

海信科龙电器股份有限公司

2010 年年度报告

Hisense 海信科龙

2011 年 3 月 30 日

第一节 重要提示

一、本公司第七届董事会、监事会以及董事、监事和高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、董事会全体成员出席了会议。

四、立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

五、本公司董事长汤业国先生，主管会计工作负责人、会计机构负责人刘春新女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	5
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	9
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节	公司治理结构	19
第七节	股东大会情况简介	25
第八节	董事会报告	26
第九节	监事会报告	40
第十节	重要事项	42
第十一节	财务报告	51
第十二节	备查文件	51

释 义

在本报告中，除非文意另有所指，下列词语或词组具有如下含义：

公司、本公司	指	海信科龙电器股份有限公司
海信空调	指	青岛海信空调有限公司
海信集团	指	海信集团有限公司
海信营销	指	青岛海信营销有限公司
海信浙江	指	海信（浙江）空调有限公司
海信山东	指	海信（山东）空调有限公司
海信北京	指	海信（北京）电器有限公司
海信财务	指	海信集团财务有限公司
芜湖盈嘉	指	芜湖盈嘉电机有限公司
海信南京	指	海信（南京）电器有限公司
海信国际	指	青岛海信国际营销股份有限公司
海信模具	指	青岛海信模具有限公司
海信惠而浦	指	海信惠而浦（浙江）电器有限公司
海信日立	指	青岛海信日立空调系统有限公司
广东格林柯尔	指	广东格林柯尔企业发展有限公司
格林柯尔系公司	指	广东格林柯尔及其关联公司
科龙空调	指	广东科龙空调器有限公司
科龙配件	指	广东科龙配件有限公司
江西科龙	指	江西科龙实业发展有限公司
容声冰箱	指	海信容声（广东）冰箱有限公司
扬州科龙	指	海信容声（扬州）冰箱有限公司
营销系统	指	本公司国内营销部门及各分公司、国际营销部门
科龙模具	指	广东科龙模具有限公司
容声塑胶	指	佛山市顺德区容声塑胶有限公司
华意压缩	指	华意压缩机股份有限公司

江西科盛	指	江西科盛工贸有限公司
海南格林柯尔	指	海南格林柯尔环保工程有限公司
济南三爱富	指	济南三爱富氟化工有限公司
天津祥润	指	天津祥润工贸发展有限公司
江西科达	指	江西科达塑胶科技有限公司
武汉长荣	指	武汉长荣电器有限公司
珠海隆加	指	珠海市隆加制冷设备有限公司
珠海德发	指	珠海市德发空调配件有限公司
合肥维希	指	合肥市维希电器有限公司
深圳格林柯尔科技	指	格林柯尔科技发展（深圳）有限公司
深圳格林柯尔环保	指	格林柯尔环保工程（深圳）有限公司
佛山中院	指	佛山市中级人民法院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：海信科龙电器股份有限公司

缩写：海信科龙

公司法定英文名称：Hisense Kelon Electrical Holdings Co.,Ltd

缩写：Hisense Kelon

二、公司法定代表人：汤业国

三、董事会秘书：夏峰

联系地址：广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号

联系电话：(0757) 28362570 传真：(0757) 28361055

电子信箱：kelonsec@hisense.com

四、公司注册及办公地址：广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号

邮政编码：528303

公司网址：<http://www.kelon.com>

电子信箱：kelonsec@hisense.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

<http://www.hkex.com.hk>

<http://www.kelon.com>

本次年度报告的备置地点：海信科龙电器股份有限公司证券部

六、股票上市证券交易所：深圳证券交易所、香港联合交易所有限公司

A 股股票简称：ST 科龙 A 股股票代码：000921

H 股股票简称：海信科龙 H 股股票代码：00921

七、其它有关资料：

公司变更注册登记日期：2010 年 6 月 30 日

登记机关：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000400014751

税务登记号码：440681190343548 组织机构代码：19034354-8

境内会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

境内会计师事务所地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101

境外会计师事务所名称：香港立信德豪会计师事务所有限公司

境外会计师事务所地址：香港干诺道中 111 号永安中心 25 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度利润实现情况

项目	金额（人民币元）
营业利润	128,950,337.07
利润总额	627,708,563.70
归属于上市公司股东的净利润	585,277,671.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	184,979,084.12
经营活动产生的现金流量净额	637,569,588.09

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

项目	金额（人民币元）
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	302,080,075.27
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	42,198,798.89
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-34,042,667.05
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	55,835,331.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,759,946.08
非经常性损益合计	407,831,484.58
减:少数股东损益影响数	2,649,489.10
减:企业所得税影响数	4,883,407.68
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计	400,298,587.80

国内外会计准则差异

单位：人民币千元

项目	2010年12月31日	2010年1-12月
	归属于母公司净资产	归属于母公司净利润
按《国际财务报告准则》	500,623	632,354
1、资产重组中介费用	-	-30,663
2、联营公司股改摊薄损失之调整	7,444	-8,873
3、调整无形资产摊销	-16,713	-
4、购买海信日立长期股权投资	49,887	-19,969
5、芜湖盈嘉处置	-	12,429
按《企业会计准则》	541,241	585,278

二、公司近三年的主要会计数据和主要财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2010 年	2009 年		本年比上年增减(调整后)	2008 年 (调整后)
		调整前	调整后		
营业总收入	17,690,323,631.83	9,361,797,751.30	12,971,591,666.00	36.38%	12,864,923,398.92
利润总额	627,708,563.70	152,986,775.88	196,315,539.89	219.74%	-228,653,890.81
归属于上市公司股东的净利润	585,277,671.92	150,197,973.84	156,449,455.25	274.10%	-233,311,991.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	184,979,084.12	108,927,047.51	108,927,047.51	69.82%	-249,996,644.33
经营活动产生的现金流量净额	637,569,588.09	715,955,288.58	753,297,419.81	-15.36%	-491,988,735.22

主要会计数据	2010 年末	2009 年末		本年比上年增减(调整后)	2008 年末 (调整后)
		调整前	调整后		
总资产	8,018,968,919.84	4,348,222,259.37	6,128,365,876.51	30.85%	5,842,424,457.38
归属于上市公司股东的所有者权益	541,241,410.07	-848,214,232.53	-266,748,263.43	不适用	-416,227,113.66

主要财务指标	2010 年	2009 年		本年比上年增减(调整后)	2008 年 (调整后)
		调整前	调整后		
基本每股收益 (元/股)	0.4365	0.1514	0.1202	263.04%	-0.1793
稀释每股收益 (元/股)	0.4365	0.1514	0.1202	263.04%	-0.1793
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1464	0.1098	0.1098	33.32%	-0.2520
加权平均净资产收益率 (%)	293.26%	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	271.37%	不适用	不适用	不适用	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4755	0.7217	0.5789	-17.86%	-0.3781

主要财务指标	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减	2008 年末（调整后）
		调整前	调整后		
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.3997	-0.8550	-0.2050	不适用	-0.3199

注：报告期内，本公司向特定对象发行股份（A 股）购买资产暨关联交易业务完成，按照《企业会计准则》的相关规定，对财务会计报表的期初数进行了追溯调整。同时在计算每股净资产、每股收益及每股经营净现金流时对分母的股数进行加权平均。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 报告期内公司股份变动情况如下表:

表 4-1

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	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	234,375,922	23.63	362,048,187	15,892,800	377,940,987	612,316,909	45.22
1、国家持股							
2、国有法人持股			362,048,187	250,268,722	612,316,909	612,316,909	45.22
3、其他内资持股	234,375,922	23.63		-234,375,922	-234,375,922		
其中: 境内非国有法人持股	234,375,922	23.63		-234,375,922	-234,375,922		
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							
5、高管股份							
二、无限售条件股份	757,630,641	76.37		-15,892,800	-15,892,800	741,737,841	54.78
1、人民币普通股	298,040,833	30.04		-15,892,800	-15,892,800	282,148,033	20.84
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股	459,589,808	46.33				459,589,808	33.94
4、其他							
三、股份总数	992,006,563	100.00	362,048,187		362,048,187	1,354,054,750	100.00

(二) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期	备注
海信空调	234,375,922	377,940,987	0	612,316,909	重组承诺	2013年6月9日	注
合计	234,375,922	377,940,987	0	612,316,909			

注: 报告期内本公司重大资产重组完成, 根据海信空调在重组中的承诺: 通过本次非公开发行获得的本公司新增股份自新增股份上市之日起 36 个月不转让, 其原持有本公司股份与海信空调本次认购的股份自新增股份上市之日起全部重新锁定 36 个月不转让。

二、股票发行与上市情况

(一) 到报告期末为止的前三年, 公司发行新股的情况

报告期内, 本公司非公开发行 362,048,187 股 A 股股份购买控股股东海信空调所持海信(山东)空调有限公司 100% 的股权、海信(浙江)空调有限公司 51% 的股权、海信(北京)电器有限公司 55% 的股权(包括海信(北京)电器有限公司所持海信(南

京) 电器有限公司60%的股权)、青岛海信日立空调系统有限公司49%的股权、青岛海信模具有限公司78.7%的股权以及青岛海信营销有限公司白色家电营销资产。2010年6月10日, 本次非公开发行362,048,187股A股股份上市。发行完成后, 本公司总股本由992,006,563股变更为1,354,054,750股。

(二) 公司股份总数及股份结构变动情况

公司股份总数及股份结构变动情况请见本报告表 4-1。

(三) 公司现已不存在内部职工股。

三、公司股东情况 (截止 2010 年 12 月 31 日)

(一) 公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东如下:

股东总数 (户)	37,209				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售条件的股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
青岛海信空调有限公司	国有法人	45.22%	612,316,909	612,316,909	0
香港中央结算 (代理人) 有限公司 ^注	外资股东	33.78%	457,366,208	0	未知
中国华融资产管理公司	未知	2.76%	37,420,000	0	0
中国建设银行-鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.96%	13,046,489	0	0
张少武	境内自然人	0.45%	6,080,000	0	0
中国工商银行-诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.28%	3,780,227	0	0
中国农业银行-博时创业成长股票型证券投资基金	其他	0.22%	2,999,951	0	0
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	其他	0.16%	2,219,929	0	0
程近阳	境内自然人	0.16%	2,219,149	0	0
中信信托有限责任公司-朱雀 9 期	其他	0.16%	2,200,600	0	0
前 10 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数量 (股)		股份种类		
香港中央结算 (代理人) 有限公司 ^注	457,366,208		境外上市外资股		
中国华融资产管理公司	37,420,000		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	13,046,489		人民币普通股		
张少武	6,080,000		人民币普通股		

中国工商银行－诺安灵活配置混合型证券投资基金	3,780,227	人民币普通股
中国农业银行－博时创业成长股票型证券投资基金	2,999,951	人民币普通股
中国建设银行－宝康消费品证券投资基金	2,219,929	人民币普通股
程近阳	2,219,149	人民币普通股
中信信托有限责任公司－朱雀 9 期	2,200,600	人民币普通股
中国银行－华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东之间除控股股东海信空调与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人外，公司概不知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

注：香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份乃代表多个账户参与者所持有。

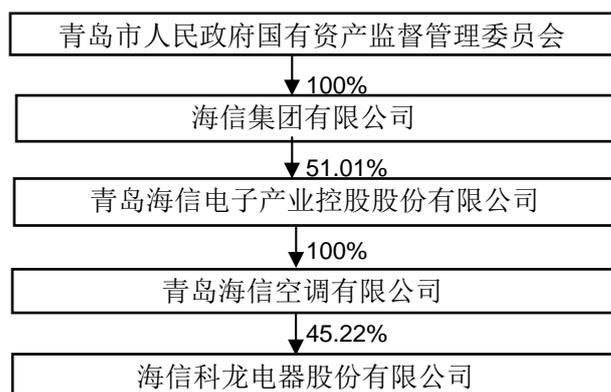
（二）公司控股股东简介

1、本公司控股股东是海信空调。海信空调设立于 1995 年 11 月 17 日，注册地：青岛市高科技工业园长沙路，法定代表人：汤业国，注册资本：人民币 67,479 万元，经营范围为研制生产空调产品，注塑模具及产品售后维修服务。

2、本公司实际控制人是海信集团。海信集团设立于 1979 年 8 月，住所：青岛市市南区东海西路 17 号，法定代表人：周厚健，注册资本：80,617 万元，公司类型：国有独资，经营范围：国有资产委托营运；电视机、冰箱、冷柜、洗衣机、小家电、影碟机、音响、广播电视设备、空调器、电子计算机、电话、通讯产品、网络产品、电子产品的制造、销售及服务；软件开发、网络服务；技术开发，咨询；自营进出口业务（按外经贸部核准项目经营）；对外经济技术合作业务（按外经贸部核准项目经营）；产权交易自营、经纪、信息服务；工业旅游；相关业务培训。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

本公司最终实际控制人为：青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

3、截止到本报告日，公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4、报告期内本公司控股股东未发生变化。

(三) 公司不存在其他持股在 10% (含 10%) 以上的股东 (不包括香港中央结算(代理人)有限公司)。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	报告期内从公司领取的含税报酬总额 (人民币万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
汤业国	董事长	男	48	2009.6.26-2012.6.25	67.50	否
周小天	董事、总裁	男	50	2009.6.26-2012.6.25	97.95	否
于淑珉	董事	女	59	2009.6.26-2012.6.25	0	是
林 澜	董事	男	52	2009.6.26-2012.6.25	0	是
肖建林	董事	男	43	2011.1.20-2012.6.25	0	是
刘春新	董事、副总裁	女	42	2009.6.26-2012.6.25	35.27	否
张 明	原董事	男	39	2009.6.26-2010.12.1	18.82	否
	原副总裁			2009.6.26-2010.8.26		
张圣平	独立非执行董事	男	45	2009.6.26-2012.6.25	6	否
张睿佳	独立非执行董事	男	43	2009.6.26-2012.6.25	24	否
王爱国	独立非执行董事	男	46	2011.1.20-2012.6.25	0	否
路 清	原独立非执行董事	男	44	2009.6.26-2010.9.25	4	否
郭庆存	监事	男	57	2009.6.26-2012.6.25	0	是
高中翔	监事	男	43	2009.6.26-2012.6.25	0	是
刘展成	职工代表监事	男	32	2009.5.6-2012.6.25	59	否
贾少谦	副总裁	男	38	2009.6.26-2012.6.25	21.97	否
任立人	副总裁	男	46	2009.6.26-2012.6.25	35.89	否
张玉清	副总裁	男	47	2009.6.26-2012.6.25	17	否
王云利	副总裁	男	37	2010.12.2-2012.6.25	25.87	否
夏 峰	董事会秘书	男	34	2010.8.27-2012.6.25	5.6	否
余玩丽	原董事会秘书	女	32	2009.6.26-2010.8.24	14	否
陈振文	原公司秘书	男	34	2009.6.26-2010.6.10	26.28	否
合 计	-	-	-	-	459.15	-

注 1：报告期内，汤业国先生领取的是董事长薪酬，周小天先生、刘春新女士、张明先生领取的是作为高级管理人员的薪酬。

注 2：报告期内，本公司现任董事、监事及高级管理人员均不持有本公司股票。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、选举或聘任情况

姓名	选举或聘任职务	备注
肖建林	董事	2011 年 1 月 20 日 2011 年第一次临时股东大会当选董事
王爱国	独立非执行董事	2011 年 1 月 20 日 2011 年第一次临时股东大会当选独立非执行董事
王云利	副总裁	2010 年 12 月 2 日第七届董事会 2010 年第十四次临时会议聘任为副总裁
夏峰	董事会秘书	2010 年 8 月 27 日第七届董事会 2010 年第四次会议聘任为董事会秘书

2、离任或解聘情况

姓名	离任或解聘职务	备注
张明	董事、副总裁	2010 年 8 月 27 日因工作变动不再担任本公司副总裁职务； 2010 年 12 月 2 日因工作变动辞去本公司董事职务
路清	独立非执行董事	2010 年 7 月 26 日因工作原因辞职, 2010 年 9 月 26 日正式生效
余玩丽	董事会秘书	2010 年 8 月 25 日因个人原因辞职
陈振文	公司秘书	2010 年 6 月 11 日因个人原因辞职

(三) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况

董事：

汤业国先生，从 1997 年开始，历任青岛海信电器股份有限公司总会计师、副总经理、总经理、董事。2003 年 8 月至 2005 年 9 月任海信集团有限公司总裁助理、副总裁，青岛海信空调有限公司总经理、董事长。2005 年 9 月至 2006 年 6 月任青岛海信空调有限公司董事长，青岛海信电器股份有限公司董事，本公司总裁。2006 年 6 月至今任青岛海信空调有限公司董事长，本公司董事长。2010 年 4 月至今任海信集团有限公司董事。

周小天先生，德国卡尔斯鲁厄 (KARLSRUHE) 大学工程博士，历任德国博世西门子集团制冷事业部工程师，博世西门子集团冰箱厂 (中国滁州) 研发部部长，博世西门子集团中国区技术中心总经理，博世西门子集团制冷事业部制冷系统部部门经理等职务。2006 年 11 月至 2008 年 7 月任国际电工协会 (IEC)，冰箱和压缩机分委会 (SC61C) 秘书长 (代表德国)。2008 年 3 月至 12 月任本公司副总裁。2008 年 12 月至今任本公司总裁。2009 年 2 月至今任本公司董事。2009 年 4 月至今任青岛海信空调有限公司董

事。2010 年 4 月至今任海信集团有限公司董事。

于淑珉女士，历任青岛市电子仪表工业总公司党委副书记，海信集团有限公司党委副书记、副总裁，青岛海信电器股份有限公司总经理，海信集团有限公司执行总裁，青岛海信电器股份有限公司董事长。2001 年 7 月至今任海信集团有限公司副董事长、总裁，青岛海信电器股份有限公司董事长。2006 年 6 月至今任本公司董事。

林澜先生，1995 年至 1998 年任西门子咨询公司（现为英国 AMEC 公司）动力系统软件开发部经理，曾负责动力发电系统、大型造纸厂及大型化工厂动态仿真系统的开发与管理工作。1998 年至 2002 年 5 月任 GE 动力系统公司高级项目经理、高级工程师，负责并参与了多项火力发电厂及原子能电厂设备技术更新工作。2002 年 9 月至 2006 年 6 月任本公司副总裁。2006 年 7 月至今任海信集团有限公司副总裁，青岛海信电器股份有限公司董事，青岛海信国际营销股份有限公司董事、总经理。2006 年 6 月至今任本公司董事。2007 年 5 月至今任青岛海信电器股份有限公司董事。2010 年 4 月至今任海信集团有限公司董事。

肖建林先生，历任海信集团有限公司经管中心副主任、财务中心主任、财务部部长、总裁助理，2007 年 8 月至 2009 年 1 月任海信集团有限公司审计部部长，2008 年 1 月至今担任海信集团有限公司副总裁，2009 年 1 月至今兼任海信集团有限公司财务经营管理中心主任，1999 年 1 月至今任海信集团有限公司董事，2008 年 6 月至今任青岛海信电器股份有限公司董事。2011 年 1 月至今任本公司董事。

刘春新女士，注册会计师、注册税务师、经济师，先后于多家会计师事务所担任项目经理、部门经理、高级经理等职务，具有多年审计及财务管理咨询经验。2006 年 11 月至今任本公司副总裁。2007 年 6 月至 2009 年 12 月任华意压缩机股份有限公司董事。2007 年 8 月至今任本公司董事。

张圣平先生，山东大学理学硕士，南开大学经济学博士，北京大学金融学博士后。1987 年 7 月至 2000 年 6 月任山东大学经济学院助教、讲师、副教授。2002 年 8 月至今任北京大学光华管理学院副教授。2006 年 6 月至今任银座集团股份有限公司独立董事。2006 年 6 月至今任本公司独立非执行董事。

张睿佳先生，澳洲南昆士兰大学商业学士，拥有香港会计师资格，香港永久居民，拥有超过 18 年之亚太区投资银行经验。历任渣打(亚洲)有限公司高级经理，渣打澳洲有限公司高级经理，荷银融资亚洲有限公司副董事，软库金汇融资有限公司董事，凯利融资有限公司董事，宝来资本(亚洲)有限公司董事总经理，宝来证券(香港)有限

公司执行董事，美亚娱乐资讯集团有限公司之独立非执行董事。2006 年 6 月至今任本公司独立非执行董事。

王爱国先生，天津财经学院会计学硕士，天津大学管理学院博士，天津财经大学会计学博士后；1995 年至 2000 年任山东经济学院会计学系副教授，2000 年至今任山东经济学院会计学系教授，现任山东经济学院会计学院院长、中国资产评估协会理事、中国会计学会理事、山东省会计学会会计教育专业委员会副会长兼秘书长等职务，2008 年 6 月至今任莱芜钢铁股份有限公司独立非执行董事，2010 年 4 月至今任山东晨鸣纸业集团股份有限公司独立非执行董事，2010 年 5 月至今任中国玉米油股份有限公司独立非执行董事。2011 年 1 月至今任本公司独立非执行董事。

监事：

郭庆存先生，1986 年参加全国统考取得职业律师资格，并先后在山东省法律顾问处、文翰律师事务所任兼职律师。1987 年至 2002 年历任山东大学讲师、副教授、教授，山东大学科研处副处长，山东大学管理学院院长助理，山东大学科技法与知识产权研究中心主任等职。1995 年于北京大学法律系做访问学者。1998 年入选山东省专业技术拔尖人才。2002 年至 2011 年 2 月历任海信集团有限公司总裁助理、副总裁。2006 年 12 月至今任本公司监事。2009 年 4 月至今任青岛海信空调有限公司董事。

高中翔先生，大学本科学历，高级工程师、经济师、注册资产评估师。曾在中国建筑第七工程局四公司郑州公司，广东广寿房地产开发公司和广州麒麟房地产开发有限公司工作。2002 年 3 月至今在中国华融资产管理公司广州办事处工作。2008 年 8 月至今任本公司监事。现任中国华融资产管理公司广州办事处金融服务三部经理。

刘展成先生，1999 年毕业于中南财经大学，毕业后加入本公司，历任本公司财务管理会计科副经理、经理，海信容声（广东）冰箱有限公司经营管理部副部长、物控部部长，广东科龙空调器有限公司供应部部长、总经理助理、副总经理。2006 年 6 月至今任本公司监事。2009 年 3 月至今任海信容声（广东）冰箱有限公司副总经理。2009 年 12 月至今任华意压缩机股份有限公司董事。

高级管理人员：

贾少谦先生，曾任海信集团有限公司法律事务部法律顾问。2000 年 1 月至 2003 年 1 月任海信集团有限公司总裁办公室公关主管。2003 年 1 月至 2005 年 7 月任海信集团有限公司总裁办公室副主任。2005 年 7 月至 2007 年 1 月任海信集团有限公司总

裁办公室主任。2007 年 1 月至今任本公司副总裁。2006 年 6 月至 2011 年 3 月任青岛海信电器股份有限公司监事会监事长。

任立人先生，历任青岛海信电器股份有限公司总经理助理、副总经理，青岛海信计算机公司总经理助理，海信（北京）电器有限公司总经理，海信（南京）电器有限公司总经理。2006 年 6 月至 2009 年 7 月任本公司总裁助理。2007 年 11 月至 2009 年 8 月任海信容声（扬州）冰箱有限公司总经理。2007 年 11 月至 2009 年 8 月任海信容声（广东）冰箱有限公司副总经理。2009 年 6 月至今任本公司副总裁。2009 年 8 月至今兼任广东科龙空调器有限公司总经理。

张玉清先生，高级工程师，2003 年 1 月至 2005 年 5 月任苏州三星电子有限公司冰箱制造部部长、总括。2006 年 5 月加入海信集团有限公司，历任海信（北京）电器有限公司副总经理，海信（南京）电器有限公司常务副总，海信容声（广东）冰箱公司副总经理，海信容声（扬州）冰箱有限公司总经理。2008 年 12 月至 2010 年 4 月任海信惠而浦（浙江）电器有限公司董事、总经理。2009 年 6 月至今任本公司副总裁。

王云利先生，2006 年 7 月至 2010 年 1 月任青岛海信电器股份有限公司营销副总经理，2010 年 1 月至 2010 年 10 月任本公司国内营销公司常务副总经理，2010 年 11 月至今任本公司国内营销公司常务总经理。2010 年 12 月至今任本公司副总裁。

