,465.68	95,378,419.08	0.00	383,396,884.76

## 27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	696,415,926.94	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后年初未分配利润	696,415,926.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	498,229,266.88	
其他转入	6,206,325.80	
减：提取法定盈余公积	47,689,209.54	10%
提取任意盈余公积	47,689,209.54	10%
提取一般风险准备	0.00	

应付普通股股利	68,139,957.78	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	1,037,333,142.76	
其中：拟分配现金股利	86,665,171.50	

(1) 利润分配预案：根据本公司第五届第九次董事会决议，拟按照公司目前发行在外的总股本 577,767,810 股计，向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元（含税），共计 86,665,171.50 元，余额 950,667,971.26 元留待以后年度分配；

(2) 本期辽宁海信电子有限公司进入清算程序不再纳入合并范围，根据企业会计准则的要求不再调整合并报表期初数从而影响本期末分配利润 6,206,325.80 元。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,088,359,747.61	12,327,957,883.80
其他业务收入	1,318,195,048.19	1,079,143,548.67
营业收入合计	18,406,554,795.80	13,407,101,432.47
主营业务成本	13,686,058,728.07	10,019,303,296.56
其他业务成本	1,218,508,319.12	1,006,437,967.99
营业成本合计	14,904,567,047.19	11,025,741,264.55

本期营业收入、营业成本较上期分别增长 37.29%和 35.18%，主要原因是 2009 年国内彩电行业液晶电视升级换代需求增长，销售规模增长。

### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视机	16,710,013,775.37	13,345,626,074.80	12,172,085,215.68	9,897,566,643.93
其他	378,345,972.24	340,432,653.27	155,872,668.12	121,736,652.63
合 计	17,088,359,747.61	13,686,058,728.07	12,327,957,883.80	10,019,303,296.56

### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	14,306,746,771.78	11,033,678,748.05	9,873,681,856.80	7,632,024,022.45
国外	2,781,612,975.83	2,652,379,980.02	2,454,276,027.00	2,387,279,274.11
合计	17,088,359,747.61	13,686,058,728.07	12,327,957,883.80	10,019,303,296.56

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	2,537,222,183.35	13.78
客户 2	2,017,125,067.69	10.96
客户 3	1,710,593,254.22	9.29
客户 4	369,483,660.61	2.01
客户 5	266,838,360.91	1.45
合计	6,901,262,526.78	37.49

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,376,324.55	1,349,206.58	5%
城市维护建设税	30,553,641.18	32,527,884.95	7%
教育费附加	17,612,972.79	18,670,465.84	4%
其他	942,218.90	1,203,257.99	
合计	51,485,157.42	53,750,815.36	

30、营业费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	备注
营业费用	2,511,134,258.57	1,710,720,672.61	

营业费用本期较上期增长 46.79%，主要是公司产销规模扩大，导致品牌投入、维修、物流等市场费用相应增加。

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		731,931.66
减：利息收入	12,471,620.42	7,449,914.47
银行贴现利息	35,102,700.14	39,742,761.21
汇兑净损失	-1,806,544.95	21,958,559.61

手续费	12,729,314.36	8,004,049.91
现金折扣	570,208.52	5,072,386.85
合 计	34,124,057.65	68,059,774.77

(1) 本期财务费用较上期减少 49.86%，主要原因是：①本期汇率波动较小导致汇兑损益比上年减少；②存款规模增加导致本期利息收入增加。

### 32、投资收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		45,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,956,893.96	-72,807.96
处置长期股权投资产生的投资收益	602,250.00	
金融资产投资收益		473,608.56
其他	-261,140.57	
合 计	4,298,003.39	445,800.60

本期投资收益较上期增长 864.11%，主要原因是本期增加长期股权投资-海信集团财务公司和青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司，因公司对其持有的股权比例分别为 20%和 40%故按权益法核算，导致本期按权益法核算的长期股权投资收益高于上年数。

### 33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,793,251.48	-2,558,202.46
二、存货跌价损失	58,510,210.88	-1,748,668.01
三、固定资产减值损失	9,139,174.69	29,326,463.89
四、无形资产减值损失	4,439,044.57	4,789,595.17
合 计	74,881,681.62	29,809,188.59

本期资产减值损失较上期增长 151.20%，主要原因是计提存货跌价准备和应收款项坏账准备增加所致。

### 34、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	46,775,893.90	1,704,245.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置利得	22,872,228.38	1,704,245.00
政府补助	115,462,184.28	68,674,250.28
罚没利得	5,179,411.25	5,712,989.95
盘盈利得	151,010.60	161,282.8
其 他	2,084,201.46	3,029,391.22
合 计	169,652,701.49	79,282,159.25

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	115,462,184.28	68,674,250.28	
合 计	115,462,184.28	68,674,250.28	

(3) 营业外收入本期发生数比上期发生数增加 90,370,542.24 元，增长 113.99%，主要是因为子公司贵阳海信电子有限公司转让土地、子公司南非海信发展有限公司转让旧厂房及母公司转让标清机顶盒的收入增加所致，另外政府补助项目也比去年有较大增加。

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	19,538,281.18	5,388,068.32
其中：固定资产处置损失	19,538,281.18	5,388,068.32
债务重组损失	524,068.30	2,321,187.00
公益性捐赠支出	2,268,019.91	4,212,015.94
非常损失		921,979.53
盘亏损失	182341.32	10,246.13
罚没支出	361,088.63	914,933.36
其 他	1,650,581.14	1,687,172.20
合 计	24,524,380.48	15,455,602.48

营业外支出本期发生数比上期发生数增加 9,068,778.00 元，增长 58.68%，主要是由于 2009 年集中处置与 CRT 相关固定资产产生的损失。

### 36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	240,048,116.00	55,201,139.68
递延所得税调整	-127,692,680.36	2,482,379.93
合 计	112,355,435.64	57,683,519.61

本期所得税费用较上期增长 94.78%，主要原因是经营效益增长，当期需要计提缴纳的所得税增长所致。

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	498,229,266.88	224,968,771.24
期初股份总数	493,767,810.00	493,767,810.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	84,000,000.00	
报告期月份数	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
发行在外的普通股加权平均数	493,767,810.00	493,767,810.00
基本每股收益	1.01	0.46
非经常性损益	112,775,356.40	48,359,598.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	385,453,910.48	176,609,172.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.78	0.36

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$



其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	498,229,266.88	224,968,771.24
期初股份总数	493,767,810.00	493,767,810.00
报告期授予的股票期权数量	4,910,000.00	
报告期授予的股票期权行权价	5.72	
本期授予股份下一月份起至报告期期末的天数	218.00	
授予日至报告期末股票平均单价	15.88	
发行在外的普通股加权平均数	495,644,045	493,767,810.00
稀释每股收益	1.01	0.46
非经常性损益	112,775,356.40	48,359,598.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	385,453,910.48	176,609,172.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.78	0.36

### 38、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

项 目	本期发生额	上期发生额
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-19,975,177.30	-23,406,343.33
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-19,975,177.30	-23,406,343.33
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-19,975,177.30	-23,406,343.33
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益	-18,769,616.07	-21,907,471.55

其他综合收益说明：外币财务报表折算差额为本公司两个国外子公司南非海信发展有限公司和海信欧洲研发中心荷兰有限公司财务报表按当地货币折算成人民币金额时产生的差额。

### 39、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

2009 年度收到的其他与经营活动有关的现金金额为 184,684,109.34 元，其中大额明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
政府补助	80,418,132.03
收到水电费、房租	18,725,905.69
废旧物资、材料款	17,629,291.79
利息收入	12,471,620.42
保证金	10,330,654.85
合 计	139,575,604.78

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

2009 年度支付的其他与经营活动有关的现金金额为 1,103,790,710.00 元，其中大额明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金 额
支付的广告费	434,076,693.57
物流费、保修费	280,192,152.43
支付水电费、物业管理费	83,658,160.02
技术开发费、工装工具	77,562,351.50
备件款	19,146,847.70

项目	金额
财产保险、仓储租赁费	18,776,446.58
备用金	17,397,747.80
银行手续费、工本费等	15,618,470.92
合计	946,428,870.52

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	501,873,214.03	211,293,195.36
加：资产减值准备	74,881,681.62	29,809,188.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,000,358.13	100,545,749.85
无形资产摊销	9,528,425.11	10,207,231.65
长期待摊费用摊销	79,043,906.07	74,259,788.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,237,612.72	3,683,823.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	77,679.92	811,592.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,298,003.39	-445,800.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,899,006.16	2,482,379.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,258,811,574.55	856,924,867.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,394,867,086.85	-433,392,200.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,428,641,396.93	-638,827,136.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	364,933,378.14	217,352,679.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,198,314,507.27	675,799,349.09

