

青岛海信电器股份有限公司

600060

2006 年中期报告

Hisense 海信

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	10
七、财务会计报告	14
八、备查文件目录	42

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议，董事周厚健、独立董事徐向艺以通讯方式表决。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人于淑珉，主管会计工作负责人孙玉华，会计机构负责人（会计主管人员）李立华声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：青岛海信电器股份有限公司
公司法定中文名称缩写：海信电器
公司法定英文名称：HISENSE ELECTRIC CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：HXDQ
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 海信
公司 A 股代码：600060
- 3、 公司注册地址：青岛经济技术开发区前湾港路 218 号海信信息产业园
公司办公地址：青岛经济技术开发区前湾港路 218 号海信信息产业园
邮政编码：266555
公司国际互联网网址：<http://www.hisense.com>
公司电子信箱：zqb@hisense.com
- 4、 公司法定代表人：于淑珉
- 5、 董事会秘书：夏峰
电话：（0532）83889556
传真：（0532）83889556
E-mail：zqb@hisense.com
联系地址：青岛市东海西路 17 号海信大厦海信电器证券部
- 6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：青岛市东海西路 17 号海信大厦海信电器证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	3,603,078,701.20	4,295,584,569.90	-16.12
流动负债	1,926,997,710.11	2,679,422,655.18	-28.08
总资产	4,905,447,708.57	5,545,100,892.34	-11.54
股东权益(不含少数股东权益)	2,559,069,952.02	2,504,534,850.77	2.18
每股净资产(元)	5.18	5.07	2.17
调整后的每股净资产(元)	5.02	4.91	2.24
项 目	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	54,535,101.25	33,870,490.80	61.01
扣除非经常性损益的净利润	52,725,569.88	32,532,794.60	62.07
每股收益(元)	0.110	0.069	59.42
净资产收益率(%)	2.13	1.41	增加 0.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-181,048,479.82	-38,282,587.19	不适用

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-1,309,841.96
各种形式的政府补贴	3,300,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	138,702.39
所得税影响数	-319,329.06
合计	1,809,531.37

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	289,927,810	58.72		-50,960,000			-50,960,000	238,967,810	48.4
3、其他内资持股									
其中: 境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	289,927,810	58.72		-50,960,000			-50,960,000	238,967,810	48.4
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	203,840,000	41.28		50,960,000			50,960,000	254,800,000	51.6
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	203,840,000	41.28		50,960,000			50,960,000	254,800,000	51.6
三、股份总数	493,767,810	100		0			0	493,767,810	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案已于 2006 年 5 月 29 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过, 海信集团有限公司向流通股股东共支付 5096 万股作为对价。

股份变动的过户情况

公司股权分置改革方案股权登记日为 2006 年 5 月 17 日, 方案实施日为 2006 年 6 月 12 日。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		96,496				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海信集团有限公司	国有股东	48.4	238,967,810	-50,960,000	238,967,810	0
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	其它	1.87	9,245,854	9,245,854	0	未知
中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金	其它	1.66	8,192,850	8,192,850	0	未知
中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	其它	0.57	2,803,375	2,803,375	0	未知
苏州泽海电子塑胶有限公司	其它	0.45	2,206,875	2,206,875	0	未知
云南云电财金管理有限公司	其它	0.44	2,170,209	504,042	0	未知
青岛海立钢制品有限公司	其它	0.39	1,943,921	1,943,921	0	未知
常州海弘电子有限公司	其它	0.33	1,636,874	1,636,874	0	未知
即墨市恒泰机械配件厂	其它	0.28	1,387,179	1,387,179	0	未知
青岛立业电器有限公司	其它	0.22	1,104,642	1,104,642	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份数量	股份种类	
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红				9,245,854	人民币普通股	
中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金				8,192,850	人民币普通股	
中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金				2,803,375	人民币普通股	
苏州泽海电子塑胶有限公司				2,206,875	人民币普通股	
云南云电财金管理有限公司				2,170,209	人民币普通股	
青岛海立钢制品有限公司				1,943,921	人民币普通股	
常州海弘电子有限公司				1,636,874	人民币普通股	
即墨市恒泰机械配件厂				1,387,179	人民币普通股	
青岛立业电器有限公司				1,104,642	人民币普通股	
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金				1,069,495	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				公司控股股东海信集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	海信集团有 限公司	238,967,810	2009 年 6 月 12 日	238,967,810	所持有海信电器的非流通股在获得流通权后的 36 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的海信电器有限售条件的流通股股份，但海信集团在获得流通权后增持的海信电器股份不受上述承诺的限制。在前项禁售承诺期期满后 24 个月内，海信集团通过上海证券交易所挂牌交易出售股票的价格不低于 8.91 元/股。在本改革方案实施后，当公司进行利润分配或资本公积金转增股本等导致股份或股东权益发生变化时，最低减持价格将根据相关公式进行调整。但公司今后进行战略合作、场外协议转让等不受此限制。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
于淑珉	董事长	14,560	18,200	3,640	股权分置改革获得对价
周厚健	董事	14,560	18,200	3,640	股权分置改革获得对价

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届，选举于淑珉女士、周厚健先生、程开训先生、肖建林先生、刘洪新先生、徐向艺先生、汪平先生、王吉法先生为第四届董事会董事，其中徐向艺先生、汪平先生、王吉法先生为独立董事，同意刘国栋先生、汤业国先生辞去董事职务；选举贾少谦先生、刘峰先生、张祝彦女士为第四届监事会监事，同意张长虹女士、刘振顺先生、马钰锦女士辞去监事职务；上述人员变动已经于 2006 年 6 月 30 日召开的 2005 年度股东大会审议通过，同日召开的公司四届一次董事会选举于淑珉女士为董事长，四届一次监事会选举贾少谦先生为监事长，公告刊登于 2006 年 7 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 562,965.04 万元，同比增长 26.09%；实现净利润 5,453.51 万元，同比增长 61.01%。根据中怡康统计数据，海信平板电视继续保持了国内第一的市场领先地位，海信电视的销售额市场占有率也以 12.57% 位居第一。公司继 2005 年 12 月拿到高清认证、2006 年 4 月拿到中国质量认证中心的 CQC 高清认证之后，于 2006 年 5 月首批获得的信息产业部的 CESSI 高清认证，海信成为惟一个拥有三大高清认证的中国品牌。

随着人们对电视需求变化，电视作为无线连通的多媒体视频终端，必将突破传统显像方式和传输方式的局限，转而进入多媒体时代。具有高清、数字技术优势的平板电视正是实现多媒体和 3C 融合的极佳载体，公司将凭借在平板电视市场上取得的领先优势，力争成为“全球多媒体技术和产品的一流供应商”，并确定未来的公司战略是：以技术和国际市场营销为先导，以工艺制造能力和供应链为支撑，以人力资源开发和管理为保障，以构建国际化经营管理平台为基础，构建有竞争力的国际市场营销体系、高效的产品研发和制造体系、快速反应的供应链体系。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
电视机	4,858,017,933.08	4,048,933,983.33	16.28%	19.83	21.01	减少 0.82 个百分点
电冰箱	771,632,427.92	694,395,390.50	9.87%	87.77	83.89	增加 1.90 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,292,481,389.19 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	4,461,231,436.08	21.22
海外	1,168,418,924.92	48.91

