

**青岛海信电器股份有限公司**

**600060**

**2010 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 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	7
六、公司治理结构 .....	10
七、股东大会情况简介 .....	12
八、董事会报告 .....	12
九、监事会报告 .....	16
十、重要事项 .....	17
十一、财务会计报告 .....	20
十二、备查文件目录 .....	21

## 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	王代华

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）王代华声明：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	HISENSEELECTRICCO., 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	证券事务代表
姓名	江海旺	王东波
联系地址	青岛市东海西路 17 号	
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

(五) 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
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 6 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	905,528,008.20
利润总额	979,401,695.26
归属于上市公司股东的净利润	834,905,362.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	775,964,113.88
经营活动产生的现金流量净额	559,220,738.62

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	-2,088,410.37
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	66,733,044.74
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,229,052.68
扣除所得税前非经常性损益合计	73,873,687.05
减：所得税影响金额	9,909,366.28
对少数股东权益的影响	5,023,072.27
扣除所得税后非经常性损益合计	58,941,248.50

(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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	21,263,700,581.01	18,406,554,795.80	18,406,554,795.80	15.52	13,407,101,432.47
利润总额	979,401,695.26	614,228,649.67	614,228,649.67	59.45	268,976,714.97
归属于上市公司股东的净利润	834,905,362.38	498,229,266.88	498,229,266.88	67.57	224,968,771.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	775,964,113.88	385,453,910.48	385,453,910.48	101.31	176,609,172.44
经营活动产生的现金流量净额	559,220,738.62	364,933,378.14	364,933,378.14	53.24	217,352,679.77
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		

青岛海信电器股份有限公司 2010 年年度报告

总资产	12,494,043,169.42	10,343,098,287.26	10,343,098,287.26	20.80	5,913,755,521.31
所有者权益（或股东权益）	5,673,171,811.32	4,907,082,110.80	4,907,082,110.80	15.61	2,959,186,560.42

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.963	0.673	1.009	43.09	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.960	0.671	1.005	43.07	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.895	0.520	0.78	72.12	0.36
加权平均净资产收益率（%）	15.81	15.66	15.66	上升 0.15 个百分点	7.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.70	12.11	12.11	上升 2.59 个百分点	6.11
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.65	0.63	0.63	3.17	0.44
	2010 年末	调整后	调整前	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.55	8.49	8.49	-22.85	5.99

注：2010 年 5 月 17 日公司实施了资本公积转增，总股本由 577,767,810 股增加至 866,651,715 股，摊薄了每股收益和每股净资产，并追溯调整同期数据。

#### 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(%)	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件流通股	84,000,000	14.54	42,000,000	-126,000,000	-84,000,000	0	0
二、无限售条件流通股	493,767,810	85.46	246,883,905	126,000,000	372,883,905	866,651,715	100
1、人民币普通股	493,767,810	85.46	246,883,905	126,000,000	372,883,905	866,651,715	100
三、股份总数	577,767,810	100	288,883,905	0	288,883,905	866,651,715	100

##### 股份变动的批准情况

2010 年 4 月 29 日公司 2009 年度股东大会审议通过了年度利润分配方案，每 10 股转增 5 股，总股本增加至 866,651,715 股，2010 年 5 月 17 日新增股份上市。

2009 年 11 月 30 日公司非公开发行股票方案获得中国证监会《关于青岛海信电器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1273 号文）核准，2009 年 12 月 23 日新增股份上市锁定一年，2010 年 12 月 24 日新增股份解禁流通。

##### 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	22,500,000	22,500,000	0	0	定增承诺	2010年12月24日
融通基金管理有限公司	22,500,000	22,500,000	0	0		
鹏华基金管理有限公司	21,000,000	21,000,000	0	0		
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	19,500,000	19,500,000	0	0		
国泰基金管理有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0		
太平资产管理有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0		
张大中	10,500,000	10,500,000	0	0		
合计	126,000,000	126,000,000	0	0	/	/

(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
人民币普通股	2009年12月11日	18.38	84,000,000	2010年12月24日	126,000,000

注：2010年5月17日公司实施了资本公积转增，即每10股转增5股。

2、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（期末股东总数 98890 户）

单位：股

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	358,451,715	0	0	无
青岛海信电子产业控股股份有限公司	国有法人	2.64	22,908,043	4423537	0	无
海通证券股份有限公司	未知	2.6	22,500,000	0	0	未知
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	未知	2.2	19,050,000	-450000	0	未知
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	未知	1.73	15,000,000	0	0	未知
张大中	境内自然人	1.21	10,500,000	0	0	未知
融通新蓝筹证券投资基金	未知	0.46	4,000,000	-6000000	0	未知
中国再保险(集团)股份有限公司—集团本级—集团自有资金—007G—ZY001 沪	未知	0.4	3,446,153	441692	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	未知	0.36	3,149,961	3149961	0	未知
通联资本管理有限公司	未知	0.35	3,005,991	3005991	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	358,451,715	人民币普通股
青岛海信电子产业控股股份有限公司	22,908,043	人民币普通股
海通证券股份有限公司	22,500,000	人民币普通股
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	19,050,000	人民币普通股
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	15,000,000	人民币普通股
张大中	10,500,000	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
中国再保险(集团)股份有限公司—集团本级—集团自有资金—007G—ZY001 沪	3,446,153	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	3,149,961	人民币普通股
通联资本管理有限公司	3,005,991	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。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。

#### 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、销售及售后服务；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

○ 法人

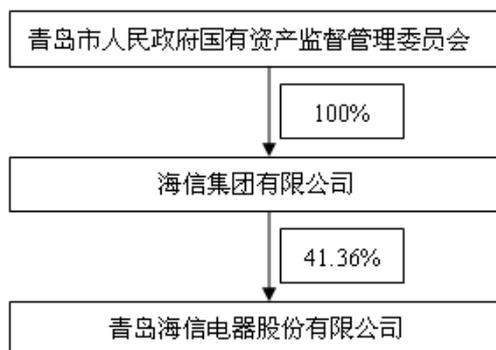
单位：元 币种：人民币

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



2、 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
于淑珉	董事长	女	59	1997年4月8日	2012年5月17日	18,200	27,300	转增	0	是
周厚健	董事	男	54	1997年4月8日		18,200	27,300	转增	0	是
肖建林	董事	男	43	2008年6月30日		0	0		0	是
林 澜	董事	男	53	2007年5月28日		0	0		0	是
刘洪新	董事 总经理	男	44	2006年6月30日		0	0		101	否
马金泉	独董	男	68	2009年5月18日		0	0		9	否
李书锋	独董	男	46	2009年5月18日		0	0		9	否
韩廷春	独董	男	49	2009年5月18日		0	0		9	否
王芝辉	监事长	男	54	2011年3月25日		0	0		1	是
罗志国	监事	男	31	2011年3月25日		0	0		1	是
张祝彦	职工 监事	女	33	2006年6月30日		0	0		12	否
田 野	副总	男	36	2010年3月25日		0	0		41	否

刘 鑫	财务 负责人	男	36	2007年8 月20日		0	0		26	否
江海旺	董秘	男	37	2010年8 月25日		0	0		14	否
合计	/	/	/	/	/	36,400	54,600	/	223	/

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年起任海信集团有限公司总裁，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。

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年起任海信集团有限公司董事长、公司董事。

肖建林：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，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月起任海信集团有限公司副总裁，6月起任公司董事。

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；2006年6月起任海信科龙电器股份有限公司董事，7月起任海信集团有限公司副总裁，2007年5月起任公司董事。

刘洪新：历任海信电器西安分公司总经理、兼郑州分公司总经理，贵阳海信电子有限公司总经理，公司副总经理、兼销售公司总经理、兼贵阳海信电子有限公司总经理；2006年1月起任公司总经理，6月起任公司董事。

马金泉：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月起任公司独立董事。

李书锋：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研究。2009年5月起任公司独立董事。

韩廷春：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月起任公司独立董事。

王芝辉，历任海信集团有限公司人力资源部部长，本公司党委书记兼副总经理、党委副书记兼副总经理兼广东海信总经理，2008年1月1日起任海信集团人力资源部部长，2010年3月1日起兼任海信学院常务副院长。2011年3月25日起任本公司监事长。

罗志国，中国注册会计师、国际注册内部审计师，拥有财务总监国家一级职业资格证书。2005年至2007年9月任中瑞岳华会计师事务所项目经理。2007年10月至2011年2月担任海信集团有限公司审计部主管、副部长，2011年3月起担任海信科龙电器股份有限公司审计部部长。2011年3月25日起任本公司监事。

张祝彦：历任公司采购部主管、主任、经理，生产计划部副经理，总经理办公室主任；2006年6月起任公司职工监事，2010年2月起任人资中心总监。

田 野：历任公司计财处计划主管、计划室主任，海信集团销售公司业务部副经理，公司计财处副处长，海信南非发展有限公司副总经理、总经理，公司采购部副经理、总经办主任、采购中心总经理，公司总经理助理；2010年3月起任公司副总经理。

刘 鑫：历任北京海信数码科技有限公司财务经理，公司计划财务部副经理；2007年6月起任公司财务中心总监，2007年8月起任公司财务负责人，2010年1月起任副总会计师，2011年3月起任总会计师。

江海旺：历任公司采购部副经理，管理推进部副经理，总经办副主任，经营管理部副总监，采购部副经理主持工作，总经理办公室主任；2010年8月25日起任董秘。

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	0	0	0	5.72	50
周厚健	董 事	30	0	0	0	5.72	30
刘洪新	董事总经理	27	0	0	0	5.72	27
刘 鑫	财务负责人	3	0	0	0	5.72	3
合计	/	110	0	0	0	/	110

(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
周厚健	海信集团有限公司	董事长	2000年3月17日		是
于淑珉	海信集团有限公司	总 裁	2001年7月20日		是
肖建林	海信集团有限公司	副总裁	2008年1月25日		是
林 澜	海信集团有限公司	副总裁	2006年6月30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
于淑珉	海信科龙股份有限公司	董事	2009年6月26日	2012年6月25日	否
林 澜	海信科龙股份有限公司	董事	2009年6月26日	2012年6月25日	否

(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津贴议案，独董伍万元（含税）/年/人、监事壹万元（含税/年/人）/年/人。2007年10月11日公司2007年第二次临时股东大会审议通过了津贴议案，非执行董事陆万元（含税）/年/人。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非执行董事、独董、监事津贴是参考行业、地区标准，结合公司及其工作情况确定。根据公司经营效益和个人绩效考评，高管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	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
贾少谦	监事长	离任	工作调整
刘 峰	监 事	离任	工作调整
张继任	副 总	离任	工作调整
夏 峰	董 秘	离任	工作调整

(五) 公司员工情况

在职员工总数	13,801
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,951
销售人员	3,543
技术人员	954
管理人员	353
教育程度类别	数量（人）
本科及其以上	1,619

大专	4,008
高中、技校及其以下	8,174

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理工作

根据《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，公司不断完善公司法人治理结构，并制定和执行相应的工作制度，逐步提高公司规范运作水平。

(1) 股东与股东大会：公司制定了《投资者关系管理办法》，股东享有平等地位并行使其权利，保护所有股东的合法权益。制定并依照《股东大会议事规则》的要求召集召开会议，聘请具有证券从业资格的法律顾问出具法律意见书，关联股东放弃关联交易的表决权。

(2) 控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五分开，关联交易遵循公平合理的原则。

(3) 董事与董事会：公司制定并依照《董事会议事规则》的规定选举董事，董事会的人数及构成符合法律法规的规定；董事出席董事会和股东大会，勤勉尽责。依照《公司章程》的要求召集召开会议，关联董事放弃关联交易的表决权公司建立了独立董事制度，独立董事的人数及构成符合法律法规的规定。公司成立了审计、薪酬、提名和战略委员会。并制定了相应的工作制度。

(4) 监事与监事会：公司制定并依照《监事会议事规则》的规定选举监事，监事会人数及构成符合法律法规的规定。监事出席监事会，列席董事会和股东大会，对公司财务以及公司董事、高管进行监督。

(5) 绩效评价与激励机制：独董、非执行董事、监事津贴是参考行业、地区标准，结合公司及其工作情况确定。根据公司经营效益和个人绩效考评，高管实行岗位加业绩的工资标准。公司实施股票期权激励计划，使得公司管理层和骨干员工与公司的长远利益更加一致。

(6) 相关利益者：公司能够充分尊重银行及其他债权人，职工、客户等其他相关利益者的合法权益，履行社会责任，共同推进公司和社会的可持续发展。

(7) 信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作；公司能够依照规定真实、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

公司继续巩固公司治理专项活动成果，严格落实《内幕信息知情人管理办法》和《对外信息报送和使用管理办法》等相关规定，积极组织董监高参加相关培训，严格执行对外部单位报送信息的登记和备案制度，坚决避免违规操作公司股票和内幕交易的行为发生。

