



珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

## 二 六年中期报告

二 六年八月

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事张凡先生因出差委托副董事长陈元和先生出席。

本公司负责人董事长朱江洪先生、总裁兼财务负责人董明珠女士、会计机构负责人梁文华女士声明：保证 2006 年中期报告中财务报告的真实、完整。

公司 2006 年中期财务会计报告未经审计。

### 目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	10
第七节	财务报告（未经审计）	13
	一、 会计报表	14
	二、 会计报表附注	20

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司概况

#### (一) 公司的法定名称：

中文：珠海格力电器股份有限公司

英文：GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

英文缩写：GREE

#### (二) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：格力电器

股票代码：000651

#### (三) 公司注册地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

公司办公地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

邮政编码：519070

公司网址：<http://www.gree.com.cn>

公司电子信箱：[gree@gree.com.cn](mailto:gree@gree.com.cn)

#### (四) 公司法定代表人：朱江洪

#### (五) 公司董事会秘书：刘兴浩

联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

联系电话：0756-8614883-3232 0756-8669232

联系传真：0756-8622581 0756-8614998

电子信箱：[gree0651@gree.com.cn](mailto:gree0651@gree.com.cn)

证券事务代表：叶永青

联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

联系电话：0756-8614883-3232 0756-8669232

联系传真：0756-8622581 0756-8614998

电子信箱：[gree0651@gree.com.cn](mailto:gree0651@gree.com.cn)

#### (五) 公司选定的信息披露报刊：中国证券报、证券时报、上海证券报

登载年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司投资证券部

(七) 其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1989 年 12 月 13 日

注册地址：珠海市北岭工业区

公司最近一次变更注册登记日期：2002 年 9 月 19 日

注册地址：珠海前山金鸡西路 6 号

2、企业法人营业执照注册号：4400001008614

3、税务登记号码：440401192548256

4、公司聘请的会计师事务所

名称：中审会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区阜石路 67 号银都大厦 6 楼

## 二、主要财务数据和指标

项目	单位	本期期末数	本期期初数
流动资产	百万元	12,101.35	9,848.18
流动负债	百万元	11,976.25	9,866.20
总资产	百万元	15,055.36	12,681.20
股东权益（不含少数股东权益）	百万元	3,031.46	2,721.94
每股净资产	元	5.65	5.07
调整后的每股净资产	元	5.57	4.98
		本期数	上年同期数
净利润	百万元	309.62	268.29
扣除非经常性损益后的净利润	百万元	304.03	264.45
经营活动产生的现金流量净额	百万元	2,799.11	1,393.67
净资产收益率	%	10.21%	10.72%
每股收益	元	0.58	0.50

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目及金额

项目	本期数(元)
处置长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,092,666.18
各种形式的政府补贴	5,218,544.00
扣除计提资产减值准备后的营业外收支净额	-732,930.72
扣除非经常性损益的所得税影响数	-986,741.92
合计	5,591,537.54

本报告期净资产收益率和每股收益

报告期利润率	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	66.72	70.31	3.77	3.77
营业利润	11.93	12.57	0.67	0.67
净利润	10.21	10.76	0.58	0.58
扣除非经常性损益后净利润	10.03	10.57	0.57	0.57

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、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
<b>一.有限售条件股份</b>	324,086,190	60.36%				-57,470,529	-57,470,529	266,615,661	49.65%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	315,086,190	58.68%				-57,470,529	-57,470,529	257,615,661	47.98%
其中：									
境内法人持股	315,000,000	58.66%				-57,493,800	-57,493,800	257,506,200	47.96%
境内自然人持股	86,190	0.02%				23,271	23,271	109,461	0.02%
4.外资持股	9,000,000	1.68%				-	-	9,000,000	1.68%
其中：									
境外法人持股	9,000,000	1.68%				-	-	9,000,000	1.68%

境外自然人持股							
<b>二. 无限售条件股份</b>	212,853,810	39.64%			57,470,529	57,470,529	270,324,339 50.35%
1. 人民币普通股	212,853,810	39.64%			57,470,529	57,470,529	270,324,339 50.35%
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
<b>三. 股份总数</b>	536,940,000	100%			-	-	536,940,000 100%

## 二、股东数量和持股情况

1、股东总数		45,789 名			
2、前 10 名股东持股情况 (单位: 股)					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
珠海格力集团公司	其他	42.16%	226,390,000	226,390,000	200,000,000
珠海格力房产有限公司	其他	5.80%	31,116,200	31,116,200	31,116,200
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	2.23%	12,000,000	-	未知
全国社保基金一零八组合	其他	2.05%	11,000,000	-	未知
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	2.03%	10,911,738	-	未知
全国社保基金一零二组合	其他	1.90%	10,213,802	-	未知
恒富(珠海)置业有限公司	外资股东	1.68%	9,000,000	9,000,000	8,000,000
宁波安泰电气系统有限公司	其他	0.94%	5,062,760	-	未知
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	其他	0.81%	4,339,787	-	未知
全国社保基金一零三组合	其他	0.74%	4,000,000	-	未知
3、前 10 名无限售条件股东持股情况 (单位: 股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	12,000,000	人民币普通股			
全国社保基金一零八组合	11,000,000	人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	10,911,738	人民币普通股			
全国社保基金一零二组合	10,213,802	人民币普通股			
宁波安泰电气系统有限公司	5,062,760	人民币普通股			
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	4,339,787	人民币普通股			
全国社保基金一零三组合	4,000,000	人民币普通股			

