

青岛海信电器股份有限公司

600060

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项	7
七、 备查文件目录.....	12
八、 财务报告	13

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	江海旺
联系地址	青岛市东海西路 17 号
电话	86-532-8388 9556
传真	86-532-8388 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	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海信电器	600060	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	13,616,702,719.68	12,494,043,169.42	8.99
所有者权益(或股东权益)	6,025,304,109.13	5,673,171,811.32	6.21
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	6.952	6.546	6.20
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	588,586,918.86	272,329,539.07	116.13
利润总额	616,758,995.02	300,484,769.23	105.25
归属于上市公司股东的净 利润	517,949,846.93	247,097,148.17	109.61
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	499,025,712.48	224,221,217.40	122.56
基本每股收益(元)	0.598	0.395	51.39
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.576	0.358	60.89
稀释每股收益(元)	0.594	0.393	51.15
加权平均净资产收益率 (%)	8.77	4.92	增加 3.85 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	1,270,331,346.29	120,099,957.52	957.73
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	1.47	0.14	950.00

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,564,285.59
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)	22,577,874.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,029,915.94
所得税影响额	-3,691,289.38
少数股东权益影响额(税后)	-5,556,652.33
合计	18,924,134.45

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2011 年 7 月 20 日公司股权激励行权后总股本增加为 868,874,265 股，按此计算每股收益 0.596 元、每股净资产 6.93 元。按此同口径计算，去年同期每股收益为 0.284 元，同比增长 109.86%；年初每股净资产为 6.53 元，比年初增长 6.13%。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					61,106 户	
前十名股东持股情况 前十名无限售条件股东持股情况						
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	2.87	24,892,875	0	0	无
中信证券股份有限公司	未知	1.78	15,404,353	未知	0	未知
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	未知	1.67	14,504,193	未知	0	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.66	14,380,713	未知	0	未知
东证资管－工行－东方红 6 号集合资产管理计划	未知	1.50	12,957,934	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金	未知	0.85	7,347,266	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司－华夏收入股票型证券投资基金	未知	0.82	7,124,975	未知	0	未知
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	未知	0.81	6,999,887	未知	0	未知
普丰证券投资基金	未知	0.72	6,203,142	未知	0	未知

海信集团有限公司与青岛海信电子产业控股股份有限公司存在关联关系

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续领先推出新品和优化产品结构，大力降低产品成本，积极开展多样性的市场推广活动，实现了规模持续增长，并保持了较高的盈利水平。

上半年，公司大力推广 3D、智能、LED 产品，加大模组技术的开发和应用，实现归属于上市公司股东的（扣除非经常性损益）净利润同比增长 122.56%，公司主营产品电视机，实现营业收入同比增长 4.93%，营业利润率 21.62%，同比增加 5.38 个百分点。中怡康数据显示：上半年海信平板电视销量占有率达到 15.53%，已连续 8 年位居中国市场销量和销额占有率的第一位，并不断拉大了与第二名的差距；上半年，海信 LED 电视零售量占有率达到 21.38%，持续保持第一位，并领先第二名超过 5 个百分点；海信 3D 电视零售量占有率达到 19.92%，保持第一位；海信网络电视的销售量占有率为 22.9%，高居行业第一位。海信电视持续领跑市场。

继 LCD、LED、3D 电视之后，内容更丰富、互动性更强的智能电视掀起了中国彩电业新一轮产业变革，为传统家电制造企业产业转型升级和结构调整，带来新的发展契机。2009 年海信启动智能电视开发，2010 年推出基于自主知识产权操作系统的智能电视。2011 年 4 月，海信全球首发智能 3D 影院电视，融合了时下最热门的智能化技术、3D 技术和数字影院技术，不仅能看、能玩、能游戏，而且实现了电视机产品音质和画质的提升。海信 XT69 系列电视，应用海信自主研发的模组和整机一体化设计和制造技术，实现了 55 寸超大屏幕平板电视整机 12mm 的极致超薄，在国家广播电视产品质量监督检验中心公布的首批智能电视产品信息化指数评测结果中，该系列产品唯一获得“五星级”的最高评价。2011 年 8 月 16 日，海信首发“全球第一台个人智能电视”ITV，实现了大屏幕电视、小屏 ITV、智能手机间的“三屏互动”、“协同互传”，真正实现了随时、随地、随心观看电视，同时，植入智能推荐、社区交友等软件应用，该产品兼有网络、娱乐、PC 及社交等功能。海信成为推动中国智能电视快速普及的主导力量，引领着整个行业的发展方向。

公司在推进智能战略的同时，持续推进模组和整机一体化的设计水平和制造能力的提高，不断扩大自制模组的数量和比例，持续降低产品成本，今年以来公司效益的不断提高与此密切相关。在模组设计和制造上海信始终走在行业前列。

财务指标重大变动分析表

项目	与年初相比 (%)	分析
货币资金	41.60	公司利用国家去年推行的跨境融资政策，运用海信集团融资平台，延缓了经营现金流出，以及公司经营利润大幅增长所致。

投资性房地产	62.29	用于出租的房屋面积增加
长期待摊费用	128.39	液晶模组项目所用的自制结构件模具增加
应付职工薪酬	-51.12	发放 2010 年绩效奖金
项目	与同期相比 (%)	分析
营业税金及附加	67.49	实现的增值税金增加
财务费用	-109.98	公司资金运营效率提高, 资金充足, 导致财务费用下降。
所得税费用	82.03	利润增加
支付的各项税费	55.61	缴纳的增值税和所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	957.73	公司利用国家去年推行的跨境融资政策, 运用海信集团融资平台, 延缓了经营现金流出, 以及公司经营利润大幅增长所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
电视机	9,020,739,873.82	7,070,756,547.18	21.62	4.93	-1.82	增加 5.38 个百分点

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 156,679.5 万元。

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	7,515,533,629.12	5.42
国外	1,673,086,675.31	-6.83

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	149,997.76	8,284.47	79,695.22	70,302.54	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
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	57,675.02	是	47.28%	14408 (2011 全年)	6848.41	是
平板电视生产配套(贴片、注塑)项目	否	28,000.00	22,020.20	是	78.64%	3952.9 (2011 全年)	2008.01	是
合计	/	149,997.76	79,695.22	/	/		/	/

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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》(财会〔2008〕7号)以及《企业内部控制配套指引》(财会〔2010〕11号文)(统称"《内部控制规范》"),根据青岛证监局《关于做好青岛辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(青证监发[2011]37号),2011年3月31日董事会议审议通过《内部控制规范实施工作方案》,自2011年1月1日起在公司施行,全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。报告期内,公司展开落实阶段内部控制自我评价工作,将以内部控制建设工作为框架,选定重点区域、重点业务环节,确定由审计部门牵头,财务中心、相关业务部门一把手、主要业务主管参加,分别负责各自职责范围内的重点"内控点",以提高企业综合风险防范能力和经营管理水平为目的,确定缺陷分类,明确标准。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年5月27日实施2010年度利润分配方案

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,实施积极的利润分配办法,利润分配政策应保持连续性和稳定性;

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红;

(3) 公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

(4) 在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

2、现金分红实施

2011 年 5 月 27 日实施 2010 年度利润分配方案

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	董事（不含独董）、高管及中层			
报告期内授出的权益总额	6,735,000			
报告期内失效的权益总额	-630,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	6,735,000			
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	因 2008、2009、2010 年度利润分配，行权价格和授予数量相应调整为 3.42 元和 736.5 万股。历次调整明细如下：2009 年 5 月 12 日 2009 年度第一次临时股东大会审议通过行权价格 5.72 元、授予数量 491 万股。2009 年 7 月 3 日实施 2008 年度利润分配方案，即 10 派 1.38，行权价格相应调整为 5.582 元。2010 年 5 月 14 日实施 2009 年度利润分配方案，即 10 派 1.5 转 5，行权价格和授予数量相应调整为 3.62 元和 736.5 万股。2011 年 6 月 3 日实施 2010 年度利润分配方案，即 10 派 2，行权价格相应调整为 3.42 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
于淑珉	董事	750,000		750,000
周厚健	董事	450,000		450,000
刘洪新	董事	405,000		405,000
田野	高级管理人员	270,000		270,000
刘鑫	高级管理人员	45,000		45,000

