

青岛海尔股份有限公司

600690

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告(未经审计).....	25
八、 备查文件目录	98

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	杨绵绵
主管会计工作负责人姓名	梁海山
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	宫伟

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

董事长： 杨绵绵

青岛海尔股份有限公司董事会

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	青岛市崂山区海尔工业园内
注册地址的邮政编码	266101
办公地址	青岛市崂山区海尔信息产业园内
办公地址的邮政编码	266101
公司国际互联网网址	http://www.haier.com
电子信箱	hrbxbb@haier.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园青岛海尔股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	青岛海尔	600690	

(六)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	37,640,908,957.65	31,799,448,513.52	29,267,156,191.65	18.37
所有者权益(或股东 权益)	7,383,670,692.87	7,872,277,176.97	7,019,925,242.86	-6.21
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 /股)	2.76	2.94	2.62	-6.12
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	2,253,688,269.76	1,501,158,511.86	1,235,854,999.86	50.13
利润总额	2,389,445,218.36	1,873,793,932.82	1,604,804,416.57	27.52
归属于上市公司股东的 净利润	1,527,037,756.64	1,281,687,173.30	1,080,398,179.25	19.14
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	1,347,112,419.27	1,066,915,253.17	739,086,176.53	26.26
基本每股收益(元)	0.570	0.478	0.403	19.25
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.503	0.398	0.276	26.38
稀释每股收益(元)	0.566	0.475	0.401	19.16
加权平均净资产收 益率(%)	18.66	14.08	14.42	增加 4.58 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	4,581,118,652.47	4,317,047,726.03	4,191,261,011.38	6.12
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	1.71	1.61	1.565	6.21

备注:

- ① 本公司于 2011 年 7 月 18 日实施 2010 年度资本公积每 10 股转增股份 10 股的分配方案,本次转增完成后,公司股本由 1,339,961,770 股变为 2,679,923,540 股。本报告期内的归属于上市公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益以及每股经营活动产生的现金流量净额按照新股本数(2,679,923,540 股)计算。上年同期相关数据以原股本数为基础,按同比例资本公积转增测算的股本数重新计算。
- ② 报告期内公司所有者权益同比降低,主要是因为本报告期公司购买海尔集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等 10 家公司股权并实现对其合并报表;根据会计准则要求同一控制下企业合并的原则进行会计处理,使得资本公积较期初减少所致。

(七)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	-380,536.76

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）	33,675,090.14
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	115,931,625.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,030,395.22
所得税影响额	-21,331,237.15
合计	179,925,337.37

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	440,777,550	32.89				-440,777,550	-440,777,550	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	440,777,550	32.89				-440,777,550	-440,777,550	0	0.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	899,184,220	67.11				+440,777,550	+440,777,550	1,339,961,770	100.00
1、人民币普通股	899,184,220	67.11				+440,777,550	+440,777,550	1,339,961,770	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,339,961,770	100.00				0	0	1,339,961,770	100.00

股份变动的批准情况

海尔集团公司及海尔电器国际股份公司持有的共计 440,777,550 股股改限售流通股于 2011 年 5 月 17 日起可上市流通，详情参阅公司于 2011 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《青岛海尔股份有限公司股改限售流通股上市公告》（临 2011-019）。

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

报告期内，公司公布了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日股本 1,339,961,770 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），转增 10 股。公司于 2011 年 7 月 18 日实施完成 2010 年度利润分配方案。方案实施后，公司股本由 2010 年年底的 1,339,961,770 股变为 2,679,923,540 股。按照变动后总股本计算，公司 2011 年 1-6 月基本每股收益为 0.57 元，归属于上市公司股东的每股净资产为 2.76 元。

(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	59,825 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海尔电器国际股份有限公司	其他	23.48	314,671,206		0	无
海尔集团公司	其他	20.01	268,152,691		0	无
青岛海尔创业投资咨询有限公司	其他	2.11	28,224,808		0	无
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	未知	1.67	22,437,198		0	未知
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	未知	1.38	18,542,955		0	未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	1.31	17,558,173		0	未知
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	未知	1.25	16,701,841		0	未知
UBS AG	未知	1.11	14,887,532		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	1.08	14,509,306		0	未知
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	未知	0.97	13,000,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海尔电器国际股份有限公司	314,671,206		人民币普通股			
海尔集团公司	268,152,691		人民币普通股			
青岛海尔创业投资咨询有限公司	28,224,808		人民币普通股			

中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	22,437,198	人民币普通股
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	18,542,955	人民币普通股
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	17,558,173	人民币普通股
中国银行—大成优选股票型证券投资基金	16,701,841	人民币普通股
UBS AG	14,887,532	人民币普通股
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	14,509,306	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	13,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 海尔电器国际股份有限公司是海尔集团公司的控股子公司，海尔集团公司对其持股 51.20%。青岛海尔创业投资咨询有限公司为海尔集团公司的一致行动人。(2) 大成创新成长、大成蓝筹、大成优选均为大成基金管理有限公司管理的基金。公司未知其他股东有关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海尔集团公司	0	2011年5月17日	126,106,344	自2006年5月17日股权分置改革方案实施之日起，六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售。
2	海尔电器国际股份有限公司	0	2011年5月17日	314,671,206	

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) 公司主营业务及其经营状况

1、公司整体经营情况

报告期内公司实现收入 379.95 亿元，同比增长 17.99%；实现净利润 19.9 亿元，同比

增长 24.76%；实现归属于母公司股东的净利润 15.27 亿元，同比增长 19.14%；盈利能力持续提升，销售净利率同比提升 0.29 个百分点。

报告期内，面对白色家电市场日趋激烈的竞争和原材料、劳工、物流运输等成本不断上升的压力，公司创新商业模式，通过优化产品组合与结构，开发高端及高附加值产品以及模块化设计、采购、生产实现盈利增长，加快渠道综合服务业务的网络布局与建设，继续保持了良好的市场竞争力，巩固业内龙头地位；践行资本市场承诺、持续提升公司治理水平，收购完成海尔集团持有的海尔模具等 10 家装备部品公司股权进一步完善了家电上游产业链布局、降低关联采购平台费率、完成二期股权激励计划的实施。

冰洗业务通过持续产品创新引领行业发展潮流。根据中怡康数据统计 2011 年上半年海尔冰箱、洗衣机市场零售额份额分别为 25.59%、25.47%，均位居行业第一；同时冰洗中高端产品占比持续提升实现盈利能力的增长。**空调业务**以“定制”、“细分”理念为用户提供室内舒适空气节能解决方案，通过无氟变频除甲醛空调的不断升级引领市场，实现在高端市场的优势地位。**热水器业务**在电热、燃热、太阳能、空气能和多能源组合等领域持续创新，推出国际领先的五大创新节能减排热水解决方案，引领了热水器行业新趋势，根据中怡康数据统计 2011 年上半年海尔电热水器零售量市场份额为 27.05%，位居行业第一。此外，厨房电器业务、小家电业务也保持了快速增长。

渠道综合服务业务继续加快网络布局与建设，保持了良好的市场竞争力。通过引入小家电供货商丰富了渠道内的产品组合；即将完成的售后业务及海尔商城网上销售平台的收购，有助于未来打造虚实结合的营销、物流及售后三网合一的核心竞争优势。随着渠道综合服务业务之稳定增长及于三四级市场之网络布局不断深化，日日顺商业流通业务实现较好的发展。

报告期内，公司在盈利能力、成长性、股东回报、公司治理、持续创新等多方面的努力，得到资本市场认可：获得《董事会》主办的第七届上市公司董事会“金圆桌奖”中“最佳董事会奖”和“最具创新力董秘”奖、由《理财周报》评选的“2011 年中国上市公司最佳董事会”奖、入选第七届“新财富金牌董秘”，获得中国上市公司市值管理研究中心评选的“2011 年中国上市公司创富创新奖”等荣誉。

2、报告期内经营活动简述

围绕成为全球家电领袖企业的发展目标，报告期内公司在商业模式创新、产品创新、资

产整合、公司治理等方面采取的重点措施如下：

(1) **探索互联网时代的商业模式转型。**公司始终以用户为中心，为了适应互联网时代的发展，正在探索新的商业模式——“人单合一双赢”模式，将组织结构从“正三角”颠覆为“倒三角”，通过一线员工自创新、自驱动、自运转，主动获取用户需求，并以最快的速度满足用户需求，每个员工通过为用户创造价值来实现自身的价值。

(2) **深入把握用户需求，推进产品创新，引领行业发展潮流，实现产品结构持续升级。**

面对当前互联网时代用户需求多样化、快变化、碎片化的发展趋势，公司依托全球研发资源平台，模块化及柔性化生产供应链管理优势，创新用户沟通模式，建立网络社区与用户互动，并通过虚实网结合及时动态掌握用户需求，将需求转化成产品的竞争力，实现产品的持续领先。同时，公司顺应全球趋势，积极倡导绿色低碳理念，推进在节能、环保、人性化、智能化等方面的技术创新。

报告期内，公司冰箱、空调、洗衣机等产品实现了多项技术突破。冰箱方面：应用最新保温节能 PASCAL 技术推出“四季节能冰箱”，并成为全球首台达到 A++++级能效标准的冰箱产品；发力无霜三门冰箱，带动冰箱行业向无霜时代的整体升级；研发全球首台完全不用蓄电池的太阳能医用疫苗冰箱，真正实现了低碳节能、绿色环保。空调方面：创新性融合物联网技术，推出“新除甲醛”、“新风标”、“新风貌”、“新暖房”、“新关爱”五大“新”系列产品，颠覆“温度调节”，以“定制”引领空调行业全面向“空气调节”转型；推出太阳能能源系统；研发利用电能、光能、热能等多种能源的家庭循环能源技术，推出五位一体循环能源空调；推出拥有全变频技术、精细化的安装设计等创新技术的商用 HX/MX 多联机系列。洗衣机方面：与斐雪派克推进“绿色洗涤技术研发合作”，为全球消费者提供最佳的洁净洗衣方案，率先采用激光无缝焊接技术推出的匀动力洗衣机，创新地运用了双曲波轮特殊设计，根除了漩涡水流的产生，解决了洗衣易缠绕不均匀的传统技术难题，洗涤均匀度高达 99.3%；针对 90%以上的用户有洗涤小件衣物的需求，开发了世界最小的 Mini 全自动洗衣机，在尺寸和节能环保等方面均达到世界先进水平。

通过技术创新，公司引领行业发展潮流，保证了产品竞争力，满足市场差异化需求，其中以多门冰箱、风冷冰箱、变频空调、复式滚筒洗衣机、匀动力洗衣机为代表的中高端产品比重持续提升，推动企业盈利增长。

(3) **细分市场需求，积极推进多品牌运作。**

在互联网时代，需求突出表现为向个性化、多极化发展，用户不再仅仅满足于产品的功能性，而是诉求产品的情感利益点以及对自身生活方式的契合点。同时，伴随家电家居一体化发展趋势，单一品牌、单一产品已经难以满足各类消费群体的诉求。为此，公司积极推动多品牌、成套解决方案运作，Casarte（卡萨帝）品牌、统帅品牌实现较好的发展。

Casarte 品牌通过产品竞争力、网络竞争力、营销竞争力实现业绩的高速增长。在产品上：发力成套家电产品，推出获得 IF 成套设计大奖“特鲁利”白色套系（11 款产品）、水晶黑白套系（10 款产品），成为目前成套品中最全的品牌。在销售网络上：按照品牌厅、专厅、专柜三种模式发展，实现网络规模提升一倍。在营销上：以“创艺家电、格调生活”为主调，在全国范围内，开展大型公关活动；在终端，开展了“创艺家电，格调生活”大型巡演活动，快速提升了 Casarte 品牌和消费者的认知度。

针对中国三四级市场，消费者需求，公司开发有质量、简单易用及具备可靠服务保障的统帅品牌产品自 2011 年 1 月上市以来，借力于日日顺的营销网、物流网和服务网的三网优势，迅速进入 1000 个县 2000 个镇，实现了较好的业绩销售目标。

（4） 渠道综合服务业务：依托子公司海尔电器集团有限公司上市平台，通过整合内外部资源，搭建开放式平台，实现业务快速增长。

公司渠道综合服务业务依托海尔电器集团有限公司的平台实现了较好的发展，报告期内海尔电器根据成为互联网时代虚实融合的综合渠道服务商的战略定位，稳步实施长期发展策略。在拓展社会化渠道及深耕海尔自有渠道方面，继续取得显著的进展，报告期内，海尔专卖店在县级网络拓展了 789 家，在乡镇级网络拓展了 2,984 家，覆盖了全国 2,120 个县，覆盖率达 94%。通过与认购合资伙伴订立认购协议，整合了合资公司上下游客户资源，推进勤进快销的模式，迅速扩大现有分销网络。在拓展品牌供货商资源方面，与中国境内小家电制造商设立合资公司，整合国内先进小家电生产厂商的设计和制造资源，拓展日日顺销售网络内的品类和品牌，引进多品牌的微波炉、电子称、烤箱及蒸锅等小家电产品。

为了进一步开发高增长的网上业务，为消费者提供具吸引力的网上购物体验，海尔电器获得海尔集团电子商务有限公司的网上销售平台营运及管口之实际控制权，未来将致力于用户个性化需求与低运作成本融合，进一步完善全国性的营销网、物流网及售后网三网合一及虚实网融合之布局，实现即需即供。

2011 年 7 月底，海尔电器与全球著名的凯雷投资集团（「凯雷」）签订了战略合作备忘录及可换股债券认购等协议，凯雷在悉数转换可换股债券后，海尔电器可融得资金 10.67

亿。凯雷将成为海尔电器的策略股东,主要参与渠道综合业务板块的发展。

(5) 推进集团内部资源整合,打造全球家电领袖企业。

2011年1月,公司控股股东承诺将促进青岛海尔持续健康发展成为全球家电龙头企业,并将青岛海尔作为旗下家电业务整合平台。报告期公司积极推进集团资产整合,受让集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等10家公司股权。上述收购的完成进一步延伸公司家电产业链,有利于发挥协同效应和拓展商业模式,扩大经营规模,增强整体竞争力及资本市场影响力,并有效减少公司与集团之间的关联交易。此次收购完成后,公司成为国内最大的家电模具制造企业和家电特钢生产企业,提升了公司的行业地位。

(6) 完善公司长期激励机制建设、降低关联交易采购平台费率,持续提升公司治理水平。

报告期内公司积极推进长期激励机制建设,第二期股权激励计划已完成授权。该计划的实施进一步将核心员工与公司紧密结合,有利于公司长远可持续发展。伴随公司收入规模的扩大,效率的提高,公司继续加强自主采购比重,降低关联采购平台使用费率,与青岛海尔零部件及青岛海尔国际贸易公司协商修订去年签署的《采购配送合同》,将原合同中确定的1.75%代理费率降低为1.25%,有利于继续降低关联交易,不断提升公司治理水平。