国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	3,238,769	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-019L-FH002 深	2,936,074	人民币普通股
兴业证券股份有限公司	2,663,897	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司90%的股份。 全国社保基金一零八组合与全国社保基金一零二组合由博时基金管理有限公司管理。	

### 三、前 10 名有限条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限限售条件股东名称	持有的有限限售条件股份数量	可上市流通时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	珠海格力集团公司	226,390,000	2007 年 3 月 8 日	26,847,000	注 1
			2008 年 3 月 8 日	26,847,000	
			2009 年 3 月 8 日	150,057,000	
2	珠海格力房产有限公司	31,116,200	2007 年 3 月 8 日	26,847,000	注 1
			2008 年 3 月 8 日	4,269,200	
3	恒富(珠海)置业有限公司	9,000,000	2007 年 3 月 8 日	9,000,000	注 2

注 1：获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让，上述期满后，通过证券交易所出售的股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

注 2：获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让。

说明 1：恒富(珠海)置业有限公司(以下称恒富置业)持有公司 9,000,000 股股份，根据公司股权分置改革方案，应执行 1,597,050 股对价安排。根据恒富置业的声明与承诺函，为了股改的顺利进行，恒富置业同意由珠海格力集团公司(以下称格力集团)对其应执行的对价安排先行代为垫付。代为垫付后，恒富置业承诺在三个月内向格力集团偿还代为垫付的股票或折算成款项偿还，恒富置业所持股份若上市流通，应取得格力集团的书面同意。至本报告期末，恒富置业尚未履行偿还代为垫付的股票或折算成的款项。

说明 2：由于格力集团、珠海格力房产有限公司(以下称格力房产)持有公司的股份全部被质押于有关债权银行。经格力集团、格力房产申请，并经中国银行总行批准，中国银行珠海分行同意解除格力集团持有的 70,000,000 股格力电器股份的质押，解除格力房产持有的 30,000,000 股格力电器股份的质押。因格力集团用于本次股权分置改革的股份数合计为 75,898,550 股，根据格力集团与格力房产签署的协议，不足部分的 5,898,550 股股份由格力房产代为垫付。代为垫付后，格力集团在十个月(2006 年 12 月 31 日前)向格力房产偿还代为垫付的股票，或按照 2006 年 12

月 27、28、29 日三个交易日收盘价平均价作为每股计价标准折算成款项偿还。格力集团所持股份若上市流通，应取得格力房产的书面同意。

说明 3：公司于 2006 年 7 月实施了 2005 年度利润分配方案，上述有限售条件流通股股东持股数量发生变化，可上市交易股份数量也相应发生变化。

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员中以下人员持有本公司股票发生了变动。

姓名	职务	期初持股（股）	期末持股（股）	变动原因
朱江洪	董事长	60,840	77,267	实施股权分置改革方案
董明珠	董事、总裁兼财务负责人	5,070	6,439	实施股权分置改革方案
石小磊	监事会主席	15,210	19,316	实施股权分置改革方案
庄培	副总裁	5,070	6,439	实施股权分置改革方案
合计		86,190	109,461	

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变更情况。

于 2006 年 5 月 11 日召开的 2005 年度股东大会上选举产生了第七届董事会成员及第七届监事会成员。朱江洪先生、陈元和先生、董明珠女士、鲁君四先生、张凡先生、孙蒋涛先生当选为第七届董事，李祖军先生、张新民先生、程秀生先生当选为第七届独立董事。石小磊先生、程继红先生当选为第七届由股东选举的监事。同日召开的七届一次董事会选举朱江洪先生为董事长、选举陈元和先生为副董事长、续聘董明珠女士任总裁、续聘庄培先生任副总裁、续聘黄辉先生任副总裁、续聘刘建勋女士任总裁助理、续聘刘兴浩先生任董事会秘书。同日召开的七届一次监事会选举石小磊先生为监事会主席。

公告刊登于 2006 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》上。



## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、主营业务范围及其经营状况

公司主营业务范围：生产销售空调器、自营空调器出口业务及其相关零配件的进出口业务。

本报告期，空调产品的主要原材料铜的价格大幅上涨，给空调行业的成本带来了非常大的压力，同时空调整个行业的市场增长缓慢，空调行业非常困难。面对行业的不利局面，公司通过提升管理水平、技术水平，调整产品结构、产品价格，充分发挥公司独特的营销模式优势、品质优势、品牌优势，抓住行业整合的机会，保持了快速增长的势头，快速提高了市场份额，巩固了行业龙头的地位。

本报告期公司实现主营业务收入 123.36 亿元，比上年同期增长 33.27%，实现净利润 3.10 亿元，较上年同期增长 15.41%，取得了良好的经济效益。

本报告期的业务及利润构成没有重大变化，主营业务收入主要来自空气调节器。具体情况如下：（单位：万元）

主营业务项目分类	本期数			上年同期数		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
空气调节器及配件	1,204,019.21	1,001,985.41	16.78%	891,803.98	728,717.16	18.29
合计	1,204,019.21	1,001,985.41	16.78%	891,803.98	728,717.16	18.29

本报告期，出口继续保持快速增长，出口销售收入 39.84 亿元，较上年同期增长 76.67%，出口收入占总收入的比例达到 32.30%。本报告期内销和外销具体情况如下：