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2001 年通过配股募集资金 90,866.27 万元人民币，已累计使用 82,183.98 万元人民币，其中本年度已使用 1,946.53 万元人民币，尚未使用 8,682.29 万元人民币。尚未使用募集资金去向为机卡分离数字电视接收机项目。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
ERP 项目	1,500.00	是	1,465.55	是	是
机卡分离数字电视接收机	18,425.00	是	9,263.43	是	是
合计	19,925.00	/	10,728.98	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
ERP 项目	逆工程项目	1,500.00	1,465.55	是	是
机卡分离数字电视接收机		18,425.00	9,263.43	是	是
合计	/	19,925.00	10,728.98	/	/

4、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 经营中的问题与困难

报告期内，国内彩电市场的竞争格局正在发生深刻的变化，国外品牌凭借其在核心技术和上游资源方面的优势，同国产品牌展开价格竞争。公司一方面通过提高研发深度，尤其是加强核心技术如机芯等的开发和应用，实现技术、产品差异化竞争；另一方面，加强与上游供应商的战略合作，并提高产供销整个系统的快速反应能力以应对上游资源价格的快速变化。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

根据新《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司 2005 年度股东大会审议修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》等规则，同时，公司严格按照以上规则执行，做到规范运作，进一步完善了公司法人治理结构。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
青岛海信模具有限公司	采购机壳、模具加工	市价	25,289.70	9.51	现汇承兑
青岛海信进出口有限公司	采购集成电路等进口件	市价	82,835.59	31.15	现汇
海信(香港)有限公司	采购集成电路等进口件	市价	16,785.70	6.31	现汇
青岛海信光学有限公司	采购电视遥控器	市价	1,306.73	0.49	承兑

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
青岛海信营销有限公司	代理销售部分电视、冰箱	市价	120,441.99	21.39	现汇承兑
海信集团上海营销中心	销售电视产品	市价	2,618.56	0.47	现汇承兑
青岛海信进出口有限公司	代理销售部分电视、冰箱	市价	106,187.59	18.86	现汇承兑

上述关联交易以市场价格为基础,遵循公平合理的定价原则;有利于充分利用关联方的优势资源,不会对上市公司的独立性构成影响。

(五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				2,200		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2,200		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				2,200		
担保总额占公司净资产的比例(%)				0.86		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				2,200		

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

本公司唯一非流通股股东海信集团有限公司以其持有的部分股份作为本次股权分置改革的对价安排，以获得其所持有股份的流通权。股权分置改革方案实施后首个交易日，海信集团有限公司持有公司的股份即获得上市流通权。根据本方案，方案实施股权登记日在册的流通股股东每 10 股获送 2.5 股，对价股份将按有关规定上市交易。

公司股权分置改革方案已于 2006 年 6 月 12 日实施。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
海信集团有限公司	(1) 所持有海信电器的非流通股在获得流通权后的 36 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的海信电器有限售条件的流通股股份，但海信集团在获得流通权后增持的海信电器股份不受上述承诺的限制。承诺人如有违反承诺的卖出交易，卖出所获得资金划入上市公司账户归全体股东所有。在前项禁售承诺期期满后 24 个月内，海信集团通过上海证券交易所挂牌交易出售股票的价格不低于 8.91 元/股。在本改革方案实施后，当公司进行利润分配或资本公积金转增股本等导致股份或股东权益发生变化时，最低减持价格将根据相关公式进行调整。但公司今后进行战略合作、场外协议转让等不受此限制。 (2) 自海信集团持有的有限售条件的流通股股份获得流通权之日起 3 年内，海信集团在每年年度股东大会上依据相关规定履程序，提出利润分配不少于海信电器当年实现的可供股东分配利润的 30%现金分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。 (3) 在本次股权分置改革实施完成后，根据相关法律、法规之规定，启动青岛海信电器股份有限公司股权激励方案研究论证工作。 (4) 本次股权分置改革获准实施，若发生以下情况，则触发追送股份条件：除因不可抗力外，海信电器经审计后的 2006 年度、2007 年度的净利润总额较上一年的增长率低于 20%；2006 年度、2007 年度审计报告被出具非标准审计意见的审计报告。如果触发上述追送股份条件，海信集团将在年度股东大会审议通过相应年度报告后的 10 个工作日内，向无限售条件的流通股股东追送股份，追送股份的总额为 10,192,000 股，按照目前流通股股本规模计算，等同于每 10 股追送 0.5 股。追送股份仅限一次。	按承诺履行

(十一) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预告公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
三届十六次董事会决议	上海证券报、中国证券报	2006 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的通知	上海证券报、中国证券报	2006 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于举行股权分置改革投资者网上交流会的公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
三届十七次董事会会议决议	上海证券报、中国证券报	2006 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
三届八次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于延期披露股权分置改革方案沟通协商情况和结果的公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的延期公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于商标使用许可关联交易的公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第二提示性公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于股权分置改革获得青岛市人民政府批准的公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于股权分置改革表决结果公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
三届二十次董事会决议公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
三届九次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2005 年度股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于 2006 年度日常关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
股权分置改革方案实施公告	上海证券报、中国证券报	2006 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5.1		463,476,655.52	688,139,952.20	412,610,568.40	568,717,486.73
短期投资						
应收票据	5.2		1,034,383,916.91	1,032,740,084.66	914,319,970.59	1,043,651,676.99
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	5.3	643,280,250.64	418,223,735.29	469,713,757.24	388,260,639.64
其他应收款	5.4	5.4	49,448,318.96	14,353,296.35	59,418,003.50	25,158,338.19
预付账款	5.5		108,287,782.30	48,853,297.34	84,070,652.14	31,950,574.29
应收补贴款						
存货	5.6		1,297,685,077.41	2,092,475,301.38	1,097,713,444.11	1,853,690,524.83
待摊费用	5.7		6,516,699.46	798,902.68	6,080,879.06	529,622.76
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			3,603,078,701.20	4,295,584,569.90	3,043,927,275.04	3,911,958,863.43
长期投资：						
长期股权投资	5.8	5.8	65,183,321.41	67,920,772.91	253,297,312.35	250,741,380.83
长期债权投资						
长期投资合计			65,183,321.41	67,920,772.91	253,297,312.35	250,741,380.83
其中：合并价差			12,907,522.17	15,137,462.55		
其中：股权投资差额					12,907,522.17	15,137,462.55
固定资产：						
固定资产原价	5.9		1,516,259,271.88	1,409,967,945.40	1,157,355,217.30	1,153,583,426.97
减：累计折旧	5.9		542,198,095.85	510,044,117.29	385,173,760.15	359,056,461.34
固定资产净值			974,061,176.03	899,923,828.11	772,181,457.15	794,526,965.63
减：固定资产减值准备	5.9		9,598,459.50	10,020,124.43	9,598,459.50	10,020,124.43
固定资产净额			964,462,716.53	889,903,703.68	762,582,997.65	784,506,841.20
工程物资						
在建工程	5.10		99,698,342.15	113,600,064.35	87,659,398.82	60,082,262.94
固定资产清理			283,186.89	317,810.03	283,186.89	317,810.03
固定资产合计			1,064,444,245.57	1,003,821,578.06	850,525,583.36	844,906,914.17
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.11		102,657,929.55	106,687,138.56	21,003,202.98	22,898,631.67
长期待摊费用	5.12		70,083,510.84	71,086,832.91	58,610,209.19	64,002,692.14
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			172,741,440.39	177,773,971.47	79,613,412.17	86,901,323.81
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			4,905,447,708.57	5,545,100,892.34	4,227,363,582.92	5,094,508,482.24