夏峰先生，管理学硕士，历任海信集团有限公司资本运营部主管，青岛海信空调有限公司市场部副经理，青岛海信电器股份有限公司证券部副经理、证券事务代表、证券部经理、董事会秘书，并于 2004 年 7 月取得了上海证券交易所第 25 期董事会秘书资格培训合格证明。2010 年 8 月至今任本公司证券部部长。2010 年 8 月至今任本公司董事会秘书。

二、年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

本公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司董事的工作情况以及同行业其它上市公司的水平，向董事会提出相关建议，经董事会以及股东大会审议通过后确定；

监事报酬由监事会根据监事的工作情况以及同行业其它上市公司的水平，提出相关建议，经股东大会审议通过后确定；

薪酬与考核委员会根据高级管理人员的资历、所承担的责任、风险、压力及其对公司的贡献向董事会提出薪酬建议，经董事会审议通过后确定，高级管理人员最终领

取的报酬还将同其年度绩效考评挂钩。

本公司依据上述规定和程序，决定董事、监事及高级管理人员的报酬并支付。

三、公司员工情况（截止 2010 年 12 月 31 日）

职工总人数	专业构成					教育程度				公司需承担费用的退休职工人员
	技术人员	销售人员	财务人员	行政人员	生产人员	博士	硕士	本科	中级以上职称	
34,135	3,357	13,165	602	1,275	15,736	6	120	2,615	721	3

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》的要求，建立现代企业制度，不断完善法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作水平，提高公司治理水平。

报告期内，本公司修订了《关联交易管理办法》，进一步完善公司关联交易管理，维护公司股东的合法权益；制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度；建立了《外部信息报送和管理使用制度》，规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为；加强信息披露管理工作，严格按照深圳、香港两地上市规则、《公司章程》、《信息披露管理办法》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保所有投资者公平获取公司信息，维护投资者的利益；不断完善投资者关系管理工作，指定专人负责投资者关系，在公司网站设立投资者专栏，通过各种渠道加强与投资者的沟通联系，方便投资者更全面的了解公司状况。

截止报告期末，本公司各项制度有效执行、经营运作规范、法人治理结构完善，符合相关法律法规的要求。2010年6月，本公司完成了与控股股东海信空调的白电资产重组工作，彻底消除了本公司与海信空调之间的同业竞争，进一步夯实了公司的主营业务基础，本公司的资产质量和持续发展力得到进一步增强，公司治理结构进一步完善。

二、独立非执行董事履行职责情况

报告期内本公司独立非执行董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律、法规和《公司章程》、公司《独立非执行董事工作制度》、公司《独立非执行董事年报工作制度》的规定，忠实履行职责，对董事会各项议案认真审议并对相关事项发表独立意见，发挥独立非执行董事的独立监督作用，促进了公司的规范运作。

（一）报告期内本公司独立非执行董事出席董事会的情况

独立非执行董事	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
张圣平	21	20	1	0
张睿佳	21	21	0	0
路清	16	15	1	0

注：本公司独立非执行董事路清先生因工作繁忙无法确保有足够的时间和精力有效履行职责，于 2010 年 7 月 26 日提出辞职，2011 年 1 月 20 日本公司 2011 年第一次临时股东大会选举王爱国先生为本公司独立非执行董事。

（二）报告期内本公司独立非执行董事对公司有关事项没有提出异议的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

报告期内，本公司做到业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，保持与现任控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上五分开。具体如下：

（一）业务方面：本公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发体系；

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和完整的规章制度，公司高级管理人员均未在控股股东领取报酬；

（三）资产方面：本公司拥有独立的生产系统和配套设施及拥有独立的采购和销售系统；

（四）机构方面：本公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门；

（五）财务方面：本公司设有独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立纳税，独立核算。

四、公司内部控制制度的建立与健全情况及自我评价

（一）公司内部控制制度的建立与健全情况

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等文件的要求，本公司董事会对 2010 年度内部控制的有效性进行审议评估，并作出内部控制自我评价。

有关本公司内部控制的具体情况请详见与本报告同日刊登的《海信科龙电器股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

（二）内部控制自我检测及总体评价

公司现行的内控体系和相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，符合国家有关法律法规规定。同时公司也在经营管理各个关键环节发挥了较大的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运

行及公司经营风险的控制提供保证。因此，公司的内部控制是有效的。内控体系建设是一项长期的动态工程，在保持相对稳定的同时，随着内外部经营环境的变化以及公司未来经营发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，公司将根据需要，并结合相关部门和政策新规定的要求，不断更新并持续予以补充修订。不断深化并推进内部控制各项工作，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，保证内部工作程序严格、规范、高效，切实提高内部控制的效益。

（三）本公司监事会对本公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认为：公司已经建立了较为健全、合理的内部控制制度，覆盖了公司运营的各层面和各环节，符合相关法律法规的要求。公司内部控制制度的有效执行，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，控制相关风险，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（四）本公司独立非执行董事对本公司内部控制自我评价的独立意见

2010年度，公司董事会按照相关法律法规的要求，继续完善相关管理制度，加强了对公司关联交易、信息披露、投资者关系等重点活动的控制。公司现有的内部控制制度已经基本健全，符合相关法律法规的要求，也适应公司实际经营活动的需要，在公司运营各个环节的控制中发挥了较好作用。公司《内部控制自我评价报告》客观全面地反映了公司内部控制的情况。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立和实施

本公司拥有对高级管理人员的绩效评价标准和激励考核机制，及与薪酬和公司业绩相联系的相关激励制度。

报告期内，本公司依据年度经营计划目标实现的情况，以及依照相关制度对高级管理人员及其负责的单位进行严格考核，根据其完成业绩以及单位效益情况相应兑现薪酬。

六、公司治理常见问题的自查报告

按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）、证监会公告〔2008〕27号文、广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监〔2009〕99号）的相关要求，海信科龙电器股份有限公司（「公司」）分别于2007年、2008年及2009年开展了公司治理专项自查整改活动。2010年9月25日，中国证监会广东证监局下发《关于辖区

上市公司治理常见问题的通报》(「通报」),对辖区上市公司治理中存在的常见问题进行了梳理和分析。为进一步提高公司治理规范运作水平,切实做好公司治理工作,公司按照通报要求,对照通报所列常见问题对公司治理情况进行了全面自查。现将自查工作情况及整改情况汇报如下:

(一) 公司治理现状

1、公司独立性说明

公司内部各项决策独立于控股股东及实际控制人单位。公司董事会是公司的常设决策机构,向股东大会负责,按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和监管机构的相关规定,对公司经营活动中的重大决策进行审议和决策或提交股东大会。

公司下设人力资源部,负责制定、修改、完善公司人事劳资、培训等各项管理制度并组织实施,合理开发和有效利用公司人力资源,自主招聘经营管理人员和职工,并签订劳动合同。公司高级管理人员没有在控股股东及实际控制人单位兼任除董事以外的其他职务。

公司资产权属明确,主要生产经营场所及土地使用权、辅助生产系统及配套设施的权属清晰,独立于控股股东。

公司设有独立的财务部门,在银行开设独立的账户,建立独立的财务核算系统和财务管理系统,不存在与控股股东或实际控制人单位使用同一财务信息系统或系统联网、控股股东或实际控制人能够随意查询或修改公司财务信息的情况,不存在被控股股东占用公司资金及要求公司提供担保的情况。

2、公司规范运作情况

(1) 股东大会

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求,公司制订了《公司章程》,并根据法律法规的最新要求,对《公司章程》进行相应修订。

股东大会按照《上市公司股东大会规则》的要求,制订了《股东大会议事规则》。股东大会的召集、通知、召开、授权委托、提案、审议等程序均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的规定。股东大会会议纪要记录完整,保存安全,对股东大会的决议进行了及时充分的披露。

(2) 董事会

董事会按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》,制订了《董事会工作制度》、《独立非执行董事工作制度》。董事会成员结构合理,董事任职资格、选聘程序、构成符合有关法律、法规的要求;董事具备履行职务所必

须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。各董事均能够遵守法律、行政法规，公司规章制度，认真履行《公司章程》对董事规定的忠实、勤勉义务，及时了解公司业务经营管理状况，认真阅读公司的各项财务报告，按时出席董事会议，认真阅读会议文件，主动调查获取做出决策所需的情况和资料，认真审议各项议案，并对所议事项表达明确意见，谨慎、认真地行使公司赋予的权力，不存在违背法律法规和《公司章程》有关规定的情形。董事长授权、董事分工合理，能够在公司重大决策及投资方面发挥专业作用。董事会的召集、召开、授权委托符合相关法律法规的规定。会议纪录完整，保存安全。董事会的决议如达到披露要求的，均按照规定履行信息披露义务。

（3）监事会

公司监事会的构成、监事的任职资格、职工监事所占比例和产生符合相关法律法规和《公司章程》的规定。各监事均能遵守法律、行政法规，公司规章制度，认真履行《公司章程》对监事规定的忠实、勤勉义务，谨慎、认真地行使公司赋予的权力。认真审核公司定期报告、按要求发表意见；对公司董事、高级管理人员的行为进行监督。监事会的召集、通知、召开、授权委托符合相关法律法规规定，监事会会议决议如达到信息披露要求的，均进行了充分及时披露。

（4）经理层

公司经理层人选的产生通过选举方式选出，形成了合理的经理层选聘机制。《公司章程》对经理层授权明确，为经理人员依法履行职责提供了制度保障。经理层能够对公司日常生产经营实施有效控制，公司董事会和监事会对公司经理层实施有效的监督和制约。

3、公司内部控制情况

公司高度重视内部控制制度的建立和实施，根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，逐步建立并完善了独立于控股股东的、以《内部控制制度》为基础的内部管理制度和有效的风险防范机制，并得到较为有效的贯彻执行。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》的要求，建立现代企业制度，不断完善法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。2010年，公司修订完善了《关联交易管理办法》，制订了《年报信息披露重大差错责任追究机制》、《外部信息报送和管理使用制度》，进一步完善了内部控制制度。

（二）本次自查工作发现的问题及整改情况

对于本次自查工作过程中发现的相关问题，公司董事会已召开专门会议，深入分析了存在的原因，并制定了切实可行的整改计划，积极推进落实各项整改措施。现将整改情况总结如下：

现存问题	整改结果
1、公司《总经理工作细则》内容有待更新完善。	公司已修订了《总经理工作细则》，并经公司第七届董事会 2011 年第一次会议审议通过。
2、公司尚未制订《募集资金使用与管理制度》。	公司已制订了《募集资金使用与管理制度》，并经公司第七届董事会 2011 年第一次会议审议通过。
3、公司尚未制订《累积投票制实施细则》。	公司已制订了《累积投票制实施细则》，并经公司第七届董事会 2011 年第一次会议审议通过。

在今后的工作中，公司将进一步加强对有关法律、法规的学习，以本次通报的上市公司治理常见问题为警惕，并继续贯彻落实本次自查活动提出的整改计划，切实解决存在的问题，真正建立起公司治理工作的长效机制。同时，继续积极听取投资者及社会公众提出的有利的意见和建议，结合公司的实际状况及时进行相应改进，促进公司在规范的运作环境下得到健康发展，健全各项规章制度，加强公司治理结构的建设，提升公司治理水平，以更优异的业绩回报广大股东。

第七节 股东大会情况简介

报告期内召开股东大会的有关情况

一、本公司于 2010 年 1 月 15 日在本公司总部会议室召开 2010 年第一次临时股东大会，相关决议公告刊登在 2010 年 1 月 16 日公司选定的信息披露媒体上；

二、本公司于 2010 年 3 月 29 日在本公司总部会议室召开 2010 年第二次临时股东大会，相关决议公告刊登在 2010 年 3 月 30 日公司选定的信息披露媒体上；

三、本公司于 2010 年 6 月 4 日在本公司总部会议室召开 2009 年股东周年大会，相关决议公告刊登在 2010 年 6 月 5 日公司选定的信息披露媒体上；

四、本公司于 2010 年 8 月 16 日在本公司总部会议室召开本公司 2010 年第三次临时股东大会，相关决议公告刊登在 2010 年 8 月 17 日公司选定的信息披露媒体上；

五、本公司于 2010 年 11 月 8 日在本公司总部会议室召开本公司 2010 年第四次临时股东大会，相关决议公告刊登在 2010 年 11 月 9 日公司选定的信息披露媒体上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 行业概况

2010 年，随着居民收入的不断增加，城市化进程加快，以及国家继续实施“家电下乡、以旧换新、节能惠民”一系列扶持政策，人们对消费品更新换代需求提高，三四级市场的家电普及率进一步上升，带动了家电行业的快速发展。同时，更加严格的制冷能耗标准，加大了家电企业技术投入力度，促进了产品向更加节能、更加环保方向转变。但家电行业的市场价格竞争依然激烈，而大宗原材料价格、人力资源成本上涨等使企业生产成本不断上升，给企业盈利能力造成较大的压力。国际市场方面，随着全球经济的逐步复苏，家电需求也出现了恢复性增长，家电出口也保持了继续增长的态势。

(二) 公司主要指标

报告期内，本公司抓住良好的市场发展机遇，依靠技术创新、产品质量优势，拓展营销网络，全年实现主营业务收入 158.31 亿元，同比增长 32.37%，实现归属于母公司所有者净利润 5.85 亿元，同比增长 274.10%，每股收益为 0.44 元。报告期内，本公司主营业务继续保持稳健发展，其中，冰箱业务收入占总营业额 50.46%，收入同比增长 21.72%；空调业务收入占总营业额 37.77%，收入同比增长 46.20%；内销业务实现营业收入 111.16 亿元，同比增长 28.21%，外销业务实现营业收入 47.15 亿元，同比增长 43.35%。

(三) 公司经营分析

1、整体情况

报告期内，本公司坚持“强化产品竞争能力、推进长效激励机制、完善内部控制体系、提高市场占有率”的经营方针，继续深入实施行业标杆项目、六西格玛等先进的管理方法，强化质量改进，确保产品的质量和成本竞争力；加大绿色、低碳、环保产品的技术创新，推动产品结构向高端转型；优化市场网络，加大三、四级市场投入力度，建立专卖店，增加 B2C 等销售渠道，公司冰箱、空调产品的销售规模增幅均位于行业前列；加速资金周转，降低存货占用，不断改善公司财务状况，公司经营质量得到全面提升。

报告期内，公司完成了重大资产重组，公司的资产质量和财务结构得到大幅度优化，融资能力大大增强；生产基地及营销网络覆盖能力及效率得到明显提升；全面整合的规模效应初步显现，公司冰箱、空调等主营产品经营规模显著提升。报告期末，公司推出了首期股票期权激励计划（草案），公司的长效激励机制初步建立。

2、核心技术和自主创新

在核心技术和自主创新方面，公司始终坚持“技术立企”的经营理念，通过坚持不懈的技术创新使公司获得核心竞争力。报告期内，公司加大绿色、低碳、环保、节能产品的技术创新，在产品的设计、研发、制造直至回收的各个环节融入绿色低碳的理念，并大力推广高效节能产品。

报告期内，公司推出海信双模无氟变频空调，比同规格普通变频空调省电 20% 以上；推出科龙“大器天成”双高效空调，按新国标能效比达 7.2，已经第三次刷新世界能效纪录；新上市的第六代容声节能明星和全天候节能保鲜冰箱，日耗电量仅为 0.22 度，再次刷新冰箱节能纪录，大大提升了公司的品牌形象和产品竞争力。在 2010 年 9 月德国柏林第五十届国际消费电子展（IFA）上，本公司的海信双模无氟变频空调、科龙变频双高效空调、海信 360° 保鲜冰箱、容声原生态保鲜冰箱等新产品一举获得国家电技术创新奖、产品创新奖、工业设计奖共四项大奖。

在变频空调核心技术方面，公司是中国最早引进并独立研发变频空调的企业，专注变频 15 年，在自主知识产权和专利方面稳居行业之首。同时，本公司还不断提升工业设计能力和高端产品的外观精细化水平，公司拥有自主外观专利的海信御享系列空调获得国家知识产权局“第十二届中国外观设计优秀奖”。此外，随着家电智能化、网络化的发展，公司推出的海信蓝媒冰箱凭借简洁大方的完美外观设计和独创的“快乐厨房”智能控制多媒体系统，一举摘得韩国 2010“好设计”大奖。

报告期内，公司累计申请专利 202 项，其中 PCT（专利合作协定）专利 4 项；累计授权专利 212 项；累计参与制定国家标准 8 项，其中公司负责牵头制定中国变频控制器的国家标准，并成为 6A 冰箱国家标准的主要起草者之一。2010 年 12 月，本公司被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

3、冰箱及冷柜业务

报告期内，本公司的冰箱业务继续强势发展，销售渠道尤其是三四级市场网点拓展快速增加。资产重组后，本公司冰箱业务规模效应更为显著，冰箱业务收入同比增长 21.72%，行业地位进一步提高，根据中怡康相关统计数据，公司 2010 年冰箱市场

占有率为 14.12%，位居行业国内品牌前两位。

本公司坚持冰箱节能技术领先行业及竞争对手 5%至 10%的发展目标，不断率先推出高效节能冰箱新品，三门以上大容量冰箱的销售占比逐步提升，本公司陆续推出的艾弗尔、阿波罗太空舱系列优质冰箱深受高端客户好评。同时，本公司深入实施行业标杆项目，通过产品的通用化和标准化设计开发，以及设备的标准化和自动化，不断提升效率，降低产品成本。

出口方面，公司通过积极开展自主品牌销售，开拓新市场新客户。根据海关统计数据，公司 2010 年冰箱出口量稳居行业前两位。

冷柜继 2009 年快速增长之后，2010 年又实现新的突破，销售收入同比增长 28.63%。

4、空调业务

报告期内，本公司抓住国家产业扶持机遇，促进企业向节能环保低碳方向转型。通过提高生产效率、工艺优化、整合采购资源等多项措施降低生产成本、提升产品质量。公司积极应对国家能效标准的调整，加强产品规划，丰富新能效标准下的产品系列，依托长期积累的变频技术优势，推出了一系列深受消费者欢迎新型节能变频产品。报告期内，本公司的空调业务增长快于行业平均水平，空调业务收入同比增长 46.20%。

报告期内，公司自主研发的 360 度全直流变频控制技术、采用环保冷媒的双模变频技术、大风量低风阻的强化换热技术等，使公司的变频空调产品的优势更加突出，产品竞争力大幅提升，而变频空调在空调行业的普及，也将给本公司带来新的发展机遇。

二、公司主营业务的范围及其经营状况

（一）公司主营业务的经营情况说明

本公司主要从事开发、制造电冰箱、空调等家用电器，产品内外销售和提供售后服务，运输自营产品。

（二）按地区及产品对公司主营业务收入及利润的分析

1、主要业务分地区情况介绍

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
境内市场	1,111,592.02	28.21%
境外市场	471,504.13	43.35%
合计	1,583,096.15	32.37%

2、主要业务分产品情况介绍

单位：人民币万元

主要产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
冰箱	798,907.24	622,001.63	22.14%	21.72%	31.81%	-5.96%
空调	597,952.13	528,163.86	11.67%	46.20%	54.38%	-4.68%
其它	186,236.78	154,352.08	17.12%	42.57%	50.94%	-4.60%
合计	1,583,096.15	1,304,517.57	17.60%	32.37%	42.37%	-5.79%

注：其他产品包括冷柜、洗衣机、小家电、配件等。

（三）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为人民币 23.18 亿元，占年度采购总额的比例 17.77%，向前五名客户销售额为人民币 40.82 亿元，合计占公司销售总额的比例 25.78%。

（四）报告期公司资产负债构成及期间费用变动分析

1、报告期公司资产负债构成

单位：人民币万元

资产负债项目	报告期末		上年同期		比重增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
应收票据	38,598.25	4.81%	13,386.72	2.18%	2.63%
应收账款	135,428.42	16.89%	114,301.79	18.65%	-1.76%
预付款项	35,829.89	4.47%	17,175.99	2.80%	1.67%
存货	190,310.16	23.73%	114,102.83	18.62%	5.11%
长期股权投资	57,001.32	7.11%	23,701.23	3.87%	3.24%
短期借款	110,126.18	13.73%	145,607.25	23.76%	-10.03%
应付票据	81,026.33	10.10%	64,800.00	10.57%	-0.47%
应付账款	238,516.66	29.74%	171,329.87	27.96%	1.79%
应交税费	-20,999.79	-2.62%	-9,761.03	-1.59%	-1.03%
其他应付款	110,940.86	13.83%	78,906.40	12.88%	0.96%
其他流动负债	48,338.31	6.03%	46,605.56	7.60%	-1.58%

报告期内，公司期末资产负债各项目在规模和结构上均发生了不同程度变化：

- （1） 应收票据、应收账款年末余额比年初余额增加，主要为第四季度公司内、外销销售增长导致相应项目增加；
- （2） 预付款项、存货、应付账款年末余额比年初余额增加，主要为部分材料采购模式改变及年底备货导致相应项目增加；

- (3) 长期股权投资年末余额比年初余额增加主要系本年度本公司对合营企业海信惠而浦及海信日立的投资增加，详见财务报告附注相关披露；
- (4) 短期借款年末余额比年初余额减少，应付票据年末余额比年初余额增加，主要系由于报告期内公司融资结构改善；
- (5) 其他应付款、其他流动负债年末余额比年初余额增加，主要系由于本年销售增加导致报告期末应付未付的返利、物流费等增加所致。

2、报告期公司期间费用情况

单位：人民币万元

费用项目	报告期	上年同期	增减额	增减比例
销售费用	252,371.91	221,743.04	30,628.87	13.81%
管理费用	52,934.38	48,960.58	3,973.80	8.12%
财务费用	7,459.57	7,603.32	-143.75	-1.89%

报告期内，公司销售费用本年金额比上年金额增加，主要系销售规模扩大相应的投入增加。

(五) 报告期内现金流量表构成分析

单位：人民币万元

项目	报告期	上年同期	增减额	增减比例
经营活动现金流净额	63,756.96	75,329.74	-11,572.78	-15.36%
投资活动现金流净额	-881.04	-21,874.40	20,993.36	N/A
筹资活动现金流净额	-41,242.77	-52,554.20	11,311.43	N/A

投资活动现金流净额增加，主要系本公司报告期内出售华意压缩部分股份收回投资所致。

(六) 采用公允价值计量的项目

单位：人民币万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中:1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
其中：衍生金融资产	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
2. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
金融负债	-104.00	-492.07			-596.07
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	455.67	1,763.29	-	-	2,218.97

(七) 持有外币金融资产的情况

单位：人民币万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中:1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
其中：衍生金融资产	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
2. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	559.68	2,255.36	-	-	2,815.04
金融负债	-104.00	-492.07			-596.07
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	455.67	1,763.29	-	-	2,218.97

(八) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

控股公司名称	权益	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模(万元)	净利润(万元)
海信容声(广东)冰箱有限公司	100%	工业	制造及销售冰箱	26,800,000 美元	175,878.19	6,127.05

三、展望

展望 2011 年，国内家电行业呈现出产品高端化和消费升级的趋势，多开门、大容积冰箱、风冷无霜冰箱、变频空调等高端产品开始在消费者中迅速普及，绿色、低碳、环保、节能技术和产品将成为家电行业发展的主流，公司发展面临较好的机遇，但同时行业发展也面临着大宗原材料价格上涨、人力资源成本上涨和劳动力短缺、人民币升值等一系列不利因素。

公司将按照“改善人才结构，强化技术创新，变革营销模式，提升人均效率，加速国际化进程”的经营方针，把高端产品作为公司的发展战略，重点做好以下工作：

1、加强未来 3 年的技术路线规划和产品规划，深化关键技术研究，提升高端产品的研发能力；优化研发组织架构、流程和研发人员激励机制，进一步加大研发投入力度；同时继续深化开展行业标杆项目、六西格玛项目，强化质量改进和成本优势，力争使公司的冰箱产品成为中国冰箱行业的质量标杆。

2、继续引进行业、国内外高水平管理、技术人才，改善人才结构，打造核心管理、技术人才队伍；同时强化内部骨干员工的高端培训。

3、强化渠道管理，纵深拓展三四级市场，加强专卖店建设，并加大市场投入，争取更大的市场份额。

4、继续开展产品平台和零部件标准化工作，推进各生产基地的标准化、自动化设备和技术升级，以及各基地的信息化建设，提高人均制造效率；同时完善公司的内控体系，提高全员内控意识。

