青岛海尔股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D17 版)

（3）海尔在国内外标准领域赢得“话语权”。参与国际、国家标准的制订并成为国际、国家标准，充分体现了海尔的竞争力。标准的制定不仅有利于企业参与国际竞争并取胜，而且有利于规范国家市场，有利于保障消费者的合法权益。作为中国企业成功“走出去”创全球化品牌的代表，海尔的自主创新经过了从产品、到格局、到标准一个不断提升的过程。以创新标准为支撑的海尔差异化创新产品撬开了美国、韩国、日本等家电王国的大门。主导的《家用保鲜电冰箱》、《中国鲜风空调标准》、《成套家电通用要求》标准成为了中国标准化协会标准。由海尔主导制定的《网络家电通用要求 QB/T2836–2006》成为家电行业新标准。由海尔网络家电标准部编写的《家庭媒体中心设备规范》、《家庭网关设备规范》、《家庭数字版权管理技术规范》等 6 项标准也已在国家标准委员会立项，有望在 2007 年成为新的行业标准。截至目前，海尔网络家电已有 7 项标准成为行业标准。这标志着海尔在家庭网络标准制定方面走在了国内同行业的前列。海尔牵头制定“家用和类似用途空调安装规范”、制定全球首个家用保鲜冰箱标准、首个家用空调“鲜风空调标准”以及首个成套家电标准，是海尔积极参与全球化竞争创世界知名品牌的表现。

（4）在国际市场的开拓中，不断取得新的突破，市场竞争力和品牌美誉度都得到了进一步的提升。在国内外市场和竞争对手日益一体化的背景下，品牌就是竞争力。在产品出口中，我公司坚持使用自主品牌，不断提高营销和创新能力，使海尔品牌在全球市场的美誉度和竞争力不断提高，从而拉动了公司出口创汇的快速增长。支持“奥运”、牵手 NBA，在香港树起大型广告牌，表明在“走出去、走进去、走上去”战略指导下，正在加快成为全球主流品牌的步伐。美国《福布斯》杂志评选的全球最受尊敬 200 强，海尔位居 25 位；在德国，海尔两款 A‥冰箱进入 ECOTOP 网站十大主推型号；在韩国，《韩国时报》报道说“海尔通过电视购物销售酒柜和空调取得很大成功”。

（5）整套产品、整套服务：用户决定的海尔战略优势。海尔 U—home，让用户享受“无处不在的家”。在信息化时代，公司从了解用户的抱怨和需求出发，明确了“成套服务”是信息化时代的海尔战略优势：只有海尔有门类齐全的产品；有整套展示、购买的整套营销网络，有全流程“送货、安装、维修”的成套服务网络优势。2006 年，海尔推进的整套产品、整套服务，带给了用户超值享受。其中，海尔 U－home 是这一战略优势的集中体现。信息化将使海尔产品具有更强的市场竞争力。海尔在 2006 年 9 月 26 日第一个达到国家整套家电标准，成为目前国内唯一达到成套家电标准的企业。在服务上更是做到了尽善尽美，做到了整套家电 1 天配齐，全国 5 万名服务工程师，送货、安装、服务 1 天到位，安装上做到家电家居和谐搭配，舒心，并实现家电预制接口，网络升级等时尚领先的功能。

（6）服务创新：海尔在全国各地建立了近千家星级服务中心，先后推出了“星级服务进社区”、“给用户家电过生日”等创新服务模式，并陆续在乡镇、农村建立星级服务联络站，为农村用户提供星级服务；为方便与全国各地的用户沟通，提供 24 小时随时服务，海尔在全国开通了统一服务电话；在提升服务质量上，海尔提出了“随叫随到、创造感动、信息增值”的服务质量新标准。今年，海尔推出的“安全测电家电健身”服务新举措，主要是为了指导用户安全、健康、节能地使用家电，体现出海尔对消费者的关怀。2006 年服务达到了第 15 次升级，在集团军作战的模式下，服务速度和效率再度提升，同时，创新研发出“自动无泥水钻”专利，为集团军配备了新的作战武器，是“自动安装无污染、安装时间省一半”的绿色安装方式，服务水平和美誉度也得到提升，成为唯一参与制定新版《家用和类似用途空调安装规范》（GB 17790–1999）的空调企业，该项标准将作为强制性国家标准在业内推广实施。这也预示着海尔空调安装服务规范将成为强制性国家标准，代表行业最高安装服务水平。