流动负债:						
短期借款	5. 13		50,000,000.00	50,000,000.00		
应付票据	5. 14		57,813,905.78	409,698,494.08	160,000.00	290,160,000.00
应付账款	5. 15		1,292,216,447.04	1,870,819,178.98	956,553,322.24	1,719,261,666.03
预收账款	5. 16		234,705,465.87	319,030,130.32	278,829,645.13	349,671,488.98
应付工资			4,185,065.26	3,770,018.12		
应付福利费			-19,068,291.36	-20,522,300.30	-23,291,746.73	-24,423,660.70
应付股利						
应交税金	5. 17		-18,998,831.03	-71,110,401.27	-15,128,462.96	-73,465,835.63
其他应交款	5. 18		494,105.40	926,524.06	366,456.75	338,986.06
其他应付款			109,839,608.09	116,811,011.19	56,163,847.49	98,053,316.24
预提费用			215,810,235.06		135,516,151.51	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			1,926,997,710.11	2,679,422,655.18	1,389,169,213.43	2,359,595,960.98
长期负债:						
长期借款	5. 19		257,462,975.00	207,462,975.00	250,000,000.00	200,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5. 20		16,068,586.62	15,876,086.62	15,776,658.69	15,584,158.69
其他长期负债						
长期负债合计			273,531,561.62	223,339,061.62	265,776,658.69	215,584,158.69
递延税项:						
递延税款贷项			1,338,022.04	1,338,022.04	1,338,022.04	1,338,022.04
负债合计			2,201,867,293.77	2,904,099,738.84	1,656,283,894.16	2,576,518,141.71
少数股东权益			144,510,462.78	136,466,302.73		
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)	5. 21		493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00
减: 已归还投资						
实收资本(或股本)净额			493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00
资本公积	5. 22		1,518,919,856.25	1,518,919,856.25	1,518,919,856.25	1,518,919,856.25
盈余公积	5. 23		202,080,141.42	202,080,141.42	186,745,746.01	186,745,746.01
其中: 法定公益金			66,759,249.25	66,759,249.25	62,044,289.90	62,044,289.90
未分配利润	5. 24		344,302,144.35	289,767,043.10	371,646,276.50	318,556,928.27
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减: 未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			2,559,069,952.02	2,504,534,850.77	2,571,079,688.76	2,517,990,340.53
负债和所有者权益(或股东权益)总计			4,905,447,708.57	5,545,100,892.34	4,227,363,582.92	5,094,508,482.24

公司法定代表人: 于淑珉

主管会计工作负责人: 孙玉华

会计机构负责人: 李立华

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.25		5,629,650,361.00	4,464,962,030.46	4,623,231,381.01	3,861,885,858.91
减：主营业务成本	5.25		4,743,329,373.83	3,723,424,972.02	3,919,961,633.36	3,239,816,905.03
主营业务税金及附加	5.26		19,366,965.50	15,412,519.74	15,624,540.75	12,012,863.01
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			866,954,021.67	726,124,538.70	687,645,206.90	610,056,090.87
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.27		14,869,821.23	19,717,527.68	7,285,497.06	15,793,446.48
减：营业费用			683,007,068.57	626,979,664.16	552,141,849.93	536,161,627.05
管理费用			119,432,898.57	74,351,261.74	79,845,702.10	48,480,197.74
财务费用	5.28		-1,136,177.67	-4,642,865.22	216,523.22	-1,112,957.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			80,520,053.43	49,154,005.70	62,726,628.71	42,320,669.74
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.29		-2,737,451.48	-2,840,907.86	2,555,931.52	1,198,308.58
补贴收入	5.30		3,300,000.00	335,709.31	3,000,000.00	
营业外收入	5.31		1,993,369.93	1,732,189.11	1,113,668.91	1,264,862.64
减：营业外支出	5.32		3,164,509.50	494,138.18	1,897,985.50	370,218.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			79,911,462.38	47,886,858.08	67,498,243.64	44,413,622.47
减：所得税			17,332,201.07	10,693,828.73	14,408,895.41	10,710,372.28
减：少数股东损益			8,044,160.06	3,322,538.55		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			54,535,101.25	33,870,490.80	53,089,348.23	33,703,250.19
加：年初未分配利润			289,767,043.10	272,630,596.68	318,556,928.27	291,355,891.55
其他转入						
六、可供分配的利润			344,302,144.35	306,501,087.48	371,646,276.50	325,059,141.74
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			344,302,144.35	306,501,087.48	371,646,276.50	325,059,141.74
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				49,376,781.00		49,376,781.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	5.24		344,302,144.35	257,124,306.48	371,646,276.50	275,682,360.74
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：孙玉华

会计机构负责人：李立华

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			4,236,799,532.36	3,734,704,858.38
收到的税费返还			100,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金			129,718,997.68	131,324,569.93
现金流入小计			4,366,618,530.04	3,866,029,428.31
购买商品、接受劳务支付的现金			3,552,145,594.86	3,173,823,352.58
支付给职工以及为职工支付的现金			165,709,824.72	127,382,521.94
支付的各项税费			236,640,954.87	178,361,018.66
支付的其他与经营活动有关的现金			593,170,635.41	533,698,659.68
现金流出小计			4,547,667,009.86	4,013,265,552.86
经营活动产生的现金流量净额			-181,048,479.82	-147,236,124.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,123,880.94	509,043.94
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,123,880.94	509,043.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			88,816,936.60	55,342,587.72
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			88,816,936.60	55,342,587.72
投资活动产生的现金流量净额			-87,693,055.66	-54,833,543.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			90,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			90,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金			40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,921,761.20	4,037,250.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			45,921,761.20	4,037,250.00
筹资活动产生的现金流量净额			44,078,238.80	45,962,750.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-224,663,296.68	-156,106,918.33