5、加大自有品牌出口力度，进一步提升出口规模，加快国际化进程。

四、公司报告期内的投资情况

（一）报告期内公司没有募集资金，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

（二）报告期内公司非募集资金投资的重大项目

1、2008 年 4 月 27 日本公司与惠而浦（香港）有限公司签订《合资经营合同》，合资成立海信惠而浦（浙江）电器有限公司，海信惠而浦注册资本为人民币 450,000,000.00 元，本公司和惠而浦（香港）有限公司分别认缴 225,000,000.00 元，各占股权比例 50%。报告期内，本公司收到湖州金平会计师事务所出具的金平验报字【2010】076 号《验资报告》，根据该验资报告，本公司实际出资人民币 22,500 万元，所有出资已全部到位。截止本报告日，海信惠而浦已正式投产。

2、2010 年 5 月 24 日本公司第七届董事会 2010 年第八次临时会议审议通过了《关于对本公司控股子公司海信容声（扬州）冰箱有限公司增资的议案》。扬州科龙由于发展需要，拟由各股东方将从该公司利润分配所得人民币 1 亿元按照持股比例投入该公司以转增其注册资本（其中本公司增资人民币 7,433 万元），相关资金将用于扬州科龙新建生产线及其它生产线的改造项目。董事会同意本公司按照 74.33%的持股比例将从扬州科龙的利润分配所得人民币 7,433 万元投入扬州科龙转增其注册资本以及相关资金的用途。增资完成后，本公司累计投入扬州科龙的注册资本金为人民币 25,235.70 万元，仍占该公司 74.33%的股权比例。

五、会计政策、会计估计变更或前期会计差错更正情况

报告期内，公司没有进行会计政策、会计估计变更或前期会计差错更正。

六、立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了保留意见的审计报告，本公

司董事会对审计意见涉及事项的专项说明

如财务报表附注五(四)、附注五(六),附注六,附注七所述,海信科龙原大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方(以下简称“格林柯尔系公司”)与海信科龙在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出。另外,在此期间,格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司等特定第三方公司与海信科龙发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出,以及涉嫌资金挪用行为海信科龙已向法院起诉。该等事项涉及海信科龙与格林柯尔系公司及上述特定第三方公司应收、应付款项。

截止 2010 年 12 月 31 日,海信科龙对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。海信科龙已对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司的应收款项计提坏账准备 3.65 亿元。如财务报表附注七所述,除佛山中院(2006)佛中法民二初字第 178 号案件撤诉、佛山中院(2006)佛中法民二初字第 183 号驳回诉讼请求,上述其他案件均已胜诉并生效,我们仍无法采取适当的审计程序,以获取充分、适当的审计证据,以判断该笔款项所作估计坏账准备是否合理,应收款项的计价认定是否合理。

说明:公司与公司前任单一大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方或其通过第三方公司在 2001 年至 2005 年期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出,上述交易与资金的不正常流入流出,以及涉嫌资金挪用行为已被有关部门立案调查。截止 2010 年 12 月 31 日,本公司对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。

本公司根据目前所了解的案件信息对格林柯尔系公司及特定第三方的应收款项的可收回金额进行估计,并对此计提了坏账准备人民币 3.65 亿元。估计依据包括:本公司申请法院对格林柯尔系公司财产的查封冻结资料以及本公司聘请的案件律师对上述资金占用所作的初步分析报告。经律师分析,格林柯尔系公司可供清欠财产价值约为人民币 10 亿元,格林柯尔系公司在法院被诉总债权金额约为人民币 24 亿元,本公司对格林柯尔系公司资金侵占的起诉标的额为 7.91 亿元,并努力争取按照财产与债务的比例对本公司进行清偿。根据估计的清偿比例并考虑法院尚未确定分配方案,本公司董事会作出了可收回金额的估计,并计提了坏账准备人民币 3.65 亿元。

同时,本案代理律师事务所声明:由于法院尚未对上述案件中被查封财产确定分

配方案，律师事务所无法，亦不能对所代理的案件结果及准确的受偿率做出保证。

本公司董事会认为，坏帐准备的计提是一项会计估计，对此项应收款的帐务处理没有违反企业会计制度的有关规定，虽然相关法院已对本公司起诉格林柯尔系公司及其特定第三方案件的十九项诉讼中的十七项诉讼作出本公司胜诉的终审判决并生效，本公司撤诉 1 件（涉及金额 2,984.37 万元），被驳回起诉 1 件，（涉及金额 1,228.94 万元），两项涉及金额占相关法院支持的总标的额（72,979.71 万元）的比例微小，但由于上述十七项诉讼到目前均尚未执行，本公司董事会认为：2010 年对此项应收款项可收回性的判断程度与 2009 年相比并无实质性的差异，此项保留意见不会对本公司 2010 年度利润表编制的公允性产生影响。

本公司待上述债权清偿比例明确后，根据确定的可收回比例追溯调整 2005 年度资产负债表、利润表，并调整 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日资产负债表的相关科目。本公司已经采取了查封保全格林柯尔系公司可供清欠财产等措施，本公司还将密切关注案件进展情况，尽最大努力使本公司债权得到保障。

七、立信大华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年年度报告出具了保留意见的审计报告，本公司独立非执行董事对审计意见涉及事项的专项说明

本公司独立非执行董事对本报告相关事项进行了深入了解和研究，认真审阅了本公司第七届董事会对审计意见涉及事项的专项说明，本公司独立非执行董事同意本公司第七届董事会对审计意见涉及事项的专项说明。

独立非执行董事：张圣平 张睿佳 王爱国

2011 年 3 月 30 日

八、报告期内董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司共召开了 21 次董事会会议：

1、2010 年 1 月 29 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

2、2010 年 2 月 8 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 2 月 9 日公司选定的信息披露媒体上；

3、2010 年 2 月 9 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

4、2010 年 3 月 23 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 3 月 24 日公司选定的信息披露媒体上；

5、2010 年 4 月 8 日，本公司第七届董事会在本公司总部会议室召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 4 月 9 日公司选定的信息披露媒体上；

6、2010 年 4 月 16 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 4 月 17 日公司选定的信息披露媒体上；

7、2010 年 4 月 23 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

8、2010 年 4 月 28 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

9、2010 年 5 月 5 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 5 月 6 日公司选定的信息披露媒体上；

10、2010 年 5 月 11 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 5 月 12 日公司选定的信息披露媒体上；

11、2010 年 5 月 24 日，本公司第七届董事会以书面议案方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 5 月 25 日公司选定的信息披露媒体上；

12、2010 年 6 月 28 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 6 月 29 日公司选定的信息披露媒体上；

13、2010 年 7 月 1 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

14、2010 年 7 月 29 日，本公司第七届董事会以书面议案方式召开会议，此次会议决议相关公告刊登在 2010 年 7 月 30 日公司选定的信息披露媒体上；

15、2010 年 8 月 27 日，本公司第七届董事会在本公司总部会议室召开会议，此次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 30 日公司选定的信息披露媒体上；

16、2010 年 9 月 20 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 21 日公司选定的信息披露媒体上；

17、2010 年 10 月 18 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 19 日公司选定的信息披露媒体上；

18、2010 年 10 月 25 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

19、2010 年 11 月 25 日，本公司第七届董事会以书面议案的方式召开会议，此次会议决议免于公告；

20、2010 年 12 月 2 日，本公司第七届董事会在本公司总部会议室结合通讯方式召开会议，此次会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 3 日公司选定的信息披露媒体上；

21、2010 年 12 月 3 日，本公司第七届董事会在本公司总部会议室结合通讯方式召开会议，此次会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 4 日公司选定的信息披露媒体上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，本公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》以及公司股东大会赋予的职权履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

（三）董事会审计委员会履职情况汇总报告

根据中国证监会于 2010 年 12 月 31 日发布的公告【2010】37 号以及公司《审计委员会年报工作规程》的要求，公司第七届董事会审计委员会对 2010 年年度报告的审计工作给予了充分的关注，同时积极开展年报工作。

1、对公司 2010 年度财务报告发表了三次审阅意见

在立信大华会计师事务所有限公司和香港立信德豪会计师事务所有限公司（「年审注册会计师」）进场前，审计委员会召开第一次会议，对未经审计的财务报表发表书面意见，认为公司初次提交的 2010 年度财务会计报表中的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况基本相符，希望公司有关负责人配合会计师事务所尽快完成对财务会计报表的审计，并出具客观公正的审计意见；

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开第二次会议，审阅了公司经初步审计的 2010 年财务会计报表和初步审计意见，认为年审注册会计师初步审定的 2010 年度财务会计报表较为真实、准确、完整地反映了公司的经营情况，认可年审注册会计师的初步审计意见。

审计工作结束后，审计委员会召开第三次会议，对公司 2010 年年度审计报告进行审阅，认为公司经审计的 2010 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的经营状况，认可年审注册会计师对公司财务会计报表出具的审计意见，同意将经审计的公司 2010 年度财务会计报表及审计报告提交公司董事会审议。

2、对年审注册会计师审计工作的督促情况

公司审计委员会与年审注册会计师在年报审计期间保持着有效的沟通，分别召开了三次沟通会。2010年2月16日，审计委员会与年审注册会计师召开了第一次沟通会，就2010年年报的审计工作计划安排、关注重点、总体审计策略等进行了讨论；2010年3月17日，审计委员会与年审注册会计师召开了第二次沟通会，就初步审计意见进行了沟通；2010年3月29日，审计委员会与年审注册会计师进行了第三次沟通，就审计工作进行了总结。审计委员会十分关注审计工作的进展，先后多次提醒年审注册会计师按照审计计划积极推进审计工作进程，以保证按时完成2010年年报的审计工作。

3、审计委员会对年审会计师事务所2010年度审计工作的总结报告

年审注册会计师在从事本公司 2010 年年度财务报告的审计工作中，保持了应有的独立性和谨慎性，制定了详细的审计计划，履行了必要的审计程序，审计时间充分、人员配置合理。年审注册会计师重视了解公司经营环境，同审计委员会保持了良好的交流、沟通，对审计过程中发现的问题提出了合理的调整建议并督促公司调整，按时提交了独立、客观的审计报告。

4、关于续聘立信大华会计师事务所有限公司和香港立信德豪会计师事务所有限公司为本公司2011年度境内外审计机构的决议

本公司第七届董事会审计委员会 2011 年第三次会议审议通过《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度境内审计机构的议案》以及《关于续聘香港立信德豪会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度境外审计机构的议案》，同意向公司董事会建议拟继续聘请立信大华会计师事务所有限公司和香港立信德豪会计师事务所有限公司分别担任本公司 2011 年度境内外审计机构。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

1、薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露报酬的审核意见

经审阅 2010 年年度报告披露的公司董事、监事与高级管理人员年度报酬情况，我们认为报告期的报酬支付符合本公司所建立的绩效考核体系，报酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期本公司董事、监事和高级管理人员的报酬状况。

2、2010 年 12 月 2 日，本公司第七届董事会薪酬与考核委员会召开会议审议通过《海信科龙电器股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》，并提交本公司第七届董事会审议。

九、本年度利润分配预案

经境内外审计机构立信大华会计师事务所有限公司和香港立信德豪会计师事务所有限公司审计，按国内会计准则和国际会计准则本公司 2010 年度实现净利润分别为人民币 58,527.8 万元和人民币 63,235.4 万元，将用于弥补过往年度亏损，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。以上利润分配预案尚须经公司 2010 年股东周年大会审议批准。

公司前三年现金分红情况：

单位：人民币万元

年度	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司 所有者的净利润	占合并报表中归 属于母公司所有 者的净利润的比 率	年度可分配利 润
2009 年	0	15,644.95	N/A	0
2008 年	0	-23,331.20	N/A	0
2007 年	0	33,492.32	N/A	0
最近三年累计现金分红金额占最 近年均净利润的比例 (%)		0.00%		

十、资金占用专项说明

(一) 报告期初和期末非经营性资金占用额

单位：人民币万元

前大股东及其附属企业、 特定第三方以及其他关联 方非经营性占用资金		报告期清欠总 额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月 份）
2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日				
65,514.95	65,514.95	0	--	0	--

截至到报告期末，本公司被前大股东及其附属企业、特定第三方以及其他关联方非经营性占用资金共计 65,514.95 万元，其中被前大股东广东格林柯尔及其关联公司（「格林柯尔系公司」）、特定第三方占用资金总额 65,069.41 万元，其他关联方占用资金总额 445.54 万元。

(二) 前大股东非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明

占用的具体情况，请详见与本报告同日公告的《关于海信科龙电器股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

(三) 报告期内，本公司不存在新增被占用资金情况。

(四) 公司董事会对报告期内公司清欠进展情况的说明：

报告期内，本公司清欠工作专项小组仍按照《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）的要求，积极开展清欠工作，进展情况如下：

本公司已对格林柯尔系公司及特定第三方提起了共计 19 项诉讼，诉讼标的人民币 7.91 亿元。截至本报告日，判决生效并进入执行程序的 17 件，申请执行金额 7.25 亿元；撤诉 1 件，涉及金额 2,984.37 万元；因证据不足，被驳回起诉 1 件，涉及金额 1,228.94 万元。对已经生效的案件，本公司已经向佛山中院申请执行。

本公司正在积极推动有关司法机关加快对已生效案件的执行。

（五）立信大华会计师事务所有限公司对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

立信大华会计师事务所有限公司为出具了《关于海信科龙电器股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，请详见本公司与本报告同日发布的公告。

十一、独立非执行董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）的有关规定，作为公司的独立非执行董事，我们本着实事求是和勤勉尽职的态度，对海信科龙电器股份有限公司关联方资金占用和对外担保的情况进行了认真的了解和审慎查验，现将有关情况说明如下：

1、报告期内，公司未发生控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用情况；公司同控股股东、实际控制人及其附属企业经营性资金往来均为日常关联交易，按照关联交易协议规定的账期结算，交易金额未超出协议规定的上限；

2、2010 年公司对控股子公司及部分经销商担保事项已经公司股东大会审议批准，履行了信息披露义务，符合有关规定，除此外，我们并未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股 50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

独立非执行董事：张圣平 张睿佳 王爱国

2011 年 3 月 30 日

十二、报告期内，本公司未变更选定信息披露报刊和指定信息披露网站。

第九节 监事会报告

致各位股东：

报告期内，海信科龙电器股份有限公司监事会谨守《公司法》、《深交所上市规则》、《香港联交所上市规则》和本公司章程的相关规定，恪尽职守，忠实维护本公司、全体员工及股东的合法权益。现依据本公司章程，向各位股东报告 2010 年的工作情况：

一、报告期内监事会会议召开情况

报告期内，监事会共召开 5 次会议：

（一）2010年4月8日第七届监事会在本公司总部会议室召开会议。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2009年年度报告及其相关事项。

此次会议相关公告刊登在2010年4月9日公司选定的信息披露媒体上。

（二）2010年4月23日第七届监事会以书面议案的方式召开会议。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2010年第一季度报告。

本公司2010年第一季度报告刊登在2010年4月26日公司选定的信息披露媒体上。

（三）2010年8月27日第七届监事会在本公司总部会议室召开会议。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2010年半年度报告及其相关事项。

本公司2010年半年度报告刊登在2010年8月30日公司选定的信息披露媒体上。

（四）2010年10月25日第七届监事会以书面议案的方式召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2010年第三季度报告。

本公司2010年第三季度报告刊登在2010年10月26日公司选定的信息披露媒体上。

（五）2010年12月2日第七届监事会在本公司总部会议室结合通讯方式召开会议。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司首期股票期权激励计划（草案）。

此次会议相关公告刊登在2010年12月3日公司选定的信息披露媒体上。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

根据《公司法》以及《公司章程》的相关规定，本公司第七届监事会对报告期内公司的有关情况发表如下独立意见：

（一）报告期内公司继续完善各项管理制度，决策程序合法规范，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况；

（二）报告期内公司无募集资金投资项目；

（三）报告期内公司出售资产交易价格合理，并无发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失；

（四）报告期内公司与关联方存在关联交易，交易公平合理，定价公允，没有损害非关联方股东的权益和上市公司的利益；

（五）立信大华会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报告进行了审计，并出具了保留意见的审计报告，监事会认为此审计意见客观公正，本年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果；

（六）监事会认真审阅了本公司第七届董事会针对审计意见涉及事项的专项说明，同意本公司第七届董事会对上述事项的专项说明。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

截至本报告日，本公司及本公司控股子公司标的额在人民币 1,000 万元以上的未结重大诉讼、仲裁案件共计 1 件，基本情况如下：

单位：人民币万元

案件名称	诉讼标的额	案件基本情况	进展情况
容声冰箱诉西安科龙买卖合同	9998.41	从 2004 年 2 月开始，容声冰箱为支持西安科龙生产，先后多次提供资金、预付货款等共计人民币 8918.41 万元，之后双方达成还款协议，但西安科龙没有履行该还款协议。因此，容声冰箱向佛山中院提出诉讼，要求西安科龙返还货款及相关费用。	2008 年 12 月，佛山中院以缺乏事实和法律依据为由，驳回容声冰箱起诉，容声冰箱上诉至广东高院。广东高院裁定撤销佛山中院（2007）佛中法民二初字第 88 号民事判决，发回佛山中院重新审理。佛山中院于 2011 年 2 月开庭进行重新审理。目前，本案正在审理中。

二、破产重组相关事项

报告期内，公司没有发生破产重组相关事项。

三、证券投资情况

（一）报告期内本公司无证券投资情况

（二）本公司持有其他上市公司股权情况

单位：人民币万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
000404	华意压缩	5,383.64	8.33%	5,381.74	242.38	-

本公司持有华意压缩的股权计入本公司长期股权投资科目。该股权为本公司受让所得，1999 年，景德镇华意电器总公司将其持有的华意压缩部分国有法人股 5,928 万股转让给本公司。目前，本公司所持华意压缩 5,928 万股已全部解除限售。为了更好地发挥本公司所持华意压缩股份的作用，报告期内本公司对所持有的华意压缩部分股份进行了减持，共计出售 32,249,368 股，转出相应的长期股权投资成本 6,263.68 万元，确认投资收益 27,676.35 万元。

四、衍生品投资情况

（一）衍生品投资情况表

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>本公司从事的衍生品业务主要是为了防范外销应收款的汇率波动风险而做的外汇衍生品业务。通过在合理区间内锁定汇率以达到套期保值作用。</p> <p>本公司已制订了《外汇资金业务管理办法》，办法明确规定了从事外汇衍生品业务需遵循的基本原则、操作细则、风险控制措施、内控管理等。在实务管理方面，在衍生品业务管理办法基础上对衍生品业务采取事前、事中、事后的全程管理。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债。报告期内本公司确认衍生品公允价值变动收益 1,763.29 万元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>报告期内本公司衍生品业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。</p>
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事意见：本公司开展外汇衍生品业务有利于公司防范汇率波动风险；公司制订了《外汇资金业务管理办法》，采取的针对性风险控制措施可行。</p>

(二) 报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：人民币万元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况 (万元)	期末合约金额占公司报告期末净资产比例 (%)
外汇衍生品合约	40,410.30	138,989.87	1,763.29	256.80
商品衍生品合约	-	-	-	-
合计	40,410.30	138,989.87	1,763.29	256.80

五、其他综合收益项目

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	27,369.45
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	-28,950,175.08	-

小计	-28,950,175.08	27,369.45
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	2,353,606.71	-7,780,699.76
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	2,353,606.71	-7,780,699.76
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	-26,596,568.37	-7,753,330.31

六、收购及出售资产、吸收合并事项

（一）本公司报告期内收购资产、吸收合并事项

报告期内，本公司非公开发行股份（A股）购买控股股东海信空调所持海信（山东）空调有限公司100%的股权、海信（浙江）空调有限公司51%的股权、海信（北京）电器有限公司55%的股权（包括海信（北京）电器有限公司所持海信（南京）电器有限公司60%的股权）、青岛海信日立空调系统有限公司49%的股权、青岛海信模具有限有限公司78.7%的股权以及青岛海信营销有限公司白色家电营销资产。2010年3月26日，本公司收到中国证监会《关于核准海信科龙电器股份有限公司重大资产重组及向青岛海信空调有限公司发行股份购买资产的批复》和《关于核准青岛海信空调有限公司公告海信科龙电器股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》；2010年5月19日，立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]039号《验资报告》，根据该验资报告，截至2010年5月19日，本公司已经收到海信空调缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币362,048,187元，全部以标的资产出资；2010年5月21日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向海信空调非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》；2010年6月10日，本次发行362,048,187股A股股份上市。

（二）本公司报告期内出售资产情况

1、2010年1月29日，本公司第七届董事会以书面议案方式召开了2010年第一次临时会议，审议通过本公司与第三方之间的《股权转让协议》，同意以人民币1200万元的价格将本公司所持有芜湖盈嘉电机有限公司100%的股权转让给第三方，转让过

渡期间损益共担。本次股权转让后，本公司将不再持有芜湖盈嘉电机有限公司股权，截至本报告日，股权变更手续已完成。

2、为了更好发挥本公司所持华意压缩股份的作用，本公司第七届董事会于2010年3月23日召开会议，授权本公司管理层在适当时机、合理价位区间出售公司所持有的华意压缩不超过600万股股份；2010年6月4日，本公司2009年股东周年大会审议及批准授权本公司董事会处置本公司所持华意压缩不超过5000万股股份。

七、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司与海信集团、海信电器、华意压缩、海信惠而浦、海信日立、海信财务公司、雪花集团、恩布拉科等关联方发生了日常关联交易，具体情况如下：

单位：人民币元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	金额	占同类交易比例 (%)
海信惠而浦	采购	产成品	协议定价	335,100,969.65	2.26%
海信日立	采购	产成品	协议定价	379,235.19	0.00%
海信电器	采购	产成品	协议定价	0.00	0.00%
采购产成品金额小计				335,480,204.84	2.27%
华意压缩	采购	材料	协议定价	669,024,526.40	4.52%
恩布拉科	采购	材料	协议定价	54,096,125.32	0.37%
海信惠而浦	采购	材料	协议定价	24,613,728.56	0.17%
海信日立	采购	材料	协议定价	2,265,051.93	0.02%
海信集团	采购	材料	协议定价	136,917,906.26	0.93%
海信电器	采购	材料	协议定价	2,868,671.39	0.02%
采购材料金额小计				889,786,009.87	6.01%
海信集团	采购	设备	协议定价	3,565,801.85	0.02%
采购设备金额小计				3,565,801.85	0.02%
海信集团	接受劳务		协议定价	25,294,947.72	0.17%
安泰达	接受劳务		协议定价	5,901.59	0.00%
雪花集团	接受劳务		协议定价	20,099,957.22	0.14%
接受劳务金额小计				45,400,806.53	0.31%
海信电器	销售成品	产成品	协议定价	2,288,444.64	0.01%
海信惠而浦	销售成品	产成品	协议定价	185,265.25	0.00%
海信日立	销售成品	产成品	协议定价	9,763,145.30	0.06%
海信集团	销售成品	产成品	协议定价	903,215,764.24	5.11%
销售产成品小计				915,452,619.43	5.17%

海信惠而浦	销售	材料	协议定价	5,612,621.70	0.03%
华意压缩	销售	材料	协议定价	561,305.13	0.00%
海信集团	销售	材料	协议定价	31,348,680.41	0.18%
海信日立	销售	材料	协议定价	1,782.44	0.00%
海信电器	销售	材料	协议定价	1,249,107.20	0.01%
销售材料金额小计				38,773,496.87	0.22%
海信集团	销售	模具	市场价格	104,026,153.73	0.59%
海信日立	销售	模具	市场价格	87,350.43	0.00%
海信惠而浦	销售	模具	市场价格	3,355,513.05	0.02%
海信电器	销售	模具	市场价格	49,864,734.28	0.28%
销售模具金额小计				157,333,751.49	0.89%
安泰达	提供劳务		协议定价	65,648.40	0.00%
海信电器	提供劳务		协议定价	315,600.00	0.00%
海信惠而浦	提供劳务		协议定价	562,602.00	0.00%
提供劳务金额小计	提供劳务		协议定价	943,850.40	0.01%

