

**青岛海尔股份有限公司**

**600690**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人梁海山、主管会计工作负责人宫伟及会计机构负责人(会计主管人员)冀晓娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

董事长：梁海山  
青岛海尔股份有限公司  
2013 年 8 月 26 日

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第八节 财务报告（未经审计） .....	25
第九节 备查文件目录 .....	94

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、青岛海尔	指	青岛海尔股份有限公司
四大证券报	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛海尔股份有限公司
公司的中文名称简称	青岛海尔
公司的外文名称	QINGDAO HAIER CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HAIER
公司的法定代表人	梁海山

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	明国珍	刘涛
联系地址	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园 青岛海尔股份有限公司证券部	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园 青岛海尔股份有限公司证券部
电话	0532-88931670	0532-88931670
传真	0532-88931689	0532-88931689
电子信箱	finance@haier.com	finance@haier.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市崂山区海尔工业园内
公司注册地址的邮政编码	266101
公司办公地址	青岛市崂山区海尔信息产业园内
公司办公地址的邮政编码	266101
公司网址	http://www.haier.net/cn/
电子信箱	9999@haier.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市海尔路 1 号海尔信息产业园青岛海尔股份有限公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	青岛海尔	600690

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 7 月 1 日
注册登记地点	青岛市崂山区海尔工业园
企业法人营业执照注册号	370200018040666
税务登记号码	370212264574251

组织机构代码	26457425-1
--------	------------

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	42,970,525,174.75	40,469,693,529.64	6.18
归属于上市公司股东的净利润	2,130,768,035.71	1,852,289,795.82	15.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,054,565,234.03	1,818,870,151.30	12.96
经营活动产生的现金流量净额	3,435,348,711.05	3,385,522,189.77	1.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,280,893,915.09	11,128,546,487.49	10.35
总资产	54,178,722,289.30	49,688,316,696.42	9.04

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.790	0.690	14.49
稀释每股收益(元/股)	0.787	0.688	14.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.762	0.677	12.56
加权平均净资产收益率(%)	18.28	20.49	减少 2.21 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.62	20.16	减少 2.54 个百分点

#### 二、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
非流动资产处置损益	-3,871,261.18
计入当期损益的政府补助	39,237,526.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,237,469.90
所得税影响额	-25,400,933.89
合计	76,202,801.68

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年受益于房地产复苏、节能惠民政策以及去年同期行业低基数等因素影响，白电行业呈现平稳恢复增长态势；产品结构升级态势明显，以对开门/多门冰箱、滚筒洗衣机、变频空调为代表的中高端产品保持快速增长。随着技术与应用环境的逐渐成熟，家电智能化与网络化将成为发展趋势，推动产品的革命性升级；互联网时代下渠道发展模式的演变与消费者需求的个性化、碎片化与快变化对公司创新能力与运营效率提出更高要求，推动企业深度变革。

报告期内，公司根据网络化战略的发展要求，积极探索在网络化资源、网络化组织和网络化用户三个体系的创新，继续深入推进“人单合一双赢模式”，建立由利益攸关方组成的开放平台，推进与用户交互，整合全球一流设计、研发、模块供应商等资源，满足互联网时代消费者的个性化需求，构筑互联网时代的企业竞争力，实现业绩持续、稳健、有质量的增长。

上半年公司实现收入 429.71 亿元，同比增长 6.18%；归属于母公司股东的净利润 21.31 亿元，同比增长 15.03%；实现毛利率 24.76%，同比提升 0.17 个百分点；实现归母净利率 4.96%，同比提升 0.38 个百分点。分产业看，冰箱、洗衣机、热水器业务市占率继续保持行业第一；空调业务实现较快增长，市场份额稳步提升。渠道综合业务强化物流网络、信息化系统的建设，整合资源提升端到端的大件物流能力，强化业务能力以加快拓展社会化业务。

#### 1、报告期内公司主要经营活动如下：

**1) 适应时代发展，承接网络化战略，探索实践网络化资源、网络化组织和网络化用户的体系。**

为应对互联网时代的机遇和挑战，公司于 2012 年底启动网络化战略。报告期内，公司搭建由利益攸关方组成的无边界的开放性平台，推进自主经营体向利共体的升级，创建互联网时代商业生态网；为适应互联网时代用户驱动企业的特点，推进网络化组织建设，探索自治的小微公司，建立平台型团队按单聚散，加快市场响应速度；根据互联网时代用户个性化定制的特点，探索按需设计、按需制造、按需配送。

**2) 深入洞察消费趋势变化，加快产品和技术创新、推出全球首套智能云家电、实现持续引领。**

报告期内公司构建开放的信息化平台，探索通过网络化大数据了解互联网时代消费者个性化和碎片化需求，推进与用户的交互，加快产品和技术创新，实现产业引领。

依托海尔成套家电与 U-home (U-ubiquitous, 无处不在之意。U-home 为在物联网时代推出的美好住居生活解决方案。它采用有线和无线网络相结合的方式，把所有设备通过信息传感设

备与网络连接，从而实现了“家庭小网”、“社区中网”、“世界大网”的物物互联。)的技术、标准等优势，2013年3月在中国国家博会上发布全球首套智能云家电——星空物联家电。该套产品将所有智能家电连接成互联互通的双向网络，实现人机双向智慧互动；通过设计一体化，与家居的完美融合，能够把不同品牌的智能家居产业链资源互联互通，为用户提供“家电家居物联”整体解决方案，促进实现物联网智慧家电便捷生活。

冰箱产品继续保持在风冷冰箱、大容量多门冰箱的技术与份额优势，根据奥维数据统计显示，海尔在三门风冷冰箱市场份额达到60%；根据中怡康统计，在7000-9000价位段，海尔冰箱零售量份额为26.9%，同比提升3.7个百分点。推出的海尔帝博对开门冰箱凭借其时尚大气的外观设计、大容量无霜保鲜等多项创新技术荣获“2013上半年度冰箱行业最具创新力引领产品”奖。

洗衣机业务强化滚筒洗衣机、变频洗衣机等高附加值产品竞争力，推出热泵式干衣机、专属洗衣机等创新型产品，推动产业革新。水晶一代洗衣机与复式滚筒洗衣机凭借S-D plus芯变频电机、1600转业内顶级脱水转速、激光焊接内筒等多项核心技术，满足用户静音、洁净、时尚外观、智能设计的需求，实现技术与性能的全方位引领。根据中怡康统计，2013年上半年在滚筒洗衣机4000元以上价位段海尔零售额市场份额为22.6%，同比提升2.5个百分点。

空调业务持续推进产品创新，提升产品结构，以帝樽系列空调为突破点，引领行业发展潮流，实现高端价位段市场份额的提升。根据中怡康统计，2013年上半年在8000元-10,000元、10,000元-12,000元两个价位段，海尔空调零售额市场份额分别为20.8%、11.3%，同比提升5个百分点、5.83个百分点，实现差异化崛起。报告期内公司空调业务国内收入同比增长12.5%。

热水器业务在保持电热水器业务优势的基础上，强化燃气热水器等业务的发展；推出电热水器E5/E7系列、燃气热水器X1系列等广受欢迎的产品：电热水器E5/E7系列具有半隐藏安装的五大优势和3D速热开机即洗技术、燃气热水器X1系列拥有第三代恒温技术，实现恒温偏差不超过0.5℃，并采用领先的冷凝技术，使热效率高达103.4%。在“第二届中国国际消费电子全球Leader创新奖”的评选中，海尔热水器被世界影响力组织评为“世界名牌”产品。

### 3) 加强虚网和实网融合，强化市场反应速度，提高企业网络竞争力。

在实网建设方面，继续推进门店精细化、信息化管理，提升自有渠道的运营水平，实现海尔品牌稳定增长；推进乡镇客户直配项目，实现客户直接下单、产品配送直达乡镇，快速提升反应速度、运营效率。

在分销、物流及售后服务体系扩张社会化业务所需的平台能力，为用户及客户提供全流程一体化的解决方案。物流业务依托原有家电配送的物流平台，强化端到端的大件物流配送能力，为用户提供差异化的一站式端到端物流解决方案。目前，公司已为家电、家具、卫浴、电商领域等多个行业提供全国性的物流服务，并成功吸引淘宝、亚马逊等5大电商客户进入日日顺物

流平台。

积极推进电商业务发展，围绕产品定制主题，进行与线下研发、生产能力的整合，推进 C2B 模块化定制，满足互联网用户差异化、个性化需求。通过与线下物流、服务网融合，海尔商城进一步推行 24 小时限时达、送装同步等差异化优势能力。

统帅品牌通过加强网络拓展、网络营销和网络组织变革等系统合力实现了业务的快速发展，收入增长接近翻番。

#### **4) 海外业务市场依托虚实网营销，推进新品上市与产品结构转型，提升高端产品比例。**

通过接口一流的开放资源，为海外客户提供差异化的解决方案。在欧洲，海尔 3D 冰箱创造在法国高档连锁店 BHV 中单系列月度销量第一的佳绩；上市的 26 系列洗衣机，以其超静音、快速洗的特点，成为欧洲引领的滚筒机产品。在美国，海尔牌的家用空调以 20% 的市场份额位居美国市场第二，其中移动式空调以 26% 的市场份额位居第一，窗机空调以 16% 的市场份额位居第二。

## **2、下半年展望**

节能惠民政策透支需求、经济增速放缓等因素会对下半年白电行业需求造成一定负面影响。另一方面，新的能效标准的推出将使在技术储备和研发实力处于优势地位的家电龙头企业受益。长期来看，居民收入水平持续提升、消费结构调整和消费升级带来的更新需求将会得到释放，国内城镇化及城乡居民住房水平的逐步改善等，将是家电行业增长的长期推动力。

下半年公司将继续推进网络化战略，强化产品力与网络竞争力，实现业绩增长。(1) 发布差异化的产品策略：冰箱业务继续重点发展在大冰箱、风冷冰箱、节能冰箱等方面优势；洗衣机业务推进成套洗衣方案；空调业务将在帝樽系列空调优势的基础上，推出全新差异化的产品；热水器产品以电热、燃热为主，空气能、净水为辅，强化全线产品竞争力。(2) 网络方面，在保持现有网络优势基础上，制定重点门店提升方案突破综合店份额；抓住电子商务快速崛起期，通过定制线上专供产品，实现线上零售提升；空调业务将强化专营渠道的发展。

加大物联网家电投入力度，进一步完善和提升基于 U-home 统一平台的网络化美好住居生活整体解决方案；强化行业标准制定，各产品线协同完成新一代物联网家电产品的上市。

海外市场方面，充分接口海尔集团在全球的研发中心资源，提升产品企划与研发竞争力，优化运营效率，提升市场效率；抓住中东非、印度、巴基斯坦等新兴市场增长机会，提升市场份额。

渠道综合服务业务将持续推进平台化进程，将营销网、物流网、服务网及虚网打造为开放的服务平台，为更多的社会化第三方品牌提供高素质的服务；继续深化信息化、精细化管理，提高网络的运营及服务能力，实现更高的商业价值；未来将进一步打造家电、家居行业的端到端的物流配送能力、最后一公里服务能力。

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	42,970,525,174.75	40,469,693,529.64	6.18
营业成本	32,332,751,721.22	30,518,866,074.60	5.94
销售费用	4,739,799,630.90	5,057,001,933.88	-6.27
管理费用	2,725,251,344.98	2,236,612,275.90	21.85
财务费用	-5,639,121.93	-4,592,440.67	22.79
经营活动产生的现金流量净额	3,435,348,711.05	3,385,522,189.77	1.47
投资活动产生的现金流量净额	-570,828,317.51	-583,996,477.64	-2.25
筹资活动产生的现金流量净额	-927,981,046.25	-740,270,810.59	25.36
预付款项	1,538,717,465.51	719,010,128.47	114.00
其他应收款	657,238,449.69	267,414,308.11	145.78
其他流动资产	41,365,841.79	70,932,442.51	-41.68
商誉	6,123,000.00		100.00
应付票据	10,446,931,382.54	7,961,103,013.96	31.22
应付利息	25,512,656.75	7,487,285.61	240.75
应付股利	393,614,132.05	46,036,246.03	755.01
外币报表折算差额	39,864,565.00	19,057,297.14	109.18
资产减值损失	123,162,423.02	21,673,219.68	468.27
营业外收入	127,449,925.20	53,357,796.53	138.86
营业外支出	25,846,189.63	9,223,896.29	180.21
所得税	542,724,138.33	415,796,333.10	30.53
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,650,593.87	16,018,894.78	-191.46

变动幅度较大的指标变动原因说明：

- 1) 预付款项较期初增加 114%，主要是预付工程及设备款余额增加所致。
- 2) 其他应收款较期初增加 145.78%，主要是应收节能补贴款增加所致。
- 3) 其他流动资产较期初下降 41.68%，主要是期末未认证的增值税发票减少所致。
- 4) 商誉较期初增加 100%，主要是收购非同一控制下资产，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额所致。
- 5) 应付票据较期初增加 31.22%，主要是未到期结算票据增加所致。
- 6) 应付利息较期初增加 240.75%，主要是计提借款利息尚未支付所致。
- 7) 应付股利较期初增加 755.01%，主要是本期子公司宣告尚未分配的股利增加所致。
- 8) 外币报表折算差额较期初增加 109.18%，主要是境外子公司外币折算所致。

- 9) 资产减值损失较同期增加 468.27%，主要是本期计提的坏账损失和存货跌价损失增加所致。
- 10) 营业外收入较同期增加 138.86%，主要是本期收到政府补助增加和其他营业外收入增加所致。
- 11) 营业外支出较同期增加 180.21%，主要是捐赠支出增加所致。
- 12) 所得税较同期增加 30.53%，主要是本期利润总额增加所致。
- 13) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较同期下降 191.46%，主要是汇率变动影响所致。

