

青岛海信电器股份有限公司

600060

2006 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	55

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事肖建林、程开训因公出差未出席董事会会议。
- 3、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司英文名称：HISENSE ELECTRIC CO., LTD.
公司英文名称缩写：HXDQ
- 2、 公司法定代表人：于淑珉
- 3、 公司董事会秘书：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
- 4、 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
- 5、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：青岛市东海西路 17 号海信大厦海信电器证券部
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：海信电器
公司 A 股代码：600060
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 17 日
公司首次注册登记地点：青岛市工商行政管理局
公司第 1 次变更注册登记日期：1998 年 8 月
公司第 2 次变更注册登记日期：1999 年 6 月
公司第 3 次变更注册登记日期：2001 年 6 月
公司变更注册登记地址：青岛市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3702001805562
公司税务登记号码：37021126462882X
公司聘请的境内会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	194,263,612.97
净利润	125,092,698.39
扣除非经常性损益后的净利润	126,753,032.55
主营业务利润	1,791,181,932.51
其他业务利润	34,112,259.85
营业利润	199,245,205.08
投资收益	-3,028,257.80
补贴收入	7,340,917.00
营业外收支净额	-9,294,251.31
经营活动产生的现金流量净额	184,701,420.83
现金及现金等价物净增加额	42,958,857.55

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	7,340,917.00
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	-9,294,251.31
所得税影响数	293,000.15
合计	-1,660,334.16

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年		本年比上年增减 (%)	2004 年
		调整后	调整前		
主营业务收入	11,824,706,153.60	10,163,432,298.44	10,163,432,298.44	16.35%	7,500,208,663.30
利润总额	194,263,612.97	155,342,816.38	155,342,816.38	25.05%	93,134,413.72
净利润	125,092,698.39	102,400,671.32	102,400,671.32	22.16%	58,424,811.02
扣除非经常性损益的净利润	126,753,032.55	91,943,528.55	91,943,528.55	37.86%	55,733,590.39
每股收益	0.253	0.207	0.207	22.23%	0.118
净资产收益率 (%)	4.72	4.13	4.09	增加 0.59 个百分点	2.43
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	4.78	3.71	3.67	增加 1.07 个百分点	2.31
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	4.94	3.76	3.74	增加 1.18 个百分点	2.34

经营活动产生的现金流量净额	184,701,420.83	-11,075,415.61	-11,075,415.61	—	86,374,412.23
每股经营活动产生的现金流量净额	0.37	-0.02	-0.02	—	0.17
	2006 年末	2005 年末		本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
		调整后	调整前		
总资产	5,385,518,716.48	5,545,100,892.34	5,545,100,892.34	-2.88%	4,375,777,036.01
股东权益 (不含少数股东权益)	2,650,602,464.37	2,480,111,190.07	2,504,534,850.77	6.87%	2,408,199,347.38
每股净资产	5.37	5.02	5.07	6.97%	4.88
调整后的每股净资产	5.24	4.86	4.91	7.82%	4.80

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	493,767,810	1,518,919,856.25	130,436,160.03	64,316,883.18	272,670,480.61	2,480,111,190.07
本期增加		47,893,855.91	93,364,021.32		125,092,698.39	266,350,575.62
本期减少		2,495,280.00		64,316,883.18	29,047,138.14	95,859,301.32
期末数	493,767,810	1,564,318,432.16	223,800,131.85		368,716,040.86	2,650,602,464.37

盈余公积金、公益金期初数减少 4,884,732.14 元、2,442,366.07 元,系报告期内公司追溯调整应付福利费借方余额,相应调减已计提的各项公积金。公益金减少系根据财企(2006)67 号之规定将公益金并入法定盈余公积金。

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

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

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2009年6月12日	238,967,810	0	493,767,810

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。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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	89,172					
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	年度内增减	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一分红一险种	其他	1.75	8,620,879	8,620,879	0	未知

青岛海立钢制品有限公司	其他	0.40	1,970,603	1,970,603	0	未知
即墨市恒泰机械配件厂	其他	0.28	1,387,179	1,387,179	0	未知
青岛立业电器有限公司	其他	0.22	1,104,642	1,104,642	0	未知
江苏亚美电器有限公司	其他	0.21	1,036,625	1,036,625	0	未知
常州海弘电子有限公司	其他	0.20	970,000	970,000	0	未知
青岛即墨市利浩五金工具制造有限公司	其他	0.17	815,500	815,500	0	未知
张克蓝	其他	0.16	784,100	784,100	0	未知
北京衍森装饰有限公司	其他	0.14	700,000	700,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一团队分红			8,620,879		人民币普通股	
青岛海立钢制品有限公司			1,970,603		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	
江苏亚美电器有限公司			1,036,625		人民币普通股	
常州海弘电子有限公司			970,000		人民币普通股	
青岛即墨市利浩五金工具制造有限公司			815,500		人民币普通股	
张克蓝			784,100		人民币普通股	
北京衍森装饰有限公司			700,000		人民币普通股	
中国工商银行一中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金			573,597		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		<p>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。</p> <p>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。</p>				

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况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海信集团有限公司	238,967,810	2009年6月12日	238,967,810	<p>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。</p> <p>在前项禁售承诺期满后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。</p>

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：海信集团有限公司

法人代表：周厚健

注册资本：80,617.22 万元

成立日期：1979 年 8 月 2 日

主要经营业务或管理活动：国有资产委托营运；电视机、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、销售及售后服务；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；中国保监会批准的财产保险（有效期至 2008 年 6 月 6 日）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

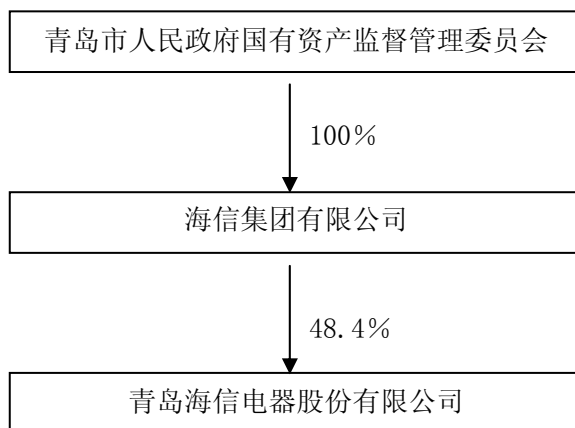
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：青岛市人民政府国有资产监督管理委员会

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
于淑珉	董事长	女	55	2006年6月30日	2009年6月29日	14,560	18,200	3,640	股权分置改革获得对价	0
周厚健	董事	男	49	2006年6月30日	2009年6月29日	14,560	18,200	3,640	股权分置改革获得对价	0
程开训	董事	男	43	2006年6月30日	2009年6月29日	0	0	0		0
肖建林	董事	男	39	2006年6月30日	2009年6月29日	0	0	0		0
刘洪新	董事 总经理	男	40	2006年6月30日	2009年6月29日	0	0	0		71.3
徐向艺	独立董事	男	50	2006年6月30日	2009年6月29日	0	0	0		3.8

汪平	独立董事	男	43	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		3.8
王吉法	独立董事	男	51	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		3.8
贾少谦	监事会主席	男	35	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		0.5
刘峰	监事	男	28	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		0.5
张祝彦	职工监事	女	29	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		6.6
王志辉	副总经理	男	50	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		46
王俊昌	副总经理	男	37	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		56
张继任	副总经理	男	39	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		47.7
孙玉华	副总经理 财务负责人	女	41	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		30
夏峰	董事会秘书	男	30	2006年 6月30日	2009年 6月29日	0	0	0		6.5
合计	/	/	/	/	/	29,120	36,400	7,280	/	276.5

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 于淑珉，历任青岛市电子仪表工业总公司党委副书记、海信集团公司党委副书记、副总裁、海信集团公司执行总裁，2001 年至今，任海信集团有限公司总裁、青岛海信电器股份公司董事长，2006 年 6 月起任广东科龙电器股份有限公司董事。

(2) 周厚健，历任青岛电视机厂厂办主任、厂长助理、副厂长、厂长，青岛市电子仪表工业总公司党委书记、总经理、董事长，海信集团公司党委书记、总裁，2001 年至今，任海信集团有限公司董事长。

(3) 程开训，曾在山东大学高等教育研究所、山东大学人事处任教，历任海信集团企业文化部部长，2000 年至今，任海信集团有限公司副总裁。

(4) 肖建林，曾在贵州会计学院会计系任教，历任青岛海信集团公司经管中心副主任、海信集团有限公司财务中心主任、计财部部长、总裁助理、副总裁，广东科龙电器股份有限公司副总裁、董事，2006 年 6 月起任广东科龙电器股份有限公司董事。

(5) 刘洪新，历任青岛电视机厂无线电分厂团总支书记、青岛海信电器股份有限公司西安分公司总经理、郑州分公司总经理、贵阳海信电子有限公司总经理，青岛海信电器股份有限公司副总经理、销售公司总经理、兼贵阳海信电子有限公司总经理，2006 年 1 月起任本公司总经理、2006 年 6 月起任本公司董事。

(6) 徐向艺，现任山东大学管理学院院长、教授，兼任山东基建股份有限公司独立董事，2002 年 6 月至今，任本公司独立董事。

(7) 汪平，曾任山东经济学院教授、科研处副处长，现任首都经济贸易大学教授、会计学院副院长，2003 年 6 月至今，任本公司独立董事。

(8) 王吉法，曾任山东大学经济学院教授、硕士研究生导师，山东大学威海分校党委副书记、常务副校长，现任烟台大学党委常委、副校长，兼任三校(北大/清华/烟大)科技园发展有限公司董事长，2005 年 5 月至今，任本公司独立董事。

