

公司代码：600690

公司简称：青岛海尔

# 青岛海尔股份有限公司

## 2016 年半年度报告

股票代码：600690



## 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、本半年度报告未经审计。

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)应珂声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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  
2016 年 8 月 30 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.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节	公司债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	149

## 第一节 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
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
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》
KKR	指	KKR Home Investment S.à.r.l.，为一家专为战略投资本公司而根据国际惯例在卢森堡注册成立的项目公司，为 KKR 中国成长基金（KKR China Growth Fund L.P.）的全资子公司。
海尔电器、1169	指	海尔电器集团有限公司（香港上市公司，代码：01169.HK）
FPA、斐雪派克	指	Fisher & Paykel Appliances Holdings Limited（中文名：斐雪派克），成立于 1934 年，为新西兰国宝级电器品牌、全球顶级厨房电器品牌、世界著名的奢侈品品牌。产品线覆盖烟机、灶具、烤箱、洗碗机、微波炉、嵌入冰箱、洗衣机、干衣机等产品，业务范围遍布全球 50 个国家/地区，2012 年成为海尔集团全资子公司。为履行海尔集团关于解决同业竞争事项的承诺，公司与海尔集团于 2015 年 5 月 25 日签署《海尔集团公司与青岛海尔股份有限公司关于 Fisher & Paykel Appliances Holdings Limited 之托管协议》，海尔集团将其持有的 Fisher & Paykel Appliances Holdings Limited 相关资产委托公司进行经营及管理。
GEA	指	通用电气家电业务相关资产，于 2016 年 6 月 7 日起成为本公司纳入合并报表的资产。
中怡康	指	北京中怡康时代市场研究有限公司，成立于 1994 年，长期专注于中国消费品市场零售研究，是中国权威家电领域专业市场研究的机构。

## 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

本报告期公司基本情况未发生变更，最新情况详见公司2015年年报相关内容。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更，最新情况详见公司 2015 年年报相关内容。

### 五、 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	青岛海尔	600690	/

### 六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司完成了营业执照等证件的“三证合一”相关工作，新取得的营业执照上载明统一社会信用代码为 91370200264574251E，该变更情况详见公司 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于修改<公司章程>的公告》及相关董事会决议公告、2016 年 6 月 1 日披露的 2015 年年度股东大会决议公告等（前述公告合称“注册信息变更相关公告”）；同时因公司将二级市场回购的股份注销，公司注册资本发生变化，变更情况除参见注册信息变更相关公告外，请参考本报告第六节“股份变动及股东情况”的相关内容。

### 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	48,786,606,924.87	47,313,293,035.65	41,920,085,570.93	3.11
归属于上市公司股东的净利润	3,315,173,171.70	2,734,979,407.70	2,628,857,170.77	21.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,765,423,757.22	2,509,689,410.57	2,509,689,410.57	10.19
经营活动产生的现金流量净额	4,754,556,382.69	1,760,931,701.32	1,645,677,881.02	170
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	25,516,430,198.26	22,733,334,660.35	22,693,976,160.95	12.24
总资产	120,715,245,049.68	75,960,718,327.49	75,960,672,801.38	58.92

注：营业收入受因统帅品牌黑电业务引入战略投资者出售部分股权，以及主动处置不符合业务发展方向的分销业务的合资公司等因素影响约 6 亿元人民币，按照同口径比较，收入同比增长 4.44%。

##### (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元 / 股）	0.543	0.449	0.432	20.94
稀释每股收益（元 / 股）	0.543	0.445	0.431	22.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.453	0.413	0.413	9.69
加权平均净资产收益率（%）	13.78	10.49	11.08	增加3.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	11.49	10.58	10.58	增加0.91个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	本期发生额
----------	-------

非流动资产处置损益	152,219,717.52
计入当期损益的政府补助	77,329,943.02
除上述各项之外的其他营业外收支净额	125,779,366.19
长期股权投资处置收益	37,414,012.10
可供出售金融资产处置收益	531,765,734.66
公允价值变动损益	-182,258,158.84
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具取得的投资收益	32,350,801.48
扣除少数股东影响	-101,052,567.67
归母非经常性损益所得税影响	-123,799,433.98
同一控制企业合并利润影响数（归属母公司）	
合计	549,749,414.48

## 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

#### 第一部分 行业综述

受经济增幅放缓、国内白电行业进入存量更新为主周期等因素影响，2016 年上半年国内白电市场延续 2015 年下行走势：中怡康显示，2016 年上半年冰箱、洗衣机、空调行业零售量分别同比下滑 9.29%、3.42%、6.74%。在空调行业渠道高库存的压力下，厂商出货下滑明显，产业在线显示空调厂商上半年国内出货量为 2618.56 万套，同比下降 31.97%。白电行业在规模持续萎缩、产品同质化背景下，价格竞争日趋激烈。受房地产市场回暖、普及空间仍有潜力等因素影响，厨卫行业保持增长，热水器、抽油烟机、燃气灶行业零售量分别同比增长 6.12%、2.45%、0.07%。

行业消费升级持续、智能化成为发展趋势：①据中怡康数据统计，多门冰箱、风冷冰箱零售额分别同比增长 21.9%、27.1%；滚筒、大容量、变频成为洗衣机行业主流趋势，2016 年滚筒洗衣机零售额占比同比提升 4.2 个百分点，达到 63.6%；艺术性柜机占比空调柜机比例达到 50.2%，同比提升 8.7 个百分点；②根据中怡康预测，2016 年智能冰箱零售量渗透率将达到 6.3%，同比提升 4.6 个百分点。

电商渠道保持快速增长。受益于中国领先的互联网技术、网购人群高基数下的持续增长、政策红利、价格等因素，白电在电商渠道销售的保持快速增长，如，根据中怡康线上周度监测数据显示冰箱零售额同比增长 50.2%。

全球白电行业整合加速，中国领先家电企业依托在长期市场竞争中积淀形成的实力积极参与全球行业的兼并重组、通过全球化运营能力提升与业务版图拓展业务增长点。

#### 第二部分 公司上半年经营总结

2016 年上半年，面对行业持续下行挑战，以及消费升级、行业互联网化与智能化趋势、海外市场整合等机遇，**公司深化转型升级与全球化，构筑长期增长基础：通过产品创新引领消费趋势，抓零售转型升级促终端提效，完善全球布局夯实“走上去”基础，探索 U+智慧生活、互联工厂、众创汇定制等基于网器+社群的商业运营模式等经营措施实现业绩平稳增长。**2016 年上半年公司实现收入 487.87 亿元、同比增长 3.11%；归母净利润 33.15 亿元、同比增长 21.21%；扣非归母净利润 27.65 亿元，同比增长 10.2%；受 GE 家电业务并表及原有业务增长因素影响，二季度单季度收入、扣非归母净利润分别同比增长 15%、14.4%，经营趋势持续向上。受益于产品结构持续升



级与模块化、大宗材料价格下降等因素毛利率同比提升 1.74 个百分点达到 28.92%；公司经营活动产生的现金流量净额为 47.55 亿元，同比增长 170%，经营质量进一步提升。

报告期内，①冰箱、洗衣机、热水器等市场份额持续提升：2016 年上半年海尔冰箱零售量份额 24.36%，同比提升 0.87 个百分点；海尔洗衣机零售量份额 26.47%，同比提升 0.56 个百分点；海尔热水器零售量份额 18.16%，同比提升 0.92 个百分点。②空调业务盈利能力明显改善，毛利率提升 1.52 个百分点。③厨电产业实现快速发展，收入同比增长 15.4%。

报告期内公司主要经营活动如下：

#### （一）保持技术、标准领先优势，产品引领抓消费升级增长点

##### 冰箱业务：

凭借全球首创的干湿分储保鲜技术与精控干湿分储保鲜技术，公司主导 IEC 冰箱保鲜测试方法的制定，海尔冰箱代表中国出任标准工作组主席，FPA 代表新西兰出任工作组秘书，这是中国家电行业首次牵头制定国际标准。海尔“冰箱交互式智能控制创新系统”项目获中国轻工业联合会“科学技术进步奖二等奖”。2016 年 2 月海尔星厨多门冰箱、海尔 T 型四门冰箱和卡萨帝云珍冰箱成功斩获德国 IF 设计大奖。

积极把握与布局多门冰箱机会，实现多门加 T 型冰箱收入增长 50.8%。例如聚焦用户痛点研发出的“精控分储抽屉式 405 冰箱”，成功实现了从干湿分储到精控干湿分储的升级：在干区新增净味系统，高效除味；在湿区，用户可以根据食材自动匹配合适的湿度。

##### 洗衣机业务：

根据消费者“更健康、更节约、分区洗、大筒径”的洗护需求，通过持续升级洗护方案实现产品迭代。①研发成功桶间无水洗衣机，彻底解决洗衣机内外桶间污垢问题，节水 30%，为消费者提供更健康、节约的洗护体验；②推出的子母分区免清洗洗衣机拥有两个可独立具有洗涤功能的全自动洗衣桶，两桶洗涤水分离不交叉，完美再现手洗效果，保持洗衣机内桶洁净如新。③推出的紫水晶滚筒洗衣机配置 525mm 的大筒径内筒以及 FPA 变频电机，实现用户洗衣容量提升 50%与最高转速每分钟 1600 转极速甩干，其具备的摇篮柔洗功能实现以内筒转动最慢时可小于 90 度的精准控制，改变了传统洗衣机只能 360 度旋转依靠衣物上下摔打的洗涤方式，满足高档衣物洗护的消费需求。《免清洗技术的研究及应用》获得中国轻工业科技进步二等奖；《内外桶间无水

洗涤技术在洗衣机上的研究和应用》、《分区洗双滚筒洗衣机的研究及开发》经中国轻工业联合会组织鉴定为全球首创、国际领先水平。2016 年分区洗双滚筒洗衣机获得红顶奖、海尔紫水晶滚筒洗衣机获中国家电艾普兰创新奖。

公司波轮洗衣机份额达到 32.3%，同比增长 0.5 个百分点，持续保持行业优势。强化滚筒洗衣机发展，收入增长 13%，滚筒洗衣机零售量份额达到 23%，提升 1 个百分点。

### **家用空调业务：**

围绕用户健康、舒适的核心诉求，巩固在自清洁技术、感人匀风\舒适风技术的领先优势，打造差异化竞争力。自清洁技术在 2015 年中国轻工业联合会组织召开技术鉴定会上被评为达到国际领先水平，公司“空调智能及自清洁技术”被中国制冷学会评定为行业领先水平并授予创新技术奖。

以自清洁系列空调为切入点，积极布局智能产品打造差异化的产品竞争力：①推出卡萨帝云鼎系列柜机/挂机、舒适风柜挂机、劲风、帝尊 IV 等产品，实现产品结构升级与盈利能力的提升，根据中怡康统计家用空调行业上半年均价同比提升 0.9%，受益于产品结构优化，海尔空调均价提升 2.9%，优于行业。②海尔智能空调市场份额达到 60%，处于行业引领水平。

### **商用空调业务：**

以磁悬浮、云智能技术为核心，打造节能、智慧、舒适的空气环境解决方案。参与完成风管送风式空调（热泵）机组、新风空气-空气能量回收装置等两项国家标准的制定。发布全球首台全降膜式磁悬浮离心机，实现 2210RT 制冷量、IPLV13.18 能效数据，以及高达 50% 节能等行业纪录指标；发布云智能服务中心 3.0，实时展现海尔磁悬浮空调项目运行信息，能对全球暖通设备进行免费远程智能控制和自动节能运行，为客户提供系统全面的节能增效和能源管理一体化解决方案。磁悬浮离心机冷水机组获得了业内人士的广泛好评，销售额同比增幅 70%，市场份额连续多年第一，处于行业引领水平。根据产业在线数据，海尔商用空调份额提升 0.83 个百分点，达到行业第 4 位。

### **厨卫业务**

#### **（1）热水器业务：**

在保持电热优势基础上，积极布局燃气热水器、热泵热水器等品类，培育未来增长点；燃气热水器收入增长 33%，倍速行业增长。

①针对热水器水源污染的痛点，推出净水洗电热水器，通过“一级滤泥沙、二级除余氯、三级除细菌”的三级净化技术，实现从入水到出水端全过程水质净化处理。②针对高层住户对流风大、水压气压不稳定等痛点，研发出智慧家 T1S 系列燃气热水器产品，通过应用奥帆火炬抗风技术实现智能高抗风压，可抵抗 12 级大风，即使在大风天也能保证产品正常使用；搭载电力载波行业引领技术的云翼 T2S 系列燃气热水器，通过智控宝控制终端，在浴室可以自由控制燃气热水器，同步显示报警一氧化碳超标，多重保障洗浴安全。③热泵热水器产品完成家用热泵、商用热泵、热泵采暖三大细分领域的产品布局，如推出的天沐 HERO 系列 R410a 环保冷媒变频家用热泵，解决低温衰减行业难题；商用直热式 5P、10P、20P 全系列产品凭借超高能效进入国家节能政府采购目录，成为宾馆酒店、医院学校、工厂等场所节能热水首选产品方案。

海尔天沐 king 系列二氧化碳空气能热水器和净水洗热水器获得中国高端家电红顶奖；海尔太空能热水器凭借全能吸收技术斩获艾普兰环保奖；在第十三届地产年度风云榜暨绿色采购峰会上，海尔热水器获得“中国房地产热水器首选实力品牌”和“中国房地产部品供应商十大采购首选品牌”两大奖项。

## （2）厨电业务：

**适应安全、健康、环保、嵌入式、成套化的趋势，通过协同 FPA 一流研发资源，实现产品竞争力提升，保持业务快速增长，上半年收入同比增长 15.4%，其中烟机、灶具产品国内收入增幅 20%。**

推出行业首台免清洗油烟机---海尔“星空”吸油烟机，该产品通过“Oil-catch动态净芯网”的自净化系统与特有“自动捕捉式”净油科技实现油烟分离与烟机内芯的高效净化，引领定义行业免清洗油烟机标准。

融入FPA研发资源强化卡萨帝厨电产品的研发与设计，倡导中西结合厨房理念，引领高端用户厨房生活方式。16年上半年推出一字形三头燃气灶、具备智能操控与情景灯光交互功能的烟机C6天悦套系等产品。

烤箱产品，推出嵌入式烤箱、蒸箱、微波炉成套产品，通过精准控温技术、高温自清洁技术、蒸汽辅助技术以及智慧控制。通过与烘焙达人、出版社等生态资源合作以及线下粉丝交互，不断提升用户烘焙体验。

## （二）国内市场零售转型升级，促进终端提效

**系统推进自有渠道运营体系转型升级提效：**升级门店信息化系统提高客户的进销存产品管理能力；制定服务商“服务到镇”标准、提升对乡镇客户服务水平；建立顺逛微店等线上渠道拓展客户线上销售平台，促进 OTO 转型；拓展家居家装等新渠道业态、帮助客户走出门店走向上游、获取用户流量入口；成立三专店俱乐部、综合店 140 战略联盟、V58 核心客户俱乐部等形式的厂商沟通组织，加强与经销商点对点沟通，满足客户在产品定制等方面的需求。上述措施的实施逐渐成效，客户产品周转效率优化超过 30%。

**KA 渠道**通过产品包销定制、信息化项目与数据共享、卡萨帝体验厅/体验店建设提升高端份额、会员权益升级等措施深化合作，推进门店的精细化运营，提升渠道份额。

**持续快速推进电商渠道业务发展，上半年收入同比增长超过 30%。**①完善主流电商渠道生态的建设与渠道精细化运营，拓展用户流量入口；推进互联网化营销，提升互联网品牌调性；整合各平台资源打造海尔超级品牌日，强化公司品牌的互联网影响力。②推进海尔商城

（[www.ehaier.com](http://www.ehaier.com)）向用户价值交互平台的转型，主打基于移动业务的社交关系重建和用户关系沉淀，推进用户归集下的会员经营，并通过新品、定制以及多元化、娱乐化和游戏化的内容营销等实现与用户的强交互，打造内容为王、粉丝经济的业态模式，海尔商城累计注册用户数突破 900 万人，活跃用户占比达到 16.8%。

针对商空、厨卫业务的行业特点，建立适合行业特点的渠道运营体系。商业空调通过推进专业化渠道下沉，多元化渠道拓展、行业用户生态圈建设、家装市场布局等提升业务发展的渠道基础。厨卫业务进行复合型渠道建设，强化专营网络建设，通过线上梦想家装节、线下社区用户圈建设、家装品牌一站购、设计师等异业结盟等全方位立体传播造势，提升品牌声量和品牌形象。

## （三）海外市场：收购 GE 家电业务，完善全球布局，夯实“走上去”基础

公司围绕建设“品牌升级、社群体验、协同增值”的引领目标体系，持续推动全球品牌升级、本土化市场制造研发三位一体运营、及区域协同机制与全球资源共享机制的建设，在全球经济持续下行的背景下，2016 年上半年海外业务实现收入 140.09 亿元，同比增长 31.33%。

**持续推进高端占位，提升中高端产品销售占比，实现海外业务品牌走上去。**①在欧洲市场，陆续上市 70cm 宽全无霜组合式多门冰箱、全系列 Cube 变温系列冰箱、双子云裳系列洗衣机等高

差异化、全球引领产品，实现品牌形象与单价水平提升，高端差异化产品销售量增长超过 100%，带动总体收入增长 20%；②南亚市场整体收入同比增长 17%：在印度市场，通过玻璃门冰箱、对开门冰箱、免清洗系列洗衣机、五星定频整机系列空调等产品引领市场发展，高端产品均价定位高于韩系品牌；在巴基斯坦市场，公司对开门产品引领冰箱趋势，价格高于对手 10%。③通过产品结构调整，推动冰箱、洗衣机出口均价分别提升 8%、3%。

**推进供应链从中国出口升级至全球本土产销结合，快速满足市场需求。**预计今年全年公司海外市场供应链能力将达到1400万台，自有品牌销售比例持续保持90%；在欧洲市场，俄罗斯冰箱制造基地投入运营，增强海尔欧洲“本地化、低成本化、服务优质化”竞争优势；南亚市场，印度普耐工厂二期奠基开工，预计2017年底完工投产，投产后产品将从冰箱拓展到洗衣机、空调、热水器多个品类、整体产能将翻番，更好满足当地需求。

**推进区域协同机制落地，实现国际市场协同作战。**①融合 FPA、GEA、亚太（原三洋白电）全球研发资源和模块化设计全球统一的领先产品平台，并以此为基础根据当地用户需求进行本地化调整，实现产品开发成本与时间成本的优化；搭建全球范围采购协同平台，实现优质供应商资源共享，最大发挥成本优势。②完成 GE 家电主要业务交割，实现平稳过渡：2016 年上半年 GEA 实现收入 31.09 亿美金，同比增长 3.63%；实现 EBITDA3.07 亿美金，实现双位数增长（GEA 的 6 月 7 日以后经营业绩归属于本公司，上半年贡献公司收入 34.6 亿元人民币、净利润 1.03 亿元人民币）；开展采购、领先模块共享、共建研发平台等协同项目；与管理层制定发展规划，力争在 16 年、17 年实现收入分别同比增长 5%、3%-4%，EBITDA 均保持 10% 以上增长。

#### **（四）卡萨帝：聚焦用户体验，推进渠道、品牌建设，从卖产品向卖生活方式转型**

在渠道建设方面：聚焦用户体验式消费，上半年建立大型创意生活体验馆 21 家，体验店 600 家，引领中国高端家电消费趋势。在品牌传播方面：①继续深耕卡萨帝家庭马拉松、思享荟两大高端精准交互平台，依托情感+社群+内容的交互方式，精准整合营销传播提升品牌好感度。②通过中国家电及消费电子博览会（AWE）、重百家电节等行业展会平台，展示卡萨帝品牌愿景以及在科技、高端生活方式体验等方面给用户创造的价值，为品牌发展注入持续动力。

上半年，卡萨帝冰箱市场份额提升 0.8 个百分点至 5.43%；卡萨帝洗衣机持续保持在滚筒洗衣机行业万元以上价位段的份额优势，中怡康份额显示卡萨帝滚筒在万元以上市场份额同比提升 12.5 个百分点，达到 61.5%。

### （五）深化 U+、互联工厂体系与众创汇定制平台的发展，探索“网器+社群”的运营模式，建立面向未来产业生态的基础

#### U+智慧生态平台能力提升，生态资源增加，第三方收入萌芽

2016 年上半年公司加快白电网器化进程，升级海尔优家 APP2.0，提升用户硬件、软件的交互体验，提升用户交互入口覆盖度与粘度。上半年智能白电销售 160 万台，增长 52%；海尔优家 APP 累计用户数超过 1800 万，活跃用户数近 200 万。

坚持“开放、合作、共赢”的发展战略，深入建设 U+智慧生活平台，提升平台的开放能力，服务能力和聚合能力。在全球 WIFI 联盟智能家居领域居于领导地位，在兼容苹果 Homekit、Allseen、Google、Weave、华为 HiLink 等协议基础上，与京东、阿里、微软等平台实现互联互通，接入智能硬件品类超过 120 种；U+云平台具备支撑亿级用户、千万级设备在线的能力，实现用户数据共享，设备数据共享；设备接入效率提升 30%，大数据处理能力倍增，日均处理用户和设备数据超 10 亿条，并以此为基础形成用户行为分析、设备行为监控及评估、平台大数据分析、人机自然语言交互、训练 U+智慧大脑功能等能力，全面提升用户体验。

强化生态圈资源建设增加用户粘性、繁荣生态。对内，通过海尔小微创客机制孵化小微公司；对外，累计建设和合作 12 个孵化器，直接服务创客，推广 U+平台，吸纳更多小微入驻平台；和产业各优质资源合作，取长补短协同生态，引进合作第三方资源超 300 余家；强强联合共创共赢，与微软、谷歌、华为、魅族等企业继续进行战略合作与业务合作，提升生态竞争力；以投资补齐生态，继续在 O2O 服务、人工智能、传感器、大数据等物联网核心领域投资。

升级完善生态圈模式落地，推进厨房美食、卫浴洗护、起居、娱乐、安防等智慧生态圈的协同发展，实现场景经济落地。升级发布 U+智慧生活 2.0 战略，率先推出智能家电的人工智能解决方案，引领智能家电未来，向“硬件+软件+服务+内容”模式转型。如，基于厨房生态研发的馨厨智能冰箱上市以来累计销售 4 万台，粉丝 50 余万、平均使用频次 40 次/日，活跃用户近 80%；围绕馨厨冰箱建设智能系统平台，融合内容资源、模块技术资源、媒体资源、营销渠道资源的冰冷产业智慧生态圈，尝试新的盈利模式，实现第三方生态收入的从 0 到 1。

#### 互联工厂软硬实力提升，众创汇个性化定制平台大规模定制起步

公司深入推进供应链体系升级。2016 年 1 月，海尔中央空调智能互联工厂在青岛中德生态园奠基，投产后将在行业内率先实现大型水机（磁悬浮、离心机）的互联工厂再造，引领中央空调行业大型设备制造水平。

将互联工厂模式输出可以对外服务的系统平台，与全球一流资源合作打造智能制造云平台——Cosmo ( Cloud of Smart Manufacture Operation)。Cosmo 聚焦用户和资源的零距离，支持用户全流程参与定制，实现用户体验的无缝化、透明化、可视化，帮助离散制造业实现大规模定制的解决方案。同时 Cosmo 是一个开放的平台架构，可以集成第三方的应用。未来，基于 Cosmo 平台的数据和资源，海尔可以对行业提供质量优化、设备优化等更专业的运营增值服务。

成立海尔工业智能研究院，打造面向离散型制造业智能解决方案的开放平台。智能研究院将海尔探索的行业领先的互联工厂模式沉淀下来，提炼形成标准、模式，内部快速进行复制；同时迭代形成工业智能云服务平台，对外提供整体解决方案。公司主导智能制造标准建设，成为行业唯一国家智能制造标准化总体组成员单位。