（7）承诺逐项兑现、治理日臻完善、业绩稳定增长。报告期内，兑现股改承诺，启动定向增发项目，注入优质资产，解决同业竞争，盈利预测有进一步提升空间。解决关联交易，建立自己独立的销售平台，提高了公司的经营独立性，使上市公司运作更加规范透明。启动青岛海尔股权激励方案，有效解决青岛海尔对公司管理层及业务骨干长期激励，为公司长远发展注入动力。

6.1.7 对公司未来发展的展望

1）所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

家电行业是国内成熟的行业，上游原材料价格一路上涨高位盘横、下游渠道整合快速集中、人民币升值的汇率风险、环保壁垒、知识产权保护形式的非关税壁垒、技术壁垒加深、品牌两极分化扩大，激烈的竞争导致行业运行成本不断提高。同时，“消费升级”和“新农村建设”有望拉动家用电器需求，发掘优势家电的未来成长潜力，行业面临较大的挑战。

2）公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划：

（1）公司未来发展机遇：

①作为 2008 北京奥运会唯一的白色家电赞助商，海尔在 2007 年将全面启动营销奥运战略，将借助奥运会这一平台强势出击，抢占家电市场的制高点。海尔借助全球的创新优势，开发出一系列满足奥运需求的创新家电。作为集团旗下从事白电生产的公司之一，上市公司必然借助奥运会机遇在国际上获得更大的增长空间。

②国际市场的开拓与发展。品牌是企业参与国际市场竞争的综合指标，海尔品牌提升与市场发展相得益彰，在全球化市场发展迅速。目前公司在国际化进程中取得了一些成就，公司自有品牌产品在国外各市场的占有率稳步提升，随着公司对国际市场进一步的开拓和发展，公司在国际市场的占有率会稳步提高。

③整套产品、整套服务，将成为公司未来的一个增长亮点。如果说，创业初期海尔依靠“质量”优势取胜；后来又依靠“服务”优势取胜，明确了“成套服务”是信息化时代的海尔战略优势。海尔正在力推“成套家电”概念。由于“成套家电”符合了“一站式解决”，带给了用户超值享受。

④“消费升级”和“新农村建设”并举的宏观背景将使公司的优势得以进一步凸现。在“消费升级”主题下，高端品牌形象的强势竞争力将得以进一步彰显，而且，该等强势竞争力主要体现在一、二级市场。而在“新农村建设”背景下，规模优势将使其在追逐三、四级市场的竞争中占得先机。毕竟，对于三、四级市场，尤其是农村市场而言，渠道是制造商能否在竞争中取得成功最为重要的关键因素之一。以海尔为首的实力品牌在不断的技术创新中，已建立起行业的主导权、话语权；从技术到实力，到产业配套，再到制造规模，均保持并不断扩大着领先优势。目前，通过海尔鲜‘变频冰箱、海尔‘07 鲜风宝宝调等一系列的技术创新和战略突破为市场树立了全新的风向标，成为高端市场新的博弈起点，已经成为全球家电市场中最具竞争力的核心力量。

（2）公司发展战略：

为了把握经济全球化带来的机遇和挑战，赶超全球竞争对手，并在全球竞争中取胜，最终实现海尔创世界名牌的宏伟目标。从 2006 年开始，海尔进入全球化品牌战略阶段；以创全球美誉为目标，按照“人单合一”的发展模式，彻底革新观念，按照“T 模式”的要求，对创造定单、获取定单、执行定单、直销定单、优化定单的全流程进行全员、全系统的创新，打造海尔全球市场第一竞争力，创出海尔的世界名牌！