### (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
马金泉	是	11	11	9	0	0	否
李书锋	是	11	11	9	0	0	否
韩廷春	是	11	11	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	7

#### 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

公司制定和执行《独立董事工作制度》，主要规定了独立董事的工作内容和流程。独立董事对议案进行事前认可后才将议案提交董事会审议，对关联交易、担保、高管任免、股权激励、资产收购等重大事项均按规定发表独立意见。

公司制定和执行《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。在年审会计师正式进场审计前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师进行年审事前沟通，落实审计方案，督促会计师在公司出具的财务报表基础上尽快审计。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进行事中沟通，落实审计程序，再次督促会计师完善审计初稿。在董事会召开前，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暨审计委员会会议，进行审计总结，同意将审计报告提交董事会审议。

(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
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发、采购、生产和营销体系，控股股东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	公司高管均专职在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，对公司的人事、劳资等实施管理。
资产方面独立完整情况	是	公司的研发、生产、采购、营销体系拥有独立的资产，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	公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在与控股股东合署办公的情况。公司高管均专职在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，对公司的人事、劳资等实施管理。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，与控股股东不存在非经营性资金往来。公司设有独立的财务管理部门，对公司财务、资金等实施管理。公司拥有独立的财务会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，与控股股东不存在非经营性资金往来。公司设有独立的财务管理部门，对公司财务、资金等实施管理。

(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《企业内部控制基本规范》和《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，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五大要素；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和业务流程，重点加强外部风险评估和风险对策选择，加强对公司内控有效性的监督检查力度。
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财务、审计、管理等专业，并制定和执行了《内部审计制度》和《内部审计工作流程》等工作制度。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	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	对内部审计与外部审计工作进行评价，并聘请会计师进行评估。
与财务报告相关的	按照《会计法》和《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、

内部控制制度的建立和运行情况	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，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	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

非执行董事、独董、监事津贴是参考行业、地区标准，结合公司及其工作情况确定。根据公司经营效益和个人绩效考评，高管实行岗位加业绩的工资标准。公司实施股票期权激励计划，使得公司管理层和骨干员工与公司的长远利益更加一致。

(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](http://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](http://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](http://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》，避免重大会计差错更正及业绩预告更正的情况的发生。

七、股东大会情况简介

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
临时	2010 年 1 月 5 日	上海证券报、中国证券报	2010 年 1 月 6 日
年度	2010 年 4 月 29 日		2010 年 4 月 30 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年海信电器在国内外市场竞争不断加剧，总体需求不及预期，上半年液晶屏价格坚挺，劳动力价格上涨和供给不足等诸多不利因素并存的形势下，准确把握行业发展趋势，继续稳步健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 212.64 亿元，同比增长 15.52%；净利润 8.35 亿元，同比增长 67.57%；经营性现金净流入 5.59 亿元，同比增长 53.24%。公司坚持“技术立企、稳健经营”的经营理念不动摇，持续领先推出新产品，同时，不断加强企业内部管理，从而，提升了市场占有率，增强了盈利能力。中怡康数据显示，海信平板电视连续 7 年排名第一，并进一步拉开了与第二名的差距，其中网络电视位居第一，LED 产品以绝对优势高居榜首。海外市场方面，公司加大力度拓展美洲、澳洲、欧洲以及东南亚、非洲、俄罗斯等新兴市场，坚持“自主品牌”和“核心市场”两大海外市场发展战略，实现了同比增长近 50%的佳绩。

2010 年，全球市场，LED 液晶电视替代普通的 CCFL 液晶电视的速度不断加快，智能电视和 3D 电视成为市场热点。海信紧紧抓住这一重要的市场机遇，大力开拓 LED、智能电视和 3D 电视市场，保持了领先优势。11 年伊始，公司在保持市场优势的基础上，3D 产品引领国产品牌，向外资品牌发起市场冲击。

报告期内，公司推出海信 Hi-smart 智能 3D LED 液晶电视，塑造了高端智能平板电视的新标杆。公司自主研发的智能电视，应用海信 HiTV-OS 操作系统，配备多核高速处理芯片，首次展现了智能电视在开放性和交互性领域的强大功能，能够实现应用的无限扩展和技术资源的共享，实现了“产品领先推出、产品差异化”这一战略下的市场领跑，不仅提升了产品竞争力，提升品牌美誉度，也为中国彩电行业的创新盈利模式带来新思考。公司自主研发的智能电视产品相继获得“2010-2011 年中国平板电视精品奖”和“2010 中国音视频产业产品创新奖”等众多殊荣。通过新技术应用与新商业模式的整合，海信为家庭和终端用户提供未来的娱乐和信息内容方面，带来终端新体验。

HITV-OS 是国内第一款针对大屏幕智能电视定制打造的开放式操作系统，也是国内首家集成应用商店的智能电视操作系统，最大限度的实现了应用的无限扩展和技术资源的共享。海信智能电视的产业化，打破了传统电视作为孤立终端的现状。海信开放式操作系统，通过云端融合，将每一台智能终端融入有机生态产业链，建立了全新的商务模式。海信智能电视的推出，代表着海信从传统制造企业向内容服务提供商转型迈出了坚实的一步。HITV-OS 操作系统的成功，让海信在三网融合的道路上又前进了一大步，不仅从电视终端上实现了三网业务的融合，更是实现了多终端屏幕的融合。基于 HITV-OS 的不同终端之间的互联

互通，拉近了用户之间的距离，也形成了完善的生态产业链。用户能够获得智能化的功能（视频点播、社区互动、游戏娱乐、互动教育、实时资讯）、无限的应用、良好的人机交互体验以及便利的在线服务。海信 Hi-smart 智能电视，搭建网上商城的技术平台，使得每个用户都成为资讯、游戏、娱乐、视频、软件等诸多内容的提供者、分享者，实现了多终端屏幕的融合。通过网上商城平台，海信向无限扩展的用户群提供服务。海信必将在三网融合的时代，开创广阔的空间。

报告期内，公司坚持在模组研发技术领域持续投入，取得 LED 液晶电视背光模组关键技术、整机系统设计、节能技术等方面的重大突破。推进模组整机一体化设计与制造海信是国内第一家，也是全球第三家推出了首台采用自主背光技术市场化的 LED 液晶电视，并同步投产了中国首条 LED 液晶背光模组生产线。截至 2010 年，海信 LED 液晶模组生产线产能已达到 650 万片。公司的“整机一体化设计与制造”项目顺利实施，大大简化了整机与模组产品的架构，优化了整机生产流程，降低了材料和能源消耗，提升了制造效率和产品盈利能力。

公司积极推进平板电视能效标准的实施，在绿色节能技术方面贡献自己的力量。2010 年底，《平板电视能效限定值及能效等级》国家标准正式实施。海信不仅提前实现了平板电视能效的全部达标，而且 LED 液晶电视全部达到一级能效标准。公司在产品的研发设计、生产制造到产品销售过程中，注重节能环保意识的培养，加大在平板电视的绿色节能技术领域的研发投入，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突破，大幅度降低了整机正常运行功耗和待机功耗。

公司在持续加大技术研发投入，不断推出引领市场的高端产品，同时大力推进管理改善项目，提升公司整体运营能力。在“降低资金占用”的方针指引下，公司通过“供应链精细化管理项目”、“物流优化与提升项目”，明确和细化供应链各环节的占用标准，持续降低占用规模，优化占用结构，控制跌价损失和物料超标损耗的发生；在提高制造效率方面，公司大力推进“制造系统工艺优化项目”、“产品 DFM 改善项目”，形成产品设计工艺、产品制造工艺、产品物流工艺的一体化管理，在以产品为核心的产品设计优化、产品制造过程简化、工厂物流效率提升等方面取得了显著成效。在市场推广方面，公司推进“产品样机管理体系项目”、“改善销售结构、优化费用投入项目”，持续提升渠道样机占用的管理水平，一方面提升终端布样水平，提升品牌形象，另一方面合理控制样机占用，减少不必要的损失；公司不断推出高端产品，持续改善销售结构，合理优化费用投入，提升费用投入产出比，实现了产品销售结构持续改善，费用投入同步优化的良性发展。

品牌的塑造，离不开高品质的产品。2010 年度，海信电器再次荣获“全国质量奖”，从而，成为十年来唯一两获“全国质量奖”这一最高质量殊荣的企业。“全国质量奖”评审专家评价认为：海信坚持“技术、质量、诚信、责任”的核心价值观，积极追求研发深度，强化产品优势，通过推行卓越绩效模式，实现了从产品质量、服务质量到经营质量的全面提升。海信电器两获该奖，折射出海信品牌在中国市场积累的良好口碑。海信，将以此为起点，促进全行业从营销战向品质战、技术战的良性回归。

只有坚持稳健的财务策略，企业的经营才能安全，才能取信于投资者。海信电器一贯把财务的可持续能力和良好的财务状况作为企业培育的核心竞争力之一。

海信电器重视加速存货资金周转、控制资金占用工作，通过严格执行计划管理体系和不断优化业务流程，使存货结构不断优化，使之与销售结构配比，降低存货跌价风险，把资金周转指标设定为对各层经营者最重要的考核指标。在销售账期管理方面，严格控制信用额度的使用，不以铺资金来扩大市场占有率，坚决控制超期应收账款，减少坏账损失。在控制成本费用方面，积极进行管理手段和方法的创新，通过严格的规划和提高谈判能力，压缩无效投入，提高投入产出比。海信电器各层管理者的目标之一就是研究发现投入产出比高的经营环节，引导资源投入、创造效益。为贯彻和统一财务管理体制，海信电器制订了财务垂直管理体系，从机构设置、制度体系及管理方法上，确保公司全系统树立统一的财务管理意识，执行统一的管理方法。总公司与子公司、分支机构，保持投融资的统一管理、财务机构与人员的统一管理、制度与政策的统一管理、预算与核算的统一管理。海信电器财务管理体制的稳健与健康，保证了海信电器合理的资产负债率水平、较高的资金运营能力，保持了良好的财务状况。

做受人尊敬的企业，一直是海信人持之以恒的目标。2010 年度，海信电器凭借突出的技术创新能力、良好的经营业绩，第三次，也是连续三次获得了代表上市公司最佳成长性的“金鹰奖”。海信，将对股东负责的态度，持续为股东创造更大的价值。

在 2011 年初的美国 CES 电子展上，海信展出了最新研发的智能感应触控电视 Hi-Touch。该产品摆脱了传统的触控式接触，可实现一定距离内的遥感控制，带来了智能互感虚拟触摸的全新体验，展示出海信在 2011 年全球消费电子智能化、人机互动等最新的技术发展方向上的率先布局。

公司的持续健康发展，来源于超前、清晰的发展规划。2011 年是公司实施新的三年规划的第一年，公司将密切注视国内外宏观经济环境变化，努力化解主要竞争对手大力度冲击国内外市场带来的巨大压力，在公司战略指引下稳步前行。公司将坚决贯彻执行“改善人才结构、加强技术创新、推进产业拓展、提高人均效率、力拓国际市场、提升国内占比”的经营方针，坚持“技术立企、稳健经营”的发展战略，以国内市场为基础，大力提升海外规模，为成就世界一流品牌不懈努力。

财务数据重大变动情况

项目	报告期末	同比 (%)	简析
应收票据	5,060,534,848.57	39.82	规模增长及资金运用效率提高，导致应收票据相应增加。
长期待摊费用	19,287,979.12	34.16	液晶模组项目所用的自制结构件模具增加
应交税费	123,534,637.87	52.87	实现的增值税及附加增长
其他应付款	1,673,184,235.80	36.66	公司规模扩大，市场推广投入增加
其他非流动负债	19,421,924.82	-66.86	政府补助拨款按进度确认收入
盈余公积	547,266,255.32	42.74	按照 2010 年实现的利润正常提取
股本	866,651,715.00	50.00	资本公积转增股本
项目	报告期	同比 (%)	简析
财务费用	51,772,483.87	51.72	2010 年票据贴现成本提高
投资收益	18,341,212.74	326.74	参股公司实现净利润较去年同期增加
营业外收入	80,057,621.24	-52.81	同期母公司转让标清机顶盒技术、子公司处置非流动资产
营业外支出	6,183,934.18	-74.78	同期处置与 CRT 相关固定资产
经营活动现金流量	559,220,738.62	53.24	净利润增长导致经营活动现金流量增加
筹资活动现金流量	-84,223,359.47	-105.87	同期有定向增发资金到位

主要子公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	主营业务	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	148,768,872.48	60,758,626.13	18,057,511.63
贵阳海信电子有限公司	电视机生产销售	100,189,000.00	570,613,644.69	242,314,204.06	16,312,505.52

