

**青岛海尔股份有限公司**

**600690**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	21
八、备查文件目录.....	87

## 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) 公司董事喻子达先生因事不能亲自出席本次会议，授权委托董事曹春华先生代为出席并行使相关权利。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人杨绵绵、主管会计工作负责人梁海山及会计机构负责人（会计主管人员）宫伟声明：保证半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

董事长：杨绵绵

青岛海尔股份有限公司董事会

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	青岛海尔股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	青岛海尔
公司的法定英文名称	QINGDAO HAIER CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	HAIER
公司法定代表人	杨绵绵

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	明国珍	刘涛
联系地址	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园青岛海尔股份有限公司证券部	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园青岛海尔股份有限公司证券部
电话	0532-88935976	0532-88935976
传真	0532-88935979	0532-88935979
电子信箱	finance@haier.com	finance@haier.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	青岛市崂山区海尔工业园内
注册地址的邮政编码	266101
办公地址	青岛市崂山区海尔信息产业园内
办公地址的邮政编码	266101
公司国际互联网网址	<a href="http://www.haier.com">http://www.haier.com</a>
电子信箱	hrbxbb@haier.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》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园青岛海尔股份有限公司证券部

### (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	青岛海尔	600690	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	26,513,785,362.76	21,956,077,968.97	17,497,152,530.38	20.76
所有者权益(或股东 权益)	7,203,257,900.84	7,782,192,105.26	7,720,733,483.50	-7.44
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 /股)	5.38	5.81	5.77	-7.40
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,235,854,999.86	1,162,441,115.34	996,252,167.21	6.32
利润总额	1,604,804,416.57	1,192,302,205.72	1,023,671,310.59	34.60
归属于上市公司股东的 净利润	1,080,398,179.25	711,591,724.38	665,749,936.48	51.83
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	739,086,176.53	615,529,659.85	645,185,578.95	20.07
基本每股收益(元)	0.807	0.532	0.497	51.69
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.552	0.460	0.482	20.00
稀释每股收益(元)	0.803	0.529	0.497	51.80
加权平均净资产收 益率(%)	14.42	9.58	8.94	增加 4.84 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	4,191,261,011.38	4,068,455,390.05	3,660,242,912.05	3.02
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	3.13	3.04	2.735	2.96

备注:

(1) 青岛海尔股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于青岛海尔股份有限公司受让海尔电器集团有限公司 31.93% 股份事宜的报告》等相关议案。截至 2010 年 3 月 31 日, 上述股权过户手续已办理完毕。因此由 3 月 31 日起, 海尔电器集团有限公司成为青岛海尔的控股子公司, 纳入公司合并报表范围。

(2) 报告期内公司所有者权益同比降低, 主要是因为本报告期公司购买海尔电器集团有限公司股权并实现对其合并报表; 根据会计准则要求同一控制下企业合并的原则进行会计处理, 使得资本公积较期初减少所致。

2、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	说明
非流动资产处置损益	-717,613.13	
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）	353,345,837.48	主要系根据《财政部国家发展改革委关于开展“节能产品惠民工程”的通知》取得的政府补贴
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	64,599,940.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,321,192.36	
所得税影响额	-92,237,354.18	
合计	341,312,002.72	

备注：根据 2009 年 5 月 18 日财政部与国家发改委颁布的《节能产品惠民工程高效节能房间空调器推广实施细则》的相关规定，对能效等级为 1 级或 2 级，制冷量在 14000W 以下的高能效空调器推广产品将按制冷量及能效等级给予每台 300 元到 850 元的定额补助，根据准则规定，该项政府补助计入营业外收入。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				94,107 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
海尔电器国际股份有限公司	其他	23.51	314,671,206	0	314,671,206	无
海尔集团公司	其他	20.03	268,152,691	0	126,106,344	无
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	未知	2.26	30,222,442		0	未知
青岛海尔创业投资咨询有限公司	其他	2	26,749,765		0	无
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	未知	1.27	16,940,556		0	未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	1.25	16,706,374		0	未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	未知	0.98	13,086,355		0	未知
青岛市二轻集体企业联社	未知	0.92	12,364,701		0	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	0.9	12,000,000		0	未知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.87	11,633,796		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				
海尔集团公司	142,046,347	人民币普通股	142,046,347			
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	30,222,442	人民币普通股	30,222,442			
青岛海尔创业投资咨询有限公司	26,749,765	人民币普通股	26,749,765			
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	16,940,556	人民币普通股	16,940,556			
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	16,706,374	人民币普通股	16,706,374			
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	13,086,355	人民币普通股	13,086,355			
青岛市二轻集体企业联社	12,364,701	人民币普通股	12,364,701			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000			
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	11,633,796	人民币普通股	11,633,796			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	10,642,706	人民币普通股	10,642,706			
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 海尔电器国际股份有限公司是海尔集团公司的控股子公司，海尔集团公司对其持股 51.20%。青岛海尔创业投资咨询有限公司为海尔集团公司的一致行动人。(2) 广发大盘、广发策略均为广发基金管理有限公司管理的基金。公司不知其他股东有关联关系。					

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	海尔电器国际股份有限公司	314,671,206	2011年5月17日	0	自2006年5月17日股权分置改革方案实施之日起,六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售。
2	海尔集团公司	126,106,344	2011年5月17日	142,046,347	自2006年5月17日股权分置改革方案实施之日起,六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司第六届董事会、监事会任期届满。于2010年6月25日召开的青岛海尔股份有限公司2009年年度股东大会选举了第七届董事会、监事会;当日召开的第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议审议通过了相关议案。内容详见2010年6月26日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《青岛海尔股份有限公司2009年年度股东大会决议公告》(临2010-015)、《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告》(临2010-016)、《青岛海尔股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告》(临2010-018)。

## 五、董事会报告

### （一）报告期整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

报告期，在大宗原材料价格大幅上涨、行业竞争日趋激烈的背景下，公司实现营业收入 296.84 亿元，同比增长 39.48%；实现归属母公司股东的净利润 10.80 亿元，同比增长 51.83%；实现经营活动产生的现金流量净额 41.91 亿元，同比增长 3.02%，实现销售净利率同比提升 0.3 个百分点至 3.64%。

从业务板块看，各主要业务均保持良好增长。冰洗业务，凭借多年在品牌、渠道、产品上积累起整体优势，持续保持在行业中的龙头地位；空调业务，综合实施产品、市场和服务创新，市场份额稳步提升，实现收入同比增长 32.57%；热水器业务，积极推动由热水器制造商向热水解决方案服务商转型，通过发展社区店等新兴渠道、强化安装和设计等，实现收入同比增长 44.46%。

报告期，公司凭借在主营业务收入、市值、成长性和股东回报、社会责任等方面的良好表现，得到资本市场认可：获中国证券报主办的“2009 年度上市公司金牛百强”、证券时报主办的“2009 年度中国上市公司价值百强”、中国上市公司市值管理研究中心评选的“最富社会责任感公司”和“市值管理绩效百佳”等荣誉。

上述成绩的取得，是公司继续抓住国内家电行业发展机会，坚持发展战略，认真落实经营计划的结果。

（1）始终关注需求，创造需求，满足需求。创造与满足用户需求是公司的经营核心。针对互联网时代消费“个性化、变化快、超值”的新特点，公司实施“零缺陷、差异化、强黏度、双赢”策略，通过持续推进零库存下的按需即供商业模式，依托雄厚的技术积累和完整的产品线，提供高差异化产品与解决方案以满足个性化、变化快、超值的消费需求，实现用户“从买一台到买一套、从一次买到多次买、从一家买到多家买”，提升用户黏度，促进企业可持续发展。

（2）建立人单合一双赢文化、自主经营体机制与倒三角组织，始终保证满足用户需求。公司推行人单合一双赢文化与自主经营体机制，促进员工以多赢观念关注与满足用户需求，通过建立“倒三角”组织架构，支持与鼓励一线员工倒逼公司组织体系满足用户需求，使“关注需求、创造需求、满足需求”得到体系保证。

（3）持续进行产品创新，以差异化、高端化产品引领行业，满足与创造需求。报告期内，公司的卡萨帝系列产品表现优异，涵盖艺术家电和厨房家电等全套系列产品推出市场后反响热烈，以多门冰箱、滚筒洗衣机、无氟变频空调为主的中高端产品销售比重稳步提升。公司在积累多年的传感技术、射频识别技术研发的基础上，积极探索物联网家电模块的开发，并成功应用于家电产品中，推出了物联网冰箱、空调与洗衣机等突破性产品，抢占了物联网时代的制高点，引领了全球家电市场的发展趋势，引导了国内家电产业的新一轮升级。

(4) 整合渠道，深化网络建设，促进协同效应。报告期内，公司实现了对海尔电器集团有限公司（香港股票代码：01169.HK，简称海尔电器）的控股及合并报表，通过整合日日顺渠道，促进海尔电器发展三四级市场家电销售业务，利用香港上市平台，打造虚实网结合、送服务上门的营销模式及通路，以充分发挥青岛海尔作为白电旗舰提供美好住居生活服务方案与海尔电器作为通路商送服务上门的协同效益，在更大范围内，更深层次上创造与满足用户需求。

(5) 创新管理，盘活整个价值链上的资源，提高效益。报告期，在大宗原材料价格大幅上涨、行业竞争日趋激烈的背景下，公司依托企划高附加值产品、提升标准化与模块化生产竞争力，降低端到端存货资金占用，提高运营效率，保持了毛利率的相对稳定，提高了费用效率，使销售净利率同比提升 0.3 个百分点至 3.64%，公司现汇回款比例进一步提高，经营活动净现金流量稳步增长。

(6) 不断提升公司治理水平。报告期内，公司加大了青岛海瑞达采购有限公司自行采购力度；在公司整体采购规模扩大、效率提升的情况下，与相关方于 2010 年 6 月重新签订《采购配送合同》，将采购代理费率从 2.25%降低为 1.75%。

(7) 持续推进资本运作。报告期内公司通过控股海尔电器，收购合肥海尔空调器有限公司 20% 少数股东权益等进一步强化了公司业务竞争力。

## 2、主营业务分析

(1) 冰箱业务：报告期内实现收入 131.32 亿元，在去年较高基数的基础上同比增长 37.85%；根据中怡康数据统计，2010 上半年海尔冰箱市场零售额份额为 25.21%，位居行业第一。

报告期内冰箱业务充分利用全球化的冰箱产品解决方案优势，通过卡萨帝、海尔双品牌运作实现产品无缝隙覆盖的产品阵容满足用户需求；以领先产品引领行业发展，实现高端占位，进一步提升高端产品的销售比重。在中国家电网等针对高端家电所做的消费调查报告中，海尔卡萨帝物联网冰箱入选中国高端家电“红顶奖”；在中国冰箱行业发展高峰论坛暨“中国冰箱产业低碳联盟”上，海尔推出的“墅式六门冰箱”BCD-356WACV 以先进的设计理念、超级节能的技术、超宽变温范围，以及遥遥领先的市场份额荣获六门冰箱年度“至尊奖”。

(2) 空调业务：报告期内实现收入 61.42 亿元，同比增长 32.57%，其中家用空调实现收入 54.07 亿元，同比增长 34.55%；根据中怡康数据统计，上半年海尔空调市场份额稳步提升。

报告期内，公司紧紧抓住空调产品消费结构升级的契机，通过产品创新、市场创新、服务创新，拉动业绩增长。依托在高能效空调和变频空调产品的研发与技术优势，在行业内领先推广高效定频产品和 A+无氟变频产品，树立专业领先、服务好的产品形象；整合连锁渠道资源，成立“无氟变频空调推广联盟”，率先发起无氟变频普及风暴；整合优质供应商资源组建了全球首条“无氟变频空调低碳产业链”实现信息共享、资源互换，为全球用户提供舒适空气最佳解决方案。上述措施有效加速了无氟变频产品的推广。据中怡康数据显示，海尔无氟变频空调以 29.1%的份额在变频空调市场高居第一。

(3) 洗衣机业务：报告期内实现收入 47.12 亿元，同比增长 28.30%；根据中怡康数据统计，上半年海尔洗衣机市场零售量份额为 28.48%，位居行业第一。

海尔洗衣机始终坚持“专为您设计”的经营理念，为用户和客户 提供洁净洗衣解决方案；在高端产品方面，推出“卡萨帝复式高级滚筒、高端变频双动力”等一系列具有颠覆性的低碳、环保产品，实现高端产品市场份额的重大突破。据中怡康数据显示：凭借卡萨帝复式高级滚筒洗衣机成功占有了滚筒洗衣机 10000 元以上价位段 69.8% 的份额占比；为更好服务年轻单身居住用户，推出了简约时尚的 EASY 系列产品，深得消费者喜爱，保持海尔洗衣机全球领导地位。

（4）热水器业务：报告期内实现收入 14.44 亿元，同比增长 44.46%；根据中怡康数据统计，上半年海尔电热水器市场零售量份额为 28.96%，位居行业第一。