2007 年海尔发展主题：“创业创新、全员升级、品牌升级”，在海尔第四个发展战略创新阶段——全球化品牌战略阶段，要以人单合一的新模式，实现卓越的经营，用员工的忠诚度打造用户的满意度，实现企业的永续经营。项目团队经营机制是实现目标的突破口，打造海尔全球市场第一竞争力，创出海尔的世界名牌！让员工做大、让顾客做大、让股东做大，只有员工的创新才能创出顾客的满意，只有顾客满意，企业增值，才有用户、股东的满意。

（3）新年度的经营计划：

按 2006 年会计制度确定的合并范围，同时考虑新增股份收购四公司股权因素，2007 年主营业务收入预算为 225 亿元，较 2006 年实际完成数增长 15%；若按新会计准则将章丘海尔电机有限公司、大连海尔电冰箱有限公司、武汉海尔电冰柜有限公司、青岛海尔电子塑胶有限公司等公司也纳入合并范围，同时考虑新增股份收购四公司股权因素，上市公司 2007 年主营业务收入预算为 257 亿元，较 2006 年实际完成数增长 31%。

3）资金需求和使用计划：

07 年资金需求主要为公司正常生产经营所需流动资金，项目投资需根据公司运作情况提交董事会等决策机构审议后实施，目前尚未确定。

4）公司面临的风险因素的分析：

（1）上游原材料价格高位盘横，下游渠道整合对制造环节的压力不减导致成本传导不畅，相关产品利润减薄。由于全球性资源紧张的现状，2007 年能源和原材料价格将继续高位运行，因此相关产品成本将进一步上升，下游家用电器连锁企业的快速发展，议价能力已经非常强大。产品利润空间减小，从而对企业的发展产生影响。

（2）全球贸易环境壁垒的要求越来越高，出口形势严峻。除现在执行的 WEEE 指令、RoHS 指令以外，欧盟又推出生态设计指令 EuP，日本推出针对空调产品在全年不同负荷下的 APF 能效标准。欧盟、日本对环保制冷剂替代的要求也都日益提高，对我国家电产品出口造成新的壁垒，明显增加中国家电企业的出口成本，降低我国产品的竞争力；同时空调出口还存在欧美市场反倾销、库存和人民币升值等不利因素的影响，因此 2007 年我国家电出口形势比较严峻。

（3）行业竞争的日趋激烈，行业内重组与整合进一步加快使整个家电市场的竞争格局不断发生产化。技术升级改造、产品更新换代、标准推陈出新以及企业资本重组等多方面因素影响，业内格局发生变化。激烈多变的市场环境强迫我们在市场开拓、精细化管理等方面更深一步拓展。

（4）目前国内一、二级市场已经步入稳定发展期，总体需求将呈现稳中有降的趋势，而发展空间较大的三、四级城市的消费能力仍然偏弱。

6.1.8 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

√适用□不适用

根据规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。公司目前依据新会计准则规定，已经认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则和新会计准则的差异情况如下：

1）长期股权投资差额：

公司 2006 年 12 月 31 日帐面有同一控制下企业合并产生的长期股权投资借方差额 592,172,631.32 元。根据新会计准则公司应将属于同一控制下企业合并形成的尚未摊销完毕的长期股权投资差额全额冲销，减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 592,172,631.32 元，全部归属于母公司的权益。

2）所得税：

公司按照现行会计准则的规定，制定了相关会计政策，据此计提了应收帐款、固定资产等各项资产减值准备。根据新企业会计准则的规定，公司将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产 14,319,394.08 元，调增了 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,319,394.08 元，其中归属于母公司的所有者权益增加为 12,264,627.79 元，归属于少数股东的权益调增为 2,054,766.29 元。

3）少数股东权益：

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 544,069,509.73 元，根据新会计准则的规定，少数股东权益并入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益为 544,069,509.73 元。此外，由于上述递延所得税资产中归属于少数股东的权益为 2,054,766.29 元，新会计准则下少数股东权益为 546,124,276.02 元。

