

海信科龙电器股份有限公司

2012 年半年度报告全文

Hisense 海信科龙

2012 年 8 月 23 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告	16
七、重要事项	24
八、财务会计报告	40
九、备查文件目录	154

一、重要提示

(一) 本公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 没有董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

(三) 会议应出席董事 9 人，实到 9 人。

(四) 本报告期财务报告未经审计。

(五) 本公司董事长汤业国先生，财务负责人李军女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
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
海信电器	指	青岛海信电器股份有限公司
海信财务公司	指	海信集团财务有限公司
香港海信	指	海信（香港）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
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
容声冰箱	指	海信容声（广东）冰箱有限公司
扬州冰箱	指	海信容声（扬州）冰箱有限公司
容声冷柜	指	海信容声（广东）冷柜有限公司
容声塑胶	指	佛山市顺德区容声塑胶有限公司
KII	指	Kelon International Incorporation
西安科龙	指	西安科龙制冷有限公司
华意压缩	指	华意压缩机股份有限公司
佛山中院	指	佛山市中级人民法院
广东高院	指	广东省高级人民法院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000921	H 股代码	00921
A 股简称	ST 科 龙	H 股简称	海信科龙
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		
公司的法定中文名称	海信科龙电器股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海信科龙		
公司的法定英文名称	Hisense Kelon Electrical Holdings Company Limited		
公司的法定英文名称缩写	Hisense Kelon		
公司法定代表人	汤业国		
注册地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号		
注册地址的邮政编码	528303		
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号		
办公地址的邮政编码	528303		
公司国际互联网网址	http://www.kelon.com		
电子信箱	kelonsec@hisense.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏峰	黄倩梅
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号
电话	(0757) 28362570	(0757) 28362570
传真	(0757) 28361055	(0757) 28361055
电子信箱	kelonsec@hisense.com	kelonsec@hisense.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn 、 http://www.hkex.com.hk 、 http://www.kelon.com
公司半年度报告备置地点	海信科龙电器股份有限公司证券部

(四) 其他有关资料

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
公司聘请的会计师事务所名称:	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址:	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	9,967,726,766.93	10,734,908,708.73	-7.15
营业利润 (元)	400,585,452.26	174,951,891.63	128.97
利润总额 (元)	407,463,155.55	292,366,956.21	39.37
归属于上市公司股东的净利润 (元)	379,870,618.69	285,838,725.03	32.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	374,629,933.96	230,373,715.35	62.62
经营活动产生的现金流量净额 (元)	31,544,963.18	-135,433,920.40	不适用
主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	9,788,857,604.39	7,635,439,578.36	28.20
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,187,213,638.13	805,123,597.33	47.46
股本 (股)	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00	-

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.2805	0.2111	32.88
稀释每股收益 (元/股)	0.2805	0.2111	32.88

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2767	0.1701	62.67
全面摊薄净资产收益率（%）	32.00	34.64	-2.64
加权平均净资产收益率（%）	38.13	41.84	-3.71
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	31.56	27.92	3.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	37.61	33.72	3.89
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0233	-0.1000	不适用
主要财务指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.8768	0.5946	47.46
资产负债率（%）	84.03	84.80	-0.77

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-119,842.07	
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）	6,924,917.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时	-	

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,628.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
少数股东权益影响额	-1,005,467.81	
所得税影响额	-631,550.75	
合计	5,240,684.73	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交 易数量(股)	交易终止 日期
股票类						
A 股	2010 年 05 月 21 日	3.42	362,048,187	2010 年 06 月 10 日	362,048,187	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会核准，2010年本公司以人民币3.42元/股价格非公开发行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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 37,880 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
青岛海信空调有限公司	国有法人	45.22%	612,316,909	612,316,909	质押或冻结	0
香港中央结算（代理人）有限公司 ^注	外资股东	33.79%	457,566,208	0	质押或冻结	未知
中国华融资产管理公司	国有法人	2.22%	30,000,000	0	质押或冻结	0
张少武	境内自然人	0.46%	6,182,000	0	质押或冻结	0
钟娟伟	境内自然人	0.25%	3,385,289	0	质押或冻结	0
朱宏军	境内自然人	0.16%	2,186,165	0	质押或冻结	0
陈伟瑜	境内自然人	0.15%	1,999,710	0	质押或冻结	0
闫新垚	境内自然人	0.14%	1,885,739	0	质押或冻结	0
朱丽思	境内自然人	0.11%	1,474,800	0	质押或冻结	0
王齐玉	境内自然人	0.10%	1,305,000	0	质押或冻结	0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司 ^注	457,566,208	H 股	457,566,208
中国华融资产管理公司	30,000,000	A 股	30,000,000
张少武	6,182,000	A 股	6,182,000
钟娟伟	3,385,289	A 股	3,385,289
朱宏军	2,186,165	A 股	2,186,165
陈伟瑜	1,999,710	A 股	1,999,710
闫新垚	1,885,739	A 股	1,885,739
朱丽思	1,474,800	A 股	1,474,800
王齐玉	1,305,000	A 股	1,305,000
宋成海	1,155,003	A 股	1,155,003

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。其中海信（香港）有限公司，本公司控股股东的一致行动人持有本公司 H 股股份合计 2700 万股，占本公司股份总数的 1.99%。此外，海信（香港）有限公司拥有可能取得最多不超过 2700 万股本公司 H 股股份的期权。

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

以上股东之间除大股东海信空调与香港海信存在关联关系外，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	海信集团有限公司
实际控制人类别	地方国资委

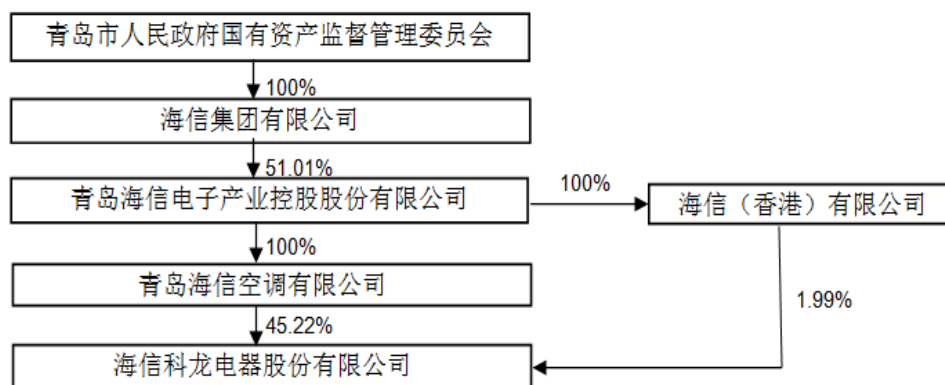
情况说明

本公司控股股东是海信空调。海信空调成立于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，组织机构代码：61430651-4，经营范围：研制生产空调产品，注塑模具及产品售后维修服务。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

本公司实际控制人是海信集团。海信集团成立于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，组织机构代码：16357877-1，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；物业管理。（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) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：青岛海信空调有限公司为青岛海信电子产业控股股份有限公司直接拥有 93.33%及间接拥有 6.67%的公司。

(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (万股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
汤业国	董事长	男	49	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	126		否
于淑珉	董事	女	60	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		是
林 澜	董事	男	53	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		是
肖建林	董事	男	44	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	82.8		是
任立人	董事、总裁	男	47	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	72		否
甘永和	董事、副总裁	男	44	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	18.1		否
徐向艺	独立非执行董事	男	56	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
王爱国	独立非执行董事	男	47	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
王新宇	独立非执行董事	男	41	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
郭庆存	监事会主席	男	58	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		是
刘江艳	股东代表监事	女	36	2012年08月15日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		是
张建军	职工代表监事	男	38	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	5.6		否
贾少谦	副总裁	男	39	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	82.8		否
张玉清	副总裁	男	48	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	82.8		否
王云利	副总裁	男	38	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	82.8		否
李 军	财务负责人	女	37	2012年08月15日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
夏 峰	董事会秘书	男	35	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
黄德芳	公司秘书	女	44	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
刘文忠	原副总裁	男	44	2011年06月27日	2012年02月02日	0	0	0	0	0	55		否

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

张圣平	原独立非执行董事	男	46	2009年06月26日	2012年06月25日	0	0	0	0	0	0	否	
高中翔	原监事	男	44	2009年06月26日	2012年06月25日	0	0	0	0	0	0	是	
刘展成	原监事	男	33	2009年06月26日	2012年06月25日	0	0	0	0	0	0	否	
李 淋	原联席公司秘书	女	33	2011年04月04日	2012年06月25日	0	0	0	0	0	3	否	
王 浩	原财务负责人	男	33	2011年09月15日	2012年08月14日	0	0	0	0	0	54	否	
李 军	原监事	女	37	2012年06月26日	2012年08月14日	0	0	0	0	0	0	是	
合计	--	--	--	--	--						664.9	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤业国	海信空调	董事长	2004年01月	-	否
	海信集团	董事	2010年04月	-	
		副总裁	2004年01月	-	
于淑珉	海信集团	副董事长	2001年07月	-	是
		总裁	2001年07月	-	
林澜	海信集团	董事	2009年12月	-	是
		副总裁	2006年07月	-	
肖建林	海信空调	董事	2011年08月	-	是
	海信集团	董事	1999年01月	-	
		副总裁	2008年01月	-	
任立人	海信空调	董事	2011年08月	-	否
郭庆存	海信集团	纪委书记	2006年09月	-	是
		工会主席	2009年11月	-	
刘江艳	海信集团	财务经营管理中心副主任	2010年06月	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐向艺	山东大学管理学院	院长	2004年01月	-	是
	保龄宝生物股份有限公司	独立董事	2007年10月	-	
	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2008年03月	-	
王爱国	山东财经大学会计学院	院长	-	-	是
	山东晨鸣纸业集团股份有限公司	独立董事	2010年04月	-	
	中国玉米油股份有限公司	独立非执行董事	2010年05月	-	
	山东省章丘鼓风机股份有限公司	独立董事	2010年10月	-	

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	山东钢铁股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月	-	
王新宇	JP Capital Investment Limited	董事总经理	2010 年 09 月	-	是
黄德芳	香港骏辉顾问有限公司	董事总经理	1994 年 11 月	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出相关薪酬建议，经董事会以及股东大会审议通过后确定；</p> <p>2、公司监事报酬由监事会提出相关薪酬建议，经股东大会审议通过后确定；</p> <p>3、公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出薪酬建议，经董事会审议通过后确定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、公司董事、监事报酬根据公司董事、监事的工作情况以及同行业其他上市公司的水平确定。</p> <p>2、公司高级管理人员报酬根据高级管理人员的资历、所分管的经营工作承担的责任、风险、压力以及对公司的贡献确定，最终领取的报酬还将同其年度业绩考评挂钩。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>报告期内，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公司效益情况相应按月度或季度兑现报酬。</p>

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
甘永和	董事	新任	2012 年 01 月 16 日	股东大会选举
徐向艺	独立非执行董事	新任	2012 年 06 月 26 日	股东大会选举
李军	监事	新任	2012 年 06 月 26 日	股东大会选举
张建军	职工代表监事	新任	2012 年 06 月 26 日	职工代表大会选举
刘江艳	监事	新任	2012 年 08 月 15 日	股东大会选举
李军	财务负责人	新任	2012 年 08 月 15 日	董事会聘任
刘文忠	副总裁	离任	2012 年 02 月 03 日	工作安排调整
张圣平	独立非执行董事	离任	2012 年 06 月 26 日	董事会任期届满
高中翔	监事	离任	2012 年 06 月 26 日	监事会任期届满

刘展成	职工代表监事	离任	2012 年 06 月 26 日	监事会任期届满
李淋	联席公司秘书	离任	2012 年 06 月 26 日	个人原因
李军	监事	离任	2012 年 08 月 15 日	工作变动
王浩	财务负责人	离任	2012 年 08 月 15 日	个人原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	32,823
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14,301
销售人员	12,677
技术人员	4,086
财务人员	615
行政人员	1,144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	152
本科	2,735

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，国内冰箱、空调市场整体呈现下滑的态势，出口市场整体萎靡。一方面，“家电下乡”、“以旧换新”政策的逐步退出，政策对市场的刺激作用呈现边际效应递减，再加上国内宏观经济不景气、房地产调控政策继续从严，导致国内家电市场内需不旺，需求持续低迷；另一方面，欧债危机持续恶化，全球经济疲软导致国际市场需求萎缩，使出口也面临严峻的形势。报告期内，公司紧紧围绕年初制定的“树立产品优势、变革营销模式、提高人均效率、加速国际化进程、实现健康快速发展”的经营方针，在国内外宏观经济不利的局面下，通过改善产品销售结构，提升产品毛利率，扩大出口规模，实现了经营效益的进一步提升。报告期内，公司实现营业总收入 99.68 亿元，同比降低 7.15%，其中主营业务收入 90.47 亿元，

同比降低 6.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.80 亿元，同比增长 32.90%，实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 3.75 亿元，同比增长 62.62%。

报告期内，公司冰箱业务收入 42.66 亿元，占主营业务收入 47.16%；空调业务收入 37.57 亿元，占主营业务收入 41.53%；内销业务实现营业收入 58.93 亿元，同比减少 13.81%，外销业务实现营业收入 31.54 亿元，同比增长 10.90%。

2、冰箱业务

报告期内，冰箱行业整体出现负增长，根据中怡康 2012 年 6 月统计数据，冰箱行业 2012 年上半年累计零售量同比下降 17.17%。但另一方面，“三门替代双门、高端取代低端”已成为冰箱行业发展的主流，产业正面临产品升级的机遇。报告期内，公司积极调整产品结构，坚持产品技术创新以及功能升级，推进智能化战略，推出了艾弗尔第二代、海信冰箱博纳（Bauna）系列等高端冰箱新品，公司冰箱高端产品销售收入占比逐步提升，也带动公司的冰箱整体市场占有率继续提升。根据中怡康 2012 年 6 月统计数据，公司冰箱产品 2012 年 6 月零售量的市场占有率达到 16.51%，位居行业第二位，比 2011 年 12 月的零售量市场占有率提升了 1.7 个百分点。同时，在国外市场持续低迷的环境下，公司全面落实“加速国际化进程”经营方针，加大自有品牌出口，改善出口销售结构，报告期内，冰冷产品出口销售收入同比增长 12.57%。

3、空调业务

报告期内，空调行业整体出现负增长，根据中怡康 2012 年 6 月统计数据，空调行业 2012 年上半年累计零售量同比下降 27.14%，但同时得益于政策的导向，高效产品以及变频产品得到进一步推广，变频产品的市场占比大幅提升。报告期内，公司在充分发挥多年积累的变频空调核心技术优势的基础上，成功研发小型 VRF 系列变频多联机，填补了商用空调多联机的产品空白，进一步丰富产品领域。公司积极调整产品结构，全力主推“节能、舒适、健康”的二级能效以上的变频空调。同时，公司持续落实效率提升工作和降成本工作，空调产品的毛利率大幅提升 5.14 个百分点，空调业务实现盈利。此外，报告期内公司大力拓展美国市场的出口业务，空调产品出口销售规模同比增长 12.44%。

4、展望

展望 2012 年下半年，国内家电市场需求不足，国际市场持续低迷，企业经营的外部形势严峻。但同时，国家于 2012 年 6 月推出的新节能补贴政策将促进高效能家电产品的推广应用，拉动产品升级换代需求，推动企业技术创新、升级产品销售结构。

2012 年下半年，公司将继续坚持年初制定的经营方针，通过做好以下工作实现公司规模、效益和市场占有率的稳步提升：围绕产品差异化和提高用户体验，加强技术创新，提升产品竞争力；改善产品销售结构，变革营销模式，加快三四级市场渠道的建设步伐，进一步发挥电子商务平台、新兴网络渠道的作用；提升自有品牌出口比例，加大重点出口市场开拓力度；严格费用管控，深入落实降成本工作，优化流程提升效率；强化资金管理，加速资金周转。

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	本公司持股比例	业务性质	主要产品或服务	注册资本	营业收入总额	净利润
海信日立	49%	制造	生产及销售商用空调	4600 万美元	116,257.82	15,040.64