公司积极推动由热水器制造商向热水解决方案服务商的转型，提供安装、设计等整体热水解决方案服务，大力开发产品专卖店、社区店等新兴渠道，强化“低碳环保”、“节能减排”等产品设计，开发出 3D 畅享产品系列、适合农村需求的产品类别、低排放环保型燃气热水器等创新产品。加大太阳能热水器方面的研发投入，实现太阳能热水器业务三位数的增长。由于农村市场太阳能热水器的应用潜力较大，行业集中度不高，凭借公司的强大品牌影响力以及持续投入，太阳能热水器将成为未来发展的一个新的重要增长点。

#### （5）三四级市场的渠道分销业务

公司继续推行“渠道下沉 精耕网络”的网络发展战略。在农村三四级市场通过提升营销竞争力、网络竞争力、门店竞争力，强化网络质量、增加网络数量、提升卖场竞争力。目前在全国县级市场建立了 7000 多家日日顺销售网络，县级覆盖率 90% 以上；3 万个乡镇网络，镇覆盖率达到 65% 以上，并在 13 万个村建立了村级服务联系站，通过建立销售售后一体化专卖店，网络遍布全中国各个角落，让消费者在家门口就能享受到海尔国际化知名品牌的服 务。积极完善用户管理体系，通过建立专卖店会员系统，收集用户信息并对其进行分级管理。在物流配送方面，借助海尔集团的物流网络及设备为客户提供高效的服务。

### 3、下半年工作规划

虽然下半年存在原材料价格上涨、行业竞争日趋激烈、国际市场消费复苏前景不明朗等不利因素，但国内城镇化进程与消费转型升级是推动家电行业未来长期增长的主要动力。在宏观经济面继续向好、消费内在动力增强以及家电下乡、家电以旧换新、节能产品惠民工程等消费政策的延续等因素的共同作用下，家电行业仍将保持增长局面。

公司将按照既定的发展战略与计划，继续推行人单合一双赢商业模式；通过“做透样板、复制样板”，加快自主经营体建设；将契合低碳环保趋势，聚焦消费者需求变化，把握家电下乡、以旧换新、节能惠民等政策带来的发展契机，持续推进产品创新引导行业潮流；充分利用公司营销网、物流网、服务网三网覆盖面广阔深入的优势，推进虚实网结合，促进海尔成套住居生活解决方案的推广，不断提升公司竞争力，保持并强化公司在行业中的领先地位。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
家用空调	5,406,744,175.62	4,237,914,054.87	21.62	34.55	39.57	减少 2.81 个百分点
商用空调	735,224,708.58	491,986,298.13	33.08	19.59	14.59	增加 2.91 个百分点
电冰箱	13,132,002,275.49	9,189,815,718.79	30.02	37.85	39.74	减少 0.94 个百分点
小家电	345,746,150.10	260,302,461.17	24.71	-4.58	-15.38	增加 9.61 个百分点
洗衣机	4,712,127,707.00	3,447,998,327.00	26.83	28.30	36.23	减少 4.25 个百分点
热水器	1,443,639,241.00	874,727,751.00	39.41	44.46	62.97	减少 6.88 个百分点
其他产品	3,552,178,569.83	3,172,678,941.22	10.68	94.17	92.05	增加 0.98 个百分点
合计	29,327,662,827.62	21,675,423,552.18	26.09	39.50	43.84	减少 2.23 个百分点

其中：报告期内公司控股海尔电器集团有限公司，关联交易额相应增加；上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 535,110.68 万元。

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内地区	25,992,532,511.68	38.88
国外地区	3,335,130,315.94	44.54

## (三) 主要财务指标变动分析

(1) 本报告期末预付账款较期初增加 1522.88%，主要是公司报告期内购买设备等投资性项目预付定金及预付货款增加所致。

(2) 本报告期末应收利息较期初下降 38.5%，主要是子公司应收利息收回所致。

(3) 本报告期末其他应收款较期初增加 66.96%，主要是报告期内应收出口退税增加所致。

(4) 本报告期末长期待摊费用较期初下降 33.45%，主要是报告期内子公司费用摊销所致。

(5) 本报告期末应付账款较期初增加 64.12%，主要是报告期内公司销售收入增长，材料价格上涨，发生的对外部供应商采购交易额相应增加所致。

(6) 本报告期末应交税费较期初减少 47.5%，主要是报告期内公司增值税留抵额增加所致。

(7) 本报告期末其他应付款较期初增加 59.5%，主要是报告期内与收入有关的已发生尚未支付的费用增加所致。

(8) 本报告期末资本公积较期初减少 83.01%，主要是报告期内公司购买海尔电器股权相关事项，根据会计准则要求同一控制下企业合并的原则进行会计处理所致。

(9) 本报告期末未分配利润较期初增加 35.21%，主要是公司报告期内实现的利润尚未分配所致。

(10) 本报告期营业收入较同期增加 39.48%，主要是上半年家电行业整体业绩转好，海外市场逐步回暖，公司抓住机遇，通过继续推行自主经营体，人单合一双赢的商业模式实现收入增长。

(11) 本报告期营业成本较同期增加 43.7%，主要是公司报告期内收入增长成本相应增长及材料价格上涨所致。

(12) 本报告期营业费用较同期增加 36.31%，主要是公司报告期内强化营销网络投入，营销费用相应增加所致。

(13) 本报告期财务费用较同期增加 66.83%，主要是公司报告期内汇兑损益较上年增加所致。

(14) 本报告期资产减值损失较同期增加 64.81%，主要是公司报告期内应收账款变动额增加所致。

(15) 本报告期营业外收入较同期增加 846.16%，主要是公司报告期内收到政府补助增加所致。

(16) 本报告期利润总额较同期增加 34.6%，主要是公司报告期内收入增加，费用效率提高所致。

(17) 本报告期投资活动产生的现金流量净额较同期减少 1575.75%，主要是公司报告期内支付购买海尔电器股权款所致。

#### (四) 公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

2010 年 6 月 25 日，公司召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于子公司投资建设 300 万台节能环保冰箱技改项目的报告》，该项目预计总投资 6.9 亿元。截至报告期，该项目尚未开工建设，未产生收益。

#### 六、重要事项

##### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及相关法律法规的规定，不断完善法人治理结构、规范公司运作，提升公司治理水平。根据相关法律法规、规范性文件的要求，报告期内，公司制定了《青岛海尔股份有限公司外部单位报送信息管理制度》、《青岛海尔股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《青岛海尔股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，修订了《青岛海尔股份有限公司章程》，确保公司治理的不断完善；重视与投资者的沟通，通过接待来访、电话、网络交流等多种方式加强与投资者的互动交流，充分尊重和维护广大投资者的权利，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

##### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年年度股东大会审议通过了公司 2009 年利润分配方案：向全体股东每 10 股派发现金红利 3.0 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 2.7 元，共计派发股利 401,555,631 元。剩余利润结

转下一年度。股权登记日：2010 年 7 月 28 日；除权（息）日：2010 年 7 月 29 日；现金红利发放日：2010 年 8 月 6 日。《青岛海尔股份有限公司 2009 年利润分配实施公告》已于 2010 年 7 月 23 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

**（三）报告期内现金分红政策的执行情况**

报告期内，公司根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）以及《青岛海尔股份有限公司章程》中关于现金分红政策的相关规定，制定了公司 2009 年度的利润分配方案：每 10 股派 3.0 元（含税）。该方案已经 2010 年 6 月 25 日召开的青岛海尔 2009 年年度股东大会审议通过。

**（四）重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**（五）破产重整相关事项**

本报告期公司无破产重整相关事项。

**（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	1,803,769.50	0.002	7,442,850.11	/	-2,883,539.56	可供出售金融资产	购买
600631	百联股份	154,770.00	0.004	601,573.05	/	-155,767.43		购买

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
青岛银行股份有限公司	172,483,838.85	/	8.71	172,483,838.85	/	/	长期股权投资	对外投资
海尔集团财务有限责任公司	210,000,000.00	/	42.00	762,235,056.96	91,112,054.78	114,165,580.52		

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
海尔电器第三控股(BVI)有限公司、青岛海尔集团控股(BVI)有限公司	海尔电器集团有限公司 31.93%股权	2010年3月31日	1,941,345,333(港元)	/	/	是	交易双方根据海尔电器近年经营表现,并综合考量海尔集团整合旗下白电资产的整体战略及最大化海尔集团白电产业的协同效应,经友好协商后确定本次受让价格	是	/	/	股东的子公司
青岛卓翱投资有限公司	合肥海尔空调器有限公司 20.00%股权	/	55,250,000	/	/	是	参考合肥海尔空调器经审计的2009年12月31日的净资产额、2009年度的净利润额及市场同类交易的交易价格,并考虑其未来业务的发展前景,经双方协商确定价格。	否	/	/	其他关联人

注:

1.关于收购海尔电器集团有限公司 31.93%股权事宜:此次收购事项经 2009 年 12 月 29 日召开的青岛海尔 2009 年第二次临时股东大会审议通过,2010 年 3 月 31 日公司已经完成购买海尔电器 31.93%股权的过户事宜。

2.关于收购合肥海尔空调器有限公司 20%股权事宜:此次收购事项于 2010 年 6 月 25 日召开的青岛海尔第七届董事会第一次会议审议通过。

(八) 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	担任公司董事(不含独立董事)、高级管理人员、公司及子公司核心技术(业务)人员以及董事会认为需要以此方式进行激励的相关公司员工
报告期内授出的权益总额	0
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	17,150,000
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	报告期内公司股权激励期权授予价格未作调整,授予价格为 10.88 元。
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期内未行权,公司股本未发生变化。
权益工具公允价值的计量方法	在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允

	价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	本公司采用 B-S 模型确定该权益工具加权平均公允价值为 10.58 元，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 10.88 元；（2）期权存续期：期权行权等待期为 1-4 年，整个期权的存续期为 5 年；（3）标的股份在授予日的价格为 19.22 元；（4）无风险利率：以定期存款利率折算的连续复利率作为无风险利率；（5）股息率：采取 2008 年度的股息率；（6）股价预计波动率：计算波动率选取时间区间为公司最近 4 年的连续收盘价。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	截至 2010 年 6 月 30 日止，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额为 50,859,748.45 元。

**（九）重大关联交易**

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易金额	占同类交易金额的比例
青岛海尔零部件采购有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	11,986,541,020.77	54.67%
合肥海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	2,329,386,332.92	10.62%
重庆海尔电器销售有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	963,684,632.28	4.40%
重庆海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	677,086,133.70	3.09%
海尔集团(大连)电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	597,704,511.74	2.73%
青岛海尔国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	580,382,859.33	2.65%
青岛海尔模具有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	228,371,231.49	1.04%
海尔集团电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	195,886,167.26	0.89%
海尔集团青岛冷凝器厂	其他关联人	购买商品	125,922,791.82	0.57%
青岛海尔能源动力有限公司	关联人（与公司同一董事长）	水电汽等其他公用事业服务费用（购买）	70,411,749.67	0.32%
青岛海尔营销策划有限公司	其他关联人	购买商品	67,939,497.97	0.31%
青岛经济技术开发区海尔能源动力有限公司	关联人（与公司同一董事长）	水电汽等其他公用事业服务费用（购买）	62,395,025.04	0.28%
青岛海尔投资发展有限公司	其他关联人	其他流出	37,116,366.00	0.17%
其他关联方	其他关联人	其他流出	410,903,175.97	1.87%
海尔集团电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	2,340,373,370.80	7.88%
青岛海尔零部件采购有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	1,674,637,155.98	5.64%
海尔集团(大连)电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	865,856,619.59	2.92%
合肥海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	174,946,917.46	0.59%
重庆海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	67,619,101.19	0.23%
其他关联方	其他关联人	其他流入	227,673,634.61	0.77%

（1）关联销售

公司出口产品主要利用海尔集团下属的海尔集团电器产业有限公司、海尔集团（大连）电器产业有限公司提供的平台销售，公司按出口产品FOB价的1.5%支付平台使用费，出口产品的相关费用由公司承担。

公司控股子公司海尔电器集团有限公司同样依托海尔集团电器产业有限公司提供的平台出口销售，根据其双方2007年11月2日签署的《货品出口协议》（详见海尔电器2007年11月2日的董事会公告及2007年12月12日股东会决议公告），海尔电器向海尔集团电器产业有限公司出售货品的一般定价为买卖双方共同确定的海尔电器对外出口销售价格减去海尔集团电器产业有限公司的销售费用，其中该等销售费用不高于海尔电器的对外出口销售价格的1.5%。

### （2）关联采购

公司委托青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海尔国际贸易有限公司采购物资及对物料进行配送。公司与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司采用代理供货方式，青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司根据公司提出的具体的物资采购目标，为公司采购及配送生产用物资和非生产用物资。根据公司2009年度股东大会审议通过的《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及2010年度日常关联交易的报告》，采购及配送后的供货价格构成为：实际采购价+代理费，其中代理费按照实际采购价格的1.75%计算，同时，该供货价格以不高于公司在市场上的自行采购价格为原则。

根据公司控股子公司海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司于2007年11月2日签署的《物料采购协议》（详见海尔电器2007年11月2日的董事会公告及2007年12月12日股东会决议公告），海尔电器向上述合同方采购模具的定价方法采取同期市场竞价招标方法，最终的模具采购价格为平均市场价加模具采购、管理和售后维修保养费用；海尔电器向上述合同方采购印刷、宣传及包装物料，采购价格应不高于向独立第三方采购的价格；海尔电器向上述合同方采购其他物料，以不高于该等物料的统一整合竞标后的价格加不高于2.6%的平台费。