江海旺	高级管理人员	75,000		75,000
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 X——期权的行权价格 Rf——无风险收益率的连续复利率 2.23% σ ——期权标的股票价格的波动率 51.72% T——期权的预期期限 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 207.02 万元，占净利润 0.40%。		

2011 年 6 月 14 日公司董事会临时会议审议通过《关于调整股权激励行权价格和授予数量的议案》、《关于调整股权激励对象及授予数量的议案》等股权激励行权相关议案。

(九) 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	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
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	市价	1,519,031,796.43	21.07	现汇票据
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件	市价	1,421,704,302.79	19.72	现汇票据
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	出口电视	市价	1,474,663,150.80	15.05	现汇票据
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售 OEM 机顶盒	市价	56,719,566.92	0.58	现汇票据
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电视	市价	18,732,126.45	0.19	现汇票据

司							
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	电视、机顶盒等售后服务	市价	20,662,076.88	12.04	现汇票据
海信集团财务有限公司	参股子公司	存贷款	存款	市价	2,491,149,191.72	72.19	现汇票据

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。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	海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，在前项禁售期满后的 24 个月内通过上海证券交易所挂牌交易的价格不低于 8.91 元/股。	尚未减持

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：

否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：

否

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于聘任董秘的公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于聘任证代的公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
年度预增公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
董事会决议（增加物业管理）	上海证券报 中国证券报	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
监事会决议（更换监事）	上海证券报 中国证券报	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
董事会决议（召开股东会）	上海证券报 中国证券报	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
股东会通知	上海证券报 中国证券报	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
股东会决议（更换监事）	上海证券报 中国证券报	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
监事会决议（选举监事长）	上海证券报 中国证券报	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
董事会决议（内控方案）	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
董事会决议（年报）	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
监事会决议（年报）	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
担保公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
股东会通知	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
一季度预增公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
股东会决议（年报）	上海证券报 中国证券报	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
董事会决议（贵阳二期增资）	上海证券报 中国证券报	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
董事会决议（董秘办法）	上海证券报 中国证券报	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
利润分配公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
股权激励行权公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
固定资产折旧年限变更公告	上海证券报 中国证券报	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn

七、 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、 在中国证监会指定报纸上公开披露过的公告

董事长：于淑珉
青岛海信电器股份有限公司
2011 年 8 月 24 日

合并资产负债表

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五. 1	3,450,700,606.37	2,436,906,457.92	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五. 2	5,708,952,793.66	5,060,534,848.57	交易性金融负债			
应收账款	五. 3	589,011,220.00	821,704,143.28	应付票据	五. 16	500,110,000.00	487,870,000.00
预付款项	五. 5	32,672,949.42	26,073,856.89	应付账款	五. 17	4,377,708,762.82	3,683,427,093.54
应收保费				预收款项	五. 18	395,265,423.71	552,805,271.48
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五. 19	70,343,644.58	143,925,100.74
应收股利				应交税费	五. 20	83,813,890.27	123,534,637.87
其他应收款	五. 4	25,681,592.20	14,416,723.40	应付利息		962,975.00	962,975.00
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五. 6	2,260,206,773.85	2,544,301,697.26	其他应付款	五. 21	1,994,487,850.81	1,673,184,235.80
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				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			
流动资产合计		12,067,225,935.50	10,903,937,727.32	流动负债合计		7,422,692,547.19	6,665,709,314.43

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

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款		6,500,000.00	6,500,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	五. 8	134,735,071.15	134,735,071.15	预计负债			
投资性房地产	五. 9	52,225,429.88	32,180,808.85	递延所得税负债			
固定资产	五. 10	1,013,791,593.33	1,091,885,296.90	其他非流动负债	五. 22	20,200,427.67	19,421,924.82
在建工程	五. 11	6,279,377.35	11,041,539.82	非流动负债合计		26,700,427.67	25,921,924.82
工程物资				负债合计		7,449,392,974.86	6,691,631,239.25
固定资产清理		1,133,344.56	1,573,625.08	股东权益：			
生产性生物资产				股 本	五. 23	866,651,715.00	866,651,715.00
油气资产				资本公积	五. 24	2,654,680,964.57	2,652,610,784.35
无形资产	五. 12	77,356,741.46	81,742,715.91	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	五. 25	547,266,255.32	547,266,255.32
长期待摊费用	五. 13	44,052,098.34	19,287,979.12	一般风险准备			
递延所得税资产	五. 14	219,903,128.11	217,658,405.27	未分配利润	五. 26	1,974,729,508.06	1,622,828,932.16
其他非流动资产				外币报表折算差额		-18,024,333.82	-16,185,875.51
				归属于母公司所有者权益合计		6,025,304,109.13	5,673,171,811.32
				少数股东权益		142,005,635.69	129,240,118.85
非流动资产合计		1,549,476,784.18	1,590,105,442.10	股东权益合计		6,167,309,744.82	5,802,411,930.17
资产总计		13,616,702,719.68	12,494,043,169.42	负债和股东权益总计		13,616,702,719.68	12,494,043,169.42

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

资产负债表

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		3,387,739,797.60	2,305,164,156.48	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		5,669,536,279.07	5,036,942,207.77	应付票据		500,110,000.00	487,870,000.00
应收账款	十二. 1	487,408,367.67	882,436,032.35	应付账款		4,239,543,984.65	3,495,791,282.80
预付款项		29,396,946.00	21,859,114.97	预收款项		532,389,492.94	670,802,097.37
应收利息				应付职工薪酬		56,846,139.90	127,802,686.90
应收股利				应交税费		64,020,265.52	119,658,521.15
其他应收款	十二. 2	20,758,172.23	7,217,305.91	应付利息			
存货		2,023,874,543.22	2,190,771,531.72	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,880,487,043.95	1,574,872,305.55
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		11,618,714,105.79	10,444,390,349.20	流动负债合计		7,273,396,926.96	6,476,796,893.77

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

资产负债表（续表）

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
非流动资产				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十二. 3	372,031,735.17	372,031,735.17	专项应付款			
投资性房地产		52,225,429.88	32,180,808.85	预计负债			
固定资产		915,002,883.66	981,924,760.15	递延所得税负债			
在建工程		6,266,279.07	11,041,539.82	其他非流动负债		17,716,472.33	14,367,064.94
工程物资							
固定资产清理		984,909.16	1,573,625.08	非流动负债合计		17,716,472.33	14,367,064.94
生产性生物资产				负债合计		7,291,113,399.29	6,491,163,958.71
油气资产				股东权益：			
无形资产		14,944,836.96	17,889,879.85	股 本		866,651,715.00	866,651,715.00
开发支出				资本公积		2,674,385,199.27	2,672,315,019.05
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		42,977,629.43	18,142,736.81	专项储备			
递延所得税资产		206,583,619.96	206,583,619.96	盈余公积		547,266,255.32	547,266,255.32
其他非流动资产				一般风险准备			
				未分配利润		1,850,314,860.20	1,508,362,106.81
非流动资产合计		1,611,017,323.29	1,641,368,705.69	股东权益合计		5,938,618,029.79	5,594,595,096.18
资产总计		13,229,731,429.08	12,085,759,054.89	负债和股东权益总计		13,229,731,429.08	12,085,759,054.89