3、下半年工作规划

未来家电行业机遇与挑战并存。短期来看,家电下乡、以旧换新等行业政策接近尾声,将在短期内对市场需求形成扰动;原材料价格的高位运行将给行业带来较大成本压力。长期来看,“十二五”规划、城镇化发展、保障性住房计划的实施为家电行业带来机遇。“十二五”规划的扩大内需政策有利于提高居民的收入从而刺激家电消费市场的增长。此外,随着我国经济的不断发展,城镇化率的提高,消费升级,越来越多的人具有更强的消费能力和更多的消费需求,家电行业将持续发展。

公司将继续坚持满足和创造用户需求为中心的价值主张,最大限度挖掘用户需求坚持产品创新,优化产品结构,通过具有环保和节能、人性化、艺术化、智能化的高端家电产品系列引领行业发展潮流,以及针对中国三四级市场,开发有质量、简单易用及具备可靠服务保障的产品,并致力提高生产及营运效率,推动业务持续稳定发展,保持公司在白电行业的领袖地位。公司也将继续加大力度发展渠道综合服务业务,积极扩充海尔专卖店及日日顺门店网络,提升后台体系的服务水平,以吸引更多供货品牌和更多产品流通,进一步推动渠道综合服务业务的成长。

(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	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
空调	8,246,925,895.26	6,354,645,108.63	22.95	34.23	34.31	减少 0.04 个百分点
电冰箱	14,214,984,024.70	9,944,987,048.88	30.04	8.25	8.22	增加 0.02 个百分点
小家电	901,737,591.04	661,065,230.48	26.69	160.81	153.96	增加 1.98 个百分点
洗衣机	5,161,067,434.91	3,792,207,008.88	26.52	10.53	10.54	减少 0.01 个百分点
热水器	1,753,615,913.17	1,062,248,776.30	39.43	21.83	25.87	减少 1.94 个百分点
装备部品	4,189,890,657.75	3,821,389,046.75	8.80	-2.46	-1.89	减少 0.53 个百分点
渠道综合服务及其他	3,219,565,511.74	3,013,003,902.76	6.42	73.77	77.17	减少 1.79 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 750,521.42 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 (%)
国内地区	33,245,173,114.95	16.47
国外地区	4,442,613,913.62	33.21

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
海尔集团财务有限责任公司	金融业务	488,734,350.98	205,268,427.41	10.31

4、财务数据变动情况

(1) 应收账款较期初增加 41.19%，主要是收入增加所致。

- (2) 预付账款较期初增加 70.95%，主要是购买设备等投资性项目预付定金及预付货款增加所致。
- (3) 应收股利较期初下降 35.17%，主要是应收股利收回所致。
- (4) 其他应收款较期初增加 33.74%，主要是本期外销收入增加，应收出口退税增加所致。
- (5) 无形资产较期初增加 31.92%，主要是本期取得土地使用权及专卖店管理权所致。
- (6) 长期待摊费用较期初增加 52.45%，主要是本期房屋装修所致。
- (7) 短期借款较期初减少 56.18%，主要是本期偿还借款所致。
- (8) 应付票据较期初增加 40.02%，主要是本期未到期兑付的票据增加所致。
- (9) 应付账款较期初增加 45.03%，主要是本期采购规模增加所致。
- (10) 应交税费较期初下降 32.76%，主要是应交所得税减少所致。
- (11) 应付利息较期初下降 100%，主要是偿还利息所致。
- (12) 应付股利较期初增加 47.97%，主要是本期子公司进行利润分配所致。
- (13) 其他应付款较期初增加 58.27%，主要是本期收入上升与收入有关的已经发生尚未支付的费用增加及收购子公司应支付股权款所致。
- (14) 资本公积较期初下降 36.6%，主要是本期同一控制下企业合并影响所致。
- (15) 外币报表折算差额较期初增加 52.58%，主要是境外子公司外币报表折算影响所致。
- (16) 营业税金及附加较同期增加 100.67%，主要是中外合资子公司本期缴纳城建、教育费附加所致。
- (17) 财务费用较同期增加 69.69%，主要是公司本期外销收入增加，预提汇兑损失增加所致。
- (18) 资产减值损失较同期增加 54.11%，主要是本期应收账款变动增加，计提坏账准备所致。
- (19) 投资收益较同期增加 114.93%，主要是联营公司净利润增加所致。
- (20) 营业外收入较同期下降 62.96%，主要是本期收到政府补贴款减少所致。
- (21) 营业外支出较同期下降 32.49%，主要是处置固定资产损失减少所致。
- (22) 所得税额较同期增加 43.29%，主要是公司强化以用户价值为中心的产品研发方向，通过产品结构持续优化优化和提升模块化竞争力，实现毛利企稳或稳步增长；通过管理创新，加强运营效率和费用效率管理，利润总额增加所致。
- (23) 筹资活动产生的现金流量净额较同期下降 145.78%，主要是本期借款保证金增加所致。
- (24) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较同期下降 257.22%，主要是汇率变动影响所致。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资青岛银行股份有限公司	17,420	尚未完成增资	/
佛山 200 万台冷柜项目	44,027	正在筹建	/
沈阳 200 万台冰箱项目	59,511	正在筹建	/
受让海尔集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等 10 家公司股权	188,001.33	完成股权过户手续	报告期实现净利润 1.16 亿元
收购海尔集团公司持有的青岛日日顺电器服务有限公司 100% 股权	24,000	尚未完成股权过户	/

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及相关法律法规的规定，不断完善公司制度建设、规范公司运作，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。根据相关法律法规、规范性文件的要求，公司修改完善了《青岛海尔股份有限公司章程》、《青岛海尔股份有限公司股东大会议事规则》、《青岛海尔股份有限公司董事会议事规则》、《青岛海尔股份有限公司董事会审计委员会实施细则》，制定了《青岛海尔股份有限公司董事会秘书工作制度》等，确保公司治理的不断完善；重视与投资者的沟通，通过多种方式加强与投资者的互动交流，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

报告期内，公司继续采取有效措施解决同业竞争、减少关联交易。2011 年 1 月 7 日海尔集团公司承诺为支持青岛海尔股份有限公司发展成为全球家电龙头，将在五年内通过资产注入、股权重组等多种方式支持青岛海尔解决同业竞争、减少关联交易，以支持上市公司做大做强。随着公司业务的持续增长，采购配送物料规模将进一步加大，代理采购公司的业务流程和经营效率的进一步改善，公司对 2010 年 6 月与青岛海尔零部件公司及国际贸易公司签署的《采购配送合同》进行了修订，将原合同中确定的 1.75% 代理费率降低为 1.25%，其他条款内容不变。同时 2011 年公司将进一步加大海达瑞自行采购力度，继续降低关联交易。

实施完成第二期股权激励计划的授予，进一步健全了公司长期激励机制，公司、股东、员工利益一致性基础进一步加强。

公司将利用各种机会强化培训学习，加强上市公司董事、监事、高级管理人员对上市公司规范治理的意识，提高规范治理能力，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、可持续发展。公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年利润分配方案：以公司 2010 年末股本 1,339,961,770 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，不送红股。现金分红方案为：以公司 2010 年末股本 1,339,961,770 股为基数，每 10 股派 1.00 元（含税），共分配 133,996,177 元，剩余未分配利润结转下一年度。

股权登记日：2010 年 7 月 15 日；除权（息）日：2010 年 7 月 18 日；现金红利发放日：2010 年 7 月 22 日。《青岛海尔股份有限公司 2010 年利润分配实施公告》已于 2010 年 7 月 12 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）以及《青岛海尔股份有限公司章程》中关于现金分红政策的相关规定，制定了公司 2010 年度的利润分配方案：除以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股外，另外向全体股东每 10 股派 1.0 元现金（含税）。该方案已经 2011 年 6 月 29 日召开的青岛海尔 2010 年年度股东大会审议通过，并于 2011 年 7 月份执行完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

601328	交通银行	1,803,769.50	/	6,860,796.94	0	-2,631.63	可供出售金融资产	购买
600631	百联股份	154,770	/	680,715.36	0	-14,387.43	可供出售金融资产	购买

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
青岛银行股份有限公司	187,283,838.85	187,559,599	9.45	187,283,838.85	0	0	长期股权投资	直接投资
海尔集团财务有限责任公司	420,000,000.00	/	42	1,038,069,340.01	205,268,427.41	189,740,954.96	长期股权投资	直接投资

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	关联关系
海尔集团公司	青岛海尔模具有限公司等10家公司股权	2011年6月29日	188,001.33	是	参考标的股权对应的最终评估值，经交易各方协商确定	是	控股股东
海尔集团公司	青岛日日顺电器服务有限公司 100% 股权	截止报告期末尚未完成过户手续	24,000	是	依据目标公司的资产净值、海尔集团的盈利保证、以及与公司渠道综合服务业务的潜在协同效益，经公平磋商后确定。	否	控股股东

1.2011年6月15日，公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于受让海尔集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等10家公司股权暨关联交易的议案》。该议案于2011年6月29日提交到公司2010年年度股东大会审议，并顺利通过。内容详见公司于2011年6月17日刊登的《青岛海尔第七届董事会第十三次会

议决议公告》(临 2011-020)、《青岛海尔关于受让海尔集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等 10 家公司股权暨关联交易公告》(临 2011-021) 以及于 2011 年 6 月 30 日刊登的《青岛海尔股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告》(临 2011-027)。

2.公司于 2011 年 6 月 24 日召开的第七届董事会第十四次会议审议了《关于控股子公司海尔电器集团有限公司收购海尔集团公司持有的青岛日日顺电器服务有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。该事项同时履行了公司控股子公司海尔电器集团有限公司(香港上市公司, 01169.HK)的相关会议审议程序。内容详见公司于 2011 年 6 月 25 日刊登的《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告》(临 2011-023)、《青岛海尔股份有限公司关于控股子公司海尔电器集团有限公司收购海尔集团公司持有的青岛日日顺电器服务有限公司 100% 股权暨关联交易公告》(临 2011-024)。

上述公告同步刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

(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	首期股权激励计划激励对象: 董事(不包括独立董事)、高级管理人员、公司及子公司核心技术(业务)人员共 44 人。 二期股权激励计划激励对象: 董事(不包括独立董事)、高级管理人员、公司及子公司核心技术(业务)人员共 83 人。			
报告期内授出的权益总额	10,800,000			
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	24,867,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	1,443,000			
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	1.报告期内公司未对两期股票期权激励计划行权价进行调整; 2.第一期股权激励行权价为 10.58 元/股, 第二期股权激励行权价为 22.31 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
柴永森	董事、高级管理人员	1,580,000	0	1,580,000
喻子达	董事	1,580,000	0	1,580,000

因激励对象行权所引起的股本变动情况	无
权益工具公允价值的计量方法	在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>首期股权激励计划：采用 B-S 模型确定该权益工具加权平均公允价值为 10.58 元，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 10.88 元；（2）期权存续期：期权行权等待期为 1-4 年，整个期权的存续期为 5 年；（3）标的股份在授予日的价格为 19.22 元；（4）无风险利率：以定期存款利率折算的连续复利率作为无风险利率；（5）股息率：采取 2008 年度的股息率；（6）股价预计波动率：计算波动率选取时间区间为公司最近 4 年的连续收盘价。</p> <p>二期股权激励计划：采用 B-S 模型确定该权益工具加权平均公允价值为 8.08 元，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 22.31 元；（2）期权存续期：期权行权等待期为 1-3 年，整个期权的存续期为 4 年；（3）标的股份在授予日的价格为 25.50 元；（4）无风险利率：以定期存款利率折算的连续复利率作为无风险利率；（5）股息率：采取 2009 年度的股息率；（6）股价预计波动率：计算波动率选取时间区间为公司最近 3 年的连续收盘价。</p>
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>首期股权激励计划：截至 2011 年 6 月 30 日止，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额为 9161 万元。</p> <p>二期股权激励计划激励：截至 2011 年 6 月 30 日止，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额为 2272 万元。</p>

(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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛海尔零部件采购有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	12,268,606,706.35	34.44
合肥海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	3,169,861,966.73	8.90
重庆海尔电器销售有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	2,679,086,436.52	7.52
重庆海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	1,518,470,475.29	4.26
青岛海尔国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	729,716,684.54	2.05
海尔集团(大连)电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	654,618,909.58	1.84
其他关联方	其他关联人	其它流出	954,977,862.59	2.68
海尔集团电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	3,358,705,077.56	8.84
青岛海尔零部件采购有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	2,247,558,578.83	5.92

海尔集团(大连)电器产业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	821,685,146.59	2.16
合肥海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	526,136,764.73	1.38
重庆海尔物流有限公司	关联人（与公司同一董事长）	销售商品	374,732,853.87	0.99
其他关联方	其他关联人	其它流入	176,395,818.34	0.46

(1)关联销售

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

公司控股子公司海尔电器与海尔集团电器产业有限公司之间发生的关联销售根据双方签署的《货品出口协议》相关条款执行。

(2)关联采购

公司委托青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海尔国际贸易有限公司采购物资及对物料进行配送。公司与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司采用代理供货方式，青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司根据公司提出的具体的物资采购目标，为公司采购及配送生产用物资和非生产用物资。采购及配送后的供货价格构成为：实际采购价+代理费，同时，该供货价格以不高于公司在市场上的自行采购价格为原则。

于 2011 年 6 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会决议审议并通过了《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及 2011 年度预计日常关联交易的报告》，对原 2010 年 6 月与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司两家公司签署的《采购配送合同》进行修订，将原合同中确定的 1.75% 代理费率降低为 1.25%，其他条款内容不变。

公司控股子公司海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司之间发生的关联采购事项根据双方签署的《物料采购协议》相关条款执行。

(3)金融和后勤服务关联交易

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

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

公司控股子公司海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司发生的金融和后勤服务关联交易依照签署的《综合服务协议》执行。

(4)其他

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联方	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
控股股东	收购股权	青岛海尔模具有限公司等 10 家公司股权	参考标的股权对应的最终评估值，经交易各方协商确定	海尔集团公司	/	211,401.64	188,001.33	现金支付
控股股东	收购股权	青岛日日顺电器服务有限公司 100% 股权	参考标的股权的资产净值、海尔集团的盈利保证、以及与公司渠道综合服务业务的潜在协同效益，经公平磋商后确定。	海尔集团公司	/	/	24,000	现金支付