### （3）金融和后勤服务关联交易

根据公司于2009年4月与海尔集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订的《金融服务协议》，公司在财务公司的存款利率不低于同期商业银行存款利率；公司在财务公司的贷款利率不高于同期商业银行贷款利率。公司有权在了解市场价格的前提下，结合自身利益决定是否与财务公司保持合作关系，也可根据实际情况在履行该协议的同时由其他金融服务机构提供相关的金融服务。

为进一步规范海尔集团相关公司为公司提供的后勤服务,公司于2009年4月与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署《后勤及服务协议》,公司委托海尔集团下属公司向公司提供能源电力、基础研究检测、设备租赁、房屋租赁及维修、绿化保洁、礼品采购等服务。

为充分反映海尔集团相关公司与公司控股子公司海尔电器之业务情况,公司控股子公司海尔电器于2007年11月2日与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署《综合服务协议》,海尔电器委托海尔集团下属公司向海尔电器提供物流、水电能源供应及配套支援、法律、餐饮会务、产品认证、设备维修保养、保安、人力资源、软件、金融等综合服务。

(4) 其他

公司控股子公司海尔电器为拓展三、四级销售市场业务,于2010年1月27日与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司签署了《产品采购协议》和《内销协议》,根据协议:海尔电器向合同方采购产品时,采购价格按海尔电器向市场独立第三方在类似交易中购买同类型产品的前提下,不逊于独立第三方向海尔电器提供的条款和条件来确定;海尔电器向合同方销售产品供其自用或销售网络分销时,销售价格按其向市场独立第三方在类似交易中出售同类型产品的前提下,不逊于公司控股子公司海尔电器向独立第三方提供的条款及条件来确定。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位: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	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
海尔电器第三控股(BVI)有限公司、青岛海尔集团控股(BVI)有限公司	股东的子公司	收购股权	海尔电器集团有限公司 31.93% 股权。	交易双方根据海尔电器近年经营表现,并综合考量海尔集团整合旗下白电资产的整体战略及最大化海尔集团白电产业的协同效应,经友好协商后确定本次受让价格	/	/	1,941,345,330 (港元)	/	电子转账	/
青岛卓翱投资有限公司	其他关联人	收购股权	合肥海尔空调器有限公司 20% 股权。	参考合肥海尔空调器经审计的 2009 年 12 月 31 日的净资产额、2009 年度的净利润额及市场同类交易的交易价格,并考虑其未来业务的发展前景,经双方协商确定交易价格。	/	/	55,250,000	/	现金支付	/

(十) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 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	海尔集团公司以及海尔电器国际股份有限公司持有的青岛海尔股份，在获得上市流通权之日起六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售	未出售

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
------------	---

(十三) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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
《青岛海尔股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告》(临 2010-001)	《证券时报》B1 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》C005 版、《证券日报》B4 版	2010 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司公告》(临 2010-002)	《证券时报》D20 版、《上海证券报》B16 版、《中国证券报》B04 版、《证券日报》D4 版	2010 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司公告》	《证券时报》D4 版、《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B04 版、《证	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn

(临 2010-003)	券日报》C4 版		
《青岛海尔股份有限公司第六届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知》(临 2010-004)	《证券时报》D4 版、《上海证券报》20 版、《中国证券报》C010 版、《证券日报》D3 版	2010 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告》(临 2010-005)	《证券时报》D3 版、《上海证券报》20 版、《中国证券报》C010 版、《证券日报》D2 版	2010 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2010 年度日常关联交易公告》(临 2010-006)	《证券时报》D3 版、《上海证券报》20 版、《中国证券报》C010 版、《证券日报》D3 版	2010 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2009 年年度报告摘要》	《证券时报》D4 版、《上海证券报》19 版、《中国证券报》C009 版、《证券日报》D1 版	2010 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告》(临 2010-007)	《证券时报》D36 版、《上海证券报》B62 版、《中国证券报》D021 版、《证券日报》D11 版	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于子公司投资建设 300 万台节能环保冰箱技改项目的公告》(临 2010-008)	《证券时报》D36 版、《上海证券报》B62 版、《中国证券报》D021 版、《证券日报》D11 版	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于 2009 年年度股东大会增加临时提案的公告暨 2009 年年度股东大会的补充通知》(临 2010-009)	《证券时报》D36 版、《上海证券报》B62 版、《中国证券报》D021 版、《证券日报》D11 版	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2010 年第一季度报告》	《证券时报》D36 版、《上海证券报》B62 版、《中国证券报》D021 版、《证券日报》D11 版	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于相关股东增持本公司股份计划实施完毕的公告》(临 2010-010)	《证券时报》A9 版、《上海证券报》B25 版、《中国证券报》B009 版、《证券日报》E4 版	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司非公开发行限售股份上市流通提示性公告》(临 2010-011)	《证券时报》D8 版、《上海证券报》B22 版、《中国证券报》B005 版、《证券日报》D2 版	2010 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告》(临 2010-012)	《证券时报》B9 版、《上海证券报》B11 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》D7 版	2010 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及 2010 年度日常关联交易公告》(临 2010-013)	《证券时报》B9 版、《上海证券报》B11 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》D7 版	2010 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于 2009 年年度股东大会增加临时提案的公告暨 2009 年年度股东大会第二次补充通知》(临 2010-014)	《证券时报》B9 版、《上海证券报》B11 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》D7 版	2010 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn

《青岛海尔股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告》（临 2010-015）	《证券时报》B012 版、《上海证券报》14 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》C2 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告》（临 2010-016）	《证券时报》B012 版、《上海证券报》14 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》C2 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于收购少数股东股权的关联交易公告》（临 2010-017）	《证券时报》B012 版、《上海证券报》14 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》C2 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告》（临 2010-018）	《证券时报》B012 版、《上海证券报》14 版、《中国证券报》B013 版、《证券日报》C2 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:青岛海尔股份有限公司

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	七、1	9,594,768,228.89	7,577,726,472.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	5,253,803,763.93	5,435,337,354.57
应收账款	七、3	2,558,657,402.40	1,971,998,692.19
预付款项	七、4	1,673,485,834.96	103,118,374.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	2,479,578.00	4,031,734.00
应收股利			
其他应收款	七、6	121,495,717.68	72,771,506.60
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,536,083,522.98	2,131,758,964.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		21,740,774,048.84	17,296,743,099.79
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	8,044,423.16	10,893,188.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	1,002,163,876.69	864,528,516.83
投资性房地产	七、10	17,730,861.00	18,298,113.00
固定资产	七、11	2,945,436,459.75	3,022,058,889.46
在建工程	七、12	350,574,900.87	286,438,464.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	263,151,552.13	269,975,229.85
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七、14	772,165.38	1,160,314.72
递延所得税资产	七、15	185,137,074.94	185,982,152.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,773,011,313.92	4,659,334,869.18
资产总计		26,513,785,362.76	21,956,077,968.97
<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	七、17	3,383,722,754.73	2,614,969,392.31
应付账款	七、18	6,573,461,659.78	4,005,168,642.66
预收款项	七、19	1,607,488,704.48	1,264,739,744.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	397,010,162.15	477,622,561.66
应交税费	七、21	157,732,248.51	300,469,097.73
应付利息			
应付股利	七、22	361,806,973.00	295,116,694.39
其他应付款	七、23	3,883,520,240.08	2,434,877,873.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、24	39,800,000.00	39,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		16,404,542,742.73	11,432,764,006.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、25	74,000,000.00	74,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、26	792,455,004.80	761,055,260.80
递延所得税负债	七、27	10,395,173.56	11,037,548.85
其他非流动负债	七、28	41,951,534.99	45,427,712.33
非流动负债合计		918,801,713.35	891,520,521.98
负债合计		17,323,344,456.08	12,324,284,528.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、29	1,338,518,770.00	1,338,518,770.00
资本公积	七、30	339,892,641.85	2,000,853,820.67
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	七、31	1,368,218,578.86	1,368,218,578.86
一般风险准备			
未分配利润	七、32	4,148,808,266.54	3,068,410,087.29
外币报表折算差额		7,819,643.59	6,190,848.44
归属于母公司所有者权益合计		7,203,257,900.84	7,782,192,105.26
少数股东权益		1,987,183,005.84	1,849,601,335.27
所有者权益合计		9,190,440,906.68	9,631,793,440.53
负债和所有者权益总计		26,513,785,362.76	21,956,077,968.97

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:青岛海尔股份有限公司

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		310,170,136.50	980,853,004.09
交易性金融资产			
应收票据			533,813,760.08
应收账款	十四、1	346,486,923.84	312,300,637.12
预付款项		9,945,694.93	7,737,888.77
应收利息			
应收股利		743,297,178.32	663,888,062.91
其他应收款	十四、2	3,575,069.72	827,490.94
存货		45,018,891.05	27,337,450.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,458,493,894.36	2,526,758,294.86
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		5,253,355.12	7,117,378.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	5,663,357,384.10	3,639,695,173.51
投资性房地产			
固定资产		165,351,321.67	178,426,167.07
在建工程		14,461,022.84	10,830,564.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,042,017.47	52,306,649.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,702,313.95	17,410,730.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,916,167,415.15	3,905,786,663.88
资产总计		7,374,661,309.51	6,432,544,958.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		405,196,761.07	237,762,985.45
预收款项		58,500.00	42,755,105.05
应付职工薪酬		9,371,863.47	23,420,621.86
应交税费		33,517,159.51	33,957,328.84
应付利息			
应付股利		1,657,468.10	1,657,468.10
其他应付款		196,020,698.43	91,964,014.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		645,822,450.58	431,517,523.99
<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		595,684.30	943,433.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		595,684.30	943,433.77
负债合计		646,418,134.88	432,460,957.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,338,518,770.00	1,338,518,770.00
资本公积		3,458,559,321.41	3,427,615,393.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		473,878,671.33	473,878,671.33
一般风险准备			
未分配利润		1,457,286,411.89	760,071,165.78
所有者权益（或股东权益）合计		6,728,243,174.63	6,000,084,000.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,374,661,309.51	6,432,544,958.74

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,683,728,057.50	21,281,560,192.19
其中：营业收入	七、33	29,683,728,057.50	21,281,560,192.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,541,654,435.22	20,202,643,805.46
其中：营业成本	七、33	21,925,738,410.67	15,258,014,857.95
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	七、34	68,482,934.66	69,407,638.80
销售费用		4,592,146,507.14	3,368,990,640.03
管理费用		1,864,566,589.08	1,451,619,414.24
财务费用	七、35	59,107,859.10	35,430,143.18
资产减值损失	七、36	31,612,134.57	19,181,111.26
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）	七、37	93,781,377.58	83,524,728.61
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,235,854,999.86	1,162,441,115.34
加：营业外收入	七、38	376,168,730.46	39,757,510.76
减：营业外支出	七、39	7,219,313.75	9,896,420.38
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,604,804,416.57	1,192,302,205.72
减：所得税费用	七、40	248,329,998.22	257,887,105.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,356,474,418.35	934,415,100.68
归属于母公司所有者的净利润		1,080,398,179.25	711,591,724.38
少数股东损益		276,076,239.10	222,823,376.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.807	0.532
（二）稀释每股收益		0.803	0.529
七、其他综合收益	七、41	22,364,742.38	4,201,005.09
八、综合收益总额		1,378,839,160.73	938,616,105.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,100,830,513.69	715,119,889.92
归属于少数股东的综合收益总额		278,008,647.04	223,496,215.85

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：125,901,267.18 元。

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,809,894,850.14	1,390,092,662.99
减：营业成本		1,317,097,761.99	998,263,860.82
营业税金及附加		8,326,354.83	7,206,497.18
销售费用		183,644,609.11	119,115,518.98
管理费用		157,218,096.55	82,656,271.47
财务费用		-3,403,261.45	-782,312.82
资产减值损失		1,963,887.66	7,863,570.12
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）		576,292,342.47	39,774,935.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		721,339,743.92	215,544,192.82
加：营业外收入		2,713,332.09	802,613.15
减：营业外支出		33,190.71	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		724,019,885.30	216,346,805.97
减：所得税费用		26,804,639.19	28,166,666.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		697,215,246.11	188,180,139.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		697,215,246.11	188,180,139.44
七、综合收益总额			

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

合并现金流量表  
2010 年 1-6 月

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		26,338,698,010.66	14,605,468,376.64
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		96,305,973.74	40,130,388.43
收到其他与经营活动有关的现金		294,029,544.31	51,236,134.24
经营活动现金流入小计		26,729,033,528.71	14,696,834,899.31
购买商品、接受劳务支付的现金		16,723,753,332.18	5,543,739,926.75
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		1,938,606,016.45	1,411,164,327.08
支付的各项税费		1,684,772,094.67	1,305,934,847.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	2,190,641,074.03	2,367,540,408.02
经营活动现金流出小计		22,537,772,517.33	10,628,379,509.26
经营活动产生的现金流量净额	七、44	4,191,261,011.38	4,068,455,390.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,597.52	25,913,939.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,009.00	8,214,508.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		131,606.52	34,128,447.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,821,843.04	158,302,149.36
投资支付的现金		1,743,152,164.68	
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			
投资活动现金流出小计		2,080,974,007.72	158,302,149.36
投资活动产生的现金流量净额		-2,080,842,401.20	-124,173,701.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,787,443.00	41,752,367.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		993,702,000.00	146,166,392.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		999,489,443.00	187,918,759.02
偿还债务支付的现金		993,702,000.00	195,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,501,996.02	69,197,182.62
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			
筹资活动现金流出小计		1,089,203,996.02	264,897,182.62
筹资活动产生的现金流量净额		-89,714,553.02	-76,978,423.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,662,301.14	141,112.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,017,041,756.02	3,867,444,376.92
加：期初现金及现金等价物余额		7,575,726,472.87	2,998,502,609.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、45	9,592,768,228.89	6,865,946,986.80