减：现金的期初余额	675,799,349.09	621,948,643.17
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	1,522,515,158.18	53,850,705.92

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,198,314,507.27	675,799,349.09
其中：库存现金	886,507.03	311,799.05
可随时用于支付的银行存款	2,197,244,196.24	674,804,943.11
可随时用于支付的其他货币资金	183,804.00	682,606.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,198,314,507.27	675,799,349.09
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		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
海信集团有限公司	母公司	地方国有及国有控股企业	青岛	周厚健	国有资产委托营运

接上表：

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海信集团有限公司	80,617.00	41.36	41.36	青岛市国资委	163578771

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
贵阳海信电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	刘洪新	电视机生产销售
淄博海信电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博	刘洪新	电视机生产销售

辽宁海信电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	抚顺	刘洪新	电视机生产销售
北京海信数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘洪新	技术开发、销售服务
广东海信多媒体有限公司	全资子公司	一人有限公司	佛山	刘洪新	电视机生产销售
青岛海信信芯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	芯片的研究开发与销售
青岛海信传媒网络技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	多媒体网络、互联网增值服务、相关电子产品的研发、生产、销售
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	控股子公司	有限责任公司	荷兰	王俊昌	电视机相关电子技术开发、技术转让
南非海信发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	南非	于淑珉	电视机生产销售
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	全资子公司	一人有限公司	佛山	刘洪新	电视机生产销售
贵阳海信电子科技有限公司	控股二级子公司	一人有限公司	贵阳	田双喜	高精密电子产品
黄石海伟高清传媒有限公司	控股二级子公司	有限责任公司	黄石	石开轩	家电产品的研发与销售

接上表：

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵阳海信电子有限公司	10,018.00	51	51	214493242
淄博海信电子有限公司	3,470.00	95	95	164126347
辽宁海信电子有限公司	7,104.00	57.50	57.50	242331355
北京海信数码科技有限公司	1,000.00	75	75	802043328
广东海信多媒体有限公司	3,000.00	100	100	663312005
青岛海信信芯科技有限公司	2,000.00	79.675	79.675	776837131
青岛海信传媒网络技术有限公司	4,200.00	88.33	88.33	67178415X
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	欧元 80.00	70	70	
南非海信发展有限公司	兰特 0.1	93.5	93.5	
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	50.00	100	100	68444228X
贵阳海信电子科技有限公司	3,000	100	100	692741335
黄石海伟高清传媒有限公司	50	51	51	695106775

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、联营企业							
深圳市中彩联科技有限公司	有限责任公司	深圳	白为民	电子技术开发	10,000,000.00	11.11	11.11
青岛海信国际营销有限公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	进出口服务	20,000,000.00	19.00	19.00

北京鼎信高科信息技术有限公司	有限责任公司	北京	谢涛令	网络安全产品	6,000,000.00	25.00	25.00
海信集团财务有限公司	有限责任公司	青岛	周厚健	存贷款	500,000,000.00	20.00	20.00
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	有限责任公司	青岛	于淑珉	电子技术研发	10,000,000.00	40.00	40.00

接上表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
<b>一、联营企业</b>							
深圳市中彩联科技有限公司	8,152,846.29	252,716.71	7,900,129.58	20,000.00	-905,642.30	参股	799220644
青岛海信国际营销有限公司	138,532,565.97	103,796,908.07	34,735,657.90	486,484,374.92	14,537,486.15	参股	67175425x
北京鼎信高科信息技术有限公司	4,335,018.95	3,473,390.60	861,628.35	5,180,384.98	-1,152,095.28	参股	775457444
海信集团财务有限公司	3,011,677,631.65	2,473,946,451.33	537,731,180.32	41,281,014.61	21,445,866.20	参股	71788291x
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	40,067,784.30	22,674,903.01	17,392,881.29	337,000.00	7,392,765.29	重大影响	682595688

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛海信房地产股份有限公司	同属海信集团有限公司	264597808
青岛海信物业经营有限公司	同属海信集团有限公司	713716340
青岛海信模具有限公司	同属海信集团有限公司	264608853
海信（香港）有限公司	同属海信集团有限公司	
青岛海信进出口有限公司	同属海信集团有限公司	706457467
青岛海信营销有限公司	同属海信集团有限公司	750434510
青岛海信通信有限公司	同属海信集团有限公司	727805993
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	同属海信集团有限公司	710936807
青岛海信网络科技股份有限公司	同属海信集团有限公司	727808203
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	同属海信集团有限公司	740386615
青岛海信电子产业控股股份有限公司	同属海信集团有限公司	727805440
青岛海信电子技术服务有限公司	同属海信集团有限公司	760270257
海信（山东）空调有限公司	同属海信集团有限公司	614306514
青岛海信日立空调系统有限公司	同属海信集团有限公司	743975941
海信科龙电器股份有限公司	同属海信集团有限公司	190343548
青岛海信房地产股份有限公司	同属海信集团有限公司	264597808

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
<b>购买货物:</b>							
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	接受劳务	委托电视、机顶盒等维修	按照同期市价执行	53,886,790.84	16.98	50,244,493.00	18.56
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	购买商品	采购原材料、机顶盒等	按照同期市价执行	19,517,913.84	0.13		
海信(香港)有限公司	购买商品	采购集成电路、屏等进口件	按照同期市价执行	1,023,709,657.43	7.03	583,600,689.80	5.32
青岛海信进出口有限公司	购买商品	采购屏等进口件	按照同期市价执行	1,944,455,042.46	13.36	1,154,574,729.15	10.53
青岛海信模具有限公司	购买商品	采购机壳、遥控器、模具加工等	按照同期市价执行	59,977,592.68	0.41	251,158,268.80	2.29
青岛海信通信有限公司	购买商品	委托电视电路板加工	按照同期市价执行	33,196,722.68	0.23	164,636,113.15	1.5
<b>销售货物:</b>							
青岛海信进出口有限公司	销售商品	代理销售部分电视	按照同期市价执行	2,555,640,215.85	13.88	1,919,317,840.67	15.77
青岛海信通信有限公司	销售商品	销售电视电路板材料	按照同期市价执行	3,335,431.00	0.02	131,350,056.99	1.08
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	销售商品	销售光纤到户接入设备	按照同期市价执行	81,012,740.65	0.44	125,372,137.24	1.03
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	提供劳务	销售电视	按照同期市价执行	35,308,747.42	0.19	15,340,300.04	0.13

#### (2) 与关联方资金存款及收益

##### ①存款

单位：元 币种：人民币

关联方名称	存款性质	期末余额	年初余额
海信集团财务有限公司	活期存款	552,585,039.59	351,518,841.73
海信集团财务有限公司	定期存款	320,000,000.00	0.00

②利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司	6,950,724.13	1,201,798.95

③票据贴现金额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司	567,119,716.44	0.00

④票据贴现利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海信集团财务有限公司	3,645,700.11	

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛海信电子产业控股股份有限公司	资产转让	标清机顶盒数字电视系统平台技术	评估价格	23,266,000.00	100.00		

(4) 其他关联交易

①本公司 2009 年度、2008 年度支付给青岛海信进出口有限公司委托进出口手续费分别为 4,152,687.79 元和 3,500,715.10 元。

②本公司与青岛海信房地产股份有限公司签订了海信大厦租赁协议,2009 年度支付租赁费 2,363,762.77 元,2008 年度支付租赁费 1,514,047.00 元。

③本公司为青岛海信模具有限公司、青岛海信通信有限公司等公司提供青岛经济技术开发区海信信息产业园内和青岛江西路 11 号海信研发中心的水、电、蒸汽等服务,按成本价收取费用,2009 年度收取 13,940,407.62 元,2008 年度收取 28,702,984.04 元。

④本公司与青岛海信日立空调系统有限公司、青岛海信通信有限公司等分别签订了房屋租赁协议,将青岛经济技术开发区海信信息产业园内部分房屋租赁给对方,2009 年度收取租赁费及物业管理费 2,284,040.13 元,2008 年收取租赁费及物业管理费 3,146,644.15 元。



⑤本公司与海信集团有限公司及其部分子公司分别签订了房屋租赁协议,将青岛江西路 11 号海信研发中心部分房屋租赁给对方, 2009 年收取租赁费 4,262,786.40 元, 2008 年收取租赁费 3,633,182.90 元。