## 2、其它

### (1) 经营计划进展说明

公司上半年经营情况参见本节有关经营情况的内容。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
空调	9,973,821,525.53	7,147,082,940.93	28.34	8.64	7.00	增加 1.10 个百分点
电冰箱	13,747,901,201.20	9,673,001,235.65	29.64	-0.97	0.32	减少 0.91 个百分点
小家电	825,192,599.99	585,912,770.29	29.00	-13.58	-16.11	增加 2.14 个百分点
洗衣机	5,629,627,888.74	4,150,017,542.34	26.28	1.92	3.22	减少 0.93 个百分点
热水器	2,016,584,624.03	1,344,227,706.09	33.34	4.29	17.32	减少 7.40 个百分点
装备部品	2,788,144,942.81	2,505,470,074.55	10.14	-28.12	-29.10	增加 1.24 个百分点
渠道综合服务业务及其他	7,584,550,379.76	6,693,611,071.63	11.75	57.90	44.81	增加 7.98 个百分点

备注：热水器业毛利率为 33.34%，较去年同期下降 7.4 个百分点。毛利率下降主要由于产业更多的销售职能转移至渠道综合服务业务，相应导致热水器业务的毛利率有所下调。

#### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	37,895,100,227.92	5.79
国外地区	4,670,722,934.14	7.69

### (三)核心竞争力分析

自 1984 年公司创立以来，始终坚持以用户需求为中心的创新体系驱动企业持续健康发展，从一家资不抵债、濒临倒闭的集体小厂发展成为全球最大的家用电器制造商之一；在品牌、渠道网络建设、技术研发、商业模式等方面持续创新、构筑适应时代变化的企业竞争力，穿越周期实现可持续发展。关于公司核心竞争力详细信息请参阅公司 2012 年年报披露的相关内容。

### (四)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

##### (1)持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	1,803,769.50			5,544,365.64		-1,007,385.35	可供出售金融资产	
600827	友谊股份	154,770.00			270,595.56		-57,250.45	可供出售金融资产	
合计		1,958,539.5	/	/	5,814,961.2		-1,064,635.8	/	/

##### (2)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
青岛银行股份有限公司	376,303,736.35	9.45	9.45	376,303,736.35			长期股权投资	
海尔集团财务有限责任公司	882,000,000.00	42	42	2,007,479,284.18	275,466,269.65	-338,774.55	长期股权投资	
合计	1,258,303,736.35	/	/	2,383,783,020.53	275,466,269.65	-338,774.55	/	/

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

人民币/万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
海尔电器集团有限公司	家电生产销售		1,794,738	646,165	81,419
重庆海尔空调器有限公司	空调制造	13,000	185,080	48,727	32,373
青岛海尔空调器有限公司总公司	空调制造	21,836	280,980	196,683	26,946

备注：海尔电器集团有限公司（香港上市公司，01169.HK）财务数据按照中国会计准则及公司会计政策确定。

### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司分红方案严格按照《公司章程》以及《未来三年（2012 年度-2014 年度）股东回报规划》的规定执行，一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟订利润分配方案时，充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，为投资者提供分享公司成长价值的机会，使投资者形成稳定的回报预期。

报告期内，公司 2012 年年度股东大会审议通过了公司 2012 年度利润分配方案：以公司 2013 年 1 月 18 日股本 2,695,909,540 股为基数，每 10 股派 3.70 元（含税），共分配 997,486,529.80 元，剩余未分配利润结转下一年度。

该次分红实施的主要时间点如下：

股权登记日：2013 年 6 月 6 日；除权（息）日：2013 年 6 月 7 日；现金红利发放日：2013 年 6 月 18 日。《青岛海尔股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》已于 2013 年 5 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>) 上。

### 三、 其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	1、首期股权激励计划激励对象：董事（不包括独立董事）、高级管理人员、公司及子公司核心技术（业务）人员共 41 人。 2、二期股权激励计划激励对象：董事（不包括独立董事）、高级管理人员、公司及子公司核心技术（业务）人员共 73 人。 3、三期股权激励计划激励对象：公司及子公司核心技术（业务）人员共 222 人。			
报告期内行使的权益总额	10,782,000			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	51,552,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	17,429,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	1.报告期内，公司 2012 年度分红方案（10 派 3.7 元）实施。根据首期、二期、三期股权激励方案，公司于 2013 年 8 月 26 日召开的第八届董事会第二次会议，对上述三期股权激励行权价格进行了调整。内容详见公司于 8 月 28 日刊登在四大证券报及上交所网站上的《青岛海尔股份有限公司第八届董事会第二次会议决议公告》（临 2013-013）。 2.经调整后的最新股权激励行权价格为：第一期行权价为 4.70 元/股，第二期行权价为 10.57 元/股，第三期行权价为 10.82 元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
梁海山	董事长、总经理	0	948,000	1,264,000

谭丽霞	副董事长	0	408,000	544,000
明国珍	董秘、副总	0	168,000	224,000
宫伟	财务总监、副总	0	168,000	224,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2012 年度，公司首期股权激励计划第三个行权期及第二期股权激励第一个行权期行权条件成就，计划确定的激励对象中分别有 36 名、70 名考核合格并行权，涉及期权分别为 718.44 万份、359.76 万份，对应股份共计 1,078.2 万股。行权事项相关安排于 2012 年 12 月经公司董事会、监事会等审议通过并完成披露，行权股份于 2013 年 1 月上旬完成过户，上市时间为 2013 年 1 月 18 日，公司股本由 2,685,127,540 股变更为 2,695,909,540 股。			
权益工具公允价值的计量方法	在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	报告期内公司无新的权益工具授予事宜。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	截至 2013 年 6 月 30 日止，公司资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额为 28,159 万元。			

## 五、 重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2013 年 3 月 19 日召开的第七届董事会第二十九次会议以及 4 月 19 日召开的 2012 年年度股东大会对公司 2013 年度日常关联交易情况进行了预计及审议，详见 2013 年 3 月 21 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于预计 2013 年度日常关联交易公告》及相关董事会决议公告、4 月 23 日披露的股东大会决议公告。

2013 年 1-6 月关联交易实际履行情况详见本定期报告第八节《财务报告》之“附注八、关联方关系及其交易”内容。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	解决同业竞争	海尔集团公司	2011 年 1 月，公司接到海尔集团公司《关于进一步支持青岛海尔发展解决同业竞争减少关联交易的函》，海尔集团在函件中承诺为进一步促进青岛海尔持续健康发展成为全球家电龙头企业，将青岛海尔作为旗下家电业务整合平台，自 2011 年起，在五年内拟通过资产注入、股权重组等多种方式支持青岛海尔解决同业竞争、减少关联交易，做大做强。详细内容请参阅公司 2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《青岛海尔关于控股股东进一步支持青岛海尔发展解决同业竞争减少关联交易的公告》（临 2011-001）。	是	是
	减少关联交易			是	是

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

报告期内，根据财政部、证监会财会【2012】2 号文《关于调整证券资格会计师事务所申请条件的通知》的相关要求，公司原聘请的审计机构山东汇德会计师事务所有限公司及其为本公司提供审计服务的团队均整体参与了山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的改制。山东汇德会计师事务所有限公司原法定代表人王晖先生担任改制后的山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人。为确保公司 2013 年度审计工作的顺利进行及工作的连续性，经公司董事会审计委员会提名，拟聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务报告与内控报告的审计机构，服务期从股东大会审议通过此事项之日起至 2013 年度审计工作结束，审计费用为 510 万元（其中财务报告审计费用 400 万元，内控报告审计费用 110 万元）。该事项已经公司第八届董事会第二次会议审议通过，并将提交公司最近一次股东大会批准。

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及相关法律法规

的规定，不断完善公司制度建设、规范公司运作，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。报告期内，根据证监会、上交所有关指引及规范性文件，公司修改了《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《独立董事年度报告工作制度》及《募集资金管理办法》；根据公司运营实际，公司修改完善了《公司章程》及董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会实施细则，确保公司治理的不断完善；公司严格按照内部控制规范确定了工作实施方案，并在报告期内严格按照该工作方案的相关安排，推进基本规范的施行，以进一步规范和加强本公司的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力；公司重视与投资者的沟通，通过多种方式加强与投资者的互动交流，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。通过不断改进和完善公司治理水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、可持续发展。公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	2,685,127,540	100	10,782,000				10,782,000	2,695,909,540	100
1、人民币普通股	2,685,127,540	100	10,782,000				10,782,000	2,695,909,540	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,685,127,540	100	10,782,000				10,782,000	2,695,909,540	100

##### 2、股份变动情况说明

2012 年 12 月，公司首期股票期权激励计划第三个行权期及第二期股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就，两期股权激励计划确定并考核合格的激励对象在行权期内共计行权 1,078.2 万份，该股份于 2013 年 1 月中旬完成过户手续，并于 2013 年 1 月 18 日上市，至此，公司总股本由 2,685,127,540 股变更为 2,695,909,540 股。详情请参阅公司分别于 2012 年 12 月 25 日、2013 年 1 月 15 日刊登在四大证券报以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《青岛海尔股份有限公司董事会关于首期股票期权激励计划第三个行权期行权有关安排的公告》（临 2012-030）、《青岛海尔股份有限公司董事会关于第二期股票期权激励计划第一个行权期行权有关安排的公告》（临 2012-031）以及《青岛海尔股份有限公司关于首期股票期权激励计划第三个行权期及第二期股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨新增股份上市公告》（临 2013-001）。

**(二) 限售股份变动情况**

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

**二、 股东情况**

**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数							82,004
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	
海尔电器国际股份有限公司	境内非国有法人	23.34	629,342,412			无	
海尔集团公司	境内非国有法人	19.89	536,305,382			无	
青岛海尔创业投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.98	80,298,880			无	
华润深国投信托有限公司—重阳 3 期证券投资集合资金信托计划	未知	1.33	35,840,693			未知	
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	未知	1.24	33,299,853			未知	
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	未知	1.02	27,572,384			未知	
中国建设银行—博时主题	未知	1.02	27,373,048			未知	

行业股票证券投资基金						
全国社保基金一零三组合	未知	0.99	26,693,014			未知
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	未知	0.93	25,093,540			未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L-FH002 沪	未知	0.83	22,395,011			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的数量			股份种类及数量		
海尔电器国际股份有限公司	629,342,412			人民币普通股		
海尔集团公司	536,305,382			人民币普通股		
青岛海尔创业投资咨询有限公司	80,298,880			人民币普通股		
华润深国投信托有限公司一重阳 3 期证券投资集合资金信托计划	35,840,693			人民币普通股		
招商银行股份有限公司一光大保德信优势配置股票型证券投资基金	33,299,853			人民币普通股		
中国建设银行一鹏华价值优势股票型证券投资基金	27,572,384			人民币普通股		
中国建设银行一博时主题行业股票证券投资基金	27,373,048			人民币普通股		
全国社保基金一零三组合	26,693,014			人民币普通股		
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	25,093,540			人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L-FH002 沪	22,395,011			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海尔电器国际股份有限公司是海尔集团公司的控股子公司，海尔集团公司对其持股 51.20%。青岛海尔创业投资咨询有限公司为海尔集团公司的一致行动人。公司未知其他股东有关联关系。					

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨绵绵	董事长（董事会换届）	1,472,672	2,822,672	1,350,000	股权激励行权
梁海山	董事长、总经理	1,027,920	1,975,920	948,000	股权激励行权
谭丽霞	副董事长	411,148	819,148	408,000	股权激励行权
宫伟	财务总监、副总经理	168,000	336,000	168,000	股权激励行权
明国珍	董事会秘书、副总经理	168,000	336,000	168,000	股权激励行权

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
杨绵绵	董事长（董事会换届，任期届满）	3,150,000	0	1,350,000	1,350,000	1,800,000
梁海山	董事长、总经理	2,212,000	0	948,000	948,000	1,264,000
谭丽霞	副董事长	952,000	0	408,000	408,000	544,000
柴永森	董事、副总经理（董事会换届）	3,160,000	0	0	0	0
喻子达	董事（董事会换届）	3,160,000	0	0	0	2,212,000
明国珍	董事会秘书、副总经理	392,000	0	168,000	168,000	224,000
宫伟	财务总监、副总经理	392,000	0	168,000	168,000	224,000
合计	/	13,418,000	0	3,042,000	3,042,000	6,268,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨绵绵	董事长	离任	董事会换届
梁海山	副董事长、总经理	离任	董事会、高管层换届
谭丽霞	副董事长	离任	董事会换届
柴永森	董事、副总经理	离任	董事会、高管层换届
喻子达	董事	离任	董事会换届
曹春华	董事	离任	董事会换届
洪瑛	独立董事	离任	董事会换届

肖 鹏	独立董事	离任	董事会换届
刘 峰	独立董事	离任	董事会换届
明国珍	董事会秘书、副总经理	解聘	高管层换届
宫 伟	财务总监	解聘	高管层换届
梁海山	董事长、总经理	选举	新一届董事会、高管层选举/聘任
谭丽霞	副董事长	选举	新一届董事会选举
王筱楠	董事	选举	新一届董事会选举
武常岐	董事	选举	新一届董事会选举
彭剑锋	董事	选举	新一届董事会选举
Zhou Honbo	董事	选举	新一届董事会选举
刘 峰	独立董事	选举	新一届董事会选举
肖 鹏	独立董事	选举	新一届董事会选举
吴 澄	独立董事	选举	新一届董事会选举
明国珍	董事会秘书、副总经理	聘任	新一届高管层聘任
宫 伟	财务总监、副总经理	聘任	新一届高管层聘任