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- (1) 国内刺激内需政策效果逐渐减弱，国内家电市场需求不旺；
- (2) 人力资源成本持续上涨；
- (3) 欧美债务危机不断加深，国际市场持续低迷。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：人民币元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
冰箱	4,266,279,741.67	3,302,001,862.92	22.60	-2.93	-3.53	0.48
空调	3,756,832,970.87	3,040,154,370.30	19.08	-12.01	-17.27	5.14
其他 ^注	1,023,584,317.40	806,687,503.79	21.19	0.73	-1.36	1.67
合计	9,046,697,029.94	7,148,843,737.01	20.98	-6.55	-9.68	2.74

注：其他产品包括冷柜、洗衣机、小家电、配件等。

主营业务分行业和分产品情况的说明

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

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
境内市场	5,893,113,321.84	-13.81
境外市场	3,153,583,708.10	10.90
合计	9,046,697,029.94	-6.55

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 主要报表项目变动分析

适用 不适用

单位：人民币元

报表项目	期末余额或 本期金额	期初余额或 上期金额	变动 比率	变动原因
交易性金融资产	13,058,618.94	33,787,696.24	-61.35%	主要系远期合约到期转出所致
应收票据	1,594,426,485.68	502,919,307.39	217.03%	主要系报告期末为销售旺季导致公司收到的票据增加，并且公司应收票据和应付票据期限不对称导致应收票据增加
应收账款	2,068,355,256.32	1,193,767,494.97	73.26%	主要系报告期末为销售旺季导致应收款项增加，但与同期基本持平
预付款项	216,787,617.79	315,474,246.14	-31.28%	主要系预付材料款减少所致
应付账款	3,419,481,207.97	2,054,610,132.81	66.43%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加，但与同期基本持平
预收款项	466,318,733.78	758,206,285.15	-38.50%	主要系随经销商提货增加、预收经销商货款减少，但与同期基本持平
其他应付款	1,511,151,037.06	1,156,195,947.88	30.70%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加
资产减值损失	3,344,640.11	12,285,157.57	-72.77%	主要系存货跌价损失减少所致
公允价值变动收益	-14,092,955.53	-6,703,478.40	110.23%	主要系远期合约到期公允价值变动收益转入投资收益所致
营业外收入	11,588,454.87	126,379,617.61	-90.83%	主要系惠民补贴款减少所致
少数股东损益	21,971,348.87	-1,159,978.82	-1994.12%	主要系子公司净利润变动所致
收到其他与经营活动有关的现金	114,798,118.12	200,707,785.42	-42.80%	主要系惠民补贴款减少所致

报表项目	期末余额或 本期金额	期初余额或 上期金额	变动 比率	变动原因
收回投资收到的现金	49,000,000.00	84,404,301.37	-41.95%	主要系报告期末出售华意压缩股票，而同期出售华意压缩股票所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,888,161.76	145,554,269.74	-38.93%	主要系购置资产减少所致

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

本公司与公允价值计量相关的项目主要是从事的衍生品业务。本公司已制订了《外汇资金业务管理办法》以及《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，明确规定了从事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。

与公允价值计量相关的项目

单位：人民币元

项目	期初	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	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
其中：衍生金融资产	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
金融负债	-6,636,121.77	6,636,121.77			-
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	27,151,574.47	-14,092,955.53			13,058,618.94

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期初	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	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
其中：衍生金融资产	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
2.贷款和应收款					
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	33,787,696.24	-20,729,077.30			13,058,618.94
金融负债	-6,636,121.77	6,636,121.77			

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

本公司董事会对2011年财务报告中保留意见涉及事项的专项说明请详见本公司于2012年3月30日发布的《2011年年度报告》第33-34页。截止本报告日，该等相关事项并无实质进展。本公司已经查封保全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”）公司可供清欠财产，并一直积极向各级人民法院及国家相关部门申请对格林柯尔系财产损失尽快执行，本公司将继续采取各种措施，积极要求加快司法程序的执行，尽最大努力使本公司债权得到保障。

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》以及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》的有关规定，结合本公司实际情况，本公司对《公司章程》中“利润分配政策”条款作出修改，进一步明确“利润分配政策”和“利润分配方案的决策程序”、同时细化现金分红政策，明确现金分红条件和分红比例。本次《公司章程》的修订已经本公司第七届董事会 2012 年第六次临时会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过。本公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，制定利润分配方案。本公司现金分红政策的制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，利润分配方案的决策程序和机制完备，独立非执行董事对本公司年度利润分配预案出具了独立意见，尽职履责，能发挥应有的作用。最新修订的《公司章程》，明确规定“公司股东大会对利润分配方案进行审议时，应多渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。对于公司实现可分配利润但未提出现金分红方案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台”，充分给中小股东提供表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范本公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，本公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，本公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，对内幕信息知情人进行登记和报备。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

独立非执行董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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、报告期内，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：徐向艺 王爱国 王新宇

2012 年 8 月 23 日

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《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,公司治理实际状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

报告期内,根据广东证监局《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》(广东证监[2012]80号)的要求,本公司修订了《董事会秘书工作细则》,完善了董事会秘书的职责与权利,增加对董事会秘书内部问责的明确规定。通过本次《董事会秘书工作细则》的修订,加强明确公司董事会秘书的职责、权利、义务和责任,切实强化对公司董事会秘书的监管与问责,从而提高公司规范运作水平以及信息披露质量。此外,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》以及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》,公司修改了《公司章程》中“利润分配政策”条款,进一步明确“利润分配政策”和“利润分配方案的决策程序”、同时细化现金分红政策,明确现金分红条件和分红比例,为公司现金分红方案的制定提供了制度保障与指引,进一步规范公司分红行为,保护投资者合法权益。

报告期内,公司继续积极落实投资者关系管理工作,指定专人负责与投资者沟通,通过接听投资者电话,接待投资者现场调研,回复投资者在公司邮箱及深圳证券交易所投资者关系互动平台的提问等多种渠道,在不违反相关信息披露制度的情况下,积极、及时、认真回答投资者问题,加强与投资者的沟通交流,使投资者更全面、及时了解公司情况。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
容声冰箱	西安科龙	无	民事诉讼	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。	9,998.41	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。2011 年 12 月 23 日,本公司收到佛山中院(2010)佛中法民二重字第 2 号民事判决书,佛山中院重审一审判决西安科龙支付容声冰箱欠款人民币 8731.42 万元及相关利息。报告期内,西安航空动力控制有限责任公司向广东高院提起上诉,但没有缴纳上诉费用,广东高院裁定西安航空动力控制有限责任公司按撤回上诉处理。佛山中院重审一审判决生效。	佛山中院重审一审判决:西安科龙支付容声冰箱欠款人民币 8731.42 万元及相关利息。	-	-	-

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告,但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 9,998.41 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 753.12 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

无

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算 科目	股份 来源
000404	华意压缩	41,686,088.96	6.45	46,573,601.59	2,935,819.51	2,935,819.51	长期股权投资	受让
合计		41,686,088.96	--	46,573,601.59	2,935,819.51	2,935,819.51	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

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股份已全部解除限售。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
陕西启迪科技园发展有限公司	本公司持有西安科龙 60% 的股权及相关债权	不适用	11,058	不适用	不适用	否	协议定价	否	否	不适用	否	2012 年 01 月 13 日

出售资产情况说明

本公司第七届董事会于2012年1月12日召开了2012年第一次临时会议，审议通过《关于转让本公司持有的西安科龙制冷有限公司60%的股权及相关债权的议案》（具体详见本公司于2012年1月13日在本公司指定信息披露媒体发布的公告），本次股权转让后，本公司将不再持有西安科龙股权，股权转让手续正在办理中。

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

报告期内激励对象的范围	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技术骨干。			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	19,510,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	报告期内，本公司首期股票期权激励计划处于行权限制期，本公司不存在对本次股权激励计划作出调整的情况。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
-	-	-	-	-
因激励对象行权所引起的股本变动情况	-			
权益工具公允价值的计量方法	公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。期权成本应在经常性损益中列支。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>本公司采用 Black-Scholes 期权定价模型计算股票期权的价值。计算中使用的参数及选取标准如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、授予价格：5.63 元/股，股票期权授予日（即 2011 年 8 月 31 日）的收盘价。 2、行权价格：7.65 元/股，行权价格按下列价格较高者：（1）股权激励计划（草案）摘要公布前一个交易日（即 2010 年 11 月 29 日）公司 A 股股票的收盘价（即 7.65 元/股）；（2）股权激励计划（草案）摘要公布前 30 个交易日内公司 A 股股票平均收盘价（即 7.37 元/股）。 3、预期期限：即每次期权的可行权期，分别为三年、两年和一年。 4、股价波动率：即公司 A 股股票价格的波动率，就三年、两年和一年的可行权期而言，分别为 38.89%、34.47% 及 29.88%。 5、无风险利率：中国人民银行公布的同期人民币定期存款利率折算的连续复利，就三年、两年和一年的可行权期而言，分别为 4.88%、4.31%、3.44%。 			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	需要摊销的股票期权成本将在本次授予的等待期内进行摊销。根据定价模型计算，报告期内公司就本次股权激励计划确认费用合计人民币 232.42 万元。			

其他公司股权激励的实施情况及其影响

无

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海信电器	受同一实际控制人控制	采购	产成品	协议定价	-	70,450.42	0.00	现汇结算	-	-	-
海信惠而浦	本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务	采购	产成品	协议定价	-	209,985,170.21	2.63	现汇、票据结算	-	-	-
海信电器	受同一实际控制人控制	采购	材料	协议定价	-	8,828,237.97	0.11	现汇、票据结算	-	-	-
海信集团	实际控制人	采购	材料	协议定价	-	2,016,523.86	0.03	现汇、票据结算	-	-	-
海信惠而浦	本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务	采购	材料	协议定价	-	2,872,802.47	0.04	现汇、票据结算	-	-	-
海信日立	本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务	采购	材料	协议定价	-	2,916,803.97	0.04	票据结算	-	-	-
华意压缩	本公司有关联自然人于华意压缩	采购	材料	协议定价	-	396,280,145.09	4.96	票据结算	-	-	-

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	担任董事职务											
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	控股子公司的少数股东的关联人士	采购	材料	协议定价	-	13,529,918.80	0.17	票据结算	-	-	-	
海信电器	受同一实际控制人控制	采购	模具及设备	协议定价	-	2,683.76	0.00	现汇结算	-	-	-	
海信集团	实际控制人	采购	模具及设备	协议定价	-	143,005.00	0.00	现汇结算	-	-	-	
海信电器	受同一实际控制人控制	接受劳务		协议定价	-	3,109,919.40	0.04	现汇结算	-	-	-	
海信集团	实际控制人	接受劳务		协议定价	-	101,295,054.95	1.27	现汇结算	-	-	-	
北京雪花电器集团公司	控股子公司的少数股东	接受劳务		协议定价	-	11,852,038.13	0.15	现汇结算	-	-	-	
香港海信	受同一实际控制人控制	代理融资采购		协议定价	-	48,924,559.05	0.61	现汇结算	-	-	-	
海信集团	实际控制人	销售	产成品	协议定价	-	1,244,720,449.41	12.49	现汇、票据结算	-	-	-	
海信日立	本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务	销售	产成品	协议定价	-	26,796,830.82	0.27	票据结算	-	-	-	
海信电器	受同一实际控制人控制	销售	材料	协议定价	-	6,920.76	0.00	票据结算	-	-	-	
海信集团	实际控制人	销售	材料	协议定价	-	26,483,602.86	0.27	现汇、票据结算	-	-	-	
海信惠而浦	本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务	销售	材料	协议定价	-	15,666,123.08	0.16	现汇、票据结算	-	-	-	
海信日立	本公司有关联自	销售	材料	协议定价	-	25,771.24	0.00	票据结算	-	-	-	

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	然人于海信日立担任董事职务										
海信电器	受同一实际控制人控制	销售	模具及设备	协议定价	-	27,826,536.17	0.28	票据结算	-	-	-
海信集团	实际控制人	销售	模具及设备	协议定价	-	74,117,573.22	0.74	现汇结算	-	-	-
海信电器	受同一实际控制人控制	提供劳务		协议定价	-	231,000.00	0.00	现汇结算	-	-	-
海信集团	实际控制人	提供劳务		协议定价	-	1,165,859.39	0.01	现汇结算	-	-	-
合计				--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不存在大额销货退回的情况									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因		本公司与关联方之间的关联交易有利于利用关联方销售渠道，扩大本公司销售规模；有利于提高公司资源利用率，增加本公司收入。									
关联交易对上市公司独立性的影响		该等关联交易对公司的独立性无影响									
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）		本公司不会因与关联方进行关联交易形成重大依赖									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况		经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准，公司与各关联方 2012 年日常关联交易预计金额上限及实际履行情况如下：									
		1、海信集团及海信电器： （1）销售产品和提供劳务关联交易总金额预计 288,192 万元（含税），报告期内实际履行 141,064.14 万元（含税）； （2）采购产品和接受劳务关联交易总金额预计 40,125 万元（含税），报告期内实际履行 11,931.01 万元（含税）。									
		2、华意压缩：关联交易总金额预计 138,000 万元（含税），报告期内实际履行 46,364.78 万元（含税）；									
		3、海信日立： （1）销售产品和提供劳务关联交易总金额预计 48,920 万元（含税），报告期内实际履行 3,138.24 万元（含税）； （2）采购产品和接受劳务关联交易总金额预计 1,500 万元（含税），报告期内实际履行 341.27 万元（含税）。									
		4、海信惠而浦： （1）销售产品和提供劳务关联交易总金额预计 7,150 万元（含税），报告期内实际履行 1,832.94 万元（含税）； （2）采购产品和接受劳务关联交易总金额预计 101,410 万元（含税），报告期内实际履行 24,904.38 万元（含税）。									
		5、海信财务公司：									

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	<p>(1) 存款单日余额不超过人民币 3.5 亿元（含利息），截止报告期末实际存款余额 16,306.38 万元；</p> <p>(2) 贷款、电子银行承兑汇票余额不超过人民币 15 亿元（含利息及手续费），截止报告期末实际贷款余额 41,104.49 万元，电子银行承兑汇票余额 25,848.62 万元；</p> <p>(3) 办理票据贴现服务的贴现利息每年上限不超过人民币 5000 万元，报告期内实际履行 482.25 万元；</p> <p>(4) 提供结售汇服务的每年上限不超过 5000 万美元，报告期内实际履行 0 万元；</p>
	6、香港海信：关联交易总金额预计 1.5 亿美元，报告期内实际履行 4,892.46 万元；
	7、雪花集团：关联交易总金额预计 3,320 万元，报告期内实际履行 1,185.20 万元；
	8、恩布拉科：关联交易总金额预计 25,000 万元（含税），报告期内实际履行 1,583.00 万元（含税）。
关联交易的说明	本公司与关联方之间的关联交易均是日常生产经营相关的交易，日常关联交易事项已经本公司第七届董事会审议通过，并经本公司股东大会审议批准。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（元）	占同类交易金额的比例(%)
海信电器及子公司	28,064,456.93	0.28	12,011,291.55	0.15
海信集团及子公司	1,346,487,484.88	13.51	103,454,583.81	1.30
海信惠而浦	15,666,123.08	0.16	212,857,972.68	2.67
海信日立	26,822,602.06	0.27	2,916,803.97	0.04
华意压缩		0.00	396,280,145.09	4.96
北京雪花电器集团公司	0.00	0.00	11,852,038.13	0.15
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	0.00	0.00	13,529,918.80	0.17
合计	1,417,040,666.95	14.22	752,902,754.03	9.44

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,374,551,941.81 元。

日常关联金融服务情况

根据本公司与海信财务公司之间签订的《金融服务协议》，本公司可于 2012 年-2013 年度内接受海信财务公司在其业务范围内提供的一系列金融服务，包括但不限于存款服务、贷款服务、票据贴现服务及监管部门批准海信财务公司可从事的其他业务。（具体详见本公司于 2011 年 11 月 30 日在本公司指定信息披露媒体发布的《关于签署<金融服务协议>的关联交易公告》）。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司及本公司子公司在海信财务公司的贷款余额为 41,104.49 万元，有 13,750.00 万元为本公司在海信财务公司的票据贴现，开具电子银行承兑汇票余额为 25,848.62 万元，存款余额为 16,306.38 万元。支付给海信财务公司的贷款利息为 1,707.24 万元，电子银行承兑汇票手续费为 15.03 万元，票据贴现息为 482.25 万元，收到海信财务公司的存款利息为 54.83 万元。