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			54,535,101.25	53,089,348.23
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			8,044,160.06	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			14,489,413.27	6,977,834.75
固定资产折旧			36,100,060.83	29,183,651.19
无形资产摊销			4,055,209.01	1,895,428.69
长期待摊费用摊销			36,553,505.38	26,595,204.70
待摊费用减少(减：增加)			-1,259,033.86	-5,551,256.30
预提费用增加(减：减少)			215,246,364.97	135,516,151.51
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			39,386.51	
固定资产报废损失			1,242,150.14	1,220,533.12
财务费用			5,915,335.12	4,037,250.00
投资损失(减：收益)			2,737,451.48	-2,555,931.52
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			794,888,613.27	755,977,080.72
经营性应收项目的减少(减：增加)			-372,533,159.32	-38,501,154.36
经营性应付项目的增加(减：减少)			-981,103,037.93	-1,115,120,265.28
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-181,048,479.82	-147,236,124.55
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			463,476,655.52	412,610,568.40
减：现金的期初余额			688,139,952.20	568,717,486.73
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			-224,663,296.68	-156,106,918.33

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：孙玉华

会计机构负责人：李立华

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	29,677,839.25	14,562,118.27				44,239,957.52
其中：应收账款	26,404,809.32	12,698,741.69				39,103,551.01
其他应收款	3,273,029.93	1,863,376.58				5,136,406.51
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	18,465,056.34					18,465,056.34
其中：库存商品	18,465,056.34					18,465,056.34
原材料						
长期投资减值准备合计	8,222,211.71					8,222,211.71
其中：长期股权投资	8,222,211.71					8,222,211.71
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	10,020,124.43			421,664.93	421,664.93	9,598,459.50
其中：房屋、建筑物						
机器设备	10,020,124.43			421,664.93	421,664.93	9,598,459.50
无形资产减值准备	73,858,495.17					73,858,495.17
其中：专利权	73,858,495.17					73,858,495.17
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	140,243,726.9	14,562,118.27		421,664.93	421,664.93	154,384,180.24

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：孙玉华

会计机构负责人：李立华

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	24,201,475.39	6,977,834.75				31,179,310.14
其中：应收账款	21,828,878.34	5,159,843.89				26,988,722.23
其他应收款	2,372,597.05	1,817,990.86				4,190,587.91
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	12,622,999.21					12,622,999.21
其中：库存商品	12,622,999.21					12,622,999.21
原材料						
长期投资减值准备合计	8,222,211.71					8,222,211.71
其中：长期股权投资	8,222,211.71					8,222,211.71
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	10,020,124.43			421,664.93	421,664.93	9,598,459.50
其中：房屋、建筑物						
机器设备	10,020,124.43			421,664.93	421,664.93	9,598,459.5
无形资产减值准备	64,965,000					64,965,000
其中：专利权	64,965,000					64,965,000
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	120,031,810.74	6,977,834.75		421,664.93	421,664.93	126,587,980.56

公司法定代表人：于淑珉

主管会计工作负责人：孙玉华

会计机构负责人：李立华

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.88	34.24	1.756	1.756
营业利润	3.15	3.18	0.163	0.163
净利润	2.13	2.15	0.110	0.110
扣除非经常性损益后的净利润	2.06	2.08	0.107	0.107

公司概况

青岛海信电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1997 年 4 月 17 日，本公司前身是海信集团有限公司所属的青岛海信电器公司。1996 年 12 月 23 日青岛市经济体制改革委员会青体改发 [1996]129 号文件批准原青岛海信电器公司作为发起人，采用募集方式，组建股份有限公司。1997 年 4 月本公司成功发行人民币 A 股股票 7,000 万股，并在上海证券交易所上市流通。

本公司主要经营业务是电视机、广播电视设备、通讯产品制造，信息技术产品、家用、商用电器、电子产品的制造、销售和服务。

（二）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行《企业会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4. 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础。企业的各项资产在取得时按照实际成本计量，其后，各项资产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末的市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态之前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

外币会计报表的折算：所有资产、负债、利润类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算；“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目金额填列，外币报表折算差额单列项目列示。

6. 现金等价物的确定标准

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

7. 短期投资核算方法

- （1）短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。
- （2）期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资项目计提短期投资跌价准备。
- （3）委托贷款视同短期投资进行核算，期末按资产减值的要求，计提相应的减值准备。

8. 坏账准备核算方法

(1) 采用备抵法核算坏账。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，比例为：

账龄	比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

(2) 坏账的确认标准为：

- ① 凡因债务人破产，依法清偿后依然无法收回的债权。
- ② 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。
- ③ 债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

9. 存货核算方法

(1) 存货包括产成品、原材料、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货计价方法：原材料按计划成本核算，同时核算材料成本差异，期末结转材料成本差异，将其调整为实际成本；产成品(自制半成品)按实际成本核算、发出产成品采用加权平均法计价；领用低值易耗品采用一次摊销法核算；包装物按实际成本核算，发出包装物采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 存货的期末计量：

- ① 存货在会计期末应当按照成本与可变现净值孰低计量。
 - ② 在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。
 - ③ 用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。
 - ④ 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。
 - ⑤ 存货跌价准备按单个存货项目计提；在某些情况下，比如，与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，可以合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。
 - ⑥ 每期都重新确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额减少计提的存货跌价准备。
- (5) 存货成本的结转：盘亏或毁损的存货所造成的损失，在发生的当期计入损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：按取得时的初始投资成本入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽不足 50%但拥有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

(2) 股权投资差额：合同规定了投资期限，按投资期限摊销；如果合同没有规定投资期限，对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，按不超过十年的期限摊销；对于初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于十年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，按上述原则摊销；对于初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积-股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。在期末时，按照其账面价值与可收回金额孰低原则，计提减值准备。

(4) 长期投资减值准备：决算日，若因市价持续下跌和（或）被投资单位公司经营状况恶化（或其他具体原因）等原因导致可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，并计入当年损益。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计价，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，且单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产计价

① 购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等入账；

② 自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

③ 投资者投入的固定资产，按投资各方的确认价值入账；

④ 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

(3) 固定资产采用平均年限法，残值率为 3%，并按固定资产类别确定其使用年限：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.425%
通用设备	14	6.929%
专用设备	8	12.125%
通用仪表	10	9.700%
专用仪表	10	9.700%
运输设备	8	12.125%

(4) 固定资产减值准备的核算方法

期末，本公司的固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对于可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的成本计价。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，为购建该资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产的成本。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期直接计入财务费用。

资本化的条件是指同时满足以下条件：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

在建工程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。

期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

期末，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产项目计提减值准备。

如果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管理费用。

15. 借款费用的核算方法

(1) 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

(2) 借款费用资本化的确认原则、资本化期间

为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），则暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

累计支出加权平均数 = $\sum$ (每笔资产支出金额 × 此资产支出实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率 = 专门借款当期实际发生的利息之和 / 专门借款本金加权平均数 × 100%

专门借款本金加权平均数 = $\sum$ (每笔专门借款本金 × 每笔专门借款实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