另截止 2010 年 12 月 31 日，本公司在海信集团财务公司贷款余额 59,251 万元，存款余额 18,447.6 万元，利息支出 4,025.23 万元，利息收入 30.24 万元。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，本公司非公开发行 A 股股份购买控股股东海信空调旗下白电资产，该次非公开发行股份购买资产构成重大关联交易，有关内容请详见本报告“六、收购及出售资产、吸收合并事项”。

（三）关联债权债务往来

报告期内，本公司与控股股东、实际控制人及其附属企业不存在非经营性关联债权债务往来，不存在为关联方提供担保事项。

（四）与关联方共同对外投资情况

报告期内，本公司与控股股东、实际控制人及其附属企业未发生共同对外投资的关联交易。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司对外担保事项如下

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计			-			
报告期末担保余额合计（A）			-			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			95,715.88			
报告期末对子公司担保余额合计（B）			15,583.11			
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）			15,583.11			
担保总额占净资产绝对值的比例			28.79%			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			-			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）			4,400.96			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）			-			
上述三项担保金额合计（C+D+E）			4,400.96			

（三）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

九、公司报告期内股票期权激励计划实施情况

本公司第七届董事会于 2010 年 12 月 2 日召开 2010 年第十四次临时会议审议通过《海信科龙电器股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》、《关于提请股东大会授权本公司董事会办理首期股票期权激励计划（草案）相关事宜的议案》和《海信科龙电器股份有限公司股票期权激励计划考核办法》。本公司本次股票期权激励计划拟授予激励对象的股票期权涉及的标的股票数量不超过 2290 万股，占公司总股本的 1.691%，行权价格为 7.65 元/股，激励对象范围包括：公司董事（除独立董事以及由海信集团有限公司以外的人员担任的外部董事）；公司高级管理人员，包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、公司秘书以及根据章程规定应为高级管理人员的其他人员；公司及公司子公司中层管理人员；经公司董事会认定的营销骨干、技术骨干和管理骨干，共计 230 人。

截止本报告日，相关事项正在审批当中，尚未实施。有关本公司股票期权激励计划的详情请见2010年12月3日本公司在指定信息披露媒体发布的公告。

十、报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东的承诺事项

（一）控股股东在股权分置改革中的承诺事项

2007年3月29日，本公司股权分置改革顺利实施完毕。本公司控股股东海信空调除履行法定承诺外，其所作的三项特别承诺中，“限售期承诺”已履行；“代垫股份承诺”已履行；“重组及追送股份承诺”中，因未在承诺期限内完成对本公司的白电资产重组，海信空调已履行了向无限售流通股股东追送股份的承诺。海信空调在本公司股权分置改革中所作出的承诺事项已经履行完毕。

（二）控股股东在重大资产重组中的承诺事项

报告期内本公司完成重大资产重组，本公司控股股东海信空调在重大资产重组中就避免同业竞争、规范和减少关联交易、维护上市公司独立性、本次重组所获本公司新增股份锁定期的事项作出承诺，具体详见本公司于2010年6月9日在本公司指定信息披露媒体发布的《关于非公开发行股份股东承诺事项的公告》。上述承诺事项海信空调正在履行。

十一、2010年6月4日本公司2009年股东周年大会审议通过续聘立信大华会计师事务所有限公司及德豪会计师事务所有限公司分别担任本公司2010财政年度境内外审计机构。报告期内德豪会计师事务所有限公司更名为“香港立信德豪会计师事务所有限公司”。香港立信德豪会计师事务所有限公司已经连续六年为本公司提供审计服务，立信大华会计师事务所有限公司第二年为本公司提供服务。本公司2010年度需支付给立信大华会计师事务所有限公司和香港立信德豪会计师事务所有限公司的审计费分别为人民币152万元和人民币310万元，相关业务及差旅费用由本公司承担。

十二、报告期内，本公司、本公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内公司接待调研及采访情况

报告期内，根据《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关要求，公司指定了专人负责投资者关系管理，本着公开、公平、公正的原则，接待了机构投资者、媒体及个人投资者的调研及来访，接待过程中，不存在私自提前或选择性地向特定对象单独泄露公司未公开重大信息的情形，保证了信息披露的公平性。报告期内本公司发生的接待调研、来访活动详见下表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年4月15日	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司、交银施罗德基金、国泰基金、东吴证券	谈论的主要内容包括： ①公司生产经营情况； ②公司未来发展策略； ③公司重组后的整合情况； ④公司销售和网点分布情况。 提供的资料： 无
2010年4月20日	公司	实地调研	国信证券、国投瑞银、诺安基金、大成基金	
2010年6月4日	公司	实地调研	Matthews International Capital Management,LLC	
2010年7月9日	公司	实地调研	联和运通投资有限公司	
2010年10月27日	公司	实地调研	中信证券国际投资管理（香港）有限公司	
2010年11月10日	公司	实地调研	中银国际证券有限责任公司、上海璟琦投资管理有限公司、国海富兰克林基金管理有限公司、上海翰叶投资控股有限公司	
2010年11月17日	公司	实地调研	海通证券股份有限公司	
2010年12月2日	公司	实地调研	国信证券经济研究所、长盛基金管理有限公司	

十四、报告期内，重大事项信息披露公告索引

披露日期	公告名称	所披露事项
2010 年 1 月 21 日	《重大诉讼进展公司》	本公司控股子公司容声冰箱诉请西安科龙支付货款及利息案件，广东高院终审裁定：发回佛山中院重审。
2010 年 3 月 13 日	《关于高新技术企业认定的公告》	本公司控股子公司容声冷柜正式通过高新技术企业认定，2009-2011 年享受 15%的企业所得税税率。
2010 年 3 月 24 日	《第七届董事会 2010 年第三次临时会议决议公告》	审议通过了《关于授权管理层处理本公司所持华意压缩部分股份的议案》，出售数量：不超过 600 万股。
2010 年 3 月 29 日	《关于重大资产重组事宜获中国证监会核准的公告》	本公司向海信空调发行 362,048,187 股 A 股购买相关资产经中国证监会核准。
2010 年 4 月 9 日	《2009 年年度报告》	本公司 2009 年年度报告、经审计的 2009 年财务报告、2009 年度内部控制自我评价报告等。
2010 年 5 月 12 日	《第七届董事会 2010 年第七次临时会议决议公告》	审议通过了《关于提请股东大会授权董事会处置本公司所持华意压缩不超过 5000 万股股份的议案》。
2010 年 5 月 25 日	《对外投资公告》	本公司将从扬州科龙所分得的利润人民币 1 亿元按持股比例全部投入扬州科龙转增其注册资本。
2010 年 6 月 9 日	《公告》	重组向控股股东海信空调增发的 362,048,187 股 A 股股份完成登记托管手续，从 2010 年 6 月 10 日起在深圳证券交易所上市。
2010 年 8 月 30 日	《2010 年半年度报告》	本公司 2010 年半年度报告、未经审计的 2010 年半年度财务报告。
2010 年 12 月 3 日	《第七届董事会 2010 年第十四次临时会议决议公告》	审议通过本公司《首期股票期权激励计划(草案)》、《关于提请股东大会授权本公司董事会办理首期股票期权激励计划(草案)相关事宜的议案》、《股票期权激励计划考核办法》。

以上重要事项均在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)作了相应披露。

第十一节 财务报告

- 一、审计报告（附后）；
- 二、会计报表（附后）；
- 三、会计报表附注（附后）。

第十二节 备查文件

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

海信科龙电器股份有限公司
董事长：汤业国
二〇一一年三月三十日

审计报告

立信大华审字[2011]149 号

海信科龙电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海信科龙电器股份有限公司（以下简称“海信科龙”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 导致保留意见的事项

如财务报表附注五(四)、附注五(六)，附注六，附注七所述，海信科龙原大股东

——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方（以下简称“格林柯尔系公司”）与海信科龙在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出。另外，在此期间，格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司（以下简称“天津立信”）等特定第三方公司与海信科龙发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为海信科龙已向法院起诉。该等事项涉及海信科龙与格林柯尔系公司及上述特定第三方公司应收、应付款项。

截止 2010 年 12 月 31 日，海信科龙对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。海信科龙已对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司的应收款项计提坏账准备 3.65 亿元。如财务报表附注七所述，除佛山中院（2006）佛中法民二初字第 178 号案件撤诉、佛山中院（2006）佛中法民二初字第 183 号驳回诉讼请求，上述其他案件均已胜诉并生效，我们仍无法采取适当的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，以判断该笔款项所作估计坏账准备是否合理，应收款项的计价认定是否合理。

四、 审计意见

我们认为，除了上述事项可能产生的影响外，海信科龙财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海信科龙 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：丘运良

中国注册会计师：康跃华

中国●北京

二〇一一年三月三十日

资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

资产	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：				
货币资金	429,182,477.81	163,407,687.61	208,469,875.15	42,116,663.45
交易性金融资产	28,150,388.56	-	5,596,775.59	-
应收票据	385,982,498.33	311,687,276.84	133,867,240.51	2,586,127.49
应收账款	1,354,284,204.38	560,693,424.99	1,143,017,916.33	513,352,083.98
预付款项	358,298,915.72	718,774,896.94	171,759,872.71	341,097,392.63
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	3,919,477.01	-	-
其他应收款	383,163,557.93	938,338,745.24	378,761,711.18	913,922,477.82
存货	1,903,101,598.65	1,052,606,642.74	1,141,028,251.73	331,716,521.49
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	6,554,042.83	6,163,532.08	41,124,396.25	31,918,902.19
流动资产合计	4,848,717,684.21	3,755,591,683.45	3,223,626,039.45	2,176,710,169.05
非流动资产：				
可供出售固定资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	570,013,226.88	3,113,669,661.91	237,012,333.22	1,907,339,348.42
投资性房地产	40,599,871.77	18,157,786.00	33,761,810.00	17,937,267.00
固定资产	1,852,388,292.88	250,115,718.90	1,905,051,568.98	289,189,805.51
在建工程	166,835,913.79	-	143,613,414.14	84,487,291.97
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	134,981.60	-	6,689,791.02	-
生产性生物资产	-	-	-	-
无形资产	533,088,958.15	246,111,268.00	559,762,324.77	256,119,475.00
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	296,766.66	-	2,413,396.16	-
递延所得税资产	6,893,223.90	-	16,435,198.77	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	3,170,251,235.63	3,628,054,434.81	2,904,739,837.06	2,555,073,187.90
资产总计	8,018,968,919.84	7,383,646,118.26	6,128,365,876.51	4,731,783,356.95

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

资产负债表（续）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：				
短期借款	1,101,261,835.85	322,510,000.00	1,456,072,469.92	482,680,000.00
交易性金融负债	5,960,727.44	-	1,040,029.27	-
应付票据	810,263,300.00	631,293,300.00	648,000,000.00	568,000,000.00
应付账款	2,385,166,608.32	1,411,380,569.78	1,713,298,735.53	10,618,245.00
预收款项	950,206,943.91	847,068,726.11	620,193,825.25	384,738,708.87
应付职工薪酬	185,256,825.01	80,869,458.30	171,498,807.35	48,052,324.32
应交税费	(209,997,869.00)	(39,146,016.26)	(97,610,253.76)	1,030,974.39
应付利息	2,065,066.74	487,273.35	2,796,036.90	543,607.27
应付股利	3,208,911.85	-	10,253,334.70	-
其他应付款	1,109,408,607.20	1,851,337,563.45	789,063,985.17	2,659,806,446.19
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
递延收益				
其他流动负债	483,383,088.08	324,485,898.53	466,055,624.86	247,975,188.73
流动负债合计	6,826,184,045.40	5,430,286,773.26	5,780,662,595.19	4,403,445,494.77
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	246,800,154.13	222,858,828.35	202,549,792.56	102,806,551.70
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	35,036,851.38	26,558,788.90	34,385,421.79	25,451,848.90
非流动负债合计	281,837,005.51	249,417,617.25	236,935,214.35	102,806,551.70
负债合计	7,108,021,050.91	5,679,704,390.51	6,017,597,809.54	4,531,703,895.37
股东权益：				
股本	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00	992,006,563.00	992,006,563.00
资本公积	2,053,683,491.30	2,252,530,948.77	2,195,373,283.43	1,723,108,260.08
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	145,189,526.48	114,580,901.49	145,189,526.48	114,580,901.49
未分配利润	(3,044,171,810.12)	(2,017,224,872.51)	(3,629,449,482.04)	(2,629,616,262.99)
外币报表折算差额	32,485,452.41		30,131,845.70	-
归属于母公司所有者权益	541,241,410.07		(266,748,263.43)	-
少数股东权益	369,706,458.86		377,516,330.40	-
股东权益合计	910,947,868.93	1,703,941,727.75	110,768,066.97	200,079,461.58
负债和股东权益总计	8,018,968,919.84	7,383,646,118.26	6,128,365,876.51	4,731,783,356.95

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

利 润 表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度		2009 年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、营业总收入	17,690,323,631.83	9,740,882,133.86	12,971,591,666.00	4,685,474,540.90
其中：营业收入	17,690,323,631.83	9,740,882,133.86	12,971,591,666.00	4,685,474,540.90
二、营业总成本	17,973,885,493.17	9,970,398,504.87	12,931,529,620.13	4,846,459,199.37
其中：营业成本	14,796,731,809.19	8,100,978,997.74	10,093,331,167.49	3,781,032,337.28
营业税金及附加	19,940,225.46	5,747,107.53	25,243,242.11	3,277,993.70
销售费用	2,523,719,106.60	1,731,238,055.91	2,217,430,416.63	938,288,321.68
管理费用	529,343,841.24	73,308,196.20	489,605,817.76	37,876,527.66
财务费用	74,595,738.49	35,922,548.23	76,033,243.64	57,745,569.82
资产减值损失	29,554,772.19	23,203,599.26	29,885,732.50	28,238,449.23
加：公允价值变动收益	17,632,914.80	-	12,300,769.38	-
投资收益	394,879,283.61	451,824,256.26	491,883.97	239,389.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,807,695.58	76,807,695.58	4,356,313.89	239,389.29
三、营业利润	128,950,337.07	222,307,885.25	52,854,699.22	(160,745,269.18)
加：营业外收入	518,757,089.73	398,811,142.04	175,121,716.96	47,016,396.13
减：营业外支出	19,998,863.10	8,727,636.81	31,660,876.29	8,491,250.09
其中：非流动资产处置损失	5,039,033.44	29,806.36	17,167,637.48	937,888.81
四、利润总额	627,708,563.70	612,391,390.48	196,315,539.89	(122,220,123.14)
减：所得税费用	31,588,286.91	-	23,292,179.15	-
五、净利润	596,120,276.79	612,391,390.48	173,023,360.74	(122,220,123.14)
被合并方在合并前实现的净利润	55,835,331.39		8,777,638.45	
归属于母公司所有者的净利润	585,277,671.92		156,449,455.25	
少数股东损益	10,842,604.87		16,573,905.49	
六、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.4365		0.1202	
(二) 稀释每股收益	0.4365		0.1202	
七、其他综合收益	(26,596,568.37)	(28,167,449.76)	(7,753,330.31)	27,369.45
八、综合收益总额	569,523,708.42	584,223,940.72	165,270,030.43	(122,192,753.69)
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	558,681,103.55		148,696,124.94	
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	10,842,604.87		16,573,905.49	

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度		2009 年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
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	7,263,378,829.99	1,749,784,603.10	6,869,611,646.18	964,447,883.58
收到的税费返还	447,117,467.37	-	253,909,068.68	-
收到其他与经营活动有关的现金	708,913,641.71	1,255,397,214.52	574,636,997.02	801,628,436.73
经营活动现金流入小计	8,419,409,939.07	3,005,181,817.62	7,698,157,711.88	1,766,076,320.31
购买商品、接受劳务支付的现金	4,282,586,869.50	1,926,117,849.58	4,032,425,230.22	112,114,894.36
支付给职工以及为职工支付的现金	1,246,763,089.85	429,027,800.39	938,047,816.86	215,654,945.28
支付的各项税费	508,590,098.60	241,861,151.21	576,668,202.37	218,878,734.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,743,900,293.03	430,332,178.19	1,397,719,042.62	401,359,041.66
经营活动现金流出小计	7,781,840,350.98	3,027,338,979.37	6,944,860,292.07	948,007,615.66
经营活动产生的现金流量净额	637,569,588.09	(22,157,161.75)	753,297,419.81	818,068,704.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	321,536,178.74	321,536,178.74	240,000.00	240,000.00
取得投资收益收到的现金	2,508,000.00	8,462,408.31	3,118,698.43	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,384,920.83	44,911.00	13,724,131.74	8,570,952.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,907,879.77	11,907,879.77	1,879,456.53	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	34,768.82	-
投资活动现金流入小计	337,336,979.34	341,951,377.82	18,997,055.52	8,810,952.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,147,385.96	20,910,919.09	237,741,041.67	65,059,868.04
投资支付的现金	-	-	-	45,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	346,147,385.96	20,910,919.09	237,741,041.67	110,059,868.04
投资活动产生的现金流量净额	(8,810,406.62)	321,040,458.73	(218,743,986.15)	(101,248,915.20)

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

现金流量表（续）

项目	2010 年		2009 年	
	合并数	公司数	合并数	公司数
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
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	2,165,425,616.73	272,510,000.00	2,775,410,344.55	1,151,844,562.13
发行债券收到的现金	-	-		
保户储金及投资款净增加额	-			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	30,377,863.88	
筹资活动现金流入小计	2,165,425,616.73	272,510,000.00	2,805,788,208.43	1,151,844,562.13
偿还债务支付的现金	2,520,236,250.80	432,680,000.00	3,248,610,152.12	1,817,793,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,589,551.45	17,422,272.82	82,720,045.79	53,326,863.79
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	2,027,500.95	-	-	-
筹资活动现金流出小计	2,577,853,303.20	450,102,272.82	3,331,330,197.91	1,871,120,423.79
筹资活动产生的现金流量净额	(412,427,686.47)	(177,592,272.82)	(525,541,989.48)	(719,275,861.66)
四、汇率变动对现金的影响	2,353,606.71		96,300.24	-
五、现金及现金等价物净增加额	218,685,101.71	121,291,024.16	9,107,744.42	(2,456,072.21)
加：年初现金及现金等价物余额	201,236,412.22	42,116,663.45	192,128,667.80	44,572,735.66
年末现金及现金等价物余额	419,921,513.93	163,407,687.61	201,236,412.22	42,116,663.45

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

合并股东权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他（外币报表折算差额）		
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,539,131,897.13		114,580,901.49	(3,524,065,439.85)	30,131,845.70	147,108,387.17	(701,105,845.36)
加：会计政策变更				-	-	-	-	-
前期差错更正				-	-	-	-	-
其他		656,241,386.30		30,608,624.99	(105,384,042.19)	-	230,407,943.23	811,873,912.33
二、本年年初余额	992,006,563.00	2,195,373,283.43		145,189,526.48	(3,629,449,482.04)	30,131,845.70	377,516,330.40	110,768,066.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	362,048,187.00	(141,689,792.13)		-	585,277,671.92	2,353,606.71	(7,809,871.54)	800,179,801.96
（一）净利润				-	585,277,671.92	-	10,842,604.87	596,120,276.79
（二）其他综合收益		(28,950,175.08)		-	-	2,353,606.71	-	(26,596,568.37)
上述（一）和（二）小计		(28,950,175.08)		-	585,277,671.92	2,353,606.71	10,842,604.87	569,523,708.42
（三）股东投入和减少资本	362,048,187.00	(112,739,617.05)		-	-	-	(6,023,244.93)	243,285,325.02
1. 股东投入资本	362,048,187.00	557,590,138.45		-	-	-	-	919,638,325.45
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(670,329,755.50)	-	-	-	-	(6,023,244.93)	(676,353,000.43)
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	(12,629,231.48)	(12,629,231.48)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(12,629,231.48)	(12,629,231.48)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,354,054,750.00	2,053,683,491.30	-	145,189,526.48	(3,044,171,810.12)	32,485,452.41	369,706,458.86	910,947,868.94

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

合并股东权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,538,321,802.37	-	-	114,580,901.49	-	(3,674,263,413.69)	37,912,545.46	149,294,097.36	(842,147,504.01)
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	656,241,386.29	-	-	21,748,555.84	-	(102,775,454.45)	-	216,417,621.87	791,632,109.55
二、本年初余额	992,006,563.00	2,194,563,188.66	-	-	136,329,457.33	-	(3,777,038,868.14)	37,912,545.46	365,711,719.23	(50,515,394.46)
三、本年增减变动金额	-	810,094.77	-	-	8,860,069.15	-	147,589,386.10	(7,780,699.76)	11,804,611.17	161,283,461.43
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	156,449,455.25	-	16,573,905.49	173,023,360.74
（二）其他综合收益	-	27,369.45	-	-	-	-	-	(7,780,699.76)	-	(7,753,330.31)
上述（一）和（二）小计	-	27,369.45	-	-	-	-	156,449,455.25	(7,780,699.76)	16,573,905.49	165,270,030.43
（三）股东投入和减少资本	-	782,725.32	-	-	-	-	-	-	-	782,725.32
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	782,725.32	-	-	-	-	-	-	-	782,725.32
（四）利润分配	-	-	-	-	8,860,069.15	-	(8,860,069.15)	-	(4,769,294.32)	(4,769,294.32)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	8,860,069.15	-	(8,860,069.15)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,769,294.32)	-4,769,294.32
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563.00	2,195,373,283.43	-	-	145,189,526.48	-	(3,629,449,482.04)	30,131,845.70	377,516,330.40	110,768,066.97

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

股东权益变动表（母公司）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度								股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,723,108,260.08	-	-	114,580,901.49	-	(2,629,616,262.99)	-	200,079,461.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	992,006,563.00	1,723,108,260.08	-	-	114,580,901.49	-	(2,629,616,262.99)	-	200,079,461.58
三、本年增减变动金额	362,048,187.00	529,422,688.69	-	-	-	-	612,391,390.48	-	1,503,862,266.17
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	612,391,390.48	-	612,391,390.48
（二）其他综合收益	-	(28,167,449.76)	-	-	-	-	-	-	(28,167,449.76)
上述（一）和（二）小计	-	(28,167,449.76)	-	-	-	-	612,391,390.48	-	584,223,940.72
（三）所有者投入和减少资本	362,048,187.00	557,590,138.45	-	-	-	-	-	-	919,638,325.45
1. 所有者投入资本	362,048,187.00	557,590,138.45	-	-	-	-	-	-	919,638,325.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,354,054,750.00	2,252,530,948.77	-	-	114,580,901.49	-	(2,017,224,872.51)	-	1,703,941,727.75

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

股东权益变动表（母公司）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年度								股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项准备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,723,080,890.63	-	-	114,580,901.49	-	(2,507,396,139.85)	-	322,272,215.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	992,006,563.00	1,723,080,890.63	-	-	114,580,901.49	-	(2,507,396,139.85)	-	322,272,215.27
三、本年增减变动金额	-	27,369.45	-	-	-	-	(122,220,123.14)	-	(122,192,753.69)
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	(122,220,123.14)	-	(122,220,123.14)
（二）其他综合收益	-	27,369.45	-	-	-	-	-	-	27,369.45
上述（一）和（二）小计	-	27,369.45	-	-	-	-	(122,220,123.14)	-	(122,192,753.69)
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563.00	1,723,108,260.08	-	-	114,580,901.49	-	(2,629,616,262.99)	-	200,079,461.58

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人、会计机构负责人：刘春新

海信科龙电器股份有限公司

二〇一〇年度财务报表附注

一、公司基本情况

海信科龙电器股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1992年12月16日在中国注册成立的股份有限公司。于1996年7月23日,本公司的459,589,808股境外公众股(“H股”)在香港联合交易所有限公司上市交易;于1998年度,本公司获准发行110,000,000股人民币普通股(“A股”),并于1999年7月13日在深圳证券交易所上市交易。

2001年10月和2002年3月,本公司的原大股东广东科龙(容声)集团有限公司(以下简称“容声集团”,原拥有股权比例34.06%)与顺德市格林柯尔企业发展有限公司(2004年更名为广东格林柯尔企业发展有限公司,以下简称“广东格林柯尔”)签署股份转让合同及转让合同的补充合同,容声集团向广东格林柯尔转让本公司20.64%的股权。2002年4月,容声集团将其所持有的本公司6.92%、0.71%、5.79%的股权分别转让给顺德市经济咨询公司、顺德市东恒发展有限公司、顺德市信宏实业有限公司。经过以上股权转让,公司原大股东容声集团已不再持有本公司的任何股份。