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的财务状况和经营成果的影响情况：

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，公司将现行会计制度下对子公司采用权益法核算变更为成本法核算。此项变更将减少子公司经营成果对母公司当期损益的影响，但不影响合并财务报表。

2）无形资产：

根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，（1）对取得的土地使用权按照无形资产的准则要求进行核算，土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权和地上建筑物分别进行摊销和计提折旧。公司今后对用于自行开发建造厂房等的土地使用权将作为无形资产进行核算，而不再随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。此项变更将对公司当期利润产生影响。（2）公司内部发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为符合准则规定条件的开发支出可以予以资本化。此项变更将减少公司期间费用，增加公司的当期利润和股东权益。（3）使用寿命不确定的无形资产不再摊销，此项变更将对公司当期利润产生影响。

3）借款费用：

根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，公司借款费用可以资本化的范围将由现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。公司可以资本化的借款范围，不仅包括现行制度下的专门借款，若为购建符合资本化条件的资产占用了一般借款的，还包括占用的一般借款的利息金额。此项变更将增加公司借款费用资本化范围，增加公司的当期利润和股东权益。

4）所得税：

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司现行会计制度下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项变更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。

5）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，公司将现行会计准则下的资产负债表中的“少数股东权益”项目单列，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。此项变更将对合并报表所有者权益及合并净利润有所影响。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而相应调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
青岛鼎新电子科技有限公司	2,000 万元	公司正式运营	亏损 60 万元
青岛海尔半导体科技有限公司	11000万元	公司设立完成	在建
青岛海尔智能家电科技有限公司	18000万元	公司正式运营	实现净利润 29 万元
重庆海尔空调器有限公司	13000万元	公司设立完成	在建
青岛海尔医用低温科技有限公司增资	8000万元	增资完成	实现净利润 471 万元
青岛海尔电冰箱（国际）有限公司增资	3000万元	增资完成	实现净利润 71 万元
重庆海尔家电销售有限公司及 42 家分公司	1,000 万元	公司设立完成	2007年 1 月 1 日运行
重庆海尔商用空调有限公司	4,875 万元	公司设立完成	在建

非募集资金项目情况说明：

（1）根据公司第五届董事会第八次会议决议，公司控股子公司青岛海尔智能电子有限公司在青岛经济技术开发区投资设立全资子公司青岛鼎新电子科技有限公司，该公司注册资本为 2000 万元人民币。

（2）公司根据 2005 年第一次临时股东大会决议，投资设立了青岛海尔半导体科技有限公司，注册资本 11000 万元，本公司占 98%，青岛家电工艺装备研究所占 2%。

（3）公司根据 2005 年第一次临时股东大会决议，于 2006 年 3 月投资成立了青岛海尔智能家电科技有限公司，注册资本 18000 万元，本公司占 98%，青岛海尔空调器有限公司占 2%。

（4）公司根据 2005 年第一次临时股东大会决议，于 2006 年 3 月投资成立了重庆海尔空调器有限公司，注册资本 13000 万元，本公司占 76.92%，青岛海尔空调器有限公司占 23.08%。

（5）公司根据 2005 年第一次临时股东大会决议，于 2006 年 4 月完成了对青岛海尔医用低温科技有限公司的增资，增资后的注册资本为 13000 万元，本公司占 98.08%，青岛海尔特种电冰柜有限公司占 1.92%。

（6）公司根据 2005 年第一次临时股东大会决议，于 2006 年 5 月完成了对青岛海尔电冰箱（国际）有限公司的增资，增资后的注册资本为 2554.86 万美元，本公司占 75%。

（7）根据公司第五届董事会第十三次会议决议，公司在重庆设立重庆海尔家电销售有限公司，由该公司在全国各地设立 42 家分公司从事本公司及其控股子公司的产品销售。注册资本为 1000 万元人民币，本公司占 95%，本公司的控股子公司青岛海尔空调器有限总公司占 5%。

（8）根据公司第五届董事会第十三次会议决议，公司在重庆市江北区港城工业园区设立重庆海尔商用空调有限公司。该公司注册资本为 6500 万元人民币，本公司占 75%，青岛海尔空调电子有限公司占 25%。