在计算资本化率时，如果本公司发行债券发生债券折价或溢价的，应当将每期应摊销的折价或溢价金额，作为利息的调整额，对资本化率作相应调整，其加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率 = [专门借款当期实际发生的利息之和 + (或-) 折价 (或溢价) 摊销额] / 专门借款本金加权平均数 × 100%

16. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按受益期平均摊销；公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，自开始经营的当月起一次计入损益。

17. 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费

用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前，将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

18. 预计负债的确认原则和预计负债最佳估计数的确定方法

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债最佳估计数的确定方法

预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19. 收入确认的原则

商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法，确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

20. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知》确定合并范围，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，则该单位纳入合并范围。根据财政部财会工字(1996)2

号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，如果被投资单位资产标准、收入标准、利润标准计算得出的比率在 10%以下，则该单位不予合并。

（2）合并采用的会计方法

以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时各子公司采用的主要会计政策均按照母公司的统一规定，相同项目的数据逐项汇总，母公司的长期投资与子公司的权益相互抵销，母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来予以抵销。

（三）税项

1、增值税：按应税销售额的 17%计算销项税额减去可抵扣的进项税额缴纳。

2、营业税：按服务收入等的 5%缴纳。

3、城建税：按应缴流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加：按应缴流转税额的 3%计缴。

5、所得税：本公司根据青岛市地方税务局青地税函[2003]252 号文件本公司所得税税率减按 15%征收，贵阳海信电子有限公司根据筑地税发[2005]133 号文件所得税税率减按 15%征收，其他子公司按 33%征收。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

（四）控股子公司及合营企业

被投资单位 全 称	注册地址	法定代 表人	经营范围	注册资本	权益 比例	是否 合并
辽宁海信电子有限 公司	抚顺市顺城区长春街 21 号	刘洪新	电视机生产销售	71,040,000.00	57.50%	是
贵阳海信电子有限 公司	贵阳市小河区红河路 39 号	汤业国	电视机生产销售	37,755,100.00	51.00%	是
淄博海信电子有限 公司	淄博市张店区柳泉路 45 号甲 3	刘洪新	电视机生产销售	34,700,000.00	95.00%	是
海信（北京）电器 有限公司	北京市大兴区清源路 34 号	程开训	电冰箱生产销售	85,710,000.00	55.00%	是
北京海信数码科技 有限公司	北京市海淀区上地四 街 9 号	程开训	技术开发、销售 服务	10,000,000.00	75.00%	否
南非海信发展有限 公司	南非	汤业国	电视机生产销售	2,600.00	93.50%	否
青岛海信信芯科技 有限公司	青岛市江西路 11 号	于淑琨	高科技信息、软 件和数字芯片的 研究开发与销售	20,000,000.00	50.00%	否

本期未将南非海信发展有限公司、北京海信数码科技有限公司、青岛海信信芯科技有限公司纳入合并会计报表的原因是：根据财政部财会二字〔1996〕2 号文的有关规定，上述三公司的资产总额、主营业务收入及利润未达到本公司相应指标的 10%。

(五) 会计报表附注

1、货币资金

项 目	2006. 6. 30	2005. 12. 31
现 金	237, 319. 74	79, 406. 24
银行存款	463, 239, 335. 78	688, 060, 545. 96
合 计	463, 476, 655. 52	688, 139, 952. 20

2、应收票据

项 目	2006. 6. 30	2005. 12. 31
银行承兑汇票	323, 440, 215. 39	268, 222, 509. 30
商业承兑汇票	710, 943, 701. 52	764, 517, 575. 36
合 计	1, 034, 383, 916. 91	1, 032, 740, 084. 66

期末无已被质押的票据。

3、应收账款

(1) 合并应收账款

账 龄	2006. 6. 30			2005. 12. 31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	632, 605, 755. 01	92. 71%	31, 630, 287. 75	410, 456, 056. 37	92. 31%	20, 522, 802. 81
1-2 年	43, 309, 143. 31	6. 35%	4, 330, 914. 33	28, 010, 594. 05	6. 3%	2, 801, 059. 41
2-3 年	307, 009. 15	0. 04%	61, 401. 83	0. 00		0. 00
3-5 年	6, 161, 894. 19	0. 90%	3, 080, 947. 10	6, 161, 894. 19	1. 39%	3, 080, 947. 10
5 年以上						
合 计	682, 383, 801. 66	100. 0%	39, 103, 551. 01	444, 628, 544. 61	100. 00%	26, 404, 809. 32

欠款金额前五名单位金额合计为 502, 408, 135. 69 元，占本科目账面余额的 73. 63%。

(2) 母公司应收账款

账 龄	2006. 6. 30			2005. 12. 31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	454, 244, 532. 61	91. 45%	22, 712, 226. 63	383, 601, 469. 23	93. 54%	19, 180, 073. 46
1-2 年	42, 150, 937. 71	8. 49%	4, 215, 093. 77	26, 488, 048. 75	6. 46%	2, 648, 804. 88
2-3 年	307, 009. 15	0. 06%	61, 401. 83			
3-5 年		0. 00%	0. 00			

5 年以上		0.00%	0.00			
合 计	496,702,479.47	100.00%	26,988,722.23	410,089,517.98	100.00%	21,828,878.34

欠款金额前五名单位金额合计为 285,414,368.57 元，占本科目账面余额的 57.46%。

4、其他应收款

(1) 合并其他应收款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年内	42,671,806.61	78.18%	2,133,590.33	6,082,023.81	34.51%	304,101.19
1-2 年	4,564,767.28	8.36%	456,476.73	4,166,408.89	23.64%	416,640.89
2-3 年	5,241,726.61	9.60%	1,048,345.32	5,271,468.61	29.91%	1,054,293.72
3-5 年	1,216,861.68	2.23%	608,430.84	1,216,861.68	6.90%	608,430.84
5 年以上	889,563.29	1.63%	889,563.29	889,563.29	5.04%	889,563.29
合 计	54,584,725.47	100.00%	5,136,406.51	17,626,326.28	100.00%	3,273,029.93

欠款金额前五名单位金额合计为 36,194,061.14 元，占本科目账面余额的 66.31%。

(2) 母公司其他应收款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	53,886,277.79	84.72%	2,694,313.89	18,149,866.63	65.93%	907,493.33
1-2 年	4,481,887.01	7.05%	448,188.70	4,111,100.00	14.93%	411,110.00
2-3 年	5,240,426.61	8.24%	1,048,085.32	5,269,968.61	19.14%	1,053,993.72
3-5 年	0.00	0.00%	0.00			
5 年以上	0.00	0.00%	0.00			
合 计	63,608,591.41	100.00%	4,190,587.91	27,530,935.24	100.00%	2,372,597.05

欠款金额前五名单位合计为 36,194,061.14 元，占本科目余额的 56.90%。

5、预付账款

账龄	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	108,287,782.30	100.00%	48,853,297.34	100.00%

无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

项 目	2006.06.30		2005.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	483,905,703.93		504,010,604.30	
在产品	7,687,333.97		7,395,699.23	
库存商品	822,302,467.51	18,465,056.34	1,599,534,054.19	18,465,056.34