本公司审阅了海信财务公司经会计师事务所审阅后的 2012 年半年度财务报告及相关数据信息，并于报告期内每季度将本公司及控股子公司在海信财务公司的存款进行了压力测试，未发现异常情况。本公司董事会认为，截至本报告日，海信财务公司运营正常，资金充裕，内控健全，与其开展存款金融服务业务的风险可控，同意继续在海信财务公司办理存款金融业务。关于本公司在海信财务公司开展存款金融业务的风险评估情况请详见本公司与本报告同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于在海信集团财务有限公司办理存款金融业务的风险评估报告》。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 适用 □ 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初（2012年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末（2012年06月30日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
广东格林柯尔及其附属企业、特定第三方及其他关联方	2001 年至 2005 年期间	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，以及涉嫌资金挪用行为	65,514.95	-	-	65,514.95	-	-	-
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			<p>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。为了推动案件执行，本公司多次向最高人民法院、国务院办公厅等有关部门汇报，以争取早日将案款执行到位。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。</p>						
注册会计师对资金占用的专项审核意见									
责任人									

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
福建科龙空调销售有限公司	2011-11-30	3,000	2012-4-26	1,000	保证担保	2012-04-26 至 2013-12-31	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			12,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			12,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
容声冰箱	2011-11-30	90,000	2011-09-30	861.92	保证担保/ 抵押担保	2011-09-30 至 2012-08-30	否	否

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

科龙空调	2011-11-30	30,000	2011-09-30	13,098.92	保证担保	2011-09-30 至 2012-09-28	否	否
科龙配件	2011-11-30	5,000	2011-09-30	98.55	保证担保/ 抵押担保	2011-09-30 至 2012-08-30	否	否
容声冷柜	2011-11-30	5,000	2012-05-16	294.51	保证担保/ 抵押担保	2012-05-16 至 2012-08-14	否	否
扬州冰箱	2011-11-30	10,000	2010-07-23	873.17	保证担保	2010-07-23 至 2012-08-25	否	否
容声塑胶	2011-11-30	6,000	2012-04-16	220.09	保证担保	2012-04-16 至 2012-07-25	否	否
KII	2011-11-30	50,000	2011-07-29	15,352.19	保证担保	2011-07-29 至 2013-01-22	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			198,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				69,075.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			198,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				30,799.35
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			210,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				70,075.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			210,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				31,799.35
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				26.78%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				30,422.83				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				30,422.83				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
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		

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		-2,982,192.07
小计		-2,982,192.07
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-104,803.89	970,167.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-104,803.89	970,167.10
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	-104,803.89	-2,012,024.97

（十四）衍生品投资情况

1、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》以及《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，明确规定了从事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。</p> <p>报告期内本公司确认衍生品公允价值变动收益-1,409.30 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；公司制定了《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，通过加强内部控制，提升本公司外汇风险管理能力，采取的针对性风险控制措施可行。</p>

2、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	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	159,732.21	224,793.36	-1,409.30	189.35
商品衍生品合约				
合计	159,732.21	224,793.36	-1,409.30	189.35

(十五) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 09 日	公司	实地调研	机构	UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED、富达基金(香港)有限公司、万方资产管理、路博迈投资管理咨询(上海)有限公司、摩根士丹利管理服务(上海)有限公司、挪威银行上海代表处、Azentus Capital Management Ltd	谈论的主要内容 包括： 公司经营现状及未来经营发展策略。 提供的资料： 无
2012 年 05 月 10 日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	
2012 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	广东凯捷商业数据处理服务有限公司	
2012 年 05 月 24 日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、南方基金管理有限公司、上海和熙投资管理有限公司、国泰人寿、太平盛世投资公司、信诚基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、鲍尔太平有限公司、广东新价值投资有限公司、兴业证券股份有限公司、光大证券股份有限公司	
2012 年 06 月 07 日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	
2012 年 07 月 11 日	公司	实地调研	机构	上海证券有限责任公司、富国基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司	
2012 年 07 月 13 日	公司	实地调研	机构	长城基金管理有限公司、安信证券股份有限公司	

(十六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内本公司未更换会计师事务所。

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

(十八) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十九) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(二十) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第七届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
关于转让控股子公司股权及相关债权的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
第七届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
第七届董事会 2012 年第四次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
关于职工代表监事换届选举的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
第八届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
第八届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√是□否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		461,593,172.16	398,532,682.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,058,618.94	33,787,696.24
应收票据		1,594,426,485.68	502,919,307.39
应收账款		2,068,355,256.32	1,193,767,494.97
预付款项		216,787,617.79	315,474,246.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		387,518,168.50	439,873,135.47
买入返售金融资产			
存货		1,801,805,377.20	1,547,277,865.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,169,695.16	3,568,803.11
流动资产合计		6,549,714,391.75	4,435,201,230.69
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		637,870,699.71	610,755,845.36
投资性房地产		36,794,470.76	38,019,850.43
固定资产		1,933,578,709.60	1,947,070,154.12
在建工程		117,362,310.12	80,702,425.28
工程物资			
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			
油气资产			

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产		508,884,125.02	520,066,256.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		4,652,897.43	3,623,816.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,239,143,212.64	3,200,238,347.67
资产总计		9,788,857,604.39	7,635,439,578.36
流动负债：			
短期借款		1,102,472,575.34	1,004,998,894.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		-	6,636,121.77
应付票据		755,778,257.70	612,667,073.33
应付账款		3,419,481,207.97	2,054,610,132.81
预收款项		466,318,733.78	758,206,285.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		207,787,402.12	190,026,739.08
应交税费		-100,643,456.00	-90,090,833.72
应付利息		1,503,837.59	1,447,530.16
应付股利		2,067.02	2,067.02
其他应付款		1,511,151,037.06	1,156,195,947.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		524,144,484.00	467,458,815.86
流动负债合计		7,887,996,146.58	6,162,158,773.54
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		296,037,777.55	271,488,354.42
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,713,740.75	40,977,575.97
非流动负债合计		337,751,518.30	312,465,930.39
负债合计		8,225,747,664.88	6,474,624,703.93
所有者权益（或股东权益）：			

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	附注	期末余额	期初余额
实收资本（或股本）		1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
资本公积		2,099,253,284.26	2,096,929,058.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		145,189,526.48	145,189,526.48
一般风险准备			
未分配利润		-2,437,286,064.56	-2,817,156,683.25
外币报表折算差额		26,002,141.95	26,106,945.84
归属于母公司所有者权益合计		1,187,213,638.13	805,123,597.33
少数股东权益		375,896,301.38	355,691,277.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,563,109,939.51	1,160,814,874.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,788,857,604.39	7,635,439,578.36

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

2、母公司资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		149,171,914.44	98,869,779.84
交易性金融资产		-	-
应收票据		1,559,412,158.62	437,663,532.61
应收账款		2,049,145,072.97	808,512,974.99
预付款项		128,436,810.72	756,622,872.10
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		882,273,144.69	934,852,209.18
存货		1,292,653,582.94	984,923,528.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,376,131.06	3,082,829.08
流动资产合计		6,064,468,815.44	4,024,527,726.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,008,619,134.74	2,981,504,280.39
投资性房地产		15,910,466.00	16,605,766.00
固定资产		194,311,335.63	211,015,835.20
在建工程		3,698,321.48	-
工程物资			
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

油气资产			
无形资产		230,679,408.00	235,490,945.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,453,218,665.85	3,444,616,826.59
资产总计		9,517,687,481.29	7,469,144,553.26
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		794,518,257.70	641,592,857.89
应付账款		3,779,218,634.75	2,078,189,683.49
预收款项		392,624,133.09	609,092,217.78
应付职工薪酬		96,843,239.46	90,224,591.92
应交税费		-14,099,890.71	6,431,126.07
应付利息		233,425.00	258,875.78
应付股利		-	-
其他应付款		1,464,983,713.63	1,084,806,857.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		382,448,648.97	366,496,222.69
流动负债合计		7,041,770,161.89	5,227,092,433.23
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		291,626,683.30	267,088,764.47
递延所得税负债			
其他非流动负债		27,641,218.90	26,427,298.90
非流动负债合计		319,267,902.20	293,516,063.37
负债合计		7,361,038,064.09	5,520,608,496.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
资本公积		2,253,428,637.10	2,251,104,411.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		114,580,901.49	114,580,901.49
未分配利润		-1,565,414,871.39	-1,771,204,005.93
外币报表折算差额		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		2,156,649,417.20	1,948,536,056.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,517,687,481.29	7,469,144,553.26

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

3、合并利润表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,967,726,766.93	10,734,908,708.73
其中：营业收入		9,967,726,766.93	10,734,908,708.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,653,155,392.60	10,652,649,458.81
其中：营业成本		7,982,126,495.52	8,910,556,396.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		32,387,549.72	26,603,072.03
销售费用		1,310,271,064.86	1,399,644,377.22
管理费用		299,727,610.10	275,034,094.98
财务费用		25,298,032.29	28,526,360.55
资产减值损失		3,344,640.11	12,285,157.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-14,092,955.53	-6,703,478.40
投资收益（损失以“－”号填列）		100,107,033.46	99,396,120.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,114,854.35	36,258,657.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		400,585,452.26	174,951,891.63
加：营业外收入		11,588,454.87	126,379,617.61
减：营业外支出		4,710,751.58	8,964,553.03
其中：非流动资产处置损失		1,985,884.72	2,641,645.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		407,463,155.55	292,366,956.21
减：所得税费用		5,621,187.99	7,688,210.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		401,841,967.56	284,678,746.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		379,870,618.69	285,838,725.03
少数股东损益		21,971,348.87	-1,159,978.82
六、每股收益：		--	--

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

（一）基本每股收益		0.2805	0.2111
（二）稀释每股收益		0.2805	0.2111
七、其他综合收益		-104,803.89	-2,012,024.97
八、综合收益总额		401,737,163.67	282,666,721.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		379,765,814.80	283,826,700.06
归属于少数股东的综合收益总额		21,971,348.87	-1,159,978.82

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

4、母公司利润表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,951,817,491.24	6,369,521,242.32
减：营业成本		5,680,520,878.87	5,048,080,806.36
营业税金及附加		20,081,103.39	19,162,583.18
销售费用		1,103,959,516.55	1,037,062,926.62
管理费用		24,374,899.45	25,460,035.73
财务费用		2,388,342.10	21,122,321.51
资产减值损失		1,037,167.57	13,691,807.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		86,441,222.95	95,419,511.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,114,854.35	36,258,657.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		205,896,806.26	300,360,273.78
加：营业外收入		2,295,107.21	108,526,644.95
减：营业外支出		2,402,778.93	2,364,658.47
其中：非流动资产处置损失		56,052.71	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		205,789,134.54	406,522,260.26
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		205,789,134.54	406,522,260.26
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1520	0.3002
（二）稀释每股收益		0.1520	0.3002
六、其他综合收益		-	-2,982,192.07
七、综合收益总额		205,789,134.54	403,540,068.19

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

5、合并现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,752,286,603.70	4,199,124,881.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	342,767,072.30	314,179,476.08
收到其他与经营活动有关的现金	114,798,118.12	200,707,785.42
经营活动现金流入小计	4,209,851,794.12	4,714,012,142.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,246,530,087.14	2,977,160,818.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	747,008,600.90	679,378,431.16
支付的各项税费	304,625,376.25	304,128,095.97
支付其他与经营活动有关的现金	880,142,766.65	888,778,717.03
经营活动现金流出小计	4,178,306,830.94	4,849,446,063.02
经营活动产生的现金流量净额	31,544,963.18	-135,433,920.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,000,000.00	84,404,301.37
取得投资收益所收到的现金	3,800,000.00	3,534,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	941,548.18	467,428.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	42,534,178.70	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	96,275,726.88	88,405,730.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,888,161.76	145,554,269.74
投资支付的现金	-	-
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	88,888,161.76	145,554,269.74
投资活动产生的现金流量净额	7,387,565.12	-57,148,539.64

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

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	1,307,500,749.18	1,433,524,115.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,596.82	8,118,917.24
筹资活动现金流入小计	1,307,651,346.00	1,441,643,032.29
偿还债务支付的现金	1,262,800,257.67	1,329,845,434.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,572,529.95	18,546,992.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	1,283,372,787.62	1,348,392,426.26
筹资活动产生的现金流量净额	24,278,558.38	93,250,606.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	63,211,086.68	-99,331,854.01
加：期初现金及现金等价物余额	396,814,919.98	419,921,513.93
六、期末现金及现金等价物余额	460,026,006.66	320,589,659.92

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

6、母公司现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	842,389,012.74	807,229,973.31
收到的税费返还	-	8,057.69
收到其他与经营活动有关的现金	2,825,574,423.90	1,969,316,412.68
经营活动现金流入小计	3,667,963,436.64	2,776,554,443.68
购买商品、接受劳务支付的现金	744,020,772.18	1,708,840,613.90
支付给职工以及为职工支付的现金	277,936,710.67	268,807,606.79
支付的各项税费	184,677,423.86	176,259,944.14
支付其他与经营活动有关的现金	2,281,438,535.04	900,981,122.33
经营活动现金流出小计	3,488,073,441.75	3,054,889,287.16
经营活动产生的现金流量净额	179,889,994.89	-278,334,843.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,000,000.00	84,404,301.37
取得投资收益所收到的现金	10,326,368.60	13,323,552.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,050.78	18,094.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26,784,178.70	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	86,202,598.08	97,745,948.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	4,694,718.37	1,319,525.10

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

金		
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,694,718.37	1,319,525.10
投资活动产生的现金流量净额	81,507,879.71	96,426,423.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	70,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	255,074,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,095,740.00	8,568,291.16
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	281,095,740.00	263,642,691.16
筹资活动产生的现金流量净额	-211,095,740.00	86,357,308.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,302,134.60	-95,551,111.47
加：期初现金及现金等价物余额	98,869,779.84	163,407,687.61
六、期末现金及现金等价物余额	149,171,914.44	67,856,576.14

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,354,054,750.00	2,096,929,058.26			145,189,526.48		-2,817,156,683.25	26,106,945.84	355,691,277.10	1,160,814,874.43
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	1,354,054,750.00	2,096,929,058.26	-	-	145,189,526.48	-	-2,817,156,683.25	26,106,945.84	355,691,277.10	1,160,814,874.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	2,324,226.00	-	-	-	-	379,870,618.69	-104,803.89	20,205,024.28	402,295,065.08
（一）净利润							379,870,618.69		21,971,348.87	401,841,967.56
（二）其他综合收益								-104,803.89		-104,803.89
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	379,870,618.69	-104,803.89	21,971,348.87	401,737,163.67
（三）所有者投入和减少资本	-	2,324,226.00	-	-	-	-	-	-	-	2,324,226.00
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,324,226.00								2,324,226.00
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,766,324.59	-1,766,324.59
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,766,324.59	-1,766,324.59
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期末余额	1,354,054,750.00	2,099,253,284.26	-	-	145,189,526.48	-	-2,437,286,064.56	26,002,141.95	375,896,301.38	1,563,109,939.51

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,354,054,750.00	2,053,683,491.30			145,189,526.48		-3,044,171,810.12	32,485,452.41	369,706,458.86	910,947,868.93
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	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	910,947,868.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	43,245,566.96	-	-	-	-	227,015,126.87	-6,378,506.57	-14,015,181.76	249,867,005.50
（一）净利润							227,015,126.87		-1,565,898.87	225,449,228.00
（二）其他综合收益		-2,986,537.67						-6,378,506.57		-9,365,044.24
上述（一）和（二）小计	-	-2,986,537.67	-	-	-	-	227,015,126.87	-6,378,506.57	-1,565,898.87	216,084,183.76
（三）所有者投入和减少资本	-	1,560,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,560,000.00
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,560,000.00								1,560,000.00
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,449,282.89	-12,449,282.89
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,449,282.89	-12,449,282.89
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他		44,672,104.63								44,672,104.63
四、本期末余额	1,354,054,750.00	2,096,929,058.26	-	-	145,189,526.48	-	-2,817,156,683.25	26,106,945.84	355,691,277.10	1,160,814,874.43