2004年10月14日,广东格林柯尔受让顺德市信宏实业有限公司持有的本公司5.79%的股权;此次股权转让后,广东格林柯尔持有本公司的股权比例增加至26.43%。

2006年12月13日,青岛海信空调有限公司(以下简称“青岛海信空调”)受让广东格林柯尔持有的本公司26.43%的股权,经过此次股权转让后,本公司原有大股东广东格林柯尔不再持有本公司的任何股份。

本公司股权分置改革方案经2007年1月29日召开的本公司A股市场相关股东会议审议通过,并于2007年3月22日获得国家商务部的批准。股改完成后,本公司第一大股东青岛海信空调持有本公司股权为23.63%。

2007年6月20日本公司名称由广东科龙电器股份有限公司更名为海信科龙电器股份有限公司。

根据本公司2009年8月31日第四次临时股东大会决议,经2010年3月23日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]329号《关于核准海信科龙电器股份有限公司重大资产重组及向青岛海信空调股份有限公司发行股份购买资产的批复》、证监许可[2010]330号《关于核准青岛海信空调有限公司公告海信科龙电器股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的批准,同意本公司向特定对象青岛海信空调发行362,048,187股人民币普通股(A股),用于购买青岛海信空调持有的海信(山东)空调有限公司(以下简称“海信山东”)100%股权、海信(浙江)空调有限公司(以下简称“海信浙江”)51%股权、青岛海信日立空调系统有限公司(以下简称“海信日立”)49%股权、海信(北

京) 电器有限公司 (以下简称“海信北京”) 55% 股权、青岛海信模具有限公司 (以下简称“海信模具”) 78.70% 股权以及青岛海信营销有限公司 (以下简称“海信营销”) 之冰箱、空调等白电营销业务及资产; 截止 2010 年 5 月 19 日, 青岛海信空调已向本公司认购本次定向增发的 362,048,187 股人民币普通股 (A 股), 发行后注册资本变更为人民币 1,354,054,750.00 元。

2008 年度开始, 青岛海信空调通过二级市场陆续增持本公司股份。截止 2010 年 12 月 31 日, 青岛海信空调持有本公司股权比例为 45.22%。

截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 1,354,054,750.00 股, 本公司注册资本为人民币 1,354,054,750.00 元。

经营范围为: 冰箱、空调器及家用电器的制造和销售业务。

本公司注册地: 广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号。

总部办公地: 广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项的确认标准、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的确认标准：

占应收账款总额的 10%以上(含 10%)除格林柯尔系外的款项。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

（1）组合的确定依据：

①以账龄特征划分为若干应收款项组合。

②应收格林柯尔系款项。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法:

①根据账龄分析法计提坏账准备。

具体计提比例如下:

账龄	应收款项计提比例(%)
三个月以内(含三个月)	---
三个月以上六个月以内(含六个月)	10
六个月以上一年以内(含一年)	50
一年以上	100

②应收格林柯尔系款项坏账准备计提方法: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,确认减值损失,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账款:

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据:

单项金额不重大且账龄在一年以上的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,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,确认减值损失,计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为:库存商品、发出商品、自制半成品、在产品、原材料、低值易耗品和委托加工材料等。

2、发出存货的计价方法

原材料发出时,按照标准成本进行核算,月末将成本差异予以分摊,将标准成本调整为实际成本。

在产品,产成品发出时,按照实际成本进行核算,并按加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净

值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—50	0—5	2—4.75

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10—20	5	4.75—9.50
电子设备、器具及家具	5	5	19
运输设备	5	5	19
模具	3	0	33.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

（1）土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；

(2) 其他无形资产按预计使用年限摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法平均摊销。

2、摊销年限

- (1) 对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。
- (2) 其余的长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算

确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十一）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对相关会计政策进行了变更，相关会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（二十四）前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、堤围费、城市房地产税、土地使用税等，主要税收政策和税率如下：

（一）增值税

国内销售的产品及工业性劳务按销售收入的 17% 计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。销售到国外的产品的增值税率为 0%，其采购原材料所含的增值税退税率为 13%-17%。

（二）营业税

营业税按应税收入之 5% 缴纳。

（三）城建税和教育费附加

城建税按应交流转税之 1%-7% 缴纳。

（四）企业所得税

公司企业所得税税率为 25%，

公司税收优惠情况：

本公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2008 年 12 月 29 日的高新技术企业证书（编号：GR200844001172），有效期三年（2008 年、2009 年、2010 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2008 年度、2009 年度和 2010 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司海信容声（广东）冰箱有限公司（以下简称“容声冰箱”）已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2008 年 12 月 16 日的高新技术企业证书（编号：GR200844000626），有效期三年（2008 年、2009 年、2010 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2008 年度、2009 年度和 2010 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司广东科龙模具有限公司（以下简称“科龙模具”）已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2008 年 12 月 29 日的高新技术企业证书（编号：GR200844001173），有效期三年（2008 年、2009 年、2010 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2008 年度、2009 年度和 2010 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司海信容声（广东）冷柜有限公司（以下简称“科龙冷柜”）已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2009 年 12 月 14 日的高新技术企业证书（编号：GR200944000796），有效期三年（2009 年、2010 年、2011 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2009 年度、2010 年度和 2011 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司广东科龙配件有限公司（以下简称“科龙配件”）已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2010 年 9 月 26 日的高新技术企业证书（编号：GR201044000174），有效期三年（2010 年、2011 年、2012 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2010 年度、2011 年度和 2012 年度执行的企业所得税税率为 15%。

公司白电资产重组业务完成后，新纳入合并范围的子公司海信山东、海信北京、海信模具均为高新技术企业，享受 15% 的优惠企业所得税税率。海信（南京）电器有限公司（以下简称“海信南京”）、海信浙江的企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司成都科龙冰箱有限公司（以下简称“成都科龙”）、海信容声（扬州）冰箱有限公司（以下简称“扬州科龙”）、西安科龙制冷有限公司（以下简称“西安科龙”）享受两免三减半的税收优惠政策，适用的所得税率为 0%-12.5%。

本公司之香港子公司所得税系根据在香港赚取或产生之估计应课税溢利按 16.5% 税率拨备。

（五）其他税项，包括房产税、土地使用税、车船税、印花税、代扣代交的个人所得税等，按照国家税法有关规定照章计征缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 重要子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	是否合 并报表
容声冰箱	全资子公司	佛山	工业	26,800,000 美元	制造及销售冰箱	20,850.55	100.00%	100.00%	是
广东科龙空调器有限公司 (以下简称“科龙空调”)*1	控股子公司	佛山	工业	36,150,000 美元	制造及销售空调	28,100.00	60%	100.00%	是
科龙冷柜	全资子公司	佛山	工业	23,700.00	制造及销售冷柜	3,684.99	100.00%	100.00%	是
佛山市顺德区科龙家电有限公司(以 下简称“科龙家电”)	全资子公司	佛山	工业	1,000.00	制造及销售家庭电器	250.00	100.00%	100.00%	是
科龙配件	全资子公司	佛山	工业	5,620,000 美元	制造及销售冰箱及空调器配件	4,373.65	100.00%	100.00%	是
佛山市顺德区容声塑胶有限公司(以 下简称“容声塑胶”)	控股子公司	佛山	工业	15,827,400 美元	制造塑胶配件	8,409.27	70.05%	70.05%	是
科龙模具	控股子公司	佛山	工业	15,056,100 美元	制造模具	7,996.14	70.11%	70.11%	是
广东华傲电子有限公司 (以下简称“华傲电子”)*1	控股子公司	佛山	工业	1,000.00	研发生产、销售电子产品	700.00	70%	100.00%	是
广东佛山市海信科龙物业发展有限 公司(以下简称“科龙物业”)	全资子公司	佛山	服务业	500.00	企业咨询管理、饮食服务、家庭装饰 设计	492.78	100.00%	100.00%	是
佛山市顺德区万高进出口有限公司 (以下简称“万高公司”)	全资子公司	佛山	商业	300.00	进出口业务	300.00	100%	100%	是
佛山市顺德区科龙嘉科电子有限公 司(以下简称“科龙嘉科”)	全资子公司	佛山	工业	6,000.00	信息及通信网络技术微电子技术开 发	6,000.00	100%	100%	是
广东科龙威力电器有限公司 (以下简称“科龙威力”)	控股子公司	中山	工业	20,000.00	生产智能化洗衣机、智能化空调及其 产品售后维修服务及技术咨询、产品 70%内销	---	80%	80%	是
成都科龙	全资子公司	成都	工业	20,000.00	制造及销售冰箱	21,117.59	100%	100%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	是否合 并报表
海信容声（营口）冰箱有限公司（以下简称“营口科龙”）	控股子公司	营口	工业	20,000.00	制造及销售冰箱	14,503.99	78.79%	78.79%	是
江西科龙实业发展有限公司（以下简称“江西科龙”）	全资子公司	南昌	工业	29,800,000 美元	制造及销售家商用空调、冰箱冷柜、小家电产品	24,662.51	100%	100%	是
江西科龙康拜恩电器有限公司（以下简称“康拜恩”）*2	控股子公司	南昌	工业	2,000.00	研发、生产与销售家商用空调、冰冷柜、小家电产品	1,100.00	55%	55%	否
杭州科龙电器有限公司（以下简称“杭州科龙”）	全资子公司	杭州	工业	2,400.00	研发、生产高效节能环保冰箱、环保型冰箱的技术、信息咨询、仓储、销售本公司产品	2,400.00	100%	100%	是
扬州科龙	全资子公司	扬州	工业	44,447,900 美元	生产和销售节能环保型电冰箱及其他节能制冷电器产品	32,806.24	100%	100%	是
商丘科龙电器有限公司（以下简称“商丘科龙”）	全资子公司	商丘	工业	15,000.00	家用、商用空调、冰箱、冷柜、小家电及零配件研发、制造、销售及相关信息、技术咨询服务	15,000.00	100%	100%	是
珠海科龙电器实业有限公司（以下简称“珠海科龙”）	全资子公司	珠海	工业	29,980,000 美元	研发、制造电冰箱、空调、冷柜、小家电等电器产品及相应配件	23,948.93	100%	100%	是
西安科龙	控股子公司	西安	工业	20,200.00	开发、制造、设计、生产无氟冰箱（冷柜）制冷压缩机产品；销售公司产品并进行售后维修服务、根据市场要求研制、开发生产新型制冷压缩机产品	10,772.96	60%	60%	是
深圳市科龙采购有限公司（以下简称“深圳科龙”）	全资子公司	深圳	商业	10,000.00	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖产品）；进出口业务；提供仓储、信息咨询和技术服务（不含限制项目）	10,000.00	100%	100%	是
广东珠江冰箱有限公司（以下简称“珠江冰箱”）	全资子公司	香港	商业	400,000 港元	销售冰箱原材料及配件	34.04	100%	100%	是
科龙发展有限公司（以下简称“科龙发展”）	全资子公司	香港	投资业	5,000,000 港元	投资控股	1,120.00	100%	100%	是
日本科龙株式会社（以下简称“日本科龙”）	全资子公司	日本	商业	1,100,000,000 日元	技术研究及家庭电器贸易	2,594.32	100%	100%	是
KeLon (USA) Lnc.（以下简称“美国科龙”）	全资子公司	美国	服务业	100 美元	业务联络	198.68	100%	100%	是

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	是否合 并报表
Kelon International Incorporation (以下简称“KII”)	全资子公司	英属维尔京群岛	商业	50,000 美元	投资控股及销售家用电器	0.0006	100%	100%	是
四川省容声冰箱销售有限公司 (以下简称“四川科龙销售”)	控股子公司	成都	商业	200.00	冰箱销售业务	152.00	76%	76%	是
Kelon Europe Industrial Design Limited (以下简称“Kelon Europe ”)*2	全资子公司	英国	服务业	---	业务联络	---	100%	100%	否
海信(成都)冰箱有限公司 (以下简称“海信成都”)	全资子公司	成都	工业	5,000.00	从事家用电器、制冷设备的制造,销售本公司产品,并提供相关售后服务	5,000.00	100%	100%	是

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	是否合并报表
海信北京	控股子公司	北京	工业	8,571.00	制造电冰箱产品及其他家用电器产品;销售自产产品;货物进出口、技术进出口和代理进出口	9,210.12	55%	55%	是
海信山东	全资子公司	青岛	工业	50,000.00	研发、制造、销售空调产品、注塑模具及产品的售后维修服务	56,717.55	100%	100%	是
海信浙江	控股子公司	湖州	工业	11,000.00	空调器生产及其他家用电器产品制造、销售、提供相关技术服务、货物进出口、技术进出口	5,452.36	51%	51%	是
海信模具	控股子公司	青岛	工业	2,764.20	模具设计制造,机械加工,工装夹具设计制造,塑料注塑、塑料喷涂加工等	12,162.80	78.70%	78.70%	是
海信南京*3	控股子公司	南京	工业	12,869.15	无氟制冷产品及其他家用电器产品研发、制造、销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	7,721.49	60%	60%	是

*1 本公司持有科龙空调 60%股权，华傲电子 70%股权，但是由于本公司承诺给与其财务支持，100%承担该等公司亏损，故按照 100%的股权比例核算长期股权投资。

*2 本公司持有 Kelon Europe 100%股权、康拜恩 55%股权，由于该等公司规模较小，已宣告被清理整理，故一直未将上述公司纳入合并财务报表范围。

*3 本公司发行股份(A 股)购买资产暨关联交易业务完成，本公司通过向特定对象发行股份购买的资产包括海信山东 100%股权、海信浙江 51%股权、海信北京 55%股权（海信北京持有海信南京 60%的股权）、海信日立 49%股权、海信模具 78.7%的股权以及海信营销白色家电营销资产。

截至本报告日，本公司已将海信山东、海信浙江、海信北京（含海信南京 60%股权）、海信模具及海信营销白色家电营销资产（业务合并）纳入合并报表编制范围，并追溯调整了同期比较报表。

（二）合并范围发生变更的说明

1. 如附注一所述，本年度本公司发行股份(A 股)购买资产暨关联交易业务完成，因此将海信山东、海信浙江、海信北京、海信南京、海信模具 5 家子公司纳入合并报表编制范围，详见附注四、（一）重要子公司情况。

2. 本年度减少合并单位 5 家，原因为本公司将持有子公司芜湖盈嘉电机有限公司（以下简称“芜湖盈嘉”）100%之股权转让予第三方，以及本公司之子公司北京恒升科创科技有限公司（以下简称“北京恒升”）、北京恒升之子公司北京科龙天地智能网络技术有限公司（以下简称“北京天地”）和北京科龙时空信息系统技术有限公司（以下简称“北京时空”）、KII 之子公司香港科龙电器有限公司（以下简称“香港科龙电器”）于本年度注销。

3. 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	年末净资产	本年净利润
1、海信北京	158,042,816.01	14,982,692.97
2、海信南京	164,954,081.64	7,034,374.55
3、海信山东	494,682,182.14	(77,849,398.56)
4、海信浙江	100,873,130.42	(8,417,102.50)
5、海信模具	177,353,176.33	35,228,713.14

4. 本期不再纳入合并范围的子公司：

名称	原合计持股比例	年初净资产	处置日净资产	年初至处置日净利润	备注
1、芜湖盈嘉	100.00%	3,473,390.03	3,473,390.03	---	出售
2、北京恒升	80.00%	19,360,876.79	19,360,876.79	---	注销
3、北京天地	78.00%	4,944,777.00	4,944,777.00	---	注销
4、北京时空	78.00%	4,832,812.00	4,832,812.00	---	注销
5、香港科龙电器	100.00%	7,592,143.88	7,592,143.88	---	注销

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
海信北京	同一控股股东	青岛海信空调	624,083,329.84	(4,051,997.49)	21,872,915.86
海信山东	同一控股股东	青岛海信空调	581,452,015.87	(5,356,102.96)	14,556,512.69
海信浙江	同一控股股东	青岛海信空调	188,654,279.96	(2,381,127.38)	(4,068,420.70)
海信模具	同一控股股东	青岛海信空调	53,256,347.01	6,617,108.99	9,115,579.38

(四) 本期发生的同一控制下的业务合并

本公司发行股份(A股)购买资产暨关联交易业务完成，本公司通过向特定对象发行股份购买的资产包括海信营销白色家电营销资产，该业务属于同一控制下的业务合并。

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下业务合并	流动资产	965,645,335.58	流动负债	1,048,198,834.08
	非流动资产	4,051,032.24	非流动负债	86,596,091.07
	资产合计	969,696,367.82	负债合计	1,134,794,925.15

(五) 重要子公司的少数股东权益

项目	年初余额	年末余额
容声塑胶	81,368,524.69	81,028,541.97
科龙模具	42,788,022.33	43,803,706.19
科龙威力	(3,881,749.25)	(3,881,749.25)
营口科龙	20,546,548.70	18,385,342.61
四川科龙销售	263,795.76	263,795.76
北京恒升	3,872,175.36	---
北京天地	1,087,850.94	---
北京时空	1,063,218.64	---
海信北京	77,178,908.29	76,921,128.45

项目	年初余额	年末余额
海信南京	68,167,882.83	65,981,632.66
海信浙江	53,552,214.13	49,427,833.91
海信模具	31,508,937.98	37,776,226.56
合计	377,516,330.40	369,706,458.86

(六) 境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率

合并范围中以外币作为记账本位币核算的境外经营实体包括珠江冰箱、香港科龙电器、科龙发展、KII、日本科龙以及美国科龙，在合并日本公司对资产、负债类科目以资产负债表日的即期汇率进行折算，所有者权益类中除未分配利润外按照历史汇率折算，损益表类项目按照平均汇率折算，资产与负债和净资产的差额在“外币报表折算差额”反映，并在资产负债表股东权益项目下单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	171,914.42	1.0000	171,914.42	715,293.79	1.0000	715,293.79
美元	0.75	6.6227	4.97	2,669.22	6.8282	18,225.97
日元	816.36	0.0813	66.37	1,199.73	0.0738	88.54
其他			0.06			---
小计			171,985.82			733,608.30
银行存款						
人民币	336,633,953.39	1.0000	336,633,953.39	174,486,775.17	1.0000	174,486,775.17
港币	3,272,181.30	0.85093	2,784,397.22	3,382,209.37	0.8805	2,978,035.35
美元	9,699,617.55	6.6227	64,237,657.07	2,193,913.40	6.8282	14,980,479.51
日元	96,442.80	0.0813	7,840.80	96,461.52	0.0738	7,118.86
欧元	1,766,697.19	8.8065	15,558,418.82	770,908.00	9.7971	7,552,662.77
其他			527,260.81			497,732.26
小计			419,749,528.11			200,502,803.92
其他货币资金 *						
人民币	6,657,267.46	1.0000	6,657,267.46	3,671,235.14	1.0000	3,671,235.14
美元	393,147.27	6.6227	2,603,696.42	490,615.77	6.8282	3,350,022.6
欧元	---		---	21,660.00	9.7971	212,205.19
小计			9,260,963.88			7,233,462.93
合计			429,182,477.81			208,469,875.15

*其他货币资金主要为信用证保证金。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	9,260,963.88	7,233,462.93
合 计	9,260,963.88	7,233,462.93

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产（远期外汇合约）	28,150,388.56	5,596,775.59
合 计	28,150,388.56	5,596,775.59

- 1、期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。
- 2、衍生金融资产（远期外汇合约）主要系本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据2010年12月31日的未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认交易性金融资产或负债。

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	340,693,497.45	105,538,523.99
商业承兑汇票	45,289,000.88	28,328,716.52
合 计	385,982,498.33	133,867,240.51

- 2、期末无已质押的应收票据。
- 3、期末无已贴现的应收票据。
- 4、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 5、期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,497,560,729.25	97.49	159,239,566.51	10.63	1,292,882,206.42	97.09	165,827,331.73	12.83
格林柯尔系	38,689,983.28	2.51	22,726,941.64	58.74	38,689,983.28	2.91	22,726,941.64	58.74
组合小计	1,536,250,712.53	100.00	181,966,508.15	11.84	1,331,572,189.70	100.00	188,554,273.37	14.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	1,536,250,712.53	100.00	181,966,508.15	11.84	1,331,572,189.70	100.00	188,554,273.37	14.16

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三月以内	1,336,582,155.73	87.00	---	1,122,469,921.92	84.30	---
三月以上至六月以内	1,843,470.19	0.12	184,347.02	4,658,063.05	0.34	465,806.30
六月以上至一年以内	159,767.69	0.01	79,883.85	785,392.05	0.06	392,696.03
一年以上	158,975,335.64	10.36	158,975,335.64	164,968,829.40	12.39	164,968,829.40
合计	1,497,560,729.25	97.49	159,239,566.51	1,292,882,206.42	97.09	165,827,331.73

②组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

公司名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合肥市维希电器有限公司 （“合肥维希”）	18,229,589.24	7,805,094.62	18,229,589.24	7,805,094.62
武汉长荣	20,460,394.04	14,921,847.02	20,460,394.04	14,921,847.02
合计	38,689,983.28	22,726,941.64	38,689,983.28	22,726,941.64

2、本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、本报告期实际核销的应收账款 3,481,631.26 元，其中无关联方欠款。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	305,705,837.74	1 年以内	19.90
第二名	关联方	105,287,254.01	1 年以内	6.85
第三名	第三方	44,399,706.36	1 年以内	2.89
第四名	第三方	44,396,691.12	1 年以内	2.89
第五名	第三方	28,824,917.60	1 年以内	1.88

6、本期末应收关联方情况详见附注六（二）.5。

7、本期末应收账款用于保理抵押借款的余额为 380,390,820.25 元。

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	357,586,147.28	99.80	164,766,841.37	95.93
1至2年	53,605.57	0.01	6,394,271.18	3.72
2至3年	205,527.47	0.06	108,889.32	0.06
3年以上	453,635.40	0.13	489,870.84	0.29
合计	358,298,915.72	100.00	171,759,872.71	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	136,116,066.78	一年以内	正常结算
第二名	第三方	46,572,964.51	一年以内	正常结算
第三名	第三方	36,052,060.23	一年以内	正常结算
第四名	第三方	16,666,376.20	一年以内	正常结算
第五名	第三方	5,971,482.60	一年以内	正常结算
合计		241,378,950.32		

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末预付关联方账款详见附注六（二）.5。

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	143,756,171.18	19.03	29,614,941.44	20.60	137,720,588.95	18.38	27,981,205.96	20.32
格林科尔系	611,538,997.88	80.97	342,516,669.69	56.01	611,538,997.88	81.62	342,516,669.69	56.01
组合小计	755,295,169.06	100.00	372,131,611.13	49.27	749,259,586.83	100.00	370,497,875.65	56.01
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	755,295,169.06	100.00	372,131,611.13	49.27	749,259,586.83	100.00	370,497,875.65	49.45

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三月以内	111,047,007.62	14.70	---	107,497,914.46	14.35	---
三月以上至六月以内	2,503,030.00	0.33	250,303.00	1,644,128.99	0.22	164,412.90
六月以上至一年以内	1,682,990.25	0.22	841,495.12	1,523,504.88	0.20	761,752.44
一年以上	28,523,143.32	3.78	28,523,143.32	27,055,040.62	3.61	27,055,040.62
合计	143,756,171.18	19.03	29,614,941.44	137,720,588.95	18.38	27,981,205.96