委托加工物资	2,254,628.34		0.00	
合计	1,316,150,133.75	18,465,056.34	2,110,940,357.72	18,465,056.34

7、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
待摊土地租赁费	182,501.00	350,000.00	350,000.00	182,501.00
保险费	86,778.92	592,665.51	487,360.82	192,083.61
房租	529,622.76	936,670.58	928,394.43	537,898.91
其他	0.00	25,646,926.20	20,042,710.26	5,604,215.94
合 计	798,902.68	27,526,262.29	21,808,465.51	6,516,699.46

8、长期股权投资

(1) 合并长期股权投资

项 目	2006.06.30		2005.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	73,405,533.12	8,222,211.71	76,142,984.62	8,222,211.71

①其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	本期 损益调整	累计损益调整	账面余额
南非海信发展有限公司	93.50%	39,511,991.68		3,704.55	39,515,696.23
青岛海信计算机有限公司	5.00%	2,172,211.71			2,172,211.71
北京海信数码科技有限公司	75.00%	7,500,000.00		-7,500,000.00	
青岛海信网络科技股份有限公司	24.60%	7,380,000.00	154,517.24	-4,136,355.85	3,243,644.15
青岛赛维家电服务产业有限公司	10.00%	300,000.00			300,000.00
青岛海信通信有限公司	5.00%	6,050,000.00			6,050,000.00
青岛海信信芯科技有限公司	50.00%	10,000,000.00	-662,028.36	-783,541.14	9,216,458.86
合 计		72,914,203.39	-507,511.12	12,416,192.44	60,498,010.95

②合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
辽宁海信电子有限公司	27,143,835.20	10 年	1,357,191.76	21,896,337.35	5,247,497.85
淄博海信电子有限公司	16,370,113.08	10 年	818,505.66	9,397,166.43	6,972,946.65
海信(北京)电器有限公司	1,084,859.39	10 年	54,242.96	397,781.72	687,077.67
合 计	44,598,807.67		2,229,940.38	31,691,285.50	12,907,522.17

(2) 母公司长期股权投资

项 目	2006. 06. 30		2005. 12. 31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	261, 519, 524. 06	8, 222, 211. 71	258, 963, 592. 54	8, 222, 211. 71

其他股权投资

被投资单位 名称	占被投资单位 注册资本 比例	初始投资成本	本期增减额	股权投资准 备增减额	累计增减额	账面余额
淄博海信电子有限公司	95. 00%	57, 978, 868. 08	-2, 383, 314. 13		8, 413, 922. 02	66, 392, 790. 10
南非海信发展有限公司	93. 50%	39, 511, 991. 68			3, 704. 55	39, 515, 696. 23
青岛海信计算机有限公司	5. 00%	2, 172, 211. 71			0. 00	2, 172, 211. 71
北京海信数码科技有限公司	75. 00%	7, 500, 000. 00			-7, 500, 000. 00	0. 00
辽宁海信电子有限公司	57. 50%	68, 518, 709. 68	-3, 681, 554. 70		-38, 252, 655. 03	30, 266, 054. 65
海信(北京)电器有限公司	55. 00%	47, 452, 282. 00	6, 595, 895. 79		32, 828, 845. 33	80, 281, 127. 33
贵阳海信电子有限公司	51. 00%	19, 255, 101. 03	2, 532, 415. 68		4, 826, 440. 00	24, 081, 541. 03
青岛海信网络科技股份有限公司	24. 60%	7, 380, 000. 00	154, 517. 24		-4, 136, 355. 85	3, 243, 644. 15
青岛赛维家电服务产业有限公司	10. 00%	300, 000. 00				300, 000. 00
青岛海信通信有限公司	5. 00%	6, 050, 000. 00			0. 00	6, 050, 000. 00
青岛海信信芯科技有限公司	50. 00%	10, 000, 000. 00	-662, 028. 36		-783, 541. 14	9, 216, 458. 86
合 计		266, 119, 164. 18	2, 555, 931. 52		-4, 599, 640. 12	261, 519, 524. 06

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
辽宁海信电子有限公司	27, 143, 835. 20	10 年	1, 357, 191. 76	21, 896, 337. 35	5, 247, 497. 85
淄博海信电子有限公司	16, 370, 113. 08	10 年	818, 505. 66	9, 397, 166. 43	6, 972, 946. 65
海信(北京)电器有限公司	1, 084, 859. 39	10 年	54, 242. 96	397, 781. 72	687, 077. 67
合 计	44, 598, 807. 67		2, 229, 940. 38	31, 691, 285. 50	12, 907, 522. 17

9、固定资产及累计折旧**(1) 固定资产**

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	661,611,351.87	76,041,778.81	1,273,488.30	736,379,642.38
通用设备	295,366,504.32	15,561,545.59	166,712,137.65	144,215,912.26
通用仪表	25,345,477.30	8,952,588.61	2,048,263.48	32,249,802.43
专用设备	299,394,258.69	157,930,455.72	634,860.95	456,689,853.46
专用仪表	105,055,608.48	18,705,673.24	3,887,952.21	119,873,329.51
运输设备	23,194,744.74	7,300,833.95	3,644,846.85	26,850,731.84
合 计	1,409,967,945.40	284,492,875.92	178,201,549.44	1,516,259,271.88

(2) 累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	87,789,659.36	8,783,353.46	260,784.54	96,312,228.28
通用设备	150,662,795.91	5,016,173.24	107,830,150.51	47,848,818.64
通用仪表	10,134,357.65	5,904,449.13	1,031,258.02	15,007,548.76
专用设备	190,666,036.36	107,594,654.52	25,658.96	298,235,031.92
专用仪表	57,171,677.00	12,806,491.52	1,126,198.92	68,851,969.60
运输设备	13,619,591.01	4,356,818.11	2,033,910.47	15,942,498.65
合 计	510,044,117.29	144,461,939.98	112,307,961.42	542,198,095.85

(3) 净值

期初	期末
899,923,828.11	974,061,176.03

本期增加数中包括从在建工程完工转入 79,089,780.32 元。

(4) 固定资产减值准备

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物				
机器设备	10,020,124.43		421,664.93	9,598,459.50
合 计	10,020,124.43		421,664.93	9,598,459.50

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源	进度
贵州工业园项目	2,326,087.57	9,167.00		2,335,254.57	自筹资金	在建
机卡分离项目	25,666,389.92	19,465,276.98	6,303,561.54	38,828,105.36	配股资金	在建
ERP 项目	-512,000.00	256,000.00		-256,000.00	配股资金	完工
其它	53,963,821.33	30,151,890.73	67,574,023.06	16,541,689.00		在建
新建南京生产线	32,155,765.53	15,305,723.41	5,212,195.72	42,249,293.22		在建
合 计	113,600,064.35	65,188,058.12	79,089,780.32	99,698,342.15		