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

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		1,724,716,158.89	765,861,704.88
收到的税费返还			12,541.84
收到其他与经营活动有关的现金		9,551,282.51	15,459,703.12
经营活动现金流入小计		1,734,267,441.40	781,333,949.84
购买商品、接受劳务支付的现金		569,052,878.33	144,497,540.81
支付给职工以及为职工支付的现金		82,217,808.43	62,599,725.67
支付的各项税费		106,660,819.70	77,722,982.67
支付其他与经营活动有关的现金		100,277,143.55	58,470,372.88
经营活动现金流出小计		858,208,650.01	343,290,622.03
经营活动产生的现金流量净额		876,058,791.39	438,043,327.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		496,802,084.92	111,991,196.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		496,802,084.92	111,991,196.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,421,070.95	1,604,623.88
投资支付的现金		2,024,034,806.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,040,455,877.45	1,604,623.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,543,653,792.53	110,386,572.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		921,550,500.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		921,550,500.00	
偿还债务支付的现金		921,550,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,610,826.42	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		924,161,326.42	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,610,826.42	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-477,040.03	

<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-670,682,867.59</b>	<b>548,429,899.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额		980,853,004.09	242,295,670.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>310,170,136.50</b>	<b>790,725,570.66</b>

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

## 合并所有者权益变动表

2010年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	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	1,338,518,770.00	2,000,853,820.67			1,368,218,578.86		3,068,410,087.29	6,190,848.44	1,849,601,335.27	9,631,793,440.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,338,518,770.00	2,000,853,820.67			1,368,218,578.86		3,068,410,087.29	6,190,848.44	1,849,601,335.27	9,631,793,440.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,660,961,178.82					1,080,398,179.25	1,628,795.15	137,581,670.57	-441,352,533.85
（一）净利润							1,080,398,179.25		276,076,239.10	1,356,474,418.35
（二）其他综合收益		18,803,539.29						1,628,795.15	1,932,407.94	22,364,742.38
上述（一）和（二）小计		18,803,539.29					1,080,398,179.25	1,628,795.15	278,008,647.04	1,378,839,160.73
（三）所有者投入和减少资本		-1,679,764,718.11							11,671,086.23	-1,668,093,631.88
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		32,914,507.89								32,914,507.89
3. 其他		-1,712,679,226.00							11,671,086.23	-1,701,008,139.77
（四）利润分配									-152,098,062.70	-152,098,062.70

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-152,098,062.70	-152,098,062.70
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. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	339,892,641.85		1,368,218,578.86		4,148,808,266.54	7,819,643.59	1,987,183,005.84	9,190,440,906.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	1,338,518,770.00	1,972,539,532.33			1,297,229,689.87		2,021,162,380.09	6,212,420.80	1,520,025,621.89	8,155,688,414.98
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,338,518,770.00	1,972,539,532.33			1,297,229,689.87		2,021,162,380.09	6,212,420.80	1,520,025,621.89	8,155,688,414.98
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		24,882,151.06					711,591,724.38	67,221.84	235,627,375.49	972,168,472.77

(一) 净利润						711,591,724.38		222,823,376.30	934,415,100.68
(二) 其他综合收益		3,460,943.70					67,221.84	672,839.55	4,201,005.09
上述(一)和(二)小计		3,460,943.70				711,591,724.38	67,221.84	223,496,215.85	938,616,105.77
(三) 所有者投入和减少资本		21,421,207.36						20,331,159.64	41,752,367.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		21,421,207.36						20,331,159.64	41,752,367.00
(四) 利润分配								-8,200,000.00	-8,200,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,200,000.00	-8,200,000.00
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. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	1,997,421,683.39			1,297,229,689.87	2,732,754,104.47	6,279,642.64	1,755,652,997.38	9,127,856,887.75

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司所有者权益变动表  
2010年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	
一、上年年末余额	1,338,518,770.00	3,427,615,393.87			473,878,671.33		760,071,165.78	6,000,084,000.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,338,518,770.00	3,427,615,393.87			473,878,671.33		760,071,165.78	6,000,084,000.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		30,943,927.54					697,215,246.11	728,159,173.65
(一)净利润							697,215,246.11	697,215,246.11
(二)其他综合收益		-1,970,580.35						-1,970,580.35
上述(一)和(二)小计		-1,970,580.35					697,215,246.11	695,244,665.76
(三)所有者投入和减少资本		32,914,507.89						32,914,507.89
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		32,914,507.89						32,914,507.89
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	3,458,559,321.41			473,878,671.33		1,457,286,411.89	6,728,243,174.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,338,518,770.00	3,406,662,233.32			402,889,782.34		321,948,980.41	5,470,019,766.07
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,338,518,770.00	3,406,662,233.32			402,889,782.34		321,948,980.41	5,470,019,766.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,604,185.74					188,180,139.44	190,784,325.18
(一)净利润							188,180,139.44	188,180,139.44
(二)其他综合收益		2,604,185.74						2,604,185.74
上述(一)和(二)小计		2,604,185.74					188,180,139.44	190,784,325.18
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	3,409,266,419.06			402,889,782.34		510,129,119.85	5,660,804,091.25

法定代表人: 杨绵绵

主管会计工作负责人: 梁海山

会计机构负责人: 宫伟

# 青岛海尔股份有限公司

## 合并财务报表附注

2010年06月30日

金额单位：人民币元

### 附注一、公司的基本情况

青岛海尔股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身是成立于1984年的青岛电冰箱总厂。经中国人民银行青岛市分行1989年12月16日批准募股，1989年3月24日经青体改[1989]3号文批准，在对原青岛电冰箱总厂改组的基础上，以定向募集资金1.5亿元方式设立股份有限公司。1993年3月和9月，经青岛市股份制试点工作领导小组青股领字[1993]2号文和9号文批准，由定向募集公司转为社会募集公司，并增发社会公众股5000万股，于1993年11月在上交所上市交易。本公司主要从事电冰箱、空调器、电冰柜、洗碗机、燃气灶等小家电及其他相关产品的生产经营。

### 附注二、财务报表的编制基础

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

### 附注三、遵循企业会计准则的声明

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

### 附注四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计准则

执行《企业会计准则》和《企业会计准则-应用指南》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，对于可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产等以公允价值计量。本期报表项目的计量属性未发生变化。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用业务发生当月1日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 7、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产划分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；除准则另有规定外，公司按照公允价值对金融资产进行后续计量；公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、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。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：a、终止

确认部分的账面价值；b、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。

#### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

①单项金额重大应收款项是指占年末余额5%以上的应收款项。对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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是指帐龄三年以上的应收款项，但不包括单项金额重大应收款项。对于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，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

对于经测试后未减值的应收款项和其他应收款项（指除①和②之外的其他所有应收款项），本公司按照余额百分比法计提坏账，计提比例为5%。

## 9、存货核算方法

### (1) 存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在途物资、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司及主要子公司存货日常以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。其他子公司存货发出采用加权平均法核算。

### (3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

## 10、长期股权投资核算方法

### (1) 初始计量

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期投资

a、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。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、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，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

d、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制其实体，则该实体将作为本公司的子公司。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有其股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有其股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

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

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。

(3) 折旧方法：固定资产折旧采用直线法。

(4) 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（5%）确定年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38-4.75%
机器设备	10-20 年	4.75-9.50%
运输设备	5-10 年	9.50%-19.00%
办公设备及其他	3-8 年	11.88%-31.67%

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

### 14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，满足准则规定条件的，确认为无形资产。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 15、长期待摊费用

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

## 16、除存货、投资性房地产及金融资产以外的其他主要资产减值准备确定方法

(1) 本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试:

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

(2) 资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时,可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回,在处置相关资产时一并转出。

## 17、预计负债的核算方法

(1) 确认原则:

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### （2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 19、职工薪酬

#### （1）包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

#### （2）确认和计量

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。本公司职工福利费按实际发生额列支。

### 20、收入确认的原则

#### （1）销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

#### （2）提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产

负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### （3）让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

## 21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

## 22、政府补助

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

(2) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别以下列情况处理：

①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。

②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、利润分配

本公司税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配利润。

## 24、企业合并

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在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确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

#### ①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

#### ②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负

债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表调整盈余公积和未分配利润。

### ③分步实现的企业合并

本公司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。

## 25、合并会计报表的编制方法

### (1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；

③根据章程或协议，有权决定企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；

④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上表决权。

### (2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

## 26、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

### （1）报告期会计政策变更

本公司报告期末未发生会计政策变更。

### （2）报告期会计估计变更

本公司报告期末未发生会计估计变更。

### （3）重大前期差错更正

本公司报告期末未发生重大会计前期差错更正。

## 附注五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入和应税劳务收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

### 2、税收优惠及批文

本公司及所属子公司自 2008 年 1 月 1 日起除经批准的优惠税率外，均按照 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)的有关规定，本公司及所属的下述子公司入选 2008 年拟认定高新技术企业名单，并于 2008 年 12 月已取得高新技术企业证书，有效期 3 年，适应的企业所得税税率为 15%。这些子公司包括：青岛海尔电冰箱有限公司、青岛海尔特种电冰箱有限公司、青岛海尔空调器有限总公司、青岛海尔空调电子有限公司、青岛海尔洗碗机有限公司、青岛海尔智能电子有限公司、青岛海尔电冰箱（国际）有限公司、青岛海尔特种电冰箱有限公司、合肥海尔空调器有限公司、青岛海尔智能家电科技有限公司和青岛海尔特种电器有限公司。

青岛海尔空调制冷设备有限公司和青岛海尔精密制品有限公司本年度在减半期内，适用税率为12.5%。

重庆海尔空调器有限公司、贵州海尔电器有限公司享受西部大开发优惠政策，按15%税率计征所得税。

## 附注六、企业合并及合并财务报表

### (一) 本公司所控制的子公司的基本情况

#### 1、控股子公司情况：

表一

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)
青岛海尔电冰箱有限公司	61431596-3	青岛高科园海尔园	电冰箱制造	2402 万美元
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	61431716-8	平度开发区	电冰箱制造	3272.18 万美元
青岛家电工艺装备研究所	16364243-8	青岛高科园海尔园	家电模具、装备制造	6677.88
青岛海尔成套家电服务有限公司	71371015-x	青岛高科园海尔园	家电销售	12000
青岛海尔智能电子有限公司	713751971	青岛高科园海尔园	电子产品制造	14737
青岛海尔特种电冰箱有限公司	71802411-6	青岛开发区海尔工业园	电冰箱制造	2000 万美元
青岛海尔空调器有限总公司	26480883-9	青岛高科园海尔园	空调制造	21835.50
合肥海尔空调器销售有限公司	71990799X	合肥开发区海尔工业园	空调销售	50
青岛海尔洗碗机有限公司	71375182-4	青岛开发区海尔工业园	洗碗机制造	18000
青岛海尔特种电冰柜有限公司	72780875-6	青岛开发区海尔工业园	冷柜制造	37310.25
大连海尔空调器有限公司	732744056	大连出口加工区	空调制造	11000
章丘海尔电机有限公司	16346892-7	章丘市	电机制造	16789
大连海尔电冰箱有限公司	73274406-4	大连出口加工区	电冰箱制造	11000
青岛海尔电子塑胶有限公司	73059475-2	青岛开发区海尔工业园	电器制造	6000
武汉海尔电冰柜有限公司	76463062-7	武汉经济开发区高科园	冷柜制造	4980
青岛海达瑞采购服务有限公司	78373373-6	青岛高科园海尔园	经营电器产品及部件	11000
青岛海尔智能家电科技有限公司	78373503-7	青岛高科园海尔园	电器制造	18000
重庆海尔空调器有限公司	78423918-2	重庆市江北区	空调制造	13000
青岛海尔精密制品有限公司	77352482-6	胶南市前湾港路	电器制造	1000
青岛海尔特种电器有限公司	78037473-1	青岛开发区海尔工业园	制冷设备制造	13000
青岛海尔空调制冷设备有限公司	77350433-1	青岛胶南市	空调制造	2000
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	736439171	大连出口加工区	空调销售	100
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	73643918-X	大连出口加工区	电冰箱销售	100
青岛鼎新电子科技有限公司	787583886	青岛开发区海尔工业园	电器制造	2000
重庆海尔家电销售有限公司	79588257-9	重庆市江北区	家电销售	1000
重庆海尔制冷电器有限公司	79589413-1	重庆市江北区	冰箱制造	10800
贵州海尔电器有限公司	21485215-3	贵州遵义汇川区	电冰箱制造	14130.17
合肥海尔空调器有限公司	719952395	合肥海尔工业园	空调制造	1200
武汉海尔电器股份有限公司	17772170-0	武汉海尔工业园	空调制造	6150