项目	销售收入(亿元)	占总销售收入的比例	比上年同期增长
外销	39.84	32.30%	76.67%
内销	83.51	67.70%	19.28%

### 二、财务状况分析

项目	本期期末数(元)	上年期末数(元)	同比增长
货币资金	2,876,514,933.55	572,696,054.22	402.28%
应收账款	2,131,923,128.96	1,115,222,627.72	91.17%
在建工程	210,086,539.56	106,800,075.77	96.71%

1. 本期末货币资金比年初增长 402.28%，主要是本公司银行承兑汇票到期托收入账所致。由于受经营周期性的影响，本报告期末的货币资金比期初的增长幅度通常都较大。

2. 本期应收账款比本年初增加 91.17%，主要是出口销售增加所致。公司出口业务采用信用证结算方式，公司空调内销依然全部实行先收全额货款后发货的结算方式。本报告期出口收入较上年同期增长 76.67%，出口收入达 39.84 亿元，而应收帐款较上年同期下降 3%，这主要是公司调整出口流程以后收款周期大幅缩短所致。这也是货币资金大幅增长的原因。

3. 本期在建工程比年初增加 96.71%，主要是公司对五期物流仓库以及六期员工生活区项目投入所致。

### 三、主要控股公司（对公司净利润影响10%以上）经营情况及业绩

公司名称	格力电器（重庆）有限公司		
注册资本	人民币 23,000 万元	法定代表人	朱江洪
企业类型	内资有限责任公司	注册地	重庆市
成立日期	2001-7-19	公司持股比例	97%
经营范围	制造、销售家用空气调节器、电风扇、清洁卫生器具、音响设备、扩音系统配套设备、模具、塑料制品。		
经营情况	报告期内，主营业务收入 2,413.97 百万元，净利润 53.61 百万元。		

### 四、经营中的问题与困难

原材料的价格，特别是铜的价格非常高，而且价格不稳定，波动非常大，这给公司的经营带来了很大的困难和不确定性。

### 五、公司报告期内的投资情况。

1、公司报告期内没有募集资金使用的情况。

2、非募集资金投资项目。

2006 年 4 月 11 日召开的六届十五次董事会通过《投资电机配套项目的议案》。为了加快该项目的实施进程，经公司总裁办公会议讨论决定，以净资产评估值为依据，收购珠海凯邦电机制造有限公司 100% 股权，收购价格为 11,860,929.67 元。本次收购在报告期内已经完成。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照现代企业制度的有关规范运作，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求未发现存在差异的情况。

### 二、利润分配的执行情况

根据公司 2005 年度股东大会审议通过的利润分配以及公积金转增股本方案，公司实施了每 10 股派息 4 元（含税）的利润分配以及每 10 股转增 5 股。本次分红派息股权登记日为 2006 年 7 月 10 日，除权除息日为 2006 年 7 月 11 日，新增无限售条件股份上市日为 2006 年 7 月 11 日，股息发放日为 2006 年 7 月 11 日。有关分红派息及转增股本实施公告刊登在 2005 年 7 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

2006 年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，无前期发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 四、公司资产收购以及企业重组事项。

本公司与香港千钜有限公司于 2006 年 5 月 29 日签署了股权转让协议。公司以现金收购香港千钜有限公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 30% 股权，珠海格力电工有限公司 30% 股权，收购价格按上述两家公司 2005 年 12 月 31 日经评估确定的净资产值为基准，收购价款总计为人民币 58,965,897.19 元。其中：

珠海凌达压缩机有限公司 30% 的股权的转让价格为人民币 40,733,667.92 元。

珠海格力电工有限公司 30% 的股权的转让价格为人民币 18,232,229.27 元。

香港千钜有限公司的控股股东为格力集团，格力集团是本公司的第一大股东，此次股权转让构成关联交易。

本公司于 2006 年 5 月 29 日召开了七届二次董事会，会议审议并通过《关于收购香港千钜有限公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 30% 股权、珠海格力电工有限公司 30% 股权的议案》。

本次股权收购完成后，本公司将 100% 拥有目标公司的股权，减少了与大股东的关联关系，有利于进一步增强公司的独立性。珠海凌达压缩机有限公司生产空调器的核心部件压缩机，该公司的产品直接为本公司配套；珠海格力电工有限公司的产品漆包

线直接为凌达压缩机配套，收购后有利于进一步完善本公司供应链体系，降低本公司的成本，增强本公司的综合竞争能力和抗风险能力。

### 五、重大关联交易

参见本节重要事项之（四）公司资产收购以及企业重组事项。

### 六、关联方占上市公司资金及上市公司对外担保的情况。

对照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，我公司关联方没有违规占用本公司资金的情况。

本公司没有任何对外担保。

### 七、报告期内，公司无委托理财。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

### 九、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期内，非经营性资金占用及清欠进展情况

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
36.74	0.00	36.74	其它	36.74	2006年3月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		该款项是96年之前员工住房改革时形成，已作坏帐处理。			

### 十、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
珠海格力集团公司	1、格力集团向格力电器无偿转让“格力”商标 2005年12月21日，格力集团与格力电器签署了商标权转让合同书，主要内容如下： 出让方：格力集团 受让方：格力电器 合同标的：“格力”商标的所有权（包括但不限于持有权、商标专用权、续展权、转让权、使用许可权、标记权、请求权等法律规定的权利以及“格力”商标作为公司名称、公司标识的商号权）。 合同标的基本情况：为中国驰名商标。目前，被格力集团质押于珠海格力集团财务有限责任公司。 转让方式：无偿转让 格力集团的合同义务： A) 在合同生效后，至国家商标局核准商标转让申请、公告期间，格力集团不能行使被转让商标的任何权利； B) 在合同生效后，至国家商标局核准商标转让申请、公告期间，格力集团承担续展的义务； C) 合同生效后，格力集团不得许可他人使用、质押或向第三人再转让该	履约中	格力集团向格力电器无偿转让“格力”商标，截止6月30日，商标转让合同已生效，海外注册的商标已办理变更手续。