11、无形资产

(1) 无形资产

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余 摊销年限
专利权	8,064,000.00			8,064,000.00	
专有技术	105,020,231.45	26,000.00	3,317,145.38	101,729,086.07	67 个月
土地使用权	67,461,402.28		738,063.63	66,723,338.65	553 个月
合 计	180,545,633.73	26,000.00	4,055,209.01	176,516,424.72	

(2) 无形资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专利权及专利技术	73,858,495.17			73,858,495.17
合 计	73,858,495.17			73,858,495.17

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
模具费	61,739,271.70	33,599,066.86	33,729,469.30	61,608,869.26
其 他	9,347,561.21	632,415.45	1,505,335.08	8,474,641.58
合 计	71,086,832.91	34,231,482.31	35,234,804.38	70,083,510.84

13、短期借款

借款类别	2006.06.30	2005.12.31
信用借款	10,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款		
质押借款		
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

14、应付票据

其中 7,813,905.78 元为商业承兑汇票，其余为银行承兑汇票。

15、应付账款

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16、预收账款

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

17、未交税金

税 项	2006. 06. 30	2005. 12. 31	税率
增值税	-23, 190, 334. 86	-85, 124, 000. 77	17%
所得税	6, 849, 895. 63	11, 593, 134. 49	33%、15%
营业税	10, 402. 12	57, 204. 95	5%
城市维护建设税	454, 243. 08	620, 877. 64	7%
其他	-3, 123, 037. 00	1, 742, 382. 42	
合 计	-18, 998, 831. 03	-71, 110, 401. 27	

18、其他应交款

项 目	2006. 06. 30	2005. 12. 31	计缴标准
教育费附加	220, 298. 15	350, 512. 16	3%
河道工程维修费	49. 98	170, 951. 55	0. 1%
水利基金	69, 780. 60	284, 919. 89	0. 1%
义务教育费	3, 768. 00	71, 088. 42	0. 1% 1%
地方教育费附加	36, 093. 04	36, 647. 74	1%
副食品调节基金	164, 115. 63	12, 404. 30	0. 1%
合 计	494, 105. 40	926, 524. 06	

19、长期借款

贷款单位	2006. 06. 30	2005. 12. 31	借款条件
贵州省财政厅	1, 722, 225. 00	1, 722, 225. 00	信用
贵阳市财政局	5, 740, 750. 00	5, 740, 750. 00	信用
中国进出口银行	250, 000, 000. 00	200, 000, 000. 00	保证
合 计	257, 462, 975. 00	207, 462, 975. 00	

20、专项应付款

项目	2006. 06. 30	2005. 12. 31
TC29010UF/TC2911AL 专项拨款	489, 130. 00	489, 130. 00
机卡分离数字机顶盒项目专项款	8, 355, 750. 79	8, 355, 750. 79
科技三项费用	6, 373, 565. 83	6, 173, 565. 83
数字电视接收设备终端规范拨款	120, 000. 00	120, 000. 00
高清晰度电视接收机专项款	480, 140. 00	487, 640. 00
TL1700/TL2000 系列液晶电视专项拨款	250, 000. 00	250, 000. 00
合 计	16, 068, 586. 62	15, 876, 086. 62

21、股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+/-)			期末数
		送股	配股	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股					
2、国有法人持股	289,927,810.00	-50,960,000.00			238,967,810.00
3、其他内资持股					
其中：境内法人持股					
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
有限受条件股份合计	289,927,810.00	-50,960,000.00			238,967,810.00
二、无限售条件流通股份					
1、人民币普通股	203,840,000.00	50,960,000.00			254,800,000.00
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
无限售条件流通股份合计	203,840,000.00	50,960,000.00			254,800,000.00
三、股份总数	493,767,810.00	0			493,767,810.00

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,359,396,629.33			1,359,396,629.33
股权投资准备	65,561,042.83			65,561,042.83
关联交易差价	1,689,836.01			1,689,836.01
其他	92,272,348.08			92,272,348.08
合 计	1,518,919,856.25			1,518,919,856.25

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,614,424.30			73,614,424.30
公益金	66,759,249.25			66,759,249.25
任意盈余公积	61,706,467.87			61,706,467.87
合 计	202,080,141.42			202,080,141.42

24、未分配利润

项 目	金 额
净利润	54,535,101.25
期初未分配利润	289,767,043.10
加：其他转入	0.00
减：提取的法定盈余公积	0.00
提取的法定公益金	0.00
提取的任意盈余公积金	0.00
应付普通股股利	0.00
期末未分配利润	344,302,144.35

25、主营业务收入及主营业务成本

(1) 合并主营业务收入及主营业务成本

类 别	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电视机	4,858,017,933.08	4,048,933,983.33	4,054,018,783.76	3,345,812,395.98
冰 箱	771,632,427.92	694,395,390.50	410,943,246.70	377,612,576.04
合 计	5,629,650,361.00	4,743,329,373.83	4,464,962,030.46	3,723,424,972.02

本公司对前五名客户销售的收入金额为 3,115,135,547.59 元，占全部销售收入金额的比例为 55.33%。

(2) 母公司主营业务收入及主营业务成本：

类 别	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电视机	4,623,231,381.01	3,919,961,633.36	3,861,885,858.91	3,239,816,905.03
冰 箱				
合 计	4,623,231,381.01	3,919,961,633.36	3,861,885,858.91	3,239,816,905.03

26、主营业务税金及附加

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	12,278,257.46	9,857,583.19	7%
教育费附加	5,387,255.66	4,234,764.12	3%
地方教育费附加	1,701,452.38	1,320,172.43	1%
合 计	19,366,965.50	15,412,519.74	

27、其他业务利润

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
材料销售	8,157,847.41	11,933,866.34
租赁业务	1,730,658.82	2,089,543.46
其他	4,981,315.00	5,694,117.88
合 计	14,869,821.23	19,717,527.68

28、财务费用

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	14,413,246.52	729,883.29
减：利息收入	3,378,354.61	3,453,481.35
现金折扣	15,134,906.47	3,111,973.25
加：其他	2,963,836.89	1,192,706.09
合 计	-1,136,177.67	-4,642,865.22

29、投资收益

(1) 合并投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他长期投资收益	-507,511.09	-610,967.47
股权投资差额摊销	-2,229,940.39	-2,229,940.39
股票投资收益		
债券投资收益		
其它		
合 计	-2,737,451.48	-2,840,907.86

(2) 母公司投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他长期投资收益	4,785,871.91	3,428,248.97
股权投资差额摊销	-2,229,940.39	-2,229,940.39
股票投资收益		
债券投资收益		
其他		
合 计	2,555,931.52	1,198,308.58

30、补贴收入

本年度补贴收入为 3,300,000.00 元，明细如下：

(1) 本公司根据信息产业部文件信部运[2005]555 号《关于下达 2005 年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》收到高清数字平板电视接收机研发及产业化项目款 3,000,000.00 元。

(2) 海信（北京）电器有限公司青岛销售分公司 2006 年度收到增值税返还 100,000.00 元，海信（北京）电器有限公司收到山东省名牌奖励款 200,000.00 元。