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

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,798,726,787.91	9,488,731,664.72
其中：营业收入	五. 27	9,798,726,787.91	9,488,731,664.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,213,673,869.05	9,218,694,718.56
其中：营业成本	五. 27	7,799,669,159.50	8,031,234,873.92
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	42,332,140.19	25,274,689.89
销售费用	五. 29	1,190,782,188.57	966,449,413.39
管理费用	五. 30	222,050,578.21	178,188,686.92
财务费用	五. 31	-4,640,541.24	46,516,889.44
资产减值损失	五. 33	-36,519,656.18	-28,969,835.00
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	3,534,000.00	2,292,592.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		588,586,918.86	272,329,539.07
加：营业外收入	五. 34	29,346,311.13	33,223,075.83
减：营业外支出	五. 35	1,174,234.97	5,067,845.67
其中：非流动资产处置损失		753,188.40	341,844.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		616,758,995.02	300,484,769.23
减：所得税费用	五. 36	93,567,565.80	51,403,518.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		523,191,429.22	249,081,250.55
归属于母公司所有者的净利润		517,949,846.93	247,097,148.17
少数股东损益		5,241,582.29	1,984,102.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五. 37	0.598	0.395
（二）稀释每股收益	五. 37	0.594	0.393
七、其他综合收益	五. 38	-19,206,942.82	-21,690,397.20
八、综合收益总额		503,984,486.40	227,390,853.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		499,925,513.11	226,811,389.96
归属于少数股东的综合收益总额		4,058,973.29	579,463.39

法定代表人：于淑珉

主管会计工作的负责人：刘鑫

会计机构负责人：王代华

利润表

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二. 4	9,675,457,304.75	9,609,062,692.53
减：营业成本	十二. 4	7,889,258,015.82	8,340,127,583.45
营业税金及附加		38,015,285.86	21,420,725.59
销售费用		1,017,005,363.02	837,137,447.31
管理费用		189,518,353.84	139,930,671.60
财务费用		-4,133,529.72	43,912,625.44
资产减值损失		-45,000,400.75	-49,583,126.09
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	3,534,000.00	2,508,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		594,328,216.68	278,624,765.23
加：营业外收入		14,214,747.51	26,535,764.18
减：营业外支出		1,110,165.05	618,139.46
其中：非流动资产处置损失		705,273.40	285,535.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		607,432,799.14	304,542,389.95
减：所得税费用		92,149,702.75	45,517,355.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		515,283,096.39	259,025,034.32
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		515,283,096.39	259,025,034.32

法定代表人：于淑珉

主管会计工作的负责人：刘鑫

会计机构负责人：王代华

合并现金流量表

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,072,173,093.21	10,193,469,953.49
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		6,072,426.31	2,810,850.76
收到其他与经营活动有关的现金	五. 39	153,480,508.75	135,143,470.42
经营活动现金流入小计		9,231,726,028.27	10,331,424,274.67
购买商品、接受劳务支付的现金		6,281,276,582.98	8,826,548,430.43
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		523,299,486.48	413,828,986.42
支付的各项税费		577,721,103.49	371,271,362.24
支付其他与经营活动有关的现金	五. 39	579,097,509.03	599,675,538.06
经营活动现金流出小计		7,961,394,681.98	10,211,324,317.15
经营活动产生的现金流量净额		1,270,331,346.29	120,099,957.52

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（续）

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,534,000.00	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		6,794,788.03	2,997,353.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,328,788.03	5,505,353.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,867,712.06	119,052,661.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,867,712.06	119,052,661.16
投资活动产生的现金流量净额		-95,538,924.03	-113,547,307.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,900,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		14,900,000.00	
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		173,330,343.00	82,723,359.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		173,330,343.00	82,723,359.47
筹资活动产生的现金流量净额		-158,430,343.00	-82,723,359.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,567,930.81	-1,553,749.18
五、现金及现金等价物净增加额		1,013,794,148.45	-77,724,458.67
加：期初现金及现金等价物余额		2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
六、期末现金及现金等价物余额		3,450,700,606.37	2,120,590,048.60

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

现金流量表

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,799,526,147.31	9,879,475,959.36
收到的税费返还		653,043.42	221,228.18
收到其他与经营活动有关的现金		128,796,685.55	103,566,389.43
经营活动现金流入小计		8,928,975,876.28	9,983,263,576.97
购买商品、接受劳务支付的现金		6,099,632,589.39	8,661,260,143.06
支付给职工以及为职工支付的现金		455,468,129.83	352,463,529.77
支付的各项税费		524,759,700.10	319,601,016.49
支付其他与经营活动有关的现金		506,231,566.63	505,300,385.58
经营活动现金流出小计		7,586,091,985.95	9,838,625,074.90
经营活动产生的现金流量净额		1,342,883,890.33	144,638,502.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,534,000.00	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		6,794,390.03	2,877,488.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,328,390.03	5,385,488.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,141,699.62	115,722,029.63
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		97,141,699.62	115,722,029.63
投资活动产生的现金流量净额		-86,813,309.59	-110,336,540.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,330,343.00	82,723,359.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		173,330,343.00	82,723,359.47
筹资活动产生的现金流量净额		-173,330,343.00	-82,723,359.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-164,596.62	-48,864.36
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		2,305,164,156.48	2,086,977,921.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,387,739,797.60	2,038,507,658.99

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

合并股东权益变动表

编制单位： 青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额										上期金额											
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股本			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	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		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	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	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		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	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,070,180.22					351,900,575.90	-1,838,458.31	12,765,516.84	364,897,814.65		288,883,905.00	-281,813,505.00					160,431,957.75	-1,516,142.14	1,785,024.62	167,771,240.23	
(一) 净利润							517,949,846.93		5,241,582.29	523,191,429.22								247,097,148.17		1,984,102.39	249,081,250.56	
(二) 其他综合收益								-1,838,458.31		-1,838,458.31										-1,516,142.14	-1,516,142.14	
上述(一)和(二)小计							517,949,846.93	-1,838,458.31	5,241,582.29	521,352,970.91								247,097,148.17	-1,516,142.14	1,984,102.39	247,565,108.42	
(三) 所有者投入和减少资本		2,070,180.22							14,805,006.52	16,875,186.74			7,070,400.00								-199,077.77	6,871,322.23
1. 股东投入资本									14,900,000.00	14,900,000.00												
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,070,180.22								2,070,180.22			7,070,400.00									7,070,400.00
3. 其他									-94,993.48	-94,993.48											-199,077.77	-199,077.77
(四) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者(或股东)的分配									-173,330,343.00	-173,330,343.00											-86,665,190.42	-86,665,190.42
4. 其他																						
(五) 所有者权益内部结转									7,281,071.97	-7,281,071.97		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									7,281,071.97	-7,281,071.97												
(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	2,654,680,964.57			547,266,255.32		1,974,729,508.06	-18,024,333.82	142,005,635.69	6,167,309,744.82		866,651,715.00	2,645,540,384.35			383,396,884.76		1,197,765,100.51	-20,285,758.21	125,826,006.74	5,198,894,333.15	

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

编制单位： 青岛海信电器股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额								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	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	866,651,715.00	2,672,315,019.05			547,266,255.32		1,508,362,106.81	5,594,595,096.18	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	866,651,715.00	2,672,315,019.05			547,266,255.32		1,508,362,106.81	5,594,595,096.18	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）		2,070,180.22					341,952,753.39	344,022,933.61	288,883,905.00	-281,813,505.00					172,359,843.90	179,430,243.90
（一）净利润							515,283,096.39	515,283,096.39							259,025,034.32	259,025,034.32
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							515,283,096.39	515,283,096.39							259,025,034.32	259,025,034.32
（三）所有者投入和减少资本		2,070,180.22						2,070,180.22		7,070,400.00						7,070,400.00
1. 股东投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,070,180.22						2,070,180.22		7,070,400.00						7,070,400.00
3. 其他																
（四）利润分配							-173,330,343.00	-173,330,343.00							-86,665,190.42	-86,665,190.42
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-173,330,343.00	-173,330,343.00							-86,665,190.42	-86,665,190.42
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	2,674,385,199.27			547,266,255.32		1,850,314,860.21	5,938,618,029.80	866,651,715.00	2,665,244,619.05			383,396,884.76		1,111,909,658.89	5,027,202,877.70

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

八、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

详见附件

（二）附注

财 务 报 表 附 注

（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的批复》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的批复》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，其中无限售条件流通股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。