	<p>被转让商标。除非本合同被终止执行。</p> <p>D) 格力集团保证在自本合同生效之日起,不在该商标的注册有效地域内经营带有相同或相似商标的商品,也不得从事其他与该商品的产、销相竞争的活动。</p> <p>E) 在本合同生效后,至申请国家商标局核准商标转让前,格力集团负责解除被转让商标所有的仍在法律有效期内的质押事项。</p> <p>商标权转让后格力集团对商标的使用:商标权转让后,甲方及其全资子公司、控股公司仍有权使用转让商标的文字及图形作为公司名称、公司标识,并可在房地产开发等项目上作为项目方案名称使用。</p> <p>合同生效条件:在格力电器股权分置改革方案获珠海市政府批准且获得格力电器股权分置改革相关股东会议通过时生效。</p> <p>商标权变更登记的时间:本合同生效之日起 24 个月内。</p> <p>商标转让对格力电器的影响:“格力”商标是对格力电器的生产经营具有重大意义的无形资产,本次商标转让消除了格力电器在资产完整性方面的缺陷,有利于格力电器的长期可持续发展。</p>		
珠海格力集团公司	<p>2、关于管理层稳定</p> <p>为保持格力电器核心管理团队的稳定,格力集团承诺,在 2006 年格力电器董事会换届选举中,将继续支持朱江洪先生担任格力电器的董事长。</p>	已履约	<p>格力集团履行承诺,在 2006 年格力电器董事会换届选举中,继续支持朱江洪先生担任格力电器的董事长。</p>
珠海格力集团公司	<p>3、关于业绩考核、管理层股权激励及追加对价安排</p> <p>为了促使格力电器保持长期可持续发展,本次股改从格力集团所持股份中划出 2639 万股的股份,作为格力电器管理层股权激励计划的股票来源。若上市公司派送股票红利、资本公积金转增股本或全体股东同比例缩股,以上数量将按比例调整并及时进行信息披露。</p> <p>在 2005、2006、2007 年度中的任一年度,若公司经审计的净利润达到承诺的当年应实现的数值(以上三年对应的净利润数分别为 50,493.60 万元、55,542.96 万元、61,097.26 万元),在当年年度报告公告后 10 个工作日内,格力集团将按当年年底经审计的每股净资产值作为出售价格,向公司管理层出售 713 万股的股份。若以上三个年度均达到承诺的净利润水平,则向公司管理层出售的股份总数为 2139 万股。剩余 500 万股的激励方案由董事会另行制定。管理层股权激励计划的具体实施方案由格力电器董事会根据有关法规制定。</p> <p>追加对价安排主要条款如下:</p> <p>触发的条件:公司 2005、2006、2007 年的净利润分别低于 50,493.60 万元(较 2004 年净利润增长 20%)、55,542.96 万元(较 2005 年目标利润增长 10%)、61,097.26 万元(较 2006 年目标利润增长 10%),或者 2005、2006、2007 三年中任一年度的财务报告被出具非标准审计报告;</p> <p>追送的时点:公司将于年度报告公告之日起 2 个工作日内发布关于追送的公告,确定股份追送的股权登记日,并在股权登记日之后的 10 个工作日内实施追送;</p> <p>追送的对象:追送公告确定的股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东;</p> <p>追送股份数额:每年 213 万股,三年累计 639 万股。若该部分追加股份全部实施,按流通股股份总数 21294 万股计算,相当于每 10 股追送 0.3 股股份;</p> <p>追送股份来源:从格力集团执行对价安排后的剩余股份中划出。</p> <p>其他:自本次股权分置改革方案实施之日起,用于追加对价安排的股份总数将由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司临时保管。</p> <p>自本次股权分置改革方案实施之日起,用于管理层股权激励(或追加对价安排)的股份总数将由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司临时保管。</p>	履约中	<p>经中审会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告,本公司 2005 年度实现净利润 50,961.64 万元,较 2004 年度净利润增长了 21.11%,超过了 2005 年度的目标利润值 50,493.60 万元,符合本公司股权分置改革方案中关于 2005 年度对管理层实施股权激励的条件,2005 年度没有触发追加对价安排的条件。2005 年激励股份 213 万股已于 2006 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理过户手续。详细内容请参见 2006 年 7 月 6 日刊登于公司法定信息披露报刊及网站中的《关于股权分置改革承诺事项实施情况的公告》。</p>
珠海格力集团公司	<p>4、关于引进战略投资者</p> <p>在完成本次股权分置改革后,格力集团将考虑为格力电器引进战略投资者,但是,首次引资后,格力电器由珠海市属资产管理部门控股。</p>	履约中	<p>公司目前未引进战略投资者。</p>