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,354,054,750.00	2,251,104,411.10			114,580,901.49		-1,771,204,005.93	1,948,536,056.66
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	1,354,054,750.00	2,251,104,411.10	-	-	114,580,901.49	-	-1,771,204,005.93	1,948,536,056.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	2,324,226.00	-	-	-	-	205,789,134.54	208,113,360.54
（一）净利润							205,789,134.54	205,789,134.54
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	205,789,134.54	205,789,134.54
（三）所有者投入和减少资本	-	2,324,226.00	-	-	-	-	-	2,324,226.00
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,324,226.00						2,324,226.00
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期末余额	1,354,054,750.00	2,253,428,637.10	-	-	114,580,901.49	-	-1,565,414,871.39	2,156,649,417.20

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,354,054,750.00	2,252,530,948.77			114,580,901.49		-2,017,224,872.51	1,703,941,727.75
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	1,354,054,750.00	2,252,530,948.77	-	-	114,580,901.49	-	-2,017,224,872.51	1,703,941,727.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-1,426,537.67	-	-	-	-	246,020,866.58	244,594,328.91
（一）净利润							246,020,866.58	246,020,866.58
（二）其他综合收益		-2,986,537.67						-2,986,537.67
上述（一）和（二）小计	-	-2,986,537.67	-	-	-	-	246,020,866.58	243,034,328.91
（三）所有者投入和减少资本	-	1,560,000.00	-	-	-	-	-	1,560,000.00
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,560,000.00						1,560,000.00
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期末余额	1,354,054,750.00	2,251,104,411.10	-	-	114,580,901.49	-	-1,771,204,005.93	1,948,536,056.66

法定代表人：汤业国

财务负责人：李军

（三）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”）前身系 1984 年成立的广东顺德珠江冰箱厂。1992 年 12 月改制为股份公司，公司名称为广东科龙电器股份有限公司。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；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，本公司的前大股东广东科龙(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，公司前大股东容声集团不再持有本公司股份。

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所持有的本公司 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”）受让广东格林柯尔所持有的本公司 26.43%的股权，此次股权转让后，公司前大股东广东格林柯尔不再持有本公司股份。

本公司股权分置改革方案经 2007 年 1 月 29 日召开的公司 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，公司第一大股东青岛海信空调持有本公司 23.63%的股权。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，至 2009 年末青岛海信空调持有本公司股权比例为 25.22%。

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 100%股权、海信（浙江）空调有限公司 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 55%股权、青岛海信模具有限公司 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；

2010 年度，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，新增股份于 2010 年 6 月 10 日上市发行。2010 年 6 月 30 日本公司注册资本由 992,006,563.00 元变更为 1,354,054,750.00 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司股本总数 1,354,054,750.00 股，本公司注册资本为人民币 1,354,054,750.00 元；其中，青岛海信空调持有本公司股权比例为 45.22%。

本公司经营范围：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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

本公司同时在内地和香港上市，除上述相关规定外，还需按照香港交易所《证券上市规则》以及《香港公司条例》适用的披露条例规定进行相关信息披露。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司及子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司报告期和比较期，均没有发生对同一子公司在连续两个会计年度内买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

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。

9、金融工具

(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、金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债等。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 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

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。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债按公允价值计量。除作为有效的套期工具外，所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对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。

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

③ 应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，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、长期应收款等。应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。

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。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债取得时按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间采用摊余成本或成本进行后续计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

③ 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

④ 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。

⑤ 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（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

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

- ① 持有至到期投资的减值准备：

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

- ② 可供出售金融资产的减值准备：

有客观证据表明可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以就认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司在报告期及比较期内均不存在将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项总额的 10%以上(含 10%)除格林柯尔系外的款项。
单项金额重大并单项计提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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	根据账龄分析法计提坏账准备。	以账龄特征划为若干应收款项组合
组合 2	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。	应收格林柯尔系款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收款项计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0
3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月)	10
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	50
1 年以上	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且账龄在一年以上的应收款项。
坏账准备的计提方法	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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、自制半成品、在产品、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，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。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常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。若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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，以及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，本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按成本法核算长期股权投资时：

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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据:

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、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,本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理,使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认:

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司报告期及比较期均不存在融资租入固定资产。

(3) 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，固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—50	0—10	1.8—5
机器设备	5—20	5—10	4.5—19
电子设备	5—10	5—10	9—19
运输设备	5—10	5—10	9—19
其他设备（模具）	3	0	33.33
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

备注：上述各类固定资产折旧政策已根据我公司实际执行情况进行更新。

由于本公司财务人员工作疏忽，在定期报告中对固定资产折旧政策的披露不全面，致使前期披露的固定资产折旧政策与实际不完全吻合。但本公司及其各子公司固定资产采用的折旧政策一直以来没有发生任何变化，折旧的计提一直按照以往政策延续下来，严格遵循一贯性原则。本次更新不影响当期及前期固定资产折旧的发生额，对固定资产账面价值无影响。

(4) 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。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；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。

(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，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	受益年限	收益期间
商标权	受益年限	收益期间
专有技术	10 年	收益期间
其他无形资产	受益年限	收益期间

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司授予高管人员以权益结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 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本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：
利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
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。

26、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税	1%-7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

本公司之子公司海信容声（广东）冰箱有限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 2011 年 8 月 23 日的高新技术企业证书(编号:GF201144000198),有效期三年(2011 年、2012 年、2013 年)。根据高新技术企业的有关税收优惠,公司 2011 年度、2012 年度和 2013 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 2011 年 10 月 13 日的高新技术企业证书(编号:GF201144000843),有效期三年(2011 年、2012 年、2013 年)。根据高新技术企业的有关税收优惠,公司 2011 年度、2012 年度和 2013 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%。容声冷柜 2012 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15% 的优惠税率。

本公司之子公司广东科龙配件有限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 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%。

本公司之子公司海信（成都）冰箱有限公司已收到了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的日期为 2009 年 12 月 28 日的高新技术企业证书（编号：GR200951000315），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%。海信成都 2012 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15% 的优惠税率。

本公司之子公司海信（北京）电器有限公司已收到了北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 10 月 28 日的高新技术企业证书（编号：GF201111002104），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司海信（南京）电器有限公司已收到了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的日期为 2010 年 12 月 13 日的高新技术企业证书（编号：GR201032000380），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%。

本公司之子公司海信（山东）空调有限公司已收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 9 月 6 日的高新技术企业证书（编号：GF201137100040），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司青岛海信模具有限公司已收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 9 月 6 日的高新技术企业证书（编号：GF201137100073），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 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（扬州）冰箱有限公司、西安科龙制冷有限公司享受两免三减半的税收优惠政策，适用的所得税率为 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。

3、其他说明

国内其他税项，包括房产税、土地使用税、地方教育费附加、车船税、印花税、代扣代缴的个人所得税等，按照国家税法有关规定计征缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业性质	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	少数股东权益
								直接持股	间接持股			
海信容声（广东）冰箱有限公司 (以下简称“容声冰箱”)	全资子公司	佛山	工业	26,800,000 美元	有限责任	制造及销售冰箱	20,620.79	70%	30%	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	有限责任	制造及销售空调	28,100.00	60%		100.00%	是	
海信容声（广东）冷柜有限公司 (以下简称“容声冷柜”)	全资子公司	佛山	工业	23,700.00	有限责任	制造及销售冷柜	3,593.09	44%	56%	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	有限责任	制造及销售家庭电器	250.00	25%	75%	100.00%	是	
广东科龙配件有限公司 (以下简称“科龙配件”)	全资子公司	佛山	工业	5,620,000 美元	有限责任	制造及销售冰箱及空调器配件	4,325.48	70%	30%	100.00%	是	
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	控股子公司	佛山	工业	15,827,400 美元	有限责任	制造塑胶配件	8,275.54	44.92%	25.13%	70.05%	是	8,023.49

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业性质	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	少数股东权益
								直接持股	间接持股			
(以下简称“容声塑胶”)												
广东科龙模具有限公司 (以下简称“科龙模具”)	控股子公司	佛山	工业	15,056,100 美元	有限责任	制造模具	7,867.54	40.22%	29.89%	70.11%	是	4,432.80
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	有限责任	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	有限责任	企业管理咨询、餐饮服务、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	有限责任	进出口业务	300.00	20%	80%	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	有限责任	信息及通信网络技术微电子技术开发	6,000.00	70%	30%	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	有限责任	生产智能化洗衣机、智能化空调及其产品售后服务及技术咨询、产品 70%内销		55%	25%	80%	是	-391.77
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	有限责任	制造及销售冰箱	14,331.60	42%	36.79%	78.79%	是	1,708.53
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	有限责任	制造及销售家商用空调、冰箱冷柜、小家电产品	24,233.57	60%	40%	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	有限责任	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	

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业性质	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	少数股东权益
								直接持股	间接持股			
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	有限责任	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	
海信容声(扬州)冰箱有限公司 (以下简称“扬州科龙”)	全资子公司	扬州	工业	44,447,900 美元	有限责任	生产和销售节能环保型电冰箱及其他节能制冷电器产品	32,477.77	74.33%	25.67%	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	有限责任	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	有限责任	研发、制造电冰箱、空调、冷柜、小家电等电器产品及相应配件	23,710.71	75%	25%	100%	是	
西安科龙制冷有限公司 (以下简称“西安科龙”)	控股子公司	西安	工业	20,200.00	有限责任	开发、制造生产无氟冰箱(冷柜)制冷压缩机产品;销售公司产品并进行售后维修服务	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	有限责任	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	10,000.00	95%	5%	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	有限责任	销售冰箱原材料及配件	32.56		100%	100%	是	

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业性质	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	少数股东权益
								直接持股	间接持股			
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	有限责任	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	有限责任	技术研究及家庭电器贸易	2,481.75		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	有限责任	业务联络	190.06		100%	100%	是	
KelonInternationalIncorporation (以下简称“KII”)	全资子公司	英属维尔京群岛	商业	50,000 美元	有限责任	投资控股及销售家用电器	0.0006		100%	100%	是	
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	有限责任	从事家用电器、制冷设备的制造,销售公司产品,并提供相关售后服务	5,000.00	100%		100%	是	

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司 (单位: 人民币万元)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业性质	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	少数股东 权益
								直接 持股	间接 持股			
海信 (北京) 电器有限公司 (以下简称“海信北京”)	控股子公司	北京	工业	8,571.00	有限责任	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	8,430.14
海信 (山东) 空调有限公司 (以下简称“海信山东”)	全资子公司	青岛	工业	50,000.00	有限责任	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) 空调有限公司 (以下简称“海信浙江”)	控股子公司	湖州	工业	11,000.00	有限责任	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	4,143.91
青岛海信模具有限公司 (以 下简称“海信模具”)	控股子公司	青岛	工业	2,764.20	有限责任	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	4,581.68
海信 (南京) 电器有限公司 (以下简称“海信南京”)	控股子公司	南京	工业	12,869.15	有限责任	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	6,660.85

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	美元	90,040.77	6.3146	568,571.45
	港币	53,710,190.50	0.8140	43,720,632.17

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

应收账款净额	美元	37,655.78	6.3146	237,781.19
	港币	740,006,513.08	0.8140	602,372,701.71
应付账款	美元	11,004,635.80	6.3146	69,489,873.22
	港币	515,694,168.40	0.8140	419,780,210.02
其他应付款	港币	654,655,200.96	0.8140	532,895,880.13
营业总收入	港币	1,705,101,707.74	0.8124	1,385,147,897.79
管理费用	港币	3,490,364.75	0.8124	2,835,415.26

折算汇率说明：

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、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。

（七）合并财务报表主要项目注释

（以下附注除特别说明外，期初余额是指 2012 年 1 月 1 日余额，期末余额是指 2012 年 6 月 30 日余额；本期金额是指 2012 年 1-6 月累计发生数，上期金额是指 2011 年 1-6 月累计发生数，单位为人民币元。）

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	234,955.55	1.0000	234,955.55	166,089.33	1.0000	166,089.31
美元	0.75	6.3146	4.74	0.75	6.3009	4.73
日元	801.78	0.0792	63.49	779.65	0.0811	63.23
其他			0.08			0.06
现金小计：			235,023.86			166,157.33
银行存款：						
人民币	261,241,881.98	1.0000	261,241,881.98	260,094,504.27	1.0000	260,094,504.27
港币	1,570,817.70	0.8140	1,278,661.32	2,905,900.88	0.8107	2,355,813.84
美元	29,647,361.93	6.3146	187,211,231.62	18,696,226.35	6.3009	117,803,052.63

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

日元	96,481.21	0.0792	7,640.35	96,487.92	0.0811	7,825.17
欧元	1,209,155.52	7.9769	9,645,312.70	1,453,843.52	8.1625	11,866,997.70
其他			406,254.83			4,520,569.04
银行存款小计:			459,790,982.80			396,648,762.65
其他货币资金:						
人民币	49,769.68	1.0000	49,769.68	371,433.45	1.0000	371,433.45
美元	296.28	6.3146	1,870.89	45,332.13	6.3009	285,633.22
欧元	189,989.21	7.9769	1,515,524.93	129947.4	8.1625	1060695.65
其他货币资金小计:			1,567,165.50			1,717,762.32
合计			461,593,172.16			398,532,682.30

货币资金说明:

其他货币资金主要为信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	13,058,618.94	33,787,696.24
套期工具		
其他		
合计	13,058,618.94	33,787,696.24

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,573,664,222.28	468,377,887.77
商业承兑汇票	20,762,263.40	34,541,419.62
合计	1,594,426,485.68	502,919,307.39

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

(4) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 3,695,160,281.79 元（2011 年 12 月 31 日：2,887,110,721.24 元），前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012/05/25	2012/11/24	18,622,516.63	
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012/05/25	2012/11/24	17,752,150.96	
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012/05/25	2012/11/24	15,000,000.00	
青岛宇恒电器有限公司	2012/05/23	2012/11/23	15,000,000.00	
青岛宇恒电器有限公司	2012/03/06	2012/09/06	13,000,000.00	
合计			79,374,667.59	

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	2,213,685,652.50	98.28	161,293,437.82	7.29	1,343,347,381.18	97.20	165,542,927.85	12.32
格林柯尔系	38,689,983.28	1.72	22,726,941.64	58.74	38,689,983.28	2.80	22,726,941.64	58.74
组合小计	2,252,375,635.78	100.00	184,020,379.46	8.17	1,382,037,364.46	100.00	188,269,869.49	13.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,252,375,635.78	—	184,020,379.46	—	1,382,037,364.46	—	188,269,869.49	—

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	2,046,334,710.83	90.84		1,174,482,507.39	84.98	
3 个月以上 6 个月以内	4,909,362.96	0.22	490,936.30	3,594,295.40	0.26	359,429.54
6 个月以上 1 年以内	3,278,154.37	0.15	1,639,077.18	174,160.16	0.01	87,080.08
1 年以上	159,163,424.34	7.07	159,163,424.34	165,096,418.23	11.95	165,096,418.23
合计	2,213,685,652.50	98.28	161,293,437.82	1,343,347,381.18	97.2	165,542,927.85

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

公司名称	期末数		期初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合肥市维希电器有限公司（以下简称“合肥维希”）	18,229,589.24	7,805,094.62	18,229,589.24	7,805,094.62
武汉长荣电器有限公司（以下简称“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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收款项	款项收回		4,249,490.03	
合计	--	--	4,249,490.03	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

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	非关联方	379,949,644.94	1 年以内	16.87
第二名	非关联方	285,027,802.57	1 年以内	12.65
第三名	关联方	259,317,183.53	1 年以内	11.51

第四名	关联方	104,406,788.12	1 年以内	4.64
第五名	非关联方	67,492,475.86	1 年以内	3.00
合计	—	1,096,193,895.02	—	48.67

(6) 应收关联方账款情况

期末应收关联方账款情况详见附注（九）关联方及关联交易。

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	159,928,218.34	20.73	41,432,378.03	25.91	199,609,592.89	24.61	28,758,785.61	14.41
格林柯尔系	611,538,997.88	79.27	342,516,669.69	56.01	611,538,997.88	75.39	342,516,669.69	56.01
组合小计	771,467,216.22	100.00	383,949,047.72	49.77	811,148,590.77	100	371,275,455.30	45.77
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	771,467,216.22	—	383,949,047.72	—	811,148,590.77	—	371,275,455.30	—