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 47.03%，前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例 35.67%。

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	19,280,928,712.16	15,719,394,788.14	18.47	15.39	17.79	下降 1.66 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	15,682,290,463.81	9.61
国外	4,091,488,876.95	47.09

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

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	非公开发行股票	149,997.76	18,227.90	71,410.75	78,587.01	募资专户

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
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	52,293.97	是	42.86	5,937	21,694.71	是	无
平板电视生产配套(贴片、注塑机)项目	否	28,000.00	19,116.78	是	68.27	3,337	2387.05	否	*
合计	/	149,997.76	71,410.75	/	/	/	/	/	/

\*注: 由于淡旺季产量变化较大, 采取平衡配套供应商的订单需求等措施, 导致在核算上未达到预计收益。但由于供应链成本的降低和供应的稳定, 提高了公司总体产能的保障能力, 为公司整体效益提升起到较大的正向作用。同时模组项目远超预期, 足以弥补配套项目。

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
临时	2010年3月30日	参股上海数字电视国家工程研究中心有限公司	上海证券报、中国证券报	

五届九次	2010 年 3 月 25 日	年报		2010 年 3 月 29 日
五届十次	2010 年 4 月 2 日	更换审计部长		
五届十一次	2010 年 4 月 21 日	一季报		
五届十二次	2010 年 6 月 18 日	海信传媒三期增资		
五届十三次	2010 年 6 月 21 日	海信数码清算		
五届十四次	2010 年 8 月 25 日	中报、更换董秘		2010 年 8 月 27 日
五届十五次	2010 年 10 月 27 日	三季报		
五届十六次	2010 年 12 月 1 日	关联交易		2010 年 12 月 4 日
临时	2010 年 12 月 15 日	海信传媒四期增资		
五届十七次	2010 年 12 月 30 日	向海信日立转让土地		

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

实施年度利润分配方案，5 月 14 日除权除息日，5 月 17 日新增无限售条件流通股上市流通日，2010 年 5 月 21 日现金红利发放日。

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

公司制定和执行《审计委员会议事规则》和《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。在年审会计师正式进场审计前，公司组织审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师进行年审事前沟通，落实审计方案，督促会计师在公司出具的财务报表基础上尽快审计。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进行事中沟通，落实审计程序，再次督促会计师完善审计初稿。在董事会召开前，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暨审计委员会会议，进行审计总结，同意将审计报告提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司制定和执行《薪酬委员会议事规则》，能够按照规定的工作职责和流程履行职责。薪酬委员会认为，董监高薪酬和股权激励标准的确定依据合理有据、决策程序合法有效。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《对外信息报送和使用管理办法》，执行对外部单位报送信息的登记和备案制度。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会及审计机构出具报告认为，财务报告相关内控的重大方面在报告期内有效。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配预案

经审计，报告期内公司实现净利润 834,905,362.38 元，提取法定盈余公积金 81,934,685.28 元、任意盈余公积金 81,934,685.28 元后，期末累计可分配利润 1,622,828,932.16 元。按照公司总股本 866,651,715 股计，向股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计 173,330,343 元，余额留待以后年度分配。

(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的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2009	86,665,171.50	498,229,266.88	17.39
2008	68,139,957.78	224,968,771.24	30.29
2007	59,252,137.20	203,834,865.55	29.07

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题

五届五次	年报
五届六次	一季报
五届七次	中报
五届八次	三季报

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司的决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，董事及高管在执行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

年审会计师事务所为公司出具了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

公司募集资金的使用符合承诺项目，募投项目的建设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、出售资产的交易价格是根据资产评估结果经协商确定，符合公平合理的原则。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司发生的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，符合公司和股东的整体利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审议了内控评价报告，并同意该报告。

**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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

1、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
海信集团财务有限公司	106,639,300.00	100,000,000	20	116,298,555.96	41,857,220.97	41,857,220.97	长期股权投资	投资

(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（不含独董）、高管及中层			
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	行权价格 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	报告期内行使	报告期末尚未行使

		权益数量	权益数量	的权益数量
于淑珉	董事	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
刘鑫	高级管理人员	30,000	0	30,000
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 5.72 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 1414.08 万元，占报告期净利润的 1.69%。			

(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: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 (%)
青岛海信进出口有限公司及其子公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购屏等进口件	4,202,667,466.52	22.01
海信(香港)有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购集成电路等进口材料	1,755,865,263.86	9.19
青岛海信进出口有限公司及其子公司	母公司的控股子公司	销售商品	电视出口	3,667,989,759.41	17.26
海信集团财务有限公司	参股子公司	存款	存款	1,421,936,867.40	58.35

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，符合公司和股东的整体利益。

(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: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	10,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.18

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	海信集团有限公司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,在前项禁售承诺期期满后 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。	海信集团有限公司尚未减持公司股票。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	2

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十二) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十三) 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
股东会决议	上海证券报、中国证券报	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
业绩预增		2010 年 1 月 26 日	
董事会决议		2010 年 3 月 29 日	
监事会决议		2010 年 3 月 29 日	
关联交易		2010 年 3 月 29 日	
担保		2010 年 3 月 29 日	
自筹资金预先投入募投项目专项说明		2010 年 3 月 29 日	
募集资金存放与使用专项报告		2010 年 3 月 29 日	
年度股东会通知		2010 年 3 月 29 日	
年度股东会决议		2010 年 4 月 30 日	
利润分配		2010 年 5 月 7 日	

增持		2010 年 5 月 10 日	
增持完毕		2010 年 6 月 7 日	
增持豁免要约		2010 年 8 月 4 日	
董事会决议		2010 年 8 月 27 日	
关联交易		2010 年 12 月 4 日	
限售股上市		2010 年 12 月 21 日	
增持		2010 年 12 月 29 日	

**十一、财务会计报告**

详见附件

## 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
- 3、公告文稿

董事长：于淑珉  
青岛海信电器股份有限公司  
2011 年 4 月 14 日

附：财务会计报告

(一) 审计报告

## 审计报告

国浩审字【2011】第 852 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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

二〇一一年四月十四日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 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	2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	5,060,534,848.57	3,619,239,251.72
应收账款	五、3	821,704,143.28	633,968,257.23
预付款项	五、5	26,073,856.89	28,803,529.81
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	14,416,723.40	9,290,068.95
买入返售金融资产			
存货	五、6	2,544,301,697.26	2,395,518,811.04
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>10,903,937,727.32</b>	<b>8,885,134,426.02</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	134,735,071.15	120,001,624.87
投资性房地产	五、9	32,180,808.85	33,374,664.66
固定资产	五、10	1,091,885,296.90	1,007,563,158.18
在建工程	五、11	11,041,539.82	21,437,386.58
工程物资			
固定资产清理		1,573,625.08	914,500.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	81,742,715.91	88,128,395.31

项目	附注	期末余额	年初余额
开发支出			1,914,196.17
商誉			
长期待摊费用	五、13	19,287,979.12	14,376,639.30
递延所得税资产	五、14	217,658,405.27	170,253,296.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,590,105,442.10</b>	<b>1,457,963,861.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,494,043,169.42</b>	<b>10,343,098,287.26</b>
<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	487,870,000.00	469,256,598.71
应付账款	五、17	3,683,427,093.54	2,919,250,147.55
预收款项	五、18	552,805,271.48	430,734,280.65
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	143,925,100.74	121,484,394.58
应交税费	五、20	123,534,637.87	80,808,045.64
应付利息		962,975.00	962,975.00
应付股利			
其他应付款	五、21	1,673,184,235.80	1,224,371,322.42
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>		<b>6,665,709,314.43</b>	<b>5,246,867,764.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		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			

项目	附注	期末余额	年初余额
其他非流动负债	五、22	19,421,924.82	58,607,429.79
<b>非流动负债合计</b>		<b>25,921,924.82</b>	<b>65,107,429.79</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,691,631,239.25</b>	<b>5,311,975,194.34</b>
股东权益：			
股本	五、23	866,651,715.00	577,767,810.00
资本公积	五、24	2,652,610,784.35	2,927,353,889.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	547,266,255.32	383,396,884.76
一般风险准备			
未分配利润	五、26	1,622,828,932.16	1,037,333,142.76
外币报表折算差额		-16,185,875.51	-18,769,616.07
归属于母公司所有者权益合计		5,673,171,811.32	4,907,082,110.80
少数股东权益		129,240,118.85	124,040,982.12
<b>股东权益合计</b>		<b>5,802,411,930.17</b>	<b>5,031,123,092.92</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>12,494,043,169.42</b>	<b>10,343,098,287.26</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:王代华

## 母公司资产负债表

2010 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		2,305,164,156.48	2,086,977,921.67
交易性金融资产			
应收票据		5,036,942,207.77	3,538,882,492.92
应收账款	十二、1	882,436,032.35	749,567,622.89
预付款项		21,859,114.97	23,633,543.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	7,217,305.91	5,492,835.84
存货		2,190,771,531.72	2,094,972,417.72
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>10,444,390,349.20</b>	<b>8,499,526,834.40</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	372,031,735.17	341,182,881.80
投资性房地产		32,180,808.85	33,374,664.66
固定资产		981,924,760.15	897,365,034.98
在建工程		11,041,539.82	21,437,386.58
工程物资			
固定资产清理		1,573,625.08	914,500.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,889,879.85	10,240,482.65
开发支出			
商誉			

项目	附注	期末余额	年初余额
长期待摊费用		18,142,736.81	10,850,242.67
递延所得税资产		206,583,619.96	161,567,747.88
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,641,368,705.69</b>	<b>1,476,932,941.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,085,759,054.89</b>	<b>9,976,459,775.69</b>
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		487,870,000.00	457,693,544.03
应付账款		3,495,791,282.80	2,682,637,944.23
预收款项		670,802,097.37	578,654,305.43
应付职工薪酬		127,802,686.90	111,248,992.37
应交税费		119,658,521.15	92,218,387.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,574,872,305.55	1,157,158,961.41
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>		<b>6,476,796,893.77</b>	<b>5,079,612,135.44</b>
非流动负债：			
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		14,367,064.94	49,075,006.45
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,367,064.94</b>	<b>49,075,006.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,491,163,958.71</b>	<b>5,128,687,141.89</b>
股东权益：			

项目	附注	期末余额	年初余额
股本		866,651,715.00	577,767,810.00
资本公积		2,672,315,019.05	2,947,058,124.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		547,266,255.32	383,396,884.76
一般风险准备			
未分配利润		1,508,362,106.81	939,549,814.99
<b>股东权益合计</b>		<b>5,594,595,096.18</b>	<b>4,847,772,633.80</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>12,085,759,054.89</b>	<b>9,976,459,775.69</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:王代华

## 合并利润表

2010 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>	五、27	21,263,700,581.01	18,406,554,795.80
其中：营业收入		21,263,700,581.01	18,406,554,795.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、27	20,376,513,785.55	17,941,752,470.53
其中：营业成本		17,576,155,578.22	14,904,567,047.19
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、28	65,641,834.35	51,485,157.42
销售费用	五、29	2,260,127,769.59	2,511,134,258.57
管理费用	五、30	369,691,035.42	365,560,268.08
财务费用	五、31	51,772,483.87	34,124,057.65
资产减值损失	五、33	53,125,084.10	74,881,681.62
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	18,341,212.74	4,298,003.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,641,446.28	4,559,143.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		905,528,008.20	469,100,328.66
加：营业外收入	五、34	80,057,621.24	169,652,701.49
减：营业外支出	五、35	6,183,934.18	24,524,380.48
其中：非流动资产处置损失		4,801,185.83	19,538,281.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		979,401,695.26	614,228,649.67
减：所得税费用	五、36	140,015,153.88	112,355,435.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		839,386,541.38	501,873,214.03

项目	附注	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润		834,905,362.38	498,229,266.88
少数股东损益		4,481,179.00	3,643,947.15
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五、37	0.963	0.673
（二）稀释每股收益	五、37	0.960	0.671
<b>七、其他综合收益</b>	五、38	-17,273,491.02	-19,975,177.30
<b>八、综合收益总额</b>		822,113,050.36	481,898,036.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		818,719,486.87	479,459,650.81
归属于少数股东的综合收益总额		3,393,563.49	2,438,385.92

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:王代华

## 母公司利润表

2010 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
一、营业收入	十二、4	21,600,660,587.84	18,581,512,453.48
减：营业成本	十二、4	18,317,150,630.07	15,443,765,975.53
营业税金及附加		58,304,920.89	45,353,499.27
销售费用		1,974,395,625.12	2,235,519,862.35
管理费用		294,249,331.51	294,227,456.82
财务费用		53,700,821.30	29,203,812.23
资产减值损失		24,332,193.77	60,623,753.11
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	15,418,053.37	4,847,167.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,348,853.37	4,847,167.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		893,945,118.55	477,665,261.95
加：营业外收入		54,038,840.69	120,781,898.08
减：营业外支出		1,501,048.37	22,298,800.59
其中：非流动资产处置损失		1,030,152.71	18,895,708.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		946,482,910.87	576,148,359.44
减：所得税费用		127,136,058.07	99,256,264.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		819,346,852.80	476,892,095.37
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			
七、综合收益总额		819,346,852.80	476,892,095.37