青岛海尔空调电子有限公司	71372821-0	青岛开发区海尔工业园	空调制造	1196 万美元
合肥海尔电冰箱有限公司	66620677-7	合肥海尔工业园	电冰箱制造	4900
武汉海尔能源动力有限公司	77815317-1	武汉海尔工业园	能源服务	800
青岛海尔中央空调工程有限公司	75266014-0	青岛开发区海尔工业园	空调安装	800
重庆日日顺电器销售有限公司	67610532-0	重庆市江北区	家电销售	500
海尔股份(香港)有限公司		香港	投资	0.1 万港元
海尔电器集团有限公司		Bermuda	家电生产销售	203,66.74 万港元

表二

企业名称	主要经营范围	投资额(人民币元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
青岛海尔电冰箱有限公司	无氟电冰箱加工制造等	151,112,185.50	75	75	是
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	电冰箱加工制造等	158,387,576.48	75	75	是
青岛家电工艺装备研究所	家电模具、工艺装备研制等	66,778,810.80	100	100	是
青岛海尔成套家电服务有限公司	健康系列小家电研制销售	118,000,000.00	98.33	98.33	是
青岛海尔智能电子有限公司	电子产品及自动控制系统的 设计开发	140,000,000.00	95	95	是
青岛海尔特种电冰箱有限公司	无氟电冰箱生产销售	124,165,490.49	75	75	是
青岛海尔空调器有限总公司	家用空调器的生产与经营	218,245,822.50	99.95	99.95	是
合肥海尔空调器销售有限公司	空调器及制冷设备销售、安 装、维修	500,000.00	100	100	是
青岛海尔洗碗机有限公司	洗碗机、燃气灶等加工制造	150,000,000.00	83.33	83.33	是
青岛海尔特种电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研制 生产销售	218,092,554.00	58.45	58.45	是
大连海尔空调器有限公司	空调器加工制造	99,000,000.00	90	90	是
章丘海尔电机有限公司	电机生产销售	167,090,000.00	99.52	99.52	是
大连海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	99,000,000.00	90	90	是
青岛海尔电子塑胶有限公司	塑胶、电子及制品开发、组装、 销售	48,000,000.00	80	80	是
武汉海尔电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研制 生产销售	49,800,000.00	100	100	是
青岛海达瑞采购服务有限公司	开发、采购、销售电器产品及 部件	110,000,000.00	100	100	是
青岛海尔智能家电科技有限公司	家电、通讯、电子产品、网络 工程技术开发与应用	180,000,000.00	100	100	是
重庆海尔空调器有限公司	空调器等的制造与销售。	130,000,000.00	100	100	是
青岛海尔精密制品有限公司	多种家电用精密塑胶、钣金、 模具、电子制品的开发、生产、 组装	7,000,000.00	70	70	是
青岛海尔特种电器有限公司	仪器仪表、制冷设备、等生产 安装销售	130,000,000	100	100	是
青岛海尔空调制冷设备有限公司	家用电器、电子产品的生产	14,000,000.00	70	70	是
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	国内贸易	900,000.00	90	90	是

大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	国内贸易	900,000.00	90	90	是
青岛鼎新电子科技有限公司	电器控制系统、自动控制系统、电子零部件制造销售。	20,000,000.00	100	100	是
重庆海尔家电销售有限公司	家电销售	10,000,000.00	100	100	是
重庆海尔制冷电器有限公司	商用空调器的生产与经营	108,000,000.00	100	100	是
贵州海尔电器有限公司	电冰箱生产销售	96,904,371.71	59	59	是
合肥海尔空调器有限公司	空调器生产销售	11,860,323.85	80	80	是
武汉海尔电器股份有限公司	空调器生产销售	100,715,445.04	60	60	是
青岛海尔空调电子有限公司	空调器生产销售	409,166,421.75	75	75	是
合肥海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	49,000,000.00	100	100	是
武汉海尔能源动力有限公司	能源服务	6,000,000.00	75	75	是
青岛海尔中央空调工程有限公司	空调制冷工程	8,000,000.00	100	100	是
重庆日日顺电器销售有限公司	家电及电子产品销售	2,550,000	51	51	是
海尔股份(香港)有限公司	投资	1,910,106,215.14	100	100	是
海尔电器集团有限公司	洗衣机热水器生产销售	2,373,591,502.35	51.22	51.22	是

## 2、通过企业合并取得的子公司

### (1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

企业名称	注册地	注册资本(人民币万元)	主要经营范围	投资额(人民币元)	持股比例和表决权比例(%)	是否合并
青岛海尔空调器有限总公司	青岛高科园海尔园	21835.5	家用空调器的生产与经营	218,245,822.50	99.95	是
贵州海尔电器有限公司	贵州遵义汇川区	14130.17	电冰箱生产销售	96,904,371.71	59	是
合肥海尔空调器有限公司	合肥海尔工业园	1200	空调器生产销售	11,860,323.85	80	是
武汉海尔电器股份有限公司	武汉海尔工业园	6150	空调器生产销售	100,715,445.04	60	是
青岛海尔空调电子有限公司	青岛开发区海尔工业园	1196 万美元	空调器生产销售	409,166,421.75	75	是
海尔电器集团有限公司	Bermuda	203,667,390.5 元港元	洗衣机热水器生产销售	2,373,591,502.35	51.22	是

### (2) 属于同一控制下的判断依据：

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，“同一控制下的企业合并是指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。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。本次企业合并系发生在同一企业集团即海尔集团内部之间的企业合并。

### (3) 本期同一控制下企业合并，被合并方自合并当期期初至合并日的收入、净利润及现金流量情况：

公司名称	营业收入	净利润	净现金流量
海尔电器集团有限公司	3,381,962,860	125,901,267	425,777,235

## (二) 少数股东权益情况

企业名称	期末数	期初数
青岛海尔电冰箱有限公司	151,834,756.77	150,163,918.30
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	92,962,497.05	93,362,358.76
青岛海尔特种电冰箱有限公司	124,010,239.40	138,091,842.06
大连海尔电冰箱有限公司	10,008,277.98	11,413,391.39
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	1,208,510.49	1,319,494.46
贵州海尔电器有限公司	94,654,517.82	94,678,422.89
青岛海尔特种电冰箱有限公司	188,460,035.84	193,052,585.66
青岛海尔空调器有限总公司	637,274.82	571,580.92
合肥海尔空调器有限公司	18,256,551.58	16,657,812.50
大连海尔空调器有限公司	10,918,948.47	10,438,120.85
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	149,426.39	155,523.92
青岛海尔空调制冷设备有限公司	30,942,531.62	27,312,067.03
武汉海尔电器股份有限公司	91,615,406.53	85,602,372.28
青岛海尔空调电子有限公司	147,038,221.18	144,674,951.91
青岛海尔中央空调工程有限公司	-	232,535.89
青岛海尔成套家电服务有限公司	2,090,740.27	2,121,258.84
青岛海尔洗碗机有限公司	29,636,200.05	29,433,129.51
青岛海尔智能电子有限公司	14,979,638.09	17,033,892.77
青岛海尔电子塑胶有限公司	13,577,776.87	12,407,612.13
青岛海尔精密制品有限公司	-2,708,403.58	-2,779,836.46
章丘海尔电机有限公司	1,159,161.84	1,156,320.31
武汉海尔能源动力有限公司	2,091,653.57	2,186,895.25
重庆日日顺电器销售有限公司	-1,123,075.27	2,219,308.27
海尔电器集团有限公司	964,782,118.06	818,095,775.83
合计	1,987,183,005.84	1,849,601,335.27

## 附注七、合并财务报表主要项目注释

除特别指明外，以下期末数是指2010年6月30日的金额，期初数是指2010年1月1日的金额，本期发生额是指2010年1月1日至6月30日的发生额，上期发生额是指2009年1月1日至6月30日的发生额。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金						
其中:人民币	679.06		679.06	679.06		679.06
美元						
小计			679.06			679.06
银行存款						
其中:人民币	9,442,410,462.88		9,442,410,462.88	7,412,480,247.88		7,412,480,247.88
美元						
港币	172,684,001.01	0.87	150,356,118.00	184,861,882.00	0.88	162,759,185.00
小计			9,592,766,580.88			7,575,239,432.88
其他货币资金						
其中:人民币	2,000,968.95		2,000,968.95	2,486,360.93		2,486,360.93
美元						
小计			2,000,968.95			2,486,360.93
合计			9,594,768,228.89			7,577,726,472.87

2010年6月30日银行存款中存放于海尔集团财务有限责任公司的金额为7,035,787,173.38元,该项存款余额中包含银行定期存款4,513,929,273.99元。其他货币资金期末余额中2,000,000.00元为投标保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,676,723,509.40	344,257,876.15
商业承兑汇票	3,577,080,254.53	5,091,079,478.42
合计	5,253,803,763.93	5,435,337,354.57

商业承兑汇票由海尔集团财务有限责任公司开具,详见附注八。

## 3、应收账款

应收账款2010年6月30日的账面价值为2,558,657,402.40元,2009年12月31日的账面价值为1,971,998,692.19元。

### (1) 应收账款按类别披露如下:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大应收账款	2,228,741,627.30	111,437,081.36	1,486,242,701.33	74,312,135.07
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			104,338.00	5,216.90
其他不重大应收账款	464,581,953.96	23,229,097.50	589,441,058.04	29,472,053.21
合计	2,693,323,581.26	134,666,178.86	2,075,788,097.37	103,789,405.18

注：应收账款分类标准如下：

- ①单项金额重大应收账款：占年末余额 5%以上的应收账款；
- 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账款：三年以上应收账款（扣除已包括在“①”的明细）；
- ③其他不重大应收账款：除已包括在范围“①、②”以外的明细。

(2) 应收账款账龄情况：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,653,498,393.66	98.52%	132,674,919.48	2,022,885,690.31	97.45%	101,144,284.82
1-2年	27,115,029.20	1.01%	1,355,751.46	42,366,223.57	2.04%	2,118,311.18
2-3年	12,710,158.40	0.47%	635,507.92	10,431,845.49	0.50%	521,592.28
3年以上				104,338.00	0.01%	5,216.90
合计	2,693,323,581.26	100.00%	134,666,178.86	2,075,788,097.37	100.00%	103,789,405.18

(3) 期末应收账款中前 5 名的金额总计为 2,340,776,091.67 元，占应收账款账面余额的 86.91%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 46.95%。

(5) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,650,014,086.53	98.60%	77,784,456.00	75.43%
1-2 年	23,471,748.43	1.40%	25,333,918.57	24.57%
2-3 年				
合计	1,673,485,834.96	100.00%	103,118,374.57	100.00%

(2) 预付账款期末账面余额较期初账面余额增加，主要系购买设备等投资性项目预付定金及预付货款增加所致。

(3) 期末预付帐款中前 5 名的金额总计 1,459,070,856.33 元，占预付帐款账面余额的 87.19%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位预付款。

## 5、应收利息

(1) 应收利息项账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	2,479,578.00	100.00%	4,031,734.00	100.00%
1-2 年				
2-3 年				
合计	2,479,578.00	100.00%	4,031,734.00	100.00%

(2) 应收利息期末账面余额较期初账面余额减少 38.50%，主要系银行存款利息收回所致。

## 6、其他应收款

其他应收款 2010 年 6 月 30 日的账面价值为 121,495,717.68 元，2009 年 12 月 31 日的账面价值为 72,771,506.60 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大其他应收款	88,020,059.09	4,401,002.96	36,322,460.45	1,816,123.02
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			475,200.00	23,760.00

其他不重大其他应收款	49,642,457.47	11,765,795.92	49,576,212.23	11,762,483.06
合计	137,662,516.56	16,166,798.88	86,373,872.68	13,602,366.08

注：其他应收款分类标准如下：

- ①单项金额重大其他应收款：占年末余额 5% 以上的其他应收款；
- 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其他应收款：三年以上其他应收款（扣除已包括在“①”的明细）；
- ③其他不重大的其他应收款：除已包括在范围“①、②”以外的明细。

(2) 其他应收款账龄情况：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	136,447,361.48	99.12%	16,106,041.12	80,467,904.50	93.16%	13,307,067.67
1-2 年	900,878.18	0.65%	45,043.91	4,068,040.98	4.71%	203,402.05
2-3 年	314,276.90	0.22%	15,713.85	1,362,727.20	1.58%	68,136.36
3 年以上				475,200.00	0.55%	23,760.00
合计	137,662,516.56	100.00%	16,166,798.88	86,373,872.68	100.00%	13,602,366.08

(3) 期末其他应收款前 5 名的金额总计为 95,666,676.26 元，占其他应收款账面余额的 69.49%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末其他应收关联方账款占其他应收款账面余额的 4.36%。

(5) 其他应收款期末账面余额较期初账面余额增加 59.38%，主要系出口退税和财政补贴增加所致。

(6) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位其他应收款。

## 7、存货

(1) 存货明细情况：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,386,053,846.12	14,375,148.11	544,088,717.87	17,589,675.77
在产品	242,711,635.70		71,028,709.44	
库存商品	945,639,663.20	23,946,473.93	1,571,198,480.16	36,967,266.71
合计	2,574,405,145.02	38,321,622.04	2,186,315,907.47	54,556,942.48