⑥本公司与青岛海信通信有限公司签订了机器设备租赁合同,将部分机器设备租赁给对方,2009 收取租赁费 11,298,182.98 元, 2008 年收取租赁费 7,524,817.75 元。

⑦本公司与青岛海信电子产业控股股份有限公司签订了机器设备租赁合同,将部分机器设备租赁给对方, 2009 年收取租赁费 324,570.16 元, 2008 年度收取租赁费 1,947,540.18 元。

⑧本公司与青岛赛维电子信息服务股份有限公司签订了协议, 2009 年度向其支付网络服务费 5,200,257.56 元; 本公司与海信集团有限公司签订了协议, 2008 年度向其支付网络服务费 9,162,125.00 元。

⑨本公司与青岛海信物业经营有限公司分别就青岛经济技术开发区海信信息产业园及青岛江西路 11 号海信研发中心的物业管理签订了服务合同, 2009 年度支付物业管理费为 10,135,078.78 元, 2008 年度支付物业管理费为 9,271,891.46 元。

⑩本公司 2009、2008 度分别向青岛海信电子技术服务有限公司支付网络、通信和话务费等 17,527,084.54 元, 14,034,874.33 元。

## 6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	青岛海信数码产品有限公司	507,116.00	507,116.00
	青岛海信进出口有限公司	3,152,972.61	47,717,830.22
	海信国际(香港)有限公司	2,312,058.77	524,556.00
	青岛海信宽带多媒体技术有限公司	1,958,892.29	27,548,161.32
	青岛海信国际营销股份有限公司	1,852,034.66	
	海信匈牙利有限公司		643,877.22
	其他应收款	青岛海信营销有限公司	21,462.00
海信科龙电器股份有限公司		34,440.90	
海信(山东)空调有限公司			872.14
青岛海信房地产股份有限公司			11,768.00
青岛海信网络科技股份有限公司			47,469.40
预付账款	青岛海信模具有限公司	14,021,912.60	5,746,693.13
	海信国际(香港)有限公司		1,333,713.06

<b>应付账款</b>	青岛海信进出口有限公司	293,270,615.12	86,736,721.81
	海信国际（香港）有限公司	6,802,938.02	
	青岛赛维电子信息服务股份有限公司	5,764,349.80	
	海信（香港）有限公司	140,550,743.25	109,202,602.85
	青岛海信国际营销股份有限公司	27,134,524.24	
	青岛海信日立空调系统有限公司	179,560.00	
	青岛海信模具有限公司	5,000.00	909.60
	青岛海信通信有限公司		498,006.38
	青岛海信光学有限公司		80,369.80
	青岛海信宽带多媒体技术有限公司	319,709.26	
<b>其他应付款</b>	青岛海信模具有限公司		3,000.00
	青岛海信房地产股份有限公司	2,431,216.71	
	青岛海信物业经营有限公司	13,955.30	
	海信（香港）有限公司		4,544,370.72
	青岛赛维电子信息服务股份有限公司		30,320.00
	青岛海信电子技术服务有限公司		26,000.00
	青岛海信广告公司		8,430.00
	海信集团有限公司		49,986,900.00
<b>预收账款</b>	青岛海信营销有限公司	164,763.23	
	青岛海信光学有限公司		10,781.00
	海信电器（北京）有限公司		65,292.50
	青岛海信东海商贸有限公司		2,879.95
	青岛赛维电子信息服务股份有限公司		379,071.55
<b>应收票据</b>	青岛海信进出口有限公司	372,608,852.83	69,049,619.31
	青岛海信国际营销股份有限公司	17,027,007.89	
	青岛海信宽带多媒体技术有限公司		5,800,000.00
	海信（山东）空调有限公司		76,100.97

2009 年末本公司与关联方应收款项与应付款项相抵之后金额为-63,140,624.47 元。

## 七、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	8,484,480.00
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 5.72 元，合同剩余期限 41 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	——

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 期权定价模型对本计划授予的股票期权计算公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,484,480.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,484,480.00

**3、以股份支付服务情况**

单位：元 币种：人民币

以股份支付换取的职工服务总额	8,484,480.00
以股份支付换取的其他服务总额	

**八、或有事项**

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

**九、承诺事项**

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

**十、资产负债表日后事项**

**1、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	86,665,171.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**2、重要的资产负债表日后事项说明**

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的资产负债表日后非调整事项。

**十一、其他重要事项**

**1、经营租赁**

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	33,374,664.66	34,587,446.28
专用设备	73,468,509.97	34,542,380.16

2、本公司的原子公司辽宁海信电子有限公司因其股东之一抚顺金风电器集团有限公司实行政策性破产，导致辽宁海信将失去目前的生产用地，无法继续经营。辽宁海信股东会决议通过解散清算辽宁海信，清算基准日定于 2008 年 12 月 31 日。本公司已和其另一股东抚顺金风电器集团就解散清算的相关问题达成协议，按照协议规定清算开始前三个月（2009 年 1-3 月份）职工的工资、保险、医药费等一切应付职工的费用由本公司负责支付；关于辽宁海信职工的工伤问题由本公司一次性支付补偿金 118 万元整，其余部分由清算组筹集解决，按照上述协议规定，本公司已支付辽宁海信应付职工费用和工伤补偿金共计 2,836,095.72 元。公司资产于清算工作开始前全部移交给清算组。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	555,105,443.41	70.01	28,838,331.01	5.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	49,047,111.11	6.19	4,991,932.85	10.18
其他不重大应收账款	188,679,297.08	23.80	9,433,964.85	5.00
合 计	792,831,851.60	100.00	43,264,228.71	5.46

接上表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	301,925,024.24	63.69	16,074,923.32	5.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,104,161.07	4.87	10,573,765.82	45.77
其他不重大应收账款	149,036,334.75	31.44	7,478,881.35	5.02
合 计	474,065,520.06	100.00	34,127,570.49	7.20

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
销货款	50,268,467.02	2,513,423.35	5.00	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
销货款	81,386,991.80	5,070,171.61	6.23	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
销货款	206,206,583.46	10,392,566.00	5.04	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
销货款	186,986,280.47	9,349,314.02	5.00	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
销货款	30,257,120.66	1,512,856.03	5.00	单独测试后未发生减值按账龄计提坏账准备
合计	555,105,443.41	28,838,331.01	5.20	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	45,344,388.81	92.45	2,362,340.67	3,667,268.31	15.87	183,363.42
1至2年	950,806.52	1.94	247,134.14	1,887,043.18	8.17	436,227.86
2至3年	1,880,638.78	3.83	1,511,181.04	2,327,292.41	10.07	2,146,349.70
3年5年	871,277.00	1.78	871,277.00	15,222,557.17	65.89	7,807,824.84
5年以上						
合计	49,047,111.11	100.00	4,991,932.85	23,104,161.07	100.00	10,573,765.82

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	销货款	350,883.99	无法核实的呆死坏账	否
客户 2	销货款	57,412.18	无法核实的呆死坏账	否
客户 3	销货款	65,215.62	无法核实的呆死坏账	否
客户 4	销货款	41,393.00	无法核实的呆死坏账	否
客户 5	销货款	18,835.00	无法核实的呆死坏账	否
合计		533,739.79		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	206,206,583.46	1-3 年	26.01

2	子公司	186,986,280.47	1 年以内	23.58
3	非关联方	81,386,991.80	1-3 年	10.27
4	非关联方	50,268,467.02	1 年以内	6.34
5	子公司	30,257,120.66	1 年以内	3.82
合计		555,105,443.41		70.02

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青岛海信传媒网络技术有限公司	控股子公司	134,907.14	0.02
贵阳海信电子科技有限公司	控股二级子公司	16,559,062.27	2.09
贵阳海信电子有限公司	控股子公司	186,986,280.47	23.58
南非海信发展有限公司	控股子公司	30,257,120.66	3.82
青岛海信进出口有限公司	关联方	3,063,008.52	0.39
青岛海信国际营销有限公司	关联方	1,852,034.66	0.23
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	关联方	1,958,892.29	0.25
青岛海信数码产品有限公司	关联方	507,116.00	0.06
合计		241,318,422.01	30.44

(7) 年末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	25,002,720.00	80.22	25,002,720.00	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,769,938.56	5.68	450,824.35	25.47
其他不重大其他应收款	4,393,391.19	14.10	219,669.56	5.00
合计	31,166,049.75	100.00	25,673,213.91	82.38