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：王代华

## 合并现金流量表

2010 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		19,429,772,905.36	16,118,709,964.52
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		10,602,012.43	17,335,340.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	274,682,065.01	184,684,109.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,715,056,982.80</b>	<b>16,320,729,414.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,118,030,234.51	13,531,654,872.38
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		851,960,276.23	694,567,504.87
支付的各项税费		868,776,698.06	625,782,948.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	1,317,069,035.38	1,103,790,710.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,155,836,244.18</b>	<b>15,955,796,036.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>559,220,738.62</b>	<b>364,933,378.14</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
取得投资收益收到的现金		2,508,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,795,022.18	73,854,873.81
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>7,303,022.18</b>	<b>75,312,873.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,336,354.96	247,968,628.32
投资支付的现金		3,600,000.00	110,639,300.00
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		8,205.20	349,851.58
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>245,944,560.16</b>	<b>358,957,779.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-238,641,537.98</b>	<b>-283,644,906.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
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
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		84,223,359.47	68,139,957.78
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>		84,223,359.47	68,139,957.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-84,223,359.47	1,435,883,122.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,236,109.48	5,343,563.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>238,591,950.65</b>	<b>1,522,515,158.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,198,314,507.27	675,799,349.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,436,906,457.92</b>	<b>2,198,314,507.27</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:王代华

## 母公司现金流量表

2010 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		18,510,342,646.84	15,588,415,570.28
收到的税费返还		1,203,297.76	787,798.50
收到其他与经营活动有关的现金		219,413,584.95	159,711,863.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,730,959,529.55</b>	<b>15,748,915,232.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,579,705,305.49	13,281,895,384.16
支付给职工以及为职工支付的现金		729,537,358.76	595,120,654.17
支付的各项税费		781,920,016.54	552,071,819.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,098,397,525.62	903,976,712.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,189,560,206.41</b>	<b>15,333,064,570.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>541,399,323.14</b>	<b>415,850,661.73</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
取得投资收益收到的现金		4,069,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,754,021.32	24,336,776.34
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>7,823,221.32</b>	<b>25,794,776.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		228,563,901.71	216,200,604.39
投资支付的现金		19,500,000.00	132,339,300.00
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>248,063,901.71</b>	<b>348,539,904.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-240,240,680.39</b>	<b>-322,745,128.05</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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>筹资活动现金流入小计</b>			1,503,778,080.00
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		82,723,359.47	68,139,957.78
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>		82,723,359.47	68,139,957.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-82,723,359.47	1,435,638,122.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-249,048.47	-42,333.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		218,186,234.81	1,528,701,322.49
加：期初现金及现金等价物余额		2,086,977,921.67	558,276,599.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,305,164,156.48</b>	<b>2,086,977,921.67</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:王代华



青岛海信电器股份有限公司 2010 年年度报告

3. 其他										
(四) 利润分配					163,869,370.56		-250,534,560.98		-1,500,000.00	-88,165,190.42
1. 提取盈余公积					163,869,370.56		-163,869,370.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-86,665,190.42		-1,500,000.00	-88,165,190.42
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	288,883,905.00	-288,883,905.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	288,883,905.00	-288,883,905.00								
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										
(七) 其他										
四、本年年末余额	866,651,715.00	2,652,610,784.35			547,266,255.32		1,622,828,932.16	-16,185,875.51	129,240,118.85	5,802,411,930.17



青岛海信电器股份有限公司 2010 年年度报告

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									
（七）其他									
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

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:王代华

母公司股东权益变动表

2010 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	577,767,810.00	2,947,058,124.05			383,396,884.76		939,549,814.99	4,847,772,633.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	577,767,810.00	2,947,058,124.05			383,396,884.76		939,549,814.99	4,847,772,633.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	288,883,905.00	-274,743,105.00			163,869,370.56		568,812,291.82	746,822,462.38
（一）净利润							819,346,852.80	819,346,852.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							819,346,852.80	819,346,852.80
（三）所有者投入和减少资本		14,140,800.00						14,140,800.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		14,140,800.00						14,140,800.00
3.其他								
（四）利润分配					163,869,370.56		-250,534,560.98	-86,665,190.42
1.提取盈余公积					163,869,370.56		-163,869,370.56	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-86,665,190.42	-86,665,190.42

青岛海信电器股份有限公司 2010 年年度报告

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	288,883,905.00	-288,883,905.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,883,905.00	-288,883,905.00						
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								
(七) 其他								
四、本年年末余额	866,651,715.00	2,672,315,019.05			547,266,255.32		1,508,362,106.81	5,594,595,096.18

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	1,522,596,064.05			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

青岛海信电器股份有限公司 2010 年年度报告

(二) 其他综合收益								
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. 所有者投入资本	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. 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								
(七) 其他								
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

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:王代华

### （三）附注

#### 青岛海信电器股份有限公司

#### 财务报表附注

2010 年度

（除非特别注明，以下货币单位为元币种为人民币）

#### 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，流通股股东获付的股票总数为 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。

2010 年 5 月 13 日公司实施资本公积转增资本：每十股转增五股；实施上述分配后股本总额变更为 86,665.1715 万股，其中无限收条件流通股 74,065.1715 万股、有限售条件流通股 12,600.0000 万股；海信集团有限公司持股 35,845.1715 万股、占总股本 41.36%，青岛海信电子产业控股股份有限公司持股 1,848.25 万股、占总股本的 2.13%，上述两股东合计持有 43.49%。

2010 年 12 月 24 日公司限售股全部上市流通。

2010 年 12 月 28 日海信集团一致行动人青岛海信电子产业控股股份有限公司增持海信电器股份至 2,290.8043 万股，占总股本的 2.64%，增持后两公司合计持有海信电器 44%的股份。

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为发行的权益性证券或债务性证券的交易费用之和。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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，本公司于发生时计入当期损益

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。

### （3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的合并范围及编制方法

#### ①合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

#### ②合并财务报表的编制方法

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由母公司编制。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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （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外币金额；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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将经单独测试后未减值的应收款项与其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

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) 投资成本的确定

#### 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发行的权益性证券或债务性证券的交易费用之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，本公司于发生时计入当期损益。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
非专利技术	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。资产负债表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) 扣暂时性差异的应纳税所得额时，才可以确认相应的递延所得税资产。

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	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、28%

**2、 税收优惠及批文**

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。该税收优惠已于 2010 年 12 月 31 日到期，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》2011 年第 4 号：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。公司已经向相关主管部门提出复审申请。

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，本年为第三年减半征收，所得税税率为 12.5%。该优惠政策已于 2010 年 12 月到期。同时，青岛海信信芯科技有限公司为青岛市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR200837100058，发证时间为 2008 年 12 月 23 日，有效期三年），该高新技术企业认证也已于 2010 年 12 月 31 日到期，公司已经向相关主管部门提出复审申请。

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(2010)87 号文件所得税税率减按 15%征收。

子公司海信南非发展有限公司所得税税率为 28%。

子公司海信欧洲研发中心荷兰有限公司所得税税率为 20%。

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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出
贵阳海信电子有限公司	子公司	贵阳	制造业	10,018.90	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
海信南非发展有限公司	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	原子公司	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	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	6,000.00	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	5,300.00
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	子公司	佛山	制造业	50.00	电视机生产销售	50.00
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
湖北海信传媒网络技术有限公司	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	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	11,873.40		
淄博海信电子有限公司	0.00	95.00	95.00	是	386.46		
辽宁海信电子有限公司	0.00	57.50	0.00	否			
海信南非发展有限公司	0.00	93.50	93.50	是	274.43		
北京海信数码科技有限公司	0.00	75.00	0.00	否			
青岛海信信芯科技有限公司	0.00	79.68	79.68	是	111.42	-51.57	
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	62.18	-0.77	
青岛海信传媒网络技术有限公司	0.00	88.33	88.33	是	216.12	-358.19	
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			
湖北海信传媒网络技术有限公司	0.00	51.00	51.00	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

原子公司北京海信数码科技有限公司经其公司股东会、青岛海信电器股份有限公司第五届 13 次董事会决议进行解散清算，并成立清算组接管其清算事宜，因此公司 2010 年度合并财务报表已不再将北京海信数码科技有限公司纳入合并报表的合并范围。

## 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

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：

名称	清算初始日净资产	期初至处置日净利润
北京海信数码科技有限公司	-4,699,766.46	-224,030.70

## 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 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度)

**1. 货币资金**

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：			144,779.01			886,507.03
人民币			103,409.66			630,329.73
兰特	41,559.19	0.9954	41,369.35	277,822.75	0.9221	256,177.30
银行存款：			2,436,571,678.91			2,197,244,196.24
人民币			2,362,032,097.42			2,154,566,132.02
美元	4,814,722.50	6.6227	31,886,462.70	1,207,473.56	6.8282	8,244,870.96
欧元	1,026,313.87	8.8065	9,038,233.10	129,172.41	9.8350	1,270,411.94
兰特	33,769,143.14	0.9954	33,614,885.69	35,964,837.80	0.9221	33,162,781.32
其他货币资金：			190,000.00			183,804.00
合计			2,436,906,457.92			2,198,314,507.27

(1) 期末存放于关联方海信集团财务有限公司的银行存款余额 1,421,936,867.40 元，占期末银行存款余额的 58.36%；

(2) 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

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,620,113,560.15	3,217,451,372.01
商业承兑汇票	440,421,288.42	401,787,879.71
合计	5,060,534,848.57	3,619,239,251.72

应收票据期末余额较期初余额增长 39.82%、占期末资产总额的 40.50%，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。

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2010-08-05	2011-02-05	10,000,000.00	
2	2010-08-20	2011-02-20	10,000,000.00	
3	2010-07-30	2011-01-28	4,261,946.18	
4	2010-07-16	2011-01-16	3,150,230.33	
5	2010-11-26	2011-05-26	2,931,549.36	
合计	—	—	30,343,725.87	

期末已贴现未到期的应收票据余额 911,601,042.00 元，已背书未到期的应收票据余额 281,328,891.84 元；

(3) 期末应收票据余额中应收关联方青岛海信进出口有限公司 160,969,969.57 元，青岛海信国际营销股份有限公司 256,389,366.11 元。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	503,694,174.87	57.62	25,301,557.49	5.02
按组合计提坏账准备应收款项	352,667,307.35	40.35	18,087,369.72	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,744,438.67	2.03	9,012,850.40	50.79
合计	874,105,920.89	100.00	52,401,777.61	5.99

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	387,245,589.51	57.35	20,468,724.08	5.29
按组合计提坏账准备应收款项	281,009,688.96	41.62	14,174,492.29	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,930,043.62	1.03	6,573,848.49	94.86
合计	675,185,322.09	100.00	41,217,064.86	6.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	343,766,037.14	97.47	17,188,301.86	279,653,720.41	99.52	13,982,686.01
1 至 2 年	8,811,861.85	2.50	881,186.19	793,874.37	0.28	79,387.44
2 至 3 年	89,408.36	0.03	17,881.67	562,094.18	0.20	112,418.84
3 至 5 年						
5 年以上						
合计	352,667,307.35	100.00	18,087,369.72	281,009,688.96	100.00	14,174,492.29

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	7,854,126.87	1,222,591.43	15.57	*
2	2,914,273.14	1,904,644.62	65.36	*
3	1,768,181.88	1,768,181.88	100.00	*
4	923,045.21	923,045.21	100.00	*
5	887,675.10	194,228.53	21.88	*
6	777,374.63	510,198.45	65.63	*

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
7	564,527.78	564,527.78	100.00	*
8	352,431.26	352,431.26	100.00	单独测试收回的可能性小
9	244,660.41	244,660.41	100.00	单独测试收回的可能性小
10	234,067.43	234,067.43	100.00	*
其他	1,224,074.96	1,094,273.40	89.40	单独测试收回的可能性小
合 计	17,744,438.67	9,012,850.40	——	——

标示\*计提方法为根据分析收到的可能性对应收计提坏账准备，剩余部分按照账龄计提。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况：

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
1	销货款	689,388.47	客户破产	否
2	销货款	364,230.30	账期超过 5 年	否
3	销货款	151,382.78	账期超过 5 年	否
4	销货款	145,760.00	停止合作	否
5	销货款	580,318.62	账龄超过 5 年	否
6	销货款	507,116.00	账龄超过 5 年	否
7	销货款	367,980.60	客户注销	否
8	销货款	350,342.60	账龄超过 5 年	否
9	销货款	202,450.79	账龄超过 5 年	否
10	销货款	152,576.78	账龄超过 5 年	否
11	销货款	154,161.21	账龄超过 5 年	否
其他	销货款	1,493,437.38	账龄超过 5 年	否
合 计	——	5,159,145.53	——	——