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:青岛海尔股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	18,180,157,293.95	16,283,769,901.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	13,007,730,625.80	11,004,078,056.44
应收账款	七、3	4,813,805,333.62	4,196,720,339.90
预付款项	七、4	1,538,717,465.51	719,010,128.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	70,158,127.73	59,117,038.94
应收股利			
其他应收款	七、6	657,238,449.69	267,414,308.11
买入返售金融资产			
存货	七、7	5,411,107,406.96	7,098,645,195.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	41,365,841.79	70,932,442.51
流动资产合计		43,720,280,545.05	39,699,687,411.83
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	8,769,921.60	10,022,434.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	2,448,122,211.12	2,201,823,654.12

投资性房地产	七、11	51,546,129.16	54,303,757.31
固定资产	七、12	5,305,068,579.52	5,282,765,216.81
在建工程	七、13	1,221,661,179.24	1,063,821,471.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	533,341,968.14	564,593,266.71
开发支出			
商誉	七、15	6,123,000.00	
长期待摊费用	七、16	73,187,426.17	76,839,238.22
递延所得税资产	七、17	810,621,329.30	734,460,245.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,458,441,744.25	9,988,629,284.59
资产总计		54,178,722,289.30	49,688,316,696.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	1,066,821,000.00	1,097,959,250.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、20	10,446,931,382.54	7,961,103,013.96
应付账款	七、21	13,248,710,885.91	13,117,026,894.48
预收款项	七、22	2,271,863,914.63	2,499,991,333.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	1,076,746,914.01	1,199,693,897.64
应交税费	七、24	1,127,847,238.09	972,602,643.49
应付利息	七、25	25,512,656.75	7,487,285.61
应付股利	七、26	393,614,132.05	46,036,246.03
其他应付款	七、27	4,675,764,857.93	4,439,336,542.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计		34,333,812,981.91	31,341,237,107.01
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、28	59,817,772.16	59,536,790.97
应付债券	七、29	707,143,747.72	699,642,611.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、30	2,070,133,062.03	2,054,834,062.02
递延所得税负债	七、31	13,206,860.42	12,987,400.31
其他非流动负债	七、32	96,218,730.21	93,939,712.67
非流动负债合计		2,946,520,172.54	2,920,940,577.92
负债合计		37,280,333,154.45	34,262,177,684.93
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	七、33	2,695,909,540.00	2,685,127,540.00
资本公积	七、34	414,198,068.51	426,721,414.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、35	1,727,375,073.05	1,727,375,073.05
一般风险准备			
未分配利润	七、36	7,403,546,668.53	6,270,265,162.62
外币报表折算差额		39,864,565.00	19,057,297.14
归属于母公司所有者 权益合计		12,280,893,915.09	11,128,546,487.49
少数股东权益		4,617,495,219.76	4,297,592,524.00
所有者权益合计		16,898,389,134.85	15,426,139,011.49
负债和所有者权益 总计		54,178,722,289.30	49,688,316,696.42

法定代表人：梁海山

主管会计工作负责人：宫伟

会计机构负责人：冀晓娜

**母公司资产负债表**

2013 年 6 月 30 日

编制单位：青岛海尔股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		192,157,091.74	312,738,977.81
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款	十四、1	117,945,474.45	146,500,506.33
预付款项		32,617,386.37	18,005,912.65
应收利息			
应收股利		1,356,932,711.96	633,397,556.78
其他应收款	十四、2	199,019,402.63	8,261,847.00
存货		49,277,240.58	92,291,657.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,135,600.12
流动资产合计		1,947,949,307.73	1,212,332,057.79
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,735,826.12	4,543,904.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	7,162,568,410.04	7,204,568,410.04
投资性房地产		23,359,243.19	25,775,716.63
固定资产		120,556,254.60	132,031,444.42
在建工程		17,338,690.42	3,803,026.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,360,590.96	9,696,899.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,472,503.53	17,472,503.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,354,391,518.86	7,397,891,905.60
资产总计		9,302,340,826.59	8,610,223,963.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		178,654,971.41	216,493,220.53
预收款项			
应付职工薪酬		13,924,828.43	27,110,412.20

应交税费		19,741,808.79	-12,653,012.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,896,285.58	160,397,261.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		275,217,894.21	391,347,881.02
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		368,054.94	489,266.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		368,054.94	489,266.71
负债合计		275,585,949.15	391,837,147.73
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		2,695,909,540.00	2,685,127,540.00
资本公积		2,448,929,498.14	2,414,848,364.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		833,035,165.65	833,035,165.65
一般风险准备			
未分配利润		3,048,880,673.65	2,285,375,745.20
所有者权益（或股东权益）合计		9,026,754,877.44	8,218,386,815.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,302,340,826.59	8,610,223,963.39

法定代表人：梁海山

主管会计工作负责人：宫伟

会计机构负责人：冀晓娜

合并利润表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、37	42,970,525,174.75	40,469,693,529.64

其中：营业收入	七、37	42,970,525,174.75	40,469,693,529.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,124,384,054.78	37,996,009,443.98
其中：营业成本	七、37	32,332,751,721.22	30,518,866,074.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、38	209,058,056.59	166,448,380.59
销售费用		4,739,799,630.90	5,057,001,933.88
管理费用		2,725,251,344.98	2,236,612,275.90
财务费用	七、39	-5,639,121.93	-4,592,440.67
资产减值损失	七、40	123,162,423.02	21,673,219.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、41	296,517,331.55	292,792,018.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,142,658,451.52	2,766,476,103.81
加：营业外收入	七、42	127,449,925.20	53,357,796.53
减：营业外支出	七、43	25,846,189.63	9,223,896.29
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,244,262,187.09	2,810,610,004.05
减：所得税费用	七、44	542,724,138.33	415,796,333.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,701,538,048.76	2,394,813,670.95
归属于母公司所有者的净利润		2,130,768,035.71	1,852,289,795.82
少数股东损益		570,770,013.05	542,523,875.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.790	0.690

(二) 稀释每股收益		0.787	0.688
七、其他综合收益	七、45	19,432,338.08	1,483,382.13
八、综合收益总额		2,720,970,386.84	2,396,297,053.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,153,470,888.81	1,851,043,734.51
归属于少数股东的综合收益总额		567,499,498.03	545,253,318.57

法定代表人：梁海山      主管会计工作负责人：宫伟      会计机构负责人：冀晓娜

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	1,316,672,765.78	1,288,709,774.52
减：营业成本	十四、4	894,910,227.48	888,540,107.38
营业税金及附加		7,039,921.92	3,364,942.79
销售费用		47,118,242.94	65,871,982.55
管理费用		239,329,690.58	232,735,309.05
财务费用		3,924,918.12	-535,370.54
资产减值损失		8,536,974.93	-12,678,346.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	1,661,000,589.87	21,083,085.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,776,813,379.68	132,494,236.10
加：营业外收入		5,890,307.76	1,720,728.40
减：营业外支出		217,147.72	2,670.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,782,486,539.72	134,212,294.50
减：所得税费用		21,495,081.47	17,978,232.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,760,991,458.25	116,234,061.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-686,866.67	41,413.01
七、综合收益总额		1,760,304,591.58	116,275,474.96

法定代表人：梁海山      主管会计工作负责人：宫伟      会计机构负责人：冀晓娜

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,218,796,262.35	29,554,260,129.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		246,860,378.35	202,224,191.02
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	200,835,681.35	215,945,132.98
经营活动现金流入小计		37,666,492,322.05	29,972,429,453.41
购买商品、接受劳务支付的现金		23,850,889,949.43	17,836,197,048.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,134,063,512.35	2,915,156,912.69
支付的各项税费		2,910,195,068.80	2,137,376,961.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、47	4,335,995,080.42	3,698,176,341.64
经营活动现金流出小计		34,231,143,611.00	26,586,907,263.64
经营活动产生的现金流量净额	七、48	3,435,348,711.05	3,385,522,189.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		49,880,000.00	
取得投资收益收到的现金			22,436,121.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,460,922.72	611,079.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		52,340,922.72	23,047,201.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		605,169,240.23	607,043,678.64
投资支付的现金		6,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,500,000.00	
投资活动现金流出小计		623,169,240.23	607,043,678.64
投资活动产生的现金流量净额		-570,828,317.51	-583,996,477.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		104,830,023.42	55,759,205.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,000,000.00	26,614,031.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		122,830,023.42	82,373,237.25
偿还债务支付的现金		24,800,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,018,148,539.01	797,644,047.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,862,530.66	
筹资活动现金流出小计		1,050,811,069.67	822,644,047.84
筹资活动产生的现金流量净额		-927,981,046.25	-740,270,810.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,650,593.87	16,018,894.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,921,888,753.42	2,077,273,796.32
加：期初现金及现金等价物余额		16,221,965,672.98	12,362,086,317.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、49	18,143,854,426.40	14,439,360,113.41

法定代表人：梁海山      主管会计工作负责人：宫伟      会计机构负责人：冀晓娜

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		719,851,380.47	1,150,598,149.07
收到的税费返还		12,440,475.41	1,517,097.08
收到其他与经营活动有关的现金		2,263,999.76	3,673,925.52
经营活动现金流入小计		734,555,855.64	1,155,789,171.67

购买商品、接受劳务支付的现金		299,896,780.73	391,864,220.84
支付给职工以及为职工支付的现金		116,820,404.17	100,378,844.19
支付的各项税费		60,663,851.14	39,996,855.35
支付其他与经营活动有关的现金		210,126,844.38	230,992,231.70
经营活动现金流出小计		687,507,880.42	763,232,152.08
经营活动产生的现金流量净额		47,047,975.22	392,557,019.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		42,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		771,442,625.45	101,446,085.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		813,442,625.45	101,446,085.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,738,603.40	7,257,067.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,738,603.40	7,257,067.20
投资活动产生的现金流量净额		808,704,022.05	94,189,018.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		976,333,883.34	425,189,317.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		976,333,883.34	425,189,317.31
筹资活动产生的现金流量净额		-976,333,883.34	-425,189,317.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-120,581,886.07	61,556,721.06
加：期初现金及现金等价物余额		312,738,977.81	71,254,692.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		192,157,091.74	132,811,413.19

法定代表人：梁海山

主管会计工作负责人：宫伟

会计机构负责人：冀晓娜

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,685,127,540.00	426,721,414.68			1,727,375,073.05		6,270,265,162.62	19,057,297.14	4,297,592,524.00	15,426,139,011.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,685,127,540.00	426,721,414.68			1,727,375,073.05		6,270,265,162.62	19,057,297.14	4,297,592,524.00	15,426,139,011.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,782,000.00	-12,523,346.17					1,133,281,505.91	20,807,267.86	319,902,695.76	1,472,250,123.36
（一）净利润							2,130,768,035.71		570,770,013.05	2,701,538,048.76
（二）其他综合收益		-1,222,145.01						20,807,267.86	-3,423,299.79	16,161,823.06
上述（一）和（二）小计		-1,222,145.01					2,130,768,035.71	20,807,267.86	567,346,713.26	2,717,699,871.82
（三）所有者投入和减少		-519,201.16							77,996,484.38	77,477,283.22

资本										
1. 所有者投入资本									104,994,223.42	104,994,223.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额		45,550,000.00								45,550,000.00
3. 其他		-46,069,201.16							-26,997,739.04	-73,066,940.20
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-997,486,529.80	-325,440,501.88
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	10,782,000.00	-10,782,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	10,782,000.00	-10,782,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储										

备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,695,909,540.00	414,198,068.51			1,727,375,073.05		7,403,546,668.53	39,864,565.00	4,617,495,219.76	16,898,389,134.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,685,127,540.00	271,275,201.97			1,667,412,210.58		3,698,161,291.43	18,368,162.90	3,221,826,736.11	11,562,171,142.99
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,685,127,540.00	271,275,201.97			1,667,412,210.58		3,698,161,291.43	18,368,162.90	3,221,826,736.11	11,562,171,142.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,347,902.72					1,395,818,114.02	-3,806,306.89	596,102,678.61	1,991,462,388.46
(一) 净利润							1,852,289,795.82		542,523,875.13	2,394,813,670.95

(二)其他综合收益		2,560,245.58						-3,806,306.89	2,729,443.44	1,483,382.13
上述(一)和(二)小计		2,560,245.58					1,852,289,795.82	-3,806,306.89	545,253,318.57	2,396,297,053.08
(三)所有者投入和减少资本		787,657.14							63,204,294.53	63,991,951.67
1.所有者投入资本									25,826,620.26	25,826,620.26
2.股份支付计入所有者权益的金额		27,290,000.00								27,290,000.00
3.其他		-26,502,342.86							37,377,674.27	10,875,331.41
(四)利润分配							-456,471,681.80		-12,354,934.49	-468,826,616.29
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-456,471,681.80		-12,354,934.49	-468,826,616.29
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积										

转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,685,127,540.00	274,623,104.69			1,667,412,210.58		5,093,979,405.45	14,561,856.01	3,817,929,414.72	13,553,633,531.45

法定代表人：梁海山

主管会计工作负责人：宫伟

会计机构负责人：冀晓娜

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,685,127,540.00	2,414,848,364.81			833,035,165.65		2,285,375,745.20	8,218,386,815.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,685,127,540.00	2,414,848,364.81			833,035,165.65		2,285,375,745.20	8,218,386,815.66

额								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,782,000.00	34,081,133.33					763,504,928.45	808,368,061.78
（一）净利润							1,760,991,458.25	1,760,991,458.25
（二）其他综合收益		-686,866.67						-686,866.67
上述（一）和（二）小计		-686,866.67					1,760,991,458.25	1,760,304,591.58
（三）所有者投入和减少资本		45,550,000.00						45,550,000.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		45,550,000.00						45,550,000.00
3．其他								
（四）利润分配							-997,486,529.80	-997,486,529.80
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-997,486,529.80	-997,486,529.80
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	10,782,000.00	-10,782,000.00						
1．资本公积转增资本（或股	10,782,000.00	-10,782,000.00						