② 组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的其他应收账款：

公司名称	年末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
广东格林柯尔	13,754,600.00	7,962,961.47	13,754,600.00	7,962,961.47
海南格林柯尔环保工程有限公司 (以下简称“海南格林柯尔”)	12,289,357.71	11,313,119.16	12,289,357.71	11,313,119.16
江西科盛工贸有限公司 (以下简称“江西科盛”)	27,462,676.72	21,390,370.86	27,462,676.72	21,390,370.86
济南三爱富氟化工有限责任公司 (以下简称“济南三爱富”)	121,496,535.45	64,813,858.20	121,496,535.45	64,813,858.20
天津祥润工贸发展有限公司 (以下简称“天津祥润”)	96,905,328.00	48,706,110.00	96,905,328.00	48,706,110.00
天津立信	89,600,300.00	44,800,150.00	89,600,300.00	44,800,150.00
格林柯尔科技发展(深圳)有限公司 (以下简称“深圳格林柯尔科技”)	32,000,000.00	---	32,000,000.00	---
格林柯尔环保工程深圳有限公司 (以下简称“深圳格林柯尔环保”)	33,000,000.00	---	33,000,000.00	---
江西省科达塑胶科技有限公司 (以下简称“江西科达”)	13,000,200.00	6,500,100.00	13,000,200.00	6,500,100.00
珠海市隆加制冷设备有限公司 (以下简称“珠海隆加”)	28,600,000.00	14,300,000.00	28,600,000.00	14,300,000.00
珠海市德发空调配件有限公司 (以下简称“珠海德发”)	21,400,000.00	10,700,000.00	21,400,000.00	10,700,000.00
武汉长荣电器有限公司 (以下简称“武汉长荣”)	20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
北京德恒律师事务所 (以下简称“德恒律师”)	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
商丘冰熊冷藏设备有限公司 (以下简称“商丘冰熊”)	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00
合计	611,538,997.88	342,516,669.69	611,538,997.88	342,516,669.69

- 2、 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。
- 3、 本报告期实际核销的其他应收款 742,635.78 元，其中无关联方欠款。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	“特定第三方” *	121,496,535.45	3 年以上	16.09	往来款
第二名	“特定第三方” *	96,905,328.00	3 年以上	12.83	往来款
第三名	“特定第三方” *	89,600,300.00	3 年以上	11.86	往来款
第四名	“特定第三方” *	58,030,000.00	3 年以上	7.68	往来款
第五名	“特定第三方” *	40,000,000.00	3 年以上	5.30	往来款

*详见附注六（二）7。

- 6、 本期末其他应收款关联方情况详见附注六（二）.5。

（七）存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	424,840,195.21	37,166,911.65	387,673,283.56	218,381,492.11	36,160,432.48	182,221,059.63
在产品	104,147,093.65	8,643,831.77	95,503,261.88	88,409,033.02	8,189,360.47	80,219,672.55
库存商品	1,444,988,754.29	25,063,701.08	1,419,925,053.21	893,002,391.60	14,414,872.05	878,587,519.55
合计	<u>1,973,976,043.15</u>	<u>70,874,444.50</u>	<u>1,903,101,598.65</u>	<u>1,199,792,916.73</u>	<u>58,764,665.00</u>	<u>1,141,028,251.73</u>

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	36,160,432.48	3,958,601.16	854,913.08	2,097,208.91	37,166,911.65
在产品	8,189,360.47	454,471.30	---	---	8,643,831.77
库存商品	14,414,872.05	11,243,140.06	294,606.03	299,705.00	25,063,701.08
合计	<u>58,764,665.00</u>	<u>15,656,212.52</u>	<u>1,149,519.11</u>	<u>2,396,913.91</u>	<u>70,874,444.50</u>

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现价值与账面成本孰低	价值回升	0.20%
库存商品	可变现价值与账面成本孰低	价值回升	0.02%

4、本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待转销的重组费	---	30,662,823.05
租赁费	319,803.08	301,448.85
商标使用费	---	6,824,952.67
广告费	5,038,376.00	---
其他	1,195,863.75	3,335,171.68
合计	6,554,042.83	41,124,396.25

(九) 长期股权投资

(一) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业												
海信惠而浦 (浙江) 有限公司 (以下简称“海信惠而浦”)	有限公司	浙江	李彦	工业	45,000.00	50.00	50.00	84,907.04	42,284.20	42,622.84	122,256.41	38.83
海信日立	有限公司	山东	西耕一	工业	1,210 万美元	49.00	49.00	97,219.88	46,540.63	50,679.25	162,010.51	18,876.54
二、联营企业												
华意压缩机股份有限公司 (以下简称“华意压缩”)	股份公司	江西	刘体斌	工业	32,458.12	8.33	8.33	359,217.03	270,283.62	88,933.41	461,701.88	1,907.69
广州安泰达物流有限公司 (以下简称“安泰达”)	有限公司	广州	叶伟龙	物流业	1,000.00	20.00	20.00	3,567.25	1,703.36	1,863.89	3,169.00	(26.63)

(二) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
海信惠而浦 *1	权益法	225,000,000.00	113,712,322.98	96,502,940.51	210,215,263.49	50.00	50.00	---	---	---	---
海信日立 *2	权益法	224,808,569.95	---	298,212,815.13	298,212,815.13	49.00	49.00	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单	在被投资单	在被投资单	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
						位持股比例(%)	位表决权比例(%)	位持股比例与表决权比例不一致的说明			
华意压缩 *3	权益法	53,836,452.88	115,208,966.18	(61,391,603.71)	53,817,362.47	8.33	8.33	---	---	---	---
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,781,044.06	(53,258.27)	3,727,785.79	20.00	20.00	---	---	---	---
权益法小计		505,645,022.83	232,702,333.22	333,270,893.66	565,973,226.88				---	---	---
康拜恩 *4	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	---	11,000,000.00	55.00	55.00	---	11,000,000.00	---	---
新疆海信科龙电器销售有限公司(以下简称“新疆科龙”)	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---
福建科龙空调销售有限公司(以下简称“福建科龙”)	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---
佛山华宝空调销售有限公司(以下简称“佛山华宝”)	成本法	40,000.00	40,000.00	---	40,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---
重庆海信科龙销售有限公司(以下简称“重庆科龙”) *5	成本法	---	270,000.00	(270,000.00)	---	---	---	---	---	---	---
青岛海信国际营销有限公司(以下简称“海信国际营销”)	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00	---	3,800,000.00	12.67	12.67	---	---	---	2,508,000.00
成本法小计		15,040,000.00	15,310,000.00	(270,000.00)	15,040,000.00				11,000,000.00	---	2,508,000.00
合计		520,685,022.83	248,012,333.22	333,000,893.66	581,013,226.88				11,000,000.00	---	2,508,000.00

*1 海信惠而浦系本公司 2008 年 12 月 31 日与惠而浦（香港）有限公司（以下简称“香港惠而浦”）共同出资设立，公司注册资本为人民币 450,000,000.00 元，本公司和香港惠而浦各出资 50%，各占股权比例 50%，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司累计实际出资人民币 225,000,000.00 元；其中 2008 年货币出资 33,750,000.00 元；2009 年出资 95,780,000.00 元（机器设备出资 71,250,000.00 元，土地出资 24,530,000.00 元）；本年以固定资产出资 95,470,000.00 元，本年出资业经湖州金平会计师事务所以金平验报字【2010】076 号验资报告验证。

*2 本期本公司发行股份(A 股)购买资产暨关联交易业务完成，通过向特定对象青岛海信空调发行股份购买青岛海信空调持有的海信日立 49%股权。

*3 根据本公司 2010 年度第七届董事会第七次临时会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会处置本公司所持华意压缩不超过 5000 万股股份的议案》，该议案已于 2010 年 6 月 4 日召开的股东大会审议通过。2010 年度，本公司陆续通过二级市场出售华意压缩股票 32,249,368 股，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司持有华意压缩的股份比例为 8.33%。

*4 本公司之控股子公司康拜恩规模较小，已被宣告清理整顿，未将上述公司纳入合并财务报表编制范围，并对该公司投资成本全额计提减值准备。

*5 本公司本年度收回重庆科龙投资款。

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 账面原值合计	58,137,066.18	9,634,071.00	---	67,771,137.18
房屋、建筑物	58,137,066.18	9,634,071.00	---	67,771,137.18
2. 累计折旧和累计摊销合计	24,375,256.18	2,796,009.23	---	27,171,265.41
房屋、建筑物	24,375,256.18	2,796,009.23	---	27,171,265.41
3. 净值合计	33,761,810.00	---	---	40,599,871.77
房屋、建筑物	33,761,810.00	---	---	40,599,871.77
4. 减值准备累计金额合计	---	---	---	---
房屋、建筑物	---	---	---	---
5. 账面价值合计	33,761,810.00	---	---	40,599,871.77
房屋、建筑物	33,761,810.00	---	---	40,599,871.77

1、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的投资性房地产原值为 32,197,532.04 元，净值为 15,859,089.00 元，详见附注八。

2、年末未办妥产权证书的投资性房地产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	13,760,406.24	5,226,892.00	---	8,533,514.24
合计	13,760,406.24	5,226,892.00	---	8,533,514.24

3、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司未发现投资性房地产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	4,386,641,092.74	424,059,156.47	218,088,577.16	4,592,611,672.05
其中：房屋及建筑物	1,582,127,203.04	106,793,472.51	95,470,000.00	1,593,450,675.55
机器设备	2,068,674,872.41	234,198,723.22	85,522,760.46	2,217,350,835.17
电子设备、器具及家具	300,073,094.47	38,390,037.63	14,856,825.04	323,606,307.06
运输设备	23,633,373.64	2,359,070.77	2,151,493.14	23,840,951.27
模具	412,132,549.18	42,317,852.34	20,087,498.52	434,362,903.00
二、累计折旧合计：	2,314,112,685.28	336,743,568.87	85,748,995.32	2,565,107,258.83
其中：房屋及建筑物	545,454,354.99	79,460,668.58	---	624,915,023.57
机器设备	1,260,560,078.70	193,528,371.83	60,448,709.89	1,393,639,740.64
电子设备、器具及家具	207,834,906.09	26,560,485.84	13,805,359.34	220,590,032.59
运输设备	16,326,997.13	1,694,680.10	1,707,054.93	16,314,622.30
模具	283,936,348.37	35,499,362.52	9,787,871.16	309,647,839.73
三、固定资产账面净值合计	2,072,528,407.46			2,027,504,413.22
其中：房屋及建筑物	1,036,672,848.05			968,535,651.98
机器设备	808,114,793.71			823,711,094.53
电子设备、器具及家具	92,238,188.38			103,016,274.47
运输设备	7,306,376.51			7,526,328.97
模具	128,196,200.81			124,715,063.27
四、减值准备合计	167,476,838.48	11,255,247.04	3,615,965.18	175,116,120.34
其中：房屋及建筑物	35,635,046.78	---	---	35,635,046.78
机器设备	123,587,090.25	10,925,935.45	3,394,520.87	131,118,504.83
电子设备、器具及家具	1,046,694.78	329,311.59	100,027.75	1,275,978.62

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输设备	181,666.37	---	58,072.63	123,593.74
模具	7,026,340.30	---	63,343.93	6,962,996.37
五、固定资产账面价值合计	1,905,051,568.98			1,852,388,292.88
其中：房屋及建筑物	1,001,037,801.27			930,213,105.28
机器设备	684,527,703.46			695,280,089.62
电子设备、器具及家具	91,191,493.60			101,740,295.85
运输设备	7,124,710.14			7,402,735.23
模具	121,169,860.51			117,752,066.90

2、本期由在建工程转入固定资产原价为 164,203,491.340 元。

3、期末无暂时闲置的固定资产。

4、期末无通过融资租赁租入的固定资产。

5、期末无通过经营租赁租出的固定资产。

6、期末无持有待售的固定资产情况。

7、期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、期末用于抵押或担保的房屋建筑物资产原值为 630,908,440.36 元，净值为 298,551,760.58 元，详见附注八。

(十二) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海信惠尔浦厂房工程	---	---	---	84,487,291.97	---	84,487,291.97
扬州科龙生产线	107,391,773.90	---	107,391,773.90	5,190,541.92	---	5,190,541.92
海信成都厂房工程	13,341,082.45	---	13,341,082.45	7,712,901.19	---	7,712,901.19
西安科龙动控压缩机生产线	9,044,256.34	9,044,256.34	---	9,044,256.34	9,044,256.34	---
其他	58,445,237.18	12,342,179.74	46,103,057.44	55,497,188.46	9,274,509.4	46,222,679.06
合 计	188,222,349.87	21,386,436.08	166,835,913.79	161,932,179.88	18,318,765.74	143,613,414.14

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	年末余额
海信惠尔浦厂房工程	95,850,761.21	84,487,291.97	10,982,708.03	95,470,000.00	---	99.60%	100%	自筹	---
扬州科龙生产线	---	5,190,541.92	107,391,773.90	5,190,541.92	---	---	---	自筹	107,391,773.90
合 计		89,677,833.89	118,374,481.93	100,660,541.92	---				107,391,773.90

2、在建工程不存在利息资本化情况。

3、本公司估计在建工程的可收回金额高于账面价值，故未计提在建工程减值准备。

(十三) 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值
机器设备	134,981.60	6,689,791.02
合计	134,981.60	6,689,791.02

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、 账面原值合计	1,259,010,834.14	15,397.28	---	1,259,026,231.42
(1). 土地使用权	611,168,835.89	---	---	611,168,835.89
(2). 商标权	524,409,198.95	---	---	524,409,198.95
(3). 专有技术	76,207,763.30	---	---	76,207,763.30
(4). 其他	47,225,036.00	15,397.28	---	47,240,433.28
2、 累计摊销合计	358,575,959.93	26,688,763.90	---	385,264,723.83
(1). 土地使用权	162,368,494.73	15,759,182.56	---	178,127,677.29
(2). 商标权	134,130,255.55	---	---	134,130,255.55
(3). 专有技术	31,560,112.80	5,818,941.21	---	37,379,054.01
(4). 其他	30,517,096.85	5,110,640.13	---	35,627,736.98
3、 无形资产账面净值合计	900,434,874.21			873,761,507.59
(1). 土地使用权	448,800,341.16			433,041,158.60
(2). 商标权	390,278,943.40			390,278,943.40
(3). 专有技术	44,647,650.50			38,828,709.29
(4). 其他	16,707,939.15			11,612,696.30
4、 减值准备合计	340,672,549.44	---	---	340,672,549.44
(1). 土地使用权	50,012,843.19	---	---	50,012,843.19
(2). 商标权	286,061,116.40	---	---	286,061,116.40
(3). 专有技术	---	---	---	---
(4). 其他	4,598,589.85	---	---	4,598,589.85
5、 无形资产账面价值合计	559,762,324.77			533,088,958.15
(1). 土地使用权	398,787,497.97			383,028,315.41
(2). 商标权	104,217,827.00			104,217,827.00
(3). 专有技术	44,647,650.50			38,828,709.29
(4). 其他	12,109,349.30			7,014,106.45

2、期末用于银行借款抵押的土地使用权账面原值为 256,557,998.57 元，净值为 158,865,025.77 元，详见附注八。

3、因商标权使用年限不确定，故本公司未进行摊销，商标权年末账面价值经减值测试后不需要继续提取减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	2,413,396.16	3,589,853.93	5,749,033.45	---	254,216.64	
其他	---	56,733.30	14,183.28	---	42,550.02	
合计	2,413,396.16	3,646,587.23	5,763,216.73	---	296,766.66	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

1、互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,489,077.98	29,927,186.60	3,369,520.75	22,463,471.66
可抵扣亏损	1,745,622.13	11,637,480.86	10,285,460.60	68,569,737.33
交易性金融负债	336,633.63	2,244,224.20	23,388.77	155,925.15
交易性金融资产	(2,316,440.78)	(15,442,938.56)	(524,889.60)	(3,499,264.00)
其他	2,638,330.94	12,991,790.48	3,281,718.25	13,126,873.00
小计	6,893,223.90	41,357,743.58	16,435,198.77	100,816,743.14

2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
交易性金融资产	(2,316,440.78)

3、未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	1,431,018,215.99	1,096,560,139.21
1. 坏账准备	552,313,533.93	558,140,520.71
2. 存货跌价准备	70,297,356.41	58,018,543.96
3. 在建工程减值准备	21,386,436.08	18,318,765.74
4. 长期股权投资减值准备	11,000,000.00	11,000,000.00
5. 固定资产折旧及减值准备	147,550,607.18	85,573,203.03
6. 无形资产摊销及减值准备	340,672,549.44	174,887,248.84
7. 其他暂时性差异	287,797,732.95	190,621,856.93
(2) 可抵扣亏损	1,464,980,828.64	2,285,961,101.24
1. 2010年12月31日到期的亏损	---	1,027,482,129.04
2. 2011年12月31日到期的亏损	571,935,151.84	520,555,992.53
3. 2012年12月31日到期的亏损	272,212,640.55	227,748,887.04
4. 2013年12月31日到期的亏损	319,643,103.97	290,609,131.94
5. 2014年12月31日到期的亏损	124,861,727.65	90,501,637.18
6. 2014年12月31日到期的亏损	71,747,991.41	---
7. 可无限期结转的亏损	104,580,213.22	129,063,323.51
合计	2,895,999,044.63	3,382,521,240.45

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	559,052,149.02	933,856.36	1,663,619.05	4,224,267.05	554,098,119.28
存货跌价准备	58,764,665.00	15,656,212.52	1,149,519.11	2,396,913.91	70,874,444.50
长期股权投资减值准备	11,000,000.00	---	---	---	11,000,000.00
固定资产减值准备	167,476,838.48	11,255,247.04	---	3,615,965.18	175,116,120.34
在建工程减值准备	18,318,765.74	4,522,594.43	---	1,454,924.09	21,386,436.08
无形资产减值准备	340,672,549.44	---	---	---	340,672,549.44
合计	1,155,284,967.68	32,367,910.35	2,813,138.16	11,692,070.23	1,173,147,669.64

（十八）短期借款

1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款*1	91,658,168.00	120,000,000.00
保证借款*2	629,212,847.60	1,035,512,571.26
抵押借款*3	380,390,820.25	244,965,101.02
质押借款	---	55,594,797.64
合计	1,101,261,835.85	1,456,072,469.92

*1 信用借款系本公司之子公司向农业银行顺德容桂支行的美元借款。

*2 保证借款其中有：人民币 59,251 万元为本公司及子公司向海信财务有限公司（以下简称“海信财务”）借款并由海信集团有限公司（以下简称“海信集团”）提供担保；有人民币 3,670.28 万元为本公司之子公司进出口押汇融资借款并由本公司提供担保。

*3 抵押借款系应收账款保理业务发生的抵押借款。

2、年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

（十九）交易性金融负债

项目	年末余额	年初余额
衍生金融负债	5,960,727.44	1,040,029.27
合计	5,960,727.44	1,040,029.27

主要系本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据 2010 年 12 月 31 日的未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债。

（二十）应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	810,263,300.00	648,000,000.00
合计	810,263,300.00	648,000,000.00

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2、期末余额中无欠关联方票据金额。

(二十一) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	2,242,016,720.89	1,521,083,397.09
一年以上至二年以内(含二年)	6,249,890.07	89,627,988.04
二年以上至三年以内(含三年)	56,508,756.39	12,006,929.12
三年以上	80,391,240.97	90,580,421.28
合计	<u>2,385,166,608.32</u>	<u>1,713,298,735.53</u>

1、期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方款项详见附注六(二).5。

(二十二) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	919,777,370.53	583,800,388.26
一年以上至二年以内(含二年)	6,344,616.16	15,625,168.93
二年以上至三年以内(含三年)	6,046,854.90	7,577,341.73
三年以上	18,038,102.32	13,190,926.33
合计	<u>950,206,943.91</u>	<u>620,193,825.25</u>

1、期末余额中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中预收关联方款项详见附注六(二).5。

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	159,927,429.85	1,106,235,987.52	1,090,300,077.07	175,863,340.30
(2) 职工福利费	2,706,056.55	40,229,476.66	42,043,080.73	892,452.48
(3) 社会保险费	5,588,654.93	87,629,697.26	87,576,613.69	5,641,738.50
(4) 住房公积金	357,257.35	16,437,913.58	16,784,971.31	10,199.62
(5) 工会经费和职工教育经费	2,893,373.31	9,806,585.21	9,876,899.77	2,823,058.75
(6) 其他	26,035.36	181,447.28	181,447.28	26,035.36
合计	<u>171,498,807.35</u>	<u>1,260,521,107.51</u>	<u>1,246,763,089.85</u>	<u>185,256,825.01</u>

1、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2、应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提下月发放。

(二十四) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
借款应付利息	2,065,066.74	2,796,036.90
合 计	2,065,066.74	2,796,036.90

(二十五) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
营冷(集团)有限责任公司	2,067.02	2,067.02
北京雪花电器集团公司(“雪花集团”)	3,206,844.83	5,713,070.44
青岛海信空调	---	4,538,197.24
合 计	3,208,911.85	10,253,334.70

(二十六) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	(260,746,991.71)	(140,065,821.82)
营业税	1,577,693.43	2,421,512.85
企业所得税	24,908,364.43	31,951,080.65
个人所得税	4,663,849.78	2,713,868.28
城市维护建设税	956,230.25	425,519.04
房产税	10,746,629.95	4,091,844.26
土地使用税	4,512,047.59	2,747,332.87
教育费附加	431,661.54	135,980.21
堤围费	2,674,033.43	593,738.56
其他	278,612.31	(2,625,308.66)
合 计	(209,997,869.00)	(97,610,253.76)

（二十七）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	832,391,921.28	458,653,022.87
一年以上至二年以内(含二年)	51,053,558.19	127,395,235.38
二年以上至三年以内(含三年)	34,530,759.20	68,059,016.17
三年以上	191,432,368.53	134,956,710.75
合 计	1,109,408,607.20	789,063,985.17

1、期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方款项详见附注六(二).5。

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
天津泰津运业有限公司(以下简称“天津泰津”)	65,000,000.00	往来款	特定第三方公司往来
珠海隆加	28,316,425.03	往来款	特定第三方公司往来
珠海德发	21,400,000.00	往来款	特定第三方公司往来

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备 注
第一名	65,000,000.00	往来款	---
第二名	28,316,425.03	往来款	---
第三名	21,400,000.00	往来款	---
第四名	13,606,422.56	往来款	---
第五名	13,000,000.00	往来款	---

（二十八）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额	结存原因
安装费	82,714,203.00	31,326,208.38	为已售产品计提但尚未支付的安装费
商业折让	312,447,006.49	306,211,064.09	已发生但尚未支付
运输费	11,420,198.79	9,336,916.11	已发生但尚未支付
审计及重组费用	6,362,873.32	8,739,263.55	年度审计费及重组费用
业务宣传费	9,993,808.64	19,342,727.54	已发生但尚未支付
其他	60,444,997.84	91,099,445.19	已发生但尚未支付
合 计	483,383,088.08	466,055,624.86	

(二十九) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
未决诉讼	6,797,806.67	---	2,339,751.41	4,458,055.26
保修准备 *	190,599,649.99	51,742,448.88	---	242,342,098.87
质量赔偿损失	5,152,335.90	---	5,152,335.90	---
合计	202,549,792.56	51,742,448.88	7,492,087.31	246,800,154.13

*保修准备为预计的产品质量保证金。公司为已售产品提供为期3年的质量保证。在质保期内，公司将向有关客户免费提供保修服务。根据行业经验和以往的数据，保修费用是根据所提供的质量保证剩余年限，及单位平均返修费用进行估算并计提。

(三十) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	35,036,851.38	34,385,421.79

递延收益明细如下：

项目	年末余额	年初余额
企业技术进步和产业升级国债项目资金	21,450,000.00	21,450,000.00
节能家用SBS大型冰箱生产技术改造项目	3,275,000.00	3,725,000.00
2008年粤港关键领域重点突破项目(佛山专项)	1,470,000.00	1,470,000.00
2010美景大厦电房重建政府补助款	1,227,240.00	---
06年12月接受联合国捐赠设备	3,033,062.48	3,538,572.89
其他	4,581,548.9	4,201,848.9
合计	35,036,851.38	34,385,421.79

详见附注五（四十一）。

(三十一) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2). 国有法人持股	---	362,048,187.00	---	---	250,268,722.00	612,316,909.00	612,316,909.00
(3). 其他内资持股	234,375,922.00	---	---	---	(234,375,922.00)	(234,375,922.00)	---
其中:							
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	234,375,922.00	362,048,187.00	---	---	15,892,800.00	377,940,987.00	612,316,909.00
2. 无限售条件股份							
(1). 人民币普通股	298,040,833.00	---	---	---	(15,892,800.00)	(15,892,800.00)	282,148,033.00
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	459,589,808.00	---	---	---	---	---	459,589,808.00
(4). 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件股份合计	757,630,641.00	---	---	---	(15,892,800.00)	(15,892,800.00)	741,737,841.00
合计	992,006,563.00	362,048,187.00	---	---	---	362,048,187.00	1,354,054,750.00

1、上述股份每股面值为人民币 1 元。

2、本期本公司向特定对象发行股份（A 股）购买资产暨关联交易业务完成，本公司向青岛海信空调定向增发 362,048,187 股股份，本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2010]039 号验资报告验证。