2011年1月17日-1月18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2,489.2875万股，占总股本的2.87%，增持后两公司合计持有海信电器44.23%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，应当抵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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	10.00	10.00
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资产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	30	3%-5%	3.17%-3.23%
通用设备	5	3%-5%	19%-19.4%
专用设备	8	3%-5%	11.88%-12.13%
通用仪表	3-5	3%-5%	19%-32.33%
专用仪表	5	3%-5%	19%-19.4%
运输设备	4	3%-5%	23.75%-24.25%

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%；2011 年，根据行业技术进步状况和相关法律规定，为更加公允、恰当地反映公司的财务状况及经营成果，公司对使用的各类固定资产的使用寿命进行重新评估，调整了固定资产折旧年限。

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。资产负债账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 所得税费用的确认方法

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

24、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

①商誉的初始确认；

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

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

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

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

25、 经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

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

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

(2)融资租赁，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1)会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2)会计估计变更

根据行业技术进步状况和相关法律规定,为更加公允、恰当地反映公司的财务状况及经营成果,公司对使用的各类固定资产的使用寿命进行重新评估,调整了固定资产折旧年限,并经临时董事会决议通过。

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(2011)100号文件所得税税率减按15%征收。

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	51	51	是	12,448.46		0
淄博海信电子有限公司	0	95	95	是	388.25		0
辽宁海信电子有限公司	0	57.5	0	否			0
海信南非发展有限公司	0	93.5	93.5	是	303.88		0
北京海信数码科技有限公司	0	75	0	否			0
青岛海信信芯科技有限公司	0	79.68	79.68	是	91.01	-20.41	0
广东海信多媒体有限公司	0	100	100	是			0
海信欧洲研发中心荷兰有限公司	0	70	70	是	64.77	-1.32	0
青岛海信传媒网络技术有限公司	0	70.76	70.76	是	904.19	-73.83	0
佛山市南海海信多媒体技术有限公司	0	100	100	是			0
贵阳海信电子科技有限公司	0	100	100	是			0
湖北海信传媒网络技术有限公司	0	51	51	是			0

2、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 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年 1-6 月，上期是指 2010 年 1-6 月）

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

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：			179,487.47			144,779.01
人民币			94,589.44			103,409.66
兰特	89,581.25	0.9477	84,898.03	41,559.19	0.9954	41,369.35
银行存款：			3,450,521,118.90			2,436,571,678.91
人民币			3,438,109,045.88			2,362,032,097.42
美元	201,558.45	6.4716	1,304,405.67	4,814,722.50	6.6227	31,886,462.70
欧元				1,026,313.87	8.8065	9,038,233.10
兰特	11,720,398.	0.9477	11,107,667.35	33,769,143.14	0.9954	33,614,885.69
其他货币资金：						190,000.00
合计			3,450,700,606.37			2,436,906,457.92

(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 2,491,149,191.72 元，占期末银行存款余额的 72.20%；

(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	4,857,345,114.28	4,620,113,560.15
商业承兑汇票	851,607,679.38	440,421,288.42
合计	5,708,952,793.66	5,060,534,848.57

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（前 5 名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2011-2-22	2011-7-25	13,097,116.99	
2	2011-2-23	2011-8-23	5,000,000.00	
3	2011-3-17	2011-9-16	3,097,515.60	
4	2011-4-26	2011-10-26	3,468,426.12	
5	2011-5-24	2011-11-24	3,167,528.68	
合计	—	—	27,830,587.39	

期末已贴现未到期的应收票据余额 60,364,184.01 元，已背书未到期的应收票据余额 829,178,319.78 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 220,141,702.19 元，青岛海信国际营销股份有限公司 595,504,947.45 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	301,188,946.90	47.85	15,159,501.52	5.03
按组合计提坏账准备应收款项	301,154,338.65	47.83	16,582,050.39	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,227,145.98	4.32	8,817,659.62	32.39
合计	629,570,431.53	100.00	40,559,211.53	6.44

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	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	52,401,777.61	5.99

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	284,587,557.61	94.50	14,229,377.88	343,766,037.14	97.47	17,188,301.86
1至2年	9,606,836.98	3.19	960,683.70	8,811,861.85	2.5	881,186.19
2至3年	6,959,944.06	2.31	1,391,988.81	89,408.36	0.03	17,881.67
3至5年						
5年以上						
合计	301,154,338.65	100.00	16,582,050.39	352,667,307.35	100	18,087,369.72

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	16,812,749.68	1,630,746.23	9.70	*

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
2	3,022,907.50	1,825,666.63	60.39	*
3	1,683,433.02	1,683,433.02	100.00	单独测试收回的可能性小
4	1,401,135.97	518,795.71	37.03	*
5	1,134,939.95	105,510.50	9.30	*
6	878,803.71	878,803.71	100.00	单独测试收回的可能性小
7	537,470.00	537,470.00	100.00	单独测试收回的可能性小
8	232,933.85	232,933.85	100.00	单独测试收回的可能性小
9	226,801.33	154,002.79	67.90	*
其他	1,295,970.97	1,250,297.18	96.48	*
合计	27,227,145.98	8,817,659.62	——	——

标示*计提方法为根据分析收到的可能性对应计提坏账准备，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：无。

(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	124,703,418.21	2 年以内	19.81
2	非关联方	121,927,417.67	2 年以内	19.37
3	非关联方	34,401,602.80	1 年以内	5.46
4	关联方	20,156,508.22	1 年以内	3.20
5	非关联方	16,812,749.68	2 年以内	2.67
合计	——	318,001,696.58	——	50.51

(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(%)
青岛海信宽带多媒体技术股份有限公司	其他关联方	20,156,508.22	3.20
青岛海信国际营销股份有限公司	其他关联方	16,799,026.17	2.67
青岛海信进出口有限公司	其他关联方	7,862,939.59	1.25
海信国际(香港)有限公司	其他关联方	708,269.12	0.11
合计	——	45,526,743.10	7.23

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	45.53	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	28,148,319.64	51.26	2,466,727.44	8.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,759,000.00	3.20	1,759,000.00	100.00
合 计	54,910,039.64	100.00	29,228,447.44	53.23

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	57.72	25,002,720.00	100
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	28,900,550.75	66.72

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	24,278,988.32	86.25	1,213,949.42	11,976,732.02	77	598,836.60
1 至 2 年	2,346,438.71	8.34	234,643.87	1,338,771.30	8.61	133,877.14
2 至 3 年	626,979.32	2.23	125,395.86	822,633.02	5.29	164,526.60
3 至 5 年	6,350.00	0.02	3,175.00	526,948.00	3.39	263,474.00
5 年以上	889,563.29	3.16	889,563.29	889,563.29	5.71	889,563.29
合计	28,148,319.64	100.00	2,466,727.44	15,554,647.63	100	2,050,277.63

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	1,421,581.50	1,421,581.50	100.00	款项有争议，无法收回
2	320,329.70	320,329.70	100.00	款项有争议，无法收回
3	17,088.80	17,088.80	100.00	款项有争议，无法收回
合计	1,759,000.00	1,759,000.00	—	—

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(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	5 年以上	45.53
2	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	6.19
3	关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.64
4	非关联方	1,421,581.50	5 年以上	2.59
5	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	2.19
合计	——	33,024,301.50	——	60.14

(5) 其他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(%)
青岛海信移动通信技术股份有限公司	其他关联方	2,000,000.00	3.64
合计	——	2,000,000.00	3.64

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	32,672,949.42	100.00	26,073,856.89	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	32,672,949.42	100.00	26,073,856.89	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	15,351,878.22	1 年以内	预付关税
2	非关联方	7,926,647.96	1 年以内	预付货款
3	非关联方	1,784,717.91	1 年以内	预付货款
4	非关联方	445,560.00	1 年以内	预付货款
5	非关联方	444,000.00	1 年以内	预付货款
合计	——	25,952,804.09	——	——

(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
原材料	1,192,811,652.58	3,629,454.82	1,189,182,197.76	842,816,745.25	11,434,121.67	831,382,623.58
在产品	944,519.67	0	944,519.67	1,211,351.65		1,211,351.65
库存商品	1,117,845,528.96	47,765,472.54	1,070,080,056.42	1,785,217,379.20	73,509,657.17	1,711,707,722.03
合计	2,311,601,701.21	51,394,927.36	2,260,206,773.85	2,629,245,476.10	84,943,778.84	2,544,301,697.26