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 3,945,897.75 元，其中：应收账款 3,714,876.72 元，其他应收款 231,021.03 元；子公司贵阳海信电子有限公司核销债权 898,393.60 元，其中：应收账款 754,880.34 元，其他应收款 143,513.26 元；子公司海信南非发展有限公司核销债权 689,388.47 元，其中：应收账款 689,388.47 元；上述合计核销债权 5,533,679.82 元，其中：应收账款 5,159,145.53 元、其他应收款 374,534.29 元。

(3) 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欠款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

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	242,359,308.02	1-3 年	27.72%
2	非关联方	134,859,031.47	1-3 年	15.43%
3	非关联方	52,990,961.71	1 年以内	6.06%
4	非关联方	43,487,868.19	1 年以内	4.98%
5	非关联方	29,997,005.48	1 年以内	3.43%
合 计	——	503,694,174.87	——	57.62%

(5) 应收关联方账款情况：

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	其他关联方	8,422,627.03	0.96
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	其他关联方	15,922,856.04	1.82
青岛海信国际营销股份有限公司	其他关联方	613,786.28	0.07
海信国际(香港)有限公司	其他关联方	2,053,467.48	0.23
合计	—	27,012,736.83	3.08

#### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,002,720.00	57.72	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	15,554,647.63	35.91	2,050,277.63	13.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,759,906.52	6.37	1,847,553.12	66.94
合计	43,317,274.15	100.00	28,900,550.75	66.72

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,002,720.00	66.11	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	10,590,710.57	28.27	1,557,215.90	14.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,225,546.43	5.62	1,968,972.15	88.47
合计	37,818,977.00	100.00	28,528,908.05	75.44

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	11,976,732.02	77.00	598,836.60	7,586,440.34	71.63	379,322.02
1 至 2 年	1,338,771.30	8.61	133,877.14	1,367,107.94	12.91	136,710.79
2 至 3 年	822,633.02	5.29	164,526.60	740,599.00	6.99	148,119.80
3 至 5 年	526,948.00	3.39	263,474.00	7,000.00	0.07	3,500.00
5 年以上	889,563.29	5.71	889,563.29	889,563.29	8.40	889,563.29
合计	15,554,647.63	100.00	2,050,277.63	10,590,710.57	100.00	1,557,215.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	17,949.10	3,963.16	22.08	部分款项有争议, 预计无法收回
2	336,456.02	153,726.75	45.69	部分款项有争议, 预计无法收回
3	1,493,148.00	1,493,148.00	100.00	5 年以上, 无法收回
4	912,353.40	196,715.21	21.56	部分款项有争议, 预计无法收回
合计	2,759,906.52	1,847,553.12	——	——

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

单位名称	应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	个人欠款	224,141.77	员工离职	否
2	其他	150,392.52	无法收回	否
合计	——	374,534.29	——	——

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 3,945,897.75 元, 其中: 应收账款 3,714,876.72 元, 其他应收款 231,021.03 元; 子公司贵阳海信电子有限公司核销债权 898,393.60 元, 其中: 应收账款 754,880.34 元, 其他应收款 143,513.26 元; 子公司海信南非发展有限公司核销债权 689,388.47 元, 其中: 应收账款 689,388.47 元; 上述合计核销债权 5,533,679.82 元, 其中: 应收账款 5,159,145.53 元、其他应收款 374,534.29 元。

(3) 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欠款情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

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	25,002,720.00	3 年以上	57.72
2	非关联方	3,373,240.59	1 年以内	7.79
3	非关联方	1,493,148.00	4 年以上	3.45
4	非关联方	889,563.29	5 年以上	2.05
5	非关联方	575,352.77	1 年以内	1.33
合计	——	31,334,024.65	——	72.34

(5) 本报告期其他应收款中无关联方单位欠款情况。

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,073,856.89	100.00	28,803,529.81	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	26,073,856.89	100.00	28,803,529.81	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	12,515,648.02	1 年以内	预付关税
2	非关联方	2,617,902.31	1 年以内	预付货款
3	非关联方	2,143,236.31	1 年以内	预付关税
4	非关联方	1,702,986.62	1 年以内	预付货款
5	非关联方	1,284,479.30	1 年以内	预付货款
合 计	—	20,264,252.56	—	—

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

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	842,816,745.25	11,434,121.67	831,382,623.58	692,459,525.49	13,112,444.00	679,347,081.49
在	1,211,351.65		1,211,351.65	3,140,874.44		3,140,874.44
库	1,785,217,379.20	73,509,657.17	1,711,707,722.03	1,826,273,931.99	113,243,076.88	1,713,030,855.11
合	2,629,245,476.10	84,943,778.84	2,544,301,697.26	2,521,874,331.92	126,355,520.88	2,395,518,811.04

### (2) 存货跌价准备

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	13,112,444.00			1,678,322.33	11,434,121.67
在产品					
库存商品	113,243,076.88	19,480,660.51		59,214,080.22	73,509,657.17
合 计	126,355,520.88	19,480,660.51		60,892,402.55	84,943,778.84

存货跌价准备年末余额较年初减少 32.77%，主要原因是产品结构转型及期初计提跌价的库存商品实现销售。

(3) 截至 2010 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. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
深圳市中彩联科技有限公司	11.11	11.11	765.42	15.31	750.11	209.38	-39.90
青岛海信国际营销股份有限公司	12.67	12.67	123,462.70	116,612.67	6,850.03	344,682.64	3,556.47
海信集团财务有限公司	20.00	20.00	406,998.02	349,039.18	57,958.84	6,566.57	4,185.72

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	3,240.98	757.34	2,483.64	14.30	744.35
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	6.38	6.38	5,321.84	39.56	5,282.28	40.00	-357.72

(1) 本期处置原子公司北京海信数码科技有限公司持有的北京鼎信高科信息技术有限公司 25% 股权，转让价款 0.00 元；

(2) 本期出资参与设立上海数字电视国家工程研究中心有限公司，出资额 360 万元、占其 6.38% 的股权；

(3) 本期青岛海信国际营销股份有限公司经其股东会决议由有限责任公司变更为股份有限公司，注册资本由 2,000 万元增加到 3,000 万元，公司对其持股比例由 19% 降低到 12.67%。

### 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,102,000.00	1,102,000.00		1,102,000.00
青岛海信国际营销股份有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
海信集团财务有限公司	权益法	106,639,300.00	107,927,111.77	8,371,444.19	116,298,555.96
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	6,957,106.01	2,977,409.18	9,934,515.19
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00
辽宁海信电子有限公司	成本法	41,374,871.31	41,374,871.31		41,374,871.31
北京海信数码科技有限公司	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00
北京鼎信高科信息技术有限公司	权益法	1,500,000.00	215,407.09	-215,407.09	
合计		169,516,171.31	161,376,496.18	22,233,446.28	183,609,942.46

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
深圳市中彩联科技有限公司	11.11	11.11	--			
青岛海信国际营销股份有限公司	12.67	12.67	--			2,508,000.00
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	--			
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	6.38	6.38	--			
辽宁海信电子有限公司	57.50	0.00	公司处于清算过程中	41,374,871.31		
北京海信数码科技有限公司	75.00	0.00	公司处于清算过程中	7,500,000.00		
北京鼎信高科信息技术有限公司	25.00	0.00	本期已经处置			
合计	--	--	--	48,874,871.31		2,508,000.00

(1) 本期原子公司北京海信数码科技有限公司经其股东会决议进行解算清算，清算基准日为 2010 年 6 月 30 日，基准日其账面净资产-4,699,766.46 元；

(2) 本期收到联营公司青岛海信国际营销股份有限公司分配的股利 2,508,000.00 元；

(3) 原子公司北京海信数码科技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其计提的长期股权投资减值准备 7,500,000.00 元，导致长期股权投资准备较上年末增长 18.13%。

### 9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
二、累计折旧和累计摊销合计	14,219,141.37	1,193,855.81		15,412,997.18
1.房屋、建筑物	14,219,141.37	1,193,855.81		15,412,997.18
三、投资性房地产账面净值合计	33,374,664.66			32,180,808.85
1.房屋、建筑物	33,374,664.66			32,180,808.85
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	33,374,664.66			32,180,808.85
1.房屋、建筑物	33,374,664.66			32,180,808.85

本期折旧和摊销额 1,193,855.81 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

### 10. 固定资产

(1) 固定资产情况

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：	1,498,944,971.10	240,799,588.31	57,500,383.07	1,682,244,176.34
其中：房屋及建筑物	716,173,614.61	33,178,971.12	673,312.92	748,679,272.81
通用设备	115,966,439.21	776,876.36	2,002,466.64	114,740,848.93

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通用仪表	43,948,244.78	6,830,767.19	5,580,142.08	45,198,869.89
专用设备	461,510,963.11	181,655,985.34	18,561,308.36	624,605,640.09
专用仪表	135,580,244.96	13,725,901.27	27,058,802.95	122,247,343.28
运输设备	22,922,019.83	3,951,132.80	2,993,481.40	23,879,671.23
办公设备	2,843,444.60	679,954.23	630,868.72	2,892,530.11
二、累计折旧合计:	478,175,945.18	112,873,883.82	17,482,829.05	573,566,999.95
其中: 房屋及建筑物	163,000,003.35	18,693,530.44	289,231.31	181,404,302.48
通用设备	54,182,271.06	8,520,700.11	878,177.18	61,824,793.99
通用仪表	24,292,509.56	5,477,962.65	3,681,927.04	26,088,545.17
专用设备	171,009,660.28	67,675,372.04	4,891,416.91	233,793,615.41
专用仪表	51,154,729.41	9,884,063.83	4,887,921.11	56,150,872.13
运输设备	13,384,595.36	2,008,219.26	2,472,905.62	12,919,909.00
办公设备	1,152,176.16	614,035.49	381,249.88	1,384,961.77
三、固定资产账面净值合计	1,020,769,025.92			1,108,677,176.39
其中: 房屋及建筑物	553,173,611.26			567,274,970.33
通用设备	61,784,168.15			52,916,054.94
通用仪表	19,655,735.22			19,110,324.72
专用设备	290,501,302.83			390,812,024.68
专用仪表	84,425,515.55			66,096,471.15
运输设备	9,537,424.47			10,959,762.23
办公设备	1,691,268.44			1,507,568.34
四、减值准备合计	13,205,867.74	4,268,735.58	682,723.83	16,791,879.49
其中: 房屋及建筑物				
通用设备	486,826.30	1,233,204.69	43,964.78	1,676,066.21
通用仪表	288,050.17	18,332.93	5,631.29	300,751.81
专用设备	7,984,290.63	1,651,836.00	403,470.63	9,232,656.00
专用仪表	4,324,098.72	1,340,323.84	107,757.09	5,556,665.47
运输设备	61,058.63	25,038.12	60,356.75	25,740.00
办公设备	61,543.29		61,543.29	
五、固定资产账面价值合计	1,007,563,158.18			1,091,885,296.90
其中: 房屋及建筑物	553,173,611.26			567,274,970.33
通用设备	61,297,341.85			51,239,988.73

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通用仪表	19,367,685.05			18,809,572.91
专用设备	282,517,012.20			381,579,368.68
专用仪表	80,101,416.83			60,539,805.68
运输设备	9,476,365.84			10,934,022.23
办公设备	1,629,725.15			1,507,568.34

本期折旧额 112,873,883.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 120,906,514.08 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
通用设备	352,805.00
通用仪表	64,296.68
专用设备	59,387,729.29
专用仪表	981,379.94

## 11. 在建工程

(1)

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
平板配套项目	10,643,792.37		10,643,792.37	5,970,936.95		5,970,936.95
液晶模组加工项目	264,247.45		264,247.45	3,324,813.39		3,324,813.39
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	133,500.00		133,500.00	3,589,507.24		3,589,507.24
合 计	11,041,539.82		11,041,539.82	21,437,386.58		21,437,386.58

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
平板配套项目	5,970,936.95	61,741,953.74	54,489,142.22	2,579,956.10
液晶模组加工项目	3,324,813.39	20,024,198.42	22,406,850.09	677,914.27
2009 年新建海信信息产业园职工宿舍楼	8,552,129.00	20,229,152.59	28,781,281.59	
其他	3,589,507.24	12,011,272.58	15,229,240.18	238,039.64
合 计	21,437,386.58	114,006,577.33	120,906,514.08	3,495,910.01