(9) 贾少谦，历任海信集团公司法律事务部法律顾问，总裁办公室公关主管、副主任，2005年7月2007年1月，任海信集团有限公司总裁办公室主任，2007年1月至今任广东科龙电器股份有限公司副总裁。2006年6月至今任本公司监事。

(10) 刘峰，曾任海信集团有限公司财务部主管，2003年10月2007年1月，任海信集团有限公司经营管理部主管，2007年1月起任广东科龙冰箱有限公司总经理助理，2006年6月起任本公司监事。

(11) 张祝彦，历任青岛海信电器股份有限公司采购部主管、主任、经理，生产计划部副经理，2004年7月至今，任青岛海信电器股份有限公司总经理办公室主任。2006年6月起任本公司监事。

(12) 王志辉，曾任海信集团有限公司人力资源部部长，2004年1月至今，任本公司副总经理、党委书记。

(13) 王俊昌，历任海信集团技术中心电视所所长，海信电器研究所所长、总工程师，2003年1月至今，任本公司副总经理，2005年9月兼任青岛海信信芯科技有限公司总经理。

(14) 张继任，历任贵阳海信电子有限公司副总经理，本公司设备仪表部经理、总经理助理，2001年至今，任本公司副总经理。

(15) 孙玉华，曾任青岛海信空调有限公司财务副经理、财务经理、副总会计师，本公司总会计师，2002年3月至今任本公司副总经理、财务负责人。

(16) 夏峰，曾任海信集团有限公司资本运营部主管、青岛海信空调有限公司市场部副经理、本公司证券部副经理、证券事务代表，2005年1月起现任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于淑珉	海信集团有限公司	总裁			是
周厚健	海信集团有限公司	董事长			是
程开训	海信集团有限公司	副总裁			是
贾少谦	海信集团有限公司	总裁办主任			是
刘峰	海信集团有限公司	经营管理部主管			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事会根据年初设定的经营目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核，其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
于淑珉	是
周厚健	是

程开训	是
肖建林	是
贾少谦	是
刘 峰	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
刘国栋	董事	董事会换届
汤业国	董事	董事会换届
张长虹	监事会主席	监事会换届
刘振顺	监事	监事会换届
马钰锦	监事	监事会换届

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) 员工的结构如下：

截止报告期末，公司聘用的员工（包括实习和季节临时用工）9180 人，员工结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	3962
销售人员	4411
研发技术人员	513
管理、财务人员	294
合计	9180

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科及以上	1081
大专	2231
高中、技校及以下	5868

六、公司治理结构

(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。目前公司法人治理情况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，具体表现在以下几个方面：

1、关于公司股东与股东大会：公司根据《投资者关系管理办法》，平等对待所有股东，保护所有股东的合法权益，保证所有股东享有平等地位；公司修订了《股东大会议事规则》，并依照其要求召集、召开股东大会，使所有股东能充分行使应有的权利，股东大会聘请律师并出具法律意见书；公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，并能依法行使出资人的权利，无越权干预公司经营及牟取额外利益的行为。公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事及董事会：公司修订了《公司章程》，并按照其规定的程序选举董事，董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求，公司修订了《董事会议事规则》，董事熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，能以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会会议，对所议事项充分表达明确意见，能根据全体股东的利益、忠实、程信、勤勉的履行职责；公司按照中国证监会有关规定建立了独立董事制度，报告期内独立董事的人数及构成符合有关规定的要求；董事会能严格的执行股东大会的要求。

4、关于监事及监事会：公司修订了《监事会议事规则》，并严格按其规定的程序选举监事，监事会的构成符合有关法律法规的规定，各位监事能以认真负责的态度出席监事会会议，列席董事会会议和股东大会会议，履行职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了管理层的绩效评价和激励约束机制。董事会根据年初设定的目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核，其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重银行及其他债权人，职工、客户、供应商等其他相关利益者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司能够依照法律、法规和《公司章程》的规定真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
徐向艺	14	14	0	0
汪平	14	14	0	0
王吉法	14	14	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有自己独立的采购、销售渠道，商品采购和销售均由公司自行完成，不依赖于股东单位。股东单位没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的经营。

2、人员方面：公司总经理、其他高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位担任任何行政职务和获取报酬。公司设有人力资源部，独立对公司的人事、劳资实施管理，公司自行决策进行定岗定编、绩效考核和工资分配。公司在人员的选拔、任免和任用上与股东单位完全分开。

3、资产方面：公司拥有独立、完整的研发、生产、采购、营销体系和相关的技术设备，公司各项资产产权明晰并独立对所有资产进行登记、建账、核算和管理。

4、机构方面：公司设立了完全独立于股东单位的组织机构，不存在与其合署办公的情况，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，形成独立的财务核算体系，并建立健全了各项财务管理制度及内部控制措施，在银行开有独立的银行账户，独立缴纳税金。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司实行绩效考评制度。董事会根据年度经营目标和有关标准对总经理、副总经理实施年度业绩考核。其他高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，实行岗位加业绩的工资标准。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 30 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 7 月 4 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(二)公司于 2006 年 5 月 29 日召开了股权分置改革相关股东会议，审议通过了《青岛海信电器股份有限公司股权分置改革方案》。决议公告刊登在 2006 年 5 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，彩电行业的产品升级和消费升级呈现出加速发展的态势，国内平板电视的总体市场份额不断扩大；国际市场上，公司乃至国内彩电行业都面临着国外名目繁多的贸易壁垒、知识产权保护、反倾销以及人民币汇率变动等问题，给企业的国际化发展带来更大的挑战。公司紧紧围绕年初制定的经营目标和经营方针，突出高端产品，加速技术创新，实现了经营业绩的稳步增长。报告期内，公司实现主营业务收入 118.25 亿元，同比增长 16%；实现净利润 1.25 亿元，同比增长 22%。根据中怡康统计数据，海信电视的总金额占有率以及平板电视占有率持续保持第一。

报告期内，公司率先在业内推出大屏幕、高清晰、高画质的平板多媒体产品，如海信双核点晶系列平板电视，不仅在平板电视的功能和画质上实现了革命性突破，为家庭多媒体提供了强有力的高清画质保证，并且在技术上具有明显优势，达到国际领先水平。正是凭借在平板高清产品上的雄厚技术实力和丰富的产品储备，以及开发出的具有国际领先水平的平板电视产品，公司获得了中国视像行业协会颁发的“2006 中国数字电视年度成功大奖”和“2006 液晶电视年度大奖”，同时，海信也被美国最权威的消费电子媒体《TWICE》评为“中国消费电子产业领先品牌十强”。

报告期内，海信自主研发的“信芯”第一代芯片已经批量应用于海信数字高清电视，并大大提高了产品的竞争力。采用第二代 SOC 芯片的电视产品也将于 2007 年批量推出，这将大大提升海信电视的差异化能力和产品竞争力。

此外，海信平板电视通过了中国质量认证中心颁发的 001 号中国 ROHS 环保标准认证，海信电器亦荣获中国证券业协会和证券日报社联合颁发的“2006 年度中国证券市场十佳品牌”。

2、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: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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
电视机	10,517,225,557.62	8,808,475,335.03	16.25%	14.21%	15.21%	减少 0.73 个百分点
电冰箱	1,307,480,595.98	1,192,641,663.54	8.78%	36.96%	35.59%	增加 0.92 个百分点
合计	11,824,706,153.60	10,001,116,998.57	15.42%	16.35%	17.31%	减少 0.70 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

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增减(%)
国内	9,664,225,248.08	14.59%
海外	2,160,480,905.52	24.91%
合计	11,824,706,153.60	16.35%

(3) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 39.65%；公司向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 45.58%。

3、公司资产、负债构成及主要费用项目变动情况

1) 主要资产负债变动情况

单位:元 币种:人民币

	2006 年	2005 年	同比变动(%)
应收票据	998,443,795.60	1,032,740,084.66	-3.32%
应收帐款	467,131,472.68	418,223,735.29	11.69%

存货	1,673,906,803.91	2,092,475,301.38	-20.00%
在建工程	45,110,070.12	113,600,064.35	-60.29%
固定资产	65,707,788.78	67,920,772.91	-3.26%
长期股权投资	1,060,295,723.53	889,903,703.68	19.15%
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%
长期借款	257,751,725.00	207,462,975.00	24.24%

报告期内，资产负债表各项目均未发生较大的变化，其中变化较大的存货，期末余额为 167,391 万元，较期初下降 20%，减少的主要原因是由于公司抓加速资金周转降低资金占用工作所致；期末在建工程 4511 万元，较年初减少 60.29 万元，主要原因是机卡分离项目完工转资；期末长期股权投资 106,030 万元，较年初增长 19%，增长的原因是对贵阳增资；期末长期借款 25,775 万元，较年初增长 24%，增加的原因是由于加大电视出口业务，增加了高新技术企业出口产品贷款 5,000 万元。

2) 主要费用项目变动情况

单位:元 币种:人民币

	2006 年	2005 年	同比变动(%)
营业费用	1,356,039,307.75	1,306,805,262.60	3.77%
管理费用	246,215,711.43	176,959,649.63	39.14%
财务费用	23,793,968.10	3,247,309.69	632.73%
所得税	54,045,049.59	35,021,274.52	54.32%

报告期管理费用较同期增加的主要原因是随着平板销售规模的增加，相应计提的跌价准备增加；另外，技术开发费投入也有所增加。

报告期财务费用较同期增长的主要原因是票据贴现和贷款利息增加。

4、公司现金流量构成情况

	2006 年	2005 年	同比变动(%)
经营活动现金流量	184,701,420.83	-11,075,415.61	——
投资活动现金流量	-179,747,764.58	-199,839,088.08	——
筹资活动现金流量	38,005,201.30	160,324,486.58	-76.29%