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	96,390,927.42	12.49		159,597,609.34	19.68	
3 个月以上 6 个月以内	11,118,161.00	1.44	1,111,816.10	11,668,759.58	1.44	1,166,875.96
6 个月以上 1 年以内	24,197,135.98	3.14	12,098,567.99	1,502,628.64	0.18	751,314.32
1 年以上	28,221,993.94	3.66	28,221,993.94	26,840,595.33	3.31	26,840,595.33
合计	159,928,218.34	20.73	41,432,378.03	199,609,592.89	24.61	28,758,785.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末数		期初数	
	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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用√不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用√不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	账面余额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
广东格林柯尔	13,754,600.00	格林柯尔系	1.78
海南格林柯尔	12,289,357.71	格林柯尔系	1.59
江西科盛	27,462,676.72	“特定第三方”	3.56
济南三爱富	121,496,535.45	“特定第三方”	15.76
天津祥润	96,905,328.00	“特定第三方”	12.56
天津立信	89,600,300.00	“特定第三方”	11.61
深圳格林柯尔科技	32,000,000.00	格林柯尔系	4.15
深圳格林柯尔环保	33,000,000.00	格林柯尔系	4.28
江西科达	13,000,200.00	“特定第三方”	1.69
珠海隆加	28,600,000.00	“特定第三方”	3.71
珠海德发	21,400,000.00	“特定第三方”	2.77
武汉长荣	20,000,000.00	“特定第三方”	2.59

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

德恒律师	4,000,000.00	“特定第三方”	0.53
扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	“特定第三方”	5.18
商丘冰熊	58,030,000.00	“特定第三方”	7.52
合计	611,538,997.88	—	79.27

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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	“特定第三方”	121,496,535.45	3 年以上	15.75
第二名	“特定第三方”	96,905,328.00	3 年以上	12.56
第三名	“特定第三方”	89,600,300.00	3 年以上	11.61
第四名	“特定第三方”	58,030,000.00	3 年以上	7.52
第五名	“特定第三方”	40,000,000.00	3 年以上	5.18
合计	—	406,032,163.45	—	52.62

(7) 其他应收关联方账款情况

期末应收关联方账款情况详见附注（九）关联方及关联交易。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,208,783.83	99.73	314,927,960.62	99.83
1 至 2 年	60,514.03	0.03	39,080.91	0.01
2 至 3 年	50,042.08	0.02	41,991.61	0.01
3 年以上	468,277.85	0.22	465,213.00	0.15
合计	216,787,617.79	—	315,474,246.14	—

(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	非关联方	71,609,012.82	1 年以内	正常结算
第二名	非关联方	41,751,478.39	1 年以内	正常结算
第三名	非关联方	10,485,740.54	1 年以内	正常结算
第四名	非关联方	8,699,150.00	1 年以内	正常结算
第五名	非关联方	4,928,421.07	1 年以内	正常结算
合计	—	137,473,802.82	—	—

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	297,617,044.68	34,100,854.92	263,516,189.76	267,061,592.26	34,094,906.33	232,966,685.93
在产品	133,837,941.08	8,643,831.77	125,194,109.31	107,356,608.71	8,643,831.77	98,712,776.94
库存商品	1,447,085,253.89	33,990,175.76	1,413,095,078.13	1,254,821,071.36	39,222,669.16	1,215,598,402.20
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	1,878,540,239.65	76,734,862.45	1,801,805,377.20	1,629,239,272.33	81,961,407.26	1,547,277,865.07

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	34,094,906.33	62,462.75		56,514.16	34,100,854.92
在产品	8,643,831.77				8,643,831.77
库存商品	39,222,669.16		5,141,925.03	90,568.37	33,990,175.76
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	81,961,407.26	62,462.75	5,141,925.03	147,082.53	76,734,862.45

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于可变现成本		
库存商品	可变现净值低于可变现成本		0.37%
在产品	可变现净值低于可变现成本		
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

项目	期末数	期初数
其他	6,169,695.16	3,568,803.11
合计	6,169,695.16	3,568,803.11

其他流动资产说明：其他主要系待摊的维修费。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
海信惠而浦（浙江）电器有限公司（以下简称“海信惠而浦”）	有限公司	浙江	BORRABARBARA	工业	45,000.00	50	50	69,629.87	27,485.95	42,143.92	50,767.01	348.50
海信日立	有限公司	山东	青山贡	工业	4,600 万美元	49	49	134,581.27	66,506.52	68,074.75	116,257.82	15,040.64

(2) 对联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华意压缩机股份有限公司（以下简称“华意压缩”）	股份有限公司	江西	刘体斌	工业	32,458.12	6.45	6.45	460,067.88	357,882.43	102,185.45	302,799.26	7,913.02
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	20	2,466.38	726.51	1,739.87	387.77	25.44

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对合营企业投资											
海信惠而浦	权益法	225,000,000.00	206,388,118.32	2,154,188.99		208,542,307.31	50	50			
海信日立	权益法	332,821,597.45	353,301,093.20	70,973,958.34	49,000,000.00	375,275,051.54	49	49			49,000,000.00
2、对联营企业投资											
华意压缩	权益法	41,686,088.96	43,637,782.08	2,935,819.51		46,573,601.59	6.45	6.45			
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,428,851.76	50,887.51		3,479,739.27	20	20			
3、其他长期股权投资						0					
康拜恩	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00	55	55	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	2			

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
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	2			
青岛海信国际营销股份有限公司 (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			3,800,000.00
合计		616,507,686.41	621,755,845.36	76,114,854.35	49,000,000.00	648,870,699.71			11,000,000.00		52,800,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(3) 长期股权投资的说明:

本公司之控股子公司康拜恩已宣告清理整顿,未将该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。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√适用□不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	67,801,787.18			67,801,787.18
1.房屋、建筑物	67,801,787.18			67,801,787.18
二、累计折旧和累计摊销合计	29,781,936.75	1,225,379.67		31,007,316.42
1.房屋、建筑物	29,781,936.75	1,225,379.67		31,007,316.42
三、投资性房地产账面净值合计	38,019,850.43			36,794,470.76
1.房屋、建筑物	38,019,850.43			36,794,470.76
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	38,019,850.43			36,794,470.76
1.房屋、建筑物	38,019,850.43			36,794,470.76

截至 2012 年 6 月 30 日,本公司用于抵押的投资性房地产原值为 3,222.82 万元,净值为 1,450.39 万元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□适用√不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

截至 2012 年 6 月 30 日,本公司尚未办妥产权证书的投资性房地产账面原值为 1,379.45 万元,累计折旧 628.26 万元,净值为 751.19 万元。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,856,870,826.19	186,246,881.44		80,438,836.50	4,962,678,871.13
其中：房屋及建筑物	1,569,669,176.50	9,127,423.75			1,578,796,600.25
机器设备	2,395,158,791.23	69,304,249.11		22,532,406.91	2,441,930,633.43
电子设备	300,192,398.48	19,772,705.43		9,586,586.71	310,378,517.20
运输工具	23,870,012.37	272,632.50		1,319,849.81	22,822,795.06
模具	567,980,447.61	87,769,870.65		46,999,993.07	608,750,325.19
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,743,855,204.62		170,418,619.15	46,595,020.26	2,867,678,803.51
其中：房屋及建筑物	700,498,696.18		35,822,075.06		736,320,771.24
机器设备	1,412,605,891.65		68,206,259.49	7,792,063.18	1,473,020,087.96
电子设备	206,209,304.31		14,654,797.93	4,661,436.65	216,202,665.59
运输工具	12,704,811.05		1,170,639.02	1,135,650.42	12,739,799.65
模具	411,836,501.43		50,564,847.65	33,005,870.01	429,395,479.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,113,015,621.57	--			2,095,000,067.62
其中：房屋及建筑物	869,170,480.32	--			842,475,829.01
机器设备	982,552,899.58	--			968,910,545.47
电子设备	93,983,094.17	--			94,175,851.61
运输工具	11,165,201.32	--			10,082,995.41
模具	156,143,946.18	--			179,354,846.12
四、减值准备合计	165,945,467.45	--			161,421,358.02
其中：房屋及建筑物	34,175,618.43	--			34,175,618.43
机器设备	122,098,540.91	--			121,772,435.55
电子设备	1,394,140.34	--			1,367,611.27
运输工具	1,061,125.06	--			1,053,846.63
模具	7,216,042.71	--			3,051,846.14
五、固定资产账面价值合计	1,947,070,154.12	--			1,933,578,709.60
其中：房屋及建筑物	834,994,861.89	--			808,300,210.58
机器设备	860,454,358.67	--			847,138,109.92
电子设备	92,588,953.83	--			92,808,240.34
运输工具	10,104,076.26	--			9,029,148.78
模具	148,927,903.47	--			176,302,999.98

本期折旧额 170,418,619.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 87,307,166.17 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司用于抵押的固定资产原值为 63,404.30 万元，净值为 26,242.46 万元。

18、在建工程

(1)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬州科龙	77,886,336.29	-	77,886,336.29	57,594,245.52	-	57,594,245.52
西安科龙	9,044,256.34	9,044,256.34	-	9,044,256.34	9,044,256.34	-
其他工程	50,801,809.50	11,325,835.67	39,475,973.83	34,434,015.43	11,325,835.67	23,108,179.76
合计	137,732,402.13	20,370,092.01	117,362,310.12	101,072,517.29	20,370,092.01	80,702,425.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
扬州科龙箱体发泡设备	8,870,000.00	-	4,928,417.52	-	-	55.56	未完工				自筹	4,928,417.52
扬州科龙冰箱发泡生产 线	9,000,000.00	1,043,427.70	6,103,593.10	-	-	79.41	未完工				自筹	7,147,020.80
扬州科龙 D 线生产流水 线体	5,644,000.00	1,346,153.85	3,148,941.05	-	-	79.64	未完工				自筹	4,495,094.90
扬州科龙生产培训楼、食 堂及 D 厂房公用工程	34,881,021.00	24,711,427.58	1,408,372.42	-	-	74.88	未完工				自筹	26,119,800.00
海信南京 30 工位门发线	6,247,280.00	747,270.90	5,246,616.30	5,993,887.20		95.94	基本完工				自筹	-
其他工程		73,224,237.26	103,995,806.52	81,313,278.97	864,695.90							95,042,068.91
合计	64,642,301.00	101,072,517.29	124,831,746.91	87,307,166.17	864,695.90	--	--			--	--	137,732,402.13

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
容声塑胶喷涂线及天然气管道工程	3,554,918.00			3,554,918.00	
商丘科龙生产线	7,770,917.67			7,770,917.67	
西安科龙工程	9,044,256.34			9,044,256.34	
合计	20,370,092.01			20,370,092.01	--

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,270,866,297.90	0.00	313,979.56	1,270,552,318.34
(1) 土地使用权	619,385,483.07			619,385,483.07
(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

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

(4) 其他	50,863,852.58		313,979.56	50,549,873.02
二、累计摊销合计	410,127,492.20	11,182,131.24	313,979.56	420,995,643.88
(1) 土地使用权	191,994,780.52	6,528,737.14		198,523,517.66
(2) 商标权	134,130,255.55			134,130,255.55
(3) 专有技术	43,826,542.37	3,451,894.34		47,278,436.71
(4) 其他	40,175,913.76	1,201,499.76	313,979.56	41,063,433.96
三、无形资产账面净值合计	860,738,805.70			849,556,674.46
(1) 土地使用权	427,390,702.55			420,861,965.41
(2) 商标权	390,278,943.40			390,278,943.40
(3) 专有技术	32,381,220.93			28,929,326.59
(4) 其他	10,687,938.82			9,486,439.06
四、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				0
(4) 其他	4,598,589.85			4,598,589.85
五、无形资产账面价值合计	520,066,256.26			508,884,125.02
(1) 土地使用权	377,377,859.36			370,849,122.22
(2) 商标权	104,217,827.00			104,217,827.00
(3) 专有技术	32,381,220.93			28,929,326.59
(4) 其他	6,089,348.97			4,887,849.21

本期摊销额 11,182,131.24 元。截止 2012 年 6 月 30 日,本公司用于抵押的土地使用权账面原值为 25,655.80 万元,净值为 14,780.00 万元

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

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	4,398,300.95	29,322,006.32	5,009,705.46	33,398,036.43
交易性金融资产	-1,518,673.77	-10,124,491.83	-2,810,784.05	-18,738,560.35
其他	1,773,270.25	11,821,801.73	1,424,894.81	9,499,298.76
小 计	4,652,897.43	31,019,316.22	3,623,816.22	24,158,774.84

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	期末互抵金额	期初互抵金额
交易性金融资产	-1,518,673.77	-2,810,784.05

27、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	559,545,324.79	12,673,592.42	4,249,490.03	0.00	567,969,427.18
二、存货跌价准备	81,961,407.26	62,462.75	5,141,925.03	147,082.53	76,734,862.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	11,000,000.00				11,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	165,945,467.45			4,524,109.43	161,421,358.02

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	20,370,092.01				20,370,092.01
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	340,672,549.44				340,672,549.44
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,179,494,840.95	12,736,055.17	9,391,415.06	4,671,191.96	1,178,168,289.10

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	305,077,763.11	128,790,564.42
保证借款	797,394,812.23	876,208,329.78
信用借款		
合计	1,102,472,575.34	1,004,998,894.20

短期借款分类的说明：

保证借款中有 41,104.49 万元系本公司及子公司向海信集团财务有限公司(以下简称“海信财务公司”)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 15,312.91 万元系本公司之子公司美元借款由本公司提供担保，其中 6,314.60 万元同时由海信集团对本公司提供连带责任保证担保，另 8,998.31 万元同时由本公司及本公司之子公司配件公司、扬州冰箱对本公司提供抵押担保；有 13,750.00 万元为本公司在海信财务公司的票据贴现；有 8,833.15 万元为本公司之子公司押汇借款并由本公司提供担保；有 738.93 万元为本公司之子公司押汇借款并由本公海信集团司提供担保。

抵押借款中有 23,925.15 万元系本公司之子公司的应收账款保理业务发生的抵押借款；有 6,582.63 万元系本公司之子公司出口信用证抵押借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	0.00	6,636,121.77
其他金融负债		
合计	0.00	6,636,121.77

交易性金融负债的说明：

主要系本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据报告期末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。

31、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,805,000.00	38,577,178.54
银行承兑汇票	720,973,257.70	574,089,894.79
合计	755,778,257.70	612,667,073.33

下一会计期间将到期的金额 143,426,464.42 元。

应付票据的说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，应付票据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。

期末应付票据余额中欠关联方票据金额：19,338,540.00 元。

32、应付账款

(1)

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,271,292,363.96	1,896,440,466.81
1 年以上	148,188,844.01	158,169,666.00
合计	3,419,481,207.97	2,054,610,132.81

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	427,471,995.98	724,328,844.60
1 年以上	38,846,737.80	33,877,440.55
合计	466,318,733.78	758,206,285.15

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	179,201,340.94	584,352,824.83	571,120,769.09	192,433,396.68
二、职工福利费	2,879,380.23	28,506,640.61	25,193,265.57	6,192,755.27
三、社会保险费	5,379,004.34	59,800,340.57	59,321,690.16	5,857,654.75
四、住房公积金	434,209.56	13,543,474.82	13,781,866.39	195,817.99
五、辞退福利		5,366,993.93	5,366,993.93	
六、其他	2,132,804.01	7,198,459.82	6,223,486.40	3,107,777.43
合计	190,026,739.08	698,768,734.58	681,008,071.54	207,787,402.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

工会经费和职工教育经费金额 3,107,777.43，非货币性福利金额：无，因解除劳动关系给予补偿：5,366,993.93 元。

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。

35、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-128,278,429.34	-123,225,211.20
消费税		
营业税	407,437.60	495,763.32
企业所得税	5,226,272.73	9,465,576.15

个人所得税	5,688,068.72	2,435,405.10
城市维护建设税	3,926,588.98	3,316,311.19
房产税	4,128,321.46	7,763,959.35
土地使用税	1,010,637.61	3,869,787.80
教育费附加	2,678,559.15	1,707,928.35
堤围费	2,669,089.83	3,118,821.60
其他	1,899,997.26	960,824.62
合计	-100,643,456.00	-90,090,833.72

36、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,503,837.59	1,447,530.16
合计	1,503,837.59	1,447,530.16

37、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
营冷(集团)有限责任公司	2,067.02	2,067.02	
合计	2,067.02	2,067.02	--

38、其他应付款

(1)

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,212,173,056.65	880,233,889.90
1 年以上	298,977,980.41	275,962,057.98
合计	1,511,151,037.06	1,156,195,947.88