## 第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、会计报表附注（附后）

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇六年八月八日



## 资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注 释	本期期末数		本年期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动资产</b>					
货币资金	1	2,876,514,933.55	2,723,498,431.97	572,696,054.22	490,494,273.24
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	3,007,876,045.58	1,672,414,241.63	3,887,565,840.75	2,563,397,437.37
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	2,131,923,128.96	1,960,291,469.63	1,115,222,627.72	1,014,125,430.20
其他应收款	4	73,639,814.88	41,291,459.05	64,949,835.26	82,945,651.43
预付账款	5	835,537,405.23	742,484,275.97	946,259,519.33	1,017,027,642.33
应收补贴款	6	34,487,475.78	33,867,331.39	40,539,842.11	40,539,842.11
存货	7	3,101,740,180.04	2,687,690,775.57	3,172,841,539.24	2,979,832,483.62
待摊费用	8	39,633,585.40	37,595,792.11	48,107,436.02	45,428,330.37
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		<u>12,101,352,569.42</u>	<u>9,899,133,777.32</u>	<u>9,848,182,694.65</u>	<u>8,233,791,090.67</u>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	9	384,651,992.85	1,071,193,920.59	373,512,729.17	909,316,986.61
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		<u>384,651,992.85</u>	<u>1,071,193,920.59</u>	<u>373,512,729.17</u>	<u>909,316,986.61</u>
其中：合并价差		68,670,296.30	-	71,363,196.22	-
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	10	3,472,449,972.88	2,427,091,347.26	3,369,623,592.67	2,351,814,757.09
减：累计折旧	10	1,157,359,939.95	679,948,526.24	1,059,648,186.29	608,244,263.05
固定资产净值		2,315,090,032.93	1,747,142,821.02	2,309,975,406.38	1,743,570,494.04
减：固定资产减值准备	10	23,226,842.76	6,297,021.36	26,005,105.41	9,023,175.05
固定资产净额		2,291,863,190.17	1,740,845,799.66	2,283,970,300.97	1,734,547,318.99
工程物资		45,915.00	-	1,420,215.00	-
在建工程	11	210,086,539.56	201,620,961.24	106,800,075.77	90,093,230.90
固定资产清理		452,939.45	-	194,496.51	-
固定资产合计		<u>2,502,448,584.18</u>	<u>1,942,466,760.90</u>	<u>2,392,385,088.25</u>	<u>1,824,640,549.89</u>
<b>无形资产和其他资产</b>					
无形资产	12	63,275,993.37	62,730,394.80	65,224,590.26	64,228,036.82
长期待摊费用		3,629,335.43	-	1,894,477.77	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产和其他资产合计		<u>66,905,328.80</u>	<u>62,730,394.80</u>	<u>67,119,068.03</u>	<u>64,228,036.82</u>
资产合计		<u>15,055,358,475.25</u>	<u>12,975,524,853.61</u>	<u>12,681,199,580.10</u>	<u>11,031,976,663.99</u>

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 资产负债表(续)

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注 释	本期末末数		本年期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动负债</b>					
短期借款	13	115,835,000.00	-	376,012,600.00	104,912,600.00
应付票据	14	2,306,942,432.88	1,030,396,993.48	1,759,811,932.75	834,251,070.93
应付账款	15	6,391,850,541.56	5,923,989,144.13	4,920,704,647.82	4,617,366,080.23
预收账款	16	2,105,604,468.85	2,102,535,162.88	1,838,668,793.74	1,848,121,443.97
应付工资		78,945,936.11	70,674,241.35	71,033,632.96	70,300,552.23
应付福利费		203,541,710.74	178,107,539.76	171,581,794.07	154,940,306.69
应付股利	17	8,670,527.17	8,670,527.17	8,912,802.64	8,912,802.64
应交税金	18	137,937,073.00	112,254,848.96	205,970,179.81	183,652,741.80
其他应交款	19	6,492,040.86	6,246,740.73	13,207,366.72	13,008,343.54
其他应付款	20	381,335,511.51	274,797,809.90	269,274,665.26	235,007,033.54
预提费用	21	238,767,711.04	227,052,380.70	230,699,922.89	224,320,287.36
预计负债		325,202.68	-	325,202.68	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		11,976,248,156.40	9,934,725,389.06	9,866,203,541.34	8,294,793,262.93
<b>长期负债</b>					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
专项应付款	22	7,282,915.10	5,951,159.10	4,180,100.00	4,180,100.00
长期应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		7,282,915.10	5,951,159.10	4,180,100.00	4,180,100.00
<b>递延税项</b>					
递延税款贷项		1,125,000.00	-	1,125,000.00	-
负债合计		11,984,656,071.50	9,940,676,548.16	9,871,508,641.34	8,298,973,362.93
少数股东权益		39,238,193.80	-	87,753,169.73	-
<b>股东权益</b>					
股本	23	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00
资本公积	24	450,006,515.19	450,006,515.19	449,820,189.62	449,820,189.62
盈余公积	25	1,535,817,952.44	1,457,609,922.20	1,527,521,159.61	1,457,609,922.20
未确认的投资损失		-26,209,982.07	-	-25,932,645.45	-
未分配利润	26	534,909,724.39	590,291,868.06	233,589,065.25	288,633,189.24
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		3,031,464,209.95	3,034,848,305.45	2,721,937,769.03	2,733,003,301.06
负债及所有者权益合计		15,055,358,475.25	12,975,524,853.61	12,681,199,580.10	11,031,976,663.99