接上表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	25,002,720.00	62.84	25,002,720.00	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,714,757.75	11.85	1,856,932.22	39.39
其他不重大其他应收款	10,072,568.85	25.31	500,717.94	4.97
合 计	39,790,046.60	100.00	27,360,370.16	68.76

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中央数字电视传媒有限公司	25,002,720.00	25,002,720.00	100.00	按账龄风险组合计提
合 计	25,002,720.00	25,002,720.00	100.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年	1,069,909.56	59.32	308,718.55	1,189,705.14	25.23	118,970.51
2 至 3 年	693,029.00	40.27	138,605.80	81,882.00	1.74	16,376.40
3 至 5 年	7,000.00	0.41	3,500.00	3,443,170.61	73.03	1,721,585.31
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,769,938.56	100.00	450,824.35	4,714,757.75	100.00	1,856,932.22

(3) 本报告期核销的其他应收款 150,000 元，为应收回的保证金，由于业务出现争议，收回可能性不大。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	25,002,720.00	3-5年	80.22
2	非关联方	699,568.00	1年以内	2.24
3	非关联方	506,178.00	2-3年	1.62
4	非关联方	300,000.00	1-2年	0.96
5	非关联方	224,141.77	2年以内	0.73
合计		26,732,607.77		85.77

(6) 年末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
贵阳海信电子有限公司	成本法	51,099,000.00	51,099,000.00	0.00	51,099,000.00
淄博海信电子有限公司	成本法	41,291,922.40	41,291,922.40	0.00	41,291,922.40
辽宁海信电子有限公司	成本法	41,374,871.31	41,374,871.31	0.00	41,374,871.31
南非海信发展有限公司	成本法	39,511,991.68	39,511,991.68	0.00	39,511,991.68
北京海信数码科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00
青岛海信信芯科技有限公司	成本法	16,125,409.34	16,125,409.34	0.00	16,125,409.34
广东海信多媒体有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	成本法	5,768,340.60	5,768,340.60	0.00	5,768,340.60
青岛海信传媒网络技术有限公司	成本法	37,100,000.00	15,900,000.00	21,200,000.00	37,100,000.00
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	成本法	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	102,000.00	1,102,000.00
青岛海信国际营销公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00
青岛海信通信有限公司	成本法	6,050,000.00	6,050,000.00	-6,050,000.00	0.00
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	成本法	855,750.00	855,750.00	-855,750.00	0.00
海信集团财务有限公司	权益法	106,639,300.00	0.00	107,927,111.77	107,927,111.77
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	权益法	4,000,000.00	0.00	6,957,106.01	6,957,106.01
合计		392,616,585.33	260,277,285.33	129,780,467.78	390,057,753.11



接上表：

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
贵阳海信电子有限公司	51.00	51.00	——			
淄博海信电子有限公司	95.00	95.00	——			
辽宁海信电子有限公司	57.50	57.50	——	41,374,871.31		
南非海信发展有限公司	93.50	93.50	——			
北京海信数码科技有限公司	75.00	75.00	——	7,500,000.00		
青岛海信信芯科技有限公司	79.68	79.68	——			
广东海信多媒体有限公司	100.00	100.00	——			
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	70.00	70.00	——			
青岛海信传媒网络技术有限公司	88.33	88.33	——			
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	100.00	100.00	——			
深圳市中彩联科技有限公司	11.11	11.11	——			
青岛海信国际营销公司	19.00	19.00	——			
青岛海信通信有限公司	5.00	5.00	——			
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	10.00	10.00	——			
海信集团财务有限公司	20.00	20.00	——			
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	40.00	40.00	——			
合 计			——	48,874,871.31		

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,879,470,463.98	11,204,361,109.17
其他业务收入	2,702,041,989.50	2,063,672,848.84
营业收入合计	18,581,512,453.48	13,268,033,958.01
主营业务成本	12,834,484,291.57	9,186,281,608.93
其他业务成本	2,609,281,683.96	1,997,095,907.98
营业成本合计	15,443,765,975.53	11,183,377,516.91

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视机	15,552,406,639.20	12,525,972,961.57	11,064,061,700.34	9,038,297,656.15
其他	327,063,824.78	308,511,330.00	140,299,408.83	147,983,952.78
合计	15,879,470,463.98	12,834,484,291.57	11,204,361,109.17	9,186,281,608.93

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,536,672,977.92	13.65
2	1,761,446,865.29	9.48
3	1,553,948,509.23	8.36
4	1,380,619,955.79	7.43
5	371,467,772.75	2.00
合计	7,604,156,080.98	40.92

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,800,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,244,917.78	
处置长期股权投资产生的投资收益	602,250.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		473,608.56
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合计	4,847,167.78	3,273,908.56

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海信集团财务有限公司	1,287,811.77		本期新增投资

青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	2,957,106.01		本期新增投资
合 计	4,244,917.78		

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	476,892,095.37	226,003,800.22
加：资产减值准备	60,623,753.11	45,645,436.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,411,581.62	77,861,345.55
无形资产摊销	5,149,562.44	4,485,071.21
长期待摊费用摊销	68,173,334.25	56,633,307.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,007,957.40	4,168,596.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,333.41	434,243.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,847,167.78	-3,273,908.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-122,020,696.48	-4,565,416.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,123,456,477.56	727,032,740.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,484,971,245.79	-438,576,333.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,468,861,546.54	-498,420,380.09
经营活动产生的现金流量净额	415,850,661.73	197,428,502.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,086,977,921.67	558,276,599.18
减：现金的期初余额	558,276,599.18	516,501,065.71
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	1,528,701,322.49	41,775,533.47

### 十三、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	27,237,612.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	115,462,184.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-524,068.30	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,952,592.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-23,720,603.05	
少数股东权益影响额（税后）	-8,632,361.57	
合 计	112,775,356.40	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.66	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.11	0.78	0.78

### (1) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 每股收益

每股收益的计算过程详见本财务报告附注 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程。

## 十四、 本财务报表的批准

本财务报表于二〇一〇年三月二十五日业经本公司第五届董事会第九次会议批准通过。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于淑珉  
青岛海信电器股份有限公司  
2010年3月25日

## 内部控制鉴证报告

浩华核字[2010]第 257 号

### 青岛海信电器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛海信电器股份有限公司（以下简称“海信电器公司”）管理层编制的关于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评估报告。

#### 一、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是海信电器公司管理层的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对海信电器公司内部控制有效性发表鉴证意见。

#### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该项准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对海信电器公司在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表意见提供了基础。

#### 四、内部控制的定义

内部控制，是由海信电器公司董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

## 五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 六、审计结论

我们认为，海信电器公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

## 七、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供海信电器公司为2009年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为海信电器公司年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一〇年三月二十五日



## 青岛海信电器股份有限公司

### 2009 年社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为积极承担社会责任，促进公司在关注自身及全体股东经济利益的同时，充分关注包括公司员工、债权人、客户、消费者及社区在内的利益相关者的共同利益，根据上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》以及《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》的相关要求，青岛海信电器股份有限公司（下称“公司”）编制本报告。

2009 年度，公司继续大力抓好产品的质量工作，并加大 LED 背光等绿色环保技术在多媒体产品上的应用和推广，既在产品和服务上更大程度地满足了消费者的需求，同时又在节约社会资源、节能降耗方面做出了贡献，公司还通过降低质量成本、推出高技术含量的产品，降低了整体运营成本，提高了企业盈利能力，为股东创造了更多的回报，为员工创造了更加广阔的发展空间。同时，公司还在社会公益事业，尤其是支持教育事业方面贡献了企业的一份力量。

#### 一、产品质量

海信明确地提出了“质量不能使企业一荣俱荣，却可以让企业一损俱损”的质量理念。技术是立企之根，质量是固企之本；好的技术能力才能保证有好的产品，而技术只有最终转化成高质量的产品才能体现其核心价值。好的产品质量不仅为广大消费者提供了上乘的产品和服务，还可以减少社会资源的浪费，同时可以使企业降低质量成本，提高盈利能力，是企业长远发展的保证。

海信本着“一日承诺，立信百年”的服务理念，打造全程无忧的平板消费新标准和全新升级的服务体系，为消费者提供更加贴心而专业的服务。从 2007 年开始，针对平板电视“三包”规定缺失的现状，海信率先承诺电视显示屏保修期

限由 1 年延长为 3 年，2008 年正式发布了《海信平板电视安装 6H 服务标准》，明确制定了平板电视的安装服务标准。正是由于海信的大力倡导和积极推动，国家将于近日出台《平板电视售后服务实施规范》，将显示屏等主要部件的质保期延至 3 年，解决了此前饱受诟病的“显示屏”的质保期限投诉问题。针对全国实施的“家电下乡”政策，海信从设计研发、生产组织、货源保证，渠道建设、产品销售、售后服务等各方面统筹安排，建立了适合农村消费特点的生产流通和服务体系。