本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	2,695,909,540.00	2,448,929,498.14			833,035,165.65		3,048,880,673.65	9,026,754,877.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,685,127,540.00	2,257,504,178.11			773,072,303.18		2,202,181,664.76	7,917,885,686.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,685,127,540.00	2,257,504,178.11			773,072,303.18		2,202,181,664.76	7,917,885,686.05
三、本期增减变		27,331,413.01					-340,237,619.85	-312,906,206.84

动金额（减少以“－”号填列）								
（一）净利润							116,234,061.95	116,234,061.95
（二）其他综合收益		41,413.01						41,413.01
上述（一）和（二）小计		41,413.01					116,234,061.95	116,275,474.96
（三）所有者投入和减少资本		27,290,000.00						27,290,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		27,290,000.00						27,290,000.00
3. 其他								
（四）利润分配							-456,471,681.80	-456,471,681.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-456,471,681.80	-456,471,681.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股								

本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,685,127,540.00	2,284,835,591.12			773,072,303.18		1,861,944,044.91	7,604,979,479.21

法定代表人：梁海山

主管会计工作负责人：宫伟

会计机构负责人：冀晓娜

## 青岛海尔股份有限公司 合并财务报表附注

2013 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

### 附注一、公司的基本情况

青岛海尔股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身是成立于1984年的青岛电冰箱总厂。经中国人民银行青岛市分行1989年12月16日批准募股，1989年3月24日经青体改[1989]3号文批准，在对原青岛电冰箱总厂改组的基础上，以定向募集资金1.5亿元方式设立股份有限公司。1993年3月和9月，经青岛市股份制试点工作领导小组青股领字[1993]2号文和9号文批准，由定向募集公司转为社会募集公司，并增发社会公众股5000万股，于1993年11月在上交所上市交易。本公司主要从事电冰箱、空调器、电冰柜、洗衣机、热水器、洗碗机、燃气灶等家电及其相关产品生产经营，以及日日顺商业流通业务。

### 附注二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

### 附注三、遵循企业会计准则的声明

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

### 附注四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计准则

执行《企业会计准则》和《企业会计准则-应用指南》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

##### ①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

##### ②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

##### ③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

#### 5、合并会计报表的编制方法

##### (1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

##### (2) 合并会计报表的具体编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整。子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。合并报表范围内的本公司（实体）之间的交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指本公司持有的期限短（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、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用业务发生当月 1 日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 8、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；除准则另有规定外，公司按照公允价值对金融资产进行后续计量；公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收

到的对价确认为一项金融负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：**a**、所转移金融资产的账面价值；**b**、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：**a**、终止确认部分的账面价值；**b**、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大应收款项是指占年末余额5%以上的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的5%计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 10、存货核算方法

(1) 存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在途物资、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司及主要子公司存货日常以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。其他子公司存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

## 11、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

d、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制其实体，则该实体将作为本公司的子公司。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有其股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有其股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低

于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 12、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产的用途为自用时，自改变之日起，将相关投资性房地产转入固定资产或无形资产。

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

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

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。

(3) 折旧方法：固定资产折旧采用直线法。

(4) 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（5%）确定年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38%-4.75%
机器设备	10-20 年	4.75%-9.50%
运输设备	5-10 年	9.50%-19.00%
办公设备及其他	3-8 年	11.88%-31.67%

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、在建工程核算方法

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，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。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

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所建项目无论在性能上，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。

## 15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予

资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，满足准则规定条件的，确认为无形资产。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

① 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；

⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 17、商誉

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益

非同一控制下的控股合并，本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。

本公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益。减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债的确认标准和计量方法

### (1) 确认原则：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- 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) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 21、职工薪酬

### (1) 包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

### (2) 确认和计量

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。本公司职工福利费按实际发生额列支。

## 22、收入确认的原则

### (1) 销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### (3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

## 23、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

## 24、政府补助

(1) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

- (1) 报告期会计政策变更

本公司报告期末未发生会计政策变更。

(2) 报告期会计估计变更

本公司报告期末未发生会计估计变更。

(3) 重大前期差错更正

本公司报告期末未发生重大会计前期差错更正。

## 附注五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入和应税劳务收入	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	1%-3%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

### 2、税收优惠

享受税收优惠的公司及优惠税率：

公司名称	税率	税收优惠
青岛海尔股份有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔智能电子有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔空调器有限总公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔洗碗机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种电冰柜有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔智能家电科技有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔空调器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
青岛海尔特种电器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策

重庆海尔制冷电器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
贵州海尔电器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
青岛海尔空调电子有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔模具有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛美尔塑料粉末有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔精密塑胶有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆海尔智能电子有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
青岛胶南海尔洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔滚筒洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆海尔热水器有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆海尔滚筒洗衣机有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
曲阜日日顺电器有限公司	10%	当地政府允许其按照小型微利企业标准缴税
青岛日日顺家居服务有限公司成都分公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策

## 附注六、企业合并及合并财务报表

### 本公司所控制的重要子公司的基本情况

#### 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)
青岛海尔空调器有限总公司	26480883-9	青岛高科园	空调制造	21,835.50
贵州海尔电器有限公司	21485215-3	贵州遵义汇川区	电冰箱制造	14,130.17
合肥海尔空调器有限公司	719952395	合肥海尔工业园	空调制造	1,200.00
武汉海尔电器股份有限公司	17772170-0	武汉海尔工业园	空调制造	6,150.00
青岛海尔空调电子有限公司	71372821-0	青岛开发区	空调制造	1,196 万美元
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	71375237-6	青岛高科园	装备部品	7,832.00
大连海尔精密制品有限公司	73274365-1	大连出口加工区	装备部品	4,800.00
合肥海尔塑胶有限公司	71994455-5	合肥经济技术开发区	装备部品	3,400.00

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	72330677-5	合肥经济技术开发区	装备部品	500 万美元
青岛海尔模具有限公司	61430402-5	青岛高科园	模具制造	1,910 万美元
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	71373263-1	青岛开发区	装备部品	8,700.00
青岛美尔塑料粉末有限公司	61430078-8	青岛开发区	塑料制品	1,200.00
重庆海尔精密塑胶有限公司	78424807-0	重庆市江北区	装备部品	6,500.00
重庆海尔智能电子有限公司	78424809-7	重庆市江北区	装备部品	1,000.00
青岛海尔机器人有限公司	71375058-1	青岛高科园	机器人产品	1,600.00
海尔电器集团有限公司		Bermuda	家电及渠道综合服务业务	

(续上表)

企业名称	主要经营范围	投资额(人民币元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
青岛海尔空调器有限总公司	家用空调器的生产与经营	218,245,822.50	99.95	99.95	是
贵州海尔电器有限公司	电冰箱生产销售	96,904,371.71	59	59	是
合肥海尔空调器有限公司	空调器生产销售	67,110,323.85	100	100	是
武汉海尔电器股份有限公司	空调器生产销售	100,715,445.04	60	60	是
青岛海尔空调电子有限公司	空调器生产销售	409,166,421.75	75	75	是
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	塑料制品、塑料成型模具及成型设备制造	210,170,052.18	100	100	是
大连海尔精密制品有限公司	精密塑胶、钣金、模具及电子制品的生产销售	42,972,555.31	90	90	是
合肥海尔塑胶有限公司	塑料件、塑料成型模具及成型设备生产销售	50,806,920.82	100	100	是
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	彩色钢板的开发、生产、销售	405,427,414.54	100	100	是
青岛海尔模具有限公司	研制生产精密模具及其制品	619,974,753.27	100	100	是
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	彩色钢板的开发、生产、销售	256,031,369.04	100	100	是
青岛美尔塑料粉末有限公司	生产塑料粉末、塑料板材及高性能涂料	209,355,998.85	100	100	是
重庆海尔精密塑胶有限公司	塑料制品、钣金制品、电子产品和五金件	79,482,592.80	100	100	是
重庆海尔智能电子有限公司	电子产品、自动控制系统设备制造销售	35,914,556.35	100	100	是
青岛海尔机器人有限公司	机器人及其应用工程、专用设备、自动化生产线研制、开发、制造、销售	7,197,086.85	50	50	是
海尔电器集团有限公司	洗衣机、热水器生产销售、综合渠道业务	3,331,970,661.38	48.14	50.06	是

2、其他子公司：

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)
青岛海尔电冰箱有限公司	61431596-3	青岛高科园	电冰箱制造	2,402 万美元
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	61431716-8	青岛平度开发区	电冰箱制造	3,272.18 万美元
青岛家电工艺装备研究所	16364243-8	青岛高科园	家电、装备制造	6,677.88
青岛海尔成套家电服务有限公司	71371015-x	青岛高科园	家电销售	12,000.00
青岛海尔智能电子有限公司	713751971	青岛高科园	电子产品制造	27,875.00
青岛海尔特种电冰箱有限公司	71802411-6	青岛开发区	电冰箱制造	2,000 万美元
青岛海尔洗碗机有限公司	71375182-4	青岛开发区	洗碗机制造	18,000.00
青岛海尔特种电冰柜有限公司	72780875-6	青岛开发区	冷柜制造	37,310.25
大连海尔空调器有限公司	732744056	大连出口加工区	空调制造	11,000.00
章丘海尔电机有限公司	16346892-7	章丘市	电机制造	20,289.00
大连海尔电冰箱有限公司	73274406-4	大连出口加工区	电冰箱制造	11,000.00
青岛海尔电子塑胶有限公司	73059475-2	青岛开发区	电器制造	6,000.00
武汉海尔电冰柜有限公司	76463062-7	武汉经济开发区高科园	冷柜制造	4,980.00
青岛海达瑞采购服务有限公司	78373373-6	青岛高科园	经营电器产品及部件	11,000.00
青岛海尔智能家电科技有限公司	78373503-7	青岛高科园	研制网络智能家电	18,000.00
重庆海尔空调器有限公司	78423918-2	重庆市江北区	空调制造	13,000.00
青岛海尔精密制品有限公司	77352482-6	胶南市前湾港路	电器制造	1,000.00
青岛海尔特种电器有限公司	78037473-1	青岛开发区	制冷设备制造	13,000.00
青岛海尔空调制冷设备有限公司	77350433-1	青岛胶南市	空调制造	2,000.00
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	736439171	大连出口加工区	空调销售	100.00
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	73643918-X	大连出口加工区	电冰箱销售	100.00
青岛鼎新电子科技有限公司	787583886	青岛开发区	电器制造	2,000.00
重庆海尔家电销售有限公司	79588257-9	重庆市江北区	家电销售	1,000.00
重庆海尔制冷电器有限公司	79589413-1	重庆市江北区	电冰箱销售	10,800.00
合肥海尔电冰箱有限公司	66620677-7	合肥海尔工业园	电冰箱制造	4,900.00
武汉海尔能源动力有限公司	77815317-1	武汉海尔工业园	能源服务	800.00
青岛海尔中央空调工程有限公司	75266014-0	青岛开发区	空调安装	800.00
重庆日日顺电器销售有限公司	67610532-0	重庆市江北区	家电销售	500.00
青岛海尔(胶州)空调器有限公司	56474844-4	青岛胶州	空调制造	10,000.00
青岛海尔部品有限公司	56474599-9	青岛胶州	装备部品	8,000.00

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)
海尔股份(香港)有限公司		香港	投资	
沈阳海尔电冰箱有限公司	57347255-8	沈阳市沈北新区	电冰箱制造	10,000.00
佛山海尔电冰柜有限公司	57643403-9	佛山市三水区	电冰箱制造	10,000.00
郑州海尔空调器有限公司	05723967-X	郑州经济技术开发区	空调制造	10,000.00
青岛海达源采购服务有限公司	05308601-2	青岛高科园	经营电器产品及部件	2,000.00

(续上表)

企业名称	主要经营范围	投资额(人民币元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
青岛海尔电冰箱有限公司	无氟电冰箱加工制造等	151,112,185.50	75	75	是
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	电冰箱加工制造等	158,387,576.48	75	75	是
青岛家电工艺装备研究所	家电电器、工艺装备研制等	66,778,810.80	100	100	是
青岛海尔成套家电服务有限公司	健康系列小家电研制销售	118,000,000.00	98.33	98.33	是
青岛海尔智能电子有限公司	电子产品及自动控制系统的 设计开发	271,380,000.00	97.36	97.36	是
青岛海尔特种电冰箱有限公司	无氟电冰箱生产销售	124,165,490.49	75	75	是
青岛海尔洗碗机有限公司	洗碗机、燃气灶等加工制造	156,000,000.00	86.67	86.67	是
青岛海尔特种电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研 制生产销售	218,092,554.00	58.45	58.45	是
大连海尔空调器有限公司	空调器加工制造	99,000,000.00	90	90	是
章丘海尔电机有限公司	电机生产销售	202,090,000.00	99.61	99.61	是
大连海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	99,000,000.00	90	90	是
青岛海尔电子塑胶有限公司	塑胶、电子及制品开发、组 装、销售	48,000,000.00	80	80	是
武汉海尔电冰柜有限公司	电冰柜及其他制冷产品研 制生产销售	49,800,000.00	100	100	是
青岛海达瑞采购服务有限公司	开发、采购、销售电器产品 及部件	110,000,000.00	100	100	是
青岛海尔智能家电科技有限公司	家电、通讯、电子产品、网 络工程技术开发与应用	180,000,000.00	100	100	是
重庆海尔空调器有限公司	空调器等的制造与销售。	130,000,000.00	100	100	是
青岛海尔精密制品有限公司	家电用精密塑胶、钣金、模 具、电子制品的开发、生产	7,000,000.00	70	70	是
青岛海尔特种电器有限公司	仪器仪表、制冷设备、等生 产安装销售	130,000,000.00	100	100	是
青岛海尔空调制冷设备有限公司	家用电器、电子产品的生产	14,000,000.00	70	70	是
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	国内贸易	1,000,000.00	100	100	是
大连保税区海尔电冰箱贸易有	国内贸易	1,000,000.00	100	100	是