(2) 公司存货期末账面余额中无用于担保的存货；

(3) 存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	17,589,675.77		2,147,338.13	1,067,189.53	3,214,527.66	14,375,148.11
在产品						
库存商品	36,967,266.71	566,981.22		13,587,774.00	13,587,774.00	23,946,473.93
合计	54,556,942.48	566,981.22	2,147,338.13	14,654,963.53	16,802,301.66	38,321,622.04

#### 8、可供出售的金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	8,044,423.16	10,893,188.94
合计	8,044,423.16	10,893,188.94

#### 9、长期股权投资

长期股权投资明细：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	174,983,838.85	1,200,000.00	174,983,838.85	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资	845,618,730.09	17,238,692.25	707,983,370.23	17,238,692.25
合计	1,020,602,568.94	18,438,692.25	882,967,209.08	18,438,692.25

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期权益增减额	期末数	占注册资本比例
青岛银行	172,483,838.85	172,483,838.85		172,483,838.85	8.71%
青岛海尔保险代理有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00	10%
青岛海尔国际旅行社有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	10%
青岛海尔海外电器有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	20%
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	
合计	174,983,838.85	174,983,838.85		174,983,838.85	

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利额	其他减少	期末数
<b>联营企业：</b>							
海尔集团电子商务有限公司	3,000,000.00	3,185,402.13		81,710.59			3,267,112.72
海尔集团财务有限责任公司	210,000,000.00	648,069,476.44		114,165,580.52			762,235,056.96
青岛美尔塑料粉末有限公司	4,843,248.62	17,633,206.52		1,768,029.12			19,401,235.64
青岛海尔软件投资有限公司	12,500,000.00	16,856,633.45		584.42			16,857,217.87
上海海尔集成电路设计有限公司	26,638,800.00	22,238,651.69	20,918,311.00	701,144.21			43,858,106.90
合计	256,982,048.62	707,983,370.23	20,918,311.00	116,717,048.86			845,618,730.09

(3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股/表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业：</b>						
海尔集团电子商务有限公司	青岛市高科园海尔工业园	电子商务	30.00%	10,890,375.74	9,335,019.64	272,368.64
海尔集团财务有限责任公司	青岛市高科园海尔工业园	金融业务	42.00%	1,814,845,373.67	368,860,061.27	216,933,463.78
青岛美尔塑料粉末有限公司	青岛市高科园海尔工业园	塑料粉末及相关产品的生产	24.00%	77,404,450.12	211,420,428.82	7,857,363.95
青岛海尔软件投资有限公司	青岛市高科园海尔工业园	软件、硬件及外围设备开发、销售	25.00%	67,428,871.46		2,337.68
上海海尔集成电路设计有限公司	上海市北京东路666号A518室	集成电路、信息软件的开发设计、销售	43.53%	50,129,459.13	28,354,813.92	1,610,862.97

(4) 长期股权投资减值准备

项目	期末数 余额		期初数 余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
上海海尔集成电路设计有限公司	43,858,106.90	17,238,692.25	22,172,251.78	17,238,692.25
合计	45,058,106.90	18,438,692.25	23,372,251.78	18,438,692.25

10、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
(1) 投资性房地产原价合计	24,167,138.00			24,167,138.00
房屋、建筑物	24,167,138.00			24,167,138.00
(2) 投资性房地产累计摊销合计	5,869,025.00	567,252.00	-	6,436,277.00
房屋、建筑物	5,869,025.00	567,252.00	-	6,436,277.00
(3) 投资性房地产减值准备 累计金额合计				
房屋、建筑物				
(4) 投资性房地产账面价值合计	18,298,113.00	-567,252.00	-	17,730,861.00
房屋、建筑物	18,298,113.00	-567,252.00	-	17,730,861.00

本年计提的折旧和摊销额为 567,252.00 元。

本公司年末投资性房地产的可收回金额不低于其账面价值，故未计提减值准备。

## 11、固定资产

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产				
房屋及建筑物	1,981,607,635.47	53,499,826.75	216,986.00	2,034,890,476.22
生产设备	3,716,830,364.31	69,918,933.68	46,674,404.41	3,740,074,893.58
运输设备	14,946,444.31	166,461.56	21,345.00	15,091,560.87
办公设备	65,560,679.00	8,443,302.87	424,227.00	73,579,754.87
其他	262,229,078.81	5,160,224.66	6,147,553.80	261,241,749.67
合计	6,041,174,201.90	137,188,749.52	53,484,516.21	6,124,878,435.21
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	665,898,672.21	48,061,451.75	162,756.16	713,797,367.80
生产设备	2,153,765,590.73	127,842,506.11	32,670,289.54	2,248,937,807.30
运输设备	8,294,694.86	1,967,509.73	20,345.00	10,241,859.59
办公设备	40,328,295.25	5,978,532.69	427,493.08	45,879,334.86
其他	138,178,059.39	10,846,837.02	1,089,290.50	147,935,605.91
合计	3,006,465,312.44	194,696,837.30	34,370,174.28	3,166,791,975.46
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物				-
生产设备	12,650,000.00			12,650,000.00
运输设备				-
办公设备				-
其他				-
合计	12,650,000.00	-	-	12,650,000.00
(4) 固定资产账面价值				

房屋及建筑物	1,315,708,963.26			1,321,093,108.42
生产设备	1,550,414,773.58			1,478,487,086.28
运输设备	6,651,749.45			4,849,701.28
办公设备	25,232,383.75			27,700,420.01
其他	124,051,019.42			113,306,143.76
合计	3,022,058,889.46			2,945,436,459.75

本期由在建工程完工转入固定资产金额共计 136,900,856.52 元。

## 12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少	期末数	完工程度	资金来源
章丘海尔电机项目	2,364,435.85	835,674.16	427,167.47		2,772,942.54	收尾	自筹
重庆家用空调项目	8,057,774.39	12,973,152.76			21,030,927.15	收尾	自筹
重庆商用空调项目	25,163,100.23				25,163,100.23	收尾	自筹
合肥电冰箱项目	20,679,990.85	26,823,456.13	30,236,546.66		17,266,900.32	收尾	自筹
商用冷柜厂房工程	94,891,916.81		63,050,320.51		31,841,596.30	收尾	自筹
商用冷柜项目	2,196,914.57	16,483,346.31			18,680,260.88	收尾	自筹
信息园公寓1#楼	14,682,226.26				14,682,226.26	收尾	自筹
平度冰箱项目	19,697,757.79	11,995,843.19	4,754,192.14		26,939,408.84	70%	自筹
其他	98,704,347.45	131,925,820.64	38,432,629.74		192,197,538.35	90%	自筹
合计	286,438,464.20	201,037,293.19	136,900,856.52		350,574,900.87		

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	剩余年限
专利权	2,427,720.00	693,634.00		173,409.00		520,225.00	
专有技术	3,200,000.00	2,159,999.91		160,000.02		1,999,999.89	6年
土地使用权	260,461,168.80	249,880,860.91	1,150,472.20	6,099,818.81		244,931,514.30	8-49年
应用管理软件	24,051,813.79	16,543,994.48		1,639,350.47		14,904,644.01	2-9年
其他	1,322,774.88	696,740.55	280,022.43	181,594.05		795,168.93	
合计	291,463,477.47	269,975,229.85	1,430,494.63	8,254,172.35	-	263,151,552.13	

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

#### 14、长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限
装修费	1,530,167.05	1,152,964.72		380,799.34	772,165.38	2-4年
其他	2,580,900.00	7,350.00		7,350.00	-	
合计	3,445,410.82	1,160,314.72	-	388,149.34	772,165.38	

#### 15、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	220,243,292.03	43,107,706.43	203,037,405.99	36,365,284.04
负债形成的暂时性差异对递延所得税的影响	562,220,395.44	90,316,617.02	554,854,127.44	89,378,302.02
合并抵销内部未实现利润形成的暂时性差异对递延所得税的影响	206,851,005.96	51,712,751.49	240,954,264.49	60,238,566.12
合计	989,314,693.43	185,137,074.94	998,845,797.92	185,982,152.18

#### 16、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏帐准备	117,391,771.26	33,192,491.48		-248,715.00	-248,715.00	150,832,977.74
其中：应收账款	103,789,405.18	30,638,558.68		-238,215.00	-238,215.00	134,666,178.86
其他应收款	13,602,366.08	2,553,932.80		-10,500.00	-10,500.00	16,166,798.88
二、存货跌价准备	54,556,942.48		1,580,356.91	14,654,963.53	16,235,320.44	38,321,622.04
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	18,438,692.25					18,438,692.25
六、固定资产减值准备	12,650,000.00					12,650,000.00
七、工程物资减值准备						
八、在建工程减值准备						
九、无形资产减值准备						
十、其他						
合计	203,037,405.99	33,192,491.48	1,580,356.91	14,406,248.53	15,986,605.44	220,243,292.03

本期转销的坏账准备系前期转销本期收回的货款。

#### 17、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	260,005,097.00	2,442,068,024.63
商业承兑汇票	3,123,717,657.73	172,901,367.68
合计	3,383,722,754.73	2,614,969,392.31

(1) 期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

#### 18、应付账款

(1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末账面余额中含有应付关联方款项，详见附注八关联关系及其交易。

(3) 应付账款期末数较期初数增加 64.12%，主要系本期销售增加导致应付账款增加所致。

## 19、预收账款

(1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末账面余额中含有预收关联方款项，详见附注八关联关系及其交易。

## 20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴等	256,949,316.82	1,172,071,790.31	1,199,721,605.14	229,299,501.99
二、职工福利费	107,840,715.58	49,928,261.30	51,135,642.79	106,633,334.09
三、社会保险费	8,112,191.91	139,189,274.68	142,339,743.97	4,961,722.62
四、住房公积金	600,838.80	33,368,654.90	33,164,954.90	804,538.80
五、工会、职工教育经费	10,469,332.47	8,885,385.82	8,484,839.12	10,869,879.17
六、其他	93,650,166.08	454,550,249.93	503,759,230.53	44,441,185.48
合计:	477,622,561.66	1,857,993,616.94	1,938,606,016.45	397,010,162.15

(1) 期末无拖欠性质的职工薪酬。

## 21、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-4,897,543.68	128,538,460.67
企业所得税	127,662,846.78	131,747,919.90
城市维护建设税	15,161,170.58	15,437,237.47
营业税	825,298.40	1,205,821.22
个人所得税	2,840,308.46	4,443,395.69
教育费附加	6,483,839.96	3,992,947.83
其他地方性税费	9,656,328.01	15,103,314.95
合计	157,732,248.51	300,469,097.73

应交税费期末数较期初数减少 47.50%，主要本期增值税留抵额增加所致。

## 22、应付股利

单位名称	期末数	期初数
勇狮(香港)有限公司	239,501,268.02	204,557,978.54
香港星洋(国际)有限公司	58,768,934.49	40,655,876.38
青岛海尔投资发展有限公司	31,762,978.45	21,916,753.37
青岛海尔新经济咨询有限公司	7,830,748.00	7,830,748.00
海尔电器国际股份有限公司	3,269,477.00	3,269,477.00
武汉国有资产经营公司	1,788,600.00	7,428,480.00
海尔集团公司	16,549,621.94	4,188,881.29
其他少数股东	2,335,345.10	5,268,499.81
合计	361,806,973.00	295,116,694.39

### 23、其他应付款

- (1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。
- (2) 期末账面余额中含有应付关联方款项,详见附注八关联关系及其交易。
- (3) 其他应付款期末余额较期初余额增加 59.50%, 主要系收入上升, 与收入有关的已经发生尚未支付的费用增加所致。
- (4) 期末账面余额中主要包含运输费、售后维修费、研究开发费等已发生尚未支付费用。

### 24、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	39,800,000.00	39,800,000.00
质押借款		
信用借款		
合计	39,800,000.00	39,800,000.00

### 25、长期借款

长期借款分类:

借款类别	期末数	期初数
保证借款	74,000,000.00	74,000,000.00

质押借款		
信用借款		
合计	74,000,000.00	74,000,000.00

## 26、预计负债

项目	期末数	期初数
售后维修费	792,455,004.80	761,055,260.80
合计	792,455,004.80	761,055,260.80

## 27、递延所得税负债

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动对递延所得税负债的影响	912,882.56	1,449,230.85
预留境外企业所得税	9,482,291.00	9,588,318.00
合计	10,395,173.56	11,037,548.85

## 28、其他非流动负债

其他非流动负债为递延收益，明细如下：

项目名称	期末数	期初数
超低温冰箱系列产品高技术产业化示范工程项目补助	2,255,132.00	3,157,292.00
拆迁补偿款	38,528,402.99	38,933,920.33
WAPI 标准的无线安全网关系统的产业化项目补助	1,168,000.00	2,362,500.00
其他项目补助		974,000.00
合计	41,951,534.99	45,427,712.33

主要系收到的与资产相关的政府补助尚未摊销的部分。

## 29、股本

股份类别	期初数	本年增减变动情况 (+/-)					期末数	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		小计
一、有限售条件股份								
1.发起人股份	582,823,897					-142,046,347		440,777,550
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	582,823,897					-142,046,347		440,777,550