2009 年，公司通过实施建立质量责任制、优化质量流程、加强队伍建设等工作，有效地提升了公司质量管理水平，取得了十分显著的改善效果，2009 年整体质量指标较 2008 改善 20%，其中 2009 年质量成本较 2008 年同期相比较大幅度降低，改善率为 32.29%，为企业节约了成本，创造了较大的效益。

由于公司执行严格的质量管理体系，不仅公司所有上市产品均符合法规性认证（CCC 认证），而且海信电视被评为国家免检产品，并首批获得国家出口免检资格。

在海信，质量管理已不单纯是靠一系列管理制度维系的体系管理，而是已经上升到“质量道德和质量人品”的高度，上升到承担更多的社会责任，关注环保、关注能源消耗、关注产业链利益、关注员工劳动价值、关注消费者使用成本的宏观质量高度。正是这种质量理念以及在其指导下形成的科学严格的质量管理体系，面向消费者需求而不断提高的质量标准，成就了海信的产品质量，也推动着海信人积极履行对消费者、对社会不变的承诺与责任。善待客户、善待合作伙伴、善待员工，严格履行契约，严惩弄虚作假，使得海信不仅拥有稳定的客户关系，也铸就了和谐的员工关系。

## 二、绿色环保技术和产品应用

良好的公共责任并非是对法律和法规最低限度的遵守，而是要超越，同时要超越顾客的需求。海信电视注重环保，在出售电视时以旧换新防止电子垃圾污染环境。帮助广大市民通过放弃废旧家电、选择新型环保家电来为绿色中国做出自己的贡献。公司研究国外先进品牌的研发经验，研制出具有世界先进水准的液晶电视，推广普及节能环保产品，海信平板电视通过全面应用绿色节能设计推动了

产业升级。同时，通过绿色环保技术的应用和推广也提升了产品的竞争力和企业的盈利能力。

### 1、大力推广普及 LED 液晶电视，推动平板产业全面升级

在未来几年，具有突出节能环保优势的 LED 液晶电视将成为平板市场的主流，LED 液晶电视有这样几个突出特点：第一、宽色域，低温性能好；第二、低电压驱动、低电能消耗；第三、快速响应，动态亮度控制；第四、更轻、更薄、防震性能好；第五、无铅、无汞，节能环保；第六、使用寿命长。

作为国内最早涉足 LED 研发和企业的企业，海信从 2005 年开始研发 LED 背光组件关键技术，并获得国家 863 计划的支持，目前公司在 LED 背光技术方面已经取得 50 多项技术专利，其中 3 项为国外专利，有力地推动了海信平板电视和模组产业的发展。国际电工委员会平板显示技术委员会 2009 年会决定，由海信牵头起草 LED 液晶背光分规范国际标准，同时海信还将与韩国专家共同牵头起草背光显示总规范标准。该系列国际标准由中国企业负责制定，在这平板显示领域尚属首次，这对于提高国内液晶显示产业的国际竞争力，有着重要意义。

2009 年 3 月，在“2009(第三届)中国绿色制造年会”上，海信凭借在平板电视节能环保技术上取得的突出成果获得了“2009 绿色制造推进企业”大奖；海信 LED 液晶电视 TLM47T08GP 获得了“2009 最佳节能产品”大奖。

2009 年 7 月，由工业和信息化部电子信息司和中国电子视像行业协会联合主办的“2009 年二季度中国电子信息产业经济运行暨彩电行业研究发布会”上，海信包揽了“2009 首届中国彩电行业绿色成就奖”全部四项大奖。其中，海信 LED 液晶背光模组和海信 LED 系列液晶电视双双获得了“绿色成就奖”的“节能之星（模组）”和“环保之星”大奖；海信蓝媒系列液晶电视分别获得了“绿色成就奖”的“节能之星”（整机）和“推荐之星”大奖。

2009 年 8 月，经国家广播电视产品质量监督检验中心的权威检测，海信 55 寸蓝媒 LED 液晶电视的能效指数达到 1.5，超过了《平板电视能源效率标识实施规则》制定的一级能效标准要求，成为中国首款达到一级能效标准的 LED 电视产品。

2009 年 9 月，海信推出的蓝媒 LED 液晶电视集 LED 背光显示、全程高清，超级解霸、网络多媒体、极致纤薄等热点性能于一身，涵盖 19 英寸至 55 英寸共

10 个液晶电视尺寸规格，从而使海信一举成为全球推出 LED 液晶电视产品规格最多、产品线最完整的企业之一。海信在 LED 液晶电视领域的核心技术不断突破以及规模的大幅提升，成为了海信以突出性价比推动 LED 快速普及的强大支撑，持续引领 LED 液晶电视市场。

通过核心技术研发和自主创新，公司能够不断领先推出技术含量较高、节能环保的新产品，既使消费者享受到更好的产品和服务，同时也提升了品牌形象，扩大了市场占有率，提升了公司的毛利率和盈利能力，给股东创造了更高的回报。2009 年，公司的电视产品毛利率达到 20.13%，同比增加 1.44 个百分点。根据中怡康数据统计，2009 年海信液晶电视销量占有率接近 17%，平板电视占有率连续七年稳居国内市场第一的领先地位；海信 LED 液晶电视的销售量占有率超过 30%，位居第一，超出第二位接近 10 个百分点。2009 年公司实现营业收入 184 亿元，同比增长 37.29%；实现净利润 4.98 亿元，同比增长 121.47%，盈利能力得到大幅度提升，给股东创造了丰厚的回报。

## 2、绿色制造技术和节能降耗技术的应用

海信从产品设计、生产和销售等环节在环保和回收等方面系统地投入和付出，全面推进绿色制造的开展，积极体现出企业公民的社会责任。早在 5 年前，海信就积极采用无铅化焊锡，按照 ROHS 的标准生产制造，出口产品达到了 100% 满足 ROHS 标准。

近年来，海信加大了在平板电视的绿色节能技术领域的研发力度，使海信平板电视的整体运行功率降低了 30% 以上。目前海信在平板电视的绿色节能技术领域拥有发明专利近 20 项，实用新型专利近 40 项。在智能功耗控制技术、光感变频技术、高效率电源设计技术方面取得了重大突破，大幅度降低了整机正常运行功耗和待机功耗。

### （1）待机功耗的降低

海信通过采用全新的设计思路，合理利用 CPU 的 I/O 及继电器控制实现待机时对主供电电路电压的彻底切断，从而降低待机功耗。目前，海信已经把平板节能技术全面应用到平板产品上，特别是大屏幕平板电视的节能效果非常明显，开创待机功耗小于 0.1W 的平板节能时代。

### （2）电源转换效率提高

海信在电源开发阶段时就融入节能设计理念，通过不断改进、优化电源设计方案，将转换效率提升到 90% 以上，进一步降低了整机产品的能耗需求。以一台功耗为 200W 的液晶电视为例，效率提高 8%，单台整机就能节省功耗 16W。

### （3）整机系统设计方面

海信自主兴建的液晶模组生产线，通过开发新一代液晶模组，运用高效灯管、高效增亮膜、增加像素的开口率，提高液晶屏的透光率，整体提效 58%。

## 3、环境保护

### （1）环保方针

公司的长期环保方针为：坚持走可持续发展的道路，在公司生产经营活动中，坚持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一。

### （2）年度环保目标及成效

2009 年环保目标：单位产品节能 5%，节水 5%，实际完成情况大大超出了年初目标：单位产品节能 16.7%，节水 24%。

### （3）环保投资

2009 年，公司投资 25 万元用于对产业园 2 套生活污水设备进行全面的大修，改造并更新了部分设备，保证了污水排放达标。

### （4）环保设施的建设和运行情况

制定年度污水站维护保养计划，重点加强对生活污水站的日常管理和维护工作，现污水处理设备运行正常，排水经市环保局检测合格达标。

### （5）排放污染物种类、数量和去向

公司排放的污水主要是生活污水，每日约 800 吨。污水经污水站处理后，经市环保局检测合格，达到国家二级排放标准，排放到市政管网。

### （6）防止并减少污染、保护水资源及能源，保证所在区域的适合居住性

将废油、废液及其它废弃物的回收处置等管理工作写入相关设备操作规程中，并严格执行。避免使其混入到生活污水当中，增加污水设备处理负担，导致污水排放不能达标。

公司积极宣传环保方针政策，制定并完善能源管理体系，降低能耗、坚决杜绝能源浪费和环境污染，未发生对社会、环境等方面产生重大不利影响的事件。海信非常重视自然资源保护和合理使用，响应国家节能减排号召，不断优化产业