限公司					
青岛鼎新电子科技有限公司	电器控制系统、自动控制系统、电子零部件制造销售。	20,000,000.00	100	100	是
重庆海尔家电销售有限公司	家电销售	10,000,000.00	100	100	是
重庆海尔制冷电器有限公司	电冰箱加工制造	108,000,000.00	100	100	是
合肥海尔电冰箱有限公司	电冰箱加工制造	49,000,000.00	100	100	是
武汉海尔能源动力有限公司	能源服务	6,000,000.00	75	75	是
青岛海尔中央空调工程有限公司	空调制冷工程	8,000,000.00	100	100	是
重庆日日顺电器销售有限公司	家电及电子产品销售	2,550,000.00	51	51	是
青岛海尔(胶州)空调器有限公司	空调器生产销售	100,000,000.00	100	100	是
青岛海尔部品有限公司	塑胶、钣金精密制品的制造及销售	80,000,000.00	100	100	是
海尔股份(香港)有限公司	投资	2,081,316,920.00	100	100	是
沈阳海尔电冰箱有限公司	电冰箱生产销售	100,000,000.00	100	100	是
佛山海尔电冰柜有限公司	电冰柜生产销售	100,000,000.00	100	100	是
郑州海尔空调器有限公司	空调生产销售	100,000,000.00	100	100	是
青岛海达源采购服务有限公司	开发、采购、销售电器产品及部件	20,000,000.00	100	100	是

### 3、报告期内新纳入合并范围的公司

企业名称	变更原因	期末净资产	本期净利润	备注
江苏日日顺华东物流有限公司	新设	9,430,564.00	-569,436.00	
哈尔滨日日顺物流有限公司	新设	1,000,673.87	673.87	
南昌日日顺供应链有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
西安日日顺物流有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
厦门日日顺供应链有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
济宁日日顺物流有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
洛阳日日顺物流有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
贵阳日日顺物流有限公司	新设	1,000,673.75	673.75	
苏州海朋电子商务有限公司	新设	4,174,915.41	-825,084.59	
青岛日日顺家居服务有限公司	新设	20,249,775.95	-750,224.05	
常熟市苏常电器销售有限公司	非同一控制企业合并	4,873,469.52	1,842,601.86	

### 4、通过企业合并取得的子公司

(1) 属于非同一控制下的判断依据:

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，“非同一控制下的企业合并，是指参与合并各方在合并前后不受同一方或相同多方的最终控制的合并交易，即同一控制下企业合并以外的其他企业合并。”故上述合并判断为非同一控制下的企业合并。

(2) 本期发生的非同一控制下企业合并，被合并方为常熟市苏常电器销售有限公司，合并日为 2013 年 01 月 01 日。

## 附注七、合并财务报表主要项目注释

除特别指明外，以下期末数是指 2013 年 06 月 30 日的金额，期初数是指 2012 年 12 月 31 日的金额，本期发生额是指 2013 年 01 月 01 日至 06 月 30 日的发生额，上期发生额是指 2012 年 01 月 01 日至 06 月 30 日的发生额。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金						
其中:人民币	17,697.36		17,697.36	10,168.54		10,168.54
小计			17,697.36			10,168.54
银行存款						
其中:人民币	17,166,013,956.29		17,166,013,956.29	15,391,743,468.43		15,391,743,468.43
美元	121,169,163.68	6.1787	748,667,911.65	106,845,628.15	6.2855	671,578,195.76
港币	249,091,031.74	0.79655	198,413,461.33	154,390,834.19	0.8109	125,187,807.90
欧元	3,592,852.99	8.0536	28,935,400.82	3,803,129.01	8.3176	31,632,905.85
小计			18,142,030,730.09			16,220,142,377.94
其他货币资金						
其中:人民币	38,108,866.50		38,108,866.50	63,617,355.29		63,617,355.29
小计	38,108,866.50		38,108,866.50	63,617,355.29		63,617,355.29
合计			18,180,157,293.95			16,283,769,901.77

2013 年 06 月 30 日货币资金中存放于海尔集团财务有限责任公司的金额为 12,385,433,019.06 元，该项存款余额中包含银行定期存款 7,481,736,279.83 元。其他货币资金期末余额中存出投资款金额为 1,805,998.95 元，为应付票据提供质押的金额为 36,302,867.55 元。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,520,096,339.96	5,331,082,531.09
商业承兑汇票	8,487,634,285.84	5,672,995,525.35
合计	13,007,730,625.80	11,004,078,056.44

(2) 本公司期末质押的应收票据为 5,583,033,457.34 元。

(3) 应收票据中包含应收关联公司的票据，详见附注八。

3、应收账款

应收账款 2013 年 06 月 30 日的账面价值为 4,813,805,333.62 元，2012 年 12 月 31 日的账面价值为 4,196,720,339.90 元。

(1) 应收账款按类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,067,163,908.17	253,358,574.55	4,417,600,357.81	220,880,017.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,363,991.03	21,363,991.03	29,530,936.71	29,530,936.71
合计	5,088,527,899.20	274,722,565.58	4,447,131,294.52	250,410,954.62

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	4,564,904,747.75	90.08%	228,245,616.53	4,268,618,832.83	96.62%	213,430,941.66
1-2 年	410,840,427.51	8.11%	20,542,021.38	132,415,422.43	3.00%	6,620,771.12
2-3 年	77,814,815.82	1.54%	3,890,740.79	16,273,598.99	0.37%	813,679.95
3 年以上	13,603,917.09	0.27%	680,195.85	292,503.56	0.01%	14,625.18
合计	5,067,163,908.17	100.00%	253,358,574.55	4,417,600,357.81	100.00%	220,880,017.91

(3) 期末应收账款中前 5 名的金额总计为 2,840,085,359.10 元，占应收账款账面余额的 55.81%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 35.42%。

(5) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,406,544,815.84	91.41%	638,031,631.19	88.74%
1-2 年	106,515,839.15	6.92%	72,232,101.41	10.05%
2-3 年	22,939,483.52	1.49%	6,144,634.27	0.85%
3 年以上	2,717,327.00	0.18%	2,601,761.60	0.36%
合计	1,538,717,465.51	100.00%	719,010,128.47	100.00%

(2) 期末预付款项中前 5 名的金额总计 661,511,893.23 元，占预付款项账面余额的 42.99%，其对应的账龄均为 1 年以内。

(3) 期末预付关联方款项占预付款项账面余额的 38.10%。

(4) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位预付款。

(5) 期末预付款项较期初上升 114.00%，主要是预付工程及设备款余额增加所致。

#### 5、应收利息

应收利息账龄情况：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	70,158,127.73	100.00%	59,117,038.94	100.00%
1-2 年				
2-3 年				
合计	70,158,127.73	100.00%	59,117,038.94	100.00%

#### 6、其他应收款

其他应收款 2013 年 06 月 30 日的账面价值为 657,238,449.69 元，2012 年 12 月 31 日的账面价值为 267,414,308.11 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	691,829,947.04	34,591,497.35	281,488,745.41	14,074,437.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,455,559.96	10,455,559.96	14,751,197.99	14,751,197.99
合计	702,285,507.00	45,047,057.31	296,239,943.40	28,825,635.29

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收账:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	622,687,217.24	90.01%	31,134,360.86	223,549,937.23	79.42%	11,177,496.89
1-2 年	13,924,767.04	2.01%	696,238.35	3,218,269.23	1.14%	160,913.46
2-3 年	2,568,149.38	0.37%	128,407.47	53,393,251.95	18.97%	2,669,662.60
3 年以上	52,649,813.38	7.61%	2,632,490.67	1,327,287.00	0.47%	66,364.35
合计	691,829,947.04	100.00%	34,591,497.35	281,488,745.41	100.00%	14,074,437.30

(3) 期末其他应收款前 5 名的金额总计为 489,460,099.08 元, 占其他应收款账面余额的 69.70%, 其对应的账龄均为 1 年以内。

(4) 期末其他应收关联方账款占其他应收款账面余额的 10.31%。

(5) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位其他应收款。

(6) 期末其他应收款较期初增加 137.07%, 主要原因是应收国家节能补贴增加所致。

## 7、 存货

(1) 存货明细情况:

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,678,297,290.10	46,355,526.84	2,394,859,911.53	49,097,566.94
在产品	383,580,404.43		55,076,501.72	
库存商品	3,566,917,415.34	171,332,176.07	4,884,594,076.74	186,787,727.36
合计	5,628,795,109.87	217,687,702.91	7,334,530,489.99	235,885,294.30

(2) 公司存货期末账面余额中为借款抵押的金额为 61,540,000.00;

(3) 存货跌价准备:

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	

原材料	49,097,566.94			2,742,040.10	2,742,040.10	46,355,526.84
库存商品	186,787,727.36	76,142,511.53		91,598,062.82	91,598,062.82	171,332,176.07
合计	235,885,294.30	76,142,511.53		94,340,102.92	94,340,102.92	217,687,702.91

### 8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣金额	41,365,841.79	70,932,442.51
合计	41,365,841.79	70,932,442.51

本报告期末其他流动资产较期初减少 41.68%，主要是期末未认证的增值税发票减少所致。

### 9、可供出售的金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	8,769,921.60	10,022,434.32
合计	8,769,921.60	10,022,434.32

### 10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细：

项目	期末数 金额		期初数 金额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	397,593,349.42	7,160,559.63	383,328,736.35	3,200,000.00
权益法核算的长期股权投资	2,057,689,421.33	-	1,838,933,610.02	17,238,692.25
合计	2,455,282,770.75	7,160,559.63	2,222,262,346.37	20,438,692.25

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期增减额	期末数	占注册资本比例
青岛银行	376,303,736.35	376,303,736.35		376,303,736.35	9.45%
上海海尔集成电路设计有限公司	14,264,613.07		14,264,613.07	14,264,613.07	10%
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
海尔金塑制品有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00	10%
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	
海尔家居集成股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5%
青岛海永成认证服务有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20%

海尔创新技术服务有限公司	25,000.00	25,000.00		25,000.00	5%
北京家维亿科技有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	15%
合计	397,593,349.42	383,328,736.35	14,264,613.07	397,593,349.42	

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利额	其他减少	期末数
<b>联营企业:</b>							
海尔集团财务有限责任公司	420,000,000.00	1,732,351,789.08		275,127,495.10			2,007,479,284.18
青岛海尔软件投资有限公司	12,500,000.00	17,584,718.83		90,302.93			17,675,021.76
上海海尔集成电路设计有限公司	47,557,111.00	62,088,012.21	-62,088,012.21				-
合肥华东包装有限公司	6,840,000.00	26,909,089.90		5,626,025.49			32,535,115.39
合计	486,897,111.00	1,838,933,610.02	-62,088,012.21	280,843,823.52	-	-	2,057,689,421.33

根据青岛海尔智能家电科技有限公司与青岛海尔创业投资有限责任公司签署的股权转让协议，经青岛海尔股份有限公司总经理办公会及青岛海尔智能家电科技有限公司股东会批准，本期公司子公司青岛海尔智能家电科技有限公司转让其持有的上海海尔集成电路设计有限公司 33.53% 股权，目标股权的转让对价依据银信资产评估有限公司出具的《青岛海尔智能家电科技有限公司转让上海海尔集成电路设计有限公司股权而涉及的上海海尔集成电路设计有限公司股东全部权益价值评估报告》（银信资评报(2013)沪第 129 号）所确认的截止 2012 年 12 月 31 日的目标公司净资产值确定，协商作价人民币 4,988 万元，转让收益 15,334,733.48 元。转让后青岛海尔智能家电科技有限公司持有上海海尔集成电路设计有限公司股权比例为 10.00%。根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》第三章第十四条的规定，公司持有上海海尔集成电路设计有限公司的长期股权投资应当改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

(4) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业:</b>						
海尔集团财务有限责任公司	青岛市高科园海尔	金融业务	42.00%	4,779,712,581.33	1,069,710,966.54	655,872,070.61

公司	工业园					
青岛海尔软件投资有限公司	青岛市高科园海尔工业园	软件、硬件及外围设备开发、销售	25.00%	70,700,087.06	-	361,211.73
合肥华东包装有限公司	合肥经济技术开发区	包装制品	38.00%	85,618,724.69	166,023,250.77	14,805,330.23

(5) 长期股权投资减值准备

项目	期末数余额		期初数余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
武汉家电集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
上海海尔集成电路设计有限公司	14,264,613.07	3,960,559.63	62,088,012.21	17,238,692.25
合计	17,464,613.07	7,160,559.63	65,288,012.21	20,438,692.25

11、 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
(1) 投资性房地产原价合计	103,770,215.34	531,238.31		104,301,453.65
房屋、建筑物及土地	103,770,215.34	531,238.31		104,301,453.65
(2) 投资性房地产累计摊销合计	49,466,458.03	3,288,866.46		52,755,324.49
房屋、建筑物及土地	49,466,458.03	3,288,866.46		52,755,324.49
(3) 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物及土地				
(4) 投资性房地产账面价值合计	54,303,757.31	-2,757,628.15		51,546,129.16
房屋、建筑物及土地	54,303,757.31	-2,757,628.15		51,546,129.16