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(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	海尔集团公司以及海尔电器国际股份有限公司持有的青岛海尔股份，在获得上市流通权之日起六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售。	按照承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	2011 年 1 月，公司接到控股股东海尔集团公司《关于进一步支持青岛海尔发展解决同业竞争减少关联交易的函》，海尔集团在函件中承诺为进一步促进青岛海尔持续健康发展成为全球家电龙头企业，将青岛海尔作为旗下家电业务整合平台，自 2011 年起，在五年内拟通过资产注入、股权重组等多种方式支持青岛海尔解决同业竞争、减少关联	报告期收购完成海尔集团公司及其子公司持有的青岛海

	交易, 做大做强。详细内容请参阅公司 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上的《青岛海尔关于控股股东进一步支持青岛海尔发展解决同业竞争减少关联交易的公告》(临 2011-001)。	尔模具有限公司等 10 家公司股权
--	--	-------------------

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 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	山东汇德会计师事务所
境内会计师事务所报酬	260
境内会计师事务所审计年限 (年)	18.5

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

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

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《青岛海尔股份有限公司关于控股股东进一步支持青岛海尔发展解决同业竞争减少关联交易的公告》(临 2011-001)	《证券时报》B012 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A29 版、《证券日报》C4 版	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2010 年度业绩预增公告》(临 2011-002)	《证券时报》D017 版、《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B008 版、《证券日报》E11 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第	《证券时报》B013 版、《上海证券报》17 版、	2011 年 1	www.sse.c

九次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》(临 2011-003)	《中国证券报》B004 版、《证券日报》C2 版	月 15 日	om.cn
《青岛海尔股份有限公司关于认购青岛银行股份有限公司增资暨关联交易公告》(临 2011-004)	《证券时报》B013 版、《上海证券报》17 版、《中国证券报》B004 版、《证券日报》C2 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司独立董事征集投票权报告书》(临 2011-005)	《证券时报》B013 版、《上海证券报》17 版、《中国证券报》B004 版、《证券日报》C2 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届监事会第六次会议决议公告》(临 2011-006)	《证券时报》B013 版、《上海证券报》17 版、《中国证券报》B004 版、《证券日报》C2 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告》(临 2011-007)	《证券时报》D004 版、《上海证券报》B6 版、《中国证券报》A20 版、《证券日报》C3 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2011-008)	《证券时报》B004 版、《上海证券报》37 版、《中国证券报》B012 版、《证券日报》C4 版	2011 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第十次会议决议暨董事会关于第二期股票期权激励计划期权授予相关事项的公告》(临 2011-009)	《证券时报》D001 版、《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A29 版、《证券日报》B4 版	2011 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届监事会第七次会议决议公告》(临 2011-010)	《证券时报》D001 版、《上海证券报》B9 版、《中国证券报》A29 版、《证券日报》B4 版	2011 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》(临 2011-011)	《证券时报》A008 版、《上海证券报》B97 版、《中国证券报》B004 版、《证券日报》E11 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知》(临 2011-012)	《上海证券报》B17、《中国证券报》B177、《证券日报》E23、《证券时报》D65	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届监事会第八次会议决议公告》(临 2011-013)	《上海证券报》B17、《中国证券报》B177、《证券日报》E23、《证券时报》D65	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及 2011 年度预计日常关联交易公告》(临 2011-014)	《上海证券报》B17、《中国证券报》B177、《证券日报》E23、《证券时报》D65	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于新建 200 万台冷柜及 200 万台冰箱项目的公告》(临 2011-015)	《上海证券报》B17、《中国证券报》B177、《证券日报》E23、《证券时报》D65	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2010 年年度报告摘要》	《上海证券报》B17、《中国证券报》B177、《证券日报》E21、《证券时报》D65	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于相关股东增持本公司股份的公告》(临 2011-016)	《上海证券报》B48、《中国证券报》B042、《证券日报》E15、《证券时报》D004	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2011 年第一季度报告正文》	《上海证券报》B30、《中国证券报》B040、《证券日报》E13、《证券时报》D089	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告》(临 2011-017)	《上海证券报》B30、《中国证券报》B040、《证券日报》E13、《证券时报》D089	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司提示性公告》(临 2011-018)	《上海证券报》B144、《中国证券报》A29、《证券日报》E20、《证券时报》D013	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn

《青岛海尔股份有限公司股改限售股上市公告》(临 2011-019)	《上海证券报》B25、《中国证券报》B006、《证券日报》D4、《证券时报》D036	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔第七届董事会第十三次会议决议公告》(临 2011-020)	《上海证券报》B25、《中国证券报》B006、《证券日报》E7、《证券时报》D013	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔关于受让海尔集团公司及其子公司持有的青岛海尔模具有限公司等 10 家公司股权暨关联交易公告》(临 2011-021)	《上海证券报》B25、《中国证券报》B006、《证券日报》E7、《证券时报》D013	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔关于 2010 年年度股东大会增加临时提案、调整会议方式及会议时间的公告暨 2010 年年度股东大会的补充通知》(临 2011-022)	《上海证券报》B25、《中国证券报》B006、《证券日报》E7、《证券时报》D013	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔第七届董事会第十四次会议决议公告》(临 2011-023)	《上海证券报》19、《中国证券报》B015、《证券日报》C7、《证券时报》B016	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于控股子公司海尔电器收购海尔集团持有的青岛日日顺 100% 股权暨关联交易公告》(临 2011-024)	《上海证券报》19、《中国证券报》B015、《证券日报》C7、《证券时报》B016	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告》(临 2011-025)	《上海证券报》19、《中国证券报》B015、《证券日报》C7、《证券时报》B016	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔关于控股子公司海尔电器集团有限公司的全资附属公司与关联方签署一揽子架构合约的提示性公告》(临 2011-026)	《上海证券报》B17、《中国证券报》B015、《证券日报》E5、《证券时报》D037	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告》(临 2011-027)	《上海证券报》B24、《中国证券报》A10、《证券日报》E4、《证券时报》D020	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:青岛海尔股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	12,736,171,929.85	10,434,209,226.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	8,776,827,968.18	7,356,632,493.06
应收账款	七、3	3,364,126,722.34	2,382,748,739.32
预付款项	七、4	1,046,880,958.71	612,391,860.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	37,100,953.35	43,624,935.98
应收股利		3,306,696.35	5,100,681.02
其他应收款	七、6	224,326,896.27	167,734,286.84
买入返售金融资产			
存货	七、7	4,194,522,147.24	4,066,070,091.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		30,383,264,272.29	25,068,512,315.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	16,496,472.70	16,516,495.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	1,294,074,144.04	1,152,384,929.62
投资性房地产	七、10	29,756,270.24	30,748,564.86

固定资产	七、11	4,038,091,820.21	4,045,941,551.78
在建工程	七、12	853,611,921.13	673,231,921.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	502,368,682.95	380,805,858.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	5,195,809.94	3,408,138.68
递延所得税资产	七、15	518,049,564.15	427,898,737.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,257,644,685.36	6,730,936,197.92
资产总计		37,640,908,957.65	31,799,448,513.52
流动负债:			
短期借款	七、17	392,717,692.00	896,136,338.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、18	6,636,708,763.19	4,739,869,927.28
应付账款	七、19	10,120,360,974.54	6,978,268,101.00
预收款项	七、20	1,588,886,509.74	2,000,642,932.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	491,870,952.58	694,580,391.32
应交税费	七、22	555,997,109.01	826,834,540.81
应付利息			16,935,042.08
应付股利	七、23	991,474,103.32	670,050,964.23
其他应付款	七、24	5,293,773,294.22	3,344,864,140.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		26,071,789,398.60	20,168,182,376.86
非流动负债:			
长期借款	七、25	90,000,000.00	115,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、26	1,180,721,842.23	1,011,188,840.23
递延所得税负债	七、27	10,006,002.92	10,097,068.29
其他非流动负债	七、28	81,748,890.93	83,734,439.43
非流动负债合计		1,362,476,736.08	1,220,020,347.95
负债合计		27,434,266,134.68	21,388,202,724.81
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	七、29	1,339,961,770.00	1,339,961,770.00
资本公积	七、30	1,561,666,560.02	2,463,384,684.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	1,461,577,982.87	1,461,577,982.87
一般风险准备			
未分配利润	七、32	3,007,547,785.36	2,598,887,108.38
外币报表折算差额		12,916,594.62	8,465,630.78
归属于母公司所有者权益合计		7,383,670,692.87	7,872,277,176.97
少数股东权益		2,822,972,130.10	2,538,968,611.74
所有者权益合计		10,206,642,822.97	10,411,245,788.71
负债和所有者权益总计		37,640,908,957.65	31,799,448,513.52

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：青岛海尔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		469,774,896.90	691,043,713.63
交易性金融资产			
应收票据		45,000,000.00	211,453,731.81

应收账款	十四、1	432,682,267.27	64,206,067.26
预付款项		7,387,045.26	24,704,461.22
应收利息			7,879,106.25
应收股利		809,940,575.65	533,144,310.87
其他应收款	十四、2	8,386,679.36	491,552.37
存货		59,064,650.54	84,094,100.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,832,236,114.98	1,617,017,043.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,968,714.14	5,016,600.81
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	7,031,313,311.72	5,925,167,278.63
投资性房地产			
固定资产		143,871,655.34	158,966,637.58
在建工程		6,050,041.78	13,890,187.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,214,257.03	47,128,137.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,999,877.95	1,999,877.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,232,417,857.96	6,152,168,719.57
资产总计		9,064,653,972.94	7,769,185,763.52
流动负债：			
短期借款			430,475,500.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		635,589,421.59	564,777,949.32
预收款项		149,500.00	23,979,768.83
应付职工薪酬		9,436,891.82	11,800,087.40

应交税费		62,578,242.87	20,042,139.14
应付利息			16,610,006.31
应付股利		129,814,149.47	1,657,468.10
其他应付款		525,491,008.50	101,680,383.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,363,059,214.25	1,171,023,303.02
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		552,988.15	560,171.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		552,988.15	560,171.15
负债合计		1,363,612,202.40	1,171,583,474.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,339,961,770.00	1,339,961,770.00
资本公积		3,535,611,568.13	3,491,652,271.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		567,238,075.47	567,238,075.47
一般风险准备			
未分配利润		2,258,230,356.94	1,198,750,172.08
所有者权益（或股东权益）合计		7,701,041,770.54	6,597,602,289.35
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		9,064,653,972.94	7,769,185,763.52

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

合并利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		37,994,692,670.28	32,201,566,910.20
其中：营业收入	七、33	37,994,692,670.28	32,201,566,910.20
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,951,869,691.52	30,798,518,978.94
其中：营业成本	七、33	28,835,368,857.40	24,249,741,762.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、34	156,660,712.24	78,069,657.09
销售费用		4,885,543,433.21	4,451,865,286.95
管理费用		1,905,923,851.64	1,916,372,223.58
财务费用	七、35	113,924,495.64	67,138,193.26
资产减值损失	七、36	54,448,341.39	35,331,855.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、37	210,865,291.00	98,110,580.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,253,688,269.76	1,501,158,511.86
加：营业外收入	七、38	140,762,209.79	380,049,407.89
减：营业外支出	七、39	5,005,261.19	7,413,986.93
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,389,445,218.36	1,873,793,932.82
减：所得税费用	七、40	399,413,631.79	278,737,887.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,990,031,586.57	1,595,056,045.37
归属于母公司所有者的净利润		1,527,037,756.64	1,281,687,173.30
少数股东损益		462,993,829.93	313,368,872.07
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.570	0.478
（二）稀释每股收益		0.566	0.475
七、其他综合收益	七、41	-13,530,390.40	22,364,636.38
八、综合收益总额		1,976,501,196.17	1,617,420,681.75
归属于母公司所有者的综合收益总		1,517,048,918.54	1,302,119,453.45

额			
归属于少数股东的综合收益总额		459,452,277.63	315,301,228.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：115,024,874.50 元。

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	1,825,822,857.44	1,809,894,850.14
减：营业成本	十四、4	1,294,802,309.79	1,317,097,761.99
营业税金及附加		9,423,497.89	8,326,354.83
销售费用		133,051,344.24	183,644,609.11
管理费用		196,238,606.76	157,218,096.55
财务费用		11,481,463.99	-3,403,261.45
资产减值损失			1,963,887.66
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）	十四、5	1,763,129,325.04	576,292,342.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,763,129,325.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,943,954,959.81	721,339,743.92
加：营业外收入		17,839,060.65	2,713,332.09
减：营业外支出			33,190.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,961,794,020.46	724,019,885.30
减：所得税费用		33,428,261.73	26,804,639.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,928,365,758.73	697,215,246.11
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		-40,703.67	-1,970,580.35
七、综合收益总额		1,928,325,055.06	695,244,665.76

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,432,205,119.21	28,003,108,122.65
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		156,119,873.19	103,321,188.26
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	200,516,349.36	303,974,137.74
经营活动现金流入小计		34,788,841,341.76	28,410,403,448.65
购买商品、接受劳务支付的现金		21,446,971,939.28	18,386,015,326.97
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		2,904,849,504.83	2,091,922,337.59
支付的各项税费		2,191,739,810.86	1,773,589,312.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	3,664,161,434.32	1,841,828,745.20
经营活动现金流出小计		30,207,722,689.29	24,093,355,722.62
经营活动产生的现金流量净额	七、44	4,581,118,652.47	4,317,047,726.03
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		3,792,744.86	900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,078,047.24	108,597.52
处置子公司及其他营业单位收到的			246,442.65

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		9,870,792.10	1,255,040.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		605,075,086.88	430,059,204.97
投资支付的现金			21,645,200.50
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		1,215,561,998.32	1,721,506,964.18
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,820,637,085.20	2,173,211,369.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,810,766,293.10	-2,171,956,329.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		86,680,528.00	5,787,443.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	1,003,702,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		96,680,528.00	1,009,489,443.00
偿还债务支付的现金		99,126,200.00	1,088,368,814.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,167,599.35	103,319,450.23
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		364,186,379.81	
筹资活动现金流出小计		544,480,179.16	1,191,688,264.78
筹资活动产生的现金流量净额		-447,799,651.16	-182,198,821.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,514,428.58	-4,343,084.83
五、现金及现金等价物净增加额		2,307,038,279.63	1,958,549,489.94
加：期初现金及现金等价物余额		9,962,288,723.73	8,010,581,833.50
六、期末现金及现金等价物余额	七、45	12,269,327,003.36	9,969,131,323.44