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

适用 不适用

(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
江西格林柯尔	13,000,000.00	往来款	格林柯尔系

39、预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保				
未决诉讼	5,985,197.71	1,546,038.61		7,531,236.32
产品质量保证	265,503,156.71	23,003,384.52		288,506,541.23
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	271,488,354.42	24,549,423.13		296,037,777.55

预计负债说明：产品质量保证金为在质保期内，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。

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
安装费	90,732,678.93	81,761,415.36
商业折让	265,509,210.10	237,048,057.80
运输费	10,431,633.61	6,434,368.43
审计及重组费用	1,413,733.30	1,245,067.00
业务宣传费	44,111,552.61	33,105,041.92
其他	111,945,675.45	107,864,865.35
合计	524,144,484.00	467,458,815.86

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	41,713,740.75	40,977,575.97
合计	41,713,740.75	40,977,575.97

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末余额	期初余额
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	2,600,000.00	2,825,000.00
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
06 年 12 月接受联合国捐赠设备	2,274,796.85	2,527,552.07
国家企业技术中心创新能力建设项目	5,003,505.99	0.00
其他	8,915,437.91	12,705,023.90
合计	41,713,740.75	40,977,575.97

47、股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,354,054,750.00						1,354,054,750.00

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,968,114,175.93			1,968,114,175.93
其他资本公积	128,814,882.33	2,324,226.00		131,139,108.33
合计	2,096,929,058.26	2,324,226.00		2,099,253,284.26

资本公积说明：

本期增加系计入资本公积的股份支付金额。

51、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,189,526.48			145,189,526.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	145,189,526.48			145,189,526.48

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-2,817,156,683.25	--	-3,044,171,810.12	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

调整后年初未分配利润	-2,817,156,683.25	--	-3,044,171,810.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	379,870,618.69	--	227,015,126.87	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-2,437,286,064.56	--	-2,817,156,683.25	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,046,697,029.94	9,681,132,355.15
其他业务收入	921,029,736.99	1,053,776,353.58
营业成本	7,982,126,495.52	8,910,556,396.46

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、冰箱	4,266,279,741.67	3,302,001,862.92	4,395,137,626.65	3,422,851,222.02
2、空调	3,756,832,970.87	3,040,154,370.30	4,269,848,859.91	3,674,644,718.46
3、冷柜	432,587,138.10	357,494,742.52	435,819,728.51	376,472,763.94
4、小家电及其他	590,997,179.30	449,192,761.27	580,326,140.08	441,336,445.99
合计	9,046,697,029.94	7,148,843,737.01	9,681,132,355.15	7,915,305,150.41

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	5,893,113,321.84	4,308,427,288.57	6,837,559,628.68	5,241,418,456.17
境外	3,153,583,708.10	2,840,416,448.44	2,843,572,726.47	2,673,886,694.24
合计	9,046,697,029.94	7,148,843,737.01	9,681,132,355.15	7,915,305,150.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	973,453,229.23	9.77
第二名	704,011,621.02	7.06
第三名	463,777,359.60	4.65
第四名	162,132,376.25	1.63
第五名	153,848,824.51	1.54
合 计	2,457,223,410.61	24.65

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税			
营业税	1,023,224.62	1,557,822.82	详见附注(五)税项
城市维护建设税	17,533,937.50	15,006,792.76	详见附注(五)税项
教育费附加	13,830,387.60	9,704,372.17	详见附注(五)税项
资源税			
其他		334,084.28	
合计	32,387,549.72	26,603,072.03	--

57、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-20,729,077.30	-12,664,205.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-20,729,077.30	-12,664,205.84
交易性金融负债	6,636,121.77	5,960,727.44

按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-14,092,955.53	-6,703,478.40

公允价值变动收益的说明：

主要系本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据报告期末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。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,800,000.00	3,534,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	76,114,854.35	36,258,657.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-	45,837,301.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,192,179.11	13,766,161.11
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	100,107,033.46	99,396,120.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
海信国际营销	3,800,000.00	3,534,000.00	
合计	3,800,000.00	3,534,000.00	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
华意压缩	2,935,819.51	989,680.85	
海信惠尔浦	2,154,188.99	-6,213,971.50	被投资公司净利润变动

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

安泰达	50,887.51	-158,936.44	
海信日立	70,973,958.34	41,641,884.23	被投资公司净利润变动
合计	76,114,854.35	36,258,657.14	—

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：
投资收益收回不存在重大限制。

59、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	8,424,102.39	-2,131,056.21
二、存货跌价损失	-5,079,462.28	14,416,213.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,344,640.11	12,285,157.57

60、营业外收入

(1)

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	1,866,042.65	1,695,241.48
其中：固定资产处置利得	1,866,042.65	1,695,241.48
无形资产处置利得		
债务重组利得		30,000.00
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

政府补助	6,924,917.27	114,584,108.95
其他	2,797,494.95	10,070,267.18
合计	11,588,454.87	126,379,617.61

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	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 *1	-225,000.00	-225,000.00	
高新技术专项资金 *2	-252,755.22	-252,755.22	
国家企业技术中心创新能力建设项目 *3	5,003,505.99		
其他与资产相关的政府补助	-3,789,585.99	6,647,395.97	
小 计	736,164.78	6,169,640.75	
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	225,000.00	225,000.00	
高新技术专项资金	252,755.22	252,755.22	
国家企业技术中心创新能力建设项目	237,233.52		
高效节能空调推广财政补助资金 *4		105,430,000.00	
其他政府补贴	6,209,928.53	8,676,353.73	
小 计	6,924,917.27	114,584,108.95	
合 计	7,661,082.05	120,753,749.70	

*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 450,000.00 元，2010 年确认收益 450,000.00 元，2011 年确认收益 450,000.00 元，2012 上半年确认收益 225,000.00 元，尚余 2,600,000.00 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 2012 年 6 月 30 日，尚余 2,274,796.85 元需递延确认。

*3 该政府补助系国家企业技术中心创新能力建设项目，中央财政及区财政配套资助经费，其中中央财

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

政补助部分由区财政局直接拨付本项目下的中标单位，截止 2012 年 6 月 30 日共拨付 3,012,795.99 元，区财政配套拨付 1,990,710.00 元。本期确认项目设备税金收益 237,233.52 元。

*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，广东省财政厅下发了粤财工(2011)35 号文件《关于下达财政部 2010 年 6—12 月高效节能空调推广财政补助资金预算指标的通知》、粤财工(2011)234 号文件《关于下达财政部 2011 年 1—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(2011)306 号文件《关于下达财政部 2011 年 4 月高效节能空调推广财政补助资金预算指标的通知》，以及青岛市财政局下发的青财建指(2011)28 号文件《关于下达 2010 年 6—12 月高效节能空调推广中央财政补助资金预算的通知》和青财建指(2011)104 号文件《关于下达 2011 年 1—3 月高效节能空调推广中央财政补助资金预算的通知》给予本公司的补助。

61、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,985,884.72	2,641,645.91
其中：固定资产处置损失	1,985,884.72	2,641,645.91
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	2,724,866.86	6,322,907.12
合计	4,710,751.58	8,964,553.03

62、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,650,269.20	6,689,295.86
递延所得税调整	-1,029,081.21	998,914.14
合计	5,621,187.99	7,688,210.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	379,870,618.69	285,838,725.03

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,240,684.73	55,465,009.68
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	374,629,933.96	230,373,715.35
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.2805	0.2111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.2767	0.1701
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.2805	0.2111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.2767	0.1701

64、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
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		
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		-2,982,192.07
小计		-2,982,192.07
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		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-104,803.89	970,167.10

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-104,803.89	970,167.10
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	-104,803.89	-2,012,024.97

65、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	金额
利息收入	1,420,787.63
政府补助	7,661,082.05
其他	105,716,248.44
合计	114,798,118.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现管理费用	143,446,171.48
付现销售费用	586,127,194.29
银行手续费	5,715,263.01
其他	144,854,137.87
合计	880,142,766.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
无	
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
无	
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到保证金存款	150,596.82
合计	150,596.82

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
无	
合计	

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	401,841,967.56	284,678,746.21
加: 资产减值准备	3,344,640.11	12,285,157.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,643,998.82	154,725,238.42
无形资产摊销	11,182,131.24	16,072,503.42
长期待摊费用摊销		823,854.41
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)	119,842.07	946,404.43
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)	14,092,955.53	6,703,478.40
财务费用(收益以“-”号填列)	19,474,229.65	18,258,747.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,107,033.46	-99,396,120.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,029,081.21	998,914.14
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)	-249,300,967.32	-171,153,862.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,823,477,446.70	-1,010,271,519.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,583,759,726.89	649,894,537.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,544,963.18	-135,433,920.40

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	460,026,006.66	320,589,659.92
减：现金的期初余额	396,814,919.98	419,921,513.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	63,211,086.68	-99,331,854.01

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	235,023.86	166,157.33
可随时用于支付的银行存款	459,790,982.80	396,648,762.65
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	460,026,006.66	396,814,919.98

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
青岛海信空调	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
海信集团	最终控股股东	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

接上表

母公司名称	注册资本(单位：万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	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
青岛海信空调	67,479	45.22%	45.22%	青岛市国资委	61430651-4
海信集团	80,617			青岛市国资委	16357877-1

2、本企业的子公司情况

见附注（六）企业合并及合并财务报表

3、本企业的合营和联营企业情况

见附注（七）14。

4、本企业的其他关联方情况

(1) 格林柯尔系关联公司

格林柯尔系关联方名称	与本公司关系
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

(2) 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
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

(3) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海信财务公司	最终控股股东之子公司	71788291x
青岛海信电器股份有限公司（以下简称“海信电器”）	最终控股股东之子公司	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	
北京雪花电器集团公司（以下简称“雪花集团”）	海信北京之少数股东	
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	
海信（香港）有限公司（以下简称“香港海信”）	最终控股股东之子公司	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海信电器及子公司	采购产成品	协议定价	70,450.42			
海信集团及子公司	采购产成品	协议定价			15,871.23	
海信惠而浦	采购产成品	协议定价	209,985,170.21	2.63	213,907,721.58	2.40
采购产成品金额小计			210,055,620.63	2.63	213,923,592.81	2.40
海信电器及子公司	采购材料	协议定价	8,828,237.97	0.11	8,852,270.91	0.10
海信集团及子公司	采购材料	协议定价	2,016,523.86	0.03	4,834,205.00	0.05
海信惠而浦	采购材料	协议定价	2,872,802.47	0.04	1,204,453.43	0.01
海信日立	采购材料	协议定价	2,916,803.97	0.04	3,456,347.59	0.04
华意压缩及子公司	采购材料	协议定价	396,280,145.09	4.96	395,318,041.56	4.44
恩布拉科	采购材料	协议定价	13,529,918.80	0.17	26,203,094.02	0.29
采购材料金额小计			426,444,432.16	5.35	439,868,412.51	4.93
海信电器及子公司	接受劳务	协议定价	3,109,919.40	0.04	2,797,824.32	0.03
海信集团及子公司	接受劳务	协议定价	101,295,054.95	1.27	79,756,144.98	0.90
雪花集团	接受劳务	协议定价	11,852,038.13	0.15	8,859,642.05	0.10
接受劳务金额小计			116,257,012.48	1.46	91,413,611.35	1.03
香港海信	代理融资采购	协议定价	48,924,559.05	0.61	23,655,574.00	0.27
代理融资采购金额小计			48,924,559.05	0.61	23,655,574.00	0.27
海信电器及子公司	采购固定资产	协议定价	2,683.76	0	71,922.74	-
海信集团及子公司	采购固定资产	协议定价	143,005.00	0	686,018.97	0.01
采购固定资产小计			145,688.76	0.00	0.00	0.01

本公司与海信集团于 2011 年 11 月 29 日签订《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为采购方和接受服务方的交易含税额上限总额为 40,125 万元（含税）。

本公司与海信惠而浦于 2011 年 11 月 29 日签订《业务框架协议（二）》，在协议有效期内，本公司作为采购方和接受服务方的交易含税额上限总额为 101,410 万元（含税）。

本公司与华意压缩于 2011 年 11 月 29 日签订《压缩机采购供应框架协议》，在协议有效期内，本公司作为采购方的交易含税额上限总额为 138,000 万元（含税）。

本公司与海信日立于 2011 年 11 月 29 日签订的《业务框架协议（一）》，在协议有效期内，本公司作为采购方的交易含税额上限总额为 1,500 万元（含税）。

本公司与恩布拉科于 2011 年 11 月 29 日签订的《压缩机采购框架协议》，在协议有效期内，本公司作

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

为采购方的交易含税额上限总额为 25,000 万元（含税）。

本公司与雪花集团于 2011 年 11 月 29 日签订的《物业服务框架协议》，在协议有效期内，本公司委托雪花集团提供物业服务的交易含税额上限总额为 3,320 万元。

本公司与香港海信于 2011 年 11 月 29 日签订的《代理融资采购框架协议》，在协议有效期内，海信科龙委托香港海信代理融资采购额度上限总额为 1.5 亿美元。

上述协议经本公司于 2011 年 11 月 29 日召开的第七届董事会 2011 年第十四次临时会议审批通过。

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海信电器及子公司	销售产成品	协议定价	---	---	3,456,284.36	0.03
海信集团及子公司	销售产成品	协议定价	1,244,720,449.41	12.49	818,377,063.78	7.62
海信惠而浦	销售产成品	协议定价	---	---	116,801.97	0.00
海信日立	销售产成品	协议定价	26,796,830.82	0.27	17,185,873.41	0.16
销售产成品小计			1,271,517,280.23	12.76	839,136,023.52	7.81
海信电器及子公司	销售材料	协议定价	6,920.76	0.00	---	---
海信集团及子公司	销售材料	协议定价	26,483,602.86	0.27	23,399,585.88	0.22
海信惠而浦	销售材料	协议定价	15,666,123.08	0.16	5,701,404.26	0.05
海信日立	销售材料	协议定价	25,771.24	0.00	14,393.97	0.00
销售材料金额小计			42,182,417.94	0.42	29,115,384.11	0.27
海信电器及子公司	销售模具	市场价格	27,826,536.17	0.28	18,664,999.99	0.17
海信集团及子公司	销售模具	市场价格	74,117,573.22	0.74	53,945,629.00	0.50
海信惠而浦	销售模具	市场价格	0.00	0.00	---	---
销售模具金额小计			101,944,109.39	1.02	72,610,628.99	0.67
海信电器及子公司	提供劳务	协议定价	231,000.00	0.00	---	---
海信集团及子公司	提供劳务	协议定价	1,165,859.39	0.01	245,495.64	0
安泰达	提供劳务	协议定价	2,905.80	0.00	8,282.05	0
提供劳务金额小计			1,399,765.19	0.01	253,777.69	0.00

本公司与海信集团于 2011 年 11 月 29 日签订《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易含税额上限总额为 288,192 万元（含税）。

本公司与海信惠而浦于 2011 年 11 月 29 日签订《业务框架协议（二）》，在协议有效期内，本公司作为

供应方和提供服务方的交易含税额上限总额为 7,150 万元（含税）。

本公司与海信日立于 2011 年 11 月 29 日签订的《业务框架协议（一）》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易含税额上限总额为 48,920 万元（含税）。

上述协议经本公司于 2011 年 11 月 29 日召开的第七届董事会 2011 年第十四次临时会议审批通过。

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

关联托管/承包情况说明

无

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
海信集团及子公司	本公司	房屋	正常		2008.1.1	2013.12.31	租赁协议	1,064,626	
海信电器及子公司	本公司	房屋	正常		2012.1.1	2012.6.30	租赁协议	64,365	
雪花集团	海信北京	房屋	正常		2011.1.1	2012.6.30	租赁协议	3,760,864	
雪花集团	海信北京	房屋	正常		2009.12.1	2012.11.30	租赁协议	150,658	
雪花集团	海信北京	房屋	正常		2012.2.1	2012.12.31	租赁协议	136,500	
海信集团及子公司	海信模具	房屋	正常		2009.1.1	2018.12.31	租赁协议	57,124	
海信电器及子公司	海信山东	房屋	正常		2012.1.1	2012.12.31	租赁协议	513,277	