(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	11,434,121.67	1,005,646.13		8,810,312.98	3,629,454.82
在产品					
库存商品	73,509,657.17	670,556.41		26,414,741.04	47,765,472.54
合计	84,943,778.84	1,676,202.54		35,225,054.02	51,394,927.36

存货跌价准备年末余额较年初减少 39.5%，主要原因是期初计提跌价的库存商品实现销售。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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	691.12	17.54	673.58	114.95	-76.54
青岛海信国际营销股份有限公司	12.67	12.67	191,065.20	187,543.34	3,521.86	200,082.96	-538.17
海信集团财务有限公司	20	20	382,625.26	321,961.54	60,663.72	4,291.32	2,704.88
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	40	40	2,728.66	502.97	2,225.69		-257.95
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	6.38	6.38	4,926.03	6.90	4,919.13	73.95	-363.15

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	116,298,555.96		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	9,934,515.19		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
合 计		168,016,171.31	183,609,942.46		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	--			
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		
合 计	--	--	--	48,874,871.31		

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	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	32,006,193.58		79,599,999.61
1.房屋、建筑物	47,593,806.03	32,006,193.58		79,599,999.61
二、累计折旧和累计摊销合	15,412,997.18	11,961,572.55		27,374,569.73
1.房屋、建筑物	15,412,997.18	11,961,572.55		27,374,569.73
三、投资性房地产账面净值	32,180,808.85	20,044,621.03		52,225,429.88
1.房屋、建筑物	32,180,808.85	20,044,621.03		52,225,429.88
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	32,180,808.85	20,044,621.03		52,225,429.88
1.房屋、建筑物	32,180,808.85	20,044,621.03		52,225,429.88

本期增加的折旧 11,961,572.55 元，其中 11,009,985.73 元为将固定资产划分为投资性房地产时原来已计提的折旧额。

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：	1,682,244,176.34	70,157,657.59	54,903,416.67	1,697,498,417.26
其中：房屋及建筑物	748,679,272.81	38,259,595.34	36,564,212.03	750,374,656.12
通用设备	114,740,848.93	2,236,698.54	764,883.41	116,212,664.06
通用仪表	48,091,400.00	2,728,949.17	2,388,955.37	48,431,393.80
专用设备	624,605,640.09	21,820,923.86	11,045,572.29	635,380,991.66
专用仪表	122,247,343.28	3,658,300.54	2,555,548.33	123,350,095.49
运输设备	23,879,671.23	1,453,190.14	1,584,245.24	23,748,616.13
二、累计折旧合计：	573,566,999.95	112,653,233.30	26,125,821.82	660,094,411.43
其中：房屋及建筑物	181,404,302.48	11,639,131.33	13,500,383.37	179,543,050.44
通用设备	61,824,793.99	36,938,912.77	517,917.68	98,245,789.08
通用仪表	27,473,506.94	8,841,999.80	1,809,395.02	34,506,111.72
专用设备	233,793,615.41	34,094,718.87	7,299,938.90	260,588,395.38
专用仪表	56,150,872.13	17,704,132.56	1,513,185.95	72,341,818.74
运输设备	12,919,909.00	3,434,337.97	1,485,000.90	14,869,246.07
三、固定资产账面净值合 计	1,108,677,176.39			1,037,404,005.83
其中：房屋及建筑物	567,274,970.33			570,831,605.68
通用设备	52,916,054.94			17,966,874.98

通用仪表	20,617,893.06			13,925,282.08
专用设备	390,812,024.68			374,792,596.28
专用仪表	66,096,471.15			51,008,276.75
运输设备	10,959,762.23			8,879,370.06
四、减值准备合计	16,791,879.49	7,790,252.66	969,719.65	23,612,412.50
其中：房屋及建筑物				
通用设备	1,676,066.21	36,258.76	31,967.75	1,680,357.22
通用仪表	300,751.81	106,626.42	29,702.34	377,675.89
专用设备	9,232,656.00	1,145,637.14	731,936.89	9,646,356.25
专用仪表	5,556,665.47	6,482,279.13	170,556.47	11,868,388.13
运输设备	25,740.00	19,451.21	5,556.20	39,635.01
五、固定资产账面价值合计	1,091,885,296.90			1,013,791,593.33
其中：房屋及建筑物	567,274,970.33			570,831,605.68
通用设备	51,239,988.73			16,286,517.76
通用仪表	20,317,141.25			13,547,606.19
专用设备	381,579,368.68			365,146,240.03
专用仪表	60,539,805.68			39,139,888.62
运输设备	10,934,022.23			8,839,735.05

本期折旧额 112,653,233.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 15,681,374.50 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	425,962.89
通用仪表	63,929.39
专用设备	57,088,020.18
专用仪表	2,185,170.12

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	3,750,880.32		3,750,880.32	10,643,792.37		10,643,792.37
液晶模组加工项目	838,210.26		838,210.26	264,247.45		264,247.45
其他	1,690,286.77		1,690,286.77	133,500.00		133,500.00
合计	6,279,377.35		6,279,377.35	11,041,539.82		11,041,539.82

(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	10,643,792.37	7,668,446.99	13,787,352.26	774,006.78
液晶模组加工项目	264,247.45	2,490,370.92	987,727.30	928,680.81
2009年新建海信信息产业园职工宿舍楼		902,044.94	902,044.94	
其他	133,500.00	2,005,518.97	4,250.00	444,482.20
合计	11,041,539.82	13,066,381.82	15,681,374.50	2,147,169.79

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	3,750,880.32
液晶模组加工项目				募集资金	838,210.26
2009年新建海信信息产业园职工宿舍楼				自有资金	
其他				自有资金	1,690,286.77
合计					6,279,377.35

(3) 在建工程期末余额较期初余额降低 43.13%，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	154,619,529.99		1,380,247.66	153,239,282.33
专利权				
非专利技术	42,414,413.95			42,414,413.95
软件	44,348,601.12			44,348,601.12
土地使用权	67,856,514.92		1,380,247.66	66,476,267.26
二、累计摊销合计	50,403,069.30	3,270,277.79	264,551.00	53,408,796.09
专利权				
非专利技术	24,750,641.79	812,743.25		25,563,385.04
软件	18,293,149.83	1,784,996.58		20,078,146.41
土地使用权	7,359,277.68	672,537.96	264,551.00	7,767,264.64
三、无形资产账面净值合计	104,216,460.69	-3,270,277.79	1,115,696.66	99,830,486.24
专利权				
非专利技术	17,663,772.16	-812,743.25	0.00	16,851,028.91

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件	26,055,451.29	-1,784,996.58	0.00	24,270,454.71
土地使用权	60,497,237.24	-672,537.96	1,115,696.66	58,709,002.62
四、减值准备合计	22,473,744.78			22,473,744.78
专利权				
非专利技术	9,041,342.74			9,041,342.74
软件	13,432,402.04			13,432,402.04
土地使用权				-
五、无形资产账面价值合计	81,742,715.91	-3,270,277.79	1,115,696.66	77,356,741.46
专利权				
非专利技术	8,622,429.42	-812,743.25	0.00	7,809,686.17
软件	12,623,049.25	-1,784,996.58	0.00	10,838,052.67
土地使用权	60,497,237.24	-672,537.96	1,115,696.66	58,709,002.62

本期摊销额 3,270,277.79 元。

本期末计提无形资产减值准备。

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	17,104,276.67	46,912,199.98	21,774,211.97		42,242,264.68	
其他	2,183,702.45	101,825.00	475,693.79		1,809,833.66	
合计	19,287,979.12	47,014,024.98	22,249,905.76		44,052,098.34	

长期待摊费用期末余额较期初余额增长 128.39%，主要原因是模组自制能力加强，屏的尺寸、型号增加导致相应的模具增加。

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
递延所得税资产：		
资产减值准备	34,621,177.94	33,192,367.79
开办费	7,164.93	7,164.93
合并抵消内部未实现交易损益	3,371,525.92	2,555,613.23
预提费用	182,592,706.67	182,592,706.67
其他	-689,447.35	-689,447.35
合计	219,903,128.11	217,658,405.27