报告期内，经营活动现金净流量为 18,470 万元，改善的主要原因是报告期内公司抓加速资金周转工作，大幅降低存货占用，加快应收帐款周转速度。筹资活动现金净流量为 3,801 万元，同比下降的主要是由于本年新增贷款额度较去年同期下降所致。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

位:元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
淄博海信电子有限公司	电视机生产销售	34,700,000.00	79,597,084.07	1,189,954.21
辽宁海信电子有限公司	电视机生产销售	71,040,000.00	74,131,582.75	-3,067,582.95
贵阳海信电子有限公司	电视机生产销售	100,189,000.00	532,143,098.89	15,747,078.70
海信(北京)电器有限公司	电冰箱生产销售	85,710,000.00	404,693,670.99	15,437,116.37

6、对公司未来发展的展望

随着 2006 年股权分置改革的成功，公司各类股东的长期和短期利益更趋向一致。公司的发展定位也更加清晰，致力于成为“全球多媒体技术和产品的一流供应商”，力争在五年内进入世界电视行业的前列。2007 年，公司确立了“突出高端产品，提升产品质量，建立制造优势，强化资金管理，降低成本费用，力拓国际市场”的经营方针，将进一步提升技术研究及产品开发、国内外市场拓展、产品制造三个方面的专业能力，强化质量、资金、成本、供应链、人力资源五大管理体系建设，实现管理平台优化，提高整体管理能力。

公司将加强对未来技术和产品的研究，进一步向产业与技术前端延伸，持续推进信芯芯片的技术研发和市场推广、模组设计和加工的关键技术以及新型显示技术的开发；并加强对网络产品、数字产品、系统集成等产品的预研开发。国内市场上，公司将进一步提升品牌价值，强化对高端产品的规划，支持高端产品的市场推广；国际市场上，重点突破品牌建设基地和战略 OEM/ODM 客户，并在欧洲设立研发中心，按照国际市场的需求规划和开发产品，直接支持国际市场和公司的国际化战略。同时，公司将大力推行项目管理，解决管理中的瓶颈问题，建立健全质量管理体系，通过质量提升为企业创造效益；完善资金管理体系，提升资金管理能力和效益。

2007 年，公司预计用于技术改造和零星资产购置的投资大约为 8000 万元，主要通过自有资金解决。基于多年来在数字技术、多媒体技术领域的技术积累和对市场需求的把握能力，公司预计 2007 年的净利润将继续保持稳定增长，增长幅度不低于 20%。

(二) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则。公司目前依据新的企业会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日先行企业会计制度和新的会计准则的差异情况如下：

1、长期股权投资差额：

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额应予以冲销，同时调整留存收益。此项调整，导致公司减少长期股权投资 10,674,970.78 元，减少股东权益 10,674,970.78 元。

2、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，所得税核算应采用资产负债表债务法。2007 年 1 月 1 日，公司资产、负债的帐面价值与期计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益。公司由于计提各项减值准备等导致资产帐面价值小于其计税基础，而形成递延所得税资产 17,947,643.20 元，公司预提费用增加导致负债帐面价值大于计税基础，而形成递延所得税资产 3,669,856.55 元，两项合计同时增加股东权益 21,617,499.75，其中归属于公司的股东权益为 19,853,761.91 元，归属于少数股东的权益为 1,763,737.84 元。

3、少数股东权益

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，少数股东权益应转到股东权益的下面列示，本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的

权益为 244,495,198.40 元，新准则下计入所有者权益，由此增加 07 年 1 月 1 日所有者权益 244,495,198.40 元。此外，由于上述所得税影响中产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 1,763,737.84 元，新准则下少数股东权益为 246,258,936.24 元。

4、本公司 2006 年 12 月 31 日本公司帐面有 1,338,022.04 的递延税款贷项，本公司应于 07 年 1 月 1 日增加 1,338,022.04 元留存收益，该差额为母公司所有者权益的增加。

执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

1、长期股权投资：

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法变更为成本法核算，在编制合并报表时按照权益法进行调整。此项会计政策变化将会使公司合并报表的范围发生变化，从而影响公司的财务状况和经营成果。

2、投资性房地产

根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》的规定，公司部分符合投资性房地产定义的房屋建筑物转入投资性房地产科目核算，并按成本模式进行确认和计量。由于成本模式下房屋建筑物折旧的计提方法和比例与原来一致，因此不会对经营成果产生影响。

3、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司现行会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期的所得税费用，从而影响公司的当期利润和股东权益。

4、少数股东权益

根据《企业会计准则第 18 号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为资产负债表股东权益项目下“少数股东权益”项目列示，此变化会对公司的股东权益产生影响。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过配股募集资金 90,866.27 万元人民币，本年度使用募集资金 10,628.82 万元，已累计使用募集资金总额 90,866.27 万元。

2、承诺项目使用情况

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
超大屏幕背投影电视机生产线技术改造	24,652.00	否	26,355.35	是	是
数字化多媒体彩电生产线技术改造	19,000.00	否	22,136.33	是	是
引进大屏幕彩电机壳加工设备改造	5,658.00	否	6,787.30	是	是
物流系统改造	4,494.00	是	4,830.06	是	是
注塑喷涂设施改造	4,492.00	是	5,202.93	是	是
收购海信北京电器有限公司股权	4,714.05	是	4,714.05	是	是
海信信息化 ERP	1,500.00	是	1,465.55	是	是

机卡分离数字电视接收机	18,425.00	是	18,013.59	是	是
补充流动资金	7,951.22	否	1,381.11		
合计	90,886.27	/	90,886.27	/	/

(1) “超大屏幕背投影电视机生产线技术改造”项目截至报告期末累计投资 26355.35 万元，本项目已完工，主厂房、背投影电视机生产线、辅助设施均已投产，保证了公司超大屏幕背投影电视产品及时投放市场，完成了公司产品多样化、系列化生产。

(2) “数字化多媒体彩电生产线技术改造”项目截至报告期末累计投资 22136.33 万元，本项目已完工，整机厂房、插、贴片机、模具、彩电信号源、检测仪表等 2002 年末全部投入使用，满足了公司网络多媒体事业战略规划需求。

(3) “引进大屏幕彩电机壳加工设备改造”项目截至报告期末累计投资 6787.30 万元，本项目已完工，机壳加工设备已经调试完毕并于 2003 年量产，满足公司机壳配套生产能力要求。

(4) “物流系统改造”项目截至报告期末累计投入 4830.06 万元，本项目已完工，达到了提高周转、节约仓储费用、减少存货资金占用的预期收益。

(5) “注塑喷涂设施改造”项目截至报告期末累计投入 5202.93 万元，本项目已完工，通过更新喷涂工艺和增加喷涂设备，提高机壳高亮度和机壳外观精细化水平，并进一步扩大了机壳配套生产规模。

(6) “收购海信北京电器有限公司股权”项目截至报告期末累计投入 4714.05 万元，本项目已完成，该股权收购使公司进军白色家电市场，给公司带来新的利润增长点。

(7) “海信信息化 ERP”项目截至报告期末累计投入 1465.55 万元，本项目已完工，通过该项目企业建立了集成化管理信息系统平台，使企业能全面及时准确地掌握销售、库存、市场信息，为管理决策提供更充分依据。

(8) “机卡分离数字电视接收机”项目截至报告期末累计投入 18,013.59 万元，本项目已完工，本项目下的生产厂房、插件机、贴片机、LCD、PDP、数字机顶盒高端数字电视生产线、QC 检测仪表、数字电视检测中央信号源、平板、机顶盒、投影管老化室等均已投产，完成了公司数字化产品生产平台的建设。

(9) “开发生产 Internet 防火墙”、“HPC 手持电脑”两个项目经二届十六次董事会研究决定，已经变更为“物流系统改造”、“注塑喷涂设施改造”、“收购海信北京电器有限公司股权”三个项目，董事会已经于 2002 年 10 月公告，并于 2002 年 11 月通过临时股东大会审议。

(10) “逆工程项目”经 2003 年 11 月三届二次董事会及 2005 年 2 月三届九次董事会研究决定，分别变更为“海信信息化 ERP”和“机卡分离数字电视接收机”两个项目，董事会已经分别于 2003 年 11 月和 2005 年 2 月公告，并分别于 2003 年 12 月和 2005 年 5 月通过股东大会审议。

3、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
物流系统改造	开发生产 Internet 防火墙、HPC 手持电脑	4,494.00	4,830.06	是	是
注塑喷涂设施改造		4,492.00	5,202.93	是	是
收购海信北京电器有限公司股权		4,714.05	4,714.05	是	是

海信信息化 ERP	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	18,013.59	是	是
合计	/	33,625.05	34,226.18	/	/

4、非募集资金项目情况(见财务报告附注在建工程)

(四)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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于2006年1月24日召开三届十六次董事会会议，决议公告刊登在2006年2月10日的上海证券报、中国证券报。

(2)公司于2006年4月19日召开三届十七次董事会会议，决议公告刊登在2006年4月21日的上海证券报、中国证券报。

(3)公司于2006年4月23日召开三届十八次董事会会议，审议通过了《2006年一季报》。

(4)公司于2006年5月15日召开三届十九次董事会会议，审议通过了《关于与青岛海信电子产业控股股份有限公司签署商标使用许可合同的议案》。

(5)公司于2006年5月29日召开三届二十次董事会会议，决议公告刊登在2006年5月31日的上海证券报、中国证券报。

(6)公司于2006年6月21日召开三届二十一次董事会会议，审议通过了《关于转让海信网络科技24.6%股权的议案》。

(7)公司于2006年6月30日召开四届一次董事会会议，决议公告刊登在2006年7月4日的上海证券报、中国证券报。

(8)公司于2006年7月5日召开四届二次董事会会议，决议公告刊登在2006年7月7日的上海证券报、中国证券报。

(9)公司于2006年8月18日召开四届三次董事会会议，审议通过了《2006年中报》。

(10)公司于2006年9月25日召开四届四次董事会会议，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》。