结构、产品结构和资源消耗结构，建立以“节能、降耗、减污、增效”为目的的清洁生产型企业，安排专人统筹安排组织审核认证工作。定额管理是节能降耗的一种有效手段，公司单台电视机产品定额连年下降。几年来公司先后搞了电、水、热平衡测试及合理化用电评价，从中找出能源利用率低的因素，提出整改方案；通过整改使公司节能型电机、变压器、风机、水泵占到总量的98%以上，大大提高了能源利用率。通过技术改造，使得公司工业总产值万元综合能耗连年下降。2009年公司在能源节约、设备利用、减少环境污染等方面均取得明显的效果，获得“青岛市清洁生产先进企业”的称号。

### 三、社会公益

扶危济困是中华民族的传统美德，慈善事业是以社会成员之间的爱心奉献与互助作为基本特征的一项特殊社会保障事业。海信一向十分重视社会公益事业，并积极组织员工参加社会公益活动，早在2000年，海信便已启动“环保教育工程”，支持西部地区的儿童基础教育，特别是儿童的环保教育，目前已辐射全国2000多所小学。海信更直接捐赠500万教育基金，在新疆、贵州等省域建设了近百所希望小学，有效助力了社会教育资源的多元化拓展。近年来，海信在南非更是发起了资助艾滋病孤儿的爱心行动，受到当地社会的充分认可。海信一如既往的致力于社会公益和慈善事业，海信人在行动。

#### 1、银屏惠老活动

2009年起的五年里，海信将出资一亿元设立海信“银屏惠老”专项基金，与山东省慈善总会和济南、淄博、枣庄、东营、日照、聊城、青岛、烟台、潍坊、泰安、莱芜、德州共12个地市的慈善机构一起，帮助山东省低保特困老年人，让他们能够看上电视，改善特困家庭老年人的精神文化生活条件。从2009年9月起，“银屏惠老工程”在山东省的12个地市全面启动，海信当地分公司的市场、服务人员积极行动起来，在国庆六十周年大庆前夕，将1万余台海信电视送到了特困老年人家中，满足了他们收看国庆阅兵大典的心愿，共享建国60周年辉煌成就带来的喜悦气氛。



#### 2、“莫拉克”台风灾区捐款活动

今年，海峡两岸大部分地区受“莫拉克”台风重创，公司工会在全公司范围内开展了为海峡两岸“莫拉克”台风灾区捐款活动。本次公司共有 19 个部门 6808 名干部员工参加，共捐得善款 53820 元。



### 3、员工保障

在关注社会公益事业的同时，海信也非常关于员工保障，在薪酬福利、培训发展、职业健康安全保障以及员工业余文化生活等方面都形成了较为完善的机制；站在行业前沿的资深专家、锐意进取管理团队以及采购、销售各类人才所组建的稳定的员工队伍是海信大踏步拓展的基石。

### 4、业界荣誉

2009 年，海信一如既往的获得了多项大奖，得到业界的肯定和消费者的信赖。海信凭借核心技术突破和强劲的市场表现成为 2009 年中国平板市场的最大赢家。

3 月 12 日，由中国电子视像行业协会主办的“2009 中国数字电视年度盛典”评选出年度各项大奖，代表业内最高荣誉的“2009 中国数字电视年度成功大奖”再次花落海信，海信电视实现从 2006 年来连续四年独享此项殊荣；海信还获得了“消费者最喜爱的彩电品牌大奖”；海信 LED 液晶电视、海信蓝光系列液晶电视等分别获得“年度全高清液晶电视大奖”、“年度绿色节能电视大奖”和“年度网络多媒体电视大奖”。

10 月 1 日，在国庆 60 周年阅兵盛典上，海信 47 寸高清数字电视一体机摆上了天安门城楼，用全高清的数字电视信号现场播放了这一全球瞩目的历史时刻。作为中国彩电品牌的代表首次登上天安门城楼，圆满完成了国庆阅兵大典直播任务。

11 月 29 日，“第五届中国证券市场年会”在北京钓鱼台国宾馆举行，海信电器凭借技术创新取得的卓越业绩蝉联“金鹰奖”，成为上市公司中成长性最佳的企业之一。

12 月，海信 V09 系列液晶电视以其新颖时尚的外观设计、自主研发的强大功能优势，一举夺得了“2009 中国创新设计红星奖”和第四届外观设计专利大

赛“最佳功能设计奖”两项殊荣，同时海信 V09 系列液晶电视作为近年来中国工业设计界的一个杰出的代表被中国红星奖博物馆永久收藏和展示，它标志着中国彩电产品在工业设计领域已经与国际一流水平没有差距。

12 月 26 日，中国电子商会召开了“2009 年第五届中国平板电视市场发展论坛”，“海信代表中国企业牵头起草 LED 背光国际标准”被评为“2009 年度中国平板电视产业发展贡献大事件”、海信蓝媒 LED 液晶电视被评为“中国十大平板电视精品”第一名；此外，海信 42 寸蓝媒 LED 获得了 LED 领域的首批 CESI 全高清认证证书。

#### 四、结束语

“海信”源于“海纳百川、信诚无限”两个成语，蕴含着海信以“诚信为本”的经营理念，体现“创新就是生活”的品牌核心价值观。

海信立足自己的事业领域，以民族文化为依托，放眼世界发展的潮流，确立了“创造完美，服务社会”的经营理念，这是海信的核心价值观，是海信一切经营活动的最高准则。依托“创造完美，服务社会”的核心理念，以“致力于电子信息技术的研究和应用，以卓越的产品与服务满足顾客的需求，提升人类社会生活本质”为使命，确立了“建百年海信，创国际名牌”的发展愿景。以社会责任为核心的文化价值体系，致力于做受世界尊敬的企业。

“创造完美，服务社会”是海信总的价值观念，是海信一切经营活动的最高准则。海信人以振兴民族工业为己任，具有高度的社会责任感和使命感，海信以服务社会来回报社会，立足于社会。“创造完美”涵括创造完美的产品、完美的服务、完美的生活、完美的人生几层意义。海信人把对美的追求，对生活的热爱，融注于每一个产品之中，并通过优质的服务把它奉献给人民，让更多的人在使用海信产品，享受海信服务的过程中，真切地感到美的存在，获得美的享受，从而引导广大消费者以及全体社会大众热爱美、追求美、创造美，这就是海信创造完美的真正含义。“服务社会”是海信事业的最终目标。人生只有在服务社会的创造过程中才能得以升华，企业也只有在服务社会中才能发展壮大，才能展现企业的存在价值与生存意义。“服务”不仅表现在海信与社会、海信与消费者之间，



也表现在公司内部各部门，上一道工序为下一道工序服务，整个海信为社会服务。

作为在上海证券交易所上市的公众公司，公司将坚持“高科技、高质量、高水平服务、创国际名牌”的发展战略，以优化产业结构为基础、技术创新为动力、资本运营为杠杆，加快企业发展速度，提高企业的盈利能力，为股东创造更高的回报。同时公司将秉承“创造完美，服务社会”以顾客为中心的经营理念，在为顾客和消费者提供优秀的产品和服务的同时，还竭尽全力使这个世界变得更美好。海信从不止于专注企业自身的发展，无论在推动经济、保护环境或是促进社会发展，更时刻不忘强调企业的社会责任和义务。海信希望通过自己的行动，在全社会倡导一种众志成城的危机处理信念和奉献社会、全面服务的企业道德意识，履行企业社会责任并成为受人尊敬的企业！

青岛海信电器股份有限公司董事会

2010年3月25日

# 青岛海信电器股份有限公司董事会

## 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合规合法、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高经营活动的效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，将立即采取整改措施。

公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

### 一、内部环境

#### 1、公司治理

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层，分别作为公司的权力机构、决策机构、监督机构和执行机构。公司建立了以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为具体规范的一套较为完善的治理制度，明确界定了公司股东大会、董事会、监事会、总经理的职责、权限、议事程序等，从而使公司权力机构、决策机构、执行机构和监督机构相互独立、权责明确、精简高效、规范运作。公司治理的详细内容详见本公司董事会报告之企业管治报告。