(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	230,671,853.06
开办费	-7,159.26
合并抵消内部未实现交易损益	22,476,839.40
预提费用	1,423,376,256.27
其他	-4,593,455.10
合 计	1,671,924,334.37

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	81,302,328.36		11,514,669.39		69,787,658.97
二、存货跌价准备	84,943,778.84	1,676,202.54		35,225,054.02	51,394,927.36
三、长期股权投资减值准备	48,874,871.31				48,874,871.31
四、固定资产减值准备	16,791,879.49	7,790,252.66		969,719.65	23,612,412.50
五、无形资产减值准备	22,473,744.78				22,473,744.78
合计	254,386,602.78	9,466,455.20	11,514,669.39	36,194,773.67	216,143,614.92

(1) 坏账准备: 本期转回 11,514,669.39 元, 主要是因为应收账款余额大幅下降, 对应的坏账准备减少。

(2) 存货跌价准备: 本期转销 35,225,054.02 元, 主要是因为年初计提跌价的产品实现销售。

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	496,340,000.00	487,870,000.00
商业承兑汇票	3,770,000.00	
合计	500,110,000.00	487,870,000.00

下一会计期间将到期的金额 500,110,000.00 元。

17. 应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	4,345,473,969.02	3,652,925,565.46

1 年以上	32,234,793.80	30,501,528.08
合 计	4,377,708,762.82	3,683,427,093.54

(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	391,994,790.51	549,770,166.78
1 年以上	3,270,633.20	3,035,104.70
合 计	395,265,423.71	552,805,271.48

(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	130,295,981.82	389,404,189.56	462,895,113.18	56,805,058.20
二、职工福利费	1,340.00	17,830,491.44	17,831,831.44	0.00
三、社会保险费	61,806.63	55,501,161.62	55,446,850.52	116,117.73
其中：医疗保险	37,105.49	15,146,324.45	15,098,609.80	84,820.14
养老保险	13,893.01	34,805,980.28	34,770,855.45	49,017.84
失业保险	-19,320.86	3,282,918.96	3,282,314.93	-18,716.83
工伤保险	25,919.79	1,086,981.35	1,110,325.91	2,575.23
生育保险	4,209.20	1,178,956.58	1,184,744.43	-1,578.65
四、住房公积金	279,826.46	12,558,950.10	12,617,110.91	221,665.65
五、工会经费	6,296,698.69	768,350.66	946,784.51	6,118,264.84
六、职工教育经费	6,990,447.14	436,794.47	344,703.45	7,082,538.16
七、非货币性福利		20,040.00	20,040.00	0.00
八、辞退福利	-1,000.00	147,480.85	146,480.85	0.00
九、其他职工福利		0.00	0.00	0.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	143,925,100.74	476,667,458.70	550,248,914.86	70,343,644.58

- (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按月预提的分公司总经理及财务总监年薪；
- (3) 应付职工薪酬比年初减少 51.12%，主要是因为陆续发放了 2010 年业绩奖金。

20. 应交税费

项目	期末数	期初数
1、企业所得税	91,582,120.74	169,839,193.56
2、增值税	-54,173,957.77	-98,166,317.83
3、营业税	6,852.41	10,099.51
4、土地使用税	1,398,202.58	2,115,877.50
5、房产税	2,150,068.65	3,044,600.43
6、城市维护建设税	16,940,687.07	14,580,761.19
7、教育费附加	7,269,898.51	6,263,812.59
8、地方教育费附加	4,925,831.23	2,098,472.61
9、代扣代缴个人所得税	2,139,309.39	9,645,807.73
10、印花税	1,689,432.13	3,847,855.83
11、河道费	710,770.24	968,887.07
12、其他	9,174,675.09	9,285,587.68
合计	83,813,890.27	123,534,637.87

应交税费比年初减少 32.15%，主要是 5 月份缴纳了 2010 年汇算清缴所得税。

21. 其他应付款

(1)

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,979,530,970.60	1,643,877,244.99
1 年以上	14,956,880.21	29,306,990.81
合计	1,994,487,850.81	1,673,184,235.80

(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	3,826,086.97	5,913,043.48
LED 背光源平板电视机关键技术研发及产业化	1,666,666.67	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	1,615,384.61	2,230,769.23
1000 流明级激光高清投影机产业化关键技术	1,024,523.81	2,049,047.61
符合 DTMB AVSDRA 标准的数字电视一体机研发及产业化	1,333,333.33	1,666,666.67
支持 AVS 的数字内容的运营平台项目		764,705.89
数字家庭业务系统支撑技术研究及运营平台试商用	129,103.45	417,103.45
支持 AVS 的公共服务支撑系统研发和产业化		308,771.93
基于自主研发 LED 芯片、驱动 IC 的 LED 背光液晶电视研发及产业化（电子发展基金项目）	8,000,000.00	
其他	2,605,328.83	2,738,483.22
合计	20,200,427.67	19,421,924.82

23. 股本

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
无限售条件流通股	866,651,715.00						866,651,715.00
合计	866,651,715.00						866,651,715.00

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）	2,436,311,735.06			2,436,311,735.06
其他资本公积	216,299,049.29	2,070,180.22		218,369,229.51
合计	2,652,610,784.35	2,070,180.22		2,654,680,964.57

公司 2009 年度实施股权激励方案，按规定本期分摊计入资本公积-其他资本公积 2,070,180.22 元，具体情况详见本附注“七、股份支付”项下所述；

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	322,879,767.17			322,879,767.17
任意盈余公积	224,386,488.15			224,386,488.15
合计	547,266,255.32			547,266,255.32

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	1,622,828,932.16	
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	1,622,828,932.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	517,949,846.93	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	173,330,343.00	
转作股本的普通股股利		
其他	-7,281,071.97	
期末未分配利润	1,974,729,508.06	

母公司对子公司青岛海信传媒网络技术有限公司持股比例由原来的 88.33%变为 70.76%，调整未分配利润 7,281,071.97 元。

利润分配：根据本公司 2011 年 5 月 13 日召开的股东大会决议，以总股本 866,651,715.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.0 元（含税），共计 173,330,343 元，截止报告期末已全部派发完毕。

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	9,188,620,304.43	8,924,942,168.07
其他业务收入	610,106,483.48	563,789,496.65
营业成本	7,799,669,159.50	8,031,234,873.92

（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	9,020,739,873.82	7,070,756,547.18	8,597,082,327.57	7,199,847,739.59
其他	167,880,430.61	146,124,347.83	327,859,840.50	297,662,424.92
合计	9,188,620,304.43	7,216,880,895.01	8,924,942,168.07	7,497,510,164.51

（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	7,515,533,629.12	5,618,848,194.92	7,129,240,022.63	5,775,018,763.09
国外	1,673,086,675.31	1,598,032,700.09	1,795,702,145.44	1,722,491,401.42
合 计	9,188,620,304.43	7,216,880,895.01	8,924,942,168.07	7,497,510,164.51

(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	933,848,805.57	9.53
2	900,743,461.31	9.19
3	782,796,155.10	7.99
4	529,171,861.01	5.40
5	154,786,374.62	1.58
合 计	3,301,346,657.61	33.69

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	682,878.27	877,048.83	5%
城建税	24,069,647.98	15,272,913.33	7%
教育费附加	10,355,874.25	6,594,363.25	3%
地方教育费附加	6,592,383.39	2,026,468.89	2%
其他	631,356.30	503,895.59	
合 计	42,332,140.19	25,274,689.89	

营业税金及附加同比增加 67.49%，主要是因为本期实现的增值税增加，故城建税及教育费附加相应增加。

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场推广费用	663,041,571.45	525,564,557.94
销售支持	26,454,384.34	3,415,717.29
人员费用	149,653,847.84	128,420,819.06
仓储物流费	113,295,482.34	100,357,754.31
保修费	171,457,565.66	159,215,457.11
日常费用	66,879,336.94	49,475,107.68
合 计	1,190,782,188.57	966,449,413.39