外资法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股							
4.国有法人股转配							
5.优先股或其他							
其中:转配股							
有限售条件的上市流 通股份合计:	582,823,897				-142,046,347		440,777,550
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	755,694,873				142,046,347		897,741,220
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件的上市流 通股份合计:	755,694,873				142,046,347		897,741,220
三、股份总数	1,338,518,770						1,338,518,770

### 30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,959,407,199.33		1,715,689,101.82	243,718,097.51
其他资本公积	41,446,621.34	54,727,923.00		96,174,544.34
合计	2,000,853,820.67	54,727,923.00	1,715,689,101.82	339,892,641.85

其他资本公积变动的原因：（1）公司本期由于股份支付计入股东权益的金额为 32,914,507.89 元；（2）可供出售金融资产公允价值变动及控股子公司所有者权益变动增加的其他资本公积金额为 18,803,539.29 元。（3）公司控股子公司除净损益以外的其他所有者权益项目变动的的影响 3,009,875.82 元

股本溢价变动的原因主要系根据同一控制下企业合并的有关规定，公司取得的被合并方所有者权益账面价值的份额与所支付的价款之间的差额。

### 31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,320,561,777.27			1,320,561,777.27
任意盈余公积	26,042,290.48			26,042,290.48
储备基金	11,322,880.64			11,322,880.64
企业发展基金	10,291,630.47			10,291,630.47
合计	1,368,218,578.86			1,368,218,578.86

### 32、未分配利润

项目	金额
上年年末未分配利润	3,068,410,087.29
加：会计差错更正	
执行企业会计准则调整数	
其他	
本年期初未分配利润	3,068,410,087.29
加：归属于母公司所有者的净利润	1,080,398,179.25
本年可供分配利润	4,148,808,266.54
减：提取法定盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
应付普通股股利	
转作资本的普通股股利	
期末未分配利润	4,148,808,266.54

### 33、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	29,327,662,827.62	21,022,771,201.19
其他业务	356,065,229.88	258,788,991.00
合计	29,683,728,057.50	21,281,560,192.19

#### (2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	25,992,532,511.68	18,717,746,827.06	18,715,346,329.20	13,089,235,630.34
国外地区	3,335,130,315.94	2,957,676,725.12	2,307,424,871.99	1,980,344,412.93
合计	29,327,662,827.62	21,675,423,552.18	21,022,771,201.19	15,069,580,043.27

(3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
家用空调	5,406,744,175.62	4,237,914,054.87	4,018,297,151.57	3,036,433,191.30
商用空调	735,224,708.58	491,986,298.13	614,802,337.11	429,334,410.03
电冰箱	13,132,002,275.49	9,189,815,718.79	9,525,976,620.09	6,576,353,563.91
小家电	345,746,150.10	260,302,461.17	362,359,500.83	307,625,317.13
洗衣机	4,712,127,707.00	3,447,998,327.00	3,672,600,522.00	2,531,051,439.00
热水器	1,443,639,241.00	874,727,751.00	999,339,578.00	536,753,813.00
其他产品	3,552,178,569.83	3,172,678,941.22	1,829,395,491.59	1,652,028,308.90
合计	29,327,662,827.62	21,675,423,552.18	21,022,771,201.19	15,069,580,043.27

(4) 公司前五名客户销售收入金额合计为 9,271,227,878.18 元，占公司主营业务收入的 31.61%。

### 34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,218,203.30	1,926,640.29	5%、3%
城建税	47,236,162.70	47,112,557.85	7%
教育费附加	20,028,568.66	20,368,440.66	3%、1%
合计:	68,482,934.66	69,407,638.80	

### 35、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,100,871.21	13,676,324.02
减：利息收入	22,231,935.99	16,460,763.62
汇兑损益	64,628,050.93	35,465,960.03

其他	6,610,872.95	2,748,622.75
合计	59,107,859.10	35,430,143.18

财务费用本期发生额较上期发生额增加66.83%，主要系本年汇兑损益较上年增加所致。

### 36、资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	33,192,491.48	11,842,931.95
存货跌价损失	-1,580,356.91	7,338,179.31
合计	31,612,134.57	19,181,111.26

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加64.81%，主要系本年坏账损失较上期增加所致。

### 37、投资收益

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	117,854.46	25,913,939.83
权益法核算的长期股权投资收益	93,663,523.12	57,610,788.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	93,781,377.58	83,524,728.61

### 38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	851,062.10	1,168,203.84
政府补助	353,345,837.48	11,359,734.86
其他	21,971,830.88	27,229,572.06
合计	376,168,730.46	39,757,510.76

(1) 公司本期将收到的与资产相关的政府补助在资产使用寿命内平均分配，计入当期损益3,476,177.34元；将收到的与收益相关的政府补助直接计入当期损益349,869,660.14元。

(2) 政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	备注
财政补贴	349,869,660.14	主要系根据《财政部国家发展改革委关于开展“节能产品惠民工程”的通知》取得的政府补贴
与资产相关的政府补助摊销	3,476,177.34	
合计	353,345,837.48	

(3) 本期发生额较上期增加846.16%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。

### 39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	1,568,675.23	2,167,908.02
公益性捐赠支出		
其他	5,650,638.52	7,728,512.36
合计	7,219,313.75	9,896,420.38

### 40、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	247,590,947.98	296,928,521.56
递延所得税费用	739,050.24	-39,041,416.52
合计	248,329,998.22	257,887,105.04

### 41、其他综合收益

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	-2,318,329.82	3,082,987.29
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-347,749.47	478,801.55
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,970,580.35	2,604,185.74
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	21,796,200.28	1,724,466.30
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	-188,598.82	258,669.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	21,984,799.10	1,465,796.35

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		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	2,350,523.63	131,023.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,350,523.63	131,023.00
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	22,364,742.38	4,201,005.09

#### 42、收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
保证金及押金	12,553,719.42
政府补助	217,214,378.00
除政府补助外营业外收入	13,101,789.32
利息收入	22,231,935.99
其他	28,927,721.58
合计	294,029,544.31

#### 43、支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
营业费用支付的现金	1,451,705,461.13
管理费用支付的现金	720,009,546.79
财务费用支付的现金	6,610,872.95
营业外支出	4,662,831.90
其他	7,652,361.26
合计	2,190,641,074.03

#### 44、净利润调节为经营活动现金流量的信息

净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
净利润	1,356,474,418.35	934,415,100.68
加：资产减值准备	31,612,134.57	19,181,111.26
固定资产折旧	194,696,837.30	207,796,288.87
无形资产摊销	8,254,172.35	7,204,135.41
长期待摊费用摊销	388,149.34	95,271.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	717,613.13	999,704.18
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	10,100,871.21	13,676,324.02
投资损失	-93,781,377.58	-83,524,728.61
递延所得税资产减少	845,077.24	-39,041,416.52
递延所得税负债增加	-106,027.00	
存货的减少	-404,324,557.99	184,408,292.97
经营性应收项目的减少	-2,057,657,997.52	1,325,120,543.79
经营性应付项目的增加	5,144,041,697.98	1,498,124,762.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,191,261,011.38	4,068,455,390.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,592,768,228.89	6,865,946,986.80
减：现金的期初余额	7,575,726,472.87	2,998,502,609.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,017,041,756.02	3,867,444,376.92

注：1、公司经营活动现金净流量保持稳定增长，主要得益于公司管理创新，盘活整个价值链上的资源，降低端到端存货资金占用，现汇回款比例进一步提高，经营活动净现金流量稳步增长。

注：2、报告期内公司控股海尔电器集团有限公司并通过其附属全资控股子公司：重庆新日日顺家电销售有限公司，专门从事三四级市场的家电分销业务；故当期现金流量表中含与重庆新日日顺分销业务（除A股产品及洗衣机、热水器产品外）有关的数据；去年同期无。

#### 45、现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	9,592,768,228.89	7,575,726,472.87
其中：库存现金	679.06	679.06
可随时用于支付的银行存款	9,592,766,580.88	7,575,239,432.88
可随时用于支付的其他货币资金	968.95	486,360.93
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	9,592,768,228.89	7,575,726,472.87
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		

### 附注八、关联方关系及其交易

#### （一）关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

#### （二）关联方关系

##### 1、本公司的母公司有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本 (单位：元)	主营业务	法定代表人	与本公司关系	对本公司表 决权比例
海尔集团公司	股份制 企业	青岛高科园 海尔园	311,180,000	加工制造	张瑞敏	控股股东	20.03%

海尔电器国际股份有限公司	股份公司	青岛高科园 海尔园	631,930,635	加工制造	张瑞敏	控股股东	23.51%
--------------	------	--------------	-------------	------	-----	------	--------

## 2、子公司

本公司之子公司情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表（一）

## 3、联营和合营企业的情况

本公司之联营和合营企业的情况详见本附注七、8 长期股权投资

## 4、不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本企业的关系
海尔集团(大连)电器产业有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团电器产业有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团青岛冷凝器厂	海尔集团附属公司
合肥海尔物流有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔国际贸易有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔零部件采购有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔模具有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔能源动力有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔投资发展有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔新经济咨询有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔营销策划有限公司	海尔集团附属公司
青岛经济技术开发区海尔能源动力有限公司	海尔集团附属公司
重庆海尔电器销售有限公司	海尔集团附属公司
重庆海尔物流有限公司	海尔集团附属公司

## （三）关联方交易情况

### 1、采购货物及劳务

本公司向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
青岛海尔零部件采购有限公司	11,986,541,020.77	8,555,656,148.63
合肥海尔物流有限公司	2,329,386,332.92	1,592,771,279.53
重庆海尔电器销售有限公司	963,684,632.28	
重庆海尔物流有限公司	677,086,133.70	460,564,785.52
海尔集团(大连)电器产业有限公司	597,704,511.74	431,148,048.58
青岛海尔国际贸易有限公司	580,382,859.33	255,139,002.54

青岛海尔模具有限公司	228,371,231.49	219,910,767.37
海尔集团电器产业有限公司	195,886,167.26	279,840,744.46
海尔集团青岛冷凝器厂	125,922,791.82	46,117,684.29
青岛海尔能源动力有限公司	70,411,749.67	37,514,262.77
青岛海尔营销策划有限公司	67,939,497.97	74,760,853.56
青岛经济技术开发区海尔能源动力有限公司	62,395,025.04	42,800,151.54
青岛海尔投资发展有限公司	37,116,366.00	12,353,335.00
其他关联方	410,903,175.97	312,843,304.44
合计	18,333,731,495.96	12,321,420,368.23

## 2、销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海尔集团电器产业有限公司	2,340,373,370.80	1,824,183,006.62
青岛海尔零部件采购有限公司	1,674,637,155.98	1,117,556,675.26
海尔集团(大连)电器产业有限公司	865,856,619.59	778,356,533.01
合肥海尔物流有限公司	174,946,917.46	95,397,872.25
重庆海尔物流有限公司	67,619,101.19	44,695,322.67
其他关联方	227,673,634.61	2,327,426,661.19
合计	5,351,106,799.63	6,187,616,071.00

## 3、关联方未结算项目金额

项目及客户名称	期末数		期初数	
<b>应收票据：</b>				
海尔集团电器产业有限公司	350,000,000.00		250,000,000.00	
其他关联方			92,261,712.00	
<b>应收账款：</b>				
项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海尔集团电器产业有限公司	1,084,382,874.04	54,219,143.70	575,604,558.56	28,780,227.93
海尔集团(大连)电器产业有限公司	112,039,506.37	5,601,975.32	308,936,697.90	15,446,834.90
其他关联方	68,045,595.98	3,402,279.81	120,677,113.17	6,033,855.66
<b>预付帐款：</b>				
重庆海尔电器销售有限公司	1,391,991,508.35			
青岛海尔国际贸易有限公司	50,143,488.77			
其他关联方	9,064,721.11		14,784,085.37	
<b>其他应收款：</b>				

项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海尔集团电器产业有限公司	5,687,427.00	284,371.35	379,337.00	18,966.85
其他关联方	308,884.07	15,444.20	2,333,662.66	116,683.14
<b>应付票据:</b>				
青岛海尔零部件采购有限公司		1,097,000,000.00		135,000,000.00
合肥海尔物流有限公司		290,000,000.00		
其他关联方		31,467,693.41		17,120,000.00
<b>应付账款:</b>				
青岛海尔零部件采购有限公司		2,320,799,557.66		1,376,651,995.50
合肥海尔物流有限公司		434,725,779.90		119,311,238.99
海尔集团青岛冷凝器厂		41,402,477.16		16,348,345.20
重庆海尔物流有限公司		642,206.91		87,999,862.00
青岛海尔国际贸易有限公司				97,442,617.96
其他关联方		124,401,570.36		152,638,154.79
<b>预收账款:</b>				
青岛海尔模具有限公司		4,957,994.60		1,587,753.95
其他关联方		10,639,909.37		7,600,922.88
<b>其他应付款:</b>				
青岛海尔营销策划有限公司		295,054,038.00		224,749,443.00
青岛海尔模具有限公司		83,224,926.27		94,554,482.63
青岛海尔物流有限公司		30,119,173.86		247,783,390.91
青岛海尔投资发展有限公司		16,254,051.78		10,217,538.78
其他关联方		178,978,944.72		192,243,725.13
<b>应付股利:</b>				
青岛海尔投资发展有限公司		31,762,978.45		21,916,753.37
海尔集团公司		16,549,621.94		4,188,881.29
青岛海尔新经济咨询有限公司		7,830,748.00		7,830,748.00
海尔电器国际股份有限公司		3,269,477.00		3,269,477.00
其他关联方		2,434,583.91		2,895,419.33