### 众创汇个性化定制平台大规模定制起步

公司用户社群交互定制体验平台-众创汇 (<http://diy.haier.com/>) 通过与 IP 资源合作、品牌家居跨界合作等方式践行定制新模式，满足用户在社群交互、场景体验、产品定制等多方面需求。1-6 月份定制产品销售 40.2 万台，其中 Q1 销售 13.31 万台，Q2 销售 26.9 万台，环比倍速增长。

通过和 IP 形象及其授权商等不同品牌及品类的跨界联合，构建 IP 粉丝社群；通过社群的交互及导流，构建多维度、多触点的 IP 定制生态圈。推出 HelloKitty 系列家电，已发布 6 大品类共 11 款 HelloKitty 定制系列产品，截止 6 月 30 日 HelloKitty 产品累计销售超过 1 万台；海尔冰箱深入化与迪斯尼的合作，推出对开、多门、风冷三门等全系列迪斯尼冰箱产品，全面布局线上线下渠道。

与家居品牌进行跨界合作，开辟“家电+家居”场景化定制新模式，通过家电制造+生活家居的全产业链互联互通，打造“居家生活”场景模式，实现线上交互和线下体验的结合。整合双方资源推出童话家，将卡通形象、童话故事和定制家居、电器相融合，并推出专门为孩子们设计的儿童房，置身其中就如同亲历童话世界。

## （六）物流业务建设

上半年强化了日日顺物流在家电物流的全流程价值链服务能力的领导地位，同时在大件家居服务领域建成引领的市场口碑。期间电商物流业务和第三方物流业务快速成长。

日日顺物流的高效运营有赖于对物流信息系统的不断完善。报告期内，日日顺大力增强物流平台能力，推出开放的智能云仓、干线集配、可视化区配、最后一公里送装、价值交互增值五大解决方案平台，打造家居大件 SCM（供应链管理）一体化解决方案，形成了灵活、高效、精准、个性的服务特色，为用户、客户带来全流程的最佳体验。

日日顺物流和阿里巴巴天猫平台的合作不断深入和取得效果，电商物流渗透率持续增加，服务单量较去年同期增长超过 60%。报告期内，依托日日顺在全国的云仓布局和遍布全国的服务网络，在菜鸟平台上推出家居大件商品次日达服务。海尔在天猫平台上的物流服务评价，在单量高速增长的趋势下，仍然维持了高质量、领先的用户服务口碑，物流服务质量评分大幅度领先于主要竞争对手。

为解决部分商家的备货干线的问题，实现一仓备货，可发全国，为商家提供备选的备货方案，2016 年 4 月日日顺物流在菜鸟体系规划的大家电集货仓地点上线了上虞集货仓，综合的仓配一体方案可以提升在大件零担领域的竞争力。

截止 2016 年 6 月 30 日，日日顺物流在全国布局了 42 个一级分销中心，100 个区域物流中心，自有和管理仓储面积合计近 300 万平方米。目前日日顺大件物流的峰值能力是 90 万单，连续 7 天作业能力 50 万单，常备能力 25 万单，于行业稳占领先地位。

## 第三部分 下半年发展规划

### （一）行业展望

长期来看，在国内白电市场存量更新为主、宏观经济压力依然较大格局下，白电行业规模将难以复制过往的高速增长；消费升级、中国企业创新能力提升将持续推进产业进步，行业结构提升潜力巨大。短期来看，上半年房地产市场回暖形成的实质性需求有望在下半年及明年逐步释放，高温天气有助于空调行业渠道部分库存的消化。日益严酷的竞争环境加速优胜劣汰，有利于龙头企业份额提升。

从全球维度来看，在全球经济下行风险凸显的背景下，市场整体面临较大的增长压力；中国领先企业通过收购整合持续提升国际市场竞争力，海外市场有望成为家电企业的未来增长点。



## （二）公司下半年重点工作

公司将紧紧抓住行业升级趋势，通过产品迭代引领行业消费升级；在保持冰洗、热水器产业领先优势的同时，继续强化空调产业、厨电产业发展。**国内市场**继续深入推进零售转型升级，持续推进服务到镇模式，制定服务商服务乡镇标尺，实现全国服务商转型服务升级；通过成立客户战略联盟提升综合店渠道市场份额，挖掘增量；电商渠道优化产品布局，升级营销能力，建立灵活作战机制，把握电商业务高速发展市场机会；卡萨帝业务加快网络布局，深耕交互平台与生活巡展，推进与浙江卫视《12 道锋味》合作，深度植入打造的锋味厨房将给高端人群呈现出高品质的家电生活体验。**海外市场**开放整合全球资源，保障“人单合一”研发制造销售三位一体本土化落地，实现品牌提升和高端产品占位；深入推进与 GEA 协同项目落地与融合，促进 GEA 业务计划目标的达成与协同效应释放。

**U+业务：**以 U+智慧生活 2.0 战略落地为纲，推进 U+云平台、U+大脑、海尔优家 APP、生态圈平台、资源开放平台等五大能力平台建设；夯实人工智能和大数据在家电产品的应用场景，持续推进 U+平台的网器和用户交互的数量和质量，以及端到端的全场景用户体验和平台价值。

**互联工厂：**深入探索互联工厂模式，固化沉淀成功经验并在技术、模式和创新方面实现全方位突破，通过整合全球一流资源，在攻克智能制造关键共性技术的基础上，建立向外输出智能制造的核心标准与模式的全面服务能力；集合全生态链的专家技术人员，打造基于云架构的 COSMO 平台。进一步提升用户及资源方并联参与的智能化可视化柔性化大规模个性化定制能力。

**众创汇定制业务：**以家居行业切入，开展定制平台生态圈建设，塑造场景经济；并此为基础延伸其他领域的跨界合作，整合关联产业资源，提供全方位智能化、物联网家居解决方案。

**物流业务：**通过与阿里巴巴平台的战略合作，把握线上大件商品快速增长给物流业务带来的增长机遇，打造大件物流端到端的平台解决方案；在仓储和运输配送业务基础上，探索包装、原料回收、逆向物流等深具增长潜力的物流增值服务领域。

## （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	48,786,606,924.87	47,313,293,035.65	3.11
营业成本	34,675,732,074.42	34,452,549,833.31	0.65
销售费用	6,693,076,335.80	6,149,238,598.81	8.84
管理费用	3,543,082,531.68	3,125,316,640.02	13.37

财务费用	125,069,008.47	-217,283,087.33	157.56
经营活动产生的现金流量净额	4,754,556,382.69	1,760,931,701.32	170.00
投资活动产生的现金流量净额	-36,998,768,852.90	-4,294,251,697.39	-761.59
筹资活动产生的现金流量净额	29,440,960,074.11	-244,429,996.56	12,144.74
开发支出	834,627,090.73	78,064,195.82	969.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	562,343.01	22,069,897.04	-97.45
应收账款	13,093,193,090.44	6,046,443,252.84	116.54
预付款项	838,676,200.31	526,722,364.61	59.23
应收利息	89,753,096.80	183,731,216.46	-51.15
应收股利	131,393,412.47	85,826,158.26	53.09
其他应收款	807,853,942.92	544,784,127.95	48.29
存货	13,254,832,579.89	8,563,533,478.52	54.78
一年内到期的非流动资产	29,198,448.95		100
可供出售金融资产	1,548,582,371.11	2,837,318,201.20	-45.42
长期股权投资	9,619,749,673.20	4,958,908,333.93	93.99
固定资产	15,816,115,969.52	8,424,171,471.44	87.75
无形资产	7,001,122,314.06	1,454,295,538.84	381.41
商誉	20,231,079,222.25	392,484,932.55	5,054.61
其他非流动资产	535,149,030.48	399,084,091.53	34.09
短期借款	10,359,804,325.51	1,873,108,241.50	453.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	179,803,749.09	7,707,414.12	2,232.87
应付账款	21,934,222,531.29	14,662,615,841.25	49.59
应付利息	84,247,370.02	15,081,416.34	458.62
应付股利	286,296,730.13	133,382,009.73	114.64
其他应付款	8,153,747,154.46	6,091,623,233.28	33.85
一年内到期的非流动负债	3,351,400,414.52	72,898,028.33	4,497.38
长期借款	19,969,889,938.66	297,241,293.20	6,618.41
应付债券		1,107,734,516.43	-100.00
长期应付款	104,047,037.58	59,916,852.02	73.65
长期应付职工薪酬	1,287,581,681.41	33,209,406.02	3,777.16
库存股	30,207,838.00	77,604,544.70	-61.07
其他综合收益	246,512,045.36	633,183,460.03	-61.07
公允价值变动收益	-182,258,158.84	-16,917,216.84	-977.35
投资收益	1,029,193,799.84	502,572,721.49	104.79
营业外收入	460,324,873.14	169,218,556.68	172.03
营业外支出	56,483,320.12	34,478,058.18	63.82
其他综合收益的税后净额	-376,650,095.76	71,252,944.53	-628.61

变动幅度较大的财务指标变动原因分析：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 97.45%，主要是本期远期外汇等衍生金融工具公允价值变动影响所致；

(2) 应收账款较期初增加 116.54%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(3) 预付款项较期初增加 59.23%，主要是本期预付供应商货款增加所致；

(4) 应收利息较期初减少 51.15%，主要是已确认未收到的利息减少所致；

(5) 应收股利较期初增加 53.09%，主要是青岛银行宣告分派股利所致；

(6) 其他应收款较期初增加 48.29%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(7) 存货较期初增加 54.78%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(8) 一年内到期的非流动资产较期初增加 100%，主要是一年内到期的长期待摊费用重分类所致；

(9) 可供出售金融资产较期初减少 45.42%，主要是本期将持有的青岛银行股权投资的会计核算方法进行变更由可供出售金融资产重分类至长期股权投资所致；

(10) 长期股权投资较期初增加 93.99%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(11) 固定资产较期初增加 87.75%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(12) 无形资产较期初增加 381.41%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(13) 开发支出较期初增加 969.15%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(14) 商誉较期初增加 5054.61%，主要是本期非同一控制下收购 GEA 所致；

(15) 其他非流动资产较期初增加 34.09%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(16) 短期借款较期初增加 453.08%，主要是子公司新增流动资金借款所致；

(17) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初增加 2232.87%，主要是本期远期外汇等远期金融工具公允价值变动以及本期收购 GEA 带入所致；

(18) 应付账款较期初增加 49.59%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(19) 应付利息较期初增加 458.62%，主要是本期借款增加所致；

(20) 应付股利较期初增加 114.64%，主要是子公司已计提未分配的股利增加所致；

(21) 其他应付款较期初增加 33.85%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(22) 一年内到期的非流动负债较期初增加 4497.38%，主要是本期收购 GEA 带入以及子公司应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致；

(23) 长期借款较期初增加 6618.41%，主要是本期收购 GEA 进行债务融资所致；

(24) 应付债券较期初减少 100%，主要是重分类至一年内到期的非流动负债所致；

(25) 长期应付款较期初增加 73.65%，主要是子公司吸收国家开发银行基金投资所致

(26) 长期应付职工薪酬较期初增加 3777.16%，主要是本期收购 GEA 带入所致；

(27) 库存股较期初减少 61.07%，主要是公司本期将从公开市场回购的股票注销所致；

(28) 其他综合收益较期初减少 61.07%，主要是本期对青岛银行变更会计政策所致；

(29) 经营活动现金流量净额较同期增加 170%，主要是由于本期公司在回款和信用期管理方面加强管控所致；

(30) 投资活动产生的现金流量净额较同期减少 761.59%，主要是本期为收购 GEA 而支付收购价款所致；

(31) 筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 12144.74%，主要是本期为收购 GEA 而进行债务融资所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(1) 财务费用较同期增加 157.56%，主要是本期借款增加所致；

(2) 公允价值变动收益较同期减少 977.35%，主要是远期外汇等衍生金融工具公允价值变动影响所致；

(3) 投资收益较同期增加 104.79%，主要是本期青岛银行股权投资会计核算方法变更，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期投资收益所致；

(4) 营业外收入较同期增加 172.03%，主要是本期青岛银行股权投资会计核算方法变更，其公允价值小于按照公司持股比例计算确定的应享有青岛银行可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期营业外收入所致；

(5) 营业外支出较同期增加 63.82%，主要是非流动资产处置损失增加所致；

(6) 其他综合收益的税后净额较同期减少 628.61%，主要是本期对青岛银行变更会计政策所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司推出重大资产重组方案，拟以现金购买通用电气家电业务资产（GEA），详情请参见公司于 2016 年 1 月 16 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案》、2016 年 3 月 15 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及公司报告期内每月发布的重组实施进展公告等相关内容。截至报告期末，收购资金已支付完毕，除沙特阿拉伯、印度等地少部分资产转让手续尚在办理外，其余资产交割均已完成。

## (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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
空调	9,491,972,643.18	6,519,203,423.83	31.32	-7.50	-9.51	增加 1.52 个百分点
电冰箱	14,280,076,125.66	9,476,044,381.62	33.64	-4.75	-6.57	增加 1.29 个百分点
厨卫	3,476,650,640.93	1,940,254,349.21	44.19	8.96	6.72	增加 1.17 个百分点
洗衣机	8,050,292,911.89	5,347,016,823.62	33.58	2.39	0.23	增加 1.43 个百分点
装备部品	1,249,804,964.69	1,058,835,187.55	15.28	8.54	7.69	增加 0.66 个百分点
GEA	3,453,257,406.23	2,399,627,008.82	30.51			
渠道综合 服务业务 及其他	8,394,598,006.53	7,841,537,429.00	6.59	-11.03	-12.30	增加 1.36 个百分点

## 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	34,826,153,702.66	-4.97
国外地区	14,008,965,748.50	31.33

## (三) 核心竞争力分析

自公司 1984 年创立以来，始终坚持以用户需求为中心的创新体系驱动公司持续健康发展，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。公司通过在发展战略与运营模式、品牌、技术研发、产品、国内外市场建设等方面持续创新、构筑不断适应时代变化的竞争力，穿越周期实现可持续发展。

**（一）品牌竞争力：**根据欧睿国际 Euromonitor 的数据，海尔已连续七年蝉联全球大型家电第一品牌，冰箱、洗衣机、酒柜、冷柜继续蝉联全球第一。面对用户个性化、多样化的需求，海尔坚持推进多品牌运作战略，搭建多层次的品牌体系，在国内市场主要通过海尔、卡萨帝、统帅三个品牌进行品牌布局，其中卡萨帝品牌连续多年成为高端家电首选品牌；在海外不同区域市场推进双品牌运作战略，全面覆盖不同层次的终端市场，据全球知名信息咨询公司华通明略

（Millward Brown）公布的最新品牌调研数据显示，目前海尔品牌在海外市场的品牌知名度超过 60%，其中在巴基斯坦、尼日利亚市场，海尔品牌知名度分别达到 99% 和 95%。品牌全球影响力

和消费者认可度是海尔的核心竞争力，不论是面对海外品牌和国内品牌的竞争，还是面对渠道的变化电商的崛起，海尔总能够在不断变化的行业格局中维持优势地位。

**（二）研发竞争力：**坚持“世界就是我的研发部”的开放式创新战略，以用户需求为创新驱动，把传统的瀑布式研发颠覆为迭代式研发，同时建设线上线下融合的开放式创新平台承接转型，实现全球用户、创客和创新资源的零距离交互，支持不断产生颠覆性解决方案。①线上开放式创新平台 HOPE，实现创新的来源和创新转化过程中的资源匹配，持续产出跨界及颠覆性创新成果，已成为国内领先的开放式创新平台，目前平台可触及全球一流资源 320 万，注册资源 37 万，平均每年产生创意超 6000 个，研发资源匹配周期从过去的 8 周缩短到 6 周；②线下已经在全球建立起五大研发中心，分布在青岛、日本、德国、美国、新西兰，构建全球开放式创新资源及线下交互及产品转化、迭代网络。在技术、产品、创新能力上保持持续领先，累计获得国际设计大奖 90 个，14 项国家科学技术奖，牵头推动成立的首个冰箱国际标准工作组，实现了中国冰箱领域零的突破，发明专利授权及占比等创新能力持续领跑家电行业。

**（三）产品竞争力：**坚持产品引领战略并适应时代，从卖产品向为消费者提供成套智能家居解决方案转变，产品线丰富，覆盖冰箱、冷柜、洗衣机、空调、热水器、厨房电器、小家电、U-home 智能家居业务等，能够为消费者提供智能化家居成套解决方案。公司将大量消费者交互所获得的用户抱怨和新需求痛点，充分融入到产品研发和生产中，持续推出了颠覆性产品，如海尔天尊凉而不冷空调、海尔自清洁空调、海尔磁悬浮中央空调、海尔免清洗洗衣机、一机双滚筒超静音精细分区洗的卡萨帝双子洗衣机、精准保鲜的卡萨帝云珍冰箱、高安全性无一氧化碳的卡萨帝传奇热水器、应用自动捕捉式净油科技使油烟分离与烟机内芯高效净化的自清洁抽油烟机等，都引领行业发展。在家电行业需求健康化、环保化、高端化、个性化、多样化趋势下，对消费者需求痛点的精准把握及对环保的重视，是产品竞争力的核心。海尔冰箱、冷柜、洗衣机、热水器业务市场份额多年位居行业第一、海尔空调市场份额位居行业前三。

**（四）网络竞争力：**多元化的线上线下相结合的营销网、物流网、服务网体系促进公司高效满足消费者优良体验，公司与国美、苏宁、区域家电连锁等渠道长期保持良好战略合作关系；自有渠道方面在全国建设了 8,000 多家县级专卖店、30,000 余个乡镇网络；遍布全国的物流体系可以保障 24 小时之内配送到县，48 小时之内配送到镇，实现按需即送、送装一体化；20,000 多家服务商，保障随叫随到，为用户提供及时上门、一次就好的成套精致服务；在快速发展的电商渠

道，公司与天猫、京东等电商平台保持良好合作关系，通过个性化、差异化的产品布局推动业务发展。

**（五）供应链竞争力：**公司具备先进的智能制造能力与工艺水平，为消费者提供高品质成套家电产品及解决方案。面对互联网时代挑战，公司在行业内率先推进从大规模制造向大规模定制转型，建设可实现大规模定制的互联工厂、制定标准整合模块化资源、搭建定制平台，实施定制，满足消费者日益增长的个性化、定制化需求。①推出行业内首个用户社群交互定制体验平台——众创汇（<http://diy.haier.com/>），通过模块定制、众创定制、专属定制等多种模式提供用户通道及解决方案。②打造了冰箱、空调、洗衣机、热水器 5 个互联工厂样板，建立互联工厂体系，形成了个性化定制能力，可实现用户定单直达工厂、工厂直配到用户。2016 年上半年已实现 40 万台的产品定制。③搭建开放的模块商并联交互体验的平台——海达源（<http://lihaier.com/>），实现供应商由零件商转变为模块商，由单纯的买卖关系转变为模块商参与设计，提供模块化方案，满足个性化需求，创造用户最佳体验。

**（六）海外市场研发制造销售三位一体竞争力：**坚持自有品牌发展战略，通过建立研发、制造、销售“三位一体”的本地化模式，塑造“本地化、低成本化、服务优质化”竞争优势。①本土化的供应链体系，共有 9 个海外工厂，工厂布局覆盖欧洲、美洲、亚洲、中东及非洲等主要区域；②持续提升的品牌知名度与美誉度：根据世界知名品牌信息咨询公司华通明略调研数据显示，海尔品牌在海外市场的品牌知名度超过 60%。在欧美、日韩等发达市场，海尔品牌知名度在逐年稳步上升的同时，海尔冰箱、洗衣机产品的设计、品质、创新元素得到了当地用户的认知和认可。③适合不同地区特点的渠道布局：公司产品销往 100 多个国家，海外销售网络已超过 4.3 万家，海尔品牌在欧美等发达市场已成功进入本土前十位的国际化大型连锁店；在发展中国家大力发展家电专营店。鉴于互联网时代电商快速发展带来的渠道转型的机会，海尔积极推进传统线下渠道和线上电商渠道的同步发展。

此外，公司收购通用电气家电资产，进一步提升了公司在海外市场的竞争力：通用家电发展至今已拥有长达 100 多年的悠久历史，是全球最大的家用电器制造商之一，主要包括厨电产品、制冷产品、洗衣产品、洗碗机和家庭护理产品五大业务板块，为消费者提供约 30 种不同类别、数千款不同型号的领先家用电器产品及其相关的配套服务，在业内积累了丰富深厚的行业经验、领先的研发水平和技术、强大的战略营销网络和世界级的物流和分拨能力，拥有极具影响力和竞争力的行业地位，其竞争优势包括：①享誉国际的品牌影响力和行业领先的市场地位；②世界一流

的供应链网络以及无可比拟的渠道优势；③锐意进取的创新精神和行业领先的研发水平；④一体化的产业链协同运作能力和资源共享能力；⑤卓越完善、全方位覆盖客户需求的品牌矩阵。

**（七）文化竞争力：**以质量和服务为基石的诚信文化是海尔生存发展的内在基因，也是海尔不断取得成功的根本原因。借助着“用户至上”、“真诚到永远”的诚信文化，海尔从一个濒临倒闭的小集体企业成长为全球白色家电第一品牌，并在互联网时代勇立全球创新潮头。“永远以用户为是，以自己为非”是海尔的是非观，这种观念激发出海尔创新变革和永不自满的创业精神，激励海尔踏准时代节拍，不断自我完善、自我挑战，始终先行一步抢占发展先机。“人单合一共赢”的利益观是海尔永续经营的保障，在“人单合一 2.0——共创共赢生态圈模式”的探索过程中，海尔致力于打造后电商时代基于用户价值交互的共创共赢生态圈，让每一个员工成为“自己的 CEO”，在为用户创造价值的同时实现自身价值，达成生态圈中攸关各方的共赢增值。

#### （四）投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 373.0 亿元人民币。

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投资公司 权益的比 例(%)	备注	投资金额 (亿元)	已投入金 额(亿元)
收购通用电气家电业务相关资产	家电业务	100	详见公司于 2016 年 1 月 16 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案》及公司报告期内每月发布的重组实施进展公告等相关内容。	364.6	364.6
收购海尔集团持有的青岛海尔开利冷冻设备有限公司（简称“开利”）49%股权及三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司（简称“三菱”）的 45% 股权事宜。	家电业务	/	详见 2015 年 12 月 23 日公司披露的《青岛海尔股份有限公司关于收购海尔集团公司持有的中外合资经营企业股权暨关联交易的公告》（临 2015-062）、2016 年 1 月 8 日披露的《青岛海尔股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2016-002）及相关公告。	8.4	0

注：收购的通用电气家电业务相关资产包括标的公司股权、合资公司股权、少数股权及其他非股权相关资产，收购资金 55.76 亿美元。



(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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			7,669,478.76		-937,910.51	可供出售金融资产	
600827	百联股份	154,770.00			475,807.04		-193,848.05		
300183	东软载波	18,713,562.84			20,714,679.00		-312,283.55		
000386	青岛银行	890,308,859.84	9.47	9.47	1,617,048,086.92	818,068,269.34	-14,460,102.63	长期股权投资	
合计		910,980,962.18	/	/	1,645,908,051.72	818,068,269.34	-15,904,144.74	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
海尔集团财务有限责任公司	420,000,000.00	42	42	3,855,693,974.43	269,707,873.04	-18,786,652.19	长期股权投资	自有资金
合计	420,000,000.00	/	/	3,855,693,974.43	269,707,873.04	-18,786,652.19	/	/

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
三菱东京日联银行（中国）有限公司	结构性存款	260,449,305.7	2016/4/29	2017/4/28	最低保本利率+浮动收益	8,777,141.601				0	否	否		
合计	/	260,449,305.7	/	/	/	8,777,141.601			/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明						无								