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
平板配套项目				募集资金	10,643,792.37
液晶模组加工项目				募集资金	264,247.45
2009 年新建海信信息产业园职工宿舍楼					
其他				自有资金	133,500.00
合 计					11,041,539.82

(3) 在建工程期末余额较期初余额降低 48.49%，主要原因是部分技术改造项目及募集资金投资项目相继完工转入固定资产。

## 12. 无形资产

### (1) 无形资产情况

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	147,018,331.48	13,264,498.51	5,663,300.00	154,619,529.99
专利权				
非专利技术	44,923,824.45	2,889,397.50	5,398,808.00	42,414,413.95
软件	34,237,992.11	10,375,101.01	264,492.00	44,348,601.12
土地使用权	67,856,514.92			67,856,514.92
二、累计摊销合计	49,681,345.98	6,385,023.32	5,663,300.00	50,403,069.30
专利权				
非专利技术	28,788,731.67	1,625,210.12	5,663,300.00	24,750,641.79
软件	14,894,495.55	3,398,654.28		18,293,149.83
土地使用权	5,998,118.76	1,361,158.92		7,359,277.68
三、无形资产账面净值合计	97,336,985.50			104,216,460.69
专利权				
非专利技术	16,135,092.78			17,663,772.16
软件	19,343,496.56			26,055,451.29
土地使用权	61,858,396.16			60,497,237.24
四、减值准备合计	9,208,590.19	13,265,154.59		22,473,744.78
专利权				
非专利技术	9,041,342.74			9,041,342.74
软件	167,247.45	13,265,154.59		13,432,402.04
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	88,128,395.31			81,742,715.91
专利权				
非专利技术	7,093,750.04			8,622,429.42

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件	19,176,249.11			12,623,049.25
土地使用权	61,858,396.16			60,497,237.24

本期摊销额 6,385,023.32 元。

本期计提无形资产减值准备 13,265,154.59 元，造成无形资产减值准备期末余额较期初增长 144.05%，部分无形资产未来形成的收益流入不确定将其相关无形资产的摊余价值全额计提减值准备，金额 13,265,154.59 元。

### 13. 长期待摊费用

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	8,969,332.52	77,933,910.27	65,955,386.26	3,843,579.86	17,104,276.67	报废
其他	5,407,306.78	598,905.96	3,822,510.29		2,183,702.45	
合 计	14,376,639.30	78,532,816.23	69,777,896.55	3,843,579.86	19,287,979.12	

长期待摊费用期末余额较期初余额增长 34.16%，主要原因是模组项目所用的自制结构件模具增加。

本期报废模具 3,843,579.86 元，主要是对应机型下马，原模具无使用价值。

### 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	33,192,367.79	37,599,267.49
开办费	7,164.93	20,173.58
合并抵消内部未实现交易损益	2,555,613.23	3,340,514.65
预提费用	182,592,706.67	129,108,313.97
其他	-689,447.35	185,026.41
合 计	217,658,405.27	170,253,296.10

递延所得税资产期末余额较期初余额增长 27.84%，主要原因是预提费用的增加导致其形成的递延所得税资产相应增加。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	221,146,452.01
开办费	-7,159.26
合并抵消内部未实现交易损益	17,037,421.53
预提费用	1,423,376,256.27
其他	-4,593,455.10
合 计	1,656,959,515.45

**15. 资产减值准备明细**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,745,972.90	17,090,035.28		5,533,679.82	81,302,328.36
二、存货跌价准备	126,355,520.88	19,480,660.51		60,892,402.55	84,943,778.84
三、长期股权投资减值准备	41,374,871.31	7,500,000.00			48,874,871.31
四、固定资产减值准备	13,205,867.74	4,268,735.58		682,723.83	16,791,879.49
五、无形资产减值准备	9,208,590.19	13,265,154.59			22,473,744.78
合 计	259,890,823.02	61,604,585.96		67,108,806.20	254,386,602.78

(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 3,945,897.75 元，其中：应收账款 3,714,876.72 元，其他应收款 231,021.03 元；子公司贵阳海信电子有限公司核销债权 898,393.60 元，其中：应收账款 754,880.34 元，其他应收款 143,513.26 元；子公司海信南非发展有限公司核销债权 689,388.47 元，其中：应收账款 689,388.47 元；上述合计核销债权 5,533,679.82 元，其中：应收账款 5,159,145.53 元、其他应收款 374,534.29 元；

(2) 存货跌价准备：本期转销 60,892,402.55 元，主要是因为产品转型及年初计提跌价的产品实现销售；

(3) 长期股权投资减值准备：原子公司北京海信数码科技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北京海信数码科技有限公司股权投资计提的减值准备 7,500,000.00 元；

(4) 无形资产减值准备：部分无形资产未来形成的收益流入不确定将其相关无形资产的摊余价值全额计提减值准备，金额 13,265,154.59 元。

**16. 应付票据**

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	487,870,000.00	469,256,598.71
合 计	487,870,000.00	469,256,598.71

下一会计期间将到期的金额 487,870,000.00 元。

**17. 应付账款**

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,652,925,565.46	2,897,841,897.77
1 年以上	30,501,528.08	21,408,249.78
合 计	3,683,427,093.54	2,919,250,147.55

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项的情况。

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方的款项情况详见：附注六、关联方及关联交易 6、关联方应收应付款项。

## 18. 预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	549,770,166.78	429,159,669.93
1 年以上	3,035,104.70	1,574,610.72
合 计	552,805,271.48	430,734,280.65

(2) 本报告期末预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项的情况。

(3) 本报告期末预收账款中预收关联方的款项情况详见：附注六、关联方及关联交易 6、关联方应收应付款项。

## 19. 应付职工薪酬

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	111,438,217.40	689,910,426.39	671,052,661.97	130,295,981.82
二、职工福利费	1,340.00	27,636,568.95	27,636,568.95	1,340.00
三、社会保险费	-5,779.09	85,295,973.46	85,228,387.74	61,806.63
其中：医疗保险	-98,883.77	22,387,451.75	22,251,462.49	37,105.49
养老保险	77,086.88	56,131,088.85	56,194,282.72	13,893.01
失业保险	7,422.61	4,095,383.49	4,122,126.96	-19,320.86
工伤保险	5,311.18	1,417,267.69	1,396,659.08	25,919.79
生育保险	3,284.01	1,264,781.68	1,263,856.49	4,209.20
四、住房公积金	154,351.18	22,408,686.95	22,283,211.67	279,826.46
五、工会经费	4,266,565.58	4,085,120.65	2,054,987.54	6,296,698.69
六、职工教育经费	5,629,812.01	2,734,284.54	1,373,649.41	6,990,447.14
七、非货币性福利				
八、辞退福利	-112.5	1,293,249.22	1,294,136.72	-1,000.00
九、其他职工福利		2,241,005.69	2,241,005.69	
合 计	121,484,394.58	835,605,315.85	813,164,609.69	143,925,100.74

(1) 应付职工薪酬余额中无拖欠性质款项；

(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；

(3) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

根据公司总经理办公会会议通过的应付职工薪酬发放计划，2011 年 5 月份前发放 10,494.39 万元，其余的在 2011 年 6 月份发放。

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
1、企业所得税	169,839,193.56	179,056,405.86
2、增值税	-98,166,317.83	-121,529,685.41
3、营业税	10,099.51	1,488,029.11

4、土地使用税	2,115,877.50	705,292.50
5、房产税	3,044,600.43	1,172,880.86
6、城市维护建设税	14,580,761.19	7,617,075.59
7、教育费附加	6,263,812.59	3,303,792.90
8、地方教育费附加	2,098,472.61	1,101,264.30
9、代扣代缴个人所得税	9,645,807.73	1,931,646.82
10、印花税	3,847,855.83	2,690,669.03
11、河道费	968,887.07	1,020,678.55
12、其他	9,285,587.68	2,249,995.53
合 计	123,534,637.87	80,808,045.64

应交税费期末余额较期初余额增长 52.87%，主要原因是期末留抵的增值税比年初减少，同时流转税的附加税增加。

## 21. 其他应付款

### (1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,643,877,244.99	1,191,151,324.75
1 年以上	29,306,990.81	33,219,997.67
合 计	1,673,184,235.80	1,224,371,322.42

本年其他应付款比去年同期增长 36.66%，主要是公司规模扩大市场投入增加导致其他应付款增加；

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项的情况；

(3) 本报告期末其他应付款中应付关联方的款项情况详见：附注六、关联方及关联交易 6、关联方应收应付款项。

## 22. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末账面余额	期初账面余额
互联网电视终端产品研发及产业化	5,913,043.48	
LED 背光源平板电视机关键技术研发及产业化	3,333,333.34	
基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发及产业化	2,230,769.23	9,230,769.23
1000 流明级激光高清投影机产业化关键技术	2,049,047.61	4,853,333.33
符合 DTMB AVSDRA 标准的数字电视一体机研发及产业化	1,666,666.67	
支持 AVS 的数字内容的运营平台项目	764,705.89	3,000,000.00
数字家庭业务系统支撑技术研究及运营平台试商用	417,103.45	1,034,482.76
支持 AVS 的公共服务支撑系统研发和产业化	308,771.93	1,066,666.67
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
大尺寸 LED 背光电视液晶模组产业化		7,692,307.69

项 目	期末账面余额	期初账面余额
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
平板电视一体化模组的研发及产业化		3,428,571.43
其他	2,738,483.22	4,485,509.21
合 计	19,421,924.82	58,607,429.79

期末其他非流动负债较期初下降 66.86%，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。

### 23. 股本

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）			期末数
		公积金转股	其他	小计	
有限售条件流通股	84,000,000.00	42,000,000.00	-126,000,000.00	-84,000,000.00	
无限售条件流通股	493,767,810.00	246,883,905.00	126,000,000.00	372,883,905.00	866,651,715.00
合计	577,767,810.00	288,883,905.00	0.00	288,883,905.00	866,651,715.00

根据 2009 年度股东大会通过的利润分配决议，本期实施资本公积转增方案，每十股转增五股，上述资本公积转增股本已经国富浩华会计师事务所有限公司审验并出具浩华验字第 56 号验资报告；

2009 年非公开发行股份 8,400 万股，约定锁定期至 2010 年 12 月 24 日，根据约定本期末上述限售流通股全部解除锁定转换为无限售条件流通股。

### 24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,725,195,640.06		288,883,905.00	2,436,311,735.06
其他资本公积	202,158,249.29	14,140,800.00		216,299,049.29
合 计	2,927,353,889.35	14,140,800.00	288,883,905.00	2,652,610,784.35

(1) 公司 2009 年度实施股权激励方案并授予的 491 万股股票期权，按规定本期分摊计入资本公积-其他资本公积 14,140,800.00 元，具体情况详见本附注“七、股份支付”项下所述；

(2) 根据 2009 年度股东大会通过的利润分配决议，本期实施资本公积转增方案，每十股转增五股。

### 25. 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	240,945,081.89	81,934,685.28		322,879,767.17
任意盈余公积	142,451,802.87	81,934,685.28		224,386,488.15
合 计	383,396,884.76	163,869,370.56		547,266,255.32

根据公司第五届董事会第二十三次会议决议，按照净利润的 10% 提取法定盈余公积金 81,934,685.28 元、按照净利润的 10% 提取任意盈余公积金 81,934,685.28 元。

## 26. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,037,333,142.76	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,037,333,142.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	834,905,362.38	
其他转入	1,124,988.00	
减：提取法定盈余公积	81,934,685.28	10%
提取任意盈余公积	81,934,685.28	10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	86,665,190.42	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,622,828,932.16	

(1) 利润分配预案：根据本公司第五届董事会第二十三次会议决议，按照净利润的 10% 提取法定盈余公积金 81,934,685.28 元、按照净利润的 10% 提取任意盈余公积金 81,934,685.28 元；拟按照公司目前发行在外的总股本 866,651,715 股计，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计 173,330,343.00 元，余额 1,449,498,589.16 元留待以后年度分配；

(2) 本期北京海信数码科技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未分配利润-1,124,988.00 元。

## 27. 营业收入

### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,773,779,340.76	17,088,359,747.61
其他业务收入	1,489,921,240.25	1,318,195,048.19
营业成本	17,576,155,578.22	14,904,567,047.19

### (2) 主营业务（分产品）

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	19,280,928,712.16	15,719,394,788.14	16,710,013,775.37	13,345,626,074.80
其他	492,850,628.60	432,817,855.71	378,345,972.24	340,432,653.27
合 计	19,773,779,340.76	16,152,212,643.85	17,088,359,747.61	13,686,058,728.07

### (3) 主营业务（分地区）

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	15,682,290,463.81	12,247,644,338.41	14,306,746,771.78	11,033,678,748.05

国外	4,091,488,876.95	3,904,568,305.44	2,781,612,975.83	2,652,379,980.02
合 计	19,773,779,340.76	16,152,212,643.85	17,088,359,747.61	13,686,058,728.07