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华



## 资产减值准备明细表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司	2006 年 6 月			单位：人民币元
项目	年初余额	本期增加数	本期减少	年末余额
一、坏账准备	160,247,439.85	55,926,967.50	11,561,090.06	204,613,317.29
其中：应收账款	135,481,790.20	51,786,133.33	7,897,120.45	179,370,803.08
其他应收款	24,765,649.65	4,140,834.17	3,663,969.61	25,242,514.21
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备	57,216,247.71	-	-	57,216,247.71
其中：库存商品	52,367,163.77	-	-	52,367,163.77
原材料	4,849,083.94	-	-	4,849,083.94
四、长期投资减值准备	900,000.00	-	-	900,000.00
其中：长期投资准备	900,000.00	-	-	900,000.00
长期债券投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	26,005,105.41	-	2,778,262.65	23,226,842.76
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	21,665,875.57	-	2,778,262.65	18,887,612.92
电子设备	366,459.60	-	-	366,459.60
运输设备	15,485.28	-	-	15,485.28
其他设备	3,957,284.96	-	-	3,957,284.96
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	11,791,008.29	-	-	11,791,008.29
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 利润及利润分配表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2006 年 6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	本年累计数		上年同期累积数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一 主营业务收入	27	12,335,549,235.40	12,315,731,640.37	9,256,107,590.36	8,955,486,530.48
减：主营业务成本	27	10,282,666,042.40	10,473,862,390.32	7,568,290,777.08	7,421,956,022.91
主营业务税金及附加	28	30,114,242.78	26,711,920.85	5,030,679.68	2,585,333.04
二 主营业务利润		2,022,768,950.22	1,815,157,329.20	1,682,786,133.60	1,530,945,174.53
加：其他业务利润	29	97,376,562.74	66,487,548.77	133,382,614.44	110,552,235.01
减：营业费用		1,326,095,351.73	1,304,052,254.31	1,171,303,846.73	1,152,688,471.25
管理费用		417,571,643.62	329,938,405.47	323,337,801.34	273,323,562.10
财务费用	30	14,974,889.97	5,686,031.75	5,443,500.96	-10,935,648.36
三 营业利润		361,503,627.64	241,968,186.44	316,083,599.01	226,421,024.55
加：投资收益	31	3,308,646.08	90,975,798.03	914,443.16	72,565,963.43
补贴收入	32	5,218,544.00	5,056,342.00	4,458,893.00	2,536,675.00
营业外收入	33	3,909,485.35	3,140,389.96	2,478,509.94	1,129,290.32
减：营业外支出	33	2,578,352.49	1,926,288.84	2,087,570.58	1,770,411.75
四 利润总额		371,361,950.58	339,214,427.59	321,847,874.53	300,882,541.55
减：所得税		57,540,601.90	37,555,748.77	50,820,697.42	34,247,486.71
少数股东本期收益		4,481,233.33	-	7,204,812.53	-
未确认投资损失		-277,336.62	-	-4,464,852.40	-
五 净利润		309,617,451.97	301,658,678.82	268,287,216.98	266,635,054.84
加：年初未分配利润		225,292,272.42	288,633,189.24	274,838,429.80	315,991,045.49
六 可供分配利润		534,909,724.39	590,291,868.06	543,125,646.78	582,626,100.33
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
七 可供股东分配利润		534,909,724.39	590,291,868.06	543,125,646.78	582,626,100.33
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	204,037,200.00	204,037,200.00
八 未分配利润		534,909,724.39	590,291,868.06	339,088,446.78	378,588,900.33

### 利润表补充资料

补充资料	本年累积数		上年累积数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1、出售、处置部门或被投资单位所得税收益	-	-	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4、会计估计变更（或减少）利润总额	-	-	-	-
5、债务重组损失	-	-	-	-

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并数	公司数
一 经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,289,921,654.34	6,407,403,002.96
收到税费返还	269,546,967.77	265,797,438.47
收到的其他与经营活动有关的现金	81,003,794.77	77,178,390.45
现金流入小计	8,640,472,416.88	6,750,378,831.88
购买商品、接受劳务支付的现金	4,189,216,140.53	2,740,053,346.56
支付给职工以及为职工支付的现金	420,935,114.31	333,604,358.00
支付的各种税费	523,513,972.53	440,085,761.95
支付的其他与经营有关的现金	707,700,718.63	682,441,696.02
现金流出小计	5,841,365,946.00	4,196,185,162.53
经营活动产生的现金流量净额	2,799,106,470.88	2,554,193,669.35
二 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	125,990.00	90,890.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	125,990.00	90,890.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	216,988,958.81	198,322,918.09
投资所支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
支付的其他和投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	226,988,958.81	208,322,918.09
投资活动产生的现金流量净额	-226,862,968.81	-208,232,028.09
三 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	17,835,000.00	-
收到的其他与筹资有关的现金	-	-
现金流入小计	17,835,000.00	-
偿还债务所支付的现金	277,821,899.90	104,721,899.90
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	16,642,740.78	8,274,081.31
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
减少注册资本所支付的股利	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	294,464,640.68	112,995,981.21
筹资活动产生的现金流量净额	-276,629,640.68	-112,995,981.21
四 汇率变动对现金的影响	38,480.49	38,498.68
五 现金及现金等价物净增加额	2,295,652,341.88	2,233,004,158.73