31、营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
罚款	1,295,445.45	1,025,292.31
固定资产处理收益	178,278.80	204,715.17
其他	519,645.68	502,181.63
合 计	1,993,369.93	1,732,189.11

32、营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
固定资产处理损失	1,488,120.76	235,987.05
罚款	693,972.52	123,439.75
捐赠		
其他	982,416.22	134,711.38
合 计	3,164,509.50	494,138.18

33、现金流量表项目

支付的其他与经营活动有关的现金主要为广告费、促销费、运输费、售后服务费等。

(六) 关联方关系及其交易**1、存在控制关系的关联方情况****(1)、存在控制关系的关联方**

企 业 名 称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
海信集团有限公司	青岛市东海西路 17 号	电器加工制造	母公司	国有	周厚健
辽宁海信电子有限公司	抚顺市顺城区长春街 21 号	电视机生产销售	子公司	有限责任公司	刘洪新
贵阳海信电子有限公司	贵阳市小河区红河路 39 号	电视机生产销售	子公司	有限责任公司	汤业国
淄博海信电子有限公司	淄博市张店区柳泉路 45 号甲 3	电视机生产销售	子公司	有限责任公司	刘洪新

北京海信数码科技有限公司	北京海淀区上地四街 9 号	技术开发、销售服务	子公司	有限责任公司	程开训
海信(北京)电器有限公司	北京市大兴区清源路 34 号	电冰箱生产销售	子公司	有限责任公司	程开训
南非海信发展有限公司	南非	电视机生产销售	子公司	有限责任公司	汤业国
青岛海信信芯科技有限公司	青岛市江西路 11 号	高科技信息、软件和数字芯片的研究开发与销售	子公司	有限责任公司	于淑珉

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
海信集团有限公司	79,150,000.00			79,150,000.00
贵阳海信电子有限公司	37,755,100.00			37,755,100.00
辽宁海信电子有限公司	71,040,000.00			71,040,000.00
淄博海信电子有限公司	34,700,000.00			34,700,000.00
海信(北京)电器有限公司	85,710,000.00			85,710,000.00
北京海信数码科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南非海信发展有限公司	2,600.00			2,600.00
青岛海信信芯科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海信集团有限公司	289,927,810.00	58.72					289,927,810.00	58.72
辽宁海信电子有限公司	40,850,000.00	57.50					40,850,000.00	57.50
贵阳海信电子有限公司	19,255,100.00	51.00					19,255,100.00	51.00
淄博海信电子有限公司	32,965,000.00	95.00					32,965,000.00	95.00
北京海信数码科技有限公司	7,500,000.00	75.00					7,500,000.00	75.00
海信(北京)电器有限公司	47,140,500.00	55.00					47,140,500.00	55.00
南非海信发展有限公司	2,431.00	93.50					2,431.00	93.50
青岛海信信芯科技有限公司	10,000,000.00	50.00					10,000,000.00	50.00

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
青岛海信光学有限公司	同属海信集团有限公司
海信集团北京营销中心	同属海信集团有限公司
海信集团上海营销中心	同属海信集团有限公司
青岛海信模具有限公司	同属海信集团有限公司
肥城海信电子有限公司	同属海信集团有限公司

临沂海信电子有限公司	同属海信集团有限公司
海信（香港）有限公司	同属海信集团有限公司
青岛海信进出口有限公司	同属海信集团有限公司
青岛海信网络科技股份有限公司	本公司参股公司
青岛赛维家电服务产业有限公司	本公司参股公司
青岛海信计算机有限公司	本公司参股公司
青岛海信电子产业控股股份有限公司	同属海信集团有限公司

3、关联方交易

(1)、销售货物

本公司报告期及上年同期向关联方销售货物有关明细资料如下：

企 业 名 称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
青岛海信进出口有限公司	1,092,766,512.34	20,655,787.97
临沂海信电子有限公司	61,279,515.68	45,673,245.62
海信集团上海营销中心	26,208,305.04	80,417,335.14
南非海信发展有限公司	18,179,872.15	11,253,191.40
青岛海信营销有限公司	1,208,347,420.27	940,909,991.22

(2)、购买货物

本公司报告期及上年同期向关联方购买货物有关明细资料如下：

企 业 名 称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
海信(香港)有限公司	167,856,991.35	166,442,766.21
青岛海信进出口有限公司	828,355,929.09	53,378,217.79
临沂海信电子有限公司	75,156,192.59	63,900,616.10
青岛海信光学有限公司	13,067,347.76	6,424,788.48
青岛海信模具有限公司	252,897,033.77	193,246,247.49
青岛海信信芯科技有限公司	16,987,032.33	

(3)、本期与关联方的销售、采购交易价格均按照同期市场价格执行。

(4)、应收应付款项

项 目	占全部应收(付)款项余额的比重	
	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款		
海信集团有限公司	0.02%	0.00%
临沂海信电子有限公司	0.54%	0.00%
海信集团北京营销中心	0.92%	0.00%
青岛海信进出口有限公司	2.81%	6.14%
南非海信发展有限公司	2.56%	4.64%
青岛海信营销有限公司	34.71%	7.18%

其他应收款		
海信集团北京营销中心	0.93%	2.20%
南非海信发展有限公司	9.28%	28.75%
青岛海信营销有限公司	4.04%	0.00%
北京海信数码科技有限公司	0.07%	0.23%
预付账款		
青岛海信模具有限公司	3.05%	1.57%
住友海信	0.55%	0.00%
应付账款		
青岛海信进出口有限公司	8.33%	5.46%
青岛海信模具有限公司	1.00%	0.00%
其它应付款		
海信集团有限公司	0.60%	1.57%
青岛赛维家电服务产业有限公司	0.49%	0.00%
青岛海信营销有限公司	0.05%	0.13%
青岛海信模具有限公司	0.36%	0.00%
预收账款		
海信集团上海营销中心	6.63%	0.00%
肥城海信电子有限公司	0.36%	0.27%
青岛海信网络科技股份有限公司	0.12%	0.00%
青岛海信进出口有限公司	5.71%	2.93%
青岛海信营销有限公司	19.59%	17.64%

(七)或有事项

本公司于 2005 年 12 月 12 日召开三届十五次董事会会议，审议通过了“关于为海信（北京）电器有限公司提供担保”的议案，同意按本公司所持北京海信 55%的股权比例为其抵押贷款提供担保，担保期限为一年，贷款额度不超过 5000 万元。截至 2006 年 6 月 30 日，本公司为北京海信提供的担保额度为 2200 万元。

(八)承诺事项

无。

(九)资产负债表日后事项

无。

(十)其他重要事项

无。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长于淑珉女士亲笔签名的 2006 年中期报告正本；
- 2、载有法定代表人于淑珉女士、主管会计工作负责人孙玉华女士、会计机构负责人李立华女士签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于淑珉

青岛海信电器股份有限公司

2006 年 8 月 18 日