(4) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
海信集团	本公司	7,500.00	2011.10.20	2012.10.19	否	借款
海信集团	本公司	7,000.00	2012.06.13	2013.06.12	否	借款
海信集团	容声冰箱	5,500.00	2011.10.14	2012.10.12	否	借款
海信集团	容声冰箱	9,000.00	2012.06.12	2013.06.11	否	借款
海信集团	海信北京	8,000.00	2012.01.18	2013.01.17	否	借款
海信集团	容声冰箱	4,104.49	2012.03.19	2013.03.18	否	借款
海信集团	本公司	6,314.60	2011.07.26	2012.08.10	否	借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.01.16	2012.07.16	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.01.16	2012.07.16	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.01.16	2012.07.16	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.02.22	2012.08.21	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.02.22	2012.08.21	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.02.22	2012.08.22	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.02.22	2012.08.22	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.03.21	2012.08.31	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.03.19	2012.09.17	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.03.19	2012.09.17	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.03.19	2012.09.21	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	450.00	2012.04.19	2012.10.18	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	450.00	2012.04.19	2012.10.18	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	400.00	2012.04.20	2012.10.19	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	450.00	2012.04.20	2012.10.19	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	1,000.00	2012.05.21	2012.11.21	否	票据贴现重分类到借款
海信集团	本公司	764.50	2012.02.23	2012.08.23	否	银承
海信集团	本公司	1,494.00	2012.05.29	2012.08.28	否	银承
海信集团	本公司	300.00	2012.05.29	2012.09.27	否	银承
海信集团	本公司	2,206.00	2012.05.29	2012.11.29	否	银承
海信集团	本公司	7,261.00	2012.03.29	2012.08.29	否	银承
海信集团	本公司	5,380.00	2012.03.29	2012.09.28	否	银承
海信集团	本公司	5,600.00	2012.03.30	2012.09.28	否	银承
海信集团	海信山东	1,772.00	2012.04.26	2012.07.26	否	银承
海信集团	海信山东	2,084.00	2012.04.26	2012.10.25	否	银承
海信集团	海信山东	4,000.00	2012.05.31	2012.08.29	否	银承
海信集团	海信山东	2,020.00	2012.06.29	2012.09.28	否	银承
海信集团	本公司	1,294.64	2012.01.18	2012.07.18	否	银承
海信集团	本公司	5.22	2012.02.22	2012.07.20	否	银承
海信集团	本公司	857.81	2012.02.22	2012.08.22	否	银承

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
海信集团	本公司	2,405.00	2012.03.29	2012.07.06	否	银承
海信集团	本公司	111.63	2012.03.29	2012.09.28	否	银承
海信集团	本公司	926.34	2012.04.10	2012.07.10	否	银承
海信集团	本公司	1,579.63	2012.04.10	2012.10.12	否	银承
海信集团	本公司	2,568.00	2012.04.26	2012.07.26	否	银承
海信集团	本公司	2,402.00	2012.04.26	2012.07.27	否	银承
海信集团	本公司	135.18	2012.04.26	2012.10.26	否	银承
海信集团	本公司	1,882.44	2012.04.27	2012.08.15	否	银承
海信集团	本公司	650.82	2012.06.11	2012.09.11	否	银承
海信集团	本公司	1,299.24	2012.06.15	2012.09.13	否	银承
海信集团	本公司	924.94	2012.06.15	2012.12.14	否	银承
海信集团	本公司	870.86	2012.06.18	2012.12.18	否	银承
海信集团	本公司	98.58	2012.06.27	2012.09.13	否	银承
海信集团	本公司	3,322.00	2012.06.27	2012.09.26	否	银承
海信集团	本公司	2,388.14	2012.06.27	2012.12.27	否	银承
海信集团	本公司	2,121.66	2012.06.27	2013.01.15	否	银承
海信集团	容声塑胶	738.93	2012.05.25	2012.09.27	否	贸易融资

关联担保情况说明：

2012年2月本公司与海信财务公司签订了海信授信字第037号《综合授信合同》，合同约定本公司在2012年02月24日至2013年03月21日可向海信财务公司申请使用的最高授信额度为人民币60,000万元，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2012年02月24日与海信财务公司签订了海信高保字第019号《最高额保证合同》为本公司偿还债务提供保证。

2012年1月容声冰箱与海信财务公司签订了海信授信字第036号《综合授信合同》，合同约定容声冰箱在2012年01月18日至2013年2月17日可向海信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2012年01月18日与海信财务公司签订了海信高保字第018号《最高额保证合同》为容声冰箱偿还债务提供保证。

2011年10月海信集团与中国工商银行股份有限公司青岛山东路支行签订了3803001-2011年营业(保)字0025号《最高额保证合同》，合同约定为海信山东在2011年10月22日至2012年12月31日期间向中国工商银行股份有限公司青岛山东路支行申请的最高20,000万元人民币授信额度项下债务提供保证担保。

2012年1月海信北京与海信财务公司签订了海信授信字第035号《综合授信合同》，合同约定海信北京在2012年01月16日至2012年12月31日可向海信财务公司申请使用的最高授信额度为人民币10,000万元，为保证该合同项下的债权能得到清偿，海信集团于2012年01月16日与海信财务公司签订了海信高保字第017号《最高额保证合同》为海信北京偿还债务提供保证。

2012年1月海信集团与交通银行股份有限公司佛山分行签订了佛交银最保非额字2012106014号《最

高额保证合同》，合同约定为交通银行股份有限公司佛山分行在 2011 年 12 月 27 日至 2013 年 12 月 27 日期间向本公司、容声冰箱、科龙配件及容声塑胶提供一系列授信的最高债权额人民币壹亿陆仟伍佰万元整提供保证。

2011 年 5 月 11 日，澳新银行广州分行为本公司出具备用信用证保函，该保函由海信集团有限公司为本公司提供保证担保。保函用于本公司担保 KII 在澳新银行香港分行的美元贷款 1,000 万美元，受益人为澳新银行香港分行，担保期限自 2011 年 7 月 26 日始至 2012 年 8 月 10 日止。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

根据本公司与海信财务公司之间签订的《金融服务协议》，本公司可于 2012 年度内与海信财务公司开展存款、贷款以及票据贴现的金融业务（具体详见本公司于 2011 年 11 月 29 日与海信财务公司签署的《金融服务协议》）。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司在海信财务公司贷款余额为 41,104.49 万元，有 13,750.00 万元为本公司在海信财务公司的票据贴现，存款余额为 16,306.38 万元，利息支出 1,707.24 万元，利息收入 54.83 万元，开立电子银承票据余额为 25,848.62 万元，票据利息支出 482.25 万元，开立电子银承手续费 15.03 万元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	海信电器及子公司	5,946,720.96	5,680,553.92
应收账款	海信集团及子公司	448,357,059.48	275,640,454.10
应收账款	海信惠而浦	8,652,395.57	2,784,028.98
应收账款	海信日立	3,957,082.42	-
应收账款	华意压缩及子公司	120,375.41	217,666.55
应收账款小计		467,033,633.84	284,322,703.55
其他应收款	海信电器及子公司	219,000.00	200,000.00

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

其他应收款	海信集团及子公司	296,828.41	6,420.00
其他应收款	海信惠而浦	2,512.16	431,841.02
其他应收款	顺德运龙咨询	4,455,375.57	4,455,375.57
其他应收款小计		4,973,716.14	5,093,636.59
应收票据	海信电器及子公司	-	---
应收票据	海信集团及子公司	20,762,263.40	31,152,446.57
应收票据小计		20,762,263.40	31,152,446.57
预付账款	海信电器及子公司	---	---
预付账款	海信集团及子公司	1,124,471.61	1,123,591.99
预付账款小计		1,124,471.61	1,123,591.99

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	华意压缩及子公司	260,928,643.31	146,198,325.53
应付账款	恩布拉科	4,896,445.37	6,649,203.00
应付账款	海信集团及子公司	9,745,326.65	19,701,923.51
应付账款	海信电器及子公司	169,357.47	-
应付账款	海信惠而浦	5,101,064.96	116,870,313.04
应付帐小计		280,840,837.76	289,419,765.08
其他应付款	海信集团及子公司	2,291,007.23	1,717,184.03
其他应付款	华意压缩及子公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	恩布拉科	100,000.00	100,000.00
其他应付款	西安高科	2,358,041.00	2,358,041.00
其他应付款	康拜恩	5,099,880.00	5,099,880.00
其他应付款	雪花集团	20,038.34	-
其他应付款小计		10,068,966.57	9,475,105.03
预收账款	海信集团及子公司	245,244.26	37,762,190.02
预收账款	海信惠而浦	72,254.43	-
预收账款	海信日立	16.80	-
预收账款小计		317,515.49	37,762,190.02

与“特定第三方公司”往来

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

		账面余额	账面余额
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
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

与格林柯尔系关联公司往来

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
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

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,324,226.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 7.65 元，合同剩余期限 1095 天
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 Black-Scholes 期权定价模型对本计划授予的股票期权计算公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,884,226.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,324,226.00

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	2,324,226.00
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）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

截止报告期末，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	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
本公司及本公司之子公司	其他		5,080,430.00
合计			118,807,505.57

*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。2011 年 12 月 23 日, 本公司收到佛山中院 (2010) 佛中法民二重字第 2 号民事判决书, 佛山中院重审一审判决已生效。

(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	29,202,169.17
其他	本公司	劳工纠纷、其他	8,547,939.35
合计			37,750,108.52

(3) 本公司胜诉生效尚未执行案

格林柯尔案件

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	725,414,350.00
合计			725,414,350.00

*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、（2007）佛中法民二初字第 56 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。

报告期末上述案件相关法院尚未执行，可收回性的判断程度与 2011 年相比并无实质性的差异。

其他案件：

原告	被告	事由	涉诉金额（汇总）
本公司	商丘科龙	欠货款未还	25,660,900.00
合计			25,660,900.00

系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、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止本报告期末，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

单位：万元

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	中国银行股份有限公司顺德分行	25,001.51	鸿扬路 9 号、19 号	GDY476400120100007	17,702.02	10,678.46
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	4,132.34
本公司			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	32,727.60	14,743.62

科龙配件			容奇大桥边房地产	GDY476400120100006	5,566.00	3,574.11
科龙空调			容奇大道东 1 号, 容奇大桥边	GDY476400120100009	25,751.00	9,344.32

2、前期承诺履行情况:

所有融资均正常还本付息, 未发生抵押资产被执行情况。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

(1) 本公司各类租出资产情况如下:

单位: 万元

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	3,679.45	3,801.99
合计	3,679.45	3,801.99

(2) 本公司作为经营租赁-出租人

本公司之投资物业亦按不同年期租赁予多名租户人。报告期租金收入为人民币 324.89 万元（2011 年度同期为 394.76 万元）。

报告期末，根据不可撤销经营租约之最低应收租金如下：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
1 年以内	260.12	161.71
1 年以上但 5 年以内	231.89	218.52
合计	492.01	380.23

(3) 本公司作为经营租赁-承租人

本公司根据经营租约安排租赁部分租赁土地及楼宇以及厂房及机器，租期由一年至五年不等。截至 2012 年 6 月 30 日止年度之经营租金如下：

单位：万元

经营租金	本期金额	上期金额
租赁土地及楼宇	538.66	481.07
厂房及机器	376.09	374.02
合计	914.75	855.09

(4) 报告期末，根据不可撤销经营租约之最低租金付款总额到期时间如下：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
1 年以内	528.82	1,370.08
1 年以上但 5 年以内	440.80	514.60
合计	969.62	1,884.68

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

(1) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初余额	金融资产金额	公允价值变动损益	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
衍生金融资产	33,787,696.24	-20,729,077.30	-20,729,077.30		13,058,618.94
金融资产小计	33,787,696.24	-20,729,077.30	-20,729,077.30	0.00	13,058,618.94
衍生金融负债	-6,636,121.77	6,636,121.77	6,636,121.77		0.00
金融负债小计	-6,636,121.77	6,636,121.77	6,636,121.77	0.00	0.00

(2) 财务风险管理目标及政策

本公司主要金融工具包括：银行存款及现金、衍生金融工具、应收票据、应收款项、其他应收款项、应付票据、应付款项、其他应付款项、银行借款。该等金融工具详情已于相关附注中披露。

与上述金融工具有关的风险包括：信贷风险、流动资金风险、利率风险和货币风险。

(a) 信贷风险

信贷风险指客户或金融工具交易对方未能履行合约责任而导致本公司承担财务损失的风险，有关风险主要产生自银行结余、应收账款及其他应收款，以及衍生金融工具。

本公司之大部分银行存款存放于国内几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，本公司董事会认为该等资产不存在会导致亏损的重大信贷风险。

本公司通过与具有坚实财务基础的不同客户进行交易，缓和其应收账款及其他应收款的相关风险。本公司也要求若干新客户支付现金，尽量缓和信贷风险。本公司就其未清偿应收款维持严格控制，并订有信贷控制政策以减低信贷风险。此外，所有应收款结余均获持续监察，过期结余由高级管理人员跟进。

由于交易对手是国际信贷评级机构给予高信贷评级的银行，因此衍生金融工具的信贷风险不大。

报告日期的最高信贷风险为合并财务报表所示的各金融资产类别的账面值。

(b) 流动资金风险

在管理流动资金风险方面，本公司监控并维持现金及现金等价物在管理人员认为足够的水准，为本公司营运提供资金并缓和现金流量短期波动的影响。本公司财务部门负责通过使用银行信贷，在资金的持续性及灵活性之间取得平衡，以配合本公司流动资金的需求。

为缓和流动资金风险，董事已对本公司之流动资金进行详细检讨，包括应付账款及其他应付款的到期情况、海信财务公司提供的借款以及贷款融资供应情况，结论是本公司拥有足够的资金以满足本公司的短

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

期债务和资本开支的需求。

(c) 利率风险

本公司由于计息金融资产及负债的利率变动而承受利率风险。计息金融资产主要是银行存款，大部分属于短期性质，而计息金融负债主要是短期银行借款。于报告期末，本公司的短期银行借款按固定利率计息。由于本公司所有借款均为短期贷款，因此认为利率的任何变动并不会对本公司的业绩有重大影响。

(d) 货币风险

货币风险指有关以外币计量的投资及交易的汇率负面变动而导致的亏损风险。本公司的货币资产及交易以人民币、港币、美元、日元及欧元计量。人民币、港币、美元、日元与欧元间的汇率并无挂钩，且人民币、美元、日元与欧元间的汇率存在波动。

报告期末，本公司以外币计量的主要货币性资产及货币性负债的账面价值如下：

单位：元

币种	期末余额		期初余额	
	资产	负债	资产	负债
美元	1,081,499,929.63	593,289,816.79	566,052,696.12	105,444,838.96
欧元	90,822,334.43	27,151,082.86	120,539,277.81	8,380,259.01

下表列示本公司于报告期末拥有重大风险的汇率的合理可能变动对净利润的大概影响：

汇率变动的敏感度分析：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
	税后利润增加/减少	税后利润增加/减少
美元兑人民币		
升值 5%	18,307,879.23	13,532,062.61
贬值 5%	-18,307,879.23	-13,532,062.61
欧元兑人民币		
升值 5%	2,387,671.93	4,171,496.03
贬值 5%	-2,387,671.93	-4,171,496.03

远期汇率变动的敏感度分析：

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
	税后利润增加/减少	税前利润增加/减少

美元兑人民币		
升值 5%	-12,056,250.00	-11,298,750.00
贬值 5%	12,056,250.00	11,298,750.00
欧元兑人民币		
升值 5%	-917,598.75	-935,868.51
贬值 5%	917,598.75	935,868.51

(3) 资本管理

本公司资本管理的首要目标，为确保本公司具备持续发展的能力，且维持稳健的资本比率，以支持其业务及获得最大股东价值。

本公司根据经济情况的变动及有关资产的风险特性管理及调整资本结构。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整向股东派发的股息、向股东退换资本或发行新股。截至本报告期末及 2011 年 12 月 31 日止各年度，本公司资本管理的目标、政策或程序无任何变动。

本公司运用资本负债率（净债务除以总资本及净负债之和）监控其资本情况。净债务指银行借款及其它借款、应付账款、应付票据、其他应付款及应付债券等，减去现金及现金等价物。报告期末的资本负债率如下：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
总负债	8,225,747,664.88	6,474,624,703.93
其中：短期借款	1,102,472,575.34	1,004,998,894.20
应付账款	3,419,481,207.97	2,054,610,132.81
应付票据	755,778,257.70	612,667,073.33
其他应付款	1,511,151,037.06	1,156,195,947.88
减：现金及现金等价物	460,026,006.66	396,814,919.98
净债务	7,765,721,658.22	6,077,809,783.95
归属于母公司股东权益	1,187,213,638.13	805,123,597.33
资本及净负债	8,952,935,296.35	6,882,933,381.28
资本负债率	86.74%	88.30%