本期营业费用较上期增加 23.21%，主要原因是本期公司加大市场推广投入，广告及促销费用增加；另外，由于人工成本普遍增长，故人员费用增加。

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应市费用	115,785,318.50	69,654,897.36
人员费用	55,732,879.42	55,895,406.61
税金	8,228,542.25	9,043,286.24
日常费用	42,303,838.04	43,595,096.71
合 计	222,050,578.21	178,188,686.92

本期管理费用比上期增加 24.62%，主要原因是本期加大了新产品、新技术的研发投入。

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-15,438,317.99	-14,558,608.52
其中：利息收入	15,438,317.99	14,558,608.52
银行贴现息	1,851,560.39	48,410,388.24
手续费	9,999,636.51	7,409,336.97
汇兑损益	114,857.55	5,980,364.19
其他	-1,168,277.70	-724,591.44
合 计	-4,640,541.24	46,516,889.44

本期财务费用较上期下降 109.98%，主要原因是公司资金运营效率提高，资金充足，导致财务费用下降。

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	3,534,000.00	2,508,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-215,407.09
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,534,000.00	2,292,592.91

(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	3,534,000.00	2,508,000.00	
合 计	3,534,000.00	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
北京鼎信高科信息技术有限公司		-215,407.09	上期处置子公司
合 计		-215,407.09	

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,859,903.53	5,062,199.96
二、存货跌价损失	-33,450,005.31	-50,860,185.48
三、固定资产减值损失	7,790,252.66	1,255,351.03
四、无形资产减值损失		13,265,154.59
五、其他		2,307,644.90
合 计	-36,519,656.18	-28,969,835.00

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	2,317,473.99	2,025,756.49	2,317,473.99
其中：固定资产处置利得	52,304.04	2,025,756.49	52,304.04
无形资产处置利得	2,265,169.95		2,265,169.95
政府补助	22,577,874.63	25,543,667.34	22,577,874.63
罚没利得	3,280,104.32	1,473,155.11	3,280,104.32
盘盈利得	9,417.03	102,612.71	9,417.03
其 他	1,161,441.16	4,077,884.18	1,161,441.16
合 计	29,346,311.13	33,223,075.83	29,346,311.13

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
1000 流明级激光高清投影机产业化关键技术拨款	1,024,523.81	
大尺寸电视液晶模组关键技术研究开发及产业化		6,250,000.00
大尺寸 LED 背光电视液晶模组产业化		4,615,384.61
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		3,157,894.74
平板电视一体化模组的研发及产业化		1,714,285.72
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）	1,615,384.62	1,557,692.31
科技三项经费		3,157,894.74
LED 背光源平板电视机关键技术研发及产业化	1,666,666.67	
互联网电视终端产品研发及产业化	1,460,869.56	
企业发展项目资金	10,489,000.00	
其他	6,321,429.97	5,090,515.22
合计	22,577,874.63	25,543,667.34

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	753,188.40	341,844.98	753,188.40
其中：固定资产处置损失	753,188.40	341,844.98	753,188.40
盘亏损失		539,081.29	
罚没支出	392,903.61	102,519.06	392,903.61
捐赠支出	21,587.32	312,298.98	21,587.32
其他支出	6,555.64	3,772,101.36	6,555.64
合计	1,174,234.97	5,067,845.67	1,174,234.97

本期营业外支出较上期减少 76.83%，主要原因是去年同期南非处置了部分下马机型对应的模具。

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	95,812,288.64	49,620,007.84
递延所得税调整	-2,244,722.84	1,783,510.84
合计	93,567,565.80	51,403,518.68

本期所得税费用比去年同期增加 90.78%，主要是经营积累增加引起。

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 = $P_0 \div S$

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。

项目	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	517,949,846.93
期初股份总数	866,651,715.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
报告期月份数	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	
发行在外的普通股加权平均数	866,651,715.00
基本每股收益	0.598
非经常性损益	18,924,134.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	499,025,712.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.576

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_0 / (S + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， 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。

项 目	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	517,949,846.93
期初股份总数	866,651,715.00
报告期授予的股票期权数量	6,735,000.00
报告期授予的股票期权行权价	3.42
本期授予股份下一月份起至报告期期末的天数	181
授予日至报告期末股票平均单价	13.27
发行在外的普通股加权平均数	871,650,942.58
稀释每股收益	0.594
非经常性损益	18,924,134.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	499,025,712.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.573

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		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	-19,206,942.82	-21,690,397.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-19,206,942.82	-21,690,397.20
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-19,206,942.82	-21,690,397.20
归属于母公司的其他综合收益	-18,024,333.82	-20,285,758.21

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 153,480,508.75 元，其中金额较大的几项为：

项 目	金 额
政府补助	24,583,580.00
收到的水电费、房租	9,949,416.28
废旧物资款	24,698,928.92
利息收入	15,438,317.99
保证金	1,058,379.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金金额为 579,097,509.03 元，其中金额较大的几项为：

项目	金额
广告及促销费	166,005,692.64
物流费、保修费	92,412,385.41
水电、房租、物业管理费	34,632,206.24
中间试验费、工装工具	54,050,843.84
备件款	10,792,202.73
财产保险、仓储费	8,398,324.86
备用金	4,120,120.00
银行手续费、工本费	9,722,206.75

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	523,191,429.22	249,081,250.55
加：资产减值准备	-38,242,987.86	-28,969,835.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,953,514.90	54,106,338.02
无形资产摊销	3,270,277.79	3,475,325.70
长期待摊费用摊销	22,249,905.76	28,658,550.09
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）	-1,564,285.59	-1,683,911.51
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）	189,301.05	107,397.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,534,000.00	-2,292,592.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,244,722.84	1,783,510.84
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）	317,643,774.89	184,537,557.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-422,074,313.75	1,024,439,786.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	758,493,452.72	-1,393,143,419.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,270,331,346.29	120,099,957.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,450,700,606.37	2,120,590,048.60
减: 现金的期初余额	2,436,906,457.92	2,198,314,507.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,013,794,148.45	-77,724,458.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	3,450,700,606.37	2,436,906,457.92
其中: 库存现金	179,487.47	144,779.01
可随时用于支付的银行存款	3,450,521,118.90	2,436,571,678.91
可随时用于支付的其他货币资金		190,000.00
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	3,450,700,606.37	2,436,906,457.92
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
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	7,490.00	70.76	70.76	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 0.10	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公司	有限公司	深圳	白为民	电子技术开发	1,000.00	11.11	11.11
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	50,000.00	20.00	20.00
青岛海信数字多媒体技术国家重点实验室有限公司	有限公司	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
一、联营企业							
深圳市中彩联科技有限公司	691.12	17.54	673.58	114.95	-76.54	参股	799220644
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4,926.03	6.90	4,919.13	73.95	-363.15	参股	557430673
青岛海信国际营销股份有限公司	191,065.20	187,543.34	3,521.86	200,082.96	-538.17	参股	67175425x
海信集团财务有限公司	382,625.26	321,961.54	60,663.72	4,291.32	2,704.88	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	2,728.66	502.97	2,225.69	0	-257.95	重大影响	682595688

4、本企业的其他关联方情况

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

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	1,519,031,796.43	21.07	2,312,640,451.35	29.96
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	1,421,704,302.79	19.72	395,222,551.10	5.12
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	21,542,651.87	0.30	30,648,329.18	0.40
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	20,662,076.88	12.04	27,926,907.64	16.24
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	15,934,568.52	9.29	16,030,024.19	9.32
青岛海信通信有限公司	半成品板加工	按同期市价执行	21,185,496.14	0.29	19,609,877.27	0.25

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	1,474,663,150.80	15.05	1,659,954,441.84	21.50
青岛海信模具有限公司	销售机壳原料	按同期市价执行	1,297,653.38	0.01	3,038,387.48	0.04
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	56,719,566.92	0.58	33,354,481.99	0.43
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	18,732,126.45	0.19	18,775,811.87	0.24

(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	2,491,149,191.72	1,421,936,867.40
海信集团财务有限公司	定期存款		