### (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本(万元)	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	/	2,948,589	1,644,566	106,918
青岛海尔空调电子有限公司	空调制造	1,671（美元）	389,994	293,252	77,262
重庆海尔空调器有限公司	空调制造	13,000	209,600	179,454	23,459
合肥海尔电冰箱有限公司	电冰箱制造	4,900	216,946	118,169	20,394

备注：海尔电器集团有限公司（香港上市公司，股票简称“海尔电器”，股票代码“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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
收购通用电气家电业务	364.6	除沙特阿拉伯、印度等地少部分资产转让手续尚在办理外，其余资产交割均已完成	364.6	364.6	报告期内，被收购资产实现利润 0.16 亿美元
收购三菱、开利少数股权	8.4	截止报告期末，项目资金尚未支付	0	0	/
合计	373.0	/	364.6	364.6	/

#### 非募集资金项目情况说明

(1) 报告期内，公司推出重大资产重组方案，拟以现金购买通用电气家电业务资产，详情请参见公司于 2016 年 1 月 16 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案》、2016 年 3 月

15 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及公司报告期内每月发布的重组实施进展公告等相关内容。截至报告期末，收购资金已支付完毕，除沙特阿拉伯、印度等地少部分资产转让手续尚在办理外，其余资产交割均已完成。

（2）报告期内，公司股东大会审议通过了收购海尔集团持有的青岛海尔开利冷冻设备有限公司（简称“开利”）49%股权及三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司（简称“三菱”）的 45% 股权事宜，详见 2015 年 12 月 23 日公司披露的《青岛海尔股份有限公司关于收购海尔集团公司持有的中外合资经营企业股权暨关联交易的公告》（临 2015-062）、2016 年 1 月 8 日披露的《青岛海尔股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2016-002）及相关公告。

## 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

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟定利润分配方案时，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，公司严格执行《公司章程》及《未来三年（2015 年-2017 年）股东回报规划》等的相关要求。2015 年年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案：以 6,097,630,727 股为基数，每 10 股派 2.12 元（含税）。

该次分红实施的主要时间点如下：

股权登记日：2016 年 7 月 25 日；除权（息）日：2016 年 7 月 26 日；现金红利发放日：2016 年 7 月 26 日。《青岛海尔股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》已于 2016 年 7 月 20 日刊登在四大证券报以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

### （二）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

☐ 适用 ☒ 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

☐适用 ☒不适用

### 二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购 GEA: 报告期内, 公司推出重大资产重组方案, 拟以现金购买通用电气家电业务资产 (简称 “GEA”)。截至报告期末, 收购资金已支付完毕, 除沙特阿拉伯、印度等地少部分股权尚未交割完成外, 其余资产交割均已完成。	详见 2016 年 1 月 16 日公司披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案》、2016 年 3 月 15 日披露的《青岛海尔股份有限公司重大资产购买报告书 (草案)》及公司报告期内每月发布的重组实施进展公告等相关公告。
收购三菱、开利少数股权: 2015 年 12 月、2016 年 1 月, 公司董事会/股东大会审议通过拟以 8.41 亿元收购海尔集团持有的青岛海尔开利冷冻设备有限公司 49% 股权及三菱重工海尔 (青岛) 空调机有限公司的 45% 股权事宜。	详见 2015 年 12 月 23 日公司披露的《青岛海尔股份有限公司关于收购海尔集团公司持有的中外合资经营企业股权暨关联交易的公告》 (临 2015-062)、2016 年 1 月 8 日披露的《青岛海尔股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》 (临 2016-002) 及相关公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<b>第四期股权激励部分权益取消行权/解锁:</b> 2016 年 4 月 28 日, 公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于第四期股权激励计划部分权益取消行权/解锁的议案》, 因公司 2015 年度业绩未达到行权/解锁条件, 公司取消了以 2015 年度为考核基期的股权激励的行权/解锁。	详见公司于 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于第四期股权激励计划部分权益取消行权解锁相关安排的公告》 (临 2016-030) 及相关董事会决议公告等。
<b>推出员工持股计划:</b> 2016 年 4 月 28 日, 公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《青岛海尔股份有限公司核心员工持股计划 (草案) 及摘要》等相关议案, 且相关议案经公司于 2016 年 5 月 31 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。	详见公司于 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司核心员工持股计划 (草案) 及摘要》及相关董事会决议公告, 以及 2016 年 6 月 1 日披露的股东大会决议公告等。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

√适用 □不适用

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:份

报告期内激励对象的范围	(1) 第四期股权激励计划首次授予部分的激励对象: 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 430 人; (2) 第四期股权激励计划预留部分的激励对象: 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 8 人。			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	57,036,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	1,008,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	94,145,400			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	报告期内, 公司第四期股权激励行权/授予最新价格为: 首次授予部分的股票期权行权价格为 8.07 元/股, 限制性股票授予价格为 3.62 元/股; 预留部分的股票期权的行权价格为 9.97 元/股, 限制性股票的授予价格为 4.78 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	0	0	0
谭丽霞	董事	0	0	0
宫伟	高级管理人员	0	0	0
明国珍	高级管理人员	0	0	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	截至报告期末, 公司股本未因股权激励行权发生变化。公司回购的限制性股票 7,473,200 股已于 2016 年 7 月 12 日注销完成, 公司股本由 6,105,103,927 股(2016 年 2 月, 公司从二级市场回购的股份 18,050,341 股注销完成, 公司注册资本由 6,123,154,268 股变更为 6,105,103,927 股) 变更为 6,097,630,727 股。			
权益工具公允价值的计量方法	采用 B-S 模型确定该权益工具公允价值。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	估值方法选取的参数包括: (1) 期权的行权价格; (2) 期权存续期; (3) 标的股份在授予日的价格; (4) 无风险利率; (5) 标的股票的股息率; (6) 股价预计波动率。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	不适用			



## 五、重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2016 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第三十一次会议对 2016 年度公司关联交易情况进行了预计，详见 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于签订日常关联交易框架协议及预计 2016 年度日常关联交易的公告》及相关董事会决议公告。

2016 年 1-6 月公司关联交易实际履行情况详见本定期报告第十节《财务会计报告》之“附注十二、关联方及关联交易”的内容。

#### 2、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
收购三菱、开利少数股权：见本节“三、资产交易、企业合并事项”——“（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的”相关内容	见本节“三、资产交易、企业合并事项”——“（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的”相关内容

#### 2、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司无重大托管事项。截止目前，公司有如下已经公司股东大会等审议通过的受托资产事项仍在有效期内：

（1）根据海尔集团 2011 年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承诺，海尔集团应力争在 5 年内解决与公司之间存在的同业竞争问题。但基于 FPA 目前的市场及财

务因素，海尔集团无法在前述承诺完成之前将托管资产转让予公司。为解决海尔集团与公司就托管资产的同业竞争问题，海尔集团拟委托公司经营及管理托管资产，并在托管期间每年向公司支付 100 万元人民币的托管费。

(2) 根据海尔集团 2011 年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承诺，基于海尔集团承接彩电业务的主体——青岛海尔光电有限公司及其下属子公司尚处于转型整合期且其财务表现尚未达到公司预期，海尔集团无法在前述承诺期之前完成转让，海尔集团拟委托公司经营及管理托管资产，并在托管期间每年向公司支付 100 万元人民币的托管费。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,304,780							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,304,780							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,304,780							
担保总额占公司净资产的比例（%）						90.33							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						1,028,959							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,028,959							

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>1、报告期内，公司以自有资金和并购贷款合计55.76亿美元收购GEA资产。其中33亿美元的并购贷款系由公司全资子公司<b>Haier US Appliance Solutions, Inc.</b>向国家开发银行股份有限公司申请，该贷款由本公司及海尔集团公司提供全额担保，折合人民币为218.55亿元。该担保事宜已经公司董事会、股东大会审议通过；</p> <p>2、2016年5月，公司2015年年度股东大会审议通过了关于预计2016年度为子公司提供担保情况的议案。按照该决议，公司对部分子公司向金融机构申请综合授信等提供了担保，截止报告期末，公司对子公司累计担保额为人民币11.93亿元。</p>

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	海尔集团公司	2006 年 9 月至 2007 年 5 月间，公司向海尔集团公司（简称“海尔集团”）发行股份购买海尔集团下属四家子公司的控股股权；该四家公司分别为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。就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三家公司（简称“承诺对象”）生产经营所需土地和房产，海尔集团做出了相关承诺（简称“2006 年承诺”）。根据 2006 年承诺的内容以及各承诺对象的现状，海尔集团将持续确保各承诺对象无偿租用海尔集团拥有的土地、房产；如各承诺对象因无法使用该等土地、房产而遭受损失，海尔集团将予以赔偿。	2006 年 9 月 27 日，长期	是	是
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	海尔集团公司	海尔集团公司承诺，将确保青岛海尔及其子公司持续、稳定、不受干扰地使用租赁房产；如因租赁房产不具有相应房屋所有权证书的事实导致青岛海尔或其子公司遭受任何经济损失，则海尔集团公司将向相关受损方进行及时、充分的赔偿，并采取一切合理可行的措施协助受损方尽快恢复损害发生之前的正常生产经营状态；在相关租赁期满之后，海尔集团公司将授予或采取现实可行的措施确保青岛海尔及其子公司以不高于届时可比市场租金水平的价格续租租赁房产的优先权。海尔集团公司将确保青岛海尔及其子公司持续、稳定、无偿且不受干扰地使用自建房产及集团土地；如因自建房产不具有相应房屋所有权证书的事实导致青岛海尔或其子公司无法继续根据其自身意愿或以原有方式使用自建房产，则海尔集团公司将采取	2013 年 12 月 24 日，长期	是	是

			一切合理可行的措施排除妨碍、消除影响，或者，在海尔集团公司预计其合理努力无法克服或消除外部的妨碍或影响时，海尔集团公司将协助青岛海尔或其受影响子公司尽快获得替代性的房产。详见公司于 2014 年 3 月 29 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关于瑕疵房产的形成原因、现状、产权的不确定性对发行人生产经营的影响、对不动产瑕疵问题的处理计划及保障措施的公告》（临 2014-005）。			
	解决土地等 产权瑕疵	青岛海尔股 份有限公司	公司承诺自 2013 年 12 月 24 日起，公司将尽合理的商业努力于五年内解决公司及主要子公司的不动产瑕疵，以期实现公司及主要子公司在土地和房产方面的合法合规性。详见公司于 2014 年 3 月 29 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关于瑕疵房产的形成原因、现状、产权的不确定性对发行人生产经营的影响、对不动产瑕疵问题的处理计划及保障措施的公告》（临 2014-005）。	2013 年 12 月 24 日，五年	是	是
与股权激励相关的 承诺	其他	青岛海尔股 份有限公司	就公司已推出的股权激励计划，公司承诺不为激励对象依股权激励计划行使股票期权或购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014 年 4 月 11 日，长期	是	是
其他承诺	资产注入	海尔集团公 司	于 2020 年 6 月之前向公司注入或通过其他符合境内监管要求的方式处置斐雪派克（FPA）相关资产。详见公司于 2015 年 5 月 26 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关于海尔集团公司变更注资承诺的公告》（临 2015-015）。	2015 年 5 月 至 2020 年 6 月	是	是
	资产注入	海尔集团公 司	于 2020 年 6 月之前向公司注入或通过其他符合境内监管要求的方式处置海尔光电相关资产。详见公司于 2015 年 12 月 23 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关于海尔集团公司变更注资承诺的公告》（临 2015-063）。	2015 年 12 月 至 2020 年 6 月	是	是
	盈利预测及 补偿	海尔集团公 司	2015 年 12 月及 2016 年 1 月，公司董事会、股东大会审议通过了收购海尔集团持有的三菱重工海尔、开利冷冻设备少数股权事宜，公司与海尔集团签署了《盈利补偿协议》，对前述两公司在 2015 -2018 年度实现的利润数进行了预测，若在承诺期内盈利未达成，则差额部分由海尔集团以现金方	2015 年 12 月 至 2018 年 12 月	是	是

			式向公司补足。内容详见公司于 2015 年 12 月 23 日刊登在四大证券报及上海证券交易所网站上的《青岛海尔股份有限公司关于收购海尔集团公司持有的中外合资经营企业股权暨关联交易的公告》（临 2015-062）			
	资产注入	海尔集团公司	2011 年 1 月，公司接到控股股东海尔集团《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。截止 2016 年 1 月，该承诺已履行完毕，未履行完毕部分已经股东大会等审议后延期。履行情况详见公司 2015 年年度报告“第五节 重要事项”之“二、承诺事项履行情况”。	2011 年 1 月 7 日，五年	是	是
	解决同业竞争				是	是
	解决关联交易				是	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、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，根据实际运营需要，公司新制定了《对外担保管理制度》，确保公司治理的不断完善。公司聘请审计机构出具了 2015 年度内部控制审计报告，结论意见为截至 2015 年 12 月 31 日，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。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。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

因对青岛银行股份有限公司（以下简称“青岛银行”）拥有权益的表决权发生变动等原因，公司于 2016 年 4 月 28 日召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于变更对青岛银行股份有限公司会计核算方法的议案》，公司董事会认为公司对青岛银行的经营决策具有重大影响，决定根据《企业会计准则》的相关规定，将青岛银行的会计核算方法由

可供出售金融资产变更为长期股权投资、并以权益法确认损益，以更加合理、准确地反映公司对青岛银行股权投资的会计核算情况。详情请参见公司于 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于变更对青岛银行股份有限公司会计核算方法的公告》（临 2016-033）。

## (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 其他

报告期内，公司信息披露情况见下表：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《青岛海尔股份有限公司关于回购股份的进展公告》（临 2016-001）	《证券时报》B066 版、《上海证券报》B40 版、《中国证券报》B011 版、《证券日报》D4 版	2016 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2016-002）	《证券时报》B080 版、《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B034 版、《证券日报》D16 版	2016 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大资产重组进展公告》（临 2016-003）	《证券时报》B080 版、《上海证券报》B32 版、《中国证券报》B034 版、《证券日报》D16 版	2016 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大资产重组进展公告》（临 2016-004）	《证券时报》B043 版、《上海证券报》B56 版、《中国证券报》B030 版、《证券日报》D13 版	2016 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案摘要》	《证券时报》B003 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》C1 版	2016 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届董事会第二十九次会议决议公告》（临 2016-005）	《证券时报》B003 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》C1 版	2016 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届监事会第十九次会议决议公告》（临 2016-006）	《证券时报》B003 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》C1 版	2016 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司股票暂不复牌的提示公告》（临 2016-007）	《证券时报》B003 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》C1 版	2016 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于收到股东重要事项通知的提示性公告》（临 2016-008）	《证券时报》B003 版、《上海证券报》24 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》C1 版	2016 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大	《证券时报》B087 版、《上海证券报》B48	2016 年 1 月	www.sse.com.cn



资产重组进展公告》（临 2016-009）	版、《中国证券报》B030 版、《证券日报》D46 版	22 日	
《青岛海尔股份有限公司关于收到上海证券交易所<问询函>的公告》（临 2016-010）	《证券时报》B085 版、《上海证券报》B81 版、《中国证券报》B058 版、《证券日报》D16 版	2016 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于股票复牌的提示性公告》（临 2016-011）	《证券时报》B011 版、《上海证券报》33 版、《中国证券报》B051 版、《证券日报》C2 版	2016 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于对上海证券交易所问询函回复的公告》（临 2016-012）	《证券时报》B011 版、《上海证券报》33 版、《中国证券报》B051 版、《证券日报》C2 版	2016 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》	《证券时报》B011 版、《上海证券报》33 版、《中国证券报》B051 版、《证券日报》C2 版	2016 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于回购股份的进展公告》（临 2016-013）	《证券时报》B097 版、《上海证券报》52 版、《中国证券报》B038 版、《证券日报》D40 版	2016 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔关于股份回购实施结果及股份变动的公告》（临 2016-014）	《证券时报》B076 版、《上海证券报》B65 版、《中国证券报》B032 版、《证券日报》D23 版	2016 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司重大资产购买相关交易通过美国反垄断审查的公告》（临 2016-015）	《证券时报》B062 版、《上海证券报》72 版、《中国证券报》B011 版、《证券日报》C1 版	2016 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司重大资产购买报告书（草案）摘要》	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届董事会第三十次会议决议公告》（临 2016-016）	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届监事会第二十次会议决议公告》（临 2016-017）	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知》（临 2016-018）	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于向境外子公司提供担保的公告》（临 2016-019）	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于向子公司提供担保的公告》（临 2016-020）	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》45/46 版、《中国证券报》A25 版、《证券日报》D5/6 版	2016 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于	《证券时报》B011/012 版、《上海证券报》	2016 年 3 月	www.sse.com.cn

暂缓按中国会计准则编制并披露标的公司审计报告及备考合并财务报告的公告》（临 2016-021）	45/46 版、《中国证券报》 A25 版、《证券日报》 D5/6 版	15 日	
《青岛海尔关于控股子公司海尔电器集团有限公司发布 2015 年年度业绩的提示性公告》（临 2016-022）	《证券时报》 B035 版、《上海证券报》 68 版、《中国证券报》 B020 版、《证券日报》 D15 版	2016 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2016-023）	《证券时报》 B100 版、《上海证券报》 52 版、《中国证券报》 B041 版、《证券日报》 D47 版	2016 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届董事会第三十一次会议决议公告》（临 2016-024）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第八届监事会第二十一次会议决议公告》（临 2016-025）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（临 2016-026）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于签订日常关联交易框架协议及预计 2016 年度日常关联交易的公告》（临 2016-027）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于预计 2016 年度为子公司提供担保情况的公告》（临 2016-028）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于董事会换届的公告》（临 2016-029）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于第四期股权激励计划部分权益取消行权/解锁相关安排的公告》（临 2016-030）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于修改公司章程的公告》（临 2016-031）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于召开 2015 年年度股东大会的通知》（临 2016-032）	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于变更对青岛银行股份有限公司会计核算方法的公告》（临	《证券时报》 B301/302/303 版、《上海证券报》 301/302/303 版、《中国证券报》 B124 版、《证券日报》 F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn

2016-033)			
《青岛海尔股份有限公司关于职工监事换届选举的公告》(临 2016-034)	《证券时报》B301/302/303 版、《上海证券报》301/302/303 版、《中国证券报》B124 版、《证券日报》F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于回购注销股权激励限制性股票事宜通知债权人的公告》(临 2016-035)	《证券时报》B301/302/303 版、《上海证券报》301/302/303 版、《中国证券报》B124 版、《证券日报》F27/28 版	2016 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司重大资产购买相关交易通过墨西哥反垄断审查的公告》(临 2016-036)	《证券时报》B054 版、《上海证券报》44 版、《中国证券报》B011 版、《证券日报》B3 版	2016 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司通过墨西哥反垄断审查的更正公告》(临 2016-037)	《证券时报》B039 版、《上海证券报》60 版、《中国证券报》B010 版、《证券日报》D21 版	2016 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》(临 2016-038)	《证券时报》B087 版、《上海证券报》45 版、《中国证券报》A14 版、《证券日报》D42 版	2016 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》(临 2016-039)	《证券时报》B087 版、《上海证券报》45 版、《中国证券报》A14 版、《证券日报》D42 版	2016 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司第九届监事会第一次会议决议公告》(临 2016-040)	《证券时报》B087 版、《上海证券报》45 版、《中国证券报》A14 版、《证券日报》D42 版	2016 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司重大资产购买实施阶段进展的公告》(临 2016-041)	《证券时报》B087 版、《上海证券报》45 版、《中国证券报》A14 版、《证券日报》D42 版	2016 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司首期核心员工持股计划第一次持有人会议决议公告》(临 2016-042)	《证券时报》B071 版、《上海证券报》45 版、《中国证券报》A14 版、《证券日报》D3 版	2016 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
《青岛海尔股份有限公司关于公司重大资产购买交割进展的公告》(临 2016-043)	《证券时报》B027 版、《上海证券报》60 版、《中国证券报》B079 版、《证券日报》D25 版	2016 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn

## 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	613,687,188	10.022						613,687,188	10.052
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,701,200	0.126						7,701,200	0.126
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,701,200	0.126						7,701,200	0.126
4、外资持股	605,985,988	9.897						605,985,988	9.926
其中：境外法人持股	605,985,988	9.897						605,985,988	9.926
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	5,509,467,080	89.978				-18,050,341	-18,050,341	5,491,416,739	89.948
1、人民币普通股	5,509,467,080	89.978				-18,050,341	-18,050,341	5,491,416,739	89.948
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	6,123,154,268	100.000				-18,050,341	-18,050,341	6,105,103,927	100.000

## 2、股份变动情况说明

公司于 2015 年 8 月 24 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于以集中竞价方式回购股份的预案》。按照该预案，公司拟以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份。截止六个月的回购期限届满时，公司共回购 18,050,341 股股份，该股份于 2016 年 2 月 26 日完成注销。回购股份注销相关情况请参见公司于 2016 年 2 月 26 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于股份回购实施结果及股份变动的公告》（临 2016-014）。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016 年 4 月 28 日，公司第八届董事会第三十一次会议审议通过了《青岛海尔股份有限公司关于第四期股权激励计划部分权益取消行权/解锁的议案》，因未达成行权/解锁条件，公司拟将第四期股权激励计划部分股票期权取消行权，以及回购注销部分限制性股票。根据该决议，公司办理了共计 747.32 万股限制性股票的回购工作，该部分股份于 2016 年 7 月 12 日完成注销。注销完成后，公司股本由 6,105,103,927 股变更为 6,097,630,727 股。详情请参见公司于 7 月 12 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于注销已回购的股权激励限制性股票的公告》（临 2016-046）。

报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润 3,315,173,171.70 元，归属于母公司所有者权益 25,516,430,198.26 元。按报告期末股本 6,105,103,927 股计算，公司中报每股收益 0.543 元，每股净资产 4.180 元；按最新股本 6,097,630,727 股计算，公司中报每股收益 0.544 元，每股净资产 4.185 元。

## (二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数（户）	202,077
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数 量	
海尔电器国际股份有限公司		1,258,684,824	20.62		无		境内非国有 法人
海尔集团公司		1,072,610,764	17.57		无		境内非国有 法人
KKR HOME INVESTMENT S.A R.L.		605,985,988	9.93	605,985,988	无		境外法人
香港中央结算有限公司		369,405,819	6.05		未知		未知
中国证券金融股份有限公司		163,023,503	2.67		未知		未知
青岛海尔创业投资咨询有限 公司		160,597,760	2.63		无		境内非国有 法人
中央汇金资产管理有限责任 公司		69,539,900	1.14		未知		未知
全国社保基金一零三组合		47,998,975	0.79		未知		未知
中国人寿保险股份有限公司 —分红—个人分红—005L— FH002 沪		47,577,450	0.78		未知		未知
GIC PRIVATE LIMITED		46,777,753	0.77		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
海尔电器国际股份有限公司			1,258,684,824	人民币普通股	1,258,684,824		
海尔集团公司			1,072,610,764	人民币普通股	1,072,610,764		
香港中央结算有限公司			369,405,819	人民币普通股	369,405,819		
中国证券金融股份有限公司			163,023,503	人民币普通股	163,023,503		
青岛海尔创业投资咨询有限公司			160,597,760	人民币普通股	160,597,760		
中央汇金资产管理有限责任公司			69,539,900	人民币普通股	69,539,900		
全国社保基金一零三组合			47,998,975	人民币普通股	47,998,975		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红— 005L—FH002 沪			47,577,450	人民币普通股	47,577,450		
GIC PRIVATE LIMITED			46,777,753	人民币普通股	46,777,753		
全国社保基金一零四组合			39,188,800	人民币普通股	39,188,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明			(1) 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； (2) 公司未知其他股东有关联关系。				