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司 2006 年度经审计的净利润为 313,913,735.16 元，加年初未分配利润 145,370,976.85 元，可供分配的利润为 459,284,712.01 元，按有关规定，提取盈余公积及企业发展基金等后，可供股东分配的利润为 364,406,930.95 元，提取任意盈余公积及实施 2005 年度利润分配方案后，期末未分配利润为 238,229,409.89 元。经董事会研究决定，2006 年度的利润分配预案为：以公司 2006 年末股本 1,196,472,423 股为基数，每 10 股派 1.5 元（含税），共分配 179,470,863.45 元，剩余利润结转下一年度。

公司 2006 年末资本公积金为 2,934,195,223.74 元，经董事会研究决定：本年度不进行资本公积金转增股本方案。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
海尔盈德喜（青岛）洗衣机有限公司 20% 的股权转让给海尔集团公司、青岛海尔投资发展有限公司	2006 年 8 月 4 日	4,921.656	0	937.656	是，本次关联交易中股权转让的定价以北京国友大正资产评估有限公司出具的基准日为 2005 年 12 月 31 日标的公司的资产评估报告书（国友大正评报字（2006）第 027 号）评估值 24,608.28 万元为依据，并按照本公司所持股权占标的公司全部股权的比例计算，总金额为人民币 4,921.656 万元。	是	是

2006 年 7 月 27 日召开的公司第五届董事会第九次会议审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于转让所持有的海尔盈德喜（青岛）洗衣机有限公司 20% 股权给海尔集团公司、青岛海尔投资发展有限公司的报告》。本公司将持有的海尔盈德喜（青岛）洗衣机有限公司 20% 的股权转让给海尔集团公司、青岛海尔投资发展有限公司，其中向海尔集团公司转让 2.5% 股权，向青岛海尔投资发展有限公司转让 17.5% 股权，转让价格以北京国友大正资产评估有限公司出具的基准日为 2005 年 12 月 31 日标的公司的资产评估报告书（国友大正评报字（2006）第 027 号）评估值 24,608.28 万元为依据，并按照本公司所持股权占标的公司全部股权的比例计算，总金额为人民币 4,921.656 万元，海尔集团以现金支付，其中海尔集团公司支付人民币 615.207 万元，青岛海尔投资发展有限公司支付人民币 4,306.449 万元。因海尔集团公司持有本公司 12% 股权，并且为本公司实际控制人，因此本次交易属关联交易。该事项已于 2006 年 7 月 29 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

该资产的帐面价值为 3,984 万元，评估价值为 4,921.656 万元，年初起至出售日该资产未为上市公司贡献净利润，实际出售金额为 4,921.656 万元，产生损益 937.656 万元，资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 2.02%。2006 年 8 月 4 日，已完成相关工商变更手续。

资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性的影响：

本公司在标的公司中仅拥有 20% 股权，不具有控制权。标的公司主要从事滚筒洗衣机的制造、研发业务，与本公司的优质业务关联程度不高。本次关联交易的目的是：1）为将本公司资源向优质业务集中，增强公司的持续盈利能力，保证公司未来投资项目的现金流支出；2）避免同业竞争。公司董事会认为，本公司将所持有的标的股权转让给海尔集团，交易价格是按照评估后的净资产值为依据确定的，对全体股东是公平合理的。本次交易不会对本公司生产经营产生重大影响。

资产出售对公司对财务状况和经营成果的影响：

本次出售股权，减少了公司长期股权投资 3984 万元，同时增加公司投资收益 937.656 万元。

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛海尔零部件采购有限公司			9,110,179,931.03	62.94
海尔集团(大连)电器产业有限公司			1,044,820,114.06	7.22
海尔集团电器产业有限公司			769,444,534.46	5.32
合肥海尔空调器有限公司			1,775,323,611.87	12.27
武汉海尔电器股份有限公司			1,262,655,625.87	8.72
全国 42 家海尔工贸有限公司	11,525,163,454.38	60.41		
海尔集团电器产业有限公司	3,888,600,397.54	20.38		
青岛海尔零部件采购有限公司	1,747,742,283.69	9.16		
海尔集团(大连)电器产业有限公司	1,258,250,830.51	6.60		
合肥海尔物流有限公司	276,992,037.61	1.45		
合计	18,696,749,003.73	98.00	13,962,423,817.29	96.47