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	8,627,560.93	6,877,916.01

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

总帐科目	单位名称	6月末余额	年初余额
应收账款	青岛海信进出口有限公司	7,862,939.59	8,422,627.03
	海信国际(香港)有限公司	708,269.12	2,053,467.48
	青岛海信宽带多媒体技术股份有限公司	20,156,508.22	15,922,856.04
	青岛海信国际营销股份有限公司	16,799,026.17	613,786.28
	小计	45,526,743.10	27,012,736.83
其他应收款	青岛海信移动通信技术股份有限公司	2,000,000.00	
	小计	2,000,000.00	-
预付账款	青岛海信国际营销股份有限公司	-	130,027.35
	小计	-	130,027.35
应收票据	青岛海信进出口有限公司	220,141,702.19	160,969,969.57
	青岛海信国际营销股份有限公司	595,504,947.45	256,389,366.11
	小计	815,646,649.64	417,359,335.68

(2) 上市公司应付关联方款项

总帐科目	单位名称	6月末余额	年初余额
应付账款	青岛海信进出口有限公司	506,779,816.56	298,939,450.22
	海信国际(香港)有限公司	9,051,648.06	12,905,921.19
	青岛海信通信有限公司	82,134.59	0.00
	海信(香港)有限公司	1,984,302,121.21	1,070,195,304.96
	青岛海信国际营销股份有限公司	658,184,173.67	325,152,736.09
	青岛海信模具有限公司	5,306,463.65	2,475,300.02
	小计	3,163,706,357.74	1,709,668,712.49
其他应付款	青岛海信房地产有限公司	2,625,888.78	2,806,477.01
	小计	2,625,888.78	2,806,477.01
预收账款	青岛赛维电子信息服务股份有限公司	530,402.00	0.00
	小计	530,402.00	0.00

2011年6月末本公司与关联方应收款项与应付款项相抵之后金额为-2,303,689,255.78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	6,735,000
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	-630,000
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 3.42 元，合同剩余期限 23 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	24,695,460.22
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,070,180.22

3、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	2,070,180.22
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

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

利润分配：根据本公司 2011 年 5 月 13 日召开的股东大会决议，以总股本 866,651,715.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.0 元（含税），共计 173,330,343.00 元。

2、重要的资产负债表日后事项说明

2011年7月20日公司股权激励一期行权发行股份2,222,550股上市。

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	52,225,429.88	32,180,808.85
机器设备	59,763,082.58	60,786,210.91

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，截止至本财务报表签发日清算程序仍未结束；

4、 本公司子公司淄博海信电器有限公司，经其股东会决议进行解散清算，清算基准日为 2011 年 6 月 30 日，截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	267,261,046.19	51.84	13,463,106.48	5.04
按组合计提坏账准备应收款项	246,358,337.68	47.78	13,831,989.59	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,948,333.89	0.38	864,254.02	44.36
合计	515,567,717.76	100.00	28,159,350.09	5.46

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	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

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	229,996,771.74	93.36	11,499,838.59	301,496,484.23	97.38	15,074,824.21
1至2年	9,401,621.88	3.82	940,162.19	8,026,615.31	2.59	802,661.53
2至3年	6,959,944.06	2.82	1,391,988.81	89,408.36	0.03	17,881.67
3至5年						
5年以上						
合计	246,358,337.68	100.00	13,831,989.59	309,612,507.90	100.00	15,895,367.41

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	1,134,939.95	105,510.50	9.30	部分款项存在争议无法收回
2	813,393.94	758,743.52	93.28	部分款项存在争议无法收回
合计	1,948,333.89	864,254.02	—	

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(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	104,582,579.97	2年以内	20.28
2	非关联方	102,247,975.44	2年以内	19.83
3	控股子公司	40,273,982.56	1年以内	7.81
4	关联方	20,156,508.22	1年以内	3.91
5	非关联方	15,250,287.85	1年以内	2.96
合计		282,511,334.04		54.79

(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进出口公司	关联方	7,862,939.59	1.53
青岛海信国际营销股份有限公司	关联方	13,843,340.69	2.69
青岛海信宽带多媒体技术股份有限公司	关联方	20,156,508.22	3.91
贵阳海信电子科技有限公司	控股二级子公司	6,095,250.15	1.18
海信南非发展有限公司	控股子公司	40,273,982.56	7.81

青岛海信传媒网络技术有限公司	控股子公司	686,702.70	0.13
合计		88,918,723.91	17.25

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	53.17	25,002,720.00	100.00
按组合计提坏账准备应收款项	22,024,087.36	46.83	1,265,915.14	5.75
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	47,026,807.36	100.00	26,268,635.14	55.86

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	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

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	19,871,162.02	90.23	993,558.10	6,149,619.79	77.49	307,480.99
1至2年	1,582,280.34	7.18	158,228.04	981,874.35	12.37	98,187.44
2至3年	570,645.00	2.59	114,129.00	297,989.00	3.76	59,597.80
3至5年				506,178.00	6.38	253,089.00
5年以上						
合计	22,024,087.36	100.00	1,265,915.14	7,935,661.14	100.00	718,355.23

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(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	5年以上	53.17
2	非关联方	3,400,000.00	1年以内	7.23
3	关联方	2,000,000.00	1年以内	4.25
4	非关联方	1,200,000.00	1年以内	2.55
5	非关联方	1,099,938.30	1年以内	2.34
合计		32,702,658.30		69.54

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	53,000,000.00		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
海信集团财务有限公司	权益法	106,639,300.00	116,298,555.96		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	9,934,515.19		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	420,906,606.48		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	——			
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	70.76	70.76	——			
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	——			
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	——			
合计	——	——	——	48,874,871.31		

1>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；

2>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；

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	8,414,341,785.83	8,195,096,984.02
其他业务收入	1,261,115,518.92	1,413,965,708.51
营业成本	7,889,258,015.82	8,340,127,583.45

(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	8,322,149,671.01	6,560,812,185.64	7,878,952,521.03	6,656,756,313.60
其他	92,192,114.82	91,469,392.46	316,144,462.99	295,180,120.60
合计	8,414,341,785.83	6,652,281,578.10	8,195,096,984.02	6,951,936,434.20

(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	6,889,906,025.26	5,147,923,837.32	6,487,842,669.32	5,283,738,912.38
国外	1,524,435,760.57	1,504,357,740.78	1,707,254,314.70	1,668,197,521.82
合 计	8,414,341,785.83	6,652,281,578.10	8,195,096,984.02	6,951,936,434.20

(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	922,781,928.44	9.54
2	779,674,500.88	8.06
3	673,441,849.09	6.96
4	602,829,188.03	6.23
5	529,171,861.01	5.47
合计	3,507,899,327.45	36.26

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	3,534,000.00	2,508,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
合计	3,534,000.00	2,508,000.00

(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	3,534,000.00	2,508,000.00	
合计	3,534,000.00	2,508,000.00	—

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	515,283,096.39	259,025,034.32
加：资产减值准备	-45,856,872.85	-49,583,126.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,593,201.89	47,916,359.59
无形资产摊销	1,829,346.23	944,648.28
长期待摊费用摊销	20,591,668.02	21,377,507.29
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）	-1,612,142.59	-1,732,283.89
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）	164,596.62	48,864.36
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,534,000.00	-2,508,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）	200,360,569.71	88,660,529.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-239,318,031.77	1,121,095,687.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	794,382,458.68	-1,340,606,718.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,342,883,890.33	144,638,502.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	3,387,739,797.60	2,038,507,658.99
减：现金的期初余额	2,305,164,156.48	2,086,977,921.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,082,575,641.12	-48,470,262.68

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	1,564,285.59	
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）	22,577,874.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,029,915.94	
所得税影响额	-3,691,289.38	
少数股东权益影响额（税后）	-5,556,652.33	
合计	18,924,134.45	

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	8.77	0.598	0.594
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.576	0.573

（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：P₀ 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；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 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_k 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八月二十二日业经公司董事会临时会议批准通过。

青岛海信电器股份有限公司

二〇一一年八月二十四日