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		814,102,279.67	1,724,716,158.89
收到的税费返还		12,886,903.93	
收到其他与经营活动有关的现金		11,962,089.11	9,551,282.51
经营活动现金流入小计		838,951,272.71	1,734,267,441.40
购买商品、接受劳务支付的现金		203,054,835.04	569,052,878.33
支付给职工以及为职工支付的现金		92,719,725.30	82,217,808.43
支付的各项税费		62,433,725.08	106,660,819.70
支付其他与经营活动有关的现金		180,584,164.10	100,277,143.55
经营活动现金流出小计		538,792,449.52	858,208,650.01
经营活动产生的现金流量净额		300,158,823.19	876,058,791.39
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		1,353,253,256.16	496,802,084.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,353,253,256.16	496,802,084.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,605,841.37	16,421,070.95
投资支付的现金		364,830,000.00	2,024,034,806.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,054,813,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,425,248,841.37	2,040,455,877.45
投资活动产生的现金流量净额		-71,995,585.21	-1,543,653,792.53
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			921,550,500.00
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			921,550,500.00
偿还债务支付的现金			921,550,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,044,054.71	2,610,826.42
支付其他与筹资活动有关的现金		364,186,379.81	
筹资活动现金流出小计		386,230,434.52	924,161,326.42
筹资活动产生的现金流量净额		-386,230,434.52	-2,610,826.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-477,040.03
五、现金及现金等价物净增加额		-158,067,196.54	-670,682,867.59
加：期初现金及现金等价物余额		224,133,713.63	980,853,004.09
六、期末现金及现金等价物余额		66,066,517.09	310,170,136.50

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,339,961,770.00	2,463,384,684.94			1,461,577,982.87		2,598,887,108.38	8,465,630.78	2,538,968,611.74	10,411,245,788.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,339,961,770.00	2,463,384,684.94			1,461,577,982.87		2,598,887,108.38	8,465,630.78	2,538,968,611.74	10,411,245,788.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-901,718,124.92					408,660,676.98	4,450,963.84	284,003,518.36	-204,602,965.74
(一)净利润							1,527,037,756.64		462,993,829.93	1,990,031,586.57
(二)其他综合收益		-14,439,801.94						4,450,963.84	-3,541,552.30	-13,530,390.40

上述（一）和（二）小计		-14,439,801.94					1,527,037,756.64	4,450,963.84	459,452,277.63	1,976,501,196.17
（三）所有者投入和减少资本		-887,278,322.98					-984,380,902.66		93,140,718.73	-1,778,518,506.91
1. 所有者投入资本									19,600,000.00	19,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		44,000,000.00								44,000,000.00
3. 其他		-931,278,322.98					-984,380,902.66		73,540,718.73	-1,842,118,506.91
（四）利润分配							-133,996,177.00		-268,589,478.00	-402,585,655.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-133,996,177.00		-268,589,478.00	-402,585,655.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,339,961,770.00	1,561,666,560.02			1,461,577,982.87		3,007,547,785.36	12,916,594.62	2,822,972,130.10	10,206,642,822.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,338,518,770.00	3,281,175,350.34			1,368,218,578.73		2,721,018,374.75	6,190,848.43	2,001,914,191.50	10,717,036,113.75	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,338,518,770.00	3,281,175,350.34			1,368,218,578.73		2,721,018,374.75	6,190,848.43	2,001,914,191.50	10,717,036,113.75	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-510,049,437.99					109,918,258.55	1,628,740.86	154,625,941.84	-243,876,496.74	
(一) 净利润							1,281,687,173.30		313,368,872.07	1,595,056,045.37	
(二) 其他综合收益		18,803,539.29						1,628,740.86	1,932,356.23	22,364,636.38	
上述(一)和(二)		18,803,539.29					1,281,687,173.30	1,628,740.86	315,301,228.30	1,617,420,681.75	

小计										
(三)所有者投入和减少资本		-528,852,977.28					-1,171,768,914.75		-8,577,223.76	-1,709,199,115.79
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		32,914,507.89								32,914,507.89
3. 其他		-561,767,485.17					-1,171,768,914.75		-8,577,223.76	-1,742,113,623.68
(四)利润分配									-152,098,062.70	-152,098,062.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-152,098,062.70	-152,098,062.70
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	2,771,125,912.35			1,368,218,578.73		2,830,936,633.30	7,819,589.29	2,156,540,133.34	10,473,159,617.01

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,339,961,770.00	3,491,652,271.80			567,238,075.47		1,198,750,172.08	6,597,602,289.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	1,339,961,770.00	3,491,652,271.80			567,238,075.47		1,198,750,172.08	6,597,602,289.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		43,959,296.33					1,059,480,184.86	1,103,439,481.19
（一）净利润							1,908,556,741.52	1,908,556,741.52
（二）其他综合收益		-40,703.67						-40,703.67
上述（一）和（二）小计		-40,703.67					1,908,556,741.52	1,908,516,037.85

(三) 所有者投入和减少资本		44,000,000.00					-715,080,379.66	-671,080,379.66
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		44,000,000.00						44,000,000.00
3. 其他							-715,080,379.66	-715,080,379.66
(四) 利润分配							-133,996,177.00	-133,996,177.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-133,996,177.00	-133,996,177.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,339,961,770.00	3,535,611,568.13			567,238,075.47		2,258,230,356.94	7,701,041,770.54

单位:元 币种:人民币

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

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,338,518,770.00	3,458,559,321.41			473,878,671.33		1,457,286,411.89	6,728,243,174.63

法定代表人：杨绵绵

主管会计工作负责人：梁海山

会计机构负责人：宫伟

青岛海尔股份有限公司 合并财务报表附注

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

附注一、公司的基本情况

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

附注二、财务报表的编制基础

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

附注三、遵循企业会计准则的声明

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

附注四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计准则

执行《企业会计准则》和《企业会计准则-应用指南》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

4、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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

①非同一控制下的吸收合并

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

②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

5、合并会计报表的编制方法

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

(2) 合并会计报表的具体编制方法：

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

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

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

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整。子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。合并报表范围内的本公司（实体）之间的交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

7、外币业务核算方法

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

8、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大应收款项是指占年末余额5%以上的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的5%计算确定减值损失，计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货核算方法

(1) 存货分类：

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

11、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

③其他方式取得的长期投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

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

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

(2) 后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

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

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持

有其股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有其股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

(3) 长期股权投资减值

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

12、投资性房地产

本公司投资性房地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。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产的用途为自用时，自改变之日起，将相关投资性房地产转入固定资产或无形资产。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。

(3) 折旧方法：固定资产折旧采用直线法。

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

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

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

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

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14、在建工程核算方法

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

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

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

①长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则:

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

(2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足资本化条件的,在该资

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产的核算方法

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

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

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

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

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

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 确认原则：

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

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

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

20、职工薪酬

(1) 包括的范围

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

(2) 确认和计量

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

21、收入确认的原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而

形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

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

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

23、政府补助

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

(2) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 报告期会计政策变更

本公司报告期未发生会计政策变更。

(2) 报告期会计估计变更

本公司报告期未发生会计估计变更。

(3) 重大前期差错更正

本公司报告期未发生重大会计前期差错更正。

附注五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入和应税劳务收入	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税税额	1%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠

享受税收优惠的公司及优惠税率：

公司名称	税率	税收优惠
青岛海尔股份有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔智能电子有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔空调器有限总公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔洗碗机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种电冰柜有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔智能家电科技有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔空调器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策

青岛海尔精密制品有限公司	12.50%	外商投资企业，享受“两免三减半”税收优惠，本年度在减半期
青岛海尔特种电器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔制冷电器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
贵州海尔电器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
合肥海尔空调器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔空调电子有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥海尔电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	24%	国发[2007]39号，过渡税率，截至2011年底
青岛海尔模具有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	24%	国发[2007]39号，过渡税率，截至2011年底
青岛美尔塑料粉末有限公司	24%	国发[2007]39号，过渡税率，截至2011年底
重庆海尔精密塑胶有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆海尔智能电子有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
青岛海尔洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥海尔洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛胶南海尔洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
佛山市顺德海尔电器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔洗衣机有限公司	12.50%	外商投资企业，享受“两免三减半”税收优惠，本年度在减半期
青岛海尔滚筒洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司	12.5%	外商投资企业，享受“两免三减半”税收优惠，本年度在减半期
重庆海尔热水器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策

目前本公司及所属的高新技术企业子公司正在申请办理新一期的高新技术企业认证。本公司及所属子公司除经批准的优惠税率外，均按照 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

附注六、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司所控制的重要子公司的基本情况

1、控股子公司情况：

表一

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)
青岛海尔电冰箱有限公司	61431596-3	青岛高科园海尔园	电冰箱制造	2,402 万美元
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	61431716-8	平度开发区	电冰箱制造	3,272.18 万美元
青岛家电工艺装备研究所	16364243-8	青岛高科园海尔园	家电模具、装备制造	10,022.88
青岛海尔成套家电服务有限公司	71371015-x	青岛高科园海尔园	家电销售	12,000.00
青岛海尔智能电子有限公司	713751971	青岛高科园海尔园	电子产品制造	27,875.00
青岛海尔特种电冰箱有限公司	71802411-6	青岛开发区海尔工业园	电冰箱制造	2,000 万美元
青岛海尔空调器有限总公司	26480883-9	青岛高科园海尔园	空调制造	21,835.50
合肥海尔空调器销售有限公司	71990799X	合肥开发区海尔工业园	空调销售	50.00
青岛海尔洗碗机有限公司	71375182-4	青岛开发区海尔工业园	洗碗机制造	18,000.00
青岛海尔特种电冰柜有限公司	72780875-6	青岛开发区海尔工业园	冷柜制造	37,310.25
大连海尔空调器有限公司	732744056	大连出口加工区	空调制造	11,000.00
章丘海尔电机有限公司	16346892-7	章丘市	电机制造	20,289.00
大连海尔电冰箱有限公司	73274406-4	大连出口加工区	电冰箱制造	11,000.00
青岛海尔电子塑胶有限公司	73059475-2	青岛开发区海尔工业园	电器制造	6,000.00
武汉海尔电冰柜有限公司	76463062-7	武汉经济开发区高科园	冷柜制造	4,980.00
青岛海达瑞采购服务有限公司	78373373-6	青岛高科园海尔园	经营电器产品及部件	11,000.00
青岛海尔智能家电科技有限公司	78373503-7	青岛高科园海尔园	电器制造	18,000.00
重庆海尔空调器有限公司	78423918-2	重庆市江北区	空调制造	13,000.00
青岛海尔精密制品有限公司	77352482-6	胶南市前湾港路	电器制造	1,000.00
青岛海尔特种电器有限公司	78037473-1	青岛开发区海尔工业园	制冷设备制造	13,000.00
青岛海尔空调制冷设备有限公司	77350433-1	青岛胶南市	空调制造	2,000.00
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	736439171	大连出口加工区	空调销售	100.00
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	73643918-X	大连出口加工区	电冰箱销售	100.00
青岛鼎新电子科技有限公司	787583886	青岛开发区海尔工业园	电器制造	2,000.00
重庆海尔家电销售有限公司	79588257-9	重庆市江北区	家电销售	1,000.00
重庆海尔制冷电器有限公司	79589413-1	重庆市江北区	电冰箱销售	10,800.00
贵州海尔电器有限公司	21485215-3	贵州遵义汇川区	电冰箱制造	14,130.17
合肥海尔空调器有限公司	719952395	合肥海尔工业园	空调制造	1,200.00
武汉海尔电器股份有限公司	17772170-0	武汉海尔工业园	空调制造	6,150.00
青岛海尔空调电子有限公司	71372821-0	青岛开发区海尔工业园	空调制造	1,196 万美元
合肥海尔电冰箱有限公司	66620677-7	合肥海尔工业园	电冰箱制造	4,900.00
武汉海尔能源动力有限公司	77815317-1	武汉海尔工业园	能源服务	800.00
青岛海尔中央空调工程有限公司	75266014-0	青岛开发区海尔工业园	空调安装	800.00

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)
重庆日日顺电器销售有限公司	67610532-0	重庆市江北区	家电销售	500.00
青岛海尔(胶州)空调器有限公司	56474844-4	青岛胶州海尔工业园	空调制造	10,000.00
海尔股份(香港)有限公司		香港	投资	
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	71375237-6	青岛高科园海尔信息产业园	装备部品	4,100.00
大连海尔精密制品有限公司	73274365-1	大连出口加工区	装备部品	4,800.00
合肥海尔塑胶有限公司	71994455-5	合肥经济技术开发区海尔工业园	装备部品	3,400.00
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	72330677-5	合肥经济技术开发区海尔工业园	装备部品	500 万美元
青岛海尔模具有限公司	61430402-5	青岛高科园海尔信息产业园	模具制造	1910 万美元
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	71373263-1	青岛开发区海尔工业园	装备部品	8,700.00
青岛美尔塑料粉末有限公司	61430078-8	青岛开发区海尔工业园	塑料制品	1,200.00
重庆海尔精密塑胶有限公司	78424807-0	重庆市江北区	装备部品	1,000.00
重庆海尔智能电子有限公司	78424809-7	重庆市江北区	装备部品	1,000.00
青岛海尔机器人有限公司	71375058-1	青岛高科园海尔信息产业园	机器人产品	1,600.00
沈阳海尔电冰箱有限公司	57347255-8	沈阳市沈北新区	电冰箱制造	10,000.00
佛山海尔电冰柜有限公司	57643403-9	佛山市三水区	电冰箱制造	10,000.00
海尔电器集团有限公司		Bermuda	家电生产销售	

表二

企业名称	主要经营范围	投资额(人民币元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
青岛海尔电冰箱有限公司	无氟电冰箱加工制造等	151,112,185.50	75	75	是
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	电冰箱加工制造等	158,387,576.48	75	75	是
青岛家电工艺装备研究所	家电模具、工艺装备研制等	100,228,810.80	100	100	是
青岛海尔成套家电服务有限公司	健康系列小家电研制销售	118,000,000.00	98.33	98.33	是
青岛海尔智能电子有限公司	电子产品及自动控制系统的 设计开发	271,380,000.00	97.36	97.36	是
青岛海尔特种电冰箱有限公司	无氟电冰箱生产销售	124,165,490.49	75	75	是
青岛海尔空调器有限公司	家用空调器的生产与经营	218,245,822.50	99.95	99.95	是
合肥海尔空调器销售有限公司	空调器及制冷设备销售、安 装、维修	500,000.00	100	100	是
青岛海尔洗碗机有限公司	洗碗机、燃气灶等加工制造	150,000,000.00	83.33	83.33	是