#### 2、公司经营理念

公司一贯坚持“技术立企、稳健经营”的发展战略和企业经营理念。随着3C技术和网络多媒体技术的不断发展，企业的自主技术开发、产品创新能力越来越成为企业能否抓住市场机遇、取得市场领先的核心竞争力，公司一直专注于平板电视核心技术，如液晶模组、LED背光等技术的深度开发，使公司持续保持市场的领先地位。在稳健经营方面，公司不断完善研发、生产、市场、财务等各环节

管理制度，加速资金周转、降低资金占用，公司的资金周转在行业内处于领先地位。

### 3、人力资源政策

公司建立了系统的人力资源管理体系，并在实践中不断深化和完善。创新人才机制、资质院校与人才特区的招聘政策、3P1M 的薪酬体系、任职资格评价与双通道职业发展机制、中长期激励机制等的持续践行，使公司有效规避了传统国有企业普遍存在的短视行为，从企业的长远发展出发，加强了人才结构优化和员工队伍建设。

公司一贯坚持“品德筑基、能力成器”的干部标准，在实践中检验和锤炼干部队伍，秉持“严格要求、雷厉风行”的工作作风，对广大员工形成强大的示范和牵引作用。同时，通过以“暖心计划、敬人计划、功勋计划和文化传播计划”为内容的海信和谐共筑行动的推进实施，深化了和谐员工关系建设、提升了企业凝聚力，促进了员工与企业的共同成长。

### 4、内部机构设置

公司治理层建立了规范的股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层的“三会一层”治理结构，各层级职责清晰、权责明确。公司经营管理层的组织结构实行分级授权管理的方式，其行政管理、业务管理等实行公司、下属子公司、分公司的多级管理体制。公司组织结构体现了有利于加强信息传递与沟通、强调专业化的分工与合作和有利于快速响应市场的原则。目前，公司建立了以公司总部、营销总部、生产制造为主干的组织结构。

## 二、风险评估

公司所处的家电行业是一个竞争较为激烈的行业，经营风险相对较大，董事会与管理层对公司面临的风险都有十分清楚的认识，同时公司董事会与管理层也深知企业发展风险与机遇并存，只有努力进取、科学决策、精细管理才是控制风险的有效方式。公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层等法人治理结构以及内部审计、业务部门内部控制所组成的风险控制架构，并明确划分了各层风险评估、风险管理策略选择职能。

根据业务流程记录要求，公司分析了对经营目标和财务报告目标有重大影响

的关键环节，结合内部审计、财务稽查中发现的问题和不足，并参考外部审计师的审计结果，进行风险评估。这些措施对财务报告、防止内部舞弊、保证资产安全以及规范管理等提供了合理的保障。公司每月召开经营活动分析会议，持续对发现的风险进行分析评估，并制定对策和措施。

### 三、控制活动

为了保证控制目标的实现，本公司在货币资金、销货与收款、采购与付款、成本费用、对外投资、担保、筹资、固定资产、存货、关联交易、工资福利等环节制定了较为完善的控制制度和程序，并严格执行。公司下述内部控制活动均以遵循国家相关法律、法规为主要控制目标之一。

#### 1、销售与收款环节

控制目标：确保销货与收款业务按照规定的程序和适当授权进行，保证该项业务及其相关会计账目的真实、完整、规范。

控制制度/程序：公司制定了《内销订单管理办法》、《产成品铺借管理办法》、《样机管理办法》、《出口业务及应收账款管理办法》、《发票管理制度》等。

控制环节：销售与收款业务不相容岗位分离、销售合同的签订、销售价格管理、销售政策的制定与管理、销售预算的编制，月度营销计划的编制、订单录入、发货、货款回收，应收票据管理、与客户对账等。

#### 2、采购与付款环节

控制目标：确保采购与付款业务按照规定的程序和适当授权进行，保证该项业务及其相关会计账目的真实、完整、规范，防止差错和舞弊。

控制制度/程序：公司制定了《物资采购管理办法》、《物资比价管理制度》、《超储物料管理办法》、《供应商认定与评审管理办法》等。

控制环节：采购预付款业务不相容岗位分离、物资采购的职责与授权划分、供应商选择及资质评定、采购预算的编制、物资采购的计划、申请、审批、质检、入库等过程管理，应收票据管理，与客户对帐等。

#### 3、存货

控制目标：确保与存货相关的会计分录准确、及时地记录于恰当会计期间的

财务报表，减少资金占用和资金风险，避免库存物资非正常占用。

控制制度/程序：公司制定了《采购资源管理办法》、《储备资金管理办法》、《半成品外加工业务管理办法》、《资产盘点管理办法》等。

控制环节：存货管理业务不相容岗位分离，成本核算方法，材料领用程序，成品入库程序，存货盘点，存货跌价准备等。对重要物料资源的采购行为进行详尽的经济分析论证，并由决策小组集体决策，及时分析、检查存货中的各管理环节的工作，发现问题、纠正偏差，降低资金占用。

#### 4、成本费用

控制目标：准确核算生产成本，确保与生产成本相关的会计分录准确、及时地记录于恰当会计期间的财务报表。

控制制度/程序：公司制定了《成本费用核算办法》、《技术开发费管理办法》等。

控制环节：成本费用预算编制，成本费用计算方法，营业费用、管理费用和财务费用的核算范围，各项费用的审批程序，成本费用分析、评价和考核等。及时分析检查成本费用的各项管理工作，严格按权责发生制核算和管理公司各项成本和费用，对各种风险和减值因素合理预计，体现会计上的稳健原则。

#### 5、固定资产

控制目标：确保资产完整地保存和使用，公允地反映固定资产的价值。

控制制度/程序：公司制定了《固定资产管理规定》、《技术改造管理办法》、《笔记本电脑管理办法》、《固定资产类资产处置管理程序》等。

控制环节：固定资产管理业务不相容岗位分离，新增固定资产的入账流程管理，固定资产折旧，固定资产盘点、报废、处置、维修，提取减值准备等。固定资产采购须严格论证，并按计划执行，大额资产的购置需经公司办公会审议通过，同时定期分析、检查固定资产状态，提高固定资产的使用效率。

#### 6、货币资金

控制目标：确保货币资金管理业务按规定的程序和适当授权进行，保证货币资金安全、提高资金使用效率。

控制制度/程序：公司制定了《现金管理制度》、《银行结算管理制度》、《票据管理办法》、《资金收支管理办法》、《财务印鉴管理办法》、《开户管

理办法》、《出纳岗位操作手册》等。

控制环节：货币资金管理不相容岗位分离，出纳任职资格及轮岗，授权审批，货币资金业务的申请、审批、复核、支付等过程管理，借款控制，银行账户管理，货币资金日常管理，与货币资金相关的票据管理，银行预留印鉴管理等。

#### 7、工资福利

控制目标：合理配置人力资源，确保工资福利支出合理，计提和支付的金额准确。

控制制度/程序：公司制定了《劳动合同管理办法》、《人力资源配置管理程序》、《员工绩效考评管理办法》、《动态竞争上岗管理办法》、《带薪年假实施细则》等。

控制环节：岗位评定、员工薪金计算、个人所得税计算、薪资支付及薪资记录、绩效考核、薪资审批等。

#### 8、筹资

控制目标：有效管理融资活动，及时、准确、全面、恰当地在财务报表中记录融资交易。

控制制度/程序：公司制定了《融资管理制度》、《募集资金使用管理制度》等。

控制环节：年度筹资业务的预算编制，不相容岗位分离，利息、股息的计提和支付等。对募集资金的使用，公司与开户行、券商共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### 9、担保

控制目标：防范和控制或有负债风险。

控制制度/程序：公司制定了《担保业务管理办法》等。

控制环节：担保业务不相容岗位分离，担保业务审批流程，担保的风险管理、对外担保信息披露等。

#### 10、对外投资

控制目标：确保公司对外投资业务按规定程序进行，防范对外投资风险，保证投资业务会计核算真实、准确、规范。

控制制度/程序：公司制定了《投资管理制度》等。

控制环节：对外投资方案评估、对外投资业务审批程序，股票、债券投资、收购兼并业务、无形资产投资，设立子公司项目流程，对外投资资金支付程序，项目进度汇报，对外投资收益和转让等。

#### 11、关联交易

控制目标：保证关联交易按照规定规范进行，确保关联交易数据真实、准确、完整，履行信息披露义务。

控制制度/程序：公司制定了《关联交易管理办法》等。

控制环节：确定关联方、审核关联交易的合理性、关联交易协议签署、关联交易审批权限和审批程序、关联交易的信息披露等。

公司在其它主要的业务环节，根据工作需要建立了相关控制制度并严格执行。

### 四、信息与沟通

公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》和《重大事项报告制度》等内部和外部的信息交流与沟通的制度和程序，以保证信息传递与沟通的顺畅，使公司的各项制度、措施能够及时有效地传递并落实。