(2) 本期计提的折旧和摊销额为 3,288,866.46 元。

(3) 本公司期末投资性房地产的可收回金额不低于其账面价值，故未计提减值准备。

12、 固定资产

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产				
房屋及建筑物	3,363,224,207.34	164,115,668.89	1,936,570.06	3,525,403,306.17

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生产设备	6,188,853,818.40	127,039,534.39	134,429,251.83	6,181,464,100.96
运输设备	129,072,928.43	14,395,000.81	551,331.20	142,916,598.04
办公设备	139,816,291.65	5,773,138.93	7,606,399.13	137,983,031.45
其他	347,162,759.81	53,634,360.88	905,828.66	399,891,292.03
合计	10,168,130,005.63	364,957,703.90	145,429,380.88	10,387,658,328.65
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	1,134,021,785.34	70,716,766.04	237,687.49	1,204,500,863.89
生产设备	3,366,904,040.86	173,714,570.68	90,568,720.77	3,450,049,890.77
运输设备	74,345,347.58	11,639,627.03	486,551.09	85,498,423.52
办公设备	96,247,750.11	3,737,403.05	7,046,247.19	92,938,905.97
其他	195,931,069.64	35,401,503.44	311,179.17	231,021,393.91
合计	4,867,449,993.53	295,209,870.24	98,650,385.71	5,064,009,478.06
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
生产设备	17,550,469.64	595,248.74		18,145,718.38
运输设备				
办公设备				
其他	364,325.65	70,227.04		434,552.69
合计	17,914,795.29	665,475.78		18,580,271.07
(4) 固定资产账面价值				
房屋及建筑物	2,229,202,422.00			2,320,902,442.28
生产设备	2,804,399,307.90			2,713,268,491.81
运输设备	54,727,580.85			57,418,174.52
办公设备	43,568,541.54			45,044,125.48
其他	150,867,364.52			168,435,345.43
合计	5,282,765,216.81			5,305,068,579.52

本期由在建工程完工转入固定资产金额共计 363,935,753.62 元。

### 13、 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少	期末数	完工程度	资金来源
章丘海尔电机项目	57,941,041.52	3,551,045.19	35,087,119.22		26,404,967.49	95%	自筹
重庆家用空调项目	33,501,287.83	46,243,957.53	9,827,249.89		69,917,995.47	90%	自筹

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少	期末数	完工程度	资金来源
合肥电冰箱项目	19,271,714.80	11,036,371.77	21,152,538.24		9,155,548.33	95%	自筹
青岛特种电冰柜项目	26,201,626.68	10,797,904.05	6,002,982.48		30,996,548.25	80%	自筹
青岛智能电子项目	4,119,677.59	1,672,005.99	1,351,737.69		4,439,945.89	70%	自筹
青岛特钢项目	5,053,223.41		5,053,223.41			100%	自筹
胶州空调项目	2,483,379.09	29,376,386.29	2,198,051.29		29,661,714.09	93%	自筹
郑州空调项目		67,269,924.24			67,269,924.24	68%	自筹
沈阳冰箱项目	301,920,974.53	94,896,302.29			396,817,276.82	80%	自筹
合肥特钢项目	79,630,454.26	2,340,045.16	2,144,265.92		79,826,233.50	95%	自筹
沈阳自建仓	91,654,115.31	7,510,647.94			99,164,763.25	收尾	自筹
广东日日顺仓储自建仓	113,271,289.35	8,431,123.54	121,702,412.89			100%	自筹
郑州自建仓	56,197,655.38	10,845,968.22			67,043,623.60	95%	自筹
重庆滚筒项目	141,881,748.39	9,735,074.70	27,957,728.80		123,659,094.29	90%	自筹
其他	130,693,283.02	218,068,704.79	131,458,443.79		217,303,544.02		自筹
合计	1,063,821,471.16	521,775,461.70	363,935,753.62		1,221,661,179.24		

期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

#### 14、 无形资产

(1) 无形资产余额及增减变动如下：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	剩余年限
专有技术	3,200,000.00	1,199,999.91		160,000.00		1,039,999.91	3 年
土地使用权	601,709,290.90	536,168,757.85	1,608,031.43	42,377,980.66		495,398,808.62	1-50 年
应用管理软件	49,994,431.21	18,889,162.66	10,641,608.59	2,104,693.11	384,731.62	27,041,346.52	1-10 年
其他	29,919,108.49	13,674,970.35	2,736,797.45	1,595,062.27		14,816,705.53	1-10 年
合计	684,822,830.60	569,932,890.77	14,986,437.47	46,237,736.04	384,731.62	538,296,860.58	

(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
专有技术				
土地使用权				

应用管理软件	5,339,624.06		384,731.62	4,954,892.44
其他				
合计	5,339,624.06		384,731.62	4,954,892.44

### 15、 商誉

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都新诚家具售后服务有限公司(注 1)		6,123,000.00		6,123,000.00
合计		6,123,000.00		6,123,000.00

期末通过减值测试未发现该等商誉存在减值的迹象，故未计提减值准备。

注 1:本期新增收购成都新诚家具售后服务有限公司部分资产和业务的商誉 612.30 万元，系公司于 2013 年 1 月 31 日出资人民币 1,300.00 万元收购成都新诚家具售后服务有限公司的部分资产和业务；根据青岛天和资产评估有限责任公司评估，2013 年 1 月 31 日该部分资产和业务公允价值为 687.70 万元；企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

### 16、 长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限
装修费	5,108,723.95	3,731,438.32		692,729.88	3,038,708.44	1-4 年
租赁厂房改造支出	73,513,835.48	62,857,395.25	2,549,385.90	2,852,718.38	62,554,062.77	1-10 年
其他	15,234,570.59	10,250,404.65		2,655,749.69	7,594,654.96	1-9 年
合计	93,857,130.02	76,839,238.22	2,549,385.90	6,201,197.95	73,187,426.17	

### 17、 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	493,672,222.44	79,579,269.73	413,400,896.86	78,482,539.43
负债形成的暂时性差异对递延所得税的影响	2,804,807,745.98	615,431,444.42	2,628,010,626.99	558,063,087.79
政府补贴形成的暂时性差异对递延所得税的影响	42,029,836.16	9,598,459.04	42,379,693.82	9,685,923.46
合并抵销内部未实现利润形成的暂时性差异对递延所得税的影响	424,048,624.41	106,012,156.11	352,914,781.03	88,228,695.26
合计	3,764,558,428.99	810,621,329.30	3,436,705,998.70	734,460,245.94

### 18、 资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏帐准备	279,236,589.91	46,354,435.71		5,821,402.73	5,821,402.73	319,769,622.89
其中：应收账款	250,410,954.62	30,133,013.69		5,821,402.73	5,821,402.73	274,722,565.58
其他应收款	28,825,635.29	16,221,422.02				45,047,057.31
二、存货跌价准备	235,885,294.30	76,142,511.53		94,340,102.92	94,340,102.92	217,687,702.91
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	20,438,692.25			13,278,132.62	13,278,132.62	7,160,559.63
六、固定资产减值准备	17,914,795.29	665,475.78				18,580,271.07
七、工程物资减值准备						
八、在建工程减值准备						
九、无形资产减值准备	5,339,624.06			384,731.62	384,731.62	4,954,892.44
十、其他						
合计	558,814,995.81	123,162,423.02		113,824,369.89	113,824,369.89	568,153,048.94

### 19、 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	1,033,821,000.00	1,097,959,250.00
抵押借款	33,000,000.00	
质押借款		
合计	1,066,821,000.00	1,097,959,250.00

期末账面余额中含有关联方借款，详见附注八。

### 20、 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,081,304,905.96	6,308,109,911.53
商业承兑汇票	1,365,626,476.58	1,652,993,102.43
合计	10,446,931,382.54	7,961,103,013.96

- (1) 期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。
- (2) 期末账面余额中含有关联方票据，详见附注八。
- (3) 本报告期末应付票据较期初增加 31.22%，主要是公司报告期内未到期兑付的票据增

加所致。

## 21、 应付账款

(1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末账面余额中含有应付关联方款项，详见附注八。

## 22、 预收款项

(1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末账面余额中含有预收关联方款项，详见附注八。

## 23、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴等	696,596,081.48	1,983,849,458.20	2,031,871,570.69	648,573,968.99
二、职工福利费	243,218,774.95	61,567,296.56	37,286,791.58	267,499,279.93
三、社会保险费	34,446,225.65	366,067,979.05	355,541,920.98	44,972,283.72
四、住房公积金	6,476,707.64	82,107,496.35	78,794,008.69	9,790,195.30
五、工会、职工教育经费	13,859,766.12	16,408,431.43	21,815,976.73	8,452,220.82
六、其他	205,096,341.80	501,115,867.13	608,753,243.68	97,458,965.25
合计:	1,199,693,897.64	3,011,116,528.72	3,134,063,512.35	1,076,746,914.01

期末无拖欠性质的职工薪酬。

## 24、 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	168,507,382.44	-206,024,925.85
企业所得税	768,953,045.38	1,026,977,848.75
城市维护建设税	28,437,674.97	28,569,809.44
营业税	2,864,119.71	3,205,304.43
个人所得税	3,518,244.74	5,963,558.01
教育费附加	17,166,603.62	10,476,625.38
平抑基金	19,146,781.86	19,146,781.86
废弃电器电子产品处理基金	78,071,506.04	24,667,325.10
其他地方性税费	41,181,879.33	59,620,316.37
合计	1,127,847,238.09	972,602,643.49

## 25、 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款利息	25,512,656.75	7,487,285.61
企业债券利息		
合计	25,512,656.75	7,487,285.61

本报告期末应付利息较期初增加 240.75%，主要是短期借款利息增加所致。

## 26、 应付股利

单位名称	期末数	期初数
勇狮（香港）有限公司	187,585,685.49	35,896,777.05
星洋国际有限公司	71,409,075.16	4,443,650.73
青岛卓睿投资有限公司	48,990,035.37	
其他少数股东	85,629,336.03	5,695,818.25
合计	393,614,132.05	46,036,246.03

本报告期末应付股利较期初增加 755.01%，主要是本期已宣告尚未分配的股利增加所致。

## 27、 其他应付款

- (1) 期末账面余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
- (2) 期末账面余额中含有应付关联方款项，详见附注八。
- (3) 期末账面余额中主要包含售后维修费、广告费等已发生尚未支付的费用。

## 28、 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	59,817,772.16	59,536,790.97
合计	59,817,772.16	59,536,790.97

## 29、 应付债券

2011 年 8 月 24 日，本公司的控股子公司海尔电器集团有限公司发行了 100,000,000 份可转换公司债券和 40,000,000 份认股权，面值 HK\$1,067,000,000（折合 RMB874,375,000）。票面年利率 3%，每半年付息一次，付息时间为每年的 6 月 30 日和 12 月 31 日。债券持有者可选择在发行日 18 个月后实施转股。

本公司的子公司海尔电器集团有限公司发行的可转换公司债券初始确认时被拆分为负债部分和权益部分：

项目	金额
初始确认：	
可转换债券和所发行的认股权的面值	874,375,557.00
其中：	
认股权	59,699,810.00
可转债的权益部分	149,249,526.00
可转债的负债部分	665,426,221.00

项目	期初数	本期应计 债券利息	减：本期已付 债券利息	汇率影响	期末数
海尔电器集团有限公司 可转债	699,642,611.95	31,098,987.27	12,665,189.52	-10,932,661.98	707,143,747.72
合计	699,642,611.95	31,098,987.27	12,665,189.52	-10,932,661.98	707,143,747.72

### 30、 预计负债

项目	期末数	期初数
售后维修费	1,633,564,062.03	1,626,564,062.02
购买少数股东股权	436,569,000.00	428,270,000.00
合计	2,070,133,062.03	2,054,834,062.02

### 31、 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动对递延 所得税负债的影响	578,463.25	766,340.17
预留境外企业所得税	8,617,877.46	8,755,054.06
其他	4,010,519.71	3,466,006.08
合计	13,206,860.42	12,987,400.31

### 32、 其他非流动负债

其他非流动负债为递延收益，明细如下：

项目名称	期末数	期初数
拆迁补偿款	36,148,460.01	36,500,816.29
物流企业补助款	32,770,000.82	33,119,858.48
重点产业振兴和技术改造补助	23,014,423.22	24,319,037.90
其他	4,285,846.16	
合计	96,218,730.21	93,939,712.67

### 33、 股本

股份类别	期初数	本年增减变动情况 (+/-)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件股份								
1.发起人股份								
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								

其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股							
4.国有法人股转配							
5.优先股或其他							
其中:转配股							
有限售条件的上市流通股份合计:							
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	2,685,127,540				10,782,000		2,695,909,540
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件的上市流通股份合计:	2,685,127,540				10,782,000		2,695,909,540
三、股份总数	2,685,127,540				10,782,000		2,695,909,540

报告期内，公司首期股权激励计划第三个行权期及第二期股权激励第一个行权期行权条件成就，计划确定的激励对象中分别有 36 名、70 名考核合格并行权，涉及期权分别为 718.44 万份、359.76 万份，对应股份共计 1,078.2 万股。上述股份分别于 2013 年 1 月 10 日、2013 年 1 月 11 日完成过户，上市时间为 2013 年 1 月 18 日，公司股本由 2,685,127,540 股变更为 2,695,909,540 股。

### 34、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	253,380,757.85		56,851,201.16	196,529,556.69
其他资本公积	173,340,656.83	45,550,000.00	1,222,145.01	217,668,511.82
合计	426,721,414.68		12,523,346.17	414,198,068.51