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,285,727,831.01	10.75
2	1,918,815,496.79	9.02
3	1,697,352,873.81	7.98
4	1,377,461,650.13	6.48
5	306,701,624.74	1.44
合 计	7,586,059,476.48	35.67

28. 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	1,656,930.17	2,376,324.55	5%
城建税	39,925,118.89	30,553,641.18	7%
教育费附加	17,232,706.23	13,209,729.59	3%
地方教育费附加	5,356,237.47	4,403,243.20	1%\2%
其他	1,470,841.59	942,218.90	
合 计	65,641,834.35	51,485,157.42	

根据山东省人民政府鲁政字[2010]307号“关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知”：地方教育费附加自2010年12月1日开始征收率有1%调整到2%。

29. 营业费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场推广费用	1,164,376,248.36	1,118,039,074.14
销售支持	253,457,490.97	491,229,965.72
人员费用	281,312,069.33	272,228,725.13
仓储物流费	182,356,684.83	230,866,072.41
保修费	256,037,567.72	301,797,154.12
日常费用	122,587,708.38	96,973,267.05
合 计	2,260,127,769.59	2,511,134,258.57

本期营业费用较上期减少10%，主要原因是物流费和保修费下降；销售政策变化，加快了对客户销售支持的兑现速度。

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应市费用	139,121,423.92	132,381,366.42
人员费用	115,600,990.95	111,563,384.65
税金	21,122,250.26	21,087,133.98

日常费用	93,846,370.29	100,528,383.03
合 计	369,691,035.42	365,560,268.08

### 31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-28,256,386.55	-12,471,620.42
其中：利息收入	28,552,182.84	12,471,620.42
银行贴现息	69,330,151.48	35,102,700.14
手续费	15,576,247.77	12,729,314.36
汇兑损益	-2,553,400.43	-1,806,544.95
其他	-2,324,128.40	570,208.52
合 计	51,772,483.87	34,124,057.65

本期财务费用较上期增长 51.72%，主要原因是 2010 年票据贴现成本大幅提高。

### 32. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	2,508,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	11,348,853.37	3,956,893.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-215,407.09	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		
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		
其他	4,699,766.46	-261,140.57
合 计	18,341,212.74	4,298,003.39

本期投资收益较上期增长 326.74%，主要原因是本期收到联营公司青岛海信国际营销股份有限公司分配的股利 2,508,000.00 元；本期长期股权投资-海信集团财务有限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分别按照权益法确认投资收益 8,371,444.19 元、2,977,409.18 元，本期原子公司北京海信数码科技有限公司进入清算程序，转回前期已确认的超额亏损 4,699,766.46 元。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
青岛海信国际营销股份有限公司	2,508,000.00		上期末分配股利
合 计	2,508,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

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	8,371,444.19	1,287,811.77	权益法核算
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	2,977,409.18	2,957,106.01	权益法核算
北京鼎信高科信息技术有限公司		-288,023.82	本期已处置
合 计	11,348,853.37	3,956,893.96	

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,114,372.98	2,793,251.48
二、存货跌价损失	19,480,660.51	58,510,210.88
三、固定资产减值损失	4,264,896.02	9,139,174.69
四、无形资产减值损失	13,265,154.59	4,439,044.57
合 计	53,125,084.10	74,881,681.62

本期资产减值损失较上期减少 29.05%，主要原因是库存商品结构优化，存货跌价损失下降。

34. 营业外收入

(1)

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,708,240.89	46,775,893.90	2,708,240.89
其中：固定资产处置利得	2,708,240.89	22,872,228.38	2,708,240.89
无形资产处置利得		23,266,000.00	
政府补助	66,733,044.74	115,462,184.28	66,733,044.74
罚没利得	3,764,545.76	5,179,411.25	3,764,545.76
盘盈利得	2,793,580.16	151,010.60	2,793,580.16
其 他	4,058,209.69	2,084,201.46	4,058,209.69
合 计	80,057,621.24	169,652,701.49	80,057,621.24

本期营业外收入较上期减少 52.81%，主要原因是本期计入的政府补助收入减少。

(2) 政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
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	12,500,000.00
大尺寸 LED 背光电视液晶模组产业化	7,692,307.69	2,307,692.31
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	3,684,210.53
平板电视一体化模组的研发及产业化	3,428,571.44	
基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发及产业化（电子发展基金双模一体机）	3,000,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
科技三项经费		22,650,000.00
数字视频处理芯片		14,154,650.79
平板超薄设计技术研发与应用		12,422,000.00
集成自适应动态分区 LED 背光控制等功能的液晶显示 SOC		8,080,000.00
直播卫星电视安全接收系统的研发、产业化及标准制定		3,410,000.00
其他	33,796,376.14	36,253,630.65
合 计	66,733,044.74	115,462,184.28

### 35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	4,801,185.83	19,538,281.18	4,801,185.83
其中：固定资产处置损失	1,201,245.75	19,538,281.18	1,201,245.75
盘亏损失	541,481.29	182,341.32	541,481.29
债务重组损失		524,068.30	
罚没支出	170,974.91	361,088.63	170,974.91
捐赠支出	406,886.55	2,268,019.91	406,886.55
其他支出	263,405.60	1,650,581.14	263,405.60
合 计	6,183,934.18	24,524,380.48	6,183,934.18

本期营业外支出较上期减少 74.78%，主要原因是去年同期处置了与 CRT 相关的固定资产。

### 36. 所得税费用

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	186,994,047.51	240,048,116.00
递延所得税调整	-46,978,893.63	-127,692,680.36
合 计	140,015,153.88	112,355,435.64

### 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	834,905,362.38	498,229,266.88
期初股份总数	577,767,810.00	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	288,883,905.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
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	7	
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	866,651,715	740,651,715
基本每股收益	0.963	0.673
非经常性损益	58,941,248.50	112,775,356.40
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	775,964,113.88	385,453,910.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.895	0.520

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	834,905,362.38	498,229,266.88
期初股份总数	577,767,810.00	493,767,810.00
报告期授予的股票期权数量	4,910,000.00	4,910,000.00
报告期授予的股票期权行权价	5.72	5.72
本期授予股份下一月份起至报告期期末的天数	365	218.00
授予日至报告期末股票平均单价	14.34	15.88
发行在外的普通股加权平均数	869,603,193.38	742,527,954.74
稀释每股收益	0.960	0.671
非经常性损益	58,941,248.50	112,775,356.40
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	775,964,113.88	385,453,910.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.892	0.519

## 38. 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		
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-17,273,491.02	-19,975,177.30
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-17,273,491.02	-19,975,177.30
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	-17,273,491.02	-19,975,177.30
归属于母公司的其他综合收益	-16,185,875.51	-18,769,616.07

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海信南非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金额为 274,682,065.01 元，其中金额较大的几项为：

项 目	金 额
政府补助	40,048,732.83
收到的水电费、房租	25,551,887.87
废旧物资款	39,554,564.86
利息收入	28,552,182.84
保证金	4,918,972.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金金额为 1,317,069,035.38 元，其中金额较大的几项为：

项 目	金 额
广告费	456,378,127.48
物流费、保修费	230,682,040.84
水电、房租、物业管理费	92,849,059.22

项 目	金 额
中间试验费、工装工具	102,186,271.04
备件款	26,061,401.38
财产保险、仓储费	10,543,016.79
备用金	7,705,216.64
银行手续费、工本费	18,004,911.95

#### 40. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

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	839,386,541.38	501,873,214.03
加: 资产减值准备	-5,504,220.25	74,881,681.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,067,739.63	90,000,358.13
无形资产摊销	6,385,023.32	9,528,425.11
长期待摊费用摊销	69,952,144.83	79,043,906.07
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)	2,088,410.37	-27,237,612.72
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)	288,557.97	77,679.92
投资损失(收益以“—”号填列)	-18,341,212.74	-4,298,003.39
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-47,405,109.17	-133,899,006.16
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)	-107,371,144.18	-1,258,811,574.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,642,780,325.37	-1,394,867,086.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,348,454,332.83	2,428,641,396.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	559,220,738.62	364,933,378.14
<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	2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
减: 现金的期初余额	2,198,314,507.27	675,799,349.09
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	238,591,950.65	1,522,515,158.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
其中：库存现金	144,779.01	886,507.03
可随时用于支付的银行存款	2,436,571,678.91	2,197,244,196.24
可随时用于支付的其他货币资金	190,000.00	183,804.00
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	2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
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

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

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	有限公司	淄博	刘洪新	电视机生产销售
辽宁海信电子有限公司	原控股子公司	有限公司	抚顺	刘洪新	电视机生产销售
北京海信数码科技有限公司	原控股子公司	有限公司	北京	刘洪新	技术开发、销售服务

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
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	有限公司	青岛	刘洪新	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	有限公司	荷兰	方雪玉	电视机相关电子技术开发、技术转让
海信南非发展有限公司	控股子公司	有限公司	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	温洪刚	高精密电子产品
湖北海信传媒网络技术有限公司	控股二级子公司	有限公司	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	10,018.90	51.00	51.00	214493242
淄博海信电子有限公司	3,470.00	95.00	95.00	164126347
辽宁海信电子有限公司	7,104.00	57.50	0.00	242331355
北京海信数码科技有限公司	1,000.00	75.00	0.00	802043328
广东海信多媒体有限公司	3,000.00	100.00	100.00	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	6,000.00	88.33	88.33	67178415X
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	欧元 80.00	70.00	70.00	
海信南非发展有限公司	兰特 0.1	93.50	93.50	
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	50.00	100.00	100.00	68444228X
贵阳海信电子科技有限公司	3,000.00	100.00	100.00	692741335
湖北海信传媒网络技术有限公司	50.00	51.00	51.00	695106775

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：万元

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	有限公司	深圳	白为民	电子技术开发	1,000.00	11.11	11.11

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(%)
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	有限公司	上海	夏平建	技术开发、技术转让、技术	5,640.00	6.38	6.38
青岛海信国际营销股份有限公司	有限公司	青岛	于淑珉	进出口服务	2,000.00	12.67	12.67
海信集团财务有限公司	有限公司	青岛	周厚健	存贷款	50,0000.00	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	有限公司	青岛	于淑珉	电子技术研发	1,000.00	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	765.42	15.31	750.11	209.38	-39.90	参股	799220644
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	5,321.84	39.56	5,282.28	40.00	-357.72	参股	557430673
青岛海信国际营销股份有限公司	123,462.70	116,612.67	6,850.03	344,682.64	3,556.47	参股	67175425x
海信集团财务有限公司	406,998.02	349,039.18	57,958.84	6,566.57	4,185.72	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	3,240.98	757.34	2,483.64	14.30	744.35	重大影响	682595688

(1) 本期处置原子公司北京海信数码科技有限公司持有的北京鼎信高科信息技术有限公司 25% 股权，转让价款 0.00 元。

(2) 本期出资参与设立上海数字电视国家工程研究中心有限公司，出资额 360 万元、占其 6.38% 的股权。

(3) 本期青岛海信国际营销股份有限公司经其股东会决议由有限责任公司变更为股份有限公司，注册资本由 2,000 万元增加到 3,000 万元，公司对其持股比例由 19% 降低到 12.67%。

#### 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

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

### 5、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	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 (%)
青岛海信进出口有限公司及其子公司	采购屏等进口件	按同期市价执行	4,202,667,466.52	22.01	1,944,455,042.46	13.36
海信(香港)有限公司	采购集成电路等进口件	按同期市价执行	1,755,865,263.86	9.19	1,023,709,657.43	7.03
青岛海信模具有限公司	采购模具、机壳加工	按同期市价执行	61,797,795.42	0.32	59,977,592.68	0.41
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	电视、机顶盒等售后服务	按同期市价执行	48,353,371.07	18.35	53,886,790.84	16.98
青岛海信电子技术服务有限公司	网络、话务等信息服务	按同期市价执行	26,553,738.80	10.08	17,527,084.54	5.52
青岛海信通信有限公司	半成品板加工	按同期市价执行	41,491,900.83	0.22	33,196,722.68	0.23

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	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 (%)
青岛海信进出口有限公司及其子公司	电视出口	按同期市价执行	3,667,989,759.41	17.26	2,555,640,215.85	13.88
青岛海信通信有限公司	销售电视电路板材料	按同期市价执行			3,335,431.00	0.02
青岛海信模具有限公司	销售机壳原料	按同期市价执行	6,186,210.32	0.03		
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	销售 OEM 机顶盒	按同期市价执行	84,334,500.19	0.40	81,012,740.65	0.44
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	销售电视及其配件	按同期市价执行	47,864,377.87	0.23	35,308,747.42	0.19