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	KKR HOME INVESTMENT S.A R.L.	605,985,988	2017 年 7 月 17 日	0	战略投资
2	自然人股东(公司第四期股权激励首次授予及预留部分的对象)	7,321,200	2016 年 6 月 20 日	0	股权激励限制性股票
3		228,000	2017 年 2 月 26 日	0	
4		152,000	2016 年 2 月 26 日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：前述自然人股东持有的 732.12 万股及 15.2 万股（合计 747.32 万股）限制性股票已于 2016 年 7 月 12 日完成回购并注销。详情请参见公司于 2016 年 7 月 12 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于注销已回购的股权激励限制性股票的公告》（临 2016-046）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√ 适用 □ 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
KKR HOME INVESTMENT S.A R.L.	2014 年 7 月 17 日	2017 年 7 月 17 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	根据公司与 KKR 于 2013 年签署的《股份认购协议》，约定其认购的本公司股份自发行日起 36 个月内不得转让。协议内容摘要见公司于 2013 年 10 月 8 日公告的《青岛海尔股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》（临 2013-023）。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用



## 第八节 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

☐ 适用 ☒ 不适用

注：公司董监高持股情况详见公司 2015 年年报的相关内容。本报告期内，其持股情况未发生变化。

#### (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

☒ 适用 ☐ 不适用

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
梁海山	董事长、总经理	2,700,000	0	0	0	0
谭丽霞	副董事长	1,590,000	0	0	0	0
宫 伟	财务总监、副总经理	252,000	0	0	0	0
明国珍	董事会秘书、副总经理	340,000	0	0	0	0
合计	/	4,882,000	0	0	0	0

注：报告期内，因公司 2015 年度业绩未达到行权条件，董事会审议通过了公司第四期股权激励计划涉及的部分股票期权取消行权的相关议案。根据该决议，公司第四期股权激励计划激励对象年初持有的部分尚未行权的股票期权失效，其中前述董监高期初所持的未行权的股票期权已全部失效。

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
梁海山	董事长、总经理	2,700,000	0	0	2,700,000	2,700,000
谭丽霞	副董事长	1,590,000	0	0	1,590,000	1,590,000
宫 伟	财务总监、副总经理	168,000	0	0	168,000	168,000
明国珍	董事会秘书、副总经理	132,000	0	0	132,000	132,000
合计	/	4,590,000	0	0	4,590,000	4,590,000

注：报告期内，因公司 2015 年度业绩未达到解锁条件，董事会审议通过了公司第四期股权激励计划涉及的部分限制性股票取消解锁的相关议案。根据该决议，公司第四期股权激励计划激励对象期初持有的部分未解锁的限制性股票须回购注销，该等股份的回购注销工作于 2016 年 7 月 12 日完成，合计注销 747.32 万股（包括前述董监高期初/期末所持的全部未解锁的限制性股票）。详

见公司于 2016 年 7 月 12 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于注销已回购的股权激励限制性股票的公告》（临 2016-046）。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王筱楠	董事	离任	任职到期，董事会换届
Timothy Yung Cheng Chen（陈永正）	独立董事	离任	任职到期，董事会换届

## 三、其他说明

报告期内公司董事会完成换届，除前述两位董事任职到期离任外，公司上届（第八届）董事会其余九位董事均续任公司本届（第九届）董事会董事。换届情况详见公司于 2016 年 4 月 29 日披露的《青岛海尔股份有限公司关于董事会换届的公告》（临 2016-029），以及公司 2015 年年度股东大会决议等相关公告。

## 第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	21,936,677,030.27	24,756,574,148.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	562,343.01	22,069,897.04
衍生金融资产			
应收票据	七、3	10,824,493,787.57	12,673,651,612.86
应收账款	七、4	13,093,193,090.44	6,046,443,252.84
预付款项	七、5	838,676,200.31	526,722,364.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	89,753,096.80	183,731,216.46
应收股利		131,393,412.47	85,826,158.26
其他应收款	七、7	807,853,942.92	544,784,127.95
买入返售金融资产			
存货	七、8	13,254,832,579.89	8,563,533,478.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		29,198,448.95	
其他流动资产	七、9	1,441,482,050.98	1,451,065,197.30
流动资产合计		62,448,115,983.61	54,854,401,454.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	1,548,582,371.11	2,837,318,201.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	9,619,749,673.20	4,958,908,333.93
投资性房地产	七、12	11,838,505.20	12,263,821.02
固定资产	七、13	15,816,115,969.52	8,424,171,471.44
在建工程	七、14	1,510,845,459.71	1,391,471,823.07
工程物资			

固定资产清理	七、15	55,808,808.81	74,096,355.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	7,001,122,314.06	1,454,295,538.84
开发支出	七、17	834,627,090.73	78,064,195.82
商誉	七、18	20,231,079,222.25	392,484,932.55
长期待摊费用	七、19	90,543,378.62	113,053,145.87
递延所得税资产	七、20	1,011,667,242.38	971,104,962.70
其他非流动资产	七、21	535,149,030.48	399,084,091.53
非流动资产合计		58,267,129,066.07	21,106,316,873.01
资产总计		120,715,245,049.68	75,960,718,327.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	10,359,804,325.51	1,873,108,241.50
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、23	179,803,749.09	7,707,414.12
衍生金融负债			
应付票据	七、24	11,317,002,151.14	11,596,885,346.06
应付账款	七、25	21,934,222,531.29	14,662,615,841.25
预收款项	七、26	2,831,753,904.34	3,143,416,387.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	1,504,014,240.00	1,233,660,965.57
应交税费	七、28	1,088,638,139.33	913,622,526.14
应付利息	七、29	84,247,370.02	15,081,416.34
应付股利	七、30	286,296,730.13	133,382,009.73
其他应付款	七、31	8,153,747,154.46	6,091,623,233.28
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	3,351,400,414.52	72,898,028.33
其他流动负债			
流动负债合计		61,090,930,709.83	39,744,001,409.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、33	19,969,889,938.66	297,241,293.20
应付债券	七、34		1,107,734,516.43
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	104,047,037.58	59,916,852.02
长期应付职工薪酬	七、36	1,287,581,681.41	33,209,406.02
专项应付款			
预计负债	七、37	2,157,357,717.68	1,899,543,637.19
递延收益	七、38	264,068,844.65	264,120,554.33
递延所得税负债	七、20	114,228,113.68	113,330,102.11

其他非流动负债			
非流动负债合计		23,897,173,333.66	3,775,096,361.30
负债合计		84,988,104,043.49	43,519,097,771.21
<b>所有者权益</b>			
股本	七、39	6,105,103,927.00	6,123,154,268.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	83,383,194.51	83,383,194.51
减：库存股	七、41	30,207,838.00	77,604,544.70
其他综合收益	七、42	246,512,045.36	633,183,460.03
专项储备			
盈余公积	七、43	2,009,110,042.75	2,026,585,301.23
一般风险准备			
未分配利润	七、44	17,102,528,826.64	13,944,632,981.28
归属于母公司所有者权益合计		25,516,430,198.26	22,733,334,660.35
少数股东权益		10,210,710,807.93	9,708,285,895.93
所有者权益合计		35,727,141,006.19	32,441,620,556.28
负债和所有者权益总计		120,715,245,049.68	75,960,718,327.49

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：应珂

### 母公司资产负债表

2016 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,320,044,309.67	562,827,007.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			199,998,373.14
应收账款	十八、1	206,356,706.97	208,603,253.46
预付款项		10,027,570.00	12,540,384.04
应收利息		18,037,500.00	
应收股利		298,400,811.47	230,081,082.42
其他应收款	十八、2	27,292,167.29	61,344,421.55
存货		40,090,297.39	57,403,412.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,920,249,362.79	1,332,797,935.03
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,269,234.08	522,942,584.08
持有至到期投资			

长期应收款		8,600,000,000.00	
长期股权投资	十八、3	21,293,365,956.45	14,141,733,112.49
投资性房地产			
固定资产		122,525,782.27	127,222,054.64
在建工程		16,617,171.60	17,551,808.87
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		7,342,739.02	7,679,047.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,952,751.78	9,952,751.78
其他非流动资产		7,301,088.64	
非流动资产合计		30,062,374,723.84	14,827,081,359.54
资产总计		31,982,624,086.63	16,159,879,294.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,383,677,428.10	792,433,118.67
预收款项		2,599,817,885.78	1,599,348.89
应付职工薪酬		22,773,508.78	35,094,333.55
应交税费		7,165,885.48	29,967,928.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,108,042,616.51	2,597,200,912.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,121,477,324.65	3,456,295,642.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,700,000.00	17,700,000.00
递延所得税负债		3,187,408.20	3,325,062.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,887,408.20	41,025,062.74
负债合计		19,162,364,732.85	3,497,320,705.14

<b>所有者权益：</b>			
股本		6,105,103,927.00	6,123,154,268.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,083,251,048.44	2,229,511,649.19
减：库存股		30,207,838.00	77,604,544.70
其他综合收益		-1,865,492.89	18,842,022.25
专项储备			
盈余公积		1,332,647,187.44	1,332,647,187.44
未分配利润		3,331,330,521.79	3,036,008,007.25
所有者权益合计		12,820,259,353.78	12,662,558,589.43
负债和所有者权益总计		31,982,624,086.63	16,159,879,294.57

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：应珂

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		48,786,606,924.87	47,313,293,035.65
其中：营业收入	七、45	48,786,606,924.87	47,313,293,035.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,404,843,534.70	43,913,559,363.99
其中：营业成本	七、45	34,675,732,074.42	34,452,549,833.31
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、46	171,696,918.27	195,998,366.94
销售费用	七、47	6,693,076,335.80	6,149,238,598.81
管理费用	七、48	3,543,082,531.68	3,125,316,640.02
财务费用	七、49	125,069,008.47	-217,283,087.33
资产减值损失	七、50	196,186,666.06	207,739,012.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、51	-182,258,158.84	-16,917,216.84
投资收益（损失以“－”号填列）	七、52	1,029,193,799.84	502,572,721.49
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）		4,228,699,031.17	3,885,389,176.31
加：营业外收入	七、53	460,324,873.14	169,218,556.68
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、54	56,483,320.12	34,478,058.18
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,632,540,584.19	4,020,129,674.81
减：所得税费用	七、55	660,698,381.98	608,040,613.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,971,842,202.21	3,412,089,061.47
归属于母公司所有者的净利润		3,315,173,171.70	2,734,979,407.70
少数股东损益		656,669,030.51	677,109,653.77
六、其他综合收益的税后净额	七、56	-376,650,095.76	71,252,944.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-386,671,414.67	74,421,357.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-386,671,414.67	74,421,357.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-45,016,833.22	19,483,367.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-448,305,792.02	197,866,119.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		106,651,210.57	-142,928,129.05
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		10,021,318.91	-3,168,413.18
七、综合收益总额		3,595,192,106.45	3,483,342,006.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,928,501,757.03	2,809,400,765.41
归属于少数股东的综合收益总额		666,690,349.42	673,941,240.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十九、1	0.543	0.449
（二）稀释每股收益(元/股)	十九、1	0.543	0.445

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：应珂

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八、4	1,515,871,485.21	1,192,348,673.95
减：营业成本	十八、4	1,063,974,867.43	880,032,521.26

营业税金及附加		6,445,399.44	7,373,231.30
销售费用		141,678,913.88	59,163,232.31
管理费用		222,014,043.98	178,758,775.72
财务费用		-79,578.03	-15,832,273.01
资产减值损失		-1,894,656.67	27,371,614.50
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）	十八、5	143,464,637.96	99,014,461.99
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）		227,197,133.14	154,496,033.86
加：营业外收入		75,940,630.64	10,692,478.47
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		20,330.70	698,263.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		303,117,433.08	164,490,248.88
减：所得税费用		7,794,918.54	9,916,608.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		295,322,514.54	154,573,640.58
五、其他综合收益的税后净额		-780,042.46	81,556,138.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-780,042.46	81,556,138.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-780,042.46	81,556,138.58
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		294,542,472.08	236,129,779.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：应珂

### 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<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		49,016,704,968.11	48,745,880,162.41
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		324,681,172.08	217,350,959.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	441,762,351.22	292,381,895.12
经营活动现金流入小计		49,783,148,491.41	49,255,613,016.64
购买商品、接受劳务支付的现金		31,017,533,105.36	34,646,064,354.80
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		4,555,848,831.85	4,125,519,871.42
支付的各项税费		3,993,432,606.60	4,060,265,606.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	5,461,777,564.91	4,662,831,483.02
经营活动现金流出小计		45,028,592,108.72	47,494,681,315.32
经营活动产生的现金流量净额	七、62	4,754,556,382.69	1,760,931,701.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		537,931,064.15	513,309,065.57
取得投资收益收到的现金		45,278,736.34	104,630,305.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,238,142.21	46,681,849.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、59	3,693,847.50	3,512,523.38
投资活动现金流入小计		611,141,790.20	678,633,744.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,020,054,184.72	1,032,155,540.88
投资支付的现金		424,187,569.41	3,545,150,498.10
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		36,161,700,507.07	327,787,311.04
支付其他与投资活动有关的现金	七、60	3,968,381.90	67,792,091.42
投资活动现金流出小计		37,609,910,643.10	4,972,885,441.44
投资活动产生的现金流量净额		-36,998,768,852.90	-4,294,251,697.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,900,063.70	41,953,395.00
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		31,315,006,673.29	1,130,900,461.51
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		31,331,906,736.99	1,172,853,856.51
偿还债务支付的现金		1,636,907,891.06	1,376,660,753.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,970,737.14	29,454,736.88
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	七、61	130,068,034.68	11,168,362.37
筹资活动现金流出小计		1,890,946,662.88	1,417,283,853.07
筹资活动产生的现金流量净额		29,440,960,074.11	-244,429,996.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,818,334.76	-31,315,933.82
五、现金及现金等价物净增加额		-2,829,070,730.86	-2,809,065,926.45
加：期初现金及现金等价物余额	七、63	24,724,585,700.76	31,142,992,910.13
六、期末现金及现金等价物余额	七、63	21,895,514,969.90	28,333,926,983.68

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：应珂

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		47,535,983.95	438,112,684.65
收到的税费返还		11,312,294.31	7,836,186.15
收到其他与经营活动有关的现金		5,668,199.83	60,838,312.02
经营活动现金流入小计		64,516,478.09	506,787,182.82
购买商品、接受劳务支付的现金		175,369,512.35	308,233,390.53
支付给职工以及为职工支付的现金		163,991,849.56	132,919,211.77
支付的各项税费		90,115,531.59	107,595,943.49
支付其他与经营活动有关的现金		263,737,039.90	153,880,507.01
经营活动现金流出小计		693,213,933.40	702,629,052.80
经营活动产生的现金流量净额		-628,697,455.31	-195,841,869.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			220,624,403.60
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			220,624,403.60
购建固定资产、无形资产和其他长		5,209,655.94	6,968,289.67

期资产支付的现金			
投资支付的现金		15,066,468,700.00	1,297,850,278.00
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		15,071,678,355.94	1,304,818,567.67
投资活动产生的现金流量净额		-15,071,678,355.94	-1,084,194,164.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,911,400.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,570,240,137.80	
筹资活动现金流入小计		16,570,240,137.80	1,911,400.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		112,647,024.84	
筹资活动现金流出小计		112,647,024.84	
筹资活动产生的现金流量净额		16,457,593,112.96	1,911,400.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的     影响</b>			-1,886,170.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		757,217,301.71	-1,280,010,805.00
加：期初现金及现金等价物余额		562,827,007.96	2,574,988,196.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,320,044,309.67	1,294,977,391.28

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：应珂

# 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,123,154,268.00				83,383,194.51	77,604,544.70	633,183,460.03		2,026,085,301.23		13,905,774,481.88	9,708,285,895.93	32,402,262,056.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并									500,000.00		38,858,499.40		39,358,499.40
其他													
二、本年期初余额	6,123,154,268.00				83,383,194.51	77,604,544.70	633,183,460.03		2,026,585,301.23		13,944,632,981.28	9,708,285,895.93	32,441,620,556.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-18,050,341.00					-47,396,706.70	-386,671,414.67		-17,475,258.48		3,157,895,845.36	502,424,912.00	3,285,520,449.91
（一）综合收益总额							-386,671,414.67				3,315,173,171.70	666,690,349.42	3,595,192,106.45
（二）所有者投入和减少资本	-18,050,341.00					-47,396,706.70			-17,475,258.48		-157,277,326.34	1,460,835.65	-143,945,383.47
1. 股东投入的普通股	-18,050,341.00					-160,043,731.54			-14,199,339.05		-127,794,051.49	1,460,835.65	1,460,835.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						112,647,024.84			-3,275,919.43		-29,483,274.85		-145,406,219.12
（三）利润分配												-165,726,273.07	-165,726,273.07
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												-165,726,273.07	-165,726,273.07
4. 其他													

(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	6,105,103,927.00				83,383,194.51	30,207,838.00	246,512,045.36		2,009,110,042.75		17,102,528,826.64	10,210,710,807.93	35,727,141,006.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,045,935,134.00				5,978,787,439.45	47,160,730.00	577,613,439.63		2,024,105,532.62		13,029,187,314.71	7,314,528,029.80	31,922,996,160.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					5,000,000.00						31,367,479.30		36,367,479.30
其他													
二、本年期初余额	3,045,935,134.00				5,983,787,439.45	47,160,730.00	577,613,439.63		2,024,105,532.62		13,060,554,794.01	7,314,528,029.80	31,959,363,639.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	190,000.00				16,792,978.85	1,911,400.00	74,421,357.71				2,734,979,407.70	1,510,540,766.90	4,335,013,111.16
(一)综合收益总额							74,421,357.71				2,734,979,407.70	673,941,240.59	3,483,342,006.00
(二)所有者投入和减少资本	190,000.00				16,792,978.85	1,911,400.00						990,981,748.49	1,006,053,327.34
1. 股东投入的普通股	190,000.00				1,721,400.00	1,911,400.00						1,006,050,583.50	1,006,050,583.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,043,900.00								25,043,900.00
4. 其他					-9,972,321.15							-15,068,835.01	-25,041,156.16
(三) 利润分配												-154,382,222.18	-154,382,222.18
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												-154,382,222.18	-154,382,222.18
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,046,125,134.00				6,000,580,418.30	49,072,130.00	652,034,797.34		2,024,105,532.62		15,795,534,201.71	8,825,068,796.70	36,294,376,750.67

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：应珂

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,123,154,268.00				2,229,511,649.19	77,604,544.70	18,842,022.25		1,332,647,187.44	3,036,008,007.25	12,662,558,589.43



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,123,154,268.00				2,229,511,649.19	77,604,544.70	18,842,022.25		1,332,647,187.44	3,036,008,007.25	12,662,558,589.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-18,050,341.00				-146,260,600.75	-47,396,706.70	-20,707,515.14			295,322,514.54	157,700,764.35
（一）综合收益总额							-20,707,515.14			295,322,514.54	274,614,999.40
（二）所有者投入和减少资本	-18,050,341.00				-146,260,600.75	-47,396,706.70					-116,914,235.05
1．股东投入的普通股	-18,050,341.00				-141,993,390.54	-47,396,706.70					-112,647,024.84
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-4,267,210.21						-4,267,210.21
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,105,103,927.00				2,083,251,048.44	30,207,838.00	-1,865,492.89		1,332,647,187.44	3,331,330,521.79	12,820,259,353.78

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,045,935,134.00				5,045,616,941.16	47,160,730.00	7,231,809.03		1,138,128,545.32	2,782,145,100.14	11,971,896,799.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,045,935,134.00				5,045,616,941.16	47,160,730.00	7,231,809.03		1,138,128,545.32	2,782,145,100.14	11,971,896,799.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	190,000.00				5,803,699.79	190,000.00	81,556,138.58			154,573,640.58	241,933,478.95
（一）综合收益总额							81,556,138.58			154,573,640.58	236,129,779.16
（二）所有者投入和减少资本	190,000.00				5,803,699.79	190,000.00					5,803,699.79
1．股东投入的普通股	190,000.00					190,000.00					
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					25,043,900.00						25,043,900.00
4．其他					-19,240,200.21						-19,240,200.21
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,046,125,134.00				5,051,420,640.95	47,350,730.00	88,787,947.61		1,138,128,545.32	2,936,718,740.72	12,213,830,278.60

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：应珂

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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5,000万股,于1993年11月在上交所上市交易。

本公司的注册地为山东省青岛市崂山区海尔工业园,总部办公地址为山东省青岛市崂山区海尔工业园。

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研发,以及商业流通业务。

本公司的最终控制母公司为海尔集团公司。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月30日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五、11);存货的计价方法(附注五、12);投资性房地产折旧和摊销(附注五、14);固

定资产折旧(附注五、15);无形资产摊销(附注五、18);长期资产发生减值的判断标准(附注五、19);收入的确认时点(附注五、24)等。

## 1. 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、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前,是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的,则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,调整留存收益。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产

出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、13 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权

益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：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。除贷款和应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的



一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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，以及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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生金融工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生金融工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当有客观证据表明金融资产发生减值的，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司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，单独进行减值测试或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(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面

价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

## 11. 应收款项

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

单项金额重大的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的，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资产负债表日的余额按比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

### （1）存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司及本公司大部分子公司存货发出采用加权平均法核算，其余子公司存货发出采用先进先出法核算。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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，若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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。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，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### （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。

## 13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### （1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会

计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则的相关规定确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派利润或现金股利时，计算应分得的部分确认投资收益。

### ②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### （6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 14. 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、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。

## 15. 固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、生产设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	使用年限	预计残值率
土地所有权	-	-
房屋及建筑物	8-40 年	0%-5%
机器设备	4-20 年	0%-5%
运输设备	5-10 年	0%-5%
办公设备及其他	3-10 年	0%-5%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 16. 在建工程

(1) 在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。



## （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （3）在建工程的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 17. 借款费用

### （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）资本化金额的计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 18. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### （4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产

或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 19. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

## 21. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：根据资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 24. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入确认的流程：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请检查客户剩余信用额度或是否已预付货款，符合发货条件后通知仓库办理出库手续。

财务部收到客户签收的运单，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，开具销售发票，确认销售收入。

## （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （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。

## （4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

# 25. 政府补助

## （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## （2）政府补助会计处理

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。

## （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积(股本溢价)。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 重要会计估计的说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变



更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### ①预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就退换、维修及安装所售商品向客户提供的售后承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司最近年度的维修经验数据，但历史的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### ②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### ③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### ④金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### ⑤可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### ⑥长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### ⑦折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### ⑧递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### ⑨所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### ⑩销售返利的计提

本公司及子公司对销售客户适用销售返利政策。本公司及子公司根据销售协议相关约定、对特定交易的审查、市场情况、渠道存货水平和历史经验等，参考销售客户对约定考核指标的完成情况，定期估计和预提销售返利。销售返利的计提涉及管理层的判断及估计。如果以前的估计发生重大变化，则上述差额会对在有关估计改变期间的销售返利产生影响。

## 六、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	6%、11%、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%
（地方）教育费附加	应纳流转税税额	1%、2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	法定税率或如下优惠税率

## 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
武汉海尔电器股份有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
武汉海尔电冰柜有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥海尔电冰箱有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥海尔空调器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
郑州海尔空调器有限公司	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
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
青岛海高设计制造有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔科技有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海日高科模型有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
青岛海尔（胶州）空调器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
北京海尔广科数字技术有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
合肥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
青岛海尔滚筒洗衣机有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
佛山市顺德海尔电器有限公司	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
武汉海尔热水器有限公司	15%	享受高新技术企业税收优惠政策
重庆日日顺电器销售有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆海尔家电销售有限公司及部分西部分公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆新日日顺电器销售有限公司及部分西部分公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
重庆海尔洗衣机有限公司	15%	国家西部大开发税收优惠政策
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

## 七、合并财务报表项目注释

除特别指明外，以下期末余额是指 2016 年 06 月 30 日的金额，期初余额是指 2015 年 12 月 31 日的金额，本期发生额是指 2016 年 01 月 01 日至 06 月 30 日的发生额，上期发生额是指 2015 年 01 月 01 日至 06 月 30 日的发生额。