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 19,077,130,954.71 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，除原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项外，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

7.6.1 原非流通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

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
海尔集团公司、海尔电器国际股份有限公司	海尔集团公司以及海尔电器国际股份有限公司持有的青岛海尔股份，在获得上市流通权之日起六十个月内将不通过证券交易所挂牌交易方式出售。	未出售。
海尔集团公司	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，启动青岛海尔股份有限公司股权激励方案研究论证工作。	2006年 12 月 22 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《青岛海尔股份有限公司股票期权激励计划(草案)》及摘要，《青岛海尔股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》等议案，公司拟授予激励对象 80,000,000 份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起 7 年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股青岛海尔股票的权利。本激励计划的股票来源为青岛海尔向激励对象定向发行 80,000,000 股青岛海尔股票。目前上述方案正在中国证监会审批当中。 公司第五届董事会第十三次会议决议公告》、《公司股票期权激励计划（草案）》以摘要、《公司股票期权激励计划实施考核办法》等已于 2006 年 12 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上刊登。
海尔集团公司	在本次股权分置改革实施完成后，就如何解决海尔集团公司控制的青岛海尔空调电子有限公司、合肥海尔空调器有限公司、武汉海尔电器股份有限公司、贵州海尔电器有限公司与青岛海尔之间存在的同业竞争问题，根据相关法律、法规之规定，尽快与青岛海尔达成协议。	2006年 10 月 18 日，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于向特定对象发行股份购买资产的议案》等议案。《青岛海尔股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会决议公告》已于 2006 年 10 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上刊登。 2007 年 4 月 10 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2007]57 号文件核准公司向海尔集团公司发行 142,046,347 股的人民币普通股购买其相关资产。以证监公司字 [2007]58 号文件核准豁免了海尔集团公司因认购本公司向其发行的新股而增持的 142,046,347 股，合计持有并控制本公司 43.54% 的股份而应履行的要约收购义务，公司已于 2007 年 4 月 12 日披露《青岛海尔股份有限公司关于向海尔集团公司发行股份购买资产获得中国证券监督管理委员会核准的公告》。《青岛海尔股份有限公司关于向海尔集团公司发行股份购买资产获得中国证券监督管理委员会核准的公告》已于 2007 年 4 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上刊登。
海尔集团公司	在本次股权分置改革实施完成后，就如何减少海尔集团公司控制的青岛海尔工贸有限公司等 42 家工贸公司与青岛海尔的关联交易问题，尽快提出解决方案	为解决与大股东的关联销售问题，2006 年 12 月 22 日召开的公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司关于设立重庆海尔家电销售有限公司及 42 家分公司的议案》。公司董事会经研究决定在重庆设立重庆海尔家电销售有限公司，自 2007 年 1 月 1 日起，公司及控股子公司范围内生产的相关产品在境内将通过重庆海尔家电销售有限公司及 42 家分公司进行销售。 《公司第五届董事会第十三次会议决议公告》已于 2006 年 12 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上刊登。

报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审 计 报 告

（2007）汇所审字第 5–062 号

青岛海尔股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛海尔股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2006 年度的现金流量表和合并现金流量表。