3、青岛海信空调同意通过本次非公开发行获得的本公司新增股份自新增股份上市之日起 36 个月不转让，其原持有的股份（包括通过二级市场新增的股份）于青岛海信空调本次认购的股份自新增股份上市之日起全部重新锁定 36 个月不转让。

4、报告期内本公司非公开发行完成后，青岛海信空调的股东账户已按照《上市公司国有股东标识管理暂行规定》加设国有股东标识，青岛海信空调原持有的本公司股份以及本次认购的新增股份性质变更为国有法人股。

（三十二）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 股本溢价 *1	2,080,853,792.98	557,590,138.45	670,329,755.50	1,968,114,175.93
2. 其他资本公积 *2	114,519,490.45	---	28,950,175.08	85,569,315.37
合计	2,195,373,283.43	557,590,138.45	699,279,930.58	2,053,683,491.30

*1 系本公司向特定对象非公开发行股份（A 股）暨关联交易业务产生的股本溢价；以及本年度本公司发生同一控制下合并影响。

*2 本期减少系本公司出售子公司芜湖盈嘉 100%股权及出售华意压缩部分股份，将相应的资本公积转出。

（三十三）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	145,189,526.48	---	---	145,189,526.48
合计	145,189,526.48	---	---	145,189,526.48

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	(3,524,065,439.85)
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	(105,384,042.19)
调整后 年初未分配利润	(3,629,449,482.04)
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	585,277,671.92
减: 提取法定盈余公积	---
应付普通股股利	---
年末未分配利润	(3,044,171,810.12)

(三十五) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	15,830,961,488.89	11,959,497,949.30
其他业务收入	1,859,362,142.94	1,012,093,716.70
主营业务成本	13,045,175,706.33	9,162,612,863.66
其他业务成本	1,751,556,102.86	930,718,303.83

2、 主营业务(分产品类别)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、冰箱	7,989,072,423.25	6,220,016,341.34	6,563,369,545.54	4,718,901,860.02
2、空调	5,979,521,256.25	5,281,638,591.44	4,089,866,796.95	3,421,126,467.40
3、冷柜	765,864,732.82	648,219,667.02	595,379,087.01	459,659,980.30
4、小家电及其他	1,096,503,076.57	895,301,106.53	710,882,519.80	562,924,555.94
小计	15,830,961,488.89	13,045,175,706.33	11,959,497,949.30	9,162,612,863.66

3、 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	11,115,920,225.15	8,728,083,925.25	8,670,366,812.09	6,310,346,167.88
境外	4,715,041,263.74	4,317,091,781.08	3,289,131,137.21	2,852,266,695.78
合 计	15,830,961,488.89	13,045,175,706.33	11,959,497,949.30	9,162,612,863.66

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司主营业务收入的比例(%)
第一名	1,372,280,871.11	8.67
第二名	1,123,132,309.52	7.09
第三名	804,237,677.53	5.08
第四名	495,379,048.09	3.13
第五名	287,154,854.20	1.81

(三十六) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	5,582,455.71	3,643,795.39	详见附注三
城市维护建设税	8,802,440.91	13,078,971.87	详见附注三
教育费附加	3,922,211.09	6,546,612.97	详见附注三
其他	1,633,117.75	1,973,861.88	
合计	19,940,225.46	25,243,242.11	

(三十七) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	42,229,349.81	67,861,822.11
减：利息收入	1,915,985.40	4,695,089.82
汇兑损益	23,768,834.19	(1,385,465.82)
其他	10,513,539.89	14,251,977.17
合计	74,595,738.49	76,033,243.64

(三十八) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	(729,762.69)	8,887,489.15
存货跌价损失	14,506,693.41	(5,264,223.57)
固定资产减值损失	11,255,247.04	10,871,035.33
在建工程减值损失	4,522,594.43	5,989,456.98
无形资产减值损失	---	9,401,974.61
合计	29,554,772.19	29,885,732.50

（三十九）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	22,553,612.97	(269,872.82)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	22,553,612.97	(269,872.82)
交易性金融负债	(4,920,698.17)	12,570,642.20
合计	17,632,914.80	12,300,769.38

*主要系本年本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据2010年12月31日的未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认为公允价值变动收益。

（四十）投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,508,000.00	---
权益法核算的长期股权投资收益	76,807,695.58	4,356,313.89
处置长期股权投资产生的投资收益 *1	302,630,939.96	11,093,640.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,932,648.07	(14,958,070.70)
合计	394,879,283.61	491,883.97

*1 本期处置长期股权投资取得投资收益302,630,939.96元，其中：本公司通过二级市场出售华意压缩股票确认276,763,542.34元投资收益；本公司处置子公司芜湖盈嘉100%股权确认转让收益20,593,382.73元；本公司注销子公司北京新创确认投资收益6,283,132.15元；本公司注销香港科龙电器确认投资收益(1,009,117.26)元。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
海信国际营销	2,508,000.00	---	实际分回的红利变动
合计	2,508,000.00	---	

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的的原因
华意压缩	2,423,768.16	15,930,712.94	被投资单位净利润变动
安泰达	(53,258.27)	126,353.37	被投资单位净利润变动
海信惠而浦	1,032,940.51	(11,700,752.42)	被投资单位净利润变动
海信日立	73,404,245.18	---	被投资单位净利润变动
合 计	76,807,695.58	4,356,313.89	

4、本公司本期投资收益的收回不存在重大限制。

(四十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,382,416.28	32,001,590.94	4,382,416.28
其中：固定资产处置利得	4,382,416.28	8,591,515.98	4,382,416.28
无形资产处置利得	---	23,410,074.96	---
罚款和违约金	11,889,679.01	12,553,112.72	11,889,679.01
政府补助	458,540,125.49	110,931,275.82	43,850,125.49
其他	43,944,868.95	19,635,737.48	43,944,868.95
合计	518,757,089.73	175,121,716.96	104,067,089.73

1、本年发生政府补助的情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额	说明
1、收到的与资产相关的政府补助			
节能家用 SBS 大型冰箱生产技术改造项目	(450,000.00)	(450,000.00)	1
高新技术专项资金	(505,510.41)	(505,510.41)	2
2010 美景大厦电房重建政府补助款	1,227,240.00	---	3
2008 年粤港关键领域重点突破项目(佛山专项)	---	1,470,000.00	
其他与资产相关的政府补助	379,700.00	442,800.00	
小计	651,429.59	957,289.59	
2、收到的与收益相关的政府补助			
节能家用 SBS 大型冰箱生产技术改造项目	450,000.00	450,000.00	1

项目	本年发生额	上年发生额	说明
高新技术专项资金	505,510.41	505,510.41	2
美景大厦电房补贴款	87,660.00	---	3
高效节能空调推广财政补助资金	414,690,000.00	35,020,000.00	4
其他政府补贴	42,806,955.08	74,955,765.41	
小计	458,540,125.49	110,931,275.82	
合计	459,191,555.08	111,888,565.41	

*1 该政府补助系佛山市顺德区财政局根据《转发关于下达 2007 年广东省省级财政支持技术改造招标项目计划及补充项目计划的通知》（佛经贸[2007]391 号）给予本公司之子公司容声冰箱的专项奖金 300 万以及佛山市顺德区经济贸易局根据《佛山市顺德区人民政府办公室关于同意广东新宝电器股份有限公司等企业 2007 年区科技经费补贴的复函》（顺府办函[2008]114 号）给予本公司之子公司容声冰箱的专项奖金 150 万。该项目从 2007 年 10 月开始，2009 年 10 月结束。2008 年 4 月和 5 月容声冰箱收到本公司转来的项目政府补助资金分别为 300 万元和 150 万元后确认递延收益，容声冰箱账面按收到资金当月开始分 10 年确认营业外收入，2008 年容声冰箱全年该项目确认收益金额为 325,000.00 元，2009 年确认收益金额为 450,000 元，2010 年确认收益 450,000 元，尚余 3,275,000.00 元需递延确认。

*2 系联合国工业组织于 2005 年 5 月 11 日依据蒙特利尔议定书向海信北京捐赠的设备，公司确认为递延收益，并按 10 年分期确认为收益。截止 2010 年 12 月 31 日，尚余 3,033,062.48 元需递延确认。

*3 根据容桂街办函[2010]73 号文件，收到美景大厦电房重建费用补助 1,314,900.00 元，按 10 年递延，本期确认收益 87,660.00 元，尚余 1,227,240.00 元需递延确认。

*4 该政府补助系根据国家发改委颁发的《高效节能产品推广财政补助资金管理暂行办法》（财政部的文<财建[2009]213 号>）、《高效节能房间空调推广实施细则》（财政部文<财建[2009]214 号>、财建[2010]32 号、财建[2010]149 号、财建[2010]539 号>的规定，佛山市财政局下发了佛财工[2010]25 号文件《关于下达财政部 2009 年 11、12 月高效节能空调推广财政补助资金预算指标的通知》以及佛山市财政局下发了佛财工[2010]57 号文件《关于下达财政部 2010 年 1、2、3 月高效节能空调推广财政补助资金预算指标的通知》和粤财工[2010]296、393、631 号文件《关于下达财政部 2010 年 4、5、6、7 月高效节能空调推广财政补助资金预算指标的通知》、青财基指[2010]266 给予本公司的补助。

(四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,039,033.44	17,167,637.48	5,039,033.44
其中：固定资产处置损失	5,039,033.44	12,763,062.40	5,039,033.44
无形资产处置损失	---	4,404,575.08	---
对外捐赠支出	---	11,100.00	---
罚款、滞纳金、违约金支出	270,919.57	3,562,812.74	270,919.57
其他	14,688,910.09	10,919,326.07	14,688,910.09
合计	<u>19,998,863.10</u>	<u>31,660,876.29</u>	<u>19,998,863.10</u>

(四十三) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,046,312.04	19,652,634.27
递延所得税调整	9,541,974.87	3,639,544.88
合计	<u>31,588,286.91</u>	<u>23,292,179.15</u>

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2010年度	2009年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	585,277,671.92	156,449,455.25
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	585,277,671.92	156,449,455.25
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	585,277,671.92	156,449,455.25
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,340,843,434.25	1,301,209,487.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	1,340,843,434.25	1,301,209,487.00

项目	2010年度	2009年度
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.4365	0.1202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1464	0.1098
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.4365	0.1202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1464	0.1098

(四十五) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 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	---	27,369.45
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	(28,950,175.08)	---
小计	(28,950,175.08)	27,369.45
2. 外币财务报表折算差额	2,353,606.71	(7,780,699.76)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	2,353,606.71	(7,780,699.76)
合计	(26,596,568.37)	(7,753,330.31)

(四十六) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
单位往来	191,971,553.27
利息收入	1,915,985.40
政府补助	459,191,555.08
其他	55,834,547.96
合计	708,913,641.71

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
付现管理费用	277, 150, 309. 07
付现销售费用	1, 359, 211, 156. 87
单位往来	58, 296, 623. 35
银行手续费	9, 112, 549. 22
其他	40, 129, 654. 52
合 计	1, 743, 900, 293. 03

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
支付保证金存款	2, 027, 500. 95
合 计	2, 027, 500. 95

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	596, 120, 276. 79	173, 023, 360. 74
加：资产减值准备	29, 554, 772. 19	29, 885, 732. 50
固定资产折旧、投资性房地产折旧	339, 539, 578. 10	312, 210, 743. 30
无形资产摊销	26, 688, 763. 90	28, 054, 426. 64
长期待摊费用摊销	5, 763, 216. 73	2, 579, 540. 75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	656, 617. 16	(14, 833, 953. 46)
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	(17, 632, 914. 80)	(12, 300, 769. 38)
财务费用(收益以“—”号填列)	42, 229, 349. 81	67, 861, 822. 11
投资损失(收益以“—”号填列)	(394, 879, 283. 61)	(491, 883. 97)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	9, 541, 974. 87	5, 961, 976. 22
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“—”号填列)	(776, 580, 040. 33)	(252, 858, 681. 45)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(619, 022, 319. 52)	(111, 573, 591. 14)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1, 395, 589, 596. 80	525, 778, 696. 95
其 他	---	---

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	637,569,588.09	753,297,419.81
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	419,921,513.93	201,236,412.22
减：现金的年初余额	201,236,412.22	192,128,667.80
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	218,685,101.71	9,107,744.42

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	171,985.82	733,608.30
可随时用于支付的银行存款	419,749,528.11	200,502,803.92
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	419,921,513.93	201,236,412.22

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
海信空调	控股股东	中外合资企业	青岛	汤业国	生产空调、模具及售后服务	67,479	45.22%	45.22%	国资委	614306514
海信集团	实际控股股东	国有独资	青岛	周厚健	国有资产委托营运，家电产品、通讯产品等的制造、销售和服务	80,617	---	---	国资委	163578771

2. 本公司之子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注四、附注五（九）。

3. 格林柯尔系关联公司

格林柯尔系关联方名称	与本公司的关系
广东格林柯尔	公司原控股股东
深圳格林柯尔环保	广东格林柯尔之关联方
深圳格林柯尔科技	广东格林柯尔之关联方
格林柯尔采购中心（深圳）有限公司（以下简称“深圳格林柯尔采购”）	广东格林柯尔之关联方
海南格林柯尔	广东格林柯尔之关联方
江西格林柯尔电器有限公司（以下简称“江西格林柯尔”）	广东格林柯尔之关联方

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
华意压缩	本公司之联营公司	70562223-X
安泰达	本公司之联营公司	72993557-2
海信惠而浦	本公司之合营公司	68165825-3
海信日立	本公司之合营公司	743975941
海信财务	实际控制人之子公司	71788291x
青岛海信电器股份有限公司（以下简称“海信电器”）	实际控制人之子公司	26462882-x
西安高科（集团）公司（以下简称“西安高科”）	西安科龙的少数股东	---
佛山市顺德区运龙咨询服务有限公司（以下简称“顺德运龙咨询”）	华傲电子的少数股东	---
雪花集团	海信北京之少数股东	---
浙江先科电器制造有限公司（以下简称“先科电器”）	海信浙江前少数股东	---
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司（以下简称“恩布拉科”）	雪花集团之子公司	---
康拜恩	本公司未合并之子公司	---

5. 格林柯尔系公司通过以下“特定第三方公司”与本公司发生交易或不正常现金流入流出

关联方名称	与本公司的关系
江西科盛	特定第三方公司
济南三爱富	特定第三方公司
天津祥润	特定第三方公司
天津立信	特定第三方公司

关联方名称	与本公司的关系
江西科达	特定第三方公司
合肥维希	特定第三方公司
珠海隆加	特定第三方公司
珠海德发	特定第三方公司
武汉长荣	特定第三方公司
天津泰津	特定第三方公司
德恒律师	特定第三方公司
商丘冰熊	特定第三方公司
扬州经济开发区财政局	特定第三方公司

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易（不含税）

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额（元）	占同期同类交易比例（%）	金额（元）	占同期同类交易比例（%）
海信惠而浦	采购	产成品	协议定价	335,100,969.65	2.26%	45,369,181.33	0.45%
海信日立	采购	产成品	协议定价	379,235.19	---	---	---
海信电器及子公司	采购	产成品	协议定价	---	---	6,926,082.24	0.07%
采购产成品金额小计				335,480,204.84	2.26%	52,295,263.57	0.52%
华意压缩及子公司	采购	材料	协议定价	669,024,526.41	4.52%	417,933,345.31	4.14%
恩布拉科	采购	材料	协议定价	54,096,125.32	0.37%	55,481,895.73	0.55%
海信惠而浦	采购	材料	协议定价	24,613,728.56	0.17%	73,334,270.66	0.73%
海信日立	采购	材料	协议定价	2,265,051.93	0.02%	2,821,691.99	0.03%
海信集团及子公司	采购	材料	协议定价	136,917,906.26	0.93%	74,565,870.69	0.74%
海信电器及子公司	采购	材料	协议定价	2,868,671.39	0.02%	663,788.28	0.01%
采购材料金额小计				889,786,009.87	6.01%	624,800,862.66	6.20%
海信集团及子公司	采购	模具及设备	协议定价	3,565,801.85	0.02%	---	---
采购模具及设备金额小计				3,565,801.85	0.02%	---	---
海信集团及子公司	接受劳务		协议定价	25,294,947.72	0.17%	34,084,799.14	0.34%
安泰达	接受劳务		协议定价	5,901.59	---	---	---
雪花集团	接受劳务		协议定价	20,099,957.22	0.14%	19,340,301.37	0.19%
接受劳务金额小计				45,400,806.53	0.31%	53,425,100.51	0.53%

(1) 海信科龙与海信集团相关附属公司于2009年11月6日签订《业务合作框架协议》、2010年5月5日签订的《业务合作框架协议(二)》、2010年9月20日签订了《业务合作框架协议之补充协议》，在协议有效期内，海信科龙作为采购方和接受服务方的交易含税额上限总额为30,201.16万元。

(2) 海信科龙与海信惠而浦于2009年11月6日签订《业务框架协议》、2010年5月5日签订的《业务框架协议(二)》，在协议有效期内，海信科龙作为采购方和接受服务方的交易含税额上限总额为75,805.68万元。

(3) 海信科龙与华意压缩于2009年11月6日签订《压缩机采购供应框架协议》、2010年5月5日签订的《压缩机采购供应框架协议(二)》，在协议有效期内，海信科龙作为采购方的交易含税额上限总额为91,005万元。

(4) 海信科龙与海信日立于2010年5月5日签订的《业务框架协议》，在协议有效期内，海信科龙作为采购方的交易含税额上限总额为3,500万元。

(5) 海信科龙与恩布拉科于2010年5月5日签订的《压缩机采购框架协议》，在协议有效期内，海信科龙作为采购方的交易含税额上限总额为25,200万元。

(6) 海信科龙与北京雪花集团于2010年5月5日签订的《物业服务框架协议》，在协议有效期内，海信科龙委托雪花集团提供物业服务的交易含税额上限总额为1,600万元。

上述协议经公司于2010年1月15日召开的2010年第一次临时股东大会、2010年6月4日召开的2009年股东周年大会、以及2010年11月8日召开的2010年第四次临时股东大会分别审批通过。

由于本公司重组工作完成，上述上限总额不包括被合并公司重组完成前已经发生的金额。

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额(元)	占同期同类交易比例(%)	金额(元)	占同期同类交易比例(%)
海信电器及子公司	销售成品	产成品	协议定价	2,288,444.64	0.01%	3,131,916.84	0.02%
海信惠而浦	销售成品	产成品	协议定价	185,265.25	---	---	---
海信日立	销售成品	产成品	协议定价	9,763,145.30	0.06%	11,461,614.27	0.09%
海信集团及子公司	销售成品	产成品	协议定价	903,215,764.24	5.11%	551,530,330.57	4.25%
销售产成品小计				915,452,619.43	5.17%	566,123,861.68	4.36%
海信惠而浦	销售	材料	协议定价	5,612,621.70	0.03%	7,945,919.01	0.06%

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额(元)	占同期同类交易比例(%)	金额(元)	占同期同类交易比例(%)
华意压缩及子公司	销售	材料	协议定价	561,305.13	---	---	---
海信集团及子公司	销售	材料	协议定价	31,348,680.41	0.18%	21,093,528.58	0.16%
海信日立	销售	材料	协议定价	1,782.44	---	14,819.43	---
海信电器及子公司	销售	材料	协议定价	1,249,107.20	0.01%	---	---
销售材料金额小计				38,773,496.88	0.22%	29,054,267.02	0.22%
海信集团及子公司	销售	模具	市场价格	104,026,153.73	0.59%	64,885,939.55	0.50%
海信日立	销售	模具	市场价格	87,350.43	---	---	---
海信惠而浦	销售	模具、设备	市场价格	3,355,513.05	0.02%	8,011,476.08	0.06%
海信电器及子公司	销售	模具	市场价格	49,864,734.28	0.28%	60,131,824.76	0.46%
销售模具金额小计				157,333,751.49	0.89%	133,029,240.39	1.02%
安泰达	提供劳务		协议定价	65,648.40	---	60,160.80	---
海信电器及子公司	提供劳务		协议定价	315,600.00	---	301,140.80	---
海信惠而浦	提供劳务		协议定价	562,602.00	---	434,000.00	---
提供劳务金额小计	提供劳务		协议定价	943,850.40	---	795,301.60	---

(1) 海信科龙与海信集团相关附属公司于2009年11月6日签订《业务合作框架协议》、2010年5月5日签订的《业务合作框架协议(二)》、2010年9月20日签订了《业务合作框架协议之补充协议》，在协议有效期内，海信科龙作为供应方和提供服务方的交易含税额上限总额为153,221.50万元。

(2) 海信科龙与海信惠而浦于2009年11月6日签订《业务框架协议》、2010年5月5日签订的《业务框架协议(二)》，在协议有效期内，海信科龙作为供应方的交易含税额上限总额为5,756万元。

(3) 海信科龙与海信日立于2010年5月5日签订的《业务框架协议》，在协议有效期内，海信科龙作为供应方的交易含税额上限总额为4,200万元。

上述协议经公司于2010年1月15日召开的2010年第一次临时股东大会、2010年6月4日召开的2009年股东周年大会、2010年11月8日召开的2010年第四次临时股东大会以及于2011年1月20日召开的2011年第一次临时股东大会分别审批通过。

由于本公司重组工作完成，上述上限总额不包括被合并公司重组完成前已经发生的金额。

4. 关联担保情况

向关联方借入资金

担保方	被担保方	金额	担保起始日	担保到期日	担保业务内容	担保是否已经履行完毕
海信集团	本公司	20,000,000.00	2010.1.19	2011.1.12	借款	否
海信集团	本公司	11,500,000.00	2010.1.19	2011.1.19	借款	否
海信集团	本公司	3,510,000.00	2010.2.26	2011.2.25	借款	否
海信集团	本公司	50,000,000.00	2010.3.23	2011.3.22	借款	否
海信集团	本公司	85,000,000.00	2010.10.26	2011.10.25	借款	否
海信集团	本公司	60,000,000.00	2010.10.28	2011.10.27	借款	否
海信集团	本公司	50,000,000.00	2010.10.29	2011.10.28	借款	否
海信集团	本公司	42,500,000.00	2010.11.29	2011.11.28	借款	否
海信集团	容声冰箱	70,000,000.00	2010.9.25	2011.9.23	借款	否
海信集团	容声冰箱	80,000,000.00	2010.9.28	2011.9.27	借款	否
海信集团	容声冰箱	30,000,000.00	2010.10.21	2011.10.17	借款	否
海信集团	容声冰箱	65,000,000.00	2010.10.21	2011.10.19	借款	否
海信集团	扬州科龙	25,000,000.00	2010.9.26	2011.9.26	借款	否
借款小计		592,510,000.00				
海信集团	本公司	88,000,000.00	2010.8.23	2011.2.23	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	50,000,000.00	2010.9.25	2011.3.25	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	7,410,364.00	2010.10.28	2011.1.28	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	42,589,636.00	2010.10.28	2011.4.28	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	6,209,400.00	2010.11.26	2011.2.26	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	93,790,600.00	2010.11.26	2011.5.26	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	8,000,000.00	2010.11.4	2011.2.4	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	42,000,000.00	2010.11.4	2011.5.4	银行承兑汇票	否
海信集团	本公司	67,910,900.00	2010.8.2	2011.2.2	银行承兑汇票	否
海信集团	容声冰箱	7,000,000.00	2010.10.28	2011.1.28	银行承兑汇票	否
海信集团	容声冰箱	8,000,000.00	2010.10.28	2011.2.28	银行承兑汇票	否
海信集团	容声冰箱	65,000,000.00	2010.10.28	2011.4.28	银行承兑汇票	否
海信集团	海信山东	98,970,000.00	2010.9.30	2011.3.25	银行承兑汇票	否
票据小计		584,880,900.00				

(1) 2010年1月本公司与海信财务签订了海信授信字第018号《综合授信合同》，合同约定本公司在2010年01月18日至2011年01月18日可向海信集团财务公司申请使用的最高授信额度为人民币50,000万元，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2010年01月18日与海信财务签订了海信高保字第010号合同为本公司偿还借款提供保证。