(11)公司于2006年10月25日召开四届五次董事会会议，审议通过了《2006年三季报》。

(12)公司于2006年11月14日召开四届六次董事会会议，审议通过了《关于意向受让青岛海信信芯科技有限公司30%股权的议案》。

(13)公司于2006年11月22日召开四届七次董事会会议，审议通过了《关于贵阳海信股东双方共同向贵阳海信增资的议案》。

(14)公司于2006年12月14日召开四届八次董事会会议，审议通过了《关于意向转让海信(北京)电器有限公司55%股权的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，执行情况如下：

(1)严格执行 2005 年度股东大会新修订的《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则,不断完善法人治理结构;

(2)根据 2005 年年度股东大会关于利润分配的决议,公司报告期内未进行利润分配,也未进行资本公积金转增股本。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经山东汇德会计师事务所审计,公司 2006 年度实现净利润 125,092,698.39 元,提取法定盈余公积金 14,523,569.07 元,提取任意盈余公积金 14,523,569.07 元后,当年实现可供分配利润 96,045,560.25 元,加年初未分配利润 272,670,480.61 元,累计可分配利润数为 368,716,040.86 元。

经研究,拟将按照公司目前发行在外的总股本 493,767,810 股计,向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税),共计 49,376,781 元(占当年实现可供分配利润的 51.42%),余额 319,336,259.86 元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。

(七) 其他披露事项

公司选定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露报纸,本报告期内无变化。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

- 1、2006 年 4 月 19 日三届八次监事会会议,审议通过了《2005 年度报告》、《2005 年度监事会工作报告》。
- 2、2006 年 5 月 29 日三届九次监事会会议,审议通过了《关于 2006 年度日常关联交易的提案》、《监事会议事规则(修订)》、《关于第四届监事会换届的议案》。
- 3、2006 年 6 月 30 日四届一次监事会会议,审议通过了《关于选举贾少谦先生为第四届监事会监事长的议案》。
- 4、2006 年 8 月 18 日四届二次监事会会议,审议通过了《2006 年度中报》。
- 5、2006 年 10 月 25 日四届三次监事会会议,审议通过了《2006 年度季报》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在报告期内能够依法运做,决策程序符合《公司法》和《公司章程》的各项规定,公司完善了内部控制制度;公司董事、经理及高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本监事会认为山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具的无保留意见的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年配股资金使用情况,与原承诺项目及调整后的承诺项目是一致的。通过抽查财务资料,没有发现违规使用募集资金情况,本监事会认为上述项目在建设过程的管理中,公司真实履行了国家有关规定,投资内容符合原可行性报告。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与子公司或关联单位之间发生的销售彩电材料与采购彩电整机等经营性关联交易是公平、合理的，不存在损害本公司利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

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:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
青岛海信模具有限公司	采购机壳、模具加工	市价	545,901,253.15	5.85%
青岛海信光学有限公司	采购电视遥控器	市价	37,458,127.09	0.40%
青岛海信进出口有限公司	采购集成电路等进口件	市价	1,369,391,215.32	14.55%
海信(香港)有限公司	采购集成电路等进口件	市价	408,216,815.48	4.37%
青岛赛维家电服务产业有限公司	委托电视、机顶盒等维修	市价	45,923,306.31	22.59%

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
青岛海信营销有限公司	代理销售部分电视、冰箱	市价	1,684,996,961.94	14.25%
青岛海信进出口有限公司	代理销售部分电视、冰箱	市价	2,022,993,201.63	17.11%
海信集团上海营销中心	销售电视产品	市价	26,185,011.67	0.22%

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。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 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	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						
报告期末担保余额合计						
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						2,750
报告期末对控股子公司担保余额合计						2,750
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						2,750
担保总额占公司净资产的比例 (%)						1.035%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						2,750

公司董事会于 2006 年 9 月 25 日召开了四届四次会议, 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继续提供担保, 担保期限为一年, 贷款额度不超过 5000 万元。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
海信集团有限公司	<p>(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。</p> <p>(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行程序，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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	按承诺履行

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 60 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

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

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

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司修订了《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》等议事规则，并按照相关规定建立健全股东大会、董事会、监事会制度，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会，同时修订了《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》等工作细则。

公司拥有自己独立的研发、采购、生产和销售体系，在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全独立。公司在研发、采购、生产、销售、人事、财务、投资、法律等各主要业务环节建立了相应的管理制度，同时还建立了印章使用管理、档案管理、计算机信息系统管理等行政管理制度，以及对子公司的各项管理制度。力求在研发、采购、生产、销售等重要业务环节，以及在各部门、子公司的内控制度的完整性、合理性及实施的有效性。对内部风险实施确认、评估、报告和管理，特别是危机公关和管理的开展。以提高公司经营的效果与效率，确保公司行为合法合规，提高公司风险管理水平，保护投资者的合法权益。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

(2007)汇所审字第 2-168 号

青岛海信电器股份有限公司：

我们审计了后附的青岛海信电器股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2006 年度的利润表及利润分配表、合并利润表及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2006 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

附送：

- 1 、2006 年 12 月 31 日资产负债表、合并资产负债表
- 2 、2006 年度利润表及利润分配表、合并利润表及利润分配表
- 3 、2006 年度现金流量表、合并现金流量表
- 4 、2006 年度资产减值准备及资产损失情况表、合并资产减值准备及资产损失情况表
- 5 、2006 年度会计报表附注

以上附送都是本报告不可分割的组成部分

山东汇德会计师事务所有限公司
中国·青岛

中国注册会计师：王庆和

报告日期：2007 年 4 月 17 日

中国注册会计师：胡佳青

(二) 财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 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	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	731,098,809.75	688,139,952.20	636,005,173.58	568,717,486.73
短期投资				
应收票据	998,443,795.60	1,032,740,084.66	1,071,595,430.99	1,043,651,676.99
应收股利				
应收利息				
应收账款	467,131,472.68	418,223,735.29	371,279,392.06	388,260,639.64
其他应收款	40,103,327.59	14,353,296.35	38,283,566.59	25,158,338.19
预付账款	59,479,263.94	48,853,297.34	49,500,177.59	31,950,574.29
应收补贴款				
存货	1,673,906,803.91	2,092,475,301.38	1,445,998,247.90	1,853,690,524.83
待摊费用	1,672,170.46	798,902.68	574,313.27	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	3,971,835,643.93	4,295,584,569.90	3,613,236,301.98	3,911,958,863.43
长期投资：				
长期股权投资	65,707,788.78	67,920,772.91	341,708,683.18	250,741,380.83
长期债权投资				
长期投资合计	65,707,788.78	67,920,772.91	341,708,683.18	250,741,380.83
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	10,677,581.78	15,137,462.55		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			10,677,581.78	15,137,462.55
固定资产：				
固定资产原价	1,615,946,873.62	1,409,967,945.40	1,214,387,397.22	1,153,583,426.97
减：累计折旧	547,912,834.97	510,044,117.29	393,463,894.14	359,056,461.34
固定资产净值	1,068,034,038.65	899,923,828.11	820,923,503.08	794,526,965.63
减：固定资产减值准备	7,738,315.12	10,020,124.43	7,738,315.12	10,020,124.43
固定资产净额	1,060,295,723.53	889,903,703.68	813,185,187.96	784,506,841.20
工程物资				
在建工程	45,110,070.12	113,600,064.35	28,755,514.63	60,082,262.94
固定资产清理	280,676.89	317,810.03	280,676.89	317,810.03
固定资产合计	1,105,686,470.54	1,003,821,578.06	842,221,379.48	844,906,914.17