青岛海尔特种电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研制生产销售	218,092,554.00	58.45	58.45	是
大连海尔空调器有限公司	空调器加工制造	99,000,000.00	90	90	是
章丘海尔电机有限公司	电机生产销售	202,090,000.00	99.61	99.61	是
大连海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	99,000,000.00	90	90	是
青岛海尔电子塑胶有限公司	塑胶、电子及制品开发、组装、销售	48,000,000.00	80	80	是
武汉海尔电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研制生产销售	49,800,000.00	100	100	是
青岛海达瑞采购服务有限公司	开发、采购、销售电器产品及部件	110,000,000.00	100	100	是
青岛海尔智能家电科技有限公司	家电、通讯、电子产品、网络工程技术开发与应用	180,000,000.00	100	100	是
重庆海尔空调器有限公司	空调器等的制造与销售。	130,000,000.00	100	100	是
青岛海尔精密制品有限公司	家电用精密塑胶、钣金、模具、电子制品的开发、生产	7,000,000.00	70	70	是
青岛海尔特种电器有限公司	仪器仪表、制冷设备、等生产安装销售	130,000,000.00	100	100	是
青岛海尔空调制冷设备有限公司	家用电器、电子产品的生产	14,000,000.00	70	70	是
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	国内贸易	1,000,000.00	100	100	是
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	国内贸易	1,000,000.00	100	100	是
青岛鼎新电子科技有限公司	电器控制系统、自动控制系统、电子零部件制造销售。	20,000,000.00	100	100	是
重庆海尔家电销售有限公司	家电销售	10,000,000.00	100	100	是
重庆海尔制冷电器有限公司	商用空调器的生产与经营	108,000,000.00	100	100	是
贵州海尔电器有限公司	电冰箱生产销售	96,904,371.71	59	59	是
合肥海尔空调器有限公司	空调器生产销售	67,110,323.85	100	100	是
武汉海尔电器股份有限公司	空调器生产销售	100,715,445.04	60	60	是
青岛海尔空调电子有限公司	空调器生产销售	409,166,421.75	75	75	是
合肥海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	49,000,000.00	100	100	是
武汉海尔能源动力有限公司	能源服务	6,000,000.00	75	75	是
青岛海尔中央空调工程有限公司	空调制冷工程	8,000,000.00	100	100	是
重庆日日顺电器销售有限公司	家电及电子产品销售	2,550,000.00	51	51	是
青岛海尔(胶州)空调器有限公司	空调器生产销售	100,000,000.00	100	100	是
海尔股份(香港)有限公司	投资	2,081,316,920.00	100	100	是

青岛海尔信息塑胶研制有限公司	塑料制品、塑料成型模具及成型设备制造	172,850,052.18	100	100	是
大连海尔精密制品有限公司	精密塑胶、钣金、模具及电子产品的生产销售	42,972,555.31	90	90	是
合肥海尔塑胶有限公司	塑料件、塑料成型模具及成型设备生产销售	50,806,920.82	100	100	是
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	彩色钢板的开发、生产、销售	405,427,414.54	100	100	是
青岛海尔模具有限公司	研制生产精密模具及其制品	619,974,753.27	100	100	是
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	彩色钢板的开发、生产、销售	256,031,369.04	100	100	是
青岛美尔塑料粉末有限公司	生产塑料粉末、塑料板材及高性能涂料	209,355,998.85	100	100	是
重庆海尔精密塑胶有限公司	塑料制品、钣金制品、电子产品和五金件	79,482,592.80	100	100	是
重庆海尔智能电子有限公司	电子产品、自动控制系统设备制造销售	35,914,556.35	100	100	是
青岛海尔机器人有限公司	机器人及其应用工程、专用设备、自动化生产线研制、开发、制造、销售	7,197,086.85	50	50	是
沈阳海尔电冰箱有限公司	电冰箱生产销售	100,000,000.00	100	100	是
佛山海尔电冰柜有限公司	电冰箱生产销售	100,000,000.00	100	100	是
海尔电器集团有限公司	洗衣机热水器生产销售、综合渠道业务	2,412,554,482.03	50.69	50.69	是

2、报告期内新纳入合并范围的公司

企业名称	变更原因	期末净资产 (人民币元)	本期净利润 (人民币元)	备注
沈阳海尔电冰箱有限公司	新设	99,990,258.01	-9,741.99	筹建期
佛山海尔电冰柜有限公司	新设	99,966,782.88	-33,217.12	筹建期
湖南日日顺电器有限公司	新设	9,940,388.72	-59,611.28	
辽宁日日顺商贸有限公司	新设	10,000,000.00		
新疆日日顺电器有限公司	新设	10,000,000.00		
苏州日日顺电器有限公司	新设	10,000,000.00		

3、通过企业合并取得的子公司

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

企业名称	注册地	注册资本 (人民币万元)	主要经营范围	投资额 (人民币元)	持股比例和 表决权比例 (%)	是否 合并
青岛海尔空调器有限公司	青岛高科园海尔园	21,835.50	家用空调器的生产与经营	218,245,822.50	99.95	是
贵州海尔电器有限公司	贵州遵义汇川区	14,130.17	电冰箱生产销售	96,904,371.71	59	是
合肥海尔空调器有限公司	合肥海尔工业园	1,200.00	空调器生产销售	67,110,323.85	100	是
武汉海尔电器股份有限公司	武汉海尔工业园	6,150.00	空调器生产销售	100,715,445.04	60	是
青岛海尔空调电子有限公司	青岛开发区海尔工业园	1,196 万美元	空调器生产销售	409,166,421.75	75	是
海尔电器集团有限公司	Bermuda		洗衣机、热水器生产销售	2,412,554,482.03	50.69	是
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	青岛高科园海尔信息产业园	4,100.00	塑料制品、塑料成型模具及成型设备制造	172,850,052.18	100	是
大连海尔精密制品有限公司	大连出口加工区	4,800.00	精密塑胶、钣金、模具及电子产品的生产销售	42,972,555.31	90	是
合肥海尔塑胶有限公司	合肥经济技术开发区海尔工业园	3,400.00	塑料件、塑料成型模具及成型设备生产销售	50,806,920.82	100	是
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	合肥经济技术开发区海尔工业园	500 万美元	彩色钢板的开发、生产、销售	405,427,414.54	100	是
青岛海尔模具有限公司	青岛高科园海尔信息产业园	1910 万美元	研制生产精密模具及其制品	619,974,753.27	100	是
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	青岛开发区海尔工业园	8,700.00	彩色钢板的开发、生产、销售	256,031,369.04	100	是
青岛美尔塑料粉末有限公司	青岛开发区海尔工业园	1,200.00	生产塑料粉末、塑料板材及高性能涂料	209,355,998.85	100	是
重庆海尔精密塑胶有限公司	重庆市江北区	1,000.00	塑料制品、钣金制品、电子产品和五金件	79,482,592.80	100	是
重庆海尔智能电子有限公司	重庆市江北区	1,000.00	电子产品、自动控制系统设备制造销售	35,914,556.35	100	是
青岛海尔机器人有限公司	青岛高科园海尔	1,600.00	机器人及其应用	7,197,086.85	50	是

限公司	信息产业园		工程、专用设备、 自动化生产线研 制、开发、制造、 销售			
-----	-------	--	---------------------------------------	--	--	--

(2) 属于同一控制下的判断依据:

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。本次企业合并系发生在同一企业集团即海尔集团内部之间的企业合并。

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

公司名称	营业收入	净利润	净现金流量
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	92,334,192.95	4,282,976.26	-1,639,797.50
大连海尔精密制品有限公司	43,136,227.56	-44,812.37	-3,454,217.90
合肥海尔塑胶有限公司	255,582,423.45	614,107.54	-6,263,201.41
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	916,999,420.50	32,120,666.58	-26,445,399.89
青岛海尔模具有限公司	383,996,736.88	42,490,818.05	41,780,090.93
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	464,973,719.49	15,791,450.87	-16,292,960.39
青岛美尔塑料粉末有限公司	237,068,436.29	12,435,654.55	-1,080,345.33
重庆海尔精密塑胶有限公司	182,261,890.56	3,620,088.36	-158,030.60
重庆海尔智能电子有限公司	130,403,063.65	4,564,779.22	2,387,460.85
青岛海尔机器人有限公司	13,846,271.96	1,123,805.55	-982,689.23
烟台日日顺电器有限公司	138,774,676.72	852,004.24	-6,762,722.05
合肥日日顺电器有限公司	102,653,688.89	-2,826,664.35	-1,294,248.42

(二) 少数股东权益情况

企业名称	期末数	期初数
青岛海尔电冰箱有限公司	139,597,604.01	171,436,812.22
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	97,827,084.87	109,547,092.62
青岛海尔特种电冰箱有限公司	112,354,105.74	155,076,944.86
大连海尔电冰箱有限公司	7,737,299.97	8,558,340.86
贵州海尔电器有限公司	99,174,930.80	104,637,871.66
青岛海尔特种电冰柜有限公司	187,156,134.67	167,985,772.37
青岛海尔空调器有限总公司	534,234.18	673,773.78
大连海尔空调器有限公司	3,570,799.31	10,879,759.29
青岛海尔空调制冷设备有限公司	48,227,978.82	39,259,473.18
武汉海尔电器股份有限公司	106,341,805.94	95,694,659.23

青岛海尔空调电子有限公司	134,723,874.09	171,680,149.26
青岛海尔洗碗机有限公司	30,642,080.03	30,221,231.93
青岛海尔成套家电服务有限公司	2,146,621.25	2,089,460.71
青岛海尔智能电子有限公司	12,406,373.09	16,248,209.61
青岛海尔电子塑胶有限公司	13,273,598.12	14,398,910.33
青岛海尔精密制品有限公司	-2,406,972.03	-2,860,254.21
章丘海尔电机有限公司	1,002,136.79	1,193,367.79
大连海尔精密制品有限公司	4,486,270.78	4,652,943.38
青岛海尔机器人有限公司	3,149,188.69	2,587,285.91
武汉海尔能源动力有限公司	2,264,395.89	2,496,943.65
重庆日日顺电器销售有限公司	3,111,928.12	3,708,787.67
海尔电器集团有限公司	1,815,650,656.97	1,428,801,075.64

附注七、合并财务报表主要项目注释

除特别指明外，以下期末数是指2011年6月30日的金额，期初数是指2010年12月31日的金额，本期发生额是指2011年1月1日至6月30日的发生额，上期发生额是指2010年1月1日至6月30日的发生额。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金						
其中:人民币	139,998.31	1.00	139,998.31	291.33	1.00	291.33
美元						
小计			139,998.31			291.33
银行存款						
其中:人民币	11,488,823,934.66	1.00	11,488,823,934.66	9,085,804,174.51	1.00	9,085,804,174.51
美元	30,856,611.97	6.47	199,691,650.05	245,513.91	6.62	1,625,965.00
港币	662,080,817.24	0.83	550,599,649.23	994,759,583.97	0.85	846,440,930.00
小计			12,239,115,233.94			9,933,871,069.51
其他货币资金						
其中:人民币	496,916,697.60	1.00	496,916,697.60	500,337,866.03	1.00	500,337,866.03
美元						
小计			496,916,697.60			500,337,866.03
合计			12,736,171,929.85			10,434,209,226.87

2011 年 6 月 30 日银行存款中存放于海尔集团财务有限责任公司的金额为 9,694,232,404.44 元，该项存款余额中包含银行定期存款 5,402,716,572.62 元。其他货币资金期末余额中为短期借款提供质押的金额为 403,708,379.81 元，存出投资款金额为 30,071,771.11 元，其他保证金存款金额为 63,136,546.68 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,288,846,999.19	4,186,767,403.75
商业承兑汇票	3,487,980,968.99	3,169,865,089.31
合计	8,776,827,968.18	7,356,632,493.06

(2) 本公司已质押的应收票据为 3,300,142,974.94；

(3) 应收票据中包含应收关联公司的票据，详见附注八。

3、应收账款

应收账款 2011 年 6 月 30 日的账面价值为 3,364,126,722.34 元，2010 年 12 月 31 日的账面价值为 2,382,748,739.32 元。

(1) 应收账款按类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,541,186,023.37	177,059,301.03	2,508,155,462.88	125,406,723.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,678,992.87	3,678,992.87	5,742,279.07	5,742,279.07
合计	3,544,865,016.24	180,738,293.90	2,513,897,741.95	131,149,002.63

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	3,497,790,699.14	98.77%	174,889,534.82	2,415,895,349.77	96.32%	120,793,717.90
1-2 年	42,133,940.00	1.19%	2,106,697.00	57,179,204.61	2.28%	2,858,960.24
2-3 年	1,261,384.23	0.04%	63,069.21	27,787,621.56	1.11%	1,389,381.07
3 年以上				7,293,286.94	0.29%	364,664.35

合计	3,541,186,023.37	100.00%	177,059,301.03	2,508,155,462.88	100.00%	125,406,723.56
----	------------------	---------	----------------	------------------	---------	----------------

(3) 期末应收账款中前 5 名的金额总计为 2,029,633,974.70 元，占应收账款账面余额的 57.26%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 50.76%。

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

(6) 应收账款期末账面余额较期初账面余额增加 41.19%，主要系销售收入增加所致。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,039,595,716.35	99.30%	583,968,844.51	95.36%
1-2 年	6,390,420.93	0.61%	9,845,283.73	1.61%
2-3 年	894,821.43	0.09%	18,577,732.41	3.03%
合计	1,046,880,958.71	100.00%	612,391,860.65	100.00%

(2) 预付款项期末账面余额较期初账面余额增加 70.95%，主要系购买设备等投资性项目预付定金及预付货款增加所致。

(3) 期末预付款项中前 5 名的金额总计 287,360,597.36 元，占预付款项账面余额的 27.45%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末预付关联方款项占预付款项账面余额的 19.82%。

(5) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位预付款。

5、应收利息

(1) 应收利息项账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	37,100,953.35	100.00%	43,624,935.98	100.00%
1-2 年				
2-3 年				
合计	37,100,953.35	100.00%	43,624,935.98	100.00%

6、其他应收款

其他应收款 2011 年 6 月 30 日的账面价值为 224,326,896.27 元，2010 年 12 月 31 日的账面价值为 167,734,286.84 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	236,133,336.55	11,806,440.28	176,562,407.58	8,828,120.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,234,230.51	10,234,230.51	10,230,866.26	10,230,866.26
合计	246,367,567.06	22,040,670.79	186,793,273.84	19,058,987.00

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收账:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	233,981,679.64	99.09%	11,698,857.43	171,879,910.17	97.35%	8,593,995.86
1-2 年	2,151,656.91	0.91%	107,582.85	3,103,957.44	1.76%	155,197.89
2-3 年				806,306.25	0.46%	40,315.31
3 年以上				772,233.72	0.43%	38,611.68
合计	236,133,336.55	100.00%	11,806,440.28	176,562,407.58	100.00%	8,828,120.74