(4) 退休福利计划

本公司及其子公司主要为本公司及其子公司雇员向一项由省政府管理之定额供款退休金计划供款。根据该计划，本公司及其子公司须按雇员总薪资之若干百分比向退休金供款。

自利润表扣除的约人民币 7,334.38 万元（上年同期：人民币 5,079.48 万元）总成本，即本公司及其子公司按计划规则中所规定之比率应向该计划支付之供款。

(5) 股息

本公司 2012 年半年度不分红派息，也未以公积金转增资本（2011 年度亦无分红派息）。

(6) 资本承担

单位：元

余额	期末余额	期初余额
有关于附属公司及共同控制实体之投资之承担：		
— 已授权但未订约		
— 已订约未付款	35,573,100.00	79,690,000.00
有关收购附属公司之物业、厂房及设备之承担：		
— 已订约未付款		

(7) 净流动资产

单位：元

单位：元项目	期末余额	期初余额
流动资产（合并）	6,549,714,391.75	4,435,201,230.69
减：流动负债（合并）	7,887,996,146.58	6,162,158,773.54
净流动资产（合并）	-1,338,281,754.83	-1,726,957,542.85
流动资产（母公司）	6,064,468,815.44	4,024,527,726.67
减：流动负债（母公司）	7,041,770,161.89	5,227,092,433.23
净流动资产（母公司）	-977,301,346.45	-1,202,564,706.56

(8) 总资产减流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产总计（合并）	9,788,857,604.39	7,635,439,578.36
减：流动负债（合并）	7,887,996,146.58	6,162,158,773.54
总资产减流动负债（合并）	1,900,861,457.81	1,473,280,804.82
资产总计（母公司）	9,517,687,481.29	7,469,144,553.26
减：流动负债（母公司）	7,041,770,161.89	5,227,092,433.23
总资产减流动负债（母公司）	2,475,917,319.40	2,242,052,120.03

(9) 分部报告

本公司按分部管理其业务，各分部按业务线及地区组合划分。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理，分部业绩以报告分部利润为基础进行评价。

分部利润或亏损、资产及负债

单位：元

本期金额	冰箱	空调	冷柜	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	4,266,279,741.67	3,756,832,970.87	432,587,138.10	590,997,179.30		9,046,697,029.94
二、分部间交易收入				297,586,244.28	-297,586,244.28	-
三、对联营和合营企业的投资收益	5,090,008.50	70,973,958.34		50,887.51		76,114,854.35
四、折旧和摊销	86,810,799.69	60,015,847.27	7,915,589.18	28,083,893.92		182,826,130.06
五、公允价值变动收益				-14,092,955.53		-14,092,955.53
六、资产减值损失	1,278,358.84	-2,494,454.87	-381,774.55	4,942,510.68		3,344,640.10
七、利润总额（亏损总额）	212,840,495.81	139,639,464.49	40,868,383.59	38,331,426.56	-24,216,614.91	407,463,155.54
八、所得税费用				5,621,187.99		5,621,187.99
九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）	212,840,495.81	139,639,464.49	40,868,383.59	32,710,238.57	-24,216,614.90	401,841,967.56
十、资产总额	9,806,768,033.17	6,280,156,296.35	729,729,888.35	3,456,079,364.99	-10,483,875,978.47	9,788,857,604.39
十一、负债总额	7,136,336,152.06	5,201,670,930.50	526,550,941.56	2,728,099,004.31	-7,366,909,363.55	8,225,747,664.88
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	29,748,556.73	-29,324,433.16	239,104.49	-40,524,344.11		-39,861,116.05

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

接上表

上期金额	冰箱	空调	冷柜	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	4,399,599,426.71	4,270,344,968.90	437,046,817.06	574,141,142.51		9,681,132,355.18
二、分部间交易收入				289,069,035.61	-289,069,035.61	-
三、对联营和合营企业的投资收益	-5,224,290.65	41,641,884.23		-158,936.44		36,258,657.14
四、折旧和摊销	76,518,610.72	60,373,403.53	7,104,435.52	26,801,292.07		170,797,741.84
五、公允价值变动收益				-6,703,478.40		-6,703,478.40
六、资产减值损失	7,442,672.38	3,597,759.02	1,173,389.97	71,336.20		12,285,157.57
七、利润总额（亏损总额）	209,182,904.08	29,760,598.96	26,248,272.99	13,865,073.70	13,310,106.48	292,366,956.21
八、所得税费用				7,688,210.00		7,688,210.00
九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）	209,182,904.08	29,760,598.96	26,248,272.99	6,176,863.69	13,310,106.49	284,678,746.21
十、资产总额	8,470,781,384.90	6,883,476,655.80	588,610,899.13	3,508,160,462.38	-10,345,931,178.88	9,105,098,223.33
十一、负债总额	5,940,361,633.57	6,004,514,756.28	400,864,395.00	2,613,306,148.92	-7,039,623,226.79	7,919,423,706.98
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	74,427,459.79	-22,262,949.99	-2,180,292.97	-8,122,332.65		41,861,884.18

地区资料

单位：元

地区	本期金额	上期金额
境内交易收入	5,893,113,321.84	6,837,559,628.68
境外交易收入	3,153,583,708.10	2,843,572,726.47
合计	9,046,697,029.94	9,681,132,355.15
地区	期末余额	期初余额
境内非流动资产	2,819,490,351.64	2,778,410,063.08
境外非流动资产	419,652,861.00	421,828,284.59
合计	3,239,143,212.64	3,200,238,347.67

本公司之营运主要在中国境内进行，本公司大部分非流动资产均位于中国境内，故无须列报更详细的地区信息。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	2,191,485,858.96	98.27	158,303,827.63	7.22	955,088,317.99	96.11	162,538,384.64	17.02
格林柯尔系	38,689,983.28	1.73	22,726,941.64	58.74	38,689,983.28	3.89	22,726,941.64	58.74
组合小计	2,230,175,842.24	100.00	181,030,769.27	8.12	993,778,301.27	100.00	185,265,326.28	18.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,230,175,842.24	---	181,030,769.27	---	993,778,301.27	---	185,265,326.28	---

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 个月以内	2,027,514,233.64	90.92		789,235,183.64	79.42	
3 个月以上 6 个月以内	4,560,706.81	0.20	456,070.68	3,594,295.40	0.36	359,429.54
6 个月以上 1 年以内	3,126,323.13	0.14	1,563,161.57	159,767.70	0.02	79,883.85
1 年以上	156,284,595.38	7.01	156,284,595.38	162,099,071.25	16.31	162,099,071.25
合计	2,191,485,858.96	98.27	158,303,827.63	955,088,317.99	96.11	162,538,384.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

公司名称	期末数		期初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合肥市维希电器有限公司（以下简称“合肥维希”）	18,229,589.24	7,805,094.62	18,229,589.24	7,805,094.62
武汉长荣电器有限公司（以下简称“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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收款项	款项收回		4,234,557.01	
合计	--	--	4,234,557.01	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

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	529,399,848.92	1 年以内	23.74
第二名	子公司	489,707,711.16	1 年以内	21.96
第三名	非关联方	369,017,107.73	1 年以内	16.55
第四名	非关联方	285,027,802.57	1 年以内	12.78
第五名	子公司	96,826,777.99	1 年以内	4.34
合计	--	1,769,979,248.37	--	79.37

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
	关联方	8,451,996.64	0.38
	子公司	1,190,501,633.83	53.38
合计	--	1,198,953,630.47	53.76

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	902,037,224.71	98.28	25,555,718.55	2.83	946,814,635.01	98.36	17,754,064.36	1.88
格林柯尔系	15,754,600.00	1.72	9,962,961.47	63.24	15,754,600.00	1.64	9,962,961.47	63.24
组合小计	917,791,824.71	100.00	35,518,680.02	3.87	962,569,235.01	100	27,717,025.83	2.88
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	917,791,824.71	--	35,518,680.02	--	962,569,235.01	--	27,717,025.83	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 个月以内	859,074,451.77	93.60		917,812,372.71	95.35	
3 个月以上 6 个月以内	11,112,882.96	1.21	1,111,288.30	11,668,759.58	1.21	1,166,875.96
6 个月以上 1 年以内	14,810,919.46	1.61	7,405,459.73	1,492,628.64	0.16	746,314.32
1 年以上	17,038,970.52	1.86	17,038,970.52	15,840,874.08	1.65	15,840,874.08
合计	902,037,224.71	98.28	25,555,718.55	946,814,635.01	98.37	17,754,064.36

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末数		期初数	
	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
北京德恒律师事务所 (以下简称“德恒律师”)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	15,754,600.00	9,962,961.47	15,754,600.00	9,962,961.47

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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	211,977,693.44	1 年以内	23.10

第二名	子公司	170,691,806.19	1 年以内	18.60
第三名	子公司	116,740,975.44	1 年以内	12.72
第四名	子公司	99,575,370.79	1 年以内	10.85
第五名	子公司	63,588,915.14	1 年以内	6.93
合计	—	662,574,761.00	—	72.20

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
	关联方	1,455,375.57	0.16
	子公司	851,063,215.07	92.73
合计	—	852,518,590.64	92.89

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华意压缩	权益法	41,686,088.96	43,637,782.08	2,935,819.51	46,573,601.59	6.45	6.45			
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,428,851.76	50,887.51	3,479,739.27	20	20			
海信惠而浦	权益法	225,000,000.00	206,388,118.32	2,154,188.99	208,542,307.31	50	50			
海信日立	权益法	332,821,597.45	353,301,093.20	21,973,958.34	375,275,051.54	49	49			49,000,000.00
权益法小计		601,507,686.41	606,755,845.36	27,114,854.35	633,870,699.71					49,000,000.00
容声冰箱	成本法	155,552,425.85	155,552,425.85		155,552,425.85	70	70			
科龙空调	成本法	281,000,000.00	281,000,000.00		281,000,000.00	60	60	59,381,641.00		
科龙冷柜	成本法	15,668,880.00	15,668,880.00		15,668,880.00	44	44			
科龙家电	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	25	25			
科龙配件	成本法	32,634,553.70	32,634,553.70		32,634,553.70	70	70			
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	20			
科龙嘉科	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	70	70			
科龙威力	成本法				0.00	55	55			
营口科龙	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	42	42			
江西科龙	成本法	147,763,896.00	147,763,896.00		147,763,896.00	60	60			
杭州科龙	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	100	100			
扬州科龙	成本法	252,356,998.00	252,356,998.00		252,356,998.00	74.33	74.33			

海信科龙电器股份有限公司 2012 年半年度报告全文

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海科龙	成本法	189,101,850.00	189,101,850.00		189,101,850.00	75	75			
西安科龙	成本法	107,729,620.45	107,729,620.45		107,729,620.45	60	60			
深圳科龙	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	95	95			
科龙发展	成本法	11,200,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00	100	100			
海信成都	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100			
海信北京	成本法	92,101,178.17	92,101,178.17		92,101,178.17	55	55			
海信山东	成本法	567,175,477.74	567,175,477.74		567,175,477.74	100	100			
海信浙江	成本法	54,523,643.83	54,523,643.83		54,523,643.83	51	51			
海信模具	成本法	121,628,013.09	121,628,013.09		121,628,013.09	78.7	78.7			6,526,368.60
新疆科龙	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	2	2			
福建科龙	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	2	2			
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			3,800,000.00
成本法小计		2,434,130,076.03	2,434,130,076.03	0.00	2,434,130,076.03			59,381,641.00		10,326,368.60
合计		3,035,637,762.44	3,040,885,921.39	27,114,854.35	3,068,000,775.74			59,381,641.00		59,326,368.60

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,544,481,852.02	6,220,961,530.07
其他业务收入	1,407,335,639.22	148,559,712.25
营业成本	5,680,520,878.87	5,048,080,806.36

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰箱	3,089,140,050.92	2,391,778,512.12	3,242,383,022.36	2,524,765,868.03
空调	2,175,641,494.06	1,781,386,905.39	2,722,012,772.97	2,294,901,948.82
冷柜	102,321,056.51	81,910,707.64	90,473,756.63	73,647,237.84
小家电及其他	177,379,250.53	135,795,962.46	166,091,978.11	133,533,248.10
合计	5,544,481,852.02	4,390,872,087.61	6,220,961,530.07	5,026,848,302.79

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	5,544,481,852.02	4,390,872,087.61	6,220,961,530.07	5,026,848,302.79
境外				
合计	5,544,481,852.02	4,390,872,087.61	6,220,961,530.07	5,026,848,302.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	674,383,895.13	9.70
第二名	414,869,792.03	5.97

第三名	86,508,351.54	1.24
第四名	27,527,121.53	0.40
第五名	21,380,446.04	0.31
合计	1,224,669,606.27	17.62

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,326,368.60	13,323,552.90
权益法核算的长期股权投资收益	76,114,854.35	36,258,657.14
处置长期股权投资产生的投资收益		45,837,301.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	86,441,222.95	95,419,511.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海信国际营销	3,800,000.00	3,534,000.00	
海信模具	6,526,368.60	9,789,552.90	
合计	10,326,368.60	13,323,552.90	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华意压缩	2,935,819.51	989,680.85	
海信惠尔浦	2,154,188.99	-6,213,971.50	
安泰达	50,887.51	-158,936.44	
海信日立	70,973,958.34	41,641,884.23	
合计	76,114,854.35	36,258,657.14	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	205,789,134.54	406,522,260.26
加: 资产减值准备	1,037,167.57	13,691,807.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,073,334.63	4,239,851.66
无形资产摊销	4,811,537.00	3,156,280.00
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)	39,971.06	857.64
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)	5,443,287.63	8,450,845.39
投资损失(收益以“—”号填列)	-86,441,222.95	-95,419,511.90
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)	-310,829,791.16	-417,368,670.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,685,182,695.30	-645,123,526.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,026,149,271.87	443,514,962.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	179,889,994.89	-278,334,843.48
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	149,171,914.44	67,856,576.14
减: 现金的期初余额	98,869,779.84	163,407,687.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,302,134.60	-95,551,111.47

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	38.13	0.2805	0.2805
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.61	0.2767	0.2767

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额或本期金额	期初余额或上期金额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	13,058,618.94	33,787,696.24	-61.35%	主要系远期合约到期转出所致
应收票据	1,594,426,485.68	502,919,307.39	217.03%	主要系报告期末为销售旺季导致公司收到的票据增加，并且公司应收票据和应付票据期限不对称导致应收票据增加
应收账款	2,068,355,256.32	1,193,767,494.97	73.26%	主要系报告期末为销售旺季导致应收款项增加，但与同期基本持平
预付款项	216,787,617.79	315,474,246.14	-31.28%	主要系预付材料款减少所致
应付账款	3,419,481,207.97	2,054,610,132.81	66.43%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加，但与同期基本持平
预收款项	466,318,733.78	758,206,285.15	-38.50%	主要系随经销商提货增加、预收经销商货款减少，但与同期基本持平
其他应付款	1,511,151,037.06	1,156,195,947.88	30.70%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加
资产减值损失	3,344,640.11	12,285,157.57	-72.77%	主要系存货跌价损失减少所致
公允价值变动收益	-14,092,955.53	-6,703,478.40	110.23%	主要系远期合约到期公允价值变动收益转入投资收益所致
营业外收入	11,588,454.87	126,379,617.61	-90.83%	主要系惠民补贴款减少所致
少数股东损益	21,971,348.87	-1,159,978.82	-1994.12%	主要系子公司净利润变动所致
收到其他与经营活动有关的现金	114,798,118.12	200,707,785.42	-42.80%	主要系惠民补贴款减少所致
收回投资收到的现金	49,000,000.00	84,404,301.37	-41.95%	主要系报告期末未出售华意压缩股票，而同期出售华意压缩股票所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,888,161.76	145,554,269.74	-38.93%	主要系购置资产减少所致

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有本公司法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
(二) 报告期内在中国证监会指定报纸披露的所有文件文本；
(三) 载有本公司董事长签字的半年度报告文本；
(四) 本公司章程。

董事长：汤业国

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日