无形资产及其他资产：				
无形资产	187,723,072.50	106,687,138.56	22,076,741.63	22,898,631.67
长期待摊费用	54,565,740.73	71,086,832.91	32,807,215.21	64,002,692.14
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	242,288,813.23	177,773,971.47	54,883,956.84	86,901,323.81
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	5,385,518,716.48	5,545,100,892.34	4,852,050,321.48	5,094,508,482.24
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00		
应付票据	195,308,479.77	409,698,494.08	100,160,000.00	290,160,000.00
应付账款	1,316,528,927.02	1,870,819,178.98	1,159,824,833.96	1,719,261,666.03
预收账款	408,951,920.15	319,030,130.32	450,948,541.49	349,671,488.98
应付工资	5,175,094.99	3,770,018.12		
应付福利费	7,781,624.65	3,901,360.40	2,711,791.90	0
应付股利				
应交税金	31,647,158.73	-71,110,401.27	32,653,634.42	-73,465,835.63
其他应交款	3,270,741.71	926,524.06	2,824,168.18	338,986.06
其他应付款	202,138,773.03	116,811,011.19	163,904,244.02	98,053,316.24
预提费用	0		0	
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	2,220,802,720.05	2,703,846,315.88	1,913,027,213.97	2,384,019,621.68
长期负债：				
长期借款	257,751,725.00	207,462,975.00	250,288,750.00	200,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	10,528,586.62	15,876,086.62	10,236,658.69	15,584,158.69
其他长期负债				
长期负债合计	268,280,311.62	223,339,061.62	260,525,408.69	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	2,490,421,053.71	2,928,523,399.54	2,174,890,644.70	2,600,941,802.41
少数股东权益(合并报表填列)	244,495,198.40	136,466,302.73		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	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	1,564,318,432.16	1,518,919,856.25	1,574,929,043.15	1,518,919,856.25
盈余公积	223,800,181.35	194,753,043.21	204,935,409.82	179,418,647.80
其中：法定公益金		64,316,883.18		59,601,923.83
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	368,716,040.86	272,670,480.61	403,527,413.81	301,460,365.78
其中：拟分配现金股利	49,376,781.00		49,376,781.00	
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	2,650,602,464.37	2,480,111,190.07	2,677,159,676.78	2,493,566,679.83
负债和股东权益总计	5,385,518,716.48	5,545,100,892.34	4,852,050,321.48	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 1-12 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	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	11,824,706,153.60	10,163,432,298.44	10,081,780,591.44	8,862,482,637.17
减：主营业务成本	10,001,116,998.57	8,525,186,120.32	8,568,883,701.37	7,496,366,922.73
主营业务税金及附加	32,407,222.52	21,855,102.74	25,916,165.67	16,663,986.65
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	1,791,181,932.51	1,616,391,075.38	1,486,980,724.40	1,349,451,727.79
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	34,112,259.85	26,826,171.83	22,860,985.52	13,935,457.35
减：营业费用	1,356,039,307.75	1,306,805,262.60	1,140,150,631.78	1,113,063,101.42
管理费用	246,215,711.43	176,959,649.63	176,479,740.82	116,203,467.69
财务费用	23,793,968.10	3,247,309.69	25,931,304.97	8,762,786.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	199,245,205.08	156,205,025.29	167,280,032.35	125,357,829.90
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-3,028,257.80	-13,164,729.82	12,859,762.64	8,049,118.01
补贴收入	7,340,917.00	9,844,309.31	3,000,917.00	1,000,000.00
营业外收入	15,104,995.26	4,968,338.86	13,041,001.18	3,547,171.52
减：营业外支出	24,399,246.57	2,510,127.26	21,688,588.76	1,818,951.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	194,263,612.97	155,342,816.38	174,493,124.41	136,135,168.05
减：所得税	54,045,049.59	35,021,274.52	46,909,314.36	26,738,285.61
减：少数股东损益(合并报表填列)	15,125,864.99	17,920,870.54		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	125,092,698.39	102,400,671.32	127,583,810.05	109,396,882.44
加：年初未分配利润	272,670,480.61	255,534,034.19	301,460,365.78	274,259,329.06
其他转入				
六、可供分配的利润	397,763,179.00	357,934,705.51	429,044,175.83	383,656,211.50
减：提取法定盈余公积	14,523,569.07	11,962,481.30	12,758,381.01	10,939,688.24
提取法定公益金		11,962,481.30		10,939,688.24
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	383,239,609.93	334,009,742.91	416,285,794.82	361,776,835.02
减：应付优先股股利				

提取任意盈余公积	14,523,569.07	11,962,481.30	12,758,381.01	10,939,688.24
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)	368,716,040.86	272,670,480.61	403,527,413.81	301,460,365.78
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 1-12 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	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,612,873,379.53	7,839,938,232.36
收到的税费返还	11,071,763.87	10,907,585.04
收到的其他与经营活动有关的现金	177,013,123.56	232,466,436.74
经营活动现金流入小计	8,800,958,266.96	8,083,312,254.14
购买商品、接受劳务支付的现金	6,807,109,859.81	6,397,880,043.63
支付给职工以及为职工支付的现金	378,343,863.72	296,388,576.44
支付的各项税费	341,040,781.12	251,659,905.84
支付的其他与经营活动有关的现金	1,089,762,341.48	985,455,918.15
经营活动现金流出小计	8,616,256,846.13	7,931,384,444.06
经营活动产生的现金流量净额	184,701,420.83	151,927,810.08
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	84,000.00	84,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	8,452,793.51	7,709,759.51
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,536,793.51	7,793,759.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	188,284,558.09	120,842,882.74
投资所支付的现金		12,750,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	188,284,558.09	133,592,882.74
投资活动产生的现金流量净额	-179,747,764.58	-125,799,123.23
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	140,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
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	11,994,798.70	8,841,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	101,994,798.70	8,841,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	38,005,201.30	41,159,000.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	42,958,857.55	67,287,686.85
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	125,092,698.39	127,583,810.05
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	15,125,864.99	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	33,410,732.98	29,538,796.74
固定资产折旧	80,545,889.24	64,359,283.65
无形资产摊销	24,299,878.27	18,054,099.52
长期待摊费用摊销	43,807,048.48	30,802,455.80
待摊费用减少(减：增加)	3,927,382.77	-44,690.51
预提费用增加(减：减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	11,100,518.89	10,677,544.43
固定资产报废损失		
财务费用	11,995,448.21	8,841,000.00
投资损失(减：收益)	3,028,257.80	-12,859,762.64
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	391,174,392.62	380,048,530.47
经营性应收项目的减少(减：增加)	-68,589,553.17	-42,432,784.32
经营性应付项目的增加(减：减少)	-472,409,635.22	-462,640,473.11
其他(预计负债的增加)	-17,807,503.42	
经营活动产生的现金流量净额	184,701,420.83	151,927,810.08
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	731,098,809.75	636,005,173.58
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	42,958,857.55	67,287,686.85

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

合并资产减值准备表

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	行次	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	
一、坏账准备合计	1	29,677,839.25	4,916,024.04	0	0	0	34,593,863.29
其中：应收账款	2	26,404,809.32	3,895,188.00	0	0	0	30,299,997.32
其他应收款	3	3,273,029.93	1,020,836.04	0	0	0	4,293,865.97
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	18,465,056.34	27,395,104.85	0	0	0	45,860,161.19
其中：库存商品	8	18,465,056.34	27,395,104.85	0	0	0	45,860,161.19
原材料	9	0	0	0	0	0	0
四、长期投资减值准备合计	10	8,222,211.71	0	0	0	0	8,222,211.71
其中：长期股权投资	11	8,222,211.71	0	0	0	0	8,222,211.71
长期债权投资	12	0	0	0	0	0	0
五、固定资产减值准备合计	13	10,020,124.43	0	0	2,281,809.31	2,281,809.31	7,738,315.12
其中：房屋、建筑物	14	0	0	0	0	0	0
机器设备	15	10,020,124.43	0	0	2,281,809.31	2,281,809.31	7,738,315.12
六、无形资产减值准备合计	16	73,858,495.17	0	0	0	0	73,858,495.17
其中：专利权	17	73,858,495.17	0	0	0	0	73,858,495.17
商标权	18	0	0	0	0	0	0
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	140,243,726.90	32,311,128.89	0	2,281,809.31	2,281,809.31	170,273,046.48

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表

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	行次	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	
一、坏账准备合计	1	24,201,475.39	795,446.20	0	0	0	24,996,921.59
其中：应收账款	2	21,828,878.34	442,469.65	0	0	0	22,271,347.99
其他应收款	3	2,372,597.05	352,976.55	0	0	0	2,725,573.60
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	12,622,999.21	27,643,746.46	0	0	0	40,266,745.67
其中：库存商品	8	12,622,999.21	27,643,746.46	0	0	0	40,266,745.67
原材料	9	0	0	0	0	0	
四、长期投资减值准备合计	10	8,222,211.71	0	0	0	0	8,222,211.71
其中：长期股权投资	11	8,222,211.71	0	0	0	0	8,222,211.71
长期债权投资	12	0	0	0	0	0	0
五、固定资产减值准备合计	13	10,020,124.43	0	0	2,281,809.31	2,281,809.31	7,738,315.12
其中：房屋、建筑物	14	0	0	0	0	0	0
机器设备	15	10,020,124.43	0	0	2,281,809.31	2,281,809.31	7,738,315.12
六、无形资产减值准备合计	16	64,965,000.00	0	0	0	0	64,965,000.00
其中：专利权	17	64,965,000.00	0	0	0	0	64,965,000.00
商标权	18	0	0	0	0	0	0
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	120,031,810.74	28,439,192.66	0	2,281,809.31	2,281,809.31	146,189,194.09

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	67.58%	69.82%	3.628	3.628

营业利润	7.52%	7.77%	0.404	0.404
净利润	4.72%	4.88%	0.253	0.253
扣除非经常性损益后的净利润	4.78%	4.94%	0.257	0.257

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

**关于青岛海信电器股份有限公司新旧会计准则
股东权益差异调节表的审阅报告**
(2007)汇所审字第 2-111 号

青岛海信电器股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的青岛海信电器股份有限公司（以下简称贵公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

山东汇德会计师事务所有限公司
中国·青岛

中国注册会计师：王庆和

报告日期：2007 年 4 月 17 日

中国注册会计师：胡佳青

新旧会计准则股东权益差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	2,650,602,464.37
长期股权投资差额	-10,674,970.78
其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-10,677,581.77
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	2,610.99
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	21,617,499.75
少数股东权益	244,495,198.40
其他	1,338,022.04
2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	2,907,378,213.78

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

青岛海信电器股份有限公司
 新旧会计准则股东权益差异调节表附注
 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

三、主要合并项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日资产负债表。该报表业经山东汇德会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 17 日出具了（2007）汇所审字第 2-168 号标准无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 根据同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额和其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额填列。其中，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调增或调减留存收益，其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额调增留存收益。

3. 所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。据此，公司将坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、无形资产减值准备所形成的，资产账面价值小于资产计税基础的所得税影响金额 21,617,499.75 元调增了留存收益。

（三）会计报表附注

青岛海信电器股份有限公司

合并会计报表附注

2006 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

附注一、公司的基本情况

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。公司于 1997 年 3 月 17 日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 7000 万股。其中 6300 万股社会公众股于 1997 年 4 月 22 日在上海证券交易所上市，700 万股公司职工股于同年 10 月 22 日上市。