(3) 期末其他应收款前 5 名的金额总计为 210,992,184.43 元, 占其他应收款账面余额的 85.64%, 其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末其他应收关联方账款占其他应收款账面余额的 21.72%。

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

(6) 其他应收款期末账面余额较期初账面余额增加 33.74%, 主要是本期外销收入增加, 相应的应收出口退税增加所致。

7、存货

(1) 存货明细情况:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,459,591,368.43	12,781,405.22	1,141,676,576.15	13,488,226.23
在产品	271,417,801.92		188,519,050.90	
库存商品	2,542,973,108.89	67,322,727.71	2,816,413,340.09	67,607,408.05
其他	644,000.93		556,759.00	
合计	4,274,626,280.17	80,104,132.93	4,147,165,726.14	81,095,634.28

(2) 公司存货期末账面余额中无用于担保的存货；

(3) 存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	13,488,226.23			706,821.01	706,821.01	12,781,405.22
在产品						
库存商品	67,607,408.05			284,680.34	284,680.34	67,322,727.71
合计	81,095,634.28			991,501.35	991,501.35	80,104,132.93

8、可供出售的金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	16,496,472.70	16,516,495.13
合计	16,496,472.70	16,516,495.13

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	191,783,838.85	3,200,000.00	232,283,838.85	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资	1,122,728,997.44	17,238,692.25	938,539,783.02	17,238,692.25
合计	1,314,512,836.29	20,438,692.25	1,170,823,621.8	18,438,692.25

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期权益增减额	期末数	占注册资本比例
青岛银行股份有限公司	187,283,838.85	187,283,838.85		187,283,838.85	9.45%
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
海尔金塑制品有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00	10%
青岛海尔海外电器有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	20%
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	
合肥海大塑胶有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00		
青岛海尔软件投资有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00	-37,500,000.00		
合计	232,283,838.85	232,283,838.85	-40,500,000.00	191,783,838.85	

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利额	其他减少	期末数
联营企业:							
海尔集团电子商务有限公司	3,000,000.00	4,090,587.25		-304,903.40	899,913.45	2,885,770.40	
海尔集团财务有限责任公司	420,000,000.00	848,328,385.05		189,740,954.96			1,038,069,340.01
青岛海尔软件投资有限公司	12,500,000.00	16,953,532.22		117,579.41			17,071,111.63
上海海尔集成电路设计有限公司	47,557,111.00	41,688,234.67		3,289,236.90			44,977,471.57
合肥华东包装有限公司	6,840,000.00	22,957,842.53		-346,768.30			22,611,074.23
青岛海赫科技有限公司		4,521,201.30				4,521,201.30	
合计	489,897,111.00	938,539,783.02		192,496,099.57	899,913.45	7,406,971.70	1,122,728,997.44

(4) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业:						
海尔集团财务有限责任公司	青岛市高科园海尔工业园	金融业务	42.00%	2,471,593,666.70	733,056,314.34	488,734,350.98
青岛海尔软件投资有限公司	青岛市高科园海尔工业园	软件、硬件及外围设备开发、销售	25.00%	68,284,446.52		470,317.65
上海海尔集成电路设计有限公司	上海市北京东路666号A518室	集成电路、信息软件的开发设计、销售	43.53%	63,729,217.76	47,424,762.20	7,556,947.35
合肥华东包装有限公司	合肥经济技术开发区	包装制品	38.00%	59,502,826.93	190,686,108.19	2,401,003.84

(5) 长期股权投资减值准备

项目	期末数余额		期初数余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		
上海海尔集成电路设计有限公司	44,977,471.57	17,238,692.25	41,688,234.67	17,238,692.25
合计	48,177,471.57	20,438,692.25	42,888,234.67	18,438,692.25

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
(1) 投资性房地产原价合计	45,767,597.38			45,767,597.38
房屋、建筑物	45,767,597.38			45,767,597.38
(2) 投资性房地产累计摊销合计	15,019,032.52	992,294.62		16,011,327.14
房屋、建筑物	15,019,032.52	992,294.62		16,011,327.14
(3) 投资性房地产减值准备 累计金额合计				
房屋、建筑物				
(4) 投资性房地产账面价值合计	30,748,564.86		992,294.62	29,756,270.24
房屋、建筑物	30,748,564.86		992,294.62	29,756,270.24

(2) 本期计提的折旧和摊销额为 992,294.62 元。

(3) 本公司期末投资性房地产的可收回金额不低于其账面价值，故未计提减值准备。

11、固定资产

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产				
房屋及建筑物	2,708,243,432.86	72,660,027.97	11,920.33	2,780,891,540.50
生产设备	4,800,078,152.93	157,378,214.06	56,085,676.82	4,901,370,690.17
运输设备	97,016,351.00	17,031,105.88	4,125,561.03	109,921,895.85
办公设备	120,162,800.24	5,107,908.33	389,290.99	124,881,417.58
其他	279,137,251.35	106,288,853.38	77,139,315.39	308,286,789.34
合计	8,004,637,988.38	358,466,109.62	137,751,764.56	8,225,352,333.44
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	875,624,450.61	60,677,780.67		936,302,231.28
生产设备	2,765,571,754.53	191,964,352.74	46,460,580.86	2,911,075,526.41

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输设备	64,763,559.04	6,254,011.89	29,628.00	70,987,942.93
办公设备	71,488,031.91	5,762,113.22	347,608.45	76,902,536.68
其他	168,598,640.51	15,826,170.71	5,082,535.29	179,342,275.93
合计	3,946,046,436.60	280,484,429.23	51,920,352.60	4,174,610,513.23
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
生产设备	12,650,000.00			12,650,000.00
运输设备				
办公设备				
其他				
合计	12,650,000.00			12,650,000.00
(4) 固定资产账面价值				
房屋及建筑物	1,832,618,982.25			1,844,589,309.22
生产设备	2,021,856,398.40			1,977,645,163.76
运输设备	32,252,791.96			38,933,952.92
办公设备	48,674,768.33			47,978,880.90
其他	110,538,610.84			128,944,513.41
合计	4,045,941,551.78			4,038,091,820.21

本期由在建工程完工转入固定资产金额共计 254,818,754.84 元。

12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少	期末数	完工程度	资金来源
章丘海尔电机项目	15,780,907.16	7,562,004.13	18,781,844.67		4,561,066.62	收尾	自筹
重庆家用空调项目	15,615,305.64	10,048,911.05	1,999,419.50		23,664,797.19	收尾	自筹
重庆商用空调项目	155,230,952.07	11,366,491.66	29,226,342.19		137,371,101.54	收尾	自筹
合肥电冰箱项目	147,025,618.01	154,982,754.39	70,192,069.32		231,816,303.08	80%	自筹
青岛特种电冰柜项目	18,541,029.18	41,341,803.07	10,558,158.68		49,324,673.57	收尾	自筹
平度冰箱项目	13,275,266.98	10,306,638.78	8,542,493.99		15,039,411.77	收尾	自筹
青岛智能电子项目	28,259,319.91	15,127,850.36	6,705,893.30		36,681,276.97	收尾	自筹

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少	期末数	完工程度	资金来源
青岛特钢项目	399,600.00	13,887,029.40			14,286,629.40	收尾	自筹
青岛美尔粉末项目	10,643,743.44	1,948,512.52			12,592,255.96	收尾	自筹
重庆精密塑胶项目	16,921,025.26	10,873,504.27	3,730,376.07		24,064,153.46	收尾	自筹
进口内筒生产线	36,512,630.60	61,289.10			36,573,919.70	80%	自筹
沈阳仓库	20,041,514.95	10,856,996.61			30,898,511.56	80%	自筹
即墨物流仓库	77,465,249.83	5,888,086.90			83,353,336.73	90%	自筹
其他	117,519,758.89	140,946,881.81	105,082,157.12		153,384,483.58		自筹
合计	673,231,921.92	435,198,754.05	254,818,754.84		853,611,921.13		

期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备；

13、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	剩余年限
专利权	2,427,720.00	346,815.00		173,408.57		173,406.43	1 年
专有技术	165,593.05	2,608.21		1,187.76		1,420.45	1 年
土地使用权	467,089,258.06	342,944,172.38	69,410,209.90	8,933,286.43		403,421,095.85	8-49 年
应用管理软件	28,991,911.00	11,518,498.01	4,212,478.00	1,570,464.00		14,160,512.01	2-9 年
其他	79,154,197.62	25,993,764.42	71,223,432.17	12,604,948.38		84,612,248.21	2-10 年
合计	577,828,679.73	380,805,858.02	144,846,120.07	23,283,295.14		502,368,682.95	

(1) 无形资产期末账面余额较期初账面余额增加 31.92%，主要系公司本期支付的土地使用权出让金，以及海尔专卖店管理权。

(2) 期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限
装修费	2,885,972.91	391,366.02	2,021,462.09	334,698.33	2,078,129.78	1-4 年
其他	5,169,597.22	3,016,772.66	905,697.22	804,789.72	3,117,680.16	1-4 年
合计	8,055,570.13	3,408,138.68	2,927,159.31	1,139,488.05	5,195,809.94	

本报告期末长期待摊费用较期初上升 52.45%，主要是报告期内装修费增加所致。

15、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	315,971,789.87	60,784,638.66	262,392,316.16	46,249,857.56
负债形成的暂时性差异对递延所得税的影响	1,688,625,241.65	353,883,266.95	1,481,244,978.83	318,934,006.49
合并抵销内部未实现利润形成的暂时性差异对递延所得税的影响	417,642,419.40	103,381,658.54	254,975,280.68	62,714,873.86
合计	2,422,239,450.92	518,049,564.15	1,998,612,575.67	427,898,737.91

16、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏帐准备	150,207,989.63	55,204,866.90	2,756,525.51	-122,633.67	2,633,891.84	202,778,964.69
其中：应收账款	131,149,002.63	49,466,657.60		-122,633.67	-122,633.67	180,738,293.90
其他应收款	19,058,987.00	5,738,209.30	2,756,525.51		2,756,525.51	22,040,670.79
二、存货跌价准备	81,095,634.28			991,501.35	991,501.35	80,104,132.93
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	18,438,692.25	2,000,000.00				20,438,692.25
六、固定资产减值准备	12,650,000.00					12,650,000.00
七、工程物资减值准备						
八、在建工程减值准备						
九、无形资产						

产减值准备						
十、其他						
合计	262,392,316.16	57,204,866.90	2,756,525.51	868,867.68	3,625,393.19	315,971,789.87

17、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	392,717,692.00	461,534,638.00
质押借款		434,601,700.00
信用借款		
合计	392,717,692.00	896,136,338.00

本报告期末短期借款较期初减少 56.18%，主要是本期偿还借款所致。

18、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,937,979,777.86	3,486,510,622.71
商业承兑汇票	2,698,728,985.33	1,253,359,304.57
合计	6,636,708,763.19	4,739,869,927.28

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

(2) 本报告期末应付票据较期初增加 40.02%，主要是公司报告期内未到期兑付的票据增加所致。

19、应付账款

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

(2) 期末账面余额中含有应付关联方款项，详见附注八。

(3) 本报告期末应付账款较期初增加 45.03%，主要系报告期内销售规模增加，相应采购规模增加所致。

20、预收款项

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

(2) 期末账面余额中含有预收关联方款项，详见附注八。

21、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴等	382,488,112.89	1,268,597,097.52	1,418,685,066.73	232,400,143.68
二、职工福利费	160,131,857.27	41,295,592.84	23,788,614.31	177,638,835.80
三、社会保险费	18,114,278.73	219,858,554.57	237,903,570.98	69,262.32
四、住房公积金	7,331,305.50	63,547,620.23	66,985,418.39	3,893,507.34
五、工会、职工教育经费	12,853,107.00	11,653,518.54	14,802,785.52	9,703,840.02
六、其他	113,661,729.93	1,097,187,682.82	1,142,684,049.33	68,165,363.42
合计:	694,580,391.32	2,702,140,066.52	2,904,849,505.26	491,870,952.58

期末无拖欠性质的职工薪酬。

22、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-30,650,830.27	-79,168,145.44
企业所得税	534,393,628.62	842,859,893.61
城市维护建设税	20,784,138.57	19,021,606.34
营业税	2,629,780.35	2,579,347.18
个人所得税	2,725,436.96	13,025,005.23
教育费附加	7,398,068.41	5,829,119.59
其他地方性税费	18,716,886.37	22,687,714.30
合计	555,997,109.01	826,834,540.81

本报告期末应交税费较期初减少 32.76%，主要系本年应交所得税减少所致。

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数
单位名称	期末数	期初数
勇狮（香港）有限责任公司	473,729,853.28	308,829,286.14
海尔集团公司	208,357,051.63	189,511,264.58
星洋国际有限公司	168,678,895.45	106,478,265.29
海尔电器国际股份有限公司	33,124,588.70	1,657,468.10
青岛海尔国际贸易有限公司	16,327,601.95	16,327,601.95
其他少数股东	91,256,112.31	47,247,078.17
合计	991,474,103.32	670,050,964.23

本报告期末应付股利较期初增加 47.97%，主要系本期子公司利润分配增加所致。

24、其他应付款

(1) 期末账面余额中欠本公司股东海尔集团公司 634,574,000.00 元。

(2) 期末账面余额中含有应付关联方款项,详见附注八。

(3) 本报告期末其他应付款较期初增加 58.27%, 主要是公司收入上升与收入有关的已经发生尚未支付的费用增加, 以及收购子公司应支付的股权款所致。

(4) 期末账面余额中主要包含售后维修费、研究开发费和广告费等已发生尚未支付费用, 以及应支付本公司股东海尔集团公司的购买其子公司股权款项。

25、长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	115,000,000.00
质押借款		
信用借款		
合计	90,000,000.00	115,000,000.00

26、预计负债

项目	期末数	期初数
售后维修费	1,086,721,842.23	1,011,188,840.23
Put option liability	94,000,000.00	
合计	1,180,721,842.23	1,011,188,840.23

27、递延所得税负债

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动对递延所得税负债的影响	837,445.92	840,449.29
预留境外企业所得税	9,168,557.00	9,256,619.00
合计	10,006,002.92	10,097,068.29

28、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债为递延收益, 明细如下:

项目名称	期末数	期初数
超低温冰箱系列产品高技术产业化示范工程项目补助	450,812.00	1,352,978.94
拆迁补偿款	37,736,505.05	38,122,885.65
物流企业补助款	34,169,431.00	34,519,289.12
重点产业振兴和技术改造补助	9,090,000.00	9,090,000.00
其他项目补助	302,142.88	649,285.72
合计	81,748,890.93	83,734,439.43