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	合并数	公司数
<b>1 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-
以存货偿还债务	-	-
融资租赁固定资产	-	-
接受捐赠非现金资产	-	-
<b>2 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	309,617,451.97	301,658,678.82
加：少数股东损益	4,481,233.33	-
计提的资产减值准备	24,630,176.18	34,624,129.14
固定资产折旧	100,882,265.07	71,704,263.19
无形资产摊销	2,146,032.89	1,497,642.02
长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用的减少	8,473,850.62	7,832,538.26
预提费用的增加	8,067,788.15	2,732,093.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,118,610.02	-2,129,735.26
固定资产报废损失	25,943.84	-
财务费用	10,564,787.19	1,449,127.46
投资损失	-3,308,646.08	-90,979,530.40
递延税款贷项	-	-
存货的减少	71,101,359.20	292,141,708.05
经营性应收项目的减少	-34,978,571.59	232,789,572.50
经营性应付项目的增加	2,329,239,808.42	1,742,354,908.26
其他	-29,718,398.29	-41,481,726.03
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,799,106,470.88</u>	<u>2,554,193,669.35</u>
<b>3 现金及现金等价物增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	2,876,514,933.55	2,723,498,431.97
减：货币资金的期初余额	580,862,591.67	490,494,273.24
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	<u>2,295,652,341.88</u>	<u>2,233,004,158.73</u>

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

# 珠海格力电器股份有限公司

## 会计报表附注

2006 度中期

(除特别说明,以人民币元表述)

### 附注 1. 公司简介

本公司前身为珠海市海利冷气工程股份有限公司,1989 年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立,1994 年经珠海市体改委批准更名为珠海格力电器股份有限公司,1996 年 11 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)321 号文批准于深圳证券交易所上市,公司领取 4400001008614 号企业法人营业执照。截至 2006 年 6 月 30 日公司的注册资本和实收股本均为人民币 53,694 万元。

本公司属家电行业,主要的经营业务包括:本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口,生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(按[99]外经贸政审函字第 1167 号文经营);制造、销售:家用空气调节器、商用空气调节器。

### 附注 2 . 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年为会计年度,即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务,按业务发生当期期初的市场汇率作为折算汇率,折合成人民币记账,每个会计期段期末对货币性项目按期末外币市场汇率折算为记账本位币,按期末汇率折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,与购建固

定资产有关的在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，其他部分作为汇兑损益计入当期损益。

#### 6、外币财务报表的折算方法

本公司的外币财务报表折算除所有者权益项目按历史成本汇率折算外，其他项目均按期末市场汇率折算为人民币会计报表，外币报表折算差额列入所有者权益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：现金和银行存款；现金等价物是指：所持有的期限短、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等，包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

#### 8、短期投资

短期投资指本公司购入的随时可变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

##### (1) 短期投资的计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则---投资》的规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所取得的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

##### (2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期期末或年度终了时按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分确认为短期投资跌价准备。具体计提方法为：按单项计算并确定所计提的短期投资跌价准备，并计入当期损益。

#### 9、应收款项坏账损失核算

本公司的坏账损失核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收款项（包括应收账款和其他应收款），坏账准备的计提方法为：根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，除对个别回收可能性很小的应收款项采用个别分析法计提坏账准备外，其余应收款项按账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 年以上至 2 年以内	20%
2 年以上至 3 年以内	50%
3 年以上	100%

本公司确认坏账的标准是：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的；按照公司管理权限批准核销。

## 10、存货

(1) 存货分类：本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等五大类。

(2) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司及其子公司珠海格力小家电有限公司、丹阳格力电器有限公司、格力电器（重庆）有限公司各类存货取得和发出时按计划成本计价，月末按当月成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他子公司存货取得时按实际成本计价，发出时子公司珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力新元电子有限公司、珠海格力电工有限公司按加权平均法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧、过时、货龄较长或销售价格低于成本等原因，按其成本不可收回部分，提取存货跌价准备，提取时按各类存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

## 11、委托贷款

委托贷款按照实际委托贷款的金额计价，利息按委托贷款协议的规定按期确认，如果按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末，对委托贷款逐项进行检查，如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金，则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

## 12、长期投资

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营企业按权益法核算。持股 20%以下



的被投资公司按成本法核算。

股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额，并在投资年限或不超过 10 年的期限平均摊销计入投资损益（金额较小时直接计入投资损益）；对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应投资是在 2002 年或以前年度发生的，则计入股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入投资损益（金额较小时直接计入投资损益），如相应投资是在 2003 年或以以后年度发生的，则计入资本公积。

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期末对长期投资进行逐项检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其预计可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

### 13、固定资产及累计折旧

（1）固定资产标准：本公司固定资产指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器、电子、运输设备以及其他设备。

（2）固定资产分类：公司固定资产分为房屋、建筑物、机器、电子、运输工具以及其他设备。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：公司固定资产按实际成本计价，融资租入固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%的，按最低租赁付款入账。

期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

（4）固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%--10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：



资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	15-30 年	3.17%-6.33%
机器设备	10 年	9%-9.5%
电子设备	5 年	18%-19%
运输设备	5-6 年	15.83%-19%
其他设备	5 年	18%-19%

对于房屋建筑物账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的，在预计该房屋建筑物的净残值时，考虑该因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

#### 14、在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程逐项进行检查，对由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的；无论是性能上还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，按单项可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。如已计提减值准备的工程价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备内转回。

#### 15、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的借款费用包括因专门借款而发生的利息、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。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

借款费用资本化原则：为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价和辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。

当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始等三个条件时，因专门借款而发生的借款费用开始资本化。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中

断是购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息计算确定。

### 16、无形资产

公司对购入的无形资产，按实际支付金额入账；对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；对接受投资转入的无形资产，以投资各方确认的价值入账。

无形资产按直线法摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同没有规定受益期，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

土地使用权在尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，在开发或建造自用项目时转入在建工程。

无形资产减值准备计提方法：期末对无形资产逐项检查，对于因被其他新技术替代、市价下跌等原因而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产以及其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。如已计提减值准备的无形资产价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