1998 年公司经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]62 号文批准，以 1997 年末总股本 27000 万股为基数，向全体股东按 10:3 比例实施增资配股，其中国有法人股认购其应配 6000 万股中的 506.5337 万股，其余部分放弃配股权，社会公众股东全额认购配股 2100 万股，本次配股实际配售总额为 2606.5337 万股，配售后总股本为 29606.5337 万股。

1999 年 6 月 4 日实施 98 年度资本公积金 10 转 4 后总股本为 41449.1472 万股。

2000 年 12 月经中国证监会证监公司字[2000]221 号文的批准，公司向全体股东 10:6 配股，其中国有法人股股东海信集团公司以资产部分认购 283.6338 万股，其余部分放弃，社会公众股东认购 7644 万股，该次实际配售股数为 7927.6338 万股，配股后总股本为 49376.7810 万股。其中海信集团公司持有国有法人股 28992.7810 万股，占总股本的 58.72%，其余为社会流通股计 20384 万股，占总股本 41.28%。

2006 年 6 月 12 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 2.5

股股票；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获付的股票总数为 5096 万股。

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。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

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, 依法律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=Σ(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=Σ(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。

附注三、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。

附注四、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	占权益 比例	是否 合并
辽宁海信电子有 限公司	抚顺市长春街 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	贵阳市小河区红水路 39 号	刘洪新	电视机生产销售	100,189,000.00	51.00%	是
淄博海信电子有限公司	淄博市柳泉路 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九号	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	于淑珉	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，上述两公司的资产总额、主营业务收入及利润远低于本公司相应指标的 10%。

附注五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2006.12.31	2005.12.31
现金	513,761.16	79,406.24
银行存款	730,585,048.59	688,060,545.96
合计	731,098,809.75	688,139,952.20

2、应收票据

项目	2006.12.31	2005.12.31
银行承兑汇票	295,361,466.36	268,222,509.30
商业承兑汇票	703,082,329.24	764,517,575.36
合计	998,443,795.60	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	2006.12.31			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	444,081,523.24	89.27%	22,204,076.16	410,456,056.37	92.31%	20,522,802.81
1-2 年	44,226,364.57	8.89%	4,422,636.46	28,010,594.05	6.3%	2,801,059.41
2-3 年	2,961,688.00	0.6%	592,337.60	0.00	0.00	0.00
3-5 年	6,161,894.19	1.24%	3,080,947.10	6,161,894.19	1.39%	3,080,947.10
5 年以上						
合计	497,431,470.00	100.00%	30,299,997.32	444,628,544.61	100.00%	26,404,809.32

欠款金额前五名单位金额合计为是 303,124,633.50 元，占本科目账面余额的 60.94%。

(2) 母公司应收账款

账龄	2006.12.31			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	346,902,696.33	88.15%	17,345,134.82	383,601,469.23	93.54%	19,180,073.46
1-2 年	44,033,955.72	11.19%	4,403,395.57	26,488,048.75	6.46%	2,648,804.88
2-3 年	2,614,088.00	0.66%	522,817.60			
合计	393,550,740.05	100.00%	22,271,347.99	410,089,517.98	100.00%	21,828,878.34

欠款金额前五名单位金额合计为 222,444,751.00 元，占本科目账面余额的 56.52%。

4、其他应收款

(1) 合并其他应收款

账 龄	2006. 12. 31			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	37,467,664.73	84.39%	1,873,383.23	6,082,023.81	34.51%	304,101.19
1-2 年	410,999.24	0.93%	41,099.92	4,166,408.89	23.64%	416,640.89
2-3 年	4,415,545.42	9.95%	883,109.09	5,271,468.61	29.91%	1,054,293.72
3-5 年	1,213,420.88	2.73%	606,710.44	1,216,861.68	6.90%	608,430.84
5 年以上	889,563.29	2.00%	889,563.29	889,563.29	5.04%	889,563.29
合 计	44,397,193.56	100.00%	4,293,865.97	17,626,326.28	100.00%	3,273,029.93

欠款金额前五名单位金额合计为 33,565,258.33 元，占本科目账面余额的 75.60%。

(2) 母公司其他应收款

账 龄	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	36,273,595.42	88.45%	1,813,679.77	18,149,866.63	65.93%	907,493.33
1-2 年	352,151.24	0.86%	35,215.12	4,111,100.00	14.93%	411,110.00
2-3 年	4,383,393.53	10.69%	876,678.71	5,269,968.61	19.14%	1,053,993.72
3-5 年						
合 计	41,009,140.19	100.00%	2,725,573.60	27,530,935.24	100.00%	2,372,597.05

欠款金额前五名单位金额合计为 33,565,258.33 元，占本科目账面余额的 81.85%。

5、预付账款

账龄	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	59,479,263.94	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. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	352,829,054.86		504,010,604.30	
在产品	3,913,432.96		7,395,699.23	
库存商品	1,357,400,546.28	45,860,161.19	1,599,534,054.19	18,465,056.34
委托加工物资	5,623,931.00			
合 计	1,719,766,965.10	45,860,161.19	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
保险费	97,025.40	2,173,717.67	2,230,483.83	40,259.24
房租	485,103.29	1,823,565.15	1,767,609.41	541,059.03
待摊土地租赁费	175,001.00	700,000.00	700,000.00	175,001.00
其他	41,772.99	86,264,594.22	85,390,516.02	915,851.19
合 计	798,902.68	90,961,877.04	90,088,609.26	1,672,170.46

8、长期股权投资

(1) 合并长期股权投资

项目	2006. 12. 31		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	73,930,000.49	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	本期增减额	股权投资准备增减额	累计增减额	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			0.00	2,172,211.71
北京海信数码科技有限公司	75.00%	7,500,000.00	0		-7,500,000.00	0.00
青岛海信网络科技股份有限公司	24.60%	7,380,000.00	1,305,042.06	134,993.67	-2,850,837.36	4,529,162.64
青岛赛维家电服务产业有限公司	10.00%	300,000.00			0.00	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	806,860.91		685,348.13	10,685,348.13
合计		72,914,203.39	2,111,902.97	134,993.67	-9,661,784.68	63,252,418.71

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	2,714,383.52	23,253,529.11	3,890,306.09
淄博海信电子有限公司	16,370,113.08	10年	1,637,011.33	10,215,672.09	6,154,440.99
海信(北京)电器有限公司	1,084,859.39	10年	108,485.92	452,024.69	632,834.70
合计	44,598,807.67		4,459,880.77	33,921,225.89	10,677,581.78

(2) 母公司长期股权投资

项目	2006.12.31		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	349,930,894.89	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	-506,554.83		10,290,681.32	68,269,549.40
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	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
辽宁海信电子有限公司	57.50%	68,518,709.68	-4,478,243.72		-39,049,344.05	29,469,365.63
海信(北京)电器有限公司	55.00%	47,452,282.00	7,617,648.08	4,973,585.65	38,824,183.27	86,276,465.27
贵阳海信电子有限公司	51.00%	19,255,101.03	39,874,910.14	41,239,060.39	83,407,994.85	102,663,095.88
青岛海信网络科技股份有限公司	24.60%	7,380,000.00	1,305,042.06	134,993.67	-2,850,837.36	4,529,162.64
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	806,860.91		685,348.13	10,685,348.13
合计		266,119,164.18	44,619,662.64	46,347,639.71	83,811,730.71	349,930,894.89

公司与贵阳工控对贵阳海信共同增资，贵阳海信的注册资本由人民币 3775.51 万元增加至 10018.9 万元，增资后本公司与贵阳工控的出资比例保持不变，即本公司为 51%，贵阳工控为 49%。本公司出资合计 3184.39 万元，其中现金 1275 万元，设备等实物出资 661.39 万元，无形资产出资 1248 万元。

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	2,714,383.52	23,253,529.11	3,890,306.09
淄博海信电子有限公司	16,370,113.08	10 年	1,637,011.33	10,215,672.09	6,154,440.99
海信(北京)电器有限公司	1,084,859.39	10 年	108,485.92	452,024.69	632,834.70
合计	44,598,807.67		4,459,880.77	33,921,225.89	10,677,581.78

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	668,917,829.50	155,324,450.12	12,504,094.00	811,738,185.62
通用设备	142,088,896.73	67,804,005.28	14,616,791.78	195,276,110.23
运输设备	27,428,332.25	4,251,159.20	5,914,160.04	25,765,331.41
专用设备	425,769,068.35	26,364,196.02	24,155,608.82	427,977,655.55
仪器仪表	140,618,090.59	28,128,184.51	20,806,131.13	147,940,143.97
办公设备	5,145,727.98	2,464,493.15	360,774.29	7,249,446.84
合计	1,409,967,945.40	284,336,488.28	78,357,560.06	1,615,946,873.62

(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
房屋建筑物	104,777,779.17	19,430,472.10	6,124,038.76	118,084,212.51
通用设备	46,739,392.66	12,672,574.10	2,295,379.73	57,116,587.03
运输设备	16,625,899.24	2,797,758.93	4,057,355.88	15,366,302.29
专用设备	260,519,296.81	32,221,085.42	16,765,148.54	275,975,233.69
仪器仪表	79,734,608.29	13,380,847.63	14,095,790.86	79,019,665.06
办公设备	1,647,141.12	907,643.62	203,950.35	2,350,834.39
合计	510,044,117.29	81,410,381.80	43,541,664.12	547,912,834.97

(3) 净值

期初	期末
899,923,828.11	1,068,034,038.65

本期增加数中包括从在建工程完工转入 283,261,823.80 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	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	10,020,124.43	0.00	2,281,809.31	7,738,315.12
合计	10,020,124.43	0.00	2,281,809.31	7,738,315.12