29、股本

股份类别	期初数	本年增减变动情况 (+/-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件股份								
1.发起人股份	440,777,550					-440,777,550	-440,777,550	
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	440,777,550					-440,777,550	-440,777,550	
外资法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股								
4.国有法人股转配								
5.优先股或其他								
其中：转配股								
有限售条件的上市流通股份合计：	440,777,550					-440,777,550	-440,777,550	
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股	899,184,220					440,777,550	440,777,550	1,339,961,770
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
无限售条件的上市流通股份合计：	899,184,220					440,777,550	440,777,550	1,339,961,770
三、股份总数	1,339,961,770							1,339,961,770

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,364,411,063.77		931,074,786.87	1,433,336,276.90
其他资本公积	98,973,621.17	44,000,000.00	14,643,338.05	128,330,283.12
合计	2,463,384,684.94	44,000,000.00	945,718,124.92	1,561,666,560.02

股本溢价减少的原因主要系同一控制下企业合并的影响。其他资本公积变动的原因：(1) 公司本期由于股份支付计入股东权益的金额为 44,000,000.00 元；(2) 可供出售金融资产公允价值变动减少的其他资本公积金额为 40,703.67 元。(3) 公司控股子公司除净损益以外的其他所有者权益项目变动的影响 14,602,634.38 元。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,413,921,181.28			1,413,921,181.28
任意盈余公积	26,042,290.48			26,042,290.48
储备基金	11,322,880.64			11,322,880.64
企业发展基金	10,291,630.47			10,291,630.47
合计	1,461,577,982.87			1,461,577,982.87

32、未分配利润

项目	金额
上年年末未分配利润	2,598,887,108.38
加：会计差错更正	
执行企业会计准则调整数	
本年期初未分配利润	2,598,887,108.38
加：归属于母公司所有者的净利润	1,527,037,756.64
本年可供分配利润	3,141,543,962.36
减：提取法定盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
应付普通股股利	133,996,177.00
其他	984,380,902.66
期末未分配利润	3,007,547,785.36

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	37,687,787,028.57	31,878,993,339.40
其他业务	306,905,641.71	322,573,570.80
合计	37,994,692,670.28	32,201,566,910.20

(2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	33,245,173,114.95	24,695,305,150.53	28,543,863,023.46	21,093,915,655.03
国外地区	4,442,613,913.62	3,954,240,972.15	3,335,130,315.94	2,957,676,725.12
合计	37,687,787,028.57	28,649,546,122.68	31,878,993,339.40	24,051,592,380.15

(3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调	8,246,925,895.26	6,354,645,108.63	6,143,826,911.40	4,731,408,986.54
电冰箱	14,214,984,024.70	9,944,987,048.88	13,132,002,275.49	9,189,815,718.79
小家电	901,737,591.04	661,065,230.48	345,746,150.10	260,302,461.17
洗衣机	5,161,067,434.91	3,792,207,008.88	4,669,589,192.76	3,430,569,370.46
热水器	1,753,615,913.17	1,062,248,776.30	1,439,387,542.45	843,903,055.42
装备部品	4,189,890,657.75	3,821,389,046.75	4,295,709,342.49	3,894,916,147.61
渠道综合业务及其他	3,219,565,511.74	3,013,003,902.76	1,852,731,924.71	1,700,676,640.16
合计	37,687,787,028.57	28,649,546,122.68	31,878,993,339.40	24,051,592,380.15

(4) 公司前五名客户销售收入金额合计为 9,704,060,467.18 元，占公司主营业务收入的 25.74%。

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,363,508.16	8,727,031.05	5%、3%
城建税	98,827,920.43	48,660,077.93	7%
教育费附加	51,469,283.65	20,682,548.11	3%、1%
合计:	156,660,712.24	78,069,657.09	

营业税金及附加较同期增加 100.67%，主要是中外合资子公司本期开始缴纳城建、教育费附加所致。

35、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,016,759.73	18,012,005.33
减：利息收入	61,811,306.28	23,297,896.74
汇兑损益	146,404,974.50	65,154,306.31
其他	14,314,067.69	7,269,778.36
合计	113,924,495.64	67,138,193.26

财务费用本期发生额较上期发生额增加 69.69%，主要系本期汇兑损失较上年增加所致。

36、资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	52,448,341.39	37,871,036.24
存货跌价损失		-2,539,180.91
长期投资减值损失	2,000,000.00	
合计	54,448,341.39	35,331,855.33

本报告期资产减值损失较上期增加54.11%，主要是计提坏账准备增加所致。

37、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	169,689.38	117,854.46
权益法核算的长期股权投资收益	208,023,572.02	97,992,726.14
处置长期股权投资产生的投资收益	2,672,029.60	
其他投资收益		
合计	210,865,291.00	98,110,580.60

(1) 本报告期不存在投资收益汇回受到重大限制的情形。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益列示：

项目	本期发生额	上期发生额
海尔集团财务有限责任公司	205,268,427.41	91,112,054.78
其他联营企业投资收益	2,755,144.61	6,880,671.36

(3) 本报告期投资收益较上期增加114.93%，主要是联营公司净利润增加所致。

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	295,406.65	868,651.68
政府补助	84,107,090.14	353,345,837.48
其他	56,359,713.00	25,834,918.73
合计	140,762,209.79	380,049,407.89

(1) 公司本期将收到的与资产相关的政府补助在资产使用寿命内平均分配，计入当期损益1,985,548.50元；将收到的与收益相关的政府补助直接计入当期损益82,121,541.64元。

(2) 政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	备注
财政补贴	82,121,541.64	349,869,660.14	主要系根据《财政部国家发展改革委关于开展“节能产品惠民工程”的通知》取得的政府补贴以及其他政府补贴
与资产相关的政府补助摊销	1,985,548.50	3,476,177.34	
合计	84,107,090.14	353,345,837.48	

(3) 本报告期营业外收入较上期减少62.96%，主要是公司报告期内收到政府补贴款减少所致。

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	675,943.41	1,641,623.30
公益性捐赠支出	400,000.00	
其他	3,929,317.78	5,772,363.63
合计	5,005,261.19	7,413,986.93

本报告期营业外支出较上期减少32.49%，主要是公司报告期内处置固定资产损失减少所致。

40、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	489,564,458.03	275,066,953.36
递延所得税费用	-90,150,826.24	3,670,934.09
合计	399,413,631.79	278,737,887.45

所得税费用较同期增加43.29%，主要是公司利润总额增加所致。

41、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-47,886.67	-2,318,329.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,183.00	-347,749.47
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-40,703.67	-1,970,580.35
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	-15,503,787.84	21,984,799.10

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	-15,503,787.84	21,984,799.10
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	2,014,101.11	2,350,417.63
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,014,101.11	2,350,417.63
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	-13,530,390.40	22,364,636.38

42、收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
保证金及押金	20,137,417.49
政府补助	82,121,541.64
除政府补助外营业外收入	18,763,092.38
利息收入	68,335,288.91
其他	11,159,008.94
合计	200,516,349.36

43、支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
营业费用支付的现金	2,494,949,407.72
管理费用支付的现金	1,133,347,847.40
财务费用支付的现金	17,591,550.36

营业外支出	2,315,015.48
其他	15,957,613.36
合计	3,664,161,434.32

44、净利润调节为经营活动现金流量的信息

净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
1、净利润	1,990,031,586.57	1,595,056,045.37
加：资产减值准备	54,448,341.39	35,331,855.33
固定资产折旧	280,484,429.23	286,398,100.38
无形资产摊销	23,283,295.14	12,432,614.12
长期待摊费用摊销	1,139,488.05	388,149.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	380,536.76	772,971.62
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	15,016,759.73	18,012,005.33
投资损失	-210,865,291.00	-98,110,580.60
递延所得税资产减少	-90,150,826.24	3,670,934.09
递延所得税负债增加		
存货的减少	-127,460,554.02	-343,524,010.95
经营性应收项目的减少	-2,877,395,243.93	1,199,933,731.14
经营性应付项目的增加	5,584,317,722.83	1,606,685,910.86
其他	-62,111,592.04	
经营活动产生的现金流量净额	4,581,118,652.47	4,317,047,726.03
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,269,327,003.36	9,969,131,323.44
减：现金的期初余额	9,962,288,723.73	8,010,581,833.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,307,038,279.63	1,958,549,489.94

45、现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	12,269,327,003.36	9,962,288,723.73
其中：库存现金	139,998.31	291.33
可随时用于支付的银行存款	12,269,187,005.05	9,930,860,566.37
可随时用于支付的其他货币资金		31,427,866.03

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	12,269,327,003.36	9,962,288,723.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

附注八、关联方关系及其交易

（一）关联方认定标准说明

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

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

（二）关联方关系

1、本公司的母公司有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本	主营业务	法定代表人	与本公司关系	对本公司表决权比例
海尔集团公司	集团所有制企业	青岛高科园海尔园	311,180,000	加工制造	张瑞敏	控股股东	20.01%
海尔电器国际股份有限公司	股份公司	青岛高科园海尔园	631,930,635	加工制造	张瑞敏	控股股东	23.48%

2、子公司

本公司之子公司情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表（一）

3、联营和合营企业的情况

本公司之联营和合营企业的情况详见本附注七、8 长期股权投资

4、不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本企业的关系
海尔电器第一控股(BVI)有限公司	海尔集团附属公司
海尔电器国际股份有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团(大连)电器产业有限公司	海尔集团附属公司

海尔集团财务有限责任公司	海尔集团附属公司
海尔集团电器产业有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团公司	海尔集团附属公司
海尔集团青岛冷凝器厂	海尔集团附属公司
合肥海尔物流有限公司	海尔集团附属公司
合肥海尔信息产品有限公司	海尔集团附属公司
莱阳海尔电器有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔厨房设施有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔电子有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔国际贸易有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔零部件采购有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔能源动力有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔投资发展有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔新材料研发有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔兄弟动漫产业有限公司	海尔集团附属公司
青岛海永达物业管理有限公司	海尔集团附属公司
青岛经济技术开发区海尔能源动力公司	海尔集团附属公司
青岛日日顺电器服务有限公司	海尔集团附属公司
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	海尔集团附属公司
香港星洋(国际)有限公司	海尔集团附属公司
勇狮(香港)有限责任公司	海尔集团附属公司
重庆海尔电器销售有限公司	海尔集团附属公司
重庆海尔物流有限公司	海尔集团附属公司

(三) 关联方交易情况

1、采购货物及劳务

本公司向关联方采购货物及劳务有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
青岛海尔零部件采购有限公司	12,268,606,706.35	12,407,656,150.62
合肥海尔物流有限公司	3,169,861,966.73	2,727,409,371.16
重庆海尔电器销售有限公司	2,679,086,436.52	963,684,632.28
重庆海尔物流有限公司	1,518,470,475.29	705,004,859.12
青岛海尔国际贸易有限公司	729,716,684.54	586,509,614.89
海尔集团(大连)电器产业有限公司	654,618,909.58	597,704,511.74
海尔集团电器产业有限公司	198,456,616.49	195,886,167.26
海尔集团青岛冷凝器厂	113,610,002.94	129,616,813.83

青岛经济技术开发区海尔能源动力公司	72,562,852.65	67,515,048.29
青岛海尔能源动力有限公司	70,096,427.18	77,867,738.88
青岛海永达物业管理有限公司	67,716,532.12	36,127,034.85
青岛海尔新材料研发有限公司	59,089,151.32	43,378,886.89
青岛日日顺电器服务有限公司	52,181,347.82	
青岛海尔兄弟动漫产业有限公司		67,942,747.97
其他关联方	321,264,932.07	366,327,388.48
合计	21,975,339,041.60	18,972,630,966.26

2、销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海尔集团电器产业有限公司	3,358,705,077.56	2,340,634,864.42
青岛海尔零部件采购有限公司	2,247,558,578.83	2,465,077,846.58
海尔集团(大连)电器产业有限公司	821,685,146.59	915,008,431.48
合肥海尔物流有限公司	526,136,764.73	511,620,424.63
重庆海尔物流有限公司	374,732,853.87	254,633,722.19
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	81,663,920.93	11,074,550.99
其他关联方	94,731,897.41	250,130,853.24
合计	7,505,214,239.92	6,748,180,693.53

3、关联方未结算项目金额

项目及客户名称	期末数	期初数		
应收票据：				
重庆海尔电器销售有限公司	296,700,000.00	1,259,760,000.00		
海尔集团电器产业有限公司	120,000,000.00	577,000,000.00		
其他关联方	15,038,916.74	52,150,419.71		
应收账款：				
项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海尔集团电器产业有限公司	1,080,552,324.87	54,027,616.24	738,060,048.73	36,903,002.44
海尔集团(大连)电器产业有限公司	267,560,737.86	13,378,036.89	214,036,869.08	10,701,843.45
青岛海尔零部件采购有限公司	167,885,595.27	8,394,279.76	33,691,397.96	1,684,569.90
合肥海尔物流有限公司	101,299,929.34	5,064,996.47	24,899,880.89	1,244,994.04
重庆海尔物流有限公司	72,016,275.26	3,600,813.76	16,034,344.18	801,717.21
三菱重工海尔(青岛)空调机有限	25,101,931.30	1,255,096.57	3,586,830.20	179,341.51

公司				
青岛海尔厨房设施有限公司	20,670,238.66	1,033,511.93	19,697,207.81	984,860.39
其他关联方	64,368,112.76	3,218,405.63	94,380,378.32	4,719,018.91

预付帐款:

重庆海尔电器销售有限公司	3,164,119.16	122,643,301.64
青岛海尔国际贸易有限公司	137,819,804.49	62,137,948.08
其他关联方	66,531,758.02	42,731,846.62

应收利息:

海尔集团财务有限责任公司	37,100,953.35	43,624,935.98
--------------	---------------	---------------

其他应收款:

项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
青岛海尔零部件采购有限公司	7,056,309.10	352,815.46		
其他关联方	46,460,947.08	2,323,047.36	11,207,441.84	560,372.09

应付票据:

青岛海尔零部件采购有限公司	363,231,211.98	50,000,000.00
莱阳海尔电器有限公司	12,983,000.00	16,715,582.11
青岛海尔国际贸易有限公司	6,997,821.51	250,000.00

应付账款:

青岛海尔零部件采购有限公司	2,223,151,301.84	2,141,398,259.56
合肥海尔物流有限公司	594,071,535.32	558,931,041.33
重庆海尔物流有限公司	430,181,029.44	124,938,154.75
海尔集团(大连)电器产业有限公司	313,459,678.40	49,099,919.35
青岛海尔国际贸易有限公司	77,065,617.86	896,123.75
青岛海尔新材料研发有限公司	43,089,437.25	887,007.60
海尔集团电器产业有限公司	43,526,304.74	23,807,715.75
其他关联方	485,808,868.06	97,213,402.28

预收账款:

青岛海尔零部件采购有限公司	44,006,549.27	29,439,872.19
海尔集团电器产业有限公司	32,779,782.66	
合肥海尔信息产品有限公司		13,185,967.67
青岛海尔电子有限公司	1,258,021.87	9,014,677.61
其他关联方	25,841,951.62	6,621,728.13

其他应付款:

海尔集团公司	634,574,000.00	254,318,329.43
海尔电器第一控股(BVI)有限公司	419,526,300.00	
青岛海尔兄弟动漫产业有限公司	361,810,035.63	
重庆海尔物流有限公司	44,575,929.58	43,106,741.56
其他关联方	88,408,913.71	688,819,285.80
应付股利:		
勇狮(香港)有限责任公司	473,729,853.28	308,829,286.14
海尔集团公司	208,357,051.63	189,511,264.58
香港星洋(国际)有限公司	168,678,895.45	106,478,265.29
海尔电器国际股份有限公司	33,124,588.70	1,657,468.10
青岛海尔国际贸易有限公司	16,327,601.95	16,327,601.95
其他关联方	22,940,693.66	44,352,417.45

4、其他关联交易

(1) 公司及控股子公司与海尔集团财务有限责任公司签订借款合同，截至2011年06月30日止借款金额为48,271.77万元。2011年1-6月份公司对海尔集团财务有限责任公司的借款利息为1,501.68万元。

(2) 本期公司及子公司存放于海尔集团财务有限责任公司的银行存款收到的利息收入为4788.81万元。

(3) 公司的子公司青岛海尔物流有限公司和青岛海尔日日顺物流有限公司向海尔集团内其他关联公司提供物流运输服务，2011年1-6月物流收入为10,631.47万元，2010年1-6月物流收入为3,902.67万元。

(四)定价政策

1、关联销售

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

公司控股子公司海尔电器集团有限公司与海尔集团电器产业有限公司之间发生的关联销售根据双方签署的《货品出口协议》相关条款执行。

2、关联采购

公司委托青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海尔国际贸易有限公司采购物资及对物料进行配送。公司与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司采用代理供货方式，青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司根据公司提出的具体的物资采购目标，为公司采购及配送生产用物资和非生产用物资。采购及配送后的供货价格构成为：实际采购价+代理费，同时，该供货价格以不高于公司在市场上的自行采购价格为原则。

公司 2010 年度股东大会决议审议并通过了《青岛海尔股份有限公司关于新修订日常关联交易协议及 2011 年度预计日常关联交易的报告》，拟对原 2010 年 6 月与青岛海尔零部件采购有限公司和青岛海尔国际贸易有限公司两家公司签署的《采购配送合同》进行修订，将原合同中确定的 1.75%代理费率降低为 1.25%，其他条款内容不变。

公司控股子公司海尔电器集团有限公司与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司之间发生的关联采购事项根据双方签署的《物料采购协议》相关条款执行。

3、金融和后勤服务关联交易

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

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

公司控股子公司海尔电器集团有限公司与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署的《综合服务协议》，海尔电器委托海尔集团下属公司向海尔电器提供水电能源供应及配套支援；会务、住宿、票务代理；产品认证、软件、餐饮代理、物业装饰、房屋租赁、金融等综合服务。

4、其他

公司控股子公司海尔电器集团有限公司为拓展三、四级销售市场业务，与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司签署了《产品采购协议》和《内销协议》，根据协议：海尔电器向合同方采购产品时，采购价格按海尔电器向市场独立第三方在类似交易中购买同类型产品的前提下，不逊于独立第三方向海尔电器提供的条款和条件来确定；海尔电器向合同方销

售产品供其自用或销售网络分销时，销售价格按其向市场独立第三方在类似交易中出售同类型产品的前提下，不逊于公司控股子公司海尔电器向独立第三方提供的条款及条件来确定。

附注九、股份支付

1、公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了首期股票期权激励计划。根据公司 2009 年 10 月 28 日第六届董事会第十七次会议，确定股票期权激励计划的授予日为 2009 年 10 月 28 日，公司本期授予激励对象的股票期权数量为 1743 万份。

首期股票期权激励计划	本期发生数
1. 本期授予的权益工具总额	无
2. 本期行权的权益工具总额	无
3. 失效的权益工具总额	无
4. 行权价格范围	10.58 元/股
5. 剩余的合同期限	于 2014 年 10 月到期
6. 期末发行在外的股份期权	1406.70 万份
7. 股份支付交易对本期经营成果的影响	2128 万元
8. 以股份支付而确认的费用总额	9161 万元
9. 以股份支付换取的职工服务总额	9161 万元
10. 以股份支付换取的其他服务总额	无

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

根据公司首期股票期权激励计划的规定，因实施 2009 年度利润分配方案，股票期权行权价格调整为 10.58 元/股。

2、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了第二期股票期权激励计划。根据公司 2011 年 2 月 9 日第七届董事会第十次会议决议，确定股票期权激励计划的授予日为 2011 年 2 月 9 日，公司本期授予激励对象的股票期权数量为 1080 万份。

第二期股票期权激励计划	本期发生数
1. 本期授予的权益工具总额	1080 万份
2. 本期行权的权益工具总额	无

3. 失效的权益工具总额	无
4. 行权价格范围	22.31 元/股
5. 剩余的合同期限	于 2015 年 2 月到期
6. 期末发行在外的股份期权	1080 万份
7. 股份支付交易对本期经营成果的影响	2272 万元
8. 以股份支付而确认的费用总额	2272 万元
9. 以股份支付换取的职工服务总额	2272 万元
10. 以股份支付换取的其他服务总额	无

本公司采用 B-S 模型确定该权益工具加权平均公允价值为 8.08 元，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 22.31 元；（2）期权存续期：期权行权等待期为 1-3 年，整个期权的存续期为 4 年；（3）标的股份在授予日的价格为 25.50 元；（4）无风险利率：以定期存款利率折算的连续复利率作为无风险利率；（5）股息率：采取 2009 年度的股息率；（6）股价预计波动率：计算波动率选取时间区间为公司最近 3 年的连续收盘价。

附注十、或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

附注十一、承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

1、公司 2010 年度股东大会审议并通过了《青岛海尔股份有限公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的报告》。同时根据 2011 年 7 月 11 日公司发布的《2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，公司将向 2011 年 7 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司登记在册的本公司全体股东以 1,339,961,770 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，转增 10 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元，共计派发股利 133,996,177 元。实施后总股本为 2,679,923,540 股,增加 1,339,961,770 股。

2、本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释:

1、应收账款

应收账款 2011 年 6 月 30 日的账面价值为 432,682,267.27 元, 2010 年 12 月 31 日的账面价值为 64,206,067.26 元。

(1) 应收账款按客户类别披露如下:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	455,455,018.18	22,772,750.91	67,585,333.96	3,379,266.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	455,455,018.18	22,772,750.91	67,585,333.96	3,379,266.70

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	455,455,018.18	100.00%	22,772,750.91	67,585,333.96	100.00%	3,379,266.70
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	455,455,018.18	100.00%	22,772,750.91	67,585,333.96	100.00%	3,379,266.70

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 455,189,285.46 元, 占应收账款账面余额的 99.94%, 账龄为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 99.98%。

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

2、其他应收款

其他应收款 2011 年 6 月 30 日的账面价值为 8,386,679.36 元, 2010 年 12 月 31 日的账面价值为 491,552.37 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,828,083.54	441,404.18	517,423.55	25,871.18
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	8,828,083.54	441,404.18	517,423.55	25,871.18

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	8,828,083.54	100.00%	441,404.18	517,423.55	100.00%	25,871.18
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	8,828,083.54	100.00%	441,404.18	517,423.55	100.00%	25,871.18

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 8,828,083.54 元, 占其他应收款账面余额的 100.00%, 对应的账龄为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占其他应收款账面余额的 79.96%。

(5) 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中: 成本法核算的长期股权投资	7,038,413,311.72	7,100,000.00	5,928,176,691.38	7,100,000.00
权益法核算的长期股权投资			4,090,587.25	
合计	7,038,413,311.72	7,100,000.00	5,932,267,278.63	7,100,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期权益增减额	期末数	占注册资本比例
一、子公司：					
青岛海尔电冰箱有限公司	151,112,185.50	151,112,185.50		151,112,185.50	75.00%
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	158,387,576.48	158,387,576.48		158,387,576.48	75.00%
青岛家电工艺装备研究所	66,778,810.80	66,778,810.80	33,450,000.00	100,228,810.80	100.00%
青岛海尔成套家电服务有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00	98.33%
青岛海尔智能电子有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	131,380,000.00	271,380,000.00	97.36%
青岛海尔特种电冰箱有限公司	124,165,490.49	124,165,490.49		124,165,490.49	75.00%
青岛海尔洗碗机有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	83.33%
章丘海尔电机有限公司	202,090,000.00	202,090,000.00		202,090,000.00	99.60%
青岛海尔空调器有限总公司	218,245,822.50	218,245,822.50		218,245,822.50	100.00%
青岛海尔电子塑胶有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	80.00%
大连海尔空调器有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90.00%
大连海尔电冰箱有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90.00%
青岛海尔特种电冰柜有限公司	218,092,554.00	218,092,554.00		218,092,554.00	58.45%
武汉海尔电冰柜有限公司	47,310,000.00	47,310,000.00		47,310,000.00	95.00%
青岛海尔特种电器有限公司	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00	98.08%
青岛海达瑞采购服务有限公司	107,800,000.00	107,800,000.00		107,800,000.00	98.00%
青岛海尔智能家电科技有限公司	176,400,000.00	176,400,000.00		176,400,000.00	98.00%
重庆海尔空调器有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	76.92%
重庆海尔制冷电器有限公司	91,750,000.00	91,750,000.00		91,750,000.00	84.95%
重庆海尔家电销售有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00%
贵州海尔电器有限公司	96,904,371.71	96,904,371.71		96,904,371.71	59.00%
合肥海尔空调器有限公司	67,110,323.85	67,110,323.85		67,110,323.85	100.00%
武汉海尔电器股份有限公司	100,715,445.04	100,715,445.04		100,715,445.04	60.00%
青岛海尔空调电子有限公司	409,166,421.75	409,166,421.75		409,166,421.75	75.00%
合肥海尔电冰箱有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	100.00%
海尔电器集团有限公司	669,830,769.26	669,830,769.26		669,830,769.26	50.69%
海尔股份(香港)有限公司	2,081,316,920.00	2,081,316,920.00		2,081,316,920.00	100.00%
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	65,568,407.29		65,568,407.29	65,568,407.29	100.00%
大连海尔精密制品有限公司	41,836,159.33		41,836,159.33	41,836,159.33	90.00%
合肥海尔塑胶有限公司	42,660,583.21		42,660,583.21	42,660,583.21	94.10%
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	116,620,061.77		116,620,061.77	116,620,061.77	75.00%
青岛海尔模具有限公司	273,980,796.34		273,980,796.34	273,980,796.34	75.00%

青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	117,582,370.72		117,582,370.72	117,582,370.72	75.00%
青岛美尔塑料粉末有限公司	24,327,257.77		24,327,257.77	24,327,257.77	40.00%
重庆海尔精密塑胶有限公司	47,811,283.24		47,811,283.24	47,811,283.24	90.00%
重庆海尔智能电子有限公司	11,870,511.98		11,870,511.98	11,870,511.98	90.00%
青岛海尔机器人有限公司	3,149,188.69		3,149,188.69	3,149,188.69	50.00%
沈阳海尔电冰箱有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%
佛山海尔电冰柜有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%
小计	6,872,583,311.72	5,927,176,691.38	1,110,236,620.34	7,037,413,311.72	
二、其他投资					
青岛银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.06%
小计	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	6,873,583,311.72	5,928,176,691.38	1,110,236,620.34	7,038,413,311.72	

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利额	其他减少	期末数
海尔集团电子商务有限公司	3,000,000.00	4,090,587.25		-304,903.40	899,913.45	2,885,770.40	
合计	3,000,000.00	4,090,587.25		-304,903.40	899,913.45	2,885,770.40	

4、营业收入

(1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	1,801,703,340.46	1,764,992,237.07
其他业务	24,119,516.98	44,902,613.07
合计	1,825,822,857.44	1,809,894,850.14

(2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	1,639,430,426.13	1,116,220,862.08	1,652,241,735.78	1,165,212,765.66
国外地区	162,272,914.33	160,422,024.67	112,750,501.29	108,985,200.71
合计	1,801,703,340.46	1,276,642,886.75	1,764,992,237.07	1,274,197,966.37

3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电冰箱	1,801,703,340.46	1,276,642,886.75	1,764,992,237.07	1,274,197,966.37

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,757,772,198.84	576,210,631.88
权益法核算的长期股权投资收益	-304,903.40	81,710.59
处置长期股权投资产生的投资收益	5,662,029.60	
合计	1,763,129,325.04	576,292,342.47

附注十五、其他重要事项

1、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期金额			上期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）		加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	18.66%	0.570	0.566	14.08%	0.478	0.475
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	13.06%	0.503	0.499	12.80%	0.398	0.395

因公司于资产负债表日至财务报告批准报出日之间实施了利润分配方案，公司按照调整后的股数即 2,679,923,540 股重新计算各比较期间的每股收益。

2、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
归属母公司的普通股股东的净利润	1,527,037,756.64	1,281,687,173.30
减：非经常性损益	179,925,337.37	214,771,920.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,347,112,419.27	1,066,915,253.17

非经常性损益项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-380,536.76	-772,971.62
计入当期损益的政府补助	33,675,090.14	32,465,837.48

除上述各项之外的其他营业外收支净额	52,030,395.22	20,062,555.10
同一控制企业合并利润影响数（归属母公司）	115,931,625.92	175,955,354.41
以上因素的所得税影响	-21,331,237.15	-12,938,855.24
合计	179,925,337.37	214,771,920.13

附注十六、其他重要事项

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 08 月 30 日决议批准。

法定代表人：杨绵绵 主管会计工作的公司负责人：梁海山 公司会计机构负责人：宫伟

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的《青岛海尔股份有限公司 2011 年半年度报告》。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上公开披露过的所有文件。

董事长：杨绵绵
青岛海尔股份有限公司
2011 年 8 月 30 日