(2) 2009年10月容声冰箱与海信财务签订了海信授字第012号综合授信合同，合同约定容声冰箱在2009年10月23日至2010年10月22日可向海信财务申请使用的最高授信额度为人民币40,000万元，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2009年10月23日与海信财务签订了海信高保字第007号合同为容声冰箱偿还借款提供保证。

(3) 2009年10月海信成都与海信财务签订了海信授信字第013号综合授信合同，合同约定海信成都在2009年10月23日至2010年10月22日可向海信财务申请使用最高授信额度为人民币5000万元的借款，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2009年10月23日与海信财务签订了海信高保字第008号合同为海信成都偿还借款提供保证。

(4) 2009年10月扬州科龙与海信财务签订了海信授信字第014号综合授信合同，合同约定扬州科龙在2009年10月23日至2010年10月22日可向海信财务申请使用最高授信额度为人民币15000万元的借款，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2009年10月23日与海信财务签订了海信高保字第009号合同为扬州科龙偿还借款提供保证。

(5) 截止2010年12月31日，本公司及本公司子公司在海信财务公司的贷款余额为59,251万元，存款余额为18,447.6万元，本年度支付给海信财务公司的贷款利息金额为4,025.23万元，收到海信财务公司的存款利息收入金额为30.24万元。

5. 与其他关联公司的往来及特定第三方公司往来

(1)、与其他关联方公司往来

项目	关联方	年末余额 (元)			年初余额 (元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
应收账款	海信电器及子公司	2,477,547.69	0.16%	---	2,610,658.08	0.20%	---
	海信集团及子公司	126,459,466.69	8.23%	863,752.76	112,785,230.77	8.47%	---
	海信惠而浦	6,488,959.73	0.42%	---	2,183,193.25	0.16%	---
	海信日立	14,600.00	0.00%	---	---	---	---
	华意压缩及子公司	44,603.55	0.00%	---	---	---	---
小计		135,485,177.66	8.81%	863,752.76	117,579,082.10	8.83%	---
其他应收款	顺德运龙咨询	4,455,375.57	0.59%	4,455,375.57	4,455,375.57	0.59%	4,455,375.57
	海信电器及子公司	200,000.00	0.03%	---	200,000.00	0.03%	---
	海信集团及子公司				3,721,897.54	0.50%	---
	海信惠而浦	2,454,755.40	0.33%	---	16,057.88	0.00%	---
	先科电器				3,459,050.06	0.46%	---

项目	关联方	年末余额 (元)			年初余额 (元)		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
小计		7,110,130.97	0.95%	4,455,375.57	11,852,381.05	1.58%	4,455,375.57
预付账款	海信集团及子公司	2,396,955.42	0.67%	---	---	---	---
	安泰达	3,364.00	---	---	---	---	---
	海信电器及子公司	---	---	---	249,813.23	0.15%	---
小计		2,400,319.42	0.67%	0.00	249,813.23	0.15%	0.00
应付账款	华意压缩及子公司	137,261,716.73	5.75%	---	104,407,418.64	6.09%	---
	恩布拉科	8,407,027.00	0.35%	---	3,987,365.73	0.23%	---
	海信集团及子公司	35,984,693.93	1.51%	---	21,509,561.22	1.26%	---
	海信电器及子公司	33,266.88	0.00%	---	552,096.29	0.03%	---
	海信惠而浦	149,099,763.78	6.25%	---	52,574,198.00	3.07%	---
小计		330,786,468.32	13.86%	---	183,030,639.88	10.68%	---
其他应付款	海信集团及子公司	3,997,381.52	0.36%	---	2,717,269.68	0.34%	---
	华意压缩及子公司	200,000.00	0.02%	---	200,000.00	0.03%	---
	恩布拉科	100,000.00	0.01%	---	0.00	0.00%	---
	西安高科	2,358,041.00	0.21%	---	2,358,041.00	0.30%	---
	海信惠而浦	0.00	0.00%	---	498,677.29	0.06%	---
	康拜恩	5,099,880.00	0.46%	---	5,099,880.00	0.65%	---
	北京突破雪花注塑有限公司	0.00	0.00%	---	15,000.00	0.00%	---
小计		11,755,302.52	1.06%	---	10,888,867.97	1.38%	---
预收账款	海信日立	933,827.22	0.10%	---	66,635.44	0.01%	---
	海信集团及子公司	2,630,421.51	0.28%	---	5,699,092.03	0.92%	---
	海信电器及子公司	---	---	---	16,627,570.68	2.68%	---
小计		3,564,248.73	0.38%	---	22,393,298.15	3.61%	---
应收票据	海信电器及子公司	3,520,000.00	0.91%	---	---	---	---
	海信集团及子公司	44,598,266.66	11.55%	---	15,036,858.83	11.23%	---
小计		48,118,266.66	12.46%	---	15,036,858.83	11.23%	---

(2)、与“特定第三方公司”往来

	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	合肥维希	18,229,589.24	18,229,589.24
	武汉长荣	20,460,394.04	20,460,394.04

	关联方	年末余额	年初余额
应收账款小计		38,689,983.28	38,689,983.28
预付账款	合肥维希	465,213.00	465,213.00
预付账款小计		465,213.00	465,213.00
其他应收款	江西科盛	27,462,676.72	27,462,676.72
	济南三爱富	121,496,535.45	121,496,535.45
	天津祥润	96,905,328.00	96,905,328.00
	天津立信	89,600,300.00	89,600,300.00
	江西科达	13,000,200.00	13,000,200.00
	珠海隆加	28,600,000.00	28,600,000.00
	珠海德发	21,400,000.00	21,400,000.00
	武汉长荣	20,000,000.00	20,000,000.00
	德恒律师	4,000,000.00	4,000,000.00
	扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	40,000,000.00
	商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
其他应收款小计		520,495,040.17	520,495,040.17
其他应付款	珠海隆加	28,316,425.03	28,316,425.03
	珠海德发	21,400,000.00	21,400,000.00
	天津泰津	65,000,000.00	65,000,000.00
其他应付款小计		114,716,425.03	114,716,425.03

(3)、与格林柯尔系关联公司往来

	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	广东格林柯尔	13,754,600.00	13,754,600.00
	深圳格林柯尔环保	33,000,000.00	33,000,000.00
	深圳格林柯尔科技	32,000,000.00	32,000,000.00
	海南格林柯尔	12,289,357.71	12,289,357.71
其他应收款小计		91,043,957.71	91,043,957.71
其他应付款	江西格林柯尔	13,000,000.00	13,000,000.00
其他应付款小计		13,000,000.00	13,000,000.00

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止财务报表批准日，本公司未决诉讼汇总如下：

(1) 本公司起诉案

原告	被告	事由	涉诉金额 (汇总)
容声冰箱 *1	西安科龙	拖欠货款	99,984,100.00
本公司 *2	商丘科龙	欠货款未还	25,660,900.00
本公司	北京戴梦得广告有限公司	广告合同纠纷	5,000,000.00
科龙嘉科	顺德运龙咨询	债务纠纷	4,455,375.57
容声塑胶	深圳市阜东工业设备有限公司、章勇、阳兰 若、深圳市永和诚风机工业有限公司	加工承揽合同纠纷	4,287,600.00
	其他		1,923,443.12
合计			141,311,418.69

*1 2008年12月,佛山中院以缺乏事实和法律依据为由,驳回容声冰箱起诉,容声冰箱上诉至广东高院。广东高院裁定撤销佛山中院(2007)佛中法民二初字第88号民事判决,发回佛山中院重新审理。佛山中院于2011年2月开庭进行重新审理。目前,本案正在审理中。

*2 本公司请求被告返还货款及利息,并承担所有诉讼费用,现民事判决书已生效。

(2) 本公司被诉案

原告	被告	事由	涉诉金额 (汇总)
材料供应商	本公司	买卖合同、加工合同纠纷	41,354,259.33
公司员工	本公司	劳工纠纷	4,760,330.96
合计			46,114,590.29

(3) 本公司胜诉生效尚未执行案

原告	被告	事由	涉诉金额 (汇总)
本公司 *	格林柯尔及顾维军	欺骗采购、资金侵权	732,386,050.00
合计			732,386,050.00

本公司截止2009年8月12日收到广东省高级人民法院(以下简称“广东高院”)编号为(2009)粤高法立民终字第238号、171号、172号、116号及(2008)粤高法立民终字第439号、465号、441号、466号、440号、471号、396号、318号、319号和206号民事裁定书,对本公司起诉顾维军、格林柯尔系公司以及特定第三方进行了终审裁定,裁定佛山中院编号为(2006)佛中法民二初字第11号、12号、13号、10号、14号、153号、184号、185号、180号、154号、175号、181号、182号和186号民事判决书自广东高院上述文号的裁定书送达之日起发生法律效力,本公司胜诉。

本公司于2008年6月9日收到广东高院编号为(2008)粤高法立民终字第190号和191号民事裁定书,对本公司起诉顾维军、格林柯尔系公司以及特定第三方进行了终审裁定,裁定佛山中院编号为(2006)佛中法民二初字第93号、94号民事判决书自广东高院上述文号的裁

定书送达之日起发生法律效力，本公司胜诉。

本公司于 2008 年 8 月 15 日收到佛山中院通知，被本公司起诉的顾维军、格林柯尔系公司以及特定第三方未在法律规定的时间内提出上诉，佛山中院（2006）佛中法民二初字第 179 号民事判决书生效，本公司胜诉。

本公司于 2009 年 1 月 9 日收到佛山中院（2006）佛中法民二初字第 183 号民事判决书，对本公司起诉顾维军、格林柯尔系公司以及特定第三方进行了判决，因本公司提交的证据不足，驳回诉讼请求。

本公司于 2009 年 3 月 2 日收到佛山中院（2006）佛中法民二初字第 178 号民事裁定书，对本公司起诉顾维军、格林柯尔系公司以及特定第三方进行了裁定，同意本公司因证据不足撤回起诉。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

权属人	抵押权人	融资余额	抵押物名称	质押/抵押合同	评估价	抵押物账面净值
扬州科龙			鸿扬路 9 号、19 号房产	GDY476400120100007	17,702.02 万元	11,439.91 万元
扬州科龙			扬州市扬子江南路西侧、鸿扬路 9 号、富扬路北土地使用权	GDY476400120100008	26,685.03 万元	4,281.70 万元
本公司	中国银行股份有限公司佛山顺德支行	26,530.20 万元	容港路 8 号、容港路 13 号、容港路 11 号、容里居委会文丰北路 29 号	GDY476400120100005	32,727.6 万元	16,383.09 万元
科龙配件			容奇大桥边房地产、容奇大桥边房地产	GDY476400120100006	5,566 万元	4,048.25 万元
科龙空调			容奇大道东 1 号，容奇大桥边	GDY476400120100009	25,751 万元	11,174.64 万元
合计		<u>26,530.20 万元</u>			<u>108,431.65 万元</u>	<u>47,327.59 万元</u>

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	40,599,871.77	33,761,810.00
合计	40,599,871.77	33,761,810.00

(二) 以公允价值计量的资产和负债：

项目	年初余额	计入损益的金融资产		计入权益的金融资产		本年计提的减值	年末余额
		金融资产金额	公允价值变动损益	金融资产金额	累计公允价值变动		
金融资产							
衍生金融资产	5,596,775.59	22,553,612.97	22,553,612.97	---	---	---	28,150,388.56
金融资产小计	5,596,775.59	22,553,612.97	22,553,612.97	---	---	---	28,150,388.56
衍生金融负债	(1,040,029.27)	(4,920,698.17)	(4,920,698.17)	---	---	---	(5,960,727.44)
金融负债小计	(1,040,029.27)	(4,920,698.17)	(4,920,698.17)	---	---	---	(5,960,727.44)

详见附注五（二）、（十九）。

(三) 其他需要披露的重要事项

2010年12月2日，本公司董事会审议通过了《海信科龙电器股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》，本公司拟授予激励对象2,290万份股票期权，该事项尚须青岛市国资委审核同意，并向国务院国资委备案及向中国证券监督管理委员会备案获无异议后，经本公司股东大会审议通过方可实施。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	700,705,852.86	94.77	155,975,469.51	22.26	643,693,020.79	94.33	146,303,978.45	22.73
格林柯尔系	38,689,983.28	5.23	22,726,941.64	58.74	38,689,983.28	5.67	22,726,941.64	58.74
组合小计	739,395,836.14	100.00	178,702,411.15	24.17	682,383,004.07	100.00	169,030,920.09	24.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	739,395,836.14	100.00	178,702,411.15	24.17	682,383,004.07	100.00	169,030,920.09	24.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三月以内	543,060,439.06	73.45	---	496,536,867.47	72.77	---
三月以上至六月以内	1,762,548.64	0.24	176,254.86	880,886.75	0.13	88,088.68
六月以上至一年以内	167,301.04	0.02	83,650.52	118,753.59	0.02	59,376.80
一年以上	155,715,564.12	21.06	155,715,564.12	146,156,512.98	21.41	146,156,512.97
合计	700,705,852.86	94.77	155,975,469.51	643,693,020.79	94.33	146,303,978.45

2、本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、本报告期实际核销的应收账款 297,475.08 元，其中无关联方欠款。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	47,068,430.94	1 年以内	6.37
第二名	第三方	44,396,691.12	1 年以内	6.00
第三名	第三方	42,640,569.78	1 年以内	5.77
第四名	子公司	29,101,009.80	1 年以内	3.94
第五名	子公司	24,253,764.37	1 年以内	3.28

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	674,088,463.42	69.71	---	---	582,555,808.16	61.96	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	277,160,227.58	28.66	18,701,584.29	6.75	341,863,222.13	36.36	16,288,191.00	4.77
格林柯尔系	15,754,600.00	1.63	9,962,961.47	63.24	15,754,600.00	1.68	9,962,961.47	63.24
组合小计	292,914,827.58	30.29	28,664,545.76	9.79	357,617,822.13	38.04	26,251,152.47	7.34
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	967,003,291.00	100.00	28,664,545.76	2.96	940,173,630.29	100.00	26,251,152.47	2.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三月以内	256,973,093.17	26.57	---	324,083,380.63	34.47	---
三月以上至 六月以内	1,564,800.00	0.16	156,480.00	1,644,128.99	0.17	164,412.90
六月以上至 一年以内	154,460.25	0.02	77,230.13	23,868.82	0.01	11,934.41
一年以上	18,467,874.16	1.91	18,467,874.16	16,111,843.69	1.71	16,111,843.69
合计	277,160,227.58	28.66	18,701,584.29	341,863,222.13	36.36	16,288,191.00

- 2、 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。
- 3、 本报告期核销的其他应收款 742,635.78 元，其中无关联方欠款。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
科龙发展	子公司	275,005,663.74	1 年以内	28.44	往来款
江西科龙	子公司	178,433,653.94	1 年以内	18.45	往来款
科龙配件	子公司	116,619,375.44	1 年以内	12.06	往来款
华傲电子	子公司	104,029,770.30	1 年以内	10.76	往来款
KII	子公司	63,588,915.14	1 年以内	6.58	往来款

- 6、 本期无终止确认的其他应收款项。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
华意压缩	权益法	53,836,452.88	115,208,966.18	(61,391,603.71)	53,817,362.47	8.33	8.33	---	---	---	---
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,781,044.06	(53,258.27)	3,727,785.79	20.00	20.00	---	---	---	---
海信惠而浦	权益法	225,000,000.00	113,712,322.98	96,502,940.51	210,215,263.49	50.00	50.00	---	---	---	---
海信日立	权益法	224,808,569.95	---	298,212,815.13	298,212,815.13	49.00	49.00	---	---	---	---
权益法小计		505,645,022.83	232,702,333.22	333,270,893.66	565,973,226.88						
容声冰箱	成本法	155,552,425.85	155,552,425.85	---	155,552,425.85	70.00	70.00	---	---	---	---
科龙空调	成本法	281,000,000.00	281,000,000.00	---	281,000,000.00	60.00	60.00	---	59,381,641.00	---	---
科龙冷柜	成本法	15,668,880.00	15,668,880.00	---	15,668,880.00	44.00	44.00	---	---	---	---
科龙家电	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00	---	2,500,000.00	25.00	25.00	---	---	---	---
科龙配件	成本法	32,634,553.70	32,634,553.70	---	32,634,553.70	70.00	70.00	---	---	---	---
容声塑胶	成本法	53,270,064.00	53,270,064.00	---	53,270,064.00	44.92	44.92	---	---	---	---
科龙模具	成本法	50,323,475.20	50,323,475.20	---	50,323,475.20	40.22	40.22	---	---	---	---
万高公司	成本法	600,000.00	600,000.00	---	600,000.00	20.00	20.00	---	---	---	---
科龙嘉科	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	---	42,000,000.00	70.00	70.00	---	---	---	---
科龙威力	成本法	---	---	---	---	55.00	55.00	---	---	---	---
成都科龙	成本法	171,388,000.00	171,388,000.00	---	171,388,000.00	75.00	75.00	---	---	---	---
营口科龙	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00	---	84,000,000.00	42.00	42.00	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
江西科龙	成本法	147,763,896.00	147,763,896.00	---	147,763,896.00	60.00	60.00	---	---	---	---
杭州科龙	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	---	24,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
扬州科龙	成本法	252,356,998.00	178,026,998.00	74,330,000.00	252,356,998.00	74.33	74.33	---	---	---	74,330,000.00
珠海科龙	成本法	189,101,850.00	189,101,850.00	---	189,101,850.00	75.00	75.00	---	---	---	---
西安科龙	成本法	107,729,620.45	107,729,620.45	---	107,729,620.45	60.00	60.00	---	---	---	---
深圳科龙	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00	---	95,000,000.00	95.00	95.00	---	---	---	---
北京恒升	成本法	---	24,000,000.00	(24,000,000.00)	---	---	---	---	---	---	---
科龙发展	成本法	11,200,000.00	11,200,000.00	---	11,200,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
四川科龙销售	成本法	1,520,000.00	1,520,000.00	---	1,520,000.00	76.00	76.00	---	---	---	---
芜湖盈嘉	成本法	---	12,428,893.00	(12,428,893.00)	---	---	---	---	---	---	---
海信成都	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	---	50,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
海信北京	成本法	92,101,178.17	---	92,101,178.17	92,101,178.17	55.00	55.00	---	---	---	7,813,427.30
海信山东	成本法	567,175,477.74	---	567,175,477.74	567,175,477.74	100.00	100.00	---	---	---	---
海信浙江	成本法	54,523,643.83	---	54,523,643.83	54,523,643.83	51.00	51.00	---	---	---	---
海信模具	成本法	121,628,013.09	---	121,628,013.09	121,628,013.09	78.70	78.70	---	---	---	4,568,458.02
新疆科龙	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---
福建科龙	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---
佛山华宝	成本法	40,000.00	40,000.00	---	40,000.00	2.00	2.00	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
重庆科龙	成本法	---	270,000.00	(270,000.00)	---	---	---	---	---	---	---
海信国际营销	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00	---	3,800,000.00	12.67	12.67	---	---	---	2,508,000.00
成本法小计		2,607,078,076.03	1,734,018,656.20	873,059,419.83	2,607,078,076.03			---	59,381,641.00	---	89,219,885.32
合计		<u>3,112,723,098.86</u>	<u>1,966,720,989.42</u>	<u>1,206,330,313.49</u>	<u>3,173,051,302.91</u>				<u>59,381,641.00</u>	<u>---</u>	<u>89,219,885.32</u>

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	9,399,314,845.82	4,308,874,123.62
其他业务收入	341,567,288.04	376,600,417.28
主营业务成本	8,046,354,849.44	3,679,951,436.80
其他业务成本	54,624,148.30	101,080,900.48

2、主营业务（产品）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰箱	5,538,102,772.78	4,382,133,195.69	3,242,000,951.69	2,520,948,248.47
空调	3,455,596,807.67	3,317,303,133.75	981,967,214.44	1,084,181,375.27
冷柜	139,616,059.35	121,299,278.01	84,905,957.49	74,821,813.06
小家电及其他	265,999,206.02	225,619,241.99	---	---
合 计	9,399,314,845.82	8,046,354,849.44	4,308,874,123.62	3,679,951,436.80

3、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	9,399,314,845.82	8,046,354,849.44	4,308,874,123.62	3,679,951,436.80
境外	---	---	---	---
合 计	9,399,314,845.82	8,046,354,849.44	4,308,874,123.62	3,679,951,436.80

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司主营业务收入的比例(%)
第一名	1,162,318,672	12.37%
第二名	1,123,132,310	11.95%
第三名	196,448,269	2.09%
第四名	194,800,815	2.07%
第五名	183,921,440	1.96%

（五）投资收益

1、投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,219,885.32	---
权益法核算的长期股权投资收益	76,807,695.58	239,389.29
处置长期股权投资取得的投资收益	285,796,675.36	---
合 计	451,824,256.26	239,389.29

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
扬州科龙	74,330,000.00	---	实际分回的红利额变动
海信北京	7,813,427.30	---	实际分回的红利额变动
海信模具	4,568,458.02	---	实际分回的红利额变动
海信国际营销	2,508,000.00	---	实际分回的红利额变动
合计	89,219,885.32	---	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
华意压缩	2,423,768.16	15,930,712.94	被投资单位净利润变动
安泰达	(53,258.27)	126,353.37	被投资单位净利润变动
海信惠而浦	1,032,940.51	(15,817,677.02)	被投资单位净利润变动
海信日立	73,404,245.18	---	被投资单位净利润变动
合计	76,807,695.58	239,389.29	

4、本公司投资收益汇回无重大限制。

（六）现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	612,391,390.48	(122,220,123.14)
加：资产减值准备	23,203,599.26	28,238,449.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,580,206.60	12,025,334.26

项 目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	10,747,256.86	11,109,749.30
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	---	(6,159,025.08)
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	17,365,938.90	52,210,273.06
投资损失（收益以“—”号填列）	(451,824,256.26)	(239,389.29)
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	(743,476,355.27)	36,804,130.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	(682,745,988.50)	190,689,793.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,146,601,046.18	615,609,512.120
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(22,157,161.75)	818,068,704.65
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	163,407,687.61	42,116,663.45
减：现金的年初余额	42,116,663.45	44,572,735.66
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	121,291,024.16	(2,456,072.21)

十二、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	302,080,075.27	长期资产处置损益及投资项目转让收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,198,798.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	(34,042,667.05)	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	55,835,331.39	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,759,946.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	(4,883,407.68)	
少数股东权益影响额（税后）	(2,649,489.10)	
合 计	400,298,587.80	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	293.26	0.4365	0.4365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	271.37	0.1464	0.1464

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	385,982,498.33	133,867,240.51	188.33%	随销售收入增加而增加
预付款项	358,298,915.72	171,759,872.71	108.60%	结算模式改变及年底备货导致增加
存货	1,903,101,598.65	1,141,028,251.73	66.79%	生产规模扩大及年底备货导致增加
长期股权投资	570,013,226.88	237,012,333.22	140.50%	对海信日立及海信惠而浦的投资增加
应付账款	2,385,166,608.32	1,713,298,735.53	39.21%	生产规模扩大而导致增加
预收款项	950,206,943.91	620,193,825.25	53.21%	销售收入增长导致增加
其他应付款	1,109,408,607.20	789,063,985.17	40.60%	销售收入增长,期末未付销售折让、物流等费用增加
营业收入	17,690,323,631.83	12,971,591,666.00	36.38%	受益于国家节能惠民、家电下乡等政策销售收入增长
投资收益	394,879,283.61	491,883.97	80178.95%	主要为报告期内处置华意压缩部分股权之投资收益
营业外收入	518,757,089.73	175,121,716.96	196.23%	收到的节能惠民补贴收入增加

十三、按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 H 股,在按《企业会计准则》编制财务报告的同时,还按《国际财务报告准则》编制了财务报告。本公司聘请的境外会计师事务所是香港立信德豪会计师事务所有限公司。按境内外会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异:

	净资产	净利润
按《国际财务报告准则》	500,623	632,354
1、资产重组中介费用	---	(30,663)
2、联营公司股改摊薄损失之调整	7,444	(8,873)
3、调整无形资产摊销	(16,713)	---
4、购买海信日立长期股权投资	49,887	(19,969)
5、芜湖盈嘉处置	---	12,429
按《企业会计准则》*	541,241	585,278

*按《企业会计准则》列示的净资产和净利润未包含少数股东权益和少数股东损益。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 30 日批准报出。

海信科龙电器股份有限公司

二〇一一年三月三十日