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
贵阳喷涂线项目	5,620,311.89	1,242,716.20	5,620,311.89	1,242,716.20	自筹	在建
机卡分离项目	25,666,389.92	36,966,908.07	62,633,297.99	0.00	配股	完工
ERP 项目	-512,000.00	512,000.00	0.00	0.00	配股	完工
其它	39,304,522.58	90,561,717.21	98,712,991.76	31,153,248.03	自筹	在建
南京生产线	43,520,839.96	85,488,488.09	116,295,222.16	12,714,105.89	自筹	在建
合计	113,600,064.35	214,771,829.57	283,261,823.80	45,110,070.12		

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
软件费	6,802,209.52	16,700,209.48	15,567,540.36	7,934,878.64
土地使用权	67,461,402.28	80,860,902.73	3,098,754.06	145,223,550.95
专利权	8,064,000.00			8,064,000.00
专有技术	98,218,021.93	7,216,700.00	5,075,583.85	100,359,138.08
合计	180,545,633.73	104,777,812.21	23,741,878.27	261,581,567.67

(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
专利权及专有技术	73,858,495.17	0.00	0.00	73,858,495.17
合计	73,858,495.17	0.00	0.00	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	73,643,831.19	88,009,868.42	47,373,234.47
其他	9,347,561.21	651,453.00	2,806,507.95	7,192,506.26
合计	71,086,832.91	74,295,284.19	90,816,376.37	54,565,740.73

13、短期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

14、应付票据

其中 54,848,479.77 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	2006.12.31	2005.12.31	税率
增值税	88,378.92	-85,124,000.77	17%
所得税	25,406,680.66	11,593,134.49	33%、15%
营业税	83,774.80	57,204.95	5%
城市维护建设税	4,546,314.76	620,877.64	7%

其他	1,522,009.59	1,742,382.42
合计	31,647,158.73	-71,110,401.27

18、其他应交款

项目	2006.12.31	计缴标准
教育费附加	1,988,467.26	3%
河道工程维修费	204,350.26	0.1%
水利基金	423,453.17	0.1%
义务教育费	-868.66	
地方教育费附加	601,425.45	1%
副食品调节基金	53,914.23	
合计	3,270,741.71	

19、其他应付款

账龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	202,138,773.03	100.00%	116,811,011.19	100.00%

其他应付款较年初增长较大的原因是年末预提广告费、物流费、售后服务费等已发生但尚未结算的费用 24,465,710.32 元和一些尚未到付款期的广告费、运费所致。

20 长期借款

贷款单位	2006.12.31	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	250,288,750.00	200,000,000.00	保证
合计	257,751,725.00	207,462,975.00	

21、专项应付款

项目	2006.12.31	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	8,355,750.69	8,355,750.69
科技三项费用	833,565.93	6,173,565.93
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	10,528,586.62	15,876,086.62

22、股本

项目	期初数	本次变动增减 (+/-)				期末数
		送股	配股	股权分置改革	小计	
一、非流通股						
其中：境内法人股	289,927,810.00			-289,927,810.00	-289,927,810.00	0.00
境外法人股						
非流通股合计	289,927,810.00			-289,927,810.00	-289,927,810.00	0.00
二、有限售条件的流通股						
其中：境内法人股				238,967,810.00	238,967,810.00	238,967,810.00
境外法人股						
有限售条件的流通股合计				238,967,810.00	238,967,810.00	238,967,810.00
三、无限售条件的流通						
其中：人民币普通股	203,840,000.00			50,960,000.00	50,960,000.00	254,800,000.00

无限售条件的流通股合计	203,840,000.00		50,960,000.00	50,960,000.00	254,800,000.00
股份总数	493,767,810.00		0.00	0.00	493,767,810.00

23、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	46,347,639.71		111,908,682.54
关联交易差价	1,689,836.01			1,689,836.01
其他	92,272,348.08	1,546,216.20	2,495,280.00	91,323,284.28
合 计	1,518,919,856.25	47,893,855.91	2,495,280.00	1,564,318,432.16

本期增加主要原因如下：

- (1) 海信(北京)电器有限公司收到的高新技术成果项目专项资金转入。
- (2) 贵阳海信电子有限公司与贵阳市工业投资控股有限公司签定的关于贵阳海信工业园土地费用的协议书，公司用地 80,860,902.73 元由贵阳市工业投资控股有限公司投入无偿使用。
- (3) 本期减少部分系公司股权分置改革费用支出。

24、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	71,172,058.23	78,840,452.25		150,012,510.48
公益金	64,316,883.18	0.00	64,316,883.18	0.00
任意盈余公积	59,264,101.80	14,523,569.07		73,787,670.87
合计	194,753,043.21	93,364,021.32	64,316,883.18	223,800,181.35

盈余公积金、公益金期初数减少 4,884,732.14 元、2,442,366.07 元，系报告期内公司追溯调整应付福利费借方余额，相应调减已计提的各项公积金。公益金减少系根据财企(2006)67 号之规定将公益金并入法定盈余公积金。

25、未分配利润

项 目	金 额
净利润	125,092,698.39
期初未分配利润	272,670,480.61
加：其他转入	0.00
减：提取的法定盈余公积	14,523,569.07
提取的法定公益金	0.00
提取的任意盈余公积金	14,523,569.07
应付普通股股利	0.00
期末未分配利润	368,716,040.86

本公司利润分配政策为按税后利润 10%提取法定盈余公积，按 10%提取任意盈余公积金。

26、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 年度		2005 年度	
	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	10,517,225,557.62	8,808,475,335.03	9,208,803,452.96	7,645,572,157.31
冰箱	1,307,480,595.98	1,192,641,663.54	954,628,845.48	879,613,963.01
合计	11,824,706,153.60	10,001,116,998.57	10,163,432,298.44	8,525,186,120.32

本公司对前五名客户销售的收入金额为 5,389,372,667.71 元，占全部销售收入金额的比例为 45.58%。

(2) 母公司主营业务收入及主营业务成本:

类别	2006 年度		2005 年度	
	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	10,081,780,591.44	8,568,883,701.37	8,862,482,637.17	7,496,366,922.73
冰箱	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,081,780,591.44	8,568,883,701.37	8,862,482,637.17	7,496,366,922.73

27、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度	计缴标准
城市维护建设税	20,788,261.04	14,340,952.14	7%
教育费附加	11,564,079.1	6,146,122.35	3%
其他	54,882.38	1,368,028.25	
合 计	32,407,222.52	21,855,102.74	

28、其他业务利润

类 别	2006 年度	2005 年度
材料销售	24,219,780.64	17,497,670.47
租赁业务	2,210,159.14	3,459,543.29
其他	7,682,320.07	5,868,958.07
合 计	34,112,259.85	26,826,171.83

29、财务费用

类 别	2006 年度	2005 年度
利息支出	11,893,869.60	1,071,236.36
减: 利息收入	7,817,328.46	7,049,804.18
银行贴现息	22,426,142.03	10,682,548.78
加: 其他	-2,708,715.07	-1,456,671.27
合 计	23,793,968.10	3,247,309.69

30、投资收益

(1) 合并投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
其他长期投资收益	1,431,622.97	-482,637.34
股权投资差额摊销	-4,459,880.77	-4,459,880.77
股票投资收益		
债券投资收益		
其它	0.00	-8,222,211.71
合 计	-3,028,257.80	-13,164,729.82

(2) 母公司投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
其他长期投资收益	17,319,643.41	20,731,210.49
股权投资差额摊销	-4,459,880.77	-4,459,880.77
股票投资收益		
债券投资收益		
其他	0.00	-8,222,211.71
合 计	12,859,762.64	8,049,118.01

31、补贴收入

本年度补贴收入为 7,340,917.00 元，主要明细如下：

(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》收到平板电视产品网络化项目发展基金款 3,000,000.00 元。

(2) 北京海信电器有限公司青岛销售分公司 2006 年度收到青岛市财政扶持资金 300,000.00 元。

(3) 贵阳海信电子有限公司根据贵阳市财政局筑财企 [2006] 54 号文《关于下达贵阳海信电子有限公司扶持政策兑现资金的通知》收到的财政扶持政策资金 4,040,000.00 元。

32、营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
罚款	3,953,219.27	2,973,310.54
固定资产处理收益	9,750,189.61	569,707.52
其它	1,401,586.38	1,425,320.80
合 计	15,104,995.26	4,968,338.86

33、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
固定资产处理损失	20,841,272.84	1,190,128.84
罚款	1,598,357.87	455,181.75
捐赠	51,725.00	10,600.00
其它	1,907,890.86	854,216.67
合 计	24,399,246.57	2,510,127.26

34、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。

附注六、关联方关系及其交易

(一) 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	刘洪新
淄博海信电子有限公司	淄博市张店区柳泉路 107 号	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	62,433,900.00		100,189,000.00
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	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
海信集团有限公司	289,927,810.00		50,960,000.00	238,967,810.00
辽宁海信电子有限公司	40,850,000.00			40,850,000.00
贵阳海信电子有限公司	19,255,100.00	31,843,900.00		51,099,000.00
淄博海信电子有限公司	32,965,000.00			32,965,000.00
北京海信数码科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00
海信(北京)电器有限公司	47,140,500.00			47,140,500.00
南非海信发展有限公司	2,431.00			2,431.00
青岛海信信芯科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
青岛海信空调有限公司	同属海信集团有限公司
青岛海信光学有限公司	同属海信集团有限公司
青岛海信房地产开发有限公司	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
青岛海信集团公司天津经销中心	同属海信集团有限公司
海信集团广州营销中心	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
青岛海信通信有限公司	本公司参股公司
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
广东科龙电器有限公司	同属海信集团有限公司
广东科龙模具有限公司	同属海信集团有限公司
广东科龙冰箱有限公司	同属海信集团有限公司
广东科龙空调有限公司	同属海信集团有限公司