股本溢价变动的原因：（1）报告期内，公司首期股权激励计划第三个行权期及第二期股权激励第一个行权期行权条件成就，计划确定的激励对象中分别有 36 名、70 名考核合格并行权，涉及期权分别为 718.44 万份、359.76 万份，对应股份共计 1,078.2 万股。上述股份分别于 2013 年 1 月 10 日、2013 年 1 月 11 日完成过户，上市时间为 2013 年 1 月 10 日、2013 年 1 月 11 日，公司股本由 2,685,127,540 股变更为 2,695,909,540 股。（2）公司持有海尔电器集团有限公司股权比例稀释导致股本溢价减少的金额为 46,069,201.16 元。

其他资本公积变动的主要原因：公司本期由于股份支付计入股东权益导致其他资本公积增

加的金额为 45,550,000.00 元。

### 35、 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	1,679,718,271.46			1,679,718,271.46
任意盈余公积	26,042,290.48			26,042,290.48
储备基金	11,322,880.64			11,322,880.64
企业发展基金	10,291,630.47			10,291,630.47
合计	1,727,375,073.05			1,727,375,073.05

### 36、 未分配利润

项目	金额
上年年末未分配利润	6,270,265,162.62
加：会计差错更正	
执行企业会计准则调整数	
其他	
本年期初未分配利润	6,270,265,162.62
加：归属于母公司所有者的净利润	2,130,768,035.71
本年可供分配利润	
减：提取法定盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
应付普通股股利	997,486,529.80
其他	
期末未分配利润	7,403,546,668.53

### 37、 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	42,565,823,162.06	40,157,248,152.52
其他业务	404,702,012.69	312,445,377.12
合计	42,970,525,174.75	40,469,693,529.64

#### (2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	37,895,100,227.92	27,678,494,638.44	35,820,211,652.11	26,307,169,523.62
国外地区	4,670,722,934.14	4,420,828,703.04	4,337,036,500.41	4,034,696,011.10
合计	42,565,823,162.06	32,099,323,341.48	40,157,248,152.52	30,341,865,534.72

(3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调	9,973,821,525.53	7,147,082,940.93	9,180,526,222.42	6,679,265,536.45
电冰箱	13,747,901,201.20	9,673,001,235.65	13,882,653,350.86	9,641,684,919.36
小家电	825,192,599.99	585,912,770.29	954,881,903.33	698,401,087.37
洗衣机	5,629,627,888.74	4,150,017,542.34	5,523,417,255.71	4,020,608,462.49
热水器	2,016,584,624.03	1,344,227,706.09	1,933,720,201.85	1,145,808,169.04
装备部品	2,788,144,942.81	2,505,470,074.55	3,878,792,397.66	3,533,773,139.58
渠道综合服务业务及其他	7,584,550,379.76	6,693,611,071.63	4,803,256,820.69	4,622,324,220.43
合计	42,565,823,162.06	32,099,323,341.48	40,157,248,152.52	30,341,865,534.72

(4) 公司前五名客户销售收入金额合计为12,501,834,895.87元，占公司主营业务收入的29.37%。

38、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	35,720,498.19	18,906,935.47	应纳税营业额的 5%、3%
城建税	120,579,918.69	102,524,833.09	应纳流转税税额的 7%
教育费附加	51,829,510.45	44,116,547.11	应纳流转税税额的 3%、2%、1%
其他	928,129.26	900,064.92	
合计:	209,058,056.59	166,448,380.59	

39、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,582,293.01	57,395,309.48
减：利息收入	123,757,475.57	107,265,145.08
汇兑损益	46,482,131.16	30,431,436.93
其他	19,053,929.47	14,845,958.00
合计	-5,639,121.93	-4,592,440.67

40、 资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	46,354,435.71	30,430,301.80
存货跌价损失	76,142,511.53	-8,757,082.12
固定资产减值损失	665,475.78	
合计	123,162,423.02	21,673,219.68

(3) 本报告期资产减值损失较同期大幅上升，主要是本期计提的坏账损失和存货跌价损失增加所致。

#### 41、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		27,337,256.83
权益法核算的长期股权投资收益	281,182,598.07	265,454,761.32
处置长期股权投资产生的投资收益	15,334,733.48	
合计	296,517,331.55	292,792,018.15

(1) 本报告期不存在投资收益汇回受到重大限制的情形。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益列示：

项目	本期发生额	上期发生额
海尔集团财务有限责任公司	275,466,269.65	258,140,139.61
其他联营企业投资收益	5,716,328.42	7,314,621.71

#### 42、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,309,389.65	3,633,943.67
政府补助	39,237,526.85	7,345,778.54
其他	86,903,008.70	42,378,074.32
合计	127,449,925.20	53,357,796.53

(1) 公司本期将收到的与资产相关的政府补助在资产使用寿命内平均分配，计入当期损益 3,601,565.46元；将收到的与收益相关的政府补助直接计入当期损益 35,635,961.39元。

(2) 政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	35,635,961.39	6,590,403.54
与资产相关的政府补助摊销	3,601,565.46	755,375.00
合计	39,237,526.85	7,345,778.54

(3) 本报告期营业外收入较同期增加138.86%，主要是本期收到政府补助增加和其他营业外收入增加所致。

#### 43、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	5,180,650.83	2,870,551.63
公益性捐赠支出	10,255,000.00	
其他	10,410,538.80	6,353,344.66
合计	25,846,189.63	9,223,896.29

本报告期营业外支出较上期增加180.21%，主要是本期公益性捐赠支出增加所致。

#### 44、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	618,477,884.66	440,059,034.43
递延所得税费用	-75,753,746.33	-24,262,701.33
合计	542,724,138.33	415,796,333.10

本报告期所得税费用较上期增加 30.53%，主要是本期利润总额增加所致。

#### 45、 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-808,078.44	48,721.20
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-121,211.77	7,308.19
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-686,866.67	41,413.01
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-535,278.34	2,518,832.57
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-535,278.34	2,518,832.57
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	20,654,483.09	-1,076,863.45

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	20,654,483.09	-1,076,863.45
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	19,432,338.08	1,483,382.13

#### 46、 收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
保证金及押金	6,086,744.23
政府补助	34,911,087.56
除政府补助外营业外收入	23,519,065.54
利息收入	112,716,386.78
其他	23,602,397.24
合计	200,835,681.35

#### 47、 支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
营业费用支付的现金	3,036,995,087.98
管理费用支付的现金	1,256,164,460.64
财务费用支付的现金	18,966,061.26
营业外支出	15,753,806.86
其他	8,115,663.68
合计	4,335,995,080.42

#### 48、 净利润调节为经营活动现金流量的信息

净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
1、净利润	2,701,538,048.76	2,394,813,670.95
加：资产减值准备	123,162,423.02	21,673,219.68
固定资产折旧	298,498,736.70	276,890,755.83
无形资产摊销	46,237,736.04	6,975,737.51
长期待摊费用摊销	6,201,197.95	7,767,753.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	3,871,261.18	-763,392.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	41,649,631.03	70,929,640.14

投资损失	-296,517,331.55	-292,792,018.15
递延所得税资产减少	-76,161,083.36	-24,262,701.33
递延所得税负债增加	407,337.03	
存货的减少	1,705,735,380.12	1,333,502,480.28
经营性应收项目的减少	-3,852,276,562.75	-432,279,513.62
经营性应付项目的增加	2,665,147,349.96	23,821,932.24
其他	67,854,586.92	-755,375.00
经营活动产生的现金流量净额	3,435,348,711.05	3,385,522,189.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,143,854,426.40	14,439,360,113.41
减：现金的期初余额	16,221,965,672.98	12,362,086,317.09
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	1,921,888,753.42	2,077,273,796.32

#### 49、 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	18,143,854,426.40	16,221,965,672.98
其中：库存现金	17,697.36	10,168.54
可随时用于支付的银行存款	18,143,836,729.04	16,221,955,504.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,143,854,426.40	16,221,965,672.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 附注八、关联方关系及其交易

##### (一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

##### (二) 关联方关系

1、本公司的母公司有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本	主营业务	法定代表人	与本公司关系	对本公司表决权比例
海尔集团公司	集体所有制企业	青岛高科园海尔园	311,180,000	加工制造	张瑞敏	控股股东	19.89%
海尔电器国际股份有限公司	股份公司	青岛高科园海尔园	631,930,635	加工制造	张瑞敏	控股股东	23.34%

2、子公司

本公司之子公司情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表

3、联营和合营企业的情况

本公司之联营和合营企业的情况详见本附注七、10 长期股权投资

4、不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本企业的关系
海尔集团(大连)电器产业有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团财务有限责任公司	海尔集团附属公司
海尔集团电器产业有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团青岛冷凝器厂	海尔集团附属公司
海尔能源动力有限公司	海尔集团附属公司
海尔兄弟动漫产业有限公司	海尔集团附属公司
合肥海尔物流有限公司	海尔集团附属公司
海尔集团技术研发中心	海尔集团附属公司
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	海尔集团附属公司
青岛海永达物业管理有限公司	海尔集团附属公司
骊住海尔住建设施(青岛)有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔国际贸易有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔家居集成股份有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔零部件采购有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔家居集成股份有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔新材料研发有限公司	海尔集团附属公司
日日顺电器有限公司	海尔集团附属公司
星洋国际有限公司	海尔集团附属公司

勇狮（香港）有限公司	海尔集团附属公司
HaierInternational(HK)Limited	海尔集团附属公司
苏州海尔信息科技有限公司	海尔集团附属公司
重庆海尔电器销售有限公司	海尔集团附属公司
重庆海尔物流有限公司	海尔集团附属公司

### （三）关联方交易情况

#### 1、采购货物及劳务

本公司向关联方采购货物及劳务有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
青岛海尔零部件采购有限公司	8,284,174,489.68	10,454,085,951.42
合肥海尔物流有限公司	13,537,483.06	3,460,418,078.42
重庆海尔电器销售有限公司	2,378,927,128.67	2,331,030,938.54
重庆海尔物流有限公司	989,515,111.41	1,750,369,179.83
青岛海尔国际贸易有限公司	544,205,998.04	669,571,436.24
海尔集团(大连)电器产业有限公司	401,069,273.41	613,363,037.45
海尔集团电器产业有限公司	174,260,342.06	248,268,810.81
海尔能源动力有限公司	196,437,224.17	167,781,225.97
青岛海尔家居集成股份有限公司	112,683,309.38	79,100,729.08
海尔集团青岛冷凝器厂	255,862,897.93	109,764,457.23
海尔集团技术研发中心	108,598,442.92	70,288,707.94
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	175,478,885.83	11,871,676.04
青岛海永达物业管理有限公司	83,169,460.22	57,896,874.71
HaierInternational(HK)Limited	103,482,142.03	
苏州海尔信息科技有限公司	95,621,910.92	77,955,403.44
其他关联方	844,026,884.84	469,276,064.01
合计	14,761,050,984.56	20,571,042,571.13

#### 2、销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
海尔集团电器产业有限公司	3,043,869,611.76	3,173,638,503.67
青岛海尔零部件采购有限公司	1,786,280,125.85	2,588,416,941.58

海尔集团(大连)电器产业有限公司	905,430,007.54	983,669,370.19
重庆海尔物流有限公司	309,210,095.77	478,920,415.12
合肥海尔物流有限公司	4,595,040.10	640,184,771.52
其他关联方	568,988,005.26	641,423,885.94
合计	6,618,372,886.29	8,506,253,888.02

3、关联方未结算项目金额

项目及客户名称	期末数		期初数	
<b>应收票据:</b>				
海尔集团电器产业有限公司	300,000,000.00			
重庆海尔电器销售有限公司	2,068,696.76		20,000,000.00	
其他关联方	12,049,584.88		4,909,833.50	
<b>应收账款:</b>				
项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海尔集团电器产业有限公司	1,159,670,387.15	57,983,519.36	1,485,364,157.96	74,268,207.90
海尔集团(大连)电器产业有限公司	132,023,290.05	6,601,164.50	74,660,918.78	3,733,045.94
青岛海尔零部件采购有限公司	78,886,994.35	3,944,349.72	137,614,465.65	6,880,723.28
重庆海尔物流有限公司	28,237,634.94	1,411,881.75	63,547,739.86	3,177,386.99
合肥海尔物流有限公司	2,531,279.09	126,563.95	3,438,884.34	171,944.22
重庆海尔电器销售有限公司	89,858,985.31	4,492,949.27	17,160,187.41	858,009.37
青岛海尔家居集成股份有限公司	4,148,120.67	207,406.03	12,032,862.60	601,643.13
其他关联方	307,015,051.04	15,350,752.55	274,658,200.01	13,732,910.00
<b>预付账款:</b>				
青岛海尔国际贸易有限公司	291,385,440.72		203,543,303.55	
重庆海尔电器销售有限公司	222,126,451.27			
日日顺电器有限公司	12,752,461.87		42,772,451.42	
其他关联方	59,997,940.25		59,812,158.26	
<b>应收利息:</b>				
海尔集团财务有限责任公司	70,158,127.73		59,117,038.94	
<b>其他应收款:</b>				
项目及客户名称	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
日日顺电器有限公司	44,025,082.15	2,201,254.11	44,229,829.76	2,211,491.49
其他关联方	28,365,288.16	1,418,264.41	34,340,050.56	1,717,002.53