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	744,340.77	448,890.79
银行存款	21,873,758,354.91	24,664,175,572.12
其他货币资金	62,174,334.59	91,949,685.73
合计	21,936,677,030.27	24,756,574,148.64

其中：存放在境外的 款项总额	2,662,649,371.32	1,000,735,432.46
-------------------	------------------	------------------

其他说明

2016年6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9,190,941,432.53元，该项存款余额中包含银行定期存款387,383,009.96元。其他货币资金期末余额中存出投资款金额为13,164,589.80元，第三方支付平台存款为7,847,684.42元，为应付票据提供质押的金额为41,162,060.37元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
远期外汇买卖合同	562,343.01	22,069,897.04
合计	562,343.01	22,069,897.04

## 3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,161,443,941.51	2,030,726,556.43
商业承兑票据	8,663,049,846.06	10,642,925,056.43
合计	10,824,493,787.57	12,673,651,612.86

(2) 本公司期末质押的应收票据为7,550,830,591.48元。

## 4、应收账款

(1) 应收账款按类别披露如下：

项目	期末余额		期初余额	
	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	13,501,293,329.09	408,100,238.65	6,364,677,108.26	318,233,855.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	76,534,650.82	76,534,650.82	124,613,269.46	124,613,269.46
合计	13,577,827,979.91	484,634,889.47	6,489,290,377.72	442,847,124.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

1 年以内	13,213,557,416.01	393,713,443.00	6,140,288,899.35	307,014,444.99
1-2 年	226,345,753.30	11,317,287.67	177,154,723.15	8,857,736.15
2-3 年	39,728,398.83	1,986,419.94	10,733,254.50	536,662.72
3 年以上	21,661,760.95	1,083,088.04	36,500,231.26	1,825,011.56
合计	13,501,293,329.09	408,100,238.65	6,364,677,108.26	318,233,855.42

(3) 期末应收账款中前 5 名的金额总计为 4,557,923,484.41 元, 占应收账款账面余额的 33.57%, 坏账准备金额 84,941,616.69 元。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备 58,679,985.67 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况:

本期实际核销坏账 37,101,683.82 元, 本期无重要的应收账款核销情况。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	730,459,825.61	87.10	274,711,036.31	52.15
1 至 2 年	74,189,808.94	8.85	84,576,029.21	16.06
2 至 3 年	30,236,983.64	3.60	111,635,498.60	21.19
3 年以上	3,789,582.12	0.45	55,799,800.49	10.60
合计	838,676,200.31	100.00	526,722,364.61	100.00

(2) 期末预付款项中前 5 名的金额总计 286,903,780.68 元, 占预付款项账面余额的 34.21%。

## 6、应收利息

√适用 □不适用

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	88,210,724.56	98.28%	183,731,216.46	100.00%
1-2 年	1,542,372.24	1.72%		
合计	89,753,096.80	100.00%	183,731,216.46	100.00%

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按类别披露如下:

项目	期末余额		期初余额	
	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	841,900,040.22	34,046,097.30	573,456,976.78	28,672,848.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,569,114.63	18,569,114.63	16,989,358.60	16,989,358.60
合计	860,469,154.85	52,615,211.93	590,446,335.38	45,662,207.43

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收账:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	554,238,601.97	14,353,398.91	341,638,037.90	17,081,901.90
1-2 年	157,722,952.69	7,505,586.48	200,229,224.55	10,011,461.22
2-3 年	113,020,367.49	5,651,018.37	16,878,863.68	843,943.18
3 年以上	16,918,118.07	6,536,093.54	14,710,850.65	735,542.53
合计	841,900,040.22	34,046,097.30	573,456,976.78	28,672,848.83

(3) 期末其他应收款前 5 名的金额总计为 143,962,651.09 元, 占其他应收款账面余额的 16.73%。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备 717,796.79 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款 3,138,550.00 元。

(6) 其他应收款主要包括押金、质保金、员工借款、退税款、代垫款项等。

## 8、 存货

(1) 存货明细情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,992,356,131.94	33,862,857.62	1,319,167,777.77	27,740,567.60
在产品	138,310,787.07		100,862,950.68	
工程施工	168,339,429.62		183,826,364.76	
库存商品	11,415,337,424.39	425,648,335.51	7,269,742,978.69	282,326,025.78
合计	13,714,343,773.02	459,511,193.13	8,873,600,071.90	310,066,593.38

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回数	转销数	合计	
原材料	27,740,567.60	11,148,447.06	4,494,141.37	532,015.67	5,026,157.04	33,862,857.62
库存商品	282,326,025.78	305,550,167.89		162,227,858.16	162,227,858.16	425,648,335.51
合计	310,066,593.38	316,698,614.95	4,494,141.37	162,759,873.83	167,254,015.20	459,511,193.13

(1) 工程施工

项目	累计实际发生的合同成本		累计确认的毛利		已办理结算价款	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
工程施工	777,874,304.18	730,332,518.99	170,193,547.68	154,760,775.13	779,728,422.24	701,266,929.36

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财存款	491,403,561.83	250,000,000.00
待抵扣税金	693,814,322.28	962,096,326.52
其他	256,264,166.87	238,968,870.78
合计	1,441,482,050.98	1,451,065,197.30

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	30,533,537.14		30,533,537.14	1,453,993,243.39		1,453,993,243.39
按成本计量的	1,521,273,833.97	3,225,000.00	1,518,048,833.97	1,386,549,957.81	3,225,000.00	1,383,324,957.81
合计	1,551,807,371.11	3,225,000.00	1,548,582,371.11	2,840,543,201.20	3,225,000.00	2,837,318,201.20

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	21,982,104.89
公允价值	30,533,537.14
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,323,252.88
已计提减值金额	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

账面金额	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 账面金额				
青岛海永成认证服务有限公司	100,000.00			100,000.00
海尔创新技术服务有限公司	25,000.00			25,000.00
北京家维亿佳科技有限公司	300,000.00			300,000.00
江苏启能新能源材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海艺凯设计有限公司	297,961.20			297,961.20
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00			200,000.00
武汉家电集团公司	1,000,000.00			1,000,000.00
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00



深圳市控股东海投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳市控股东海一期基金(有限合伙)	7,500,000.00	67,500,000.00		75,000,000.00
北京小焙科技有限公司	1,828,125.00	10,171,875.00		12,000,000.00
北京联络优家科技有限公司		200,000.00		200,000.00
万源众享联盟科技(北京)有限公司		10,000.00		10,000.00
上海优悦信息科技有限公司		16,500,000.00		16,500,000.00
佛山市味嚒购信息技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
協同組合エムビーネットワーク	514.00			514.00
財形住宅金融(株)	101,896.00	20,140.00		122,036.00
PARTECIPAZIONECONSORZIOECODOM	7,095.20	279.80		7,375.00
中国石化销售有限公司	1,290,489,366.41	29,277,770.80		1,319,767,137.21
上海广德物流有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00
InternationalwiregroupInc.stock		772,090.51		772,090.51
LouisvilleBANCOR		271,720.05		271,720.05
合计	1,386,549,957.81	134,723,876.16		1,521,273,833.97
(2) 减值准备				
青岛海永成认证服务有限公司				
海尔创新技术服务有限公司	25,000.00			25,000.00
北京家维亿佳科技有限公司				
江苏启能新能源材料有限公司				
上海艺凯设计有限公司				
武汉华信高新技术股份公司	200,000.00			200,000.00
武汉家电集团公司	1,000,000.00			1,000,000.00
青岛海尔设备管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
深圳市控股东海投资有限公司				
深圳市控股东海一期基金(有限合伙)				
北京小焙科技有限公司				
北京联络优家科技有限公司				
万源众享联盟科技(北京)有限公司				
上海优悦信息科技有限公司				
佛山市味嚒购信息技术有限公司				
協同組合エムビーネットワーク				
財形住宅金融(株)				
PARTECIPAZIONECONSORZIOECODOM				
中国石化销售有限公司				
上海广德物流有限公司				
InternationalwiregroupInc.stock				
LouisvilleBANCOR				
合计	3,225,000.00			3,225,000.00
(3) 账面价值				
青岛海永成认证服务有限公司	100,000.00			100,000.00
海尔创新技术服务有限公司	0.00			
北京家维亿佳科技有限公司	300,000.00			300,000.00
江苏启能新能源材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

上海艺凯设计有限公司	297,961.20			297,961.20
武汉华信高新技术股份公司				
武汉家电集团公司				
青岛海尔设备管理有限公司				
深圳市控股东海投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳市控股东海一期基金(有限合伙)	7,500,000.00			75,000,000.00
北京小焙科技有限公司	1,828,125.00			12,000,000.00
北京联络优家科技有限公司				200,000.00
万源众享联盟科技(北京)有限公司				10,000.00
上海优悦信息科技有限公司				16,500,000.00
佛山市咔嚓购信息技术有限公司				10,000,000.00
協同組合エムビーネットワーク	514.00			514.00
財形住宅金融(株)	101,896.00			122,036.00
PARTECIPAZIONECONSORZIOECODOM	7,095.20			7,375.00
中国石化销售有限公司	1,290,489,366.41			1,319,767,137.21
上海广德物流有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00
InternationalwiregroupInc.stock				772,090.51
LouisvilleBANCOR				271,720.05
合计	1,383,324,957.81			1,518,048,833.97

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况:

项目	可供出售权益工具减值准备
期初已计提减值金额	3,225,000.00
本年计提	
本年减少	
期末已计提减值金额	3,225,000.00

## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		增加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润
联营企业:						
海尔集团财务有限责任公司	3,604,772,753.58		269,707,873.04	-18,786,652.19		
青岛银行股份有限公司		1,588,915,280.20	119,461,848.98	-14,460,102.63		-76,868,939.63
青岛海尔特种电器有限公司	283,507,786.33		11,199,057.50			
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	119,968,184.53		2,232,897.51			
青岛海尔软件投资有限公司	17,033,872.46		-286.18			

青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心(有限合伙)	200,266,832.77		11,291,836.09			
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	95,207,113.86		4,903,818.40			
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	114,000,000.00		6,614,464.61			
北京海狸先生网络科技有限公司	2,606,883.28		-1,369,816.20			
海尔同创投资合伙企业(有限合伙)	160,012,400.00		-1,666,535.29			
青岛海施水设备有限公司	39,437,684.81		3,514,855.37			
青岛乐家水设备有限公司	13,300,791.62		-111,322.76			
福州市晋安区盛丰国融小额贷款有限公司	78,598,195.59		1,870,587.31			
福建八方盛丰物流有限公司	12,630,535.81		139,767.95			-360,000.00
深圳暴风统帅科技有限公司	16,168,507.04		-16,717,755.24		9,691,527.77	
武汉小帅智能科技有限公司		5,900,000.00	-2,201,426.35			
湖南电机株式会社	31,904,236.23		4,244,794.09	7,052,044.50		-265,495.50
HNR 私营有限公司	73,342,754.13		6,734,773.16	844,563.05		
HPZ 有限公司	96,149,801.89		-6,581,973.78	-19,786,881.56		
CONTROLADORA MABE S.A.deC.V.		2,748,607,967.29				
MiddleEast Air conditioning Company,Limited		34,374,157.46				
合计	4,958,908,333.93	4,377,797,404.95	413,267,458.21	-45,137,028.83	9,691,527.77	-77,494,435.13

续表

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他变动	处置投资		
联营企业:				
海尔集团财务有限责任公司			3,855,693,974.43	
青岛银行股份有限公司			1,617,048,086.92	
青岛海尔特种电器有限公司			294,706,843.83	
卧龙电气章丘海尔电机有限公司			122,201,082.04	
青岛海尔软件投资有限公司			17,033,586.28	
青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心(有限合伙)			211,558,668.86	
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司			100,110,932.26	
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司			120,614,464.61	
北京海狸先生网络科技有限公司			1,237,067.08	
海尔同创投资合伙企业(有限合伙)			158,345,864.72	
青岛海施水设备有限公司		-17,283,587.70	25,668,952.48	
青岛乐家水设备有限公司			13,189,468.86	
福州市晋安区盛丰国融小额贷款有限公司			80,468,782.90	
福建八方盛丰物流有限公司			12,410,303.76	
深圳暴风统帅科技有限公司			9,142,279.57	
武汉小帅智能科技有限公司			3,698,573.65	
湖南电机株式会社			42,935,579.32	
HNR 私营有限公司			80,922,090.34	

HPZ 有限公司			69,780,946.55	
CONTROLADORA MABE S.A.deC.V.			2,748,607,967.29	
MiddleEast Airconditioning Company,Limited			34,374,157.46	
合计		-17,283,587.70	9,619,749,673.20	

## 12、投资性房地产

√适用 □不适用

(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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 投资性房地产原价合计	23,925,943.88			23,925,943.88
房屋、建筑物及土地	23,925,943.88			23,925,943.88
(2) 投资性房地产累计摊销合计	11,662,122.86	425,315.82		12,087,438.68
房屋、建筑物及土地	11,662,122.86	425,315.82		12,087,438.68
(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	12,263,821.02			11,838,505.20
房屋、建筑物及土地	12,263,821.02			11,838,505.20

(2) 本期计提的折旧和摊销额为 425,315.82 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。

## 13、固定资产

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
(1) 账面金额					
房屋建筑物	5,956,791,211.06	1,401,337,426.05	141,921,628.73	74,241,847.41	7,290,448,855.79
生产设备	7,407,087,313.10	6,851,498,413.90	432,885,438.91	30,082,454.98	13,855,782,743.07
运输设备	284,704,751.18	8,193,843.43	8,790,955.10	115,866.92	284,223,506.43
办公设备	250,739,496.69	76,818,652.65	3,621,668.39	1,890,721.54	325,827,202.49
其他	643,195,223.40	23,630,462.23	134,010,267.54	17,141,071.40	549,956,489.49
合计	14,542,517,995.43	8,361,478,798.26	721,229,958.67	123,471,962.25	22,306,238,797.27
(2) 累计折旧					
房屋建筑物	1,771,889,836.12	173,069,700.15	121,248,701.65	12,998,376.24	1,836,709,210.86
生产设备	3,811,043,658.06	411,145,769.33	149,293,594.80	20,214,844.14	4,093,110,676.73
运输设备	107,745,006.55	35,353,493.68	8,879,163.08	1,292,246.46	135,511,583.61
办公设备	143,515,182.24	20,662,402.73	2,353,438.50	1,745,351.01	163,569,497.48
其他	244,566,662.47	30,716,234.80	59,834,734.62	806,532.14	216,254,694.79

合计	6,078,760,345.44	670,947,600.69	341,609,632.65	37,057,349.99	6,445,155,663.47
(3) 账面净值					
房屋建筑物	4,184,901,374.94				5,453,739,644.93
生产设备	3,596,043,655.04				9,762,672,066.34
运输设备	176,959,744.63				148,711,922.82
办公设备	107,224,314.45				162,257,705.01
其他	398,628,560.93				333,701,794.70
合计	8,463,757,649.99				15,861,083,133.80
(4) 减值准备					
房屋建筑物	28,151,989.00			4,779,892.58	32,931,881.58
生产设备	9,165,877.87			190,782.50	9,356,660.37
运输设备	87,171.52			89.95	87,261.47
办公设备	2,025,655.05			275,936.77	2,301,591.82
其他	155,485.11			134,283.93	289,769.04
合计	39,586,178.55			5,380,985.73	44,967,164.28
(5) 账面价值					
房屋建筑物	4,156,749,385.94				5,420,807,763.35
生产设备	3,586,877,777.17				9,753,315,405.97
运输设备	176,872,573.11				148,624,661.35
办公设备	105,198,659.40				159,956,113.19
其他	398,473,075.82				333,412,025.66
合计	8,424,171,471.44				15,816,115,969.52

(1) 本期由在建工程余额完工转入固定资产原值金额共计 1,274,026,624.71 元。

(2) 本公司之母公司海尔集团公司已向本公司出具了承诺函，承诺将确保本公司及子公司持续、稳定、无偿且不受干扰地使用自建房产及集团土地，如擅自中止或终止履行其承诺和义务并因此导致公司及子公司遭受任何经济损失，海尔集团公司对该损失负赔偿责任；另就本公司及主要子公司既存的土地和房产方面的法律瑕疵，本公司承诺：自非公开发行申请之日起，本公司将尽合理的商业努力于五年内解决本公司及主要子公司的不动产瑕疵，以此实现本公司及主要子公司在土地和房产方面的合法合规性。

(3) 本期末固定资产抵押金额 17,829,566.65 元。

(4) 其中融资租入固定资产：

项目	固定资产类别	期末余额
(1) 账面金额	运输设备	32,432,479.99

(2) 累计折旧	运输设备	14,104,190.40
(3) 账面净值	运输设备	18,328,289.59
(4) 减值准备	运输设备	
(5) 账面价值	运输设备	18,328,289.59

#### 14、在建工程

√适用 □不适用

在建工程余额

工程名称	期初余额	本期增加	转固定资产	其他减少	外币报表折算差额	期末余额	完工程度	资金来源
重庆家用空调项目	21,786,108.58	7,851,706.74	18,109,260.33			11,528,554.99	97%	自筹
合肥电冰箱项目	54,559,920.12	235,187,929.11	227,707,231.58			62,040,617.65	94%	自筹
青岛特种电冰柜项目	52,918,902.29	38,518,980.54	44,135,189.57			47,302,693.26	92%	自筹
胶州空调项目	74,798,978.28		13,732,845.00			61,066,133.28	85%	自筹
郑州空调项目	24,695,752.75	8,955,140.98	6,875,559.89			26,775,333.84	84%	自筹
沈阳冰箱项目	99,181,143.50	20,783,770.89	19,468,373.83			100,496,540.56	95%	自筹
青岛特种电冰箱项目	15,506,939.22	31,981,741.77	18,662,193.18			28,826,487.81	67%	自筹
大连电冰箱项目	12,093,391.95	9,915,067.16	12,113,582.22			9,894,876.89	收尾	自筹
空调电子项目	61,707,093.72	86,133,325.73	40,203,596.04			107,636,823.41	84%	自筹
青岛电热水器项目	29,237,418.60	5,006,011.26	11,582,619.12			22,660,810.74	86%	自筹
青岛海尔新能源电器项目	23,015,310.12	771,774.02	23,108,237.98			678,846.16	97%	自筹
青岛滚筒洗衣机项目	45,075,066.89	7,721,754.01	312,037.12	42,658,610.76		9,826,173.02	95%	自筹
贵阳物流项目	64,998,722.17	5,933,478.91				70,932,201.08	收尾	自筹
宁波物流项目	80,074,630.30	34,890,136.56	114,964,766.86				100%	自筹
南昌物流项目	63,106,642.78					63,106,642.78	收尾	自筹
长春物流项目	52,722,323.09	16,562,619.07	69,284,942.16				100%	自筹
重庆热水器项目	52,699,992.28	2,693,477.61	1,507,358.96			53,886,110.93	95%	自筹
日本项目	11,071,532.11	2,293,419.68	800,688.59		1,807,158.34	14,371,421.54	收尾	自筹
俄罗斯项目	60,550,817.60	72,029,087.06	127,962,218.40		10,753,934.80	15,371,621.06	收尾	自筹
美国项目	56,484,200.24	66,577,888.51	5,785,542.16		1,196,905.56	118,473,452.15	80%	自筹
其他	435,186,936.48	804,220,387.42	517,710,381.72	37,688,349.53	1,961,525.91	685,970,118.56		自筹

合计	1,391,471,823.07	1,458,027,697.03	1,274,026,624.71	80,346,960.29	15,719,524.61	1,510,845,459.71		
----	------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	------------------	--	--

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。

## 15、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
冰箱国际项目	55,808,808.81	55,808,808.81
青岛空调总项目		17,825,030.67
其他		462,515.56
合计	55,808,808.81	74,096,355.04

## 16、无形资产

### (1). 无形资产情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
(1) 账面原值					
专有技术	3,200,000.00	736,063,200.00			739,263,200.00
特许使用权		4,389,854,400.00			4,389,854,400.00
土地使用权	1,350,062,847.52	97,548,366.84	722,554.74	2,409,810.85	1,449,298,470.47
应用管理软件	105,830,376.93	340,135,374.42	54,550.22	2,683,910.55	448,595,111.68
其他	248,847,965.64	31,412,821.17	1,004,279.19	1,173,404.94	280,429,912.56
合计	1,707,941,190.09	5,595,014,162.43	1,781,384.15	6,267,126.34	7,307,441,094.71
(2) 累计摊销					
专有技术	2,960,000.00	6,293,860.00			9,253,860.00
特许使用权		7,833,105.00			7,833,105.00
土地使用权	115,997,155.10	18,251,005.16		272,062.91	134,520,223.17
应用管理软件	62,017,523.27	11,406,888.96		338,258.07	73,762,670.30
其他	72,670,972.88	7,610,604.08		667,345.22	80,948,922.18
合计	253,645,651.25	51,395,463.20		1,277,666.20	306,318,780.65
(3) 账面净值					
专有技术	240,000.00				730,009,340.00
特许使用权					4,382,021,295.00
土地使用权	1,234,065,692.42				1,314,778,247.30
应用管理软件	43,812,853.66				374,832,441.38
其他	176,176,992.76				199,480,990.38
合计	1,454,295,538.84				7,001,122,314.06
(4) 减值准备					
专有技术					
特许使用权					
土地使用权					
应用管理软件					
其他					
合计					

(5) 账面价值					
专有技术	240,000.00				730,009,340.00
特许使用权					4,382,021,295.00
土地使用权	1,234,065,692.42				1,314,778,247.30
应用管理软件	43,812,853.66				374,832,441.38
其他	176,176,992.76				199,480,990.38
合计	1,454,295,538.84				7,001,122,314.06

期末无形资产中通过公司内部研发成的无形资产占期末原值比例 3.62%。

## 17、开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
U+平台搭建	78,064,195.82	63,068,004.18	826,500.00	80,130,200.00	60,175,500.00
91ABD.ERPITPROGRAM		761,273,867.44		876,481.97	760,397,385.47
其他		25,686,817.11		11,632,611.85	14,054,205.26
合计	78,064,195.82	850,028,688.73	826,500.00	92,639,293.82	834,627,090.73

## 18、商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
GEA		19,838,594,289.70		19,838,594,289.70
家具售后服务业务	6,123,000.00			6,123,000.00
上海贝业新兄弟供应链管理有限公司	68,407,241.86			68,407,241.86
盛丰物流集团有限公司	317,954,690.69			317,954,690.69
合计	392,484,932.55	19,838,594,289.70		20,231,079,222.25

本期新增收购 GEA 的商誉 198.39 亿元。公司子公司支付现金对价合计 55.76 亿美元收购 GE 集团持有的 GEA 资产负债及部分公司股权，2016 年 6 月 6 日该部分股权及资产对应的可辨认净资产公允价值份额为 25.84 亿美元，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。

## 19、长期待摊费用

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	外币报表折算差额	期末余额
装修费	34,688,647.05	2,044,201.62	6,223,833.03	10,402,957.69		20,106,057.95



租赁厂房改造支出	52,106,678.65		3,033,958.39			49,072,720.26
其他	26,257,820.17	4,059,605.40	7,156,299.77	1,809,837.70	13,312.31	21,364,600.41
合计	113,053,145.87	6,103,807.02	16,414,091.19	12,212,795.39	13,312.31	90,543,378.62

## 20、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	848,307,611.49	128,759,771.89	839,874,595.84	125,087,878.47
负债形成的暂时性差异对递延所得税的影响	3,285,407,172.50	740,558,124.08	3,317,632,626.10	703,437,008.26
政府补贴形成的暂时性差异对递延所得税的影响	49,279,132.78	10,916,808.20	46,004,962.52	10,002,815.63
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	930,303,973.29	168,091,301.89	973,458,143.14	176,044,215.94
合计	5,113,297,890.06	1,048,326,006.06	5,176,970,327.60	1,014,571,918.30