公司重视信息技术的开发与应用，通过实施ERP信息系统、OA办公自动化等系统，提升经营管理水平及数据分析处理能力。公司制定了信息系统发展规划，努力推动内部控制与信息系统的有机结合。建立畅通的信息沟通渠道，完善内控体系。制定了各类信息系统的管理办法，通过合理授权，加强用户、密码与权限管理，加强内部监督体系建设，保证了数据信息的安全和内部控制的有效。

公司制定有完善的例会制度，公司经营层及财务负责人至少每两周召开一次办公会；每月召开一次中层管理人员以上人员参加的月度经营讲评分析会；同时各业务主管部门还定期召集质量分析会、计划协调会等专业例会。各种形式的会议有效保证了信息的传递和部门间的沟通，有利于及时发现并协调解决日常经营活动中的问题，有利于内部控制体系的贯彻落实与维护。

### 五、内部监督

公司董事会下设的审计委员会负责审查和监督公司内部控制的建立和有效实施情况。公司设立了审计部，配备专职审计人员，涵盖财务、审计、管理等专业，审计部向公司审计委员会汇报工作，主要职责是按公司要求负责公司及所属子公司、分公司经济效益审计、负责人离任审计、内部控制检查评价等工作。审计部每年按计划组织内部控制监督检查，就公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行审计评价，并出具独立的监督检查报告。

2009年，审计部根据工作计划组织开展内部控制监督检查工作，其中，完成经济效益审计项目63项，完成经济责任审计项目3项，由审计部组织公司相关职能部门共同完成的内控监督检查67项，公司2009年度内控监督检查未发现重大内控缺陷。

为确保公司内部控制体系完整、有效，公司将严格遵守《公司法》等适用法律、法规规定，按照中国证监会等监管机构的要求，持续改进公司的内部控制管理。

本公司董事会对本年度的内部控制进行了自我评估，自本年度1月1日至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内控制度完整、合理、健全，执行有效。

本报告已于2010年3月25日经公司五届董事会第九次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了国富浩华会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价，并出具了浩华核字（2010）第257号鉴证报告。该所认为，公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

青岛海信电器股份有限公司董事会

2010年3月25日



## 青岛海信电器股份有限公司独立董事意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120),本独立董事对青岛海信电器股份有限公司(下称“公司”)对外担保发表意见如下:

独立董事认为,报告期内,就广东海信向中信银行股份有限公司佛山分行申请不超过 1000 万元的授信额度事宜,公司为广东海信提供最高额担保,并签署相关协议。公司在决策程序、信息披露等方面没有违反监管部门的相关规定,无违规担保行为。鉴于广东海信多媒体有限公司为公司的全资子公司,可以进一步促进广东海信自营进出口业务的开展。

马金泉: \_\_\_\_\_

李书锋: \_\_\_\_\_

韩廷春: \_\_\_\_\_

年 月 日

# 青岛海信电器股份有限公司

## 2009 年度保荐工作报告书

保荐机构名称：平安证券有限责任公司	被保荐公司名称：青岛海信电器股份有限公司
保荐代表人姓名：徐圣能	联系方式：13305693288 联系地址：上海市常熟路 8 号 6 楼平安证券有限责任公司投资银行事业部
保荐代表人姓名：李红星	联系方式：13866109907 联系地址：上海市常熟路 8 号 6 楼平安证券有限责任公司投资银行事业部

### 一、保荐工作内容

本期保荐期间：2009 年 12 月

项 目	工作内容
1、公司信息披露审阅情况	1、本报告期内，公司在召开董事会、监事会、股东大会前均提前将会议通知及相关议案内容以传真或电邮方式送达本保荐代表人，本保荐代表人予以认真审阅、充分沟通并及时反馈意见； 2、公司的公开信息披露，都履行了事先提交本保荐代表人审阅的程序。
2、公司年度报告披露情况	公司 2009 年度报告预约在 2010 年 3 月 29 日进行公开披露。
3、现场检查情况	本保荐代表人于 2010 年 3 月 22 日至海信电器现场，就信息披露、及募集资金持续使用进行了现场检查，并核查了公司三会会议资料。
4、督导公司建立健全并有效执行规章制度（包括防止关联方占用公司资源的制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度等）情况	本保荐代表人严格按照要求督导海信电器建立和完善各项规章制度，包括：对外担保管理制度、关联交易决策制度、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事工作制度、投资者关系管理制度、总经理工作细则、募集资金使用管理办法、信息披露管理制度、董事会薪酬与考核委员会工作条例、董事会提名委员会工作条例、董事会战略委员会工作条例、董事会审计委员会工作条

	例、股东大会议事规则。
5. 督导公司建立募集资金专户存储制度情况以及查询募集资金专户情况	本保荐代表人已经协助海信电器建立并完善了《募集资金使用管理办法》，本保荐人已经和海信电器、银行签订了《三方监管协议》并已公开披露。报告期内，本保荐代表人通过邮寄银行对帐单、电话查询等措施对海信电器募集资金专户进行核查。
6、对公司募集资金使用、管理与变更、投资项目实施等重大事项的调查情况	公司对募集资金的使用、管理符合相关规定，保荐人对此进行了持续督导与核查。
7、列席公司董事会和股东大会情况	自发行人 2009 年 12 月 25 日新股上市至 2009 年 12 月 31 日未召开董事会和股东大会。
8、对公司及董事、监事和高级管理人员、控股股东、实际控制人的培训情况	2010 年 3 月 22 日保荐代表人给公司及控股股东、董事、监事、高级管理人员进行了关于上市公司再融资和募集资金运用与管理培训。
9、对公司股价异动及相关媒体报道的关注与核查情况	经核查公司股价目前为止没有出现异动情况。
10、对公司高管人员以及控股股东或实际控制人可能损害公司利益行为的调查情况	经核查公司高管人员以及控股股东或实际控制人目前为止没有出现可能损害公司利益行为。
11、督导公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责情况	本保荐代表人通过现场检查和培训督导，目前该公司董事、监事及高级管理人员能履行勤勉尽责义务。
12、对公司董事、监事及高级管理人员持股变动的关注情况	本保荐代表人通过持续关注和核查，目前未发现该公司董事、监事及高级管理人员违规持股变动的情况。
13、保荐机构发表独立意见情况	无
14、保荐机构发表公开声明情况	无
15、保荐机构向深交所报告情况	无
16、保荐机构配合上交所工作情况（包括回答问询、安排约见、报送文件、协助调查等等）	本保荐机构积极配合上交所工作，按时保质的报送提交文件。
17、保荐机构对公司历年年报的意见	该公司按时合规地披露了 2008 年度报告

## 二、公司存在的问题与采取的措施

事 项	问 题	措 施
1、信息披露	无	
2、规范运作	无	

3、内部控制	无	
4、内部审计制度	无	
5、募集资金管理及使用	无	
6、关联交易	无	
7、对外担保	无	
8、对外投资	无	
9、公司股权变动	无	
10、资产或主营业务重组	无	
11、重大诉讼	无	
12、控股股东与实际控制人变动	无	
13、关联方侵占公司利益	无	
14、董事、监事及高级管理人员勤勉尽责及持股变动	无	
15、内幕交易	无	
16、投资者关系管理	无	
17、公司或其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	发行人及其聘请的中介机构均较好配合保荐工作。	
18、其他（包括经营环境、业务发展、股权变动、财务状况、管理层变动、市场营销、核心技术、或有事项等方面的重大变化情况）	无	

### 三、发行人及股东承诺事项履行情况

发行人及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 海信集团及海信电子所持发行人股票没有被质押、也没有其他争议情况。	是	--
2. 公司控股股东海信集团向发行人海信电器出具了《避免同业竞争承诺函》，避免同业竞争。	是	--

#### 四、其他事项

报告事项	说 明
1、保荐代表人变更及其理由	无
2、报告期内中国证监会和深交所对保荐机构或其保荐的发行人采取监管措施的事项及整改情况	无
3、其他需要报告的重大事项	无

【此页无正文，为青岛海信电器股份有限公司 2009 年度保荐工作报告书之签字盖章页】

保荐代表人签名： \_\_\_\_\_

徐圣能

\_\_\_\_\_

李红星

保荐机构： 平安证券有限责任公司

年 月 日