#### 4、其他关联交易

(1) 公司的控股子公司与海尔集团财务有限责任公司签订借款合同，截至2010年06月30日止借款金额为11,380万元。以上借款由海尔集团公司进行担保,共计11,380万元。2010年1-6月份公司向海尔集团财务有限责任公司支付的借款利息为1,010万元。

(2) 本期公司及子公司存放于海尔集团财务有限责任公司的银行存款收到的利息收入为2,311万元。

(3) 青岛海尔物流有限公司向本公司及子公司提供运输服务，收费标准由双方协商确定。2010年1-6月份本公司支付其运输费用为7.49亿元。

#### (四)定价政策

##### 1、关联销售

公司出口产品主要利用海尔集团下属的海尔集团电器产业有限公司、海尔集团（大连）电器产业有限公司提供的平台销售，公司按出口产品FOB价的1.5%支付平台使用费，出口产品的相关费用由公司承担。

公司控股子公司海尔电器同样依托海尔集团电器产业有限公司提供的平台出口销售，根据其双方2007年11月2日签署的《货品出口协议》（详见海尔电器2007年11月2日的董事会公告及2007年12月12日股东会决议公告），海尔电器向海尔集团电器产业有限公司出售货品的一般定价为买卖双方共同确定的海尔电器对外出口销售价格减去海尔集团电器产业有限公司的销售费用，其中该等销售费用不高于海尔电器的对外出口销售价格的1.5%。

##### 2、关联采购

公司委托青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海尔国际贸易有限公司采购物资及对物料进行配送。公司与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司采用代理供货方式，青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司根据公司提出的具体的物资采购目标，为公司采购及配送生产用物资和非生产用物资。根据公司2009年度股东大会审议通过的《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及2010年度日常关联交易的报告》，采购及配送后的供货价格构成为：实际采购价+代理费，其中代理费按照实际采购价格的1.75%计算，同时，该供货价格以不高于公司在市场上的自行采购价格为原则。

根据公司控股子公司海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司于2007年11月2日签署的《物料采购协议》（详见海尔电器2007年11月2日的董事会公告及2007年12月12日股东会决议公告），海尔电器向上述合同方采购模具的定价方法采取同期市场竞价招标方法，最终的模具采购价格为平均市场价加模具采购、管理和售后维修保养费用；海尔电器向上述合同方采购印刷、宣传及包装物料，采购价格应不高于向独立第三方采购的价格；海尔电器向上述合同方采购其他物料，以不高于该等物料的统一整合竞标后的价格加不高于2.6%的平台费。

##### 3、金融和后勤服务关联交易

根据公司于2009年4月与海尔集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订的《金融服务协议》，公司在财务公司的存款利率不低于同期商业银行存款利率；公司在财务公司的贷款利率不高于

同期商业银行贷款利率。公司有权在了解市场价格的前提下，结合自身利益决定是否与财务公司保持合作关系，也可根据实际情况在履行该协议的同时由其他金融服务机构提供相关的金融服务。

为进一步规范海尔集团相关公司为公司提供的后勤服务，公司于2009年4月与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署《后勤及服务协议》，公司委托海尔集团下属公司向公司提供能源电力、基础研究检测、设备租赁、房屋租赁及维修、绿化保洁、礼品采购等服务。

为充分反映海尔集团相关公司与公司控股子公司海尔电器之业务情况，公司控股子公司海尔电器于2007年11月2日与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署《综合服务协议》，海尔电器委托海尔集团下属公司向海尔电器提供物流、水电能源供应及配套支援、法律、餐饮会务、产品认证、设备维修保养、保安、人力资源、软件、金融等综合服务。

#### 4、其他

公司控股子公司海尔电器为拓展三、四级销售市场业务，于2010年1月27日与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司签署了《产品采购协议》和《内销协议》，根据协议：海尔电器向合同方采购产品时，采购价格按海尔电器向市场独立第三方在类似交易中购买同类型产品的前提下，不逊于独立第三方向海尔电器提供的条款和条件来确定；海尔电器向合同方销售产品供其自用或销售网络分销时，销售价格按其向市场独立第三方在类似交易中出售同类型产品的前提下，不逊于公司控股子公司海尔电器向独立第三方提供的条款及条件来确定。

## 附注九、股份支付

项目	本期发生数
1. 本期授予的权益工具总额	无
2. 本期行权的权益工具总额	无
3. 本期失效的权益工具总额	无
4. 行权价格范围	10.88
5. 剩余的合同期限	于 2014 年 10 月到期
6. 行权的期权的加权平均价格	
7. 期末发行在外的股份期权	1715 万份
7. 股份支付交易对经营成果的影响	-32,914,507.89
8. 以股份支付而确认的费用总额	32,914,507.89
9. 以股份支付换取的职工服务总额	32,914,507.89
10. 以股份支付换取的其他服务总额	无

本公司采用 B-S 模型确定该权益工具加权平均公允价值为 10.58 元，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 10.88 元；（2）期权存续期：期权行权等待期为 1-4 年，整个期权的存续期为 5 年；（3）标的股份在授予日的价格为 19.22 元；（4）无风险利率：以定期存款利率折算的连续复利率作为无风险利率；（5）股息率：采取 2008 年度的股息率；（6）股价预计波动率：计算波动率选取时间区间为公司最近 4 年的连续收盘价。截至 2010 年 6 月 30 日止，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额为 50,859,748.45 元。

## 附注十、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 附注十一、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 附注十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十四、母公司财务报表主要项目注释：

### 1、应收账款

应收账款 2010 年 6 月 30 日的账面价值为 346,486,923.84 元，2009 年 12 月 31 日的账面价值为 312,300,637.12 元。

（1）应收账款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大应收账款	347,438,413.13	17,371,920.66	302,415,616.44	15,120,780.82
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				
其他不重大应收账款	17,284,664.60	864,233.23	26,321,896.32	1,316,094.82
合计	364,723,077.73	18,236,153.89	328,737,512.76	16,436,875.64

注：应收账款分类标准如下：

- ①单项金额重大应收账款：占年末余额 5%以上的应收账款；
- 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账款：三年以上应收账款（扣除已包括在“①”的明细）；
- ③其他不重大应收账款：除已包括在范围“①、②”以外的明细。

(2) 应收账款账龄情况：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	364,723,077.73	100.00%	18,236,153.89	328,737,512.76	100.00%	16,436,875.64
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	364,723,077.73	100.00%	18,236,153.89	328,737,512.76	100.00%	16,436,875.64

(3) 期末应收账款前 5 名的金额总计为 363,873,945.90 元，占应收账款账面余额的 99.77%，账龄为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 100.00%。

(5) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位应收账款。

## 2、其他应收款

其他应收款 2010 年 6 月 30 日的账面价值为 3,575,069.72 元，2009 年 12 月 31 日的账面价值为 827,490.94 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大其他应收款	2,049,368.66	102,468.43	499,877.20	24,993.86
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				
其他不重大其他应收款	1,713,862.62	85,693.13	371,165.89	18,558.29
合计	3,763,231.28	188,161.56	871,043.09	43,552.15

注：其他应收款分类标准如下：

- ①单项金额重大其他应收款：占年末余额 5% 以上的其他应收款；
- 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其他应收款：三年以上其他应收款（扣除已包括在“①”的明细）；
- ③其他不重大的其他应收款：除已包括在范围“①、②”以外的明细。

(2) 其他应收款账龄情况：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	3,763,231.28	100.00%	188,161.56	573,451.89	65.84%	28,672.59
1-2年				297,591.20	34.16%	14,879.56
2-3年						
3年以上						
合计	3,763,231.28	100.00%	188,161.56	871,043.09	100.00%	43,552.15

(3) 期末其他应收款中前 5 名的金额总计为 3,763,231.28 元，占其他应收款账面余额的 100.00%，对应的账龄为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 54.46%。

(5) 无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位其他应收款。

### 3、长期股权投资

长期股权投资明细：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	5,667,190,271.38	7,100,000.00	3,643,609,771.38	7,100,000.00
权益法核算的长期股权投资	3,267,112.72		3,185,402.13	
合计	5,670,457,384.10	7,100,000.00	3,646,795,173.51	7,100,000.00

(1) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期权益 增减额	期末数	占注册 资本比例
一、子公司：					
青岛海尔电冰箱有限公司	151,112,185.50	151,112,185.50		151,112,185.50	75%

青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	158,387,576.48	158,387,576.48		158,387,576.48	75%
青岛家电工艺装备研究所	66,778,810.80	66,778,810.80		66,778,810.80	100%
青岛海尔成套家电服务有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00	98%
青岛海尔智能电子有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	95%
青岛海尔特种电冰箱有限公司	124,165,490.49	124,165,490.49		124,165,490.49	75%
青岛海尔洗碗机有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	83%
章丘海尔电机有限公司	97,090,000.00	97,090,000.00	70,000,000.00	167,090,000.00	99%
青岛海尔空调器有限总公司	218,245,822.50	218,245,822.50		218,245,822.50	100%
青岛海尔电子塑胶有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	80%
大连海尔空调器有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90%
大连海尔电冰箱有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90%
青岛海尔特种电冰柜有限公司	218,092,554.00	218,092,554.00		218,092,554.00	58%
武汉海尔电冰柜有限公司	47,310,000.00	47,310,000.00		47,310,000.00	95%
青岛海尔特种电器有限公司	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00	98%
青岛海达瑞采购服务有限公司	107,800,000.00	107,800,000.00		107,800,000.00	98%
青岛海尔智能家电科技有限公司	176,400,000.00	176,400,000.00		176,400,000.00	91%
重庆海尔空调器有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	77%
重庆海尔制冷电器有限公司	48,750,000.00	48,750,000.00	43,000,000.00	91,750,000.00	75%
重庆海尔家电销售有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95%
贵州海尔电器有限公司	96,904,371.71	96,904,371.71		96,904,371.71	59%
合肥海尔空调器有限公司	11,860,323.85	11,860,323.85		11,860,323.85	80%
武汉海尔电器股份有限公司	100,715,445.04	100,715,445.04		100,715,445.04	60%
青岛海尔空调电子有限公司	409,166,421.75	409,166,421.75		409,166,421.75	75%
合肥海尔电冰箱有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	100%
海尔电器集团有限公司	669,830,769.26	669,830,769.26		669,830,769.26	19.28%
海尔股份(香港)有限公司	1,910,580,500.00		1,910,580,500.00	1,910,580,500.00	100%
小计	5,553,190,271.38	3,642,609,771.38	2,023,580,500.00	5,666,190,271.38	
<b>二、其他投资</b>					
青岛银行	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.06%
小计	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	5,554,190,271.38	3,643,609,771.38	2,023,580,500.00	5,667,190,271.38	

(1) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利额	其他减少	期末数
海尔集团电子商务有限公司	3,000,000.00	3,185,402.13		81,710.59			3,267,112.72
合计	3,000,000.00	3,185,402.13		81,710.59			3,267,112.72

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	1,764,992,237.07	1,373,401,629.64
其他业务	44,902,613.07	16,691,033.35
合计	1,809,894,850.14	1,390,092,662.99

##### (2) 按销售地区列示营业收入和营业成本

类别	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
国内地区	1,652,075,847.44	1,165,046,877.32	1,306,737,258.25	911,786,822.07
国外地区	112,916,389.63	109,151,089.05	66,664,371.39	75,642,804.96
合计	1,764,992,237.07	1,274,197,966.37	1,373,401,629.64	987,429,627.03

##### (3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电冰箱	1,764,992,237.07	1,274,197,966.37	1,373,401,629.64	987,429,627.03

#### 5、投资收益

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	576,210,631.88	11,977,576.00
权益法核算的长期股权投资收益	81,710.59	27,797,359.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	576,292,342.47	39,774,935.58

#### 附注十五、其他重要事项

## 1、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期金额			上期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）		加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	14.42%	0.807	0.803	9.58%	0.532	0.529
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.92%	0.552	0.549	8.85%	0.460	0.457

## 2、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
归属母公司的普通股股东的净利润	1,080,398,179.25	711,591,724.38
减：非经常性损益	341,312,002.72	96,062,064.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	739,086,176.53	615,529,659.85

非经常性损益项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-717,613.13	-999,704.18
计入当期损益的政府补助	353,345,837.48	11,359,734.86
除上述各项之外的其他营业外收支净额	16,321,192.36	19,501,059.70
同一控制企业合并利润影响数	64,599,940.19	73,666,246.75
以上因素的所得税影响	-92,237,354.18	-7,465,272.60
合计	341,312,002.72	96,062,064.53

## 附注十六、其他重要事项

本财务报表业经本公司董事会于2010年8月25日决议批准。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的《青岛海尔股份有限公司 2010 年半年度报告》。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件。

董事长：杨绵绵

青岛海尔股份有限公司

2010 年 08 月 25 日