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
公允价值变动	4,864,700.20	90,133,922.90
购买及处置子公司	31,654,138.68	33,059,596.88
可供出售金融资产核算方法变更	80,823,381.28	
预留境外企业所得税	9,334,131.93	9,127,063.15
固定资产折旧与税法差异	5,432,790.71	5,077,072.26
其他	18,777,734.56	19,399,402.52
合计	150,886,877.36	156,797,057.71

(3) 本期期末抵销的递延所得税资产和递延所得税负债金额为：36,658,763.68 元。

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备土地款	461,341,741.27	316,752,155.61
其他	73,807,289.21	82,331,935.92
合计	535,149,030.48	399,084,091.53

## 22、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	26,625,000.00	61,509,124.60
保证借款	688,495,038.00	1,000,728,210.00
信用借款	9,644,684,287.51	790,870,906.90
合计	10,359,804,325.51	1,873,108,241.50

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期外汇买卖合同	179,803,749.09	7,707,414.12
合计	179,803,749.09	7,707,414.12

## 24、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	428,485,939.56	1,425,847,863.41
银行承兑汇票	10,888,516,211.58	10,171,037,482.65
合计	11,317,002,151.14	11,596,885,346.06

期末账面余额主要为未支付的材料款、设备款和劳务款。

## 25、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	21,934,222,531.29	14,662,615,841.25
合计	21,934,222,531.29	14,662,615,841.25

## 26、预收款项

### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	2,831,753,904.34	3,143,416,387.59
合计	2,831,753,904.34	3,143,416,387.59

期末账面余额主要为预收货款。

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,192,884,942.32	4,525,713,572.10	4,286,836,118.59	1,431,762,395.83
离职后福利-设定提存计划	20,368,536.39	265,664,930.34	224,364,337.07	61,669,129.66
辞退福利	20,407,486.86	1,733,446.58	11,558,218.93	10,582,714.51
一年内到期的其他福利				
合计	1,233,660,965.57	4,793,111,949.02	4,522,758,674.59	1,504,014,240.00

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	707,771,527.91	3,104,173,603.51	3,172,670,765.97	639,274,365.45
(2) 职工福利费	305,567,106.06	76,425,911.24	80,699,743.83	301,293,273.47
(3) 社会保险费	6,500,717.91	131,746,389.06	84,151,513.11	54,095,593.86
(4) 住房公积金	6,703,084.66	84,331,331.81	87,788,382.49	3,246,033.98
(5) 工会经费和职工教育经费	2,727,228.80	28,164,352.34	28,930,012.81	1,961,568.33
(6) 短期带薪缺勤		211,637,752.25	4,536,883.41	207,100,868.84
(7) 其他	163,615,276.98	889,234,231.89	828,058,816.97	224,790,691.90
合计	1,192,884,942.32	4,525,713,572.10	4,286,836,118.59	1,431,762,395.83

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,574,176.43	240,597,137.92	198,974,716.67	57,196,597.68
失业保险费	500,978.67	8,709,605.84	4,780,999.35	4,429,585.16
企业年金缴费	4,293,381.29	16,358,186.58	20,608,621.05	42,946.82
合计	20,368,536.39	265,664,930.34	224,364,337.07	61,669,129.66

### (4) 辞退福利列示

项目	期末余额	期初余额
辞退补偿金	10,582,714.51	20,407,486.86
合计	10,582,714.51	20,407,486.86

## 28、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	173,272,543.39	59,700,542.53
企业所得税	667,744,209.34	712,033,101.06
城市维护建设税	20,688,910.46	8,866,023.89
营业税	101,963,447.18	5,888,947.72
个人所得税	11,611,800.23	16,635,474.87
教育费附加	8,378,593.07	3,363,149.08
废弃电器电子产品处理基金	23,006,581.00	55,378,377.00
其他税费	81,972,054.66	51,756,909.99
合计	1,088,638,139.33	913,622,526.14

## 29、应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	50,214,325.74	1,131,479.67
短期借款利息	34,033,044.28	6,199,909.01
企业债券利息		7,750,027.66
合计	84,247,370.02	15,081,416.34

## 30、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
勇狮（香港）有限公司	115,230,923.73	115,230,923.73
其他少数股东	171,065,806.40	18,151,086.00
合计	286,296,730.13	133,382,009.73

## 31、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,153,747,154.46	6,091,623,233.28
合计	8,153,747,154.46	6,091,623,233.28

期末账面余额主要包含已发生尚未支付的费用。

## 32、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	11,711,553.28	10,877,261.36
一年内到期的长期借款	2,188,296,000.00	
一年内到期的应付债券	1,151,392,861.24	
一年内到期的预计负债		62,020,766.97
合计	3,351,400,414.52	72,898,028.33

## 33、长期借款

√适用 □不适用

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	19,666,350,074.26	
信用借款	303,539,864.40	297,241,293.20
合计	19,969,889,938.66	297,241,293.20

长期借款中保证借款利率为借款协议规定的利率+伦敦银行间同业拆借利率。

长期借款中信用借款利率为借款协议规定的利率+伦敦银行间同业拆借利率。

## 34、应付债券

√适用 □不适用

2014 年 3 月 20 日，本公司的控股子公司海尔电器集团有限公司发行了面值 HK\$1,316,036,039（折合 RMB1,055,023,280）的可转换公司债券，票面年利率 1.5%。可转换公司债券于 2017 年 3 月 20 日到期。债券持有者可选择在发行日一年后至到期日之前七日内转股。

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	2014 年发行可转债
初始确认：	1,055,023,279.62
可转换债券和所发行的认股权的面值	
其中：	
认股权	
可转债的权益部分	54,838,289.02
可转债的负债部分	1,000,184,990.60

可转债的负债部分本期变动：

项目	期初余额	本期增加	本期应计 债券利息	减：本期 已付债券 利息	汇率影响	本期重分类 至一年内到 期	期末余额
2014 年 发行 可转债	1,107,734,516.43		18,196,357.01		25,461,987.80	1,151,392,861.24	
合计	1,107,734,516.43		18,196,357.01		25,461,987.80	1,151,392,861.24	

### 35、长期应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款	93,000,000.00	43,000,000.00
车辆融资租赁	11,047,037.58	16,916,852.02
合计	104,047,037.58	59,916,852.02

根据本公司及本公司子公司青岛海尔电冰箱有限公司、青岛海尔空调器有限总公司、青岛海尔（胶州）空调器有限公司与国开发展基金有限公司于 2015 年和 2016 年签署的《国开发展基金投资合同》，国开发展基金有限公司对青岛海尔电冰箱有限公司投资 2,000 万元，对青岛海尔（胶州）空调器有限公司投资 7,300 万元，国开发展基金有限公司对以上投资以分红或通过回购溢价方式每年获得 1.2% 的收益，2020 到 2027 年，本公司及本公司子公司将回购上述国开发展基金有限公司对本公司子公司的投资。

### 36、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬列示

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	874,507,660.80	
二、辞退福利	36,114,732.14	33,209,406.02
三、工伤补偿准备金	374,486,494.76	
三、其他长期福利	2,472,793.71	
合计	1,287,581,681.41	33,209,406.02

(2) 设定受益计划

本公司部分子公司为符合条件的员工运作多个设定受益计划，在这些计划下，员工有权享受设定受益计划约定的退休福利。

这些计划收利率风险，受益人预期寿命变动风险等风险的影响。

这些计划资产的最近精算估值和设定受益义务的现值使用预期累计福利单位法确定。

①、子公司海尔亚洲株式会社设定受益计划

设定受益计划所使用的精算假设

项目	比率
一、折现率	1.10%
二、预期收益率	2.00%

设定受益义务现值

项目	金额
一、期初余额	286,219,180.96
二、计入当期损益的设定受益成本	1,968,173.92
1.当期服务成本	1,968,173.92
2.过去服务成本	
3.结算利得（损失以“-”表示）	
4、利息费用	
三、计入其他综合收益的设定受益成本	
1.精算损失（利得以“-”表示）	
四、其他变动	29,068,077.89
1.结算时支付的对价	
2.已支付的福利	-25,066,674.27
3.汇兑差额	54,134,752.16
五、期末余额	317,255,432.77

计划资产公允价值

项目	金额
一、期初余额	292,193,640.82
二、计入当期损益的设定受益成本	
1、利息收益	
三、计入其他综合收益的设定受益成本	
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	

2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	
四、其他变动	30,059,544.21
1.雇主缴存	
2.已支付的福利	-25,066,674.27
3.汇兑差额	55,126,218.48
五、期末余额	322,253,185.03

计划资产无本公司普通股，债券，也无由本公司占用的房地产。

设定受益计划净负债（净资产）

项目	金额
一、期初余额	-5,974,459.86
二、计入当期损益的设定受益成本	1,968,173.92
三、计入其他综合收益的设定受益成本	
四、其他变动	-991,466.32
五、期末余额	-4,997,752.26

预计未来 12 个月内将向设定受益义务作出的缴存额为人民币 18,060,000.00 元。

资产负债表日的设定受益义务的平均期间为 14.70 年。

## ②、子公司 Roper Corporation 设定受益计划

子公司 Roper Corporation 为符合条件的员工实施退休后医疗福利的设定受益计划。

设定受益计划所使用的精算假设

项目	比率
一、折现率	4.25%

设定受益义务现值

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	145,339,034.15
三、计入当期损益的设定受益成本	
1.当期服务成本	
2.过去服务成本	
3.结算利得（损失以“-”表示）	
4、利息费用	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
1.精算损失（利得以“-”表示）	
五、其他变动	972,563.37
1.结算时支付的对价	
2.已支付的福利	-178,062.99
3.汇兑差额	1,150,626.36
六、期末余额	146,311,597.52

设定受益计划净负债（净资产）

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	145,339,034.15

三、计入当期损益的设定受益成本	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
五、其他变动	972,563.37
六、期末余额	146,311,597.52

资产负债表日的该设定受益义务的平均期间为 12.14 年。

### ③、子公司 GE Appliances 设定受益计划

子公司 GE Appliances 为符合条件的员工实施退休后医疗福利的设定受益计划。

设定受益计划所使用的精算假设

项目	比率
一、折现率	3.34%

设定受益义务现值

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	385,725,254.40
三、计入当期损益的设定受益成本	
1.当期服务成本	
2.过去服务成本	
3.结算利得（损失以“-”表示）	
4、利息费用	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
1.精算损失（利得以“-”表示）	
五、其他变动	4,700,056.54
1.结算时支付的对价	
2.已支付的福利	
3.汇兑差额	4,700,056.54
六、期末余额	390,425,310.94

设定受益计划净负债（净资产）

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	385,725,254.40
三、计入当期损益的设定受益成本	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
五、其他变动	4,700,056.54
六、期末余额	390,425,310.94

预计至 2016 年末将向该设定受益义务作出的缴存额为人民币 664,923.69 元。

### ④、子公司 GE Appliances 设定受益计划

子公司 GE Appliances 为符合条件的员工实施退休养老金的设定受益计划。

设定受益计划所使用的精算假设



项目	比率
一、折现率	4.09%

设定受益义务现值

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	341,433,031.75
三、计入当期损益的设定受益成本	
1.当期服务成本	
2.过去服务成本	
3.结算利得（损失以“-”表示）	
4、利息费用	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
1.精算损失（利得以“-”表示）	
五、其他变动	-3,662,279.41
1.结算时支付的对价	
2.已支付的福利	-7,845,420.00
3.汇兑差额	4,183,140.59
六、期末余额	337,770,752.34

设定受益计划净负债（净资产）

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	341,433,031.75
三、计入当期损益的设定受益成本	
四、计入其他综合收益的设定受益成本	
五、其他变动	-3,662,279.41
六、期末余额	337,770,752.34

预计至 2016 年末将向该设定受益义务作出的缴存额为人民币 7,957,440.00 元。

### （3）工伤补偿准备金

子公司 GE Appliances 对自 1991 年 1 月 1 日起因生产事故造成的伤残人员计提工伤索赔准备金，用来支付事故中受伤员工的索赔支出。该准备金应计金额由 Beecher Carlson Insurance Services, LLC.采用精算的方式编制。精算中使用的折现率为 3.72%。

项目	金额
一、期初余额	
二、非同一控制下企业合并	347,358,256.48
三、计入当期损益的补偿支出	27,128,238.28
四、本期实际支付的补偿金额	
五、其他变动	
六、期末余额	374,486,494.76

## 37、预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计三包安装费	2,102,566,950.71	1,841,853,237.19
购买少数股东股权	40,040,766.97	43,500,000.00
未决诉讼	14,750,000.00	14,190,400.00
合计	2,157,357,717.68	1,899,543,637.19

预计三包安装费相关重要假设、估计：公司根据过往三包、安装费用实际支出及销售数据合理预计三包、安装费率，结合公司三包、安装政策规定及已实现销售数据预计未来很可能发生的三包、安装费用。

### 38、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	249,169,525.78	22,370,316.12	16,734,996.28	254,804,845.62	与资产相关政府补助
售后租回	14,951,028.55		5,687,029.52	9,263,999.03	售价与资产账面价值差异
合计	264,120,554.33	22,370,316.12	22,422,025.80	264,068,844.65	/

### 39、股本

股份类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、有限售条件股份	613,687,188			613,687,188
1、国家持股				
2、境内非国有法人持股				
3、境内自然人持股	7,701,200			7,701,200
4、境外非国有法人持股	605,985,988			605,985,988
二、无限售条件股份	5,509,467,080		18,050,341	5,491,416,739
1.人民币普通股	5,509,467,080		18,050,341	5,491,416,739
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	6,123,154,268		18,050,341	6,105,103,927

公司于 2016 年 2 月 26 日注销回购的库存股 18,050,341 股。

### 40、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		180,996,090.54	180,996,090.54	
其他资本公积	83,383,194.51			83,383,194.51
合计	83,383,194.51	180,996,090.54	180,996,090.54	83,383,194.51

股本溢价变动的主要原因：①本期非同比例增资子公司导致母公司持股比例变动，增加股本溢价 6,243,505.72 元；②本期注销库存股，减少股本溢价 141,993,390.54 元；③本期同一控制合并，减少股本溢价 39,002,700.00 元；④本期股本溢价不足冲减相应结转留存收益，增加股本溢价 174,752,584.82 元。

#### 41、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	30,207,838.00			30,207,838.00
股份回购	47,396,706.70	112,647,024.84	160,043,731.54	
合计	77,604,544.70	112,647,024.84	160,043,731.54	30,207,838.00

股份回购变动的主要原因：公司本期回购股份，增加 112,647,024.84 元；公司本期注销回购的库存股，减少 160,043,731.54 元。

#### 42、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	其他	
a	50,280,495.96	-45,137,028.83		-45,016,833.22	-120,195.61		5,263,662.74
b	455,598,882.88	-452,596,255.26	-254,830.95	-448,305,792.02	-4,035,632.29		7,293,090.86
c	110,598,255.79	120,828,357.38		106,651,210.57	14,177,146.81		217,249,466.36
d	16,705,825.40						16,705,825.40
合计	633,183,460.03	-376,904,926.71	-254,830.95	-386,671,414.67	10,021,318.91		246,512,045.36

项目注释：（1）a、b、c 项均为以后将重分类进损益的其他综合收益，其中：

a 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额。

b 可供出售金融资产公允价值变动损益。

c 外币财务报表折算差额。

（2）d 项为重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，以后不可重分类进损益。

#### 43、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,978,928,499.64		17,475,258.48	1,961,453,241.16
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
其他				
合计	2,026,585,301.23		17,475,258.48	2,009,110,042.75

本期减少系资本公积-股本溢价余额不足，相应冲减留存收益所致。

#### 44、未分配利润

项目	金额
上年年末未分配利润	13,905,774,481.88
加：会计差错更正	
执行企业会计准则调整数	
同一控制下企业合并调整	38,858,499.40
本年期初未分配利润	13,944,632,981.28
加：归属于母公司所有者的净利润	3,315,173,171.70
本年可供分配利润	17,259,806,152.98
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	
同一控制合并冲减留存收益	157,277,326.34
期末未分配利润	17,102,528,826.64

#### 45、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	48,396,652,699.11	46,894,256,068.13
其他业务	389,954,225.76	419,036,967.52
合计	48,786,606,924.87	47,313,293,035.65

##### (2) 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	9,491,972,643.18	6,519,203,423.83	10,262,003,910.89	7,204,327,944.79
电冰箱	14,280,076,125.66	9,476,044,381.62	14,992,961,957.47	10,142,850,467.63
厨卫	3,476,650,640.93	1,940,254,349.21	3,190,622,392.48	1,818,057,629.97
洗衣机	8,050,292,911.89	5,347,016,823.62	7,862,209,947.17	5,334,587,467.01
装备部品	1,249,804,964.69	1,058,835,187.55	1,151,508,752.49	983,213,566.09
GEA	3,453,257,406.23	2,399,627,008.82		
渠道综合服务业务及其他	8,394,598,006.53	7,841,537,429.00	9,434,949,107.63	8,941,275,624.80
合计	48,396,652,699.11	34,582,518,603.65	46,894,256,068.13	34,424,312,700.29

#### 46、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	5,858,432.78	12,339,070.48	应纳税营业额的 5%、3%
城建税	112,850,473.17	125,018,826.22	应纳流转税税额的 7%
教育费附加	48,800,232.38	53,176,618.45	应纳流转税税额的 3%、2%、1%
其他	4,187,779.94	5,463,851.79	
合计	171,696,918.27	195,998,366.94	

#### 47、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,693,076,335.80	6,149,238,598.81
合计	6,693,076,335.80	6,149,238,598.81

其他说明：

本公司销售费用主要为薪酬费用、运输及仓储费、广告促销费、售后费用等。

#### 48、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	3,543,082,531.68	3,125,316,640.02
合计	3,543,082,531.68	3,125,316,640.02

其他说明：

本公司管理费用主要为薪酬费用、研究开发费、行政办公费、税费、租赁费等。

#### 49、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	197,158,970.54	71,844,425.54
减：利息收入	112,282,670.60	300,326,104.40
汇兑损益	15,543,225.29	-15,836,726.35
其他	24,649,483.24	27,035,317.88
合计	125,069,008.47	-217,283,087.33

#### 50、资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	57,962,188.88	148,619,119.05
存货跌价损失	138,224,477.18	59,094,893.19
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
可供出售金融资产减值损失		25,000.00
合计	196,186,666.06	207,739,012.24

## 51、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具-衍生金融工具	-182,258,158.84	-16,917,216.84
合计	-182,258,158.84	-16,917,216.84

## 52、投资收益

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	413,267,458.21	351,378,295.60
处置长期股权投资产生的投资收益	37,414,012.10	33,472,905.85
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,343,791.85	96,086,121.25
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置可供出售金融资产产生的投资收益	531,765,734.66	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	32,350,801.48	16,288,919.41
理财产品收益	5,052,001.54	5,346,479.38
合计	1,029,193,799.84	502,572,721.49

## 53、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	5,558,955.90	44,728,793.22
政府补助	125,842,469.31	16,502,965.20
可供出售金融资产核算方法变更	166,840,685.70	
其他	162,082,762.23	107,986,798.26
合计	460,324,873.14	169,218,556.68

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助本期摊销	16,734,996.28	3,199,061.41
与收益相关的政府补助	109,107,473.03	13,303,903.79
合计	125,842,469.31	16,502,965.20

## 54、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	20,179,924.08	13,951,998.85
公益性捐赠支出	6,288,255.95	3,900,000.00
其他	30,015,140.09	16,626,059.33
合计	56,483,320.12	34,478,058.18

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	615,259,241.98	721,929,043.72
递延所得税费用	45,439,140.00	-113,888,430.38
合计	660,698,381.98	608,040,613.34

### (2) 当期会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
会计利润总额	4,632,540,584.19
按法定税率计算的所得税	1,158,135,146.05
子公司适用不同税率的影响	-536,587,569.93
调整以前期间所得税的影响	-50,219,457.29
非应税收益的影响	-13,961,157.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,721,168.53
未确认递延税项的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	72,607,803.15
冲销递延所得税影响	1,256,611.48
其他	-1,254,163.00
所得税费用合计	660,698,381.98

## 56、其他综合收益

详见附注七、42。

## 57、收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
保证金及押金	75,728,603.45
政府补助	109,037,699.44
除政府补助外营业外收入	48,321,899.22
利息收入	198,853,542.36
其他	9,820,606.75
合计	441,762,351.22

## 58、支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
营业费用支付的现金	3,660,521,574.83
管理费用支付的现金	1,452,194,103.27
财务费用支付的现金	31,364,308.40
营业外支出	9,298,663.18
其他	308,398,915.23
合计	5,461,777,564.91

## 59、收到其他与投资活动有关的现金

项目	金额
与资产相关的政府补贴	3,693,847.50
合计	3,693,847.50

## 60、支付其他与投资活动有关的现金

项目	金额
处置子公司支付的现金	3,968,381.90
合计	3,968,381.90

## 61、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
股票回购支付现金	123,415,237.69
小股东撤资支付现金	1,040,500.00
融资租赁支付现金	5,612,296.99
其他	
合计	130,068,034.68

## 62、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	3,971,842,202.21	3,412,089,061.47
加：资产减值准备	196,186,666.06	207,739,012.24
固定资产折旧	671,372,916.51	470,416,752.40
无形资产摊销	51,395,463.20	16,068,974.20
长期待摊费用摊销	16,414,091.19	15,095,045.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-167,680,746.72	-30,764,404.18
公允价值变动损益	182,258,158.84	16,917,216.84
财务费用	197,158,970.54	71,844,425.54
投资损失	-1,029,193,799.84	-502,572,721.49
递延所得税资产减少	-29,728,891.88	-142,023,252.27
递延所得税负债增加	75,168,031.88	28,134,821.89
存货的减少	586,856,577.31	1,011,349,845.00
经营性应收项目的减少	24,497,917.00	-1,275,079,367.98
经营性应付项目的增加	-14,090,986.86	-1,593,094,348.42
其他	22,099,813.25	54,810,640.97
经营活动产生的现金流量净额	4,754,556,382.69	1,760,931,701.32
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	21,895,514,969.90	28,333,926,983.68



减：现金的期初余额	24,724,585,700.76	31,142,992,910.13
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	-2,829,070,730.86	-2,809,065,926.45

### 63、 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,895,514,969.90	24,724,585,700.76
其中：库存现金	744,340.77	448,890.79
可随时用于支付的银行存款	21,873,758,354.91	24,664,175,572.12
可随时用于支付的其他货币资金	21,012,274.22	59,961,237.85
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	21,895,514,969.90	24,724,585,700.76
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		

### 64、 外币货币性项目

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	人民币余额	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金						
美元	390,862,674.47	6.6312	2,591,888,566.95	382,814,217.61	6.4936	2,485,842,403.49
欧元	37,909,838.64	7.3750	279,585,059.97	23,695,633.42	7.0952	168,125,258.25
日元	4,353,250,863.00	0.064491	280,745,501.41	1,519,376,567.61	0.053875	81,856,412.58
其他			1,181,185,098.08			593,664,319.50
小计			4,333,404,226.41			3,329,488,393.82
应收款项						
美元	1,024,014,464.19	6.6312	6,790,444,714.96	60,073,515.58	6.4936	390,093,380.78
欧元	77,964,924.65	7.375	574,991,319.29	78,420,140.64	7.0952	556,406,581.87
日元	3,648,468,432.70	0.064491	235,293,377.69	5,056,219,138.00	0.053875	272,403,806.06
其他			1,798,241,284.13			1,459,452,977.77
小计			9,398,970,696.07			2,678,356,746.48
短期借款						
美元	100,000,000.00	6.6312	663,120,000.00	29,279,006.04	6.4936	190,126,153.60
欧元				14,673,870.97	7.0952	104,114,049.31
日元	50,006,977.72	0.064491	3,225,000.00	6,396,593,092.71	0.053875	344,616,452.87
港币	805,540,000.00	0.8547	688,495,038.00	1,194,471,484.84	0.8378	1,000,728,210.00
其他						119,091,405.25
小计			1,354,840,038.00			1,758,676,271.03
应付款项						
美元	4,598,650,531.53	6.6312	30,494,571,404.67	113,082,834.29	6.4936	734,314,692.73
欧元	12,555,721.93	7.3750	92,598,449.24	50,236,492.28	7.0952	356,437,960.06
日元	3,423,916,619.65	0.064491	220,811,806.72	4,698,797,257.13	0.053875	253,147,702.23
其他			1,592,902,378.29			1,008,890,397.28
小计			32,400,884,038.92			2,352,790,752.30