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。

山东汇德会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：吕建幕

中国. 青岛

中国注册会计师：赵波

二〇〇七年四月二十五日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

编制单位：青岛海尔股份有限公司　　2006 年 12 月 31 日　　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		1,626,377,382.47	670,233,583.26	479,057,422.89	442,733,669.44
短期投资						
应收票据	5.2		1,145,157,696.97	1,063,352,049.71	501,502,861.10	839,216,067.23
应收股利			40,785.06	36,770.75	104,698,143.17	76,639,626.36
应收利息						
应收账款	5.3	5.3	1,370,241,854.10	1,012,349,400.42	144,174,813.34	209,827,284.71
其他应收款	5.4	5.4	36,192,906.05	71,868,977.93	917,749.96	7,821,283.25
预付账款	5.5		43,881,583.80	148,631,792.59	49,380,687.53	207,003,023.08
应收补贴款	5.6		13,852,088.75			
存货	5.7		1,348,205,036.62	878,113,672.61	132,306,342.24	54,756,487.80
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			5,583,949,333.82	3,844,586,247.27	1,412,038,020.23	1,837,997,441.87
长期投资：						
长期股权投资	5.8.1	5.8.2	862,444,986.07	1,328,185,072.93	4,128,160,771.45	3,666,154,707.91
长期债权投资						
长期投资合计			862,444,986.07	1,328,185,072.93	4,128,160,771.45	3,666,154,707.91
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			592,172,631.32	737,194,500.21		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	5.9.1		3,082,455,265.01	2,634,575,844.50	343,603,673.59	397,686,596.18
减：累计折旧	5.9.2		1,257,525,650.58	1,112,681,669.49	101,050,742.11	140,561,271.75
固定资产净值	5.9.3		1,824,929,614.43	1,521,894,175.01	242,552,931.48	257,125,324.43
减：固定资产减值准备	5.9.4		15,350,000.00	15,350,000.00		
固定资产净额			1,809,579,614.43	1,506,544,175.01	242,552,931.48	257,125,324.43
工程物资						
在建工程	5.10		135,409,610.66	29,773,729.97	1,420,423.56	1,167,654.21
固定资产清理						
固定资产合计			1,944,989,225.09	1,536,317,904.98	243,973,355.04	258,292,978.64
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.11		85,083,248.08	67,164,143.99	56,848,413.85	62,192,674.45
长期待摊费用			285,006.80	1,244,129.14		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			85,368,254.88	68,408,273.13	56,848,413.85	62,192,674.45
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			8,476,751,799.86	6,777,497,498.31	5,841,020,560.57	5,824,637,802.87
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	5.12		223,000,000.00	7,000,000.00		
应付票据	5.13		123,000,000.00			
应付账款	5.14		1,457,246,276.22	333,082,521.04	30,463,729.36	29,906,219.94
预收账款	5.15		60,031,716.69	29,565,766.48		
应付工资			9,363,675.62	13,778,498.84	1,672,094.22	417,168.37
应付福利费			27,367,532.68	9,122,395.21	2,777,751.66	794,817.91
应付股利	5.16		52,912,586.84	72,093,896.30	1,657,468.10	
应交税金	5.17		41,716,325.57	7,166,141.74	6,241,153.75	43,508,772.87
其他应交款			3,454,919.22	852,853.24	420,580.53	744,264.46
其他应付款	5.18		108,846,615.20	110,703,140.11	12,194,291.27	10,835,618.75
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债				138,360,000.00		138,360,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			2,106,939,648.04	721,725,212.96	55,427,068.89	224,566,862.30
长期负债：						
长期借款	5.19		39,800,000.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款				1,366,996.80		1,366,996.80
其他长期负债						
长期负债合计			39,800,000.00	1,366,996.80		1,366,996.80
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,146,739,648.04	723,092,209.76	55,427,068.89	225,933,859.10
少数股东权益（合并报表填列）			544,069,509.73	455,701,344.78		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.20		1,196,472,423.00	1,196,472,423.00	1,196,472,423.00	1,196,472,423.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			1,196,472,423.00	1,196,472,423.00	1,196,472,423.00	1,196,472,423.00
资本公积	5.21		2,934,195,223.74	2,933,718,592.07	2,934,209,785.97	2,933,718,592.07
盈余公积	5.22		1,417,045,585.46	1,323,141,951.85	776,045,146.32	748,692,334.96
其中：法定公益金				547,947,089.03		281,681,770.16
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	5.23		238,229,409.89	145,370,976.85	878,866,136.39	719,820,593.74
拟分配现金股利			179,470,863.45	119,647,242