(三) 关联方交易

1、销售货物

本公司 2006 年度及 2005 年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

企业名称	2006 年度	2005 年度
青岛海信进出口有限公司	2,053,630,043.55	529,477,004.97
临沂海信电子有限公司	272,564,356.92	270,200,837.15
海信集团上海营销中心	26,234,283.41	196,278,806.74
南非海信发展有限公司	71,504,108.26	43,878,922.79
青岛海信营销有限公司	1,692,086,333.15	2,130,347,554.28
广东科龙冰箱有限公司	637,100.00	0.00

2、购买货物

本公司 2006 年度及 2005 年度从关联方购买货物有关明细资料如下：

企业名称	2006 年度	2005 年度
海信(香港)有限公司	408,216,815.47	619,558,138.05
青岛海信进出口有限公司	1,357,699,536.75	540,835,335.96
临沂海信电子有限公司	291,619,134.02	340,159,471.05
青岛海信光学有限公司	37,458,127.09	23,020,750.00
青岛海信模具有限公司	545,901,253.15	591,605,231.12
青岛赛维家电服务产业有限公司	570,969.10	12,133.40
青岛海信信芯科技有限公司	27,616,920.53	1,414,167.35
广东科龙模具有限公司	2,988,500.00	0.00

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	2005 年
应收账款		
海信营销有限公司	13.70%	7.18%
海信通信有限公司	0.02%	0.00%
青岛海信网络科技股份有限公司	0.03%	0.00%
海信集团北京营销中心	1.26%	0.00%
青岛海信进出口有限公司	3.85%	6.14%
南非海信发展有限公司	9.82%	4.64%
科龙电器	0.08%	0.00%
其他应收款		
北京海信数码科技有限公司	0.09%	0.23%
青岛海信空调有限公司	0.02%	0.00%
海信集团北京营销中心	1.16%	2.20%
南非海信发展有限公司	9.75%	28.75%
预付账款		
青岛海信模具有限公司	0.00%	1.57%
住友海信	1.34%	0.00%
应付账款		
青岛海信进出口有限公司	4.46%	5.46%
青岛海信模具有限公司	0.82%	0.00%
海信(香港)有限公司	0.14%	0.01%
青岛海信日立空调系统有限公司	0.06%	0.00%
海信营销有限公司	0.05%	0.00%
其它应付款		
海信集团有限公司	10.67%	1.57%
青岛海信信芯科技有限公司	1.00%	0.00%
青岛赛维家电服务产业有限公司	0.22%	0.00%
青岛海信模具有限公司	0.77%	0.00%
预收账款		
临沂海信电子有限公司	1.00%	1.11%
肥城海信电子有限公司	0.21%	0.27%
青岛海信房地产股份有限公司	0.05%	0.00%

5、其他应披露事项

(1) 本公司 2006 年度、2005 年度支付给青岛海信模具有限公司模具加工费分别为 15,328,290.90 元、18,054,500.00 元。

(2) 本公司 2006 年度、2005 年度支付给支付青岛海信进出口有限公司委托进出口手续费分别为 11,691,678.57 元、13,320,723.49 元。

(3) 本公司与青岛海信房地产股份有限公司签署代建协议,委托其组织厂房建设项目的实施,本公司按双方审定的预算造价和工程实际进度,向其拨付工程备料款和工程进度款,同时按审定的工程竣工结算总造价的 1.5%支付综合管理费。2006 年度支付土建安装款 15,105,500.00 元,2005 年度支付土建安装款 16,330,000.00 元。

(4) 本公司与海信集团有限公司签订了海信大厦租赁协议,2006 年度支付租赁费 768,594.90 元;2005 年度支付租赁费 145,111.87 元。

(5) 本公司与青岛赛维家电服务产业有限公司签订了委托服务协议,2006 年度支付委托服务费 45,923,306.31 元、2005 年度支付委托服务费 55,763,886.75 元。

(6) 本公司与青岛海信模具有限公司、青岛海信通信有限公司、青岛海信计算机有限公司等公司提供青岛经济技术开发区海信信息产业园内的水、电、蒸汽、公共区域卫生保洁等服务,按成本价收取费用,2006 年度收取 29,051,518.58 元、2005 年度收取 30,419,689.48 元。

又与青岛海信模具有限公司、青岛海信计算机有限公司等分别签订了房屋租赁协议,将部分生产厂房租赁给对方,2006 年收取租赁费 3,747,563.95 元,2005 年收取租赁费 3,481,462.22 元。

(7) 本公司与海信集团有限公司、青岛海信通信有限公司、青岛海信计算机有限公司等 13 家同属海信集团的关联单位分别签订了协议,协议约定为该 13 公司提供青岛江西路 11 号海信研发中心的水、电、蒸汽、公共区域卫生保洁等服务,按成本价收取费用,2006 年度收取 6,204,058.25 元,2005 年度收取 4,580,386.64 元。

又与该 13 公司分别签订了房屋租赁协议,将江西路 11 号海信研发中心部分房屋及设备租赁给对方,2006 年收取租赁费 5,409,474.04 元,2005 年收取租赁费 3,258,545.09 元。

(8) 本公司与青岛海信塑料有限公司签订了机器设备租赁合同,将部分机器设备租赁给对方,2006 年收取租赁费 6,765,683.10 元、2005 收取租赁费 6,673,840.70 元。

(9) 本公司与青岛海信通信有限公司签订了机器设备租赁合同,将部分机器设备租赁给对方,2006 年收取租赁费 7,617,978.70 元。2005 年收取租赁费 5,936,032.10 元。

(10) 本公司与青岛海信电子产业控股有限公司签订了机器设备租赁合同,将部分机器设备租赁给对方,2006 年收取租赁费 1,948,452.00 元。

(11) 本公司与海信集团有限公司签订了协议,2006 年向其支付网络服务费 3,610,153.10 元。2005 年向其支付网络服务费 3,067,900.00 元。

(12) 淄博海信电子有限公司、辽宁海信电子有限公司、海信(北京)电器有限公司 2006 年度分别向青岛海信电子产业控股股份有限公司支付商标使用费 980,000.00 元、757,000.00 元、7,700,000.00 元;2005 年度分别向青岛海信电子产业控股股份有限公司支付商标使用费 900,000.00 元、1,000,000.00 元、6,800,000.00 元。

(13) 本公司与青岛海信物业经营有限公司分别就青岛经济技术开发区海信信息产业园及青岛江西路 11 号海信研发中心的物业管理签订了服务合同，2006 年度支付物业管理费为 6,525,911.59 元。2005 年度支付物业管理费为 7,674,571.43 元。

(14) 本公司 2006 年度、2005 年度分别向青岛海信电子技术服务有限公司支付话费费 11,929,158.07 元, 6,892,246.21 元。

(15) 本公司 2006 年度、2005 年度支付给高管人员的报酬（包括货币资金、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为 2,765,189.66 元、2,939,179.78 元。

附注七、或有事项

2006 年 9 月 25 日，公司为海信（北京）电器有限公司提供最高 2750 万元的担保额度。

附注八、承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司无承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1、经董事会决议本公司 2006 年度利润分配预案为按照公司目前发行在外的总股本 493,767,810 股计，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

2、2006 年 11 月 15 日，公司发布提示性公告，拟以现金出资，受让青岛海信电子产业控股股份有限公司持有的青岛海信信芯科技有限公司的 30% 的股权，股权转让价格以资产评估结果为依据由双方协商确定，并另行签署股权转让协议。截止审计报告日，该收购仍未完成。

3、贵公司 2007 年 2 月 12 日的董事会决议，根据海信集团的战略规划，将对旗下的白色家电业务进行合并注入广东科龙电器股份有限公司。公司 2006 年 12 月 14 日召开的四届八次董事会，审议通过了关于意向转让海信（北京）电器有限公司 55% 股权的议案，将股权转让给青岛海信空调有限公司，股权转让价格以资产评估结果为依据由双方协商确定。截止审计报告日，该转让仍未完成。

附注十、其他应说明的事项

1、根据财政部关于实施修订后的《企业财务通则》有关问题的通知财企[2007]48 号修订后的《企业财务通则》实施后，企业不再按照工资总额 14% 计提职工福利费，余额为赤字的，转入年初未分配利润，由此造成年初未分配利润出现负数的，依次以任意公积金和法定公积金弥补，仍不足弥补的，用以后年度实现的净利润弥补。

截止 2005 年 12 月 31 日，公司应付福利费账面余额为 -24,423,660.70 元，根据谨慎性原则，公司对上述事项进行了追溯调整，上述调整对公司 2006 年期初数（上年数）各会计科目影响如下：

影响未分配利润 -17,096,562.49 元，影响盈余公积金 -4,884,732.14 元，公益金 -2,442,366.07 元，其中法定盈余公积金、任意盈余公积金分别减少 2,442,366.07 元，应付福利费增加 24,423,660.70 元。

附注十一、附表：

单位：元

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	7,340,917.00
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	-9,294,251.31
所得税影响数	293,000.15
合计	-1,660,334.16

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

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	67.58%	69.82%	3.628	3.628
营业利润	7.52%	7.77%	0.404	0.404
净利润	4.72%	4.88%	0.253	0.253
扣除非经常性损益后的净利润	4.78%	4.94%	0.257	0.257

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长于淑珉女士签名的年报正本。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有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

2007 年 4 月 17 日