长期借款						
美元	2,965,730,195.78	6.6312	19,666,350,074.26			
欧元						
日元	4,706,701,158.30	0.064491	303,539,864.40	5,517,239,780.97	0.053875	297,241,293.20
其他						
小计			19,969,889,938.66			297,241,293.20

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
GEA	2016 年 6 月	55.76 亿美元	100	外购	2016 年 6 月 6 日	标的股权的相关权利义务均已转归本公司	5.29 亿美元	0.16 亿美元

#### (2). 合并成本及商誉

合并成本	GEA
-----现金	55.76 亿美元
-----或有对价的公允价值	
合并成本合计	55.76 亿美元
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25.84 亿美元
商誉的金额	29.92 亿美元

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：美元

项目	GEA	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	22,909,296.16	22,909,296.16
应收款项	850,844,090.70	842,538,397.53
存货	823,491,025.04	799,823,951.14
固定资产/在建工程/无形资产	2,030,726,046.97	1,447,606,693.65
商誉		369,585,836.54
长期股权投资	420,900,000.00	364,532,148.83
其他长期资产	17,615,345.69	17,500,608.07
应付款项	-1,497,908,585.48	-1,500,887,174.92
应交税费	-6,826,902.06	-6,822,764.86

长期职工薪酬	-77,300,000.00	
净资产	2,584,450,317.02	2,356,786,992.14
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,584,450,317.02	2,356,786,992.14

## 2、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
海尔集团（大连）电器产业有限公司	100%	交易前后同受海尔集团公司控制	2016.1.1	标的股权相关权利义务均已转归本公司			27,432,639.70	303,950.43

### (2). 合并成本

合并成本	海尔集团（大连）电器产业有限公司
-----现金	39,002,700.00

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	海尔集团（大连）电器产业有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	41,759,196.67	41,759,196.67
应收款项	623,083,011.52	623,083,011.52
存货	4,289,439.43	4,289,439.43
固定资产	3,623,002.92	3,623,002.92
无形资产	824,823.75	824,823.75
其他长期资产	9,977,365.17	9,977,365.17
减：应付款项	645,019,939.62	645,019,939.62
应付职工薪酬	116,700.00	116,700.00
应缴税费	3,684,710.05	3,684,710.05
净资产	34,735,489.79	34,735,489.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	34,735,489.79	34,735,489.79

## 3、 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权时：

子公司名称	瀚昂商贸（上海）有限公司	济宁日日顺电器有限公司	成都海新日日顺电器有限公司
-------	--------------	-------------	---------------

股权处置价款	7,145,594.94	1,010,000.00	4,990,052.82
股权处置比例	51.00%	51.00%	51.00%
股权处置方式	清算	处置	清算
丧失控制权的时点	2016/1/1	2016/5/31	2016/5/27
丧失控制权时点的确定依据	标的股权相关权利 义务均已转移	标的股权相关权利 义务均已转移	标的股权相关权利 义务均已转移
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	-3,861,037.27	-7,640,424.22	-121,286.74

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
海尔电器集团有限公司	中国大陆	Bermuda	洗衣机、热水器生产销售、综合渠道业务	14.06%	29.78%	55.89%	同一控制合并
Wonder Global (BVI) Investment Limited	美国	英属维京群岛	家用电器生产经销业务		100.00%	100.00%	设立
海尔新加坡投资控股有限公司	新加坡	新加坡	家用电器生产经销业务		100.00%	100.00%	同一控制合并
青岛海尔空调器有限总公司	青岛高科园	青岛高科园	家用空调器的生产与经营	99.95%		99.95%	同一控制合并
贵州海尔电器有限公司	贵州遵义汇川区	贵州遵义汇川区	电冰箱生产销售	59.00%		59.00%	同一控制合并
合肥海尔空调器有限公司	合肥海尔工业园	合肥海尔工业园	空调器生产销售	100.00%		100.00%	同一控制合并
武汉海尔电器股份有限公司	武汉海尔工业园	武汉海尔工业园	空调器生产销售	60.00%		60.00%	同一控制合并
青岛海尔空调电子有限公司	青岛开发区	青岛开发区	空调器生产销售	100.00%		100.00%	同一控制合并
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	青岛高科园	青岛高科园	塑料制品制造	100.00%		100.00%	同一控制合并
大连海尔精密制品有限公司	大连出口加工区	大连出口加工区	精密塑胶的生产销售	90.00%		90.00%	同一控制合并
合肥海尔塑胶有限公司	合肥经济技术开发区	合肥经济技术开发区	塑料件生产销售	94.12%	5.88%	100.00%	同一控制合并
青岛海尔模具有限公司	青岛高科园	青岛高科园	研制生产精密模具及其制品	75.00%	25.00%	100.00%	同一控制合并
青岛美尔塑料粉末有限公司	青岛开发区	青岛开发区	生产塑料粉末、塑料板材及高性能涂料	40.00%	60.00%	100.00%	同一控制合并
重庆海尔精密	重庆市江北区	重庆市江	塑料制品、钣	90.00%	10.00%	100.00%	同一控

塑胶有限公司		北区	金制品、电子产品和五金件				制合并
重庆海尔智能电子有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	电子产品、自动控制系统设备制造销售	90.00%	10.00%	100.00%	同一控制合并
青岛海尔机器人有限公司	青岛高科园	青岛高科园	机器人研制、开发、制造、销售	50.00%		50.00%	同一控制合并
青岛海尔电冰箱有限公司	青岛高科园	青岛高科园	无氟电冰箱加工制造等	100.00%		100.00%	设立
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	青岛平度开发区	青岛平度开发区	电冰箱加工制造等	75.00%		75.00%	设立
青岛家电工艺装备研究所	青岛高科园	青岛高科园	家电模具、工艺装备研制等	100.00%		100.00%	设立
青岛海尔成套家电服务有限公司	青岛高科园	青岛高科园	健康系列小家电研制销售	98.33%		98.33%	设立
青岛海尔智能电子有限公司	青岛高科园	青岛高科园	电子产品及自动控制系统的设计开发	97.36%		97.36%	设立
青岛海尔特种电冰箱有限公司	青岛开发区	青岛开发区	无氟电冰箱生产销售	100.00%		100.00%	设立
青岛海尔洗碗机有限公司	青岛开发区	青岛开发区	洗碗机、燃气灶等加工制造	100.00%		100.00%	设立
青岛海尔特种电冰柜有限公司	青岛开发区	青岛开发区	电冰柜及其他制冷产品研制生产销售	96.06%		96.06%	设立
大连海尔空调器有限公司	大连出口加工区	大连出口加工区	空调器加工制造	90.00%		90.00%	设立
大连海尔电冰箱有限公司	大连出口加工区	大连出口加工区	电冰箱加工制造	90.00%		90.00%	设立
青岛海尔电子塑胶有限公司	青岛开发区	青岛开发区	塑胶、电子及制品开发、组装、销售	80.00%		80.00%	设立
武汉海尔电冰柜有限公司	武汉经济开发区高科园	武汉经济开发区高科园	电冰柜及其他制冷产品研制生产销售	95.00%	5.00%	100.00%	设立
青岛海达瑞采购服务有限公司	青岛高科园	青岛高科园	开发、采购、销售电器产品及部件	98.00%	2.00%	100.00%	设立
青岛海尔智能家电科技有限公司	青岛高科园	青岛高科园	家电、通讯、电子产品、网络工程技术开发与应用	98.91%	1.09%	100.00%	设立
重庆海尔空调器有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	空调器等的制造与销售。	76.92%	23.08%	100.00%	设立
青岛海尔精密制品有限公司	胶南市前湾港路	胶南市前湾港路	家电用精密塑胶、钣金、模具、电子制		70.00%	70.00%	设立

			品的开发、生产				
青岛海尔空调制冷设备有限公司	青岛胶南市	青岛胶南市	家用电器、电子产品的生产		70.00%	70.00%	设立
大连保税区海尔空调器贸易有限公司	大连出口加工区	大连出口加工区	国内贸易		100.00%	100.00%	设立
大连保税区海尔电冰箱贸易有限公司	大连出口加工区	大连出口加工区	国内贸易		100.00%	100.00%	设立
青岛鼎新电子科技有限公司	青岛开发区	青岛开发区	电子零部件制造销售。		100.00%	100.00%	设立
重庆海尔家电销售有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	家电销售	95.00%	5.00%	100.00%	设立
重庆海尔制冷电器有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	电冰箱加工制造	84.95%	15.05%	100.00%	设立
合肥海尔电冰箱有限公司	合肥海尔工业园	合肥海尔工业园	电冰箱加工制造	100.00%		100.00%	设立
武汉海尔能源动力有限公司	武汉海尔工业园	武汉海尔工业园	能源服务		75.00%	75.00%	设立
青岛海尔中央空调工程有限公司	青岛开发区	青岛开发区	空调制冷工程		100.00%	100.00%	设立
重庆日日顺电器销售有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	家电及电子产品销售		51.00%	51.00%	设立
青岛海尔（胶州）空调器有限公司	青岛胶州	青岛胶州	空调器生产销售		100.00%	100.00%	设立
青岛海尔部品有限公司	青岛胶州	青岛胶州	塑胶、钣金精密制品的制造及销售		100.00%	100.00%	设立
海尔股份(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00%		100.00%	设立
沈阳海尔电冰箱有限公司	沈阳市沈北新区	沈阳市沈北新区	电冰箱生产销售	100.00%		100.00%	设立
佛山海尔电冰柜有限公司	佛山市三水区	佛山市三水区	电冰柜生产销售	100.00%		100.00%	设立
郑州海尔空调器有限公司	郑州经济技术开发区	郑州经济技术开发区	空调生产销售	100.00%		100.00%	设立
青岛海达源采购服务有限公司	青岛开发区	青岛开发区	开发、采购、销售电器产品及部件	100.00%		100.00%	设立
青岛海尔智能技术研发有限公司	青岛高科园	青岛高科园	家电产品的开发、研究	100.00%		100.00%	设立
青岛海日高科模型有限公司	青岛高科园	青岛高科园	设计、生产、销售：产品模型、模具		75.00%	75.00%	同一控制合并
青岛海高设计制造有限公司	青岛高科园	青岛高科园	工业产品设计、模型样机制作		75.00%	75.00%	同一控制合并
北京海尔广科数字技术有限公司	北京	北京	技术开发推广转让		55.00%	55.00%	同一控制合并
上海海尔医疗	上海	上海	医疗设备的		100.00%	100.00%	设立

科技有限公司			批发、零售				
青岛海尔科技有限公司	青岛	青岛	软件、信息产品开发、销售	100.00%		100.00%	同一控制合并
青岛海尔科技投资有限公司	青岛	青岛	创业投资、咨询	100.00%		100.00%	设立
青岛卡萨帝智慧生活家电有限公司	青岛	青岛	电器研制、生产、销售		100.00%	100.00%	设立
青岛海创源家电销售有限公司	青岛	青岛	销售家用电器、数码产品		100.00%	100.00%	设立
北京一数科技有限公司	北京	北京	技术服务、进出口业务		100.00%	100.00%	设立
海易科（北京）科技有限公司	北京	北京	技术服务、软件开发		100.00%	100.00%	设立
海尔海外电器产业有限公司	青岛	青岛	家用电器销售、国际货运代理	100.00%		100.00%	设立
海尔集团（大连）电器产业有限公司	大连	大连	家用电器销售、国际货运代理	100.00%		100.00%	同一控制合并
青岛海尔中央空调有限公司	青岛	青岛	空调器、制冷设备的生产与销售		100.00%	100.00%	设立
北京通远科技有限公司	北京	北京	技术开发推广转让		100.00%	100.00%	设立
青岛海恒丰电器销售服务有限公司等小微企业	各地	各地	销售家用电器等				设立

将拥有其半数或半数以下股权的子公司纳入合并财务报表范围的原因说明：

本报告期末公司对海尔电器集团有限公司，以及青岛海恒丰电器销售服务有限公司等小微企业的财务和经营决策具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对海尔电器集团有限公司表决权比例高于持股比例的原因：2014 年，青岛海尔投资发展有限公司（以下简称“投资发展”）与公司签署了股东表决权委托协议。投资发展委托公司行使其在海尔电器集团有限公司中持有的 336,600,000 股所对应的股东表决权。双方约定，除公司向投资发展发出撤换委托人的书面通知外，投资发展不得撤销向公司做出的委托和授权。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海尔电器集团有限公司	56.16%	607,890,665.50	165,690,283.07	9,622,015,889.78
贵州海尔电器有限公司	41.00%	5,749,697.13		107,450,552.70
武汉海尔电器股份有限公司	40.00%	14,029,813.28		206,772,243.48
青岛海尔电冰箱（国际）有限	25.00%	-141,507.54		78,808,806.51

公司				
----	--	--	--	--

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海尔电器集团有限公司	22,344,157,543.82	7,141,735,672.27	29,485,893,216.09	12,058,002,683.26	982,234,061.63	13,040,236,744.89
贵州海尔电器有限公司	308,571,033.67	39,128,440.58	347,699,474.25	85,624,955.51		85,624,955.51
武汉海尔电器股份有限公司	717,802,042.43	138,451,001.09	856,253,043.52	339,322,434.83		339,322,434.83
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	276,633,101.70	55,808,808.81	332,441,910.51	17,206,684.50		17,206,684.50

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海尔电器集团有限公司	23,044,810,093.72	7,019,431,512.78	30,064,241,606.50	12,309,170,141.12	2,107,776,134.64	14,416,946,275.76
贵州海尔电器有限公司	314,706,629.02	43,195,339.38	357,901,968.40	109,851,101.19		109,851,101.19
武汉海尔电器股份有限公司	549,813,441.00	138,467,728.19	688,281,169.19	206,425,093.69		206,425,093.69
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	278,517,080.54	55,808,808.81	334,325,889.35	18,524,633.17		18,524,633.17

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海尔电器集团有限公司	28,794,279,022.44	1,069,181,489.62	1,088,300,280.31	1,116,067,058.61
贵州海尔电器有限公司	463,807,588.48	14,023,651.53	14,023,651.53	-20,013,648.34
武汉海尔电器股份有限公司	843,507,252.40	35,074,533.19	35,016,715.42	-34,799,441.65
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	9,090.37	-566,030.17	-566,030.17	-730,518.41

续表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海尔电器集团有限公司	31,337,627,715.28	11,025,129,90.49	1,081,930,326.47	906,388,332.52
贵州海尔电器有限公司	646,056,254.29	13,625,862.18	13,625,862.18	40,560,314.05
武汉海尔电器股份有限公司	1,107,885,650.07	28,471,549.95	28,471,549.95	56,519,947.03
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司		-10,234,899.58	-10,234,899.58	71,047,806.55

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用



(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

公司子公司海尔电器集团有限公司本期少数股东行权或减资导致公司持股比例变动; 公司非同比例增资公司子公司北京通远科技有限公司持股比例变动。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

项目	海尔电器集团有限公司	其他
购买成本/处置对价合计		6,850,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,015,846.78	7,077,658.94
差额	6,015,846.78	227,658.94
其中: 调增资本公积	6,015,846.78	227,658.94

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛海尔特种电器有限公司	青岛	青岛	医用冷柜	27.37		权益法
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	章丘	章丘	电机制造	30		权益法
海尔集团财务有限责任公司	青岛	青岛	金融业务		42	权益法
青岛海尔软件投资有限公司	青岛	青岛	软件开发		25	权益法
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	青岛	青岛	钢板制造	30		权益法
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	合肥	合肥	钢板制造	30		权益法
青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心(有限合伙)	青岛	青岛	创业投资	63		权益法
海尔同创投资合伙企业(有限合伙)	广州	广州	投资		50	权益法
青岛海施水设备有限公司	青岛	青岛	销售		15	权益法
青岛乐家水设备有限公司	青岛	青岛	销售		49	权益法
福州市晋安区盛丰国融小额贷款有限公司	福州	福州	小额贷款		20	权益法
福建八方盛丰物流	福州	福州	物流		40	权益法

有限公司						
深圳暴风统帅科技有限公司	深圳	深圳	销售		21	权益法
湖南电机株式会社	湖南	湖南	电机制造		50	权益法
HPZ 有限公司	尼日利亚	尼日利亚	家电制造		25.01	权益法
HNR 私营有限公司	巴基斯坦	巴基斯坦	家电制造		31.72	权益法
CONTROLADORA MABE S.A.de C.V.	墨西哥	墨西哥	家电制造		48.42	权益法
Middle East Air Conditioning Company,Limited	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	家电销售		49	权益法
青岛银行股份有限公司	青岛	青岛	商业银行		9.47	权益法
武汉小帅智能科技有限公司	武汉	武汉	技术开发		37	权益法
北京海狸先生网络科技有限公司	北京	北京	技术开发		25	权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

### ①重要联营企业的基本情况：

a. 海尔集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)由海尔集团公司及其下属 3 家成员企业出资设立。企业注册地及主要经营场所：青岛市高科技工业园海尔工业园内。本公司的子公司持有财务公司的股权比例合计为 42.00%。

b. CONTROLADORA MABE S.A.de C.V. (以下简称“MABE”)由通用电气公司参与出资设立。2016 年 6 月，本公司的子公司收购通用电气公司持有 MABE 的 48.42%的股权。企业注册地及主要经营场所：墨西哥。本公司的子公司持有 MABE 的股权比例合计约为 48.42%。

c. 青岛银行股份有限公司(以下简称“青岛银行”)成立于 1996 年 11 月，是我国首批设立的城市商业银行之一。企业注册地及主要经营场所：山东省青岛市市南区香港中路 68 号。本公司及本公司的子公司持有青岛银行的股权比例合计约为 9.47%。

### ②重要联营企业的财务信息：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	财务公司	财务公司
流动资产	54,787,831,371.41	56,908,243,695.90
非流动资产	5,335,203,940.97	4,185,942,298.04
资产合计	60,123,035,312.38	61,094,185,993.94
流动负债	46,765,737,829.56	48,277,090,860.06
非流动负债	4,177,073,734.19	4,234,302,863.48
负债合计	50,942,811,563.75	52,511,393,723.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,180,223,748.63	8,582,792,270.40

其中:按持股比例计算的净资产 份额	3,855,693,974.43	3,604,772,753.58
营业收入	1,162,696,352.56	1,238,480,597.68
净利润	642,161,602.48	759,602,909.66
其他综合收益	-44,730,124.25	38,466,314.28
综合收益总额	597,431,478.23	798,069,223.94
本年度收到的来自联营企业的股 利		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	MABE	MABE
流动资产	5,162,386,865.16	
非流动资产	9,539,936,426.88	
资产合计	14,702,323,292.04	
流动负债	5,788,976,039.60	
非流动负债	6,117,743,450.03	
负债合计	11,906,719,489.63	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,795,603,802.41	
其中:按持股比例计算的净资产 份额	1,197,636,668.95	
营业收入		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股 利		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	青岛银行	青岛银行
流动资产	202,029,030,000.00	
非流动资产	5,037,165,000.00	
资产合计	207,066,195,000.00	
流动负债	156,863,244,000.00	
非流动负债	33,126,776,000.00	
负债合计	189,990,020,000.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	17,076,175,000.00	

其中:按持股比例计算的净资产 份额	1,617,048,086.92	
营业收入	2,970,628,000.00	
净利润	1,261,528,000.00	
其他综合收益	-152,700,000.00	
综合收益总额	1,108,828,000.00	

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
青岛海尔特种电器有限公司	294,706,843.83	283,507,786.33
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	122,201,082.04	119,968,184.53
青岛海尔软件投资有限公司	17,033,586.28	17,033,872.46
青岛海尔赛富智慧家庭创业 投资中心(有限合伙)	211,558,668.86	200,266,832.77
青岛海尔特种钢板研制开发 有限公司	100,110,932.26	95,207,113.86
合肥海尔特种钢板研制开发 有限公司	120,614,464.61	114,000,000.00
北京海狸先生网络科技有限公司	1,237,067.08	2,606,883.28
海尔同创投资合伙企业（有限 合伙）	158,345,864.71	160,012,400.00
青岛海施水设备有限公司	25,668,952.48	39,437,684.81
青岛乐家水设备有限公司	13,189,468.86	13,300,791.62
福州市晋安区盛丰国融小额 贷款有限公司	80,468,782.90	78,598,195.59
福建八方盛丰物流有限公司	12,410,303.76	12,630,535.81
深圳暴风统帅科技有限公司	9,142,279.57	16,168,507.04
武汉小帅智能科技有限公司	3,698,573.65	
湖南电机株式会社	42,935,579.32	31,904,236.23
HPZ 有限公司	80,922,090.34	73,342,754.13
HNR 私营有限公司	69,780,946.55	96,149,801.89
MiddleEast Airconditioning Company,Limited	23,187,780.62	
投资账面价值合计	1,387,213,267.72	1,354,135,580.35
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润	24,097,736.19	32,345,073.54
--其他综合收益	-11,890,274.01	3,327,515.26
--综合收益总额	12,207,462.18	35,672,588.80

十、分部报告

√适用 □不适用

本公司主要经营家用电器生产、销售与服务业务，家电上游配件制造业务，及第三方产品分销、物流及售后业务。本公司共包括 7 个业务分部：冰箱分部、空调分部、洗衣机分部、厨卫分部、装备部品分部、渠道综合服务及其他分部、GEA 分部。公司管理层按照该划分评价各分部经营业绩并分配公司资源。各业务分部之间的销售主要按市场价格进行。

冰箱分部主要为冰箱、冷柜产品的生产与销售。

空调分部主要为家用空调、商用空调的生产与销售。

洗衣机分部主要为洗衣机产品的生产与销售。

厨卫分部主要为热水器、厨房电器产品的生产与销售。

装备部品分部主要为家电上游配套部件的采购、生产与销售，模具制造与销售。

渠道综合服务及其他分部：渠道分销业务、物流业务、售后业务；生活小家电业务及其他。

GEA 分部为本期收购 GEA 业务形成。暂将其作为一个独立分部进行管理。

本公司将三四级市场渠道业务作为渠道综合服务及其他分部单独考核，因此冰箱、空调、厨卫、洗衣机业务分部三四级市场营业利润不在各自分部利润中体现。

由于总部统一管理或不纳入分部管理的考核范围，分部资产总额不包含：货币资金、交易性金融资产、应收股利、其他流动资产、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉、递延所得税资产；分部负债总额不包含：长短期借款、交易性金融负债、应付股利、应交税费、应付债券、递延所得税负债；分部利润不包含：公允价值变动损益、投资收益。

#### (1) 报告分部的信息

##### 本期分部信息

分部信息	空调分部	冰箱分部	厨卫分部	洗衣机分部
分部收入	8,912,841,740.33	12,859,565,857.27	2,917,053,676.12	6,639,902,521.08
其中：对外收入	2,832,607,826.77	5,562,041,684.39	596,325,821.08	2,239,447,935.74
分部间收入	6,080,233,913.55	7,297,524,172.88	2,320,727,855.04	4,400,454,585.34
分部总成本	8,382,916,399.87	11,683,591,996.38	2,591,655,805.66	5,982,188,657.20
分部利润	529,925,340.46	1,175,973,860.89	325,397,870.46	657,713,863.88
分部资产总额	7,990,499,724.50	13,288,896,255.09	1,842,709,206.80	4,532,959,497.96
分部负债总额	3,414,594,189.92	12,266,110,565.17	1,455,712,223.05	2,180,706,024.00