#### (2) 与关联方资金存款及收益

①存款

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	1,421,936,867.40	552,585,039.59
海信集团财务有限公司	定期存款		320,000,000.00

②利息收入

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	9,924,875.03	6,950,724.13

③票据贴现金额

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	200,936,021.97	567,119,716.44

④票据贴现利息

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	2,605,550.65	3,645,700.11

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

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 2010 年度、2009 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 3,761,864.70 元和 4,152,687.79 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,2010 年度支付租赁费 2,342,711.44 元, 2009 年度支付租赁费 2,363,762.77 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,2010 年度收取 16,886,747.87 元, 2009 年度收取 13,940,407.62 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,2010 年度收取租赁费及物业管理费 2,714,507.84 元, 2009 年度收取租赁费及物业管理费 2,284,040.13 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,2010 年收取租赁费 4,559,610.00 元, 2009 年收取租赁费 4,262,786.40 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,2010 收取租赁费 16,515,368.89 元, 2009 收取租赁费 11,298,182.98 元。

⑦2009 年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, 2010 年不再出租。

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,2010 年度向其支付网络服务费 5,634,375.91 元, 2009 年度向其支付网络服务费 5,200,257.56 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，2010 年度支付物业管理费为 8,841,076.91 元，2009 年度支付物业管理费为 10,135,078.78 元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	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	8,422,627.03	421,131.35	3,152,972.52	157,648.63
	海信国际（香港）有限公司	2,053,467.48	102,673.37	2,312,058.77	115,602.94
	青岛海信宽带多媒体技术有限公司	15,922,856.04	796,142.80	1,958,892.29	97,944.61
	青岛海信国际营销股份有限公司	613,786.28	30,689.31	1,852,034.66	92,601.73
其他应收款	青岛海信营销有限公司			21,462.00	1,073.10
	海信科龙电器股份有限公司			34,440.90	1,722.05
预付账款	青岛海信模具有限公司			14,021,912.60	
	青岛海信国际营销股份有限公司	130,027.35			
应收票据	青岛海信进出口有限公司	160,969,969.57		372,608,852.83	
	青岛海信国际营销股份有限公司	256,389,366.11		17,027,007.89	

#### (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	青岛海信进出口有限公司	298,939,450.22	293,270,615.12
	海信国际（香港）有限公司	12,905,921.19	6,802,938.02
	青岛赛维电子信息服务股份有限公司		5,764,349.80
	青岛海信宽带多媒体有限公司		319,709.26
	海信（香港）有限公司	1,070,195,304.96	140,550,743.25
	青岛海信国际营销股份有限公司	325,152,736.09	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	2,475,300.02	5,000.00
	青岛海信进出口有限公司	298,939,450.22	293,270,615.12
预收账款	青岛海信营销有限公司		164,763.23
其他应付款	青岛海信房地产有限公司	2,806,477.01	2,431,216.71
	青岛海信物业经营有限公司		13,955.30

2010 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-1,267,973,089.64 元。

### 七、 股份支付

**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	14,140,800.00
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 29 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**

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	22,625,280.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,140,800.00

**3、以股份支付服务情况**

以股份支付换取的职工服务总额	14,140,800.00
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**

拟分配的利润或股利	173,330,343.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

利润分配预案：根据本公司第五届董事会第二十三次会议决议，按照净利润的 10%提取法定盈余公积金 81,934,685.28 元、按照净利润的 10%提取任意盈余公积金 81,934,685.28 元；拟按照公司目前发行在外的总股本 866,651,715 股计，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计 173,330,343.00 元，余额 1,449,498,589.16 元留待以后年度分配；

**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**

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	32,180,808.85	33,374,664.66
机器设备	60,786,210.91	73,468,509.97

2、本公司的原子公司辽宁海信电子有限公司 2008 年 12 月 31 日计入清算程序，截止至本财务报表签发日清算程序仍未结束；

3、本公司原子公司北京海信数码科技有限公司经其股东会决议进行解算清算，清算基准日为 2010 年 6 月 30 日，基准日其账面净资产-4,699,766.46 元；截止至本财务报表签发日清算程序仍未结束。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	619,827,095.38	66.61	31,108,203.52	5.02
按组合计提坏账准备应收款项	309,612,507.90	33.28	15,895,367.41	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,030,411.26	0.11	1,030,411.26	100.00
合计	930,470,014.54	100.00	48,033,982.19	5.16

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	555,105,443.41	70.02	28,838,331.01	5.20
按组合计提坏账准备应收款项	235,176,960.88	29.66	11,876,450.39	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,549,447.31	0.32	2,549,447.31	100.00
合计	792,831,851.60	100.00	43,264,228.71	5.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	301,496,484.23	97.38	15,074,824.21	233,923,558.28	99.47	11,696,177.91
1 至 2 年	8,026,615.31	2.59	802,661.53	704,080.42	0.30	70,408.04
2 至 3 年	89,408.36	0.03	17,881.67	549,322.18	0.23	109,864.44
3 至 5 年						
5 年以上						
合计	309,612,507.90	100.00	15,895,367.41	235,176,960.88	100.00	11,876,450.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	352,431.26	352,431.26	100.00	单独测试收回的可能性小
2	168,060.00	168,060.00	100.00	单独测试收回的可能性小
3	509,920.00	509,920.00	100.00	单独测试收回的可能性小
合计	1,030,411.26	1,030,411.26	——	——

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
1	销货款	580,318.62	账龄超过 5 年	否
2	销货款	507,116.00	账龄超过 5 年	否
3	销货款	367,980.60	客户注销	否
4	销货款	350,342.60	账龄超过 5 年	否
5	销货款	202,450.79	账龄超过 5 年	否
6	销货款	152,576.78	账龄超过 5 年	否
7	销货款	154,161.21	账龄超过 5 年	否
其他	销货款	1,399,930.12	账龄超过 5 年	否
合计		3,714,876.72		

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 3,945,897.75 元，其中：应收账款 3,714,876.72 元，其他应收款 231,021.03 元。

(3) 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欠款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

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	208,422,517.55	1-3 年	22.40
2	关联方	181,818,657.39	1 年以内	19.54
3	非关联方	118,956,190.46	1-3 年	12.78
4	非关联方	40,927,163.83	1 年以内	4.40
5	关联方	39,705,560.67	1 年以内	4.27
合计		589,830,089.90		63.39

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵阳海信电子有限公司	控股子公司	181,818,657.39	19.54
海信南非发展有限公司	控股子公司	39,705,560.67	4.27
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	其他关联方	15,922,856.04	1.71
贵阳海信电子科技有限公司	控股二级子公司	15,041,863.59	1.62

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进出口公司	其他关联方	8,422,627.03	0.91
合计		260,911,564.72	28.05

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,002,720.00	75.91	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	7,935,661.14	24.09	718,355.23	9.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	32,938,381.14	100.00	25,721,075.23	78.09

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,002,720.00	80.22	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	5,939,187.98	19.06	446,352.14	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	224,141.77	0.72	224,141.77	100.00
合计	31,166,049.75	100.00	25,673,213.91	82.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	6,149,619.79	77.49	307,480.99	4,393,391.19	73.97	219,669.56
1 至 2 年	981,874.35	12.37	98,187.44	845,767.79	14.24	84,576.78
2 至 3 年	297,989.00	3.76	59,597.80	693,029.00	11.67	138,605.80
3 至 5 年	506,178.00	6.38	253,089.00	7,000.00	0.12	3,500.00
5 年以上						
合计	7,935,661.14	100.00	718,355.23	5,939,187.98	100.00	446,352.14

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	员工借款	231,021.03	已离职	否
合 计	——	231,021.03	——	——

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 3,945,897.75 元，其中：应收账款 3,714,876.72 元，其他应收款 231,021.03 元。

(3) 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欠款情况

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

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 年以上	75.91
2	非关联方	575,352.77	1 年以内	1.75
3	非关联方	506,178.00	3 至 5 年	1.54
4	非关联方	474,019.00	1 年以内	1.44
5	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.21
合 计		26,958,269.77		81.85

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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		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		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		41,374,871.31
海信南非发展有限公司	成本法	39,511,991.68	39,511,991.68		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		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		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		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		5,768,340.60
青岛海信传媒网络技术有限公司	成本法	53,000,000.00	37,100,000.00	15,900,000.00	53,000,000.00
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,102,000.00	1,102,000.00		1,102,000.00
青岛海信国际营销股份有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00

被投资单位	核算方法	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	107,927,111.77	8,371,444.19	116,298,555.96
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	6,957,106.01	2,977,409.18	9,934,515.19
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	成本法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00
合计		405,312,835.33	390,057,753.11	30,848,853.37	420,906,606.48

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	——			1,561,200.00
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	0.00	公司处于清算过程中	41,374,871.31		
海信南非发展有限公司	93.50	93.50	——			
北京海信数码科技有限公司	75.00	0.00	公司处于清算过程中	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	——			
青岛海信国际营销股份有限公司	12.67	12.67	——			2,508,000.00
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	——			
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	6.38	6.38	——			

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
合 计	—	—	—	48,874,871.31		4,069,200.00

1、本期子公司青岛海信传媒网络技术有限公司根据公司股东会决议和修改后的公司章程的规定增资 1,800 万元，增资后注册资本为 6,000 万元；

2、本期出资 360 万元发起设立上海数字电视国家工程研究中心有限公司，占其注册资本的 6.38%；

3、截止至审计报告日，原子公司辽宁海信电子有限公司清算程序仍在进行中；

4、本期原子公司北京海信数码科技有限公司经其股东会决议进行清算，截止至审计报告日清算仍在进行中；

5、本期青岛海信国际营销股份有限公司经其股东会决议由有限责任公司变更为股份有限公司，注册资本由 2,000 万元增加到 3,000 万元，公司对其持股比例由 19%降低到 12.67%。

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,390,535,264.21	15,879,470,463.98
其他业务收入	3,210,125,323.63	2,702,041,989.50
营业成本	18,317,150,630.07	15,443,765,975.53

##### (2) 主营业务（分产品）

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	17,944,527,411.24	14,742,165,082.87	15,552,406,639.20	12,525,972,961.57
其他	446,007,852.97	417,842,988.96	327,063,824.78	308,511,330.00
合 计	18,390,535,264.21	15,160,008,071.83	15,879,470,463.98	12,834,484,291.57

##### (3) 主营业务（分地区）

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	14,599,935,762.83	11,441,516,119.18	13,282,057,992.22	10,312,621,210.80
国外	3,790,599,501.38	3,718,491,952.65	2,597,412,471.76	2,521,863,080.77
合 计	18,390,535,264.21	15,160,008,071.83	15,879,470,463.98	12,834,484,291.57

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,285,727,172.89	10.58
2	1,667,258,975.01	7.72
3	1,511,618,340.67	7.00
4	1,401,650,730.11	6.49
5	1,358,829,558.42	6.29

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合 计	8,225,084,777.10	38.08

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	4,069,200.00	
权益法核算的长期股权投资收益	11,348,853.37	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		
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		
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	15,418,053.37	4,847,167.78

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
贵阳海信电子有限公司	1,561,200.00		上期未分配股利
青岛海信国际营销股份有限公司	2,508,000.00		上期未分配股利
合 计	4,069,200.00		—

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

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	8,371,444.19	1,287,811.77	权益法核算
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	2,977,409.18	2,957,106.01	权益法核算
合 计	11,348,853.37	4,244,917.78	—

### 6、现金流量表补充资料

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	819,346,852.80	476,892,095.37
加：资产减值准备	- 32,597,118.31	60,623,753.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,654,077.94	76,411,581.62
无形资产摊销	2,725,703.81	5,149,562.44
长期待摊费用摊销	64,163,711.89	68,173,334.25
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）	- 1,439,931.45	-5,007,957.40

补充资料	本期金额	上期金额
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）	249,048.47	42,333.41
投资损失（收益以“-”号填列）	- 15,418,053.37	-4,847,167.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	- 45,015,872.08	-122,020,696.48
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）	- 54,842,926.13	-1,123,456,477.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,634,272,881.32	-1,484,971,245.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,337,846,710.89	2,468,861,546.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	541,399,323.14	415,850,661.73
<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	2,305,164,156.48	2,086,977,921.67
减：现金的期初余额	2,086,977,921.67	558,276,599.18
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	218,186,234.81	1,528,701,322.49

**十三、 补充资料**

**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	- 2,088,410.37	
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）	66,733,044.74	
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		

项 目	金 额	说 明
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	9,229,052.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	9,909,366.28	
少数股东权益影响额（税后）	5,023,072.27	
合 计	<b>58,941,248.50</b>	

## 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	15.81	0.963	0.960
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.70	0.895	0.892

### （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五、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。**

本财务报表于二〇一一年四月十四日业经本公司第五届董事会第二十三次会议批准通过。

青岛海信电器股份有限公司  
二〇一一年四月十四日