### 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

### 18、收入确认原则

商品销售收入：以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

提供劳务：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

### 19、预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

### 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法。

### 21、会计估计的变更

本公司本年度无会计估计的变更。

### 22、会计政策的变更

本公司本年度无会计政策的变更。

### 23、合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

## 附注 3. 税项

### 1、本公司及子公司适用的主要税种与税率

税种	税率	计税基础
增值税	17%	按应税收入的 17%计算的销项税减除税务部门核定的可抵扣进项税后缴纳
营业税	5%	租金收入
城市维护建设税	5%-7%	应交流转税

### 2、本公司及子公司享受的所得税税收优惠政策

（1）本公司于广东省珠海经济特区注册，所得税税率为 15%；

（2）本公司下属子公司丹阳格力电器有限公司系中外合资企业，于江苏省丹阳市注册，所得税税率为 27%；

（3）本公司下属子公司格力电器（重庆）有限公司为重庆市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据本公司与重庆市人民政府高新技术产业开发区管委会签订的《关

于格力电器项目有关事宜的备忘录》的规定，在其首个投产年度起享有免征所得税两年，两年免税期满后，减按 15% 的税率征收。2005 年度起采用 15% 的所得税税率；

(4) 本公司下属子公司珠海凌达压缩机有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15% (其子公司珠海美凌达制冷科技有限公司享受两免三减半政策，所得税税率为 7.5%)；

(5) 本公司下属子公司珠海格力小家电有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%；

(6) 本公司下属子公司珠海格力电工有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15% (其子公司格力电工马鞍山有限公司安置下岗职工 60% 以上，从 2002 年起享受三免两减半政策)；

(7) 本公司下属子公司珠海格力新元电子有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%。

(8) 本公司下属子公司珠海凯邦电机制造有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%。

### 3、本公司及子公司适用的费种与费率

税种	税率	计税基础
教育费附加	3%	应交流转税
堤围费	0.05%-0.07%	销售收入(每月应缴费超过 1.5 万元的,按 1.5 万元计缴,超过部分暂予豁免)
交通重点建设附加	5%	应交增值税额和营业税额

## 附注 4. 控股子公司、孙公司及联营公司

### 1、控股子公司、孙公司的基本情况

#### (1) 控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本 (实收资本)	实际投资额	持股 比例	主营业务	备注
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	朱江洪	美元 588 万	人民币 3,250 万	65%	生产、销售空调器	合并
格力电器(重庆)有限公司	重庆市	朱江洪	人民币 23,000 万	人民币 22,310 万	97%	生产、销售空调器	合并
格力电器(巴西)有限公司	巴西玛瑙斯	岳海平	巴币 4,000 万 (巴币 3,851)	人民币 12,425 万	100%	生产、销售空调器	未合并*
上海格力空调销售有限公司	上海市	李伟	人民币 200 万	人民币 180 万	90%	销售空调器	未合并*
珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 9,303 万	人民币 10,326.51 万	100%	生产、销售压缩机等	合并
珠海格力小家电有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 1,000 万	人民币 0 万	75%	生产、销售小家电	合并
珠海格力电工有限公司	珠海市	庄培	人民币 3,711 万	人民币 7,173.79 万	100%	生产、销售漆包线等	合并

珠海格力新元电子有限公司	珠海市	庄培	人民币 618 万	人民币 3,236.85 万	80%	生产、销售电容器等	合并
格力电器(重庆)电子科技有限公司	重庆市	朱江洪	人民币 1,000 万	人民币 970 万	97%	生产、销售控制器等	合并
珠海凯邦电机制造有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 1,000 万	人民币 1,186.09 万	100%	生产、销售电机等	未合并*

\*根据《关于合并报表范围请示的复函》(财会二字(1996)2号)的相关规定,上海格力空调销售有限公司、格力电器(巴西)有限公司、珠海凯邦电机制造有限公司因其资产总额、销售收入及当期净利润额按资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下,故未纳入合并范围。

### (2) 本公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 1,000 万元	70%	生产、销售压缩机等	合并

### (3) 本公司控股子公司珠海格力电工有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
格力电工(马鞍山)有限公司	马鞍山市	朱建彬	人民币 1,000 万元	97.50%	生产、销售漆包线等	合并

### (4) 本公司控股子公司格力电器(巴西)有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	合法签字人	注册资本	持股比例	主营业务	备注
巴西联合电器工商业有限公司	巴西	岳海平	巴币 45.29 万元	100.00%	销售空调等	未合并

## 2、本公司及子公司的联营公司基本情况

### (1) 本公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海达盛股份有限公司	珠海	袁华生	2,880 万元	3.13%	电子计算技术及服务	成本法
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	王红勤	35,000 万元	30%	办理银监会批准的业务	权益法

### (2) 本公司控股子公司珠海格力电工有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	王红勤	35,000 万元	2%	办理银监会批准的业务	成本法

### (3) 本公司控股子公司珠海格力新元电子有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	王红勤	35,000 万元	2%	办理银监会批准的业务	成本法

重庆格力新元电子元件有限公司      重庆      陈顺一      3,000 万元      25%      生产、销售电容器等      权益法

#### (4) 公司控股子公司珠海格力小家电有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
佛山市顺德区格力小家电有限公司	佛山市	陈顺一	港币 471.7 万元	30%	生产经营电饭煲、饮水机、电火锅等小家电	权益法
中山格力小家电有限公司	中山市	陈顺一	人民币 500 万元	