续表

分部信息	装备部品分部	渠道综合服务及其他分部	GEA 分部	分部间抵销	合计
分部收入	14,799,342,326.20	38,917,612,860.72	3,460,810,512.03	-39,672,010,042.59	48,835,119,451.16
其中：对外收入	1,340,536,577.34	32,803,349,093.81	3,460,810,512.03	-	48,835,119,451.16

分部间收入	13,458,805,748.86	6,114,263,766.92	-	-39,672,010,042.59	-
分部总成本	14,640,138,916.29	38,355,636,465.31	3,287,213,513.72	-39,518,498,219.73	45,404,843,534.70
分部利润	159,203,409.91	561,976,395.41	173,596,998.31	-153,511,822.86	3,430,275,916.46
分部资产总额	18,756,458,802.91	32,185,770,295.97	24,595,502,808.11	-38,398,744,887.33	64,794,051,704.01
分部负债总额	19,146,141,378.36	29,220,531,141.20	21,628,999,005.17	-37,474,744,341.02	51,838,050,185.85

上年同期分部信息

分部信息	空调分部	冰箱分部	厨卫分部	洗衣机分部
分部收入	9,955,975,629.06	13,465,954,042.13	2,803,263,752.21	6,559,212,688.30
其中：对外收入	3,608,384,838.09	5,883,019,944.00	663,815,391.14	2,365,359,213.35
分部间收入	6,347,590,790.97	7,582,934,098.13	2,139,448,361.07	4,193,853,474.95
分部总成本	9,435,464,022.58	12,243,156,668.34	2,491,853,725.62	5,967,335,232.26
分部利润	520,511,606.48	1,222,797,373.79	311,410,026.59	591,877,456.04
分部资产总额	6,107,428,454.78	6,110,718,160.02	2,130,388,494.57	4,284,563,989.36
分部负债总额	3,997,986,679.58	6,217,133,445.17	1,541,249,731.32	2,255,451,123.87

续表

分部信息	装备部品分部	渠道综合服务及其他分部	分部间抵销	合计
分部收入	15,829,078,511.86	36,231,714,048.57	-37,531,905,636.48	47,313,293,035.65
其中：对外收入	1,278,278,930.21	33,514,434,718.86	-	47,313,293,035.65
分部间收入	14,550,799,581.65	2,717,279,329.71	-37,531,905,636.48	-
分部总成本	15,560,435,536.87	35,552,173,909.21	-37,336,859,730.89	43,913,559,363.99
分部利润	268,642,974.99	679,540,139.36	-195,045,905.59	3,399,733,671.66
分部资产总额	14,782,886,743.90	22,820,321,479.85	-15,750,940,826.61	40,485,366,495.87
分部负债总额	19,020,827,626.04	20,868,815,735.60	-14,828,492,673.60	39,072,971,667.98

(2) 地区信息

根据披露口径的需要，本公司“其他国家/地区”为除中国大陆外所有国家/地区（包括香港、澳门特别行政区和台湾）。

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	34,826,153,702.66	36,646,685,881.55
其他国家/地区	14,008,965,748.50	10,666,607,154.10
合计	48,835,119,451.16	47,313,293,035.65

续表

非流动资产总额	期末余额	期初余额
中国大陆地区	10,965,018,891.47	10,912,571,019.52
其他国家/地区	14,891,031,665.66	1,033,929,423.11
合计	25,856,050,557.13	11,946,500,442.63

非流动资产总额不包括：可供出售金融资产、长期股权投资、商誉、递延所得税资产。

## 十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值		
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量			
一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	562,343.01		562,343.01
二、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	179,803,749.09		179,803,749.09
三、可供出售金融资产	30,533,537.14	1,518,048,833.97	1,548,582,371.11

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 十二、 关联方及关联交易

### （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、本公司的母公司及一致行动人有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本	法定代表人	与本公司关系	对本公司持股比例	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	张瑞敏	母公司	17.57%	17.57%
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	张瑞敏	母公司一致行动人	20.62%	20.62%
青岛海尔创业投资咨询有限公司	有限责任公司	青岛市保税区	30,000,000	张瑞敏	母公司一致行动人	2.63%	2.63%
青岛海尔厨房设施有限公司	有限责任公司	青岛经济技术开发区	105,000,000	卢效斌	母公司一致行动人	0.19%	0.19%



2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 子公司权益披露。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、11 及附注九、3。

4、不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本企业的关系
FISHER&PAYKEL AUSTRALIA PTY	海尔集团附属公司
FISHER & PAYKEL APPLIANCES LIMITED	海尔集团附属公司
HAIER AMERICA TRADING,L.L	海尔集团附属公司
HAIER INTERNATIONAL CO., LTD	海尔集团附属公司
HAIER INTERNATIONAL (HK) LTD.	海尔集团附属公司
HAIER RUS TRADING COMPANY	海尔集团附属公司
HAIER INFORMATION APPLIANCES S.R.L.	海尔集团附属公司
大连海尔国际贸易有限公司	海尔集团附属公司
飞马电子(青岛)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
莱阳海尔电器有限公司	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
青岛海尔丰彩精美快印有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔工装研制有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔国际旅行社有限公司	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
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔投资发展有限公司	海尔集团附属公司
青岛海尔物流咨询有限公司	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
青岛海永达物业管理有限公司	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
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	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
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
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	联营企业
青岛海尔特种电器有限公司	联营企业
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	联营企业
HNR 私营有限公司	联营企业
青岛海尔软件投资有限公司	联营企业
青岛银行股份有限公司	联营企业
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	联营企业

### (三) 关联方交易情况

1、本公司向关联方采购货物及服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	2,834,073,214.99	3,577,031,452.91
重庆海尔电器销售有限公司	2,465,270,177.05	2,605,767,825.83
合肥海尔物流有限公司	590,802,325.75	682,768,899.53
重庆海尔物流有限公司	585,481,049.95	684,866,010.73
HNR 私营有限公司	573,735,257.92	613,912,712.03
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	313,371,323.79	284,834,006.82
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	311,939,821.56	
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	280,906,377.02	283,355,003.59
青岛海尔国际贸易有限公司	247,965,334.09	464,070,315.42
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	223,736,153.61	
海尔能源动力有限公司	177,900,502.03	177,769,429.07
青岛海尔家居集成股份有限公司	115,840,029.68	22,036,135.02
青岛海永达物业管理有限公司	60,616,791.01	64,732,682.14
海尔集团电器产业有限公司	45,831,636.90	1,876,313,147.28
HAIER INTERNATIONAL CO., LTD	32,810,835.38	29,309,564.39
HAIER INTERNATIONAL(HK)LTD.	32,048,676.99	113,403,644.35
海尔集团青岛冷凝器厂		197,498,935.19
其他关联方	800,792,142.85	1,192,127,454.85
合计	9,693,121,650.57	12,869,797,219.15

2、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
FISHER&PAYKEL AUSTRALIA PTY	357,585,646.59	
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	353,802,132.04	
青岛海尔国际贸易有限公司	295,668,534.02	202,610,845.44
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	226,781,249.16	411,180,559.04
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	190,369,953.69	
青岛海尔新材料研发有限公司	172,047,424.81	289,551,913.06
重庆海尔电器销售有限公司	116,299,875.16	75,545,447.12
HAIER RUS TRADING COMPANY	114,274,967.19	98,465,420.85
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	70,862,710.70	87,387,913.18
海尔集团电器产业有限公司	56,831,677.83	2,476,737,614.82
青岛海尔工装研制有限公司	37,237,163.70	58,098,343.50
青岛海尔国际旅行社有限公司	15,387,386.88	48,803,945.54
HAIER AMERICA TRADING,L.L	2,385,751.90	202,249,539.39
青岛海尔零部件采购有限公司	1,543,609.26	41,437,950.00
重庆海尔物流有限公司		11,504,024.36
其他关联方	171,510,783.25	233,323,753.44
合计	2,182,588,866.18	4,236,897,269.74

3、关联方未结算项目金额

项目 及客户名称	期末数	期初数		
应收票据:				
海尔集团电器产业有限公司		580,500,000.00		
其他关联方	10,276,520.66	1,792,043.36		
应收股利:				
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		
青岛海尔软件投资有限公司	4,524,472.84	4,524,472.84		
青岛银行股份有限公司	76,868,939.63			
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司		6,301,362.54		
应收账款:				
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	200,133,980.40	10,006,699.02	174,630,258.08	8,731,512.90
HAIER RUS TRADING COMPANY	187,314,507.00	9,365,725.35	115,557,090.93	5,777,854.55

FISHER & PAYKEL APPLIANCES LIMITED	182,511,400.84	9,125,570.04	158,810,441.99	7,940,522.10
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	61,372,326.00	3,068,616.30	76,285,963.56	3,814,298.18
青岛海尔国际旅行社有限公司	41,218,870.37	2,060,943.52	123,890,004.37	6,194,500.22
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	18,322,199.73	916,109.99	110,510,547.68	5,525,527.38
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	12,284,675.72	614,233.79	22,351,319.72	1,117,565.99
青岛海尔特种电器有限公司	11,233,912.73	561,695.64	8,419,069.02	420,953.45
青岛海尔新材料研发有限公司	9,143,305.67	457,165.28	47,541,824.58	2,377,091.23
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	1,382,941.77	69,147.09	29,966,338.37	1,498,316.92
HNR 私营有限公司			32,073,631.86	1,603,681.59
青岛海尔国际贸易有限公司			85,283,740.22	4,264,187.01
其他关联方	255,026,168.86	12,751,308.45	166,603,925.06	8,330,196.25
<b>预付款项:</b>				
青岛海尔国际贸易有限公司		115,193,915.20		26,873,715.41
海尔集团电器产业有限公司		105,544,639.40		
青岛海尔零部件采购有限公司		20,075,168.96		16,879,474.20
日日顺电器有限公司		15,502,034.63		12,538,028.12
三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司		4,013,298.76		
其他关联方		40,779,936.58		9,556,559.99
<b>应收利息:</b>				
海尔集团财务有限责任公司		10,669,832.30		91,036,865.15
<b>其他应收款:</b>				
<b>项目及客户名称</b>	<b>账面余额</b>	<b>坏账准备</b>	<b>账面余额</b>	<b>坏账准备</b>
海尔集团电器产业有限公司	12,818,833.86	640,941.69	45,013,672.34	2,250,683.62
青岛海尔物流咨询有限公司	13,593,017.74	679,650.89	13,593,017.74	679,650.89
日日顺电器有限公司			6,025,082.15	301,254.11
其他关联方	47,154,610.03	2,357,730.50	35,899,361.50	1,794,968.08
<b>应付票据:</b>				
莱阳海尔电器有限公司		27,283,187.79		29,649,819.07
青岛海尔丰彩精美快印有限公司		35,846.06		5,910,415.02
其他关联方		9,498,860.10		12,574,392.12
<b>应付账款:</b>				
青岛海尔零部件采购有限公司		796,408,805.24		663,349,767.52
重庆海尔电器销售有限公司		479,397,326.02		759,596,919.13
合肥海尔物流有限公司		152,553,994.38		201,205,529.62

青岛海尔国际贸易有限公司	139,473,137.31	245,904,920.71
重庆海尔物流有限公司	109,529,092.77	139,178,244.68
青岛海尔特种塑料研制开发有限公司	52,209,265.64	74,845,920.73
HAIER INTERNATIONAL CO.,LTD	32,052,290.58	22,060,139.07
HAIER INTERNATIONAL (HK)LTD.	29,721,464.36	20,541,494.39
HAIER INFORMATION APPLIANCES S.R.L.	29,921,378.00	102,725,606.14
日日顺电器有限公司	10,070,038.37	10,614,831.51
海尔集团电器产业有限公司	510,672.32	187,995,713.20
飞马电子(青岛)有限公司		203,253,438.63
骊住海尔住建设施(青岛)有限公司		39,063,792.08
HNR 私营有限公司		83,188,898.42
其他关联方	332,116,457.02	413,585,350.71
<b>预收账款:</b>		
海尔集团电器产业有限公司	29,128,010.96	18,701,475.03
HAIER INTERNATIONAL CO.,LTD	1,322,882.40	18,158.64
其他关联方	21,593,607.12	18,596,856.89
<b>其他应付款:</b>		
海尔兄弟动漫产业有限公司	371,757,915.12	393,253,947.83
重庆海尔物流有限公司	51,830,739.06	51,830,739.06
大连海尔国际贸易有限公司	21,800,000.00	
青岛海尔投资发展有限公司	21,038,859.96	
星洋国际有限公司	13,885,076.40	13,885,076.40
海尔集团电器产业有限公司	11,539,560.23	27,962,633.21
日日顺电器有限公司		18,990,955.78
其他关联方	44,723,745.83	160,241,754.57
<b>应付利息:</b>		
海尔集团财务有限责任公司	32,166,261.91	5,697,476.64
<b>应付股利:</b>		
勇狮(香港)有限公司	115,230,923.73	115,230,923.73
其他关联方	8,513,428.44	17,051,346.99

#### 4、其他关联交易

(1) 公司子公司与海尔集团财务有限责任公司签订借款合同，截至 2016 年 6 月 30 日止借款金额为 89.81 亿元，本期公司对海尔集团财务有限责任公司合计的借款利息费用为 9,123 万元。

(2) 公司期末保证借款的保证人为关联方的相关信息：

借款方	借款金额	保证人
海尔股份(香港)有限公司	688,495,038.00	海尔集团公司
HAIER US APPLIANCE SOLUTIONS,INC	21,854,646,074.26	海尔集团公司
合计	22,543,141,112.26	

(3) 本期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合计的利息收入为 1,271 万元。

(4) 公司的子公司青岛日日顺物流有限公司等向海尔集团内其他关联公司提供物流运输服务，本期物流收入为 6,983 万元。

#### (5) 承租情况

承租方	出租方	租赁资产用途	本期确认的租赁支出
本公司的子公司	青岛海尔投资发展有限公司及其子公司	生产经营	10,208,194.80
本公司的子公司	海尔集团其他公司	生产经营	27,037,454.91
合计			37,245,649.71

### (四) 定价政策

#### 1、关联销售

2015 年，公司收购集团海外白电资产完成后，公司海外销售模式由原来通过集团出口平台代理出口模式，改为由海外白电资产下属贸易公司全面负责公司面向境外的产品销售，同时因前述贸易公司也承担了集团资产（如黑电）的海外销售职能，因此公司与海尔集团公司签订了《销售框架协议》，公司与海尔集团公司互向对方销售产品及提供与销售有关的服务，包括但不限于销售代理服务、售后服务、技术支持，有效期三年。

#### 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

公司所需的由海尔集团公司及其下属公司等提供的存/贷款等金融服务，以不逊于市场公允商业原则确定价格。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其保持合作关系，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。

海尔电器与海尔集团财务有限责任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

海尔电器为拓展三、四级市场销售业务，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。

公司及子公司与卧龙电气章丘海尔电机有限公司等签订了《模块化产品采购框架合同》等，约定其向本公司的供货价格，系最优惠价格，不得高于供给其他客户的价格。

公司及子公司与青岛海尔特种钢板研制开发有限公司、合肥海尔特种钢板研制开发有限公司签订了《关于特种钢板产品采购的订单安排》等，约定其向本公司的供货条件应当不低于其他供应商的供货条件。

### 十三、 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	无
5. 剩余的合同期限	无
6. 期末发行在外的股份期权	无

7. 以股份支付而确认的费用总额	无
8. 以股份支付换取的职工服务总额	无
9. 以股份支付换取的其他服务总额	无

#### 十四、或有事项

##### 1、或有事项

☐适用 ☒不适用

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### 十五、资产负债表日后事项

1、2016 年 7 月 25 日，向在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的 6,097,630,727 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.12 元（含税），税前共计派发股利 1,292,697,714.12 元。

2、本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

#### 十六、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项、长短期借款等，各项金融工具的详细情况说明请见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

##### 1、信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款及其他流动资产中的理财产品等。

（1）本公司银行存款及理财产品主要存放于海尔集团财务有限责任公司、国有银行和其它大中型上市银行。应收利息主要为存放于上述银行的定期存款产生的应计利息。本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

（2）应收账款、应收票据：本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并合理确定账期。本公司对应收账款余额进行持续监控并对大额授信客户的应收款项购买信用保险，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（3）本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、往来借款、备用金等，公司根据历史发生情况对此等款项与相关经济业务加强了管理并持续监控，以确保本公司重大坏账风险可控并进一步降低。

##### 2、流动风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 3、汇率风险

本公司的主要经营位于中国大陆,主要业务以人民币结算。但本公司海外公司的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率波动风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率波动风险;本公司以签署远期外汇合约的方式来达到规避汇率波动风险的目的。

### 4、利率风险

本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 十七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按客户类别披露如下:

项目	期末余额		期初余额	
	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	217,217,586.28	10,860,879.31	219,582,372.06	10,979,118.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	217,217,586.28	10,860,879.31	219,582,372.06	10,979,118.60

(2) 组合中计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	217,217,586.28	10,860,879.31	208,577,829.57	10,428,891.47
1-2 年			914,539.56	45,726.98
2 年以上			10,090,002.93	504,500.15
合计	217,217,586.28	10,860,879.31	219,582,372.06	10,979,118.60



(3)期末应收账款中欠款金额前 5 名总计为 215,048,284.03 元, 占应收账款账面余额的 99.00%。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别披露如下:

项目	期末余额		期初余额	
	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	28,728,597.15	1,436,429.86	64,573,075.32	3,228,653.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	28,728,597.15	1,436,429.86	64,573,075.32	3,228,653.77

(2) 组合中计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	28,728,597.15	1,436,429.86	64,573,075.32	3,228,653.77
合计	28,728,597.15	1,436,429.86	64,573,075.32	3,228,653.77

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 28,728,597.15 元, 占应收账款账面余额的 100.00%。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资明细:

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中: 对子公司的长期股权投资	20,028,604,813.36	7,100,000.00	13,506,982,541.50	7,100,000.00
对联营企业的长期股权投资	1,271,861,143.09		641,850,570.99	
合计	21,300,465,956.45	7,100,000.00	14,148,833,112.49	7,100,000.00

(2) 对子公司的长期股权投资

被投资公司名称	期初余额	本期增减额	期末余额	减值准备 期末余额
一、子公司:				
重庆海尔家电销售有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00	
青岛海尔电冰箱有限公司	402,667,504.64		402,667,504.64	

青岛海尔特种电冰箱有限公司	329,832,047.28		329,832,047.28	
青岛海尔信息塑胶研制有限公司	102,888,407.30		102,888,407.30	
大连海尔精密制品有限公司	41,836,159.33		41,836,159.33	
合肥海尔塑胶有限公司	42,660,583.21		42,660,583.21	
青岛海尔模具有限公司	273,980,796.30		273,980,796.30	
青岛海尔智能电子有限公司	271,380,000.00		271,380,000.00	
青岛家电工艺装备研究所	66,778,810.80		66,778,810.80	
青岛美尔塑料粉末有限公司	24,327,257.77		24,327,257.77	
重庆海尔精密塑胶有限公司	47,811,283.24		47,811,283.24	
重庆海尔智能电子有限公司	11,870,511.98		11,870,511.98	
青岛海尔电子塑胶有限公司	48,000,000.00		48,000,000.00	
大连海尔电冰箱有限公司	99,000,000.00		99,000,000.00	
大连海尔空调器有限公司	99,000,000.00		99,000,000.00	
贵州海尔电器有限公司	96,904,371.71		96,904,371.71	
合肥海尔空调器有限公司	67,110,323.85		67,110,323.85	
青岛海尔电冰箱(国际)有限公司	158,387,576.48		158,387,576.48	
青岛海尔机器人有限公司	3,149,188.69		3,149,188.69	
青岛海尔空调电子有限公司	1,113,433,044.51		1,113,433,044.51	
青岛海尔空调器有限总公司	218,245,822.50		218,245,822.50	
青岛海尔特种电冰柜有限公司	442,684,262.76		442,684,262.76	
青岛海尔洗碗机有限公司	206,594,292.82		206,594,292.82	
武汉海尔电冰柜有限公司	47,310,000.00		47,310,000.00	
武汉海尔电器股份有限公司	100,715,445.04		100,715,445.04	
重庆海尔空调器有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
合肥海尔电冰箱有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00	
青岛海尔成套家电服务有限公司	118,000,000.00		118,000,000.00	
重庆海尔制冷电器有限公司	91,750,000.00		91,750,000.00	
海尔股份(香港)有限公司	7,081,316,920.00	6,479,886,782.07	13,561,203,702.07	
沈阳海尔电冰箱有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
佛山海尔电冰柜有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
郑州海尔空调器有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
青岛海达源采购服务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
青岛海尔智能技术研发有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	
海尔电器集团有限公司	669,830,769.26		669,830,769.26	7,100,000.00
青岛海达瑞采购服务有限公司	107,800,000.00		107,800,000.00	
青岛海尔智能家电有限公司	326,400,000.00		326,400,000.00	

海尔(上海)电器有限公司		7,000,000.00	7,000,000.00	
海尔集团大连电器产业有限公司		34,735,489.79	34,735,489.79	
青岛海尔科技投资有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00	
青岛卡萨帝智慧生活家电有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
海尔海外电器产业有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	
青岛海尔科技有限公司	16,817,162.03		16,817,162.03	
合计	13,506,982,541.50	6,521,622,271.86	20,028,604,813.36	7,100,000.00

(3) 对联营企业的长期股权投资

被投资公司名称	期初余额	本期增减额			期末余额	期末计提减值准备
		本期增减	权益法下确认投资收益	其他		
青岛海尔特种电器有限公司	164,103,659.92		15,471,193.85		179,574,853.77	
卧龙电气章丘海尔电机有限公司	100,464,869.11		4,123,838.65		104,588,707.76	
青岛海尔特种钢板研制开发有限公司	95,207,113.86		4,903,818.40		100,110,932.26	
合肥海尔特种钢板研制开发有限公司	81,808,095.33		6,614,464.61		88,422,559.94	
青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心(有限合伙)	200,266,832.77		11,291,836.09		211,558,668.86	
青岛银行股份有限公司		577,382,477.93	43,410,230.39	-33,187,287.82	587,605,420.50	
合计	641,850,570.99	577,382,477.93	85,815,381.99	-33,187,287.82	1,271,861,143.09	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,508,462,660.45	1,061,570,975.96	1,189,486,963.03	879,952,168.39
其他业务	7,408,824.76	2,403,891.47	2,861,710.92	80,352.87
合计	1,515,871,485.21	1,063,974,867.43	1,192,348,673.95	880,032,521.26

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	85,815,381.99	30,776,059.14
处置长期股权投资产生的投资收益	17,262,280.41	
成本法核算的长期股权投资收益	40,386,975.56	33,322,480.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		34,915,922.50
合计	143,464,637.96	99,014,461.99

十九、 补充资料

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	13.78%	0.543	0.543	10.49%	0.449	0.445
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	11.49%	0.453	0.453	10.58%	0.413	0.411

## 2、非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	3,315,173,171.70	2,734,979,407.70
减：非经常性损益	549,749,414.48	225,289,997.13
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2,765,423,757.22	2,509,689,410.57

### 本期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本期发生额
非流动资产处置损益	152,219,717.52
计入当期损益的政府补助	77,329,943.02
除上述各项之外的其他营业外收支净额	125,779,366.19
长期股权投资处置收益	37,414,012.10
可供出售金融资产处置收益	531,765,734.66
公允价值变动损益	-182,258,158.84
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具取得的投资收益	32,350,801.48
扣除少数股东影响	-101,052,567.67
归母非经常性损益所得税影响	-123,799,433.98
同一控制企业合并利润影响数（归属母公司）	
合计	549,749,414.48

## 第十一节 备查文件目录

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2016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（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上公开披露过的所有文件。

董事长：梁海山

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日