<b>应付票据：</b>		
青岛海尔零部件采购有限公司	200,000,000.00	801,655,586.04
合肥海尔物流有限公司		60,000,000.00
其他关联方	18,947,089.19	65,423,734.51
<b>应付账款：</b>		
青岛海尔零部件采购有限公司	1,620,333,027.64	2,133,032,359.04
合肥海尔物流有限公司	1,055,836.89	786,486.38
海尔集团(大连)电器产业有限公司	304,282,364.95	292,746,130.97
重庆海尔物流有限公司	88,813,892.60	149,103,953.86
重庆海尔电器销售有限公司	23,883,414.26	1,056,897,245.43
日日顺电器有限公司	19,198,079.82	23,584,059.10
海尔集团青岛冷凝器厂	69,572,831.81	58,706,541.67
青岛海尔国际贸易有限公司	80,193,391.87	145,264,559.20
青岛海尔新材料研发有限公司	23,766,318.49	7,681,269.82
骊住海尔住建设施(青岛)有限公司	55,708,944.34	49,659,269.68
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	13,740,049.26	54,689,503.58
HAIERINTERNATIONAL(HK) LIMITED	95,097,962.96	
苏州海尔信息科技有限公司	32,099,273.99	
海尔集团电器产业有限公司	43,304,875.40	54,997,451.78
其他关联方	139,155,617.53	205,139,522.19
<b>预收账款：</b>		
海尔集团电器产业有限公司	12,913,156.77	76,024,552.48
青岛海尔零部件采购有限公司	-	83,558,066.96
其他关联方	77,203,906.93	97,936,965.33
<b>其他应付款：</b>		
海尔兄弟动漫产业有限公司	13,901,895.07	692,344,267.32
日日顺电器有限公司	87,229,249.65	52,232,044.11
重庆海尔物流有限公司	51,830,739.06	51,892,222.99
海尔集团电器产业有限公司	38,321,068.54	49,646,813.10
其他关联方	106,121,415.41	174,211,846.03
<b>应付股利：</b>		
勇狮（香港）有限公司	187,585,685.49	35,896,777.05
星洋国际有限公司	71,409,075.16	4,443,650.73

青岛卓睿投资有限公司	48,990,035.37	
其他关联方	4,793,514.33	4,882,818.25

#### 4、其他关联交易

(1) 公司及控股子公司与海尔集团财务有限责任公司签订借款合同，截至2013年06月30日止借款金额为10.67亿元，2013年1-6月份公司对海尔集团财务有限责任公司应计的借款利息费用为1,829.94万元。

(2) 2013年1-6月份公司及子公司存放于海尔集团财务有限责任公司的银行存款应计的利息收入为9,976.42万元。

#### (四)定价政策

##### 1、关联销售

公司在中国大陆以外地区销售的产品主要利用海尔集团下属的海尔集团电器产业有限公司及其附属公司提供的平台，按 FOB 价的 1.5% 支付平台使用费，相关费用由公司承担。

公司控股子公司海尔电器集团有限公司（以下简称海尔电器）与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司之间发生的关联销售根据双方签署的《货品出口协议》、《售后服务协议》、《物流服务协议》相关条款执行。

##### 2、关联采购

公司除通过自主采购平台进行采购外，部分原材料等通过委托海尔集团公司及其附属公司采购物资及对物料进行配送。公司与海尔集团公司及其附属公司采用代理供货方式，根据公司提出的具体的物资采购目标，为公司采购及配送生产用物资和非生产用物资。采购及配送后的供货价格构成为：实际采购价+代理费，其中代理费按照实际采购价格的 1.25% 计算，同时，该供货价格以不高于公司在市场上的自行采购价格为原则。

公司控股子公司海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司之间发生的关联采购事项根据双方签署的《物料采购协议》、《生产及实验设备采购协议》相关条款执行。

##### 3、金融和后勤服务关联交易

根据公司于 2012 年 3 月与海尔集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订的《金融服务协议》，公司在财务公司的存款利率参照中国人民银行公布的同期存款利率；公司在财务公司的贷款利率为优惠利率，即在中国人民银行公布的基准贷款利率基础上最高下浮 10%。公司有权在了解市场价格的前提下，结合自身利益决定是否与财务公司保持合作关系，也可根据实际情况在履行该协议的同时由其他金融服务机构提供相关的金融服务。

公司控股子公司海尔电器与财务公司及青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司之间发生的金融服务关联交易事项根据双方签署的《金融服务协议》相关条款执行。

为进一步规范海尔集团公司相关公司为公司提供的后勤服务，公司于 2012 年 3 月与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司续签了《后勤及服务协议》，公司委托海尔集团下属公司向公司提供能源电力、基础研究检测、设备租赁、房屋租赁及维修、绿化保洁、礼品采购、设计、咨询和各类订票以及其他服务等。

根据海尔电器与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司共同签署的《综合服务协议》、《宣传协议》、《产品研发协议》，海尔电器委托海尔集团下属公司向海尔电器提供水电能源供应及配套支援；会务、住宿、票务代理；产品认证、软件、餐饮代理、物业装饰、房屋租赁、金融等综合服务以及宣传、产品研发服务等。

#### 4、其他

公司控股子公司海尔电器为拓展三、四级市场销售业务，于 2012 年 9 月与青岛海尔投资发展有限公司、海尔集团公司续签了《产品采购协议》和《内销协议》，根据协议：海尔电器向合同方采购产品时，采购价格按海尔电器向市场独立第三方在类似交易中购买同类型产品的前提下，不逊于独立第三方向海尔电器提供的条款和条件来确定；海尔电器向合同方销售产品供其自用或销售网络分销时，销售价格按其向市场独立第三方在类似交易中出售同类型产品的前提下，不逊于海尔电器向独立第三方提供的条款及条件来确定。

### 附注九、股份支付

项目	本期发生数
1. 本期授予的权益工具总额	无
2. 本期行权的权益工具总额	无
3. 本期失效的权益工具总额	无
4. 行权价格范围	4.70 元/股、10.57 元/股、10.82 元/股
5. 剩余的合同期限	2014 年 10 月、2015 年 2 月、2015 年 6 月
6. 期末发行在外的股份期权	5,155.2 万份
7. 股份支付交易对本期经营成果的影响	4,555 万元
8. 以股份支付而确认的费用总额	28,159 万元
9. 以股份支付换取的职工服务总额	28,159 万元
10. 以股份支付换取的其他服务总额	无

### 附注十、或有事项

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 附注十一、承诺事项

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注十二、资产负债表日后事项

1、本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 附注十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十四、母公司财务报表主要项目注释：

### 1、应收账款

应收账款 2013 年 06 月 30 日的账面价值为 117,945,474.45 元，2012 年 12 月 31 日的账面价值为 146,500,506.33 元。

(1) 应收账款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	124,153,131.00	6,207,656.55	154,211,059.30	7,710,552.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	124,153,131.00	6,207,656.55	154,211,059.30	7,710,552.97

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	124,153,131.00	100.00%	6,207,656.55	153,518,106.05	99.55%	7,675,905.31
1-2 年				692,953.25	0.45%	34,647.66
合计	124,153,131.00	100.00%	6,207,656.55	154,211,059.30	100.00%	7,710,552.97

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名总计为 122,832,403.17 元，占应收账款账面余额的 98.94%，账龄全部为 1 年以内。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 98.95%。

(5) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 2、其他应收款

其他应收款 2013 年 06 月 30 日的账面价值为 199,019,402.63 元，2012 年 12 月 31 日的账面

价值为 8,261,847.00 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	209,494,108.03	10,474,705.40	8,696,681.05	434,834.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	209,494,108.03	10,474,705.40	8,696,681.05	434,834.05

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	209,494,108.03	100.00%	10,474,705.40	8,552,681.05	98.34%	427,634.05
1-2年				144,000.00	1.66%	7,200.00
合计	209,494,108.03	100.00%	10,474,705.40	8,696,681.05	100.00%	434,834.05

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 208,807,098.51 元，占应收账款账面余额的 99.67%，账龄全部为 1 年以内。

(4) 期末其他应收关联方账款占其他应收款账面余额的 0.04%。

(5) 期末无其他应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	7,169,668,410.04	7,100,000.00	7,211,668,410.04	7,100,000.00
权益法核算的长期股权投资				
合计	7,169,668,410.04	7,100,000.00	7,211,668,410.04	7,100,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期增减额	期末数	占注册资本比例
<b>一、子公司：</b>					
青岛海尔电冰箱有限公司	151,112,185.50	151,112,185.50		151,112,185.50	75.00%
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	158,387,576.48	158,387,576.48		158,387,576.48	75.00%
青岛家电工艺装备研究所	66,778,810.80	66,778,810.80		66,778,810.80	100.00%
青岛海尔成套家电服务有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00	98.33%
青岛海尔智能电子有限公司	140,000,000.00	271,380,000.00		271,380,000.00	97.36%
青岛海尔特种电冰箱有限公司	124,165,490.49	124,165,490.49		124,165,490.49	75.00%
青岛海尔洗碗机有限公司	150,000,000.00	156,192,042.82		156,192,042.82	86.67%
章丘海尔电机有限公司	202,090,000.00	202,090,000.00		202,090,000.00	99.61%
青岛海尔空调器有限总公司	218,245,822.50	218,245,822.50		218,245,822.50	99.95%
青岛海尔电子塑胶有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	80.00%
大连海尔空调器有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90.00%
大连海尔电冰箱有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00	90.00%
青岛海尔特种电冰柜有限公司	218,092,554.00	218,092,554.00		218,092,554.00	58.45%
武汉海尔电冰柜有限公司	47,310,000.00	47,310,000.00		47,310,000.00	95.00%
青岛海尔特种电器有限公司	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00	98.08%
青岛海达瑞采购服务有限公司	107,800,000.00	107,800,000.00		107,800,000.00	98.00%
青岛海尔智能家电科技有限公司	176,400,000.00	176,400,000.00		176,400,000.00	98.00%
重庆海尔空调器有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	76.92%
重庆海尔制冷电器有限公司	91,750,000.00	91,750,000.00		91,750,000.00	84.95%
重庆海尔家电销售有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00%
贵州海尔电器有限公司	96,904,371.71	96,904,371.71		96,904,371.71	59.00%
合肥海尔空调器有限公司	67,110,323.85	67,110,323.85		67,110,323.85	100.00%
武汉海尔电器股份有限公司	100,715,445.04	100,715,445.04		100,715,445.04	60.00%
青岛海尔空调电子有限公司	409,166,421.75	409,166,421.75		409,166,421.75	75.00%
合肥海尔电冰箱有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	100.00%
海尔电器集团有限公司	669,830,769.26	669,830,769.26		669,830,769.26	16.04%
海尔股份(香港)有限公司	2,081,316,920.00	2,081,316,920.00		2,081,316,920.00	100.00%
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	65,568,407.29	102,888,407.29		102,888,407.29	100.00%
大连海尔精密制品有限公司	41,836,159.33	41,836,159.33		41,836,159.33	90.00%
合肥海尔塑胶有限公司	42,660,583.21	42,660,583.21		42,660,583.21	94.12%

合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	158,620,061.77	158,620,061.77	-42,000,000.00	116,620,061.77	75.00%
青岛海尔模具有限公司	273,980,796.34	273,980,796.34		273,980,796.34	75.00%
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	117,582,370.72	117,582,370.72		117,582,370.72	75.00%
青岛美尔塑料粉末有限公司	24,327,257.77	24,327,257.77		24,327,257.77	40.00%
重庆海尔精密塑胶有限公司	47,811,283.24	47,811,283.24		47,811,283.24	90.00%
重庆海尔智能电子有限公司	11,870,511.98	11,870,511.98		11,870,511.98	90.00%
青岛海尔机器人有限公司	3,149,188.69	3,149,188.69		3,149,188.69	50.00%
沈阳海尔电冰箱有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%
佛山海尔电冰柜有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%
郑州海尔空调器有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%
青岛海达源采购服务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%
小计	7,034,583,311.72	7,209,475,354.54	-42,000,000.00	7,167,475,354.54	
<b>二、其他投资</b>					
青岛银行	1,000,000.00	2,193,055.50		2,193,055.50	0.06%
小计	1,000,000.00	2,193,055.50		2,193,055.50	
合计	7,035,583,311.72	7,211,668,410.04	-42,000,000.00	7,169,668,410.04	

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

类别	本期发生额	上期发生额
主营业务	1,305,426,633.56	1,272,075,740.75
其他业务	11,246,132.22	16,634,033.77
合计	1,316,672,765.78	1,288,709,774.52

##### (2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	1,167,080,017.16	760,483,443.44	1,122,336,931.05	733,502,348.64
国外地区	138,346,616.40	126,031,333.62	149,738,809.70	142,772,781.10
合计	1,305,426,633.56	886,514,777.06	1,272,075,740.75	876,275,129.74

##### (3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

电冰箱	1,305,426,633.56	886,514,777.06	1,272,075,740.75	876,275,129.74
-----	------------------	----------------	------------------	----------------

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,661,000,589.87	21,083,085.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	1,661,000,589.87	21,083,085.96

## 附注十五、其他重要事项

### 1、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期金额			上期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）		加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	18.28%	0.790	0.787	20.49%	0.690	0.688
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	17.62%	0.762	0.759	20.16%	0.677	0.676

### 2、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	2,130,768,035.71	1,852,289,795.82
减：非经常性损益	76,202,801.68	33,419,644.52
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2,054,565,234.03	1,818,870,151.30

非经常性损益项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-3,871,261.18	763,392.04
计入当期损益的政府补助	39,237,526.85	7,345,778.54
除上述各项之外的其他营业外收支净额	66,237,469.9	36,024,729.66
同一控制企业合并利润影响数（归属母公司）		319,219.34
以上因素的所得税影响	-25,400,933.89	-11,033,475.06
合计	76,202,801.68	33,419,644.52

## 附注十六、其他重要事项

本财务报表业已经本公司董事会于 2013 年 08 月 26 日决议批准。

法定代表人：梁海山 主管会计工作的公司负责人：宫伟 公司会计机构负责人：冀晓娜

## 第九节备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的《青岛海尔股份有限公司 2013 年半年度报告》
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名或盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上公开披露过的所有文件。

董事长：梁海山  
青岛海尔股份有限公司  
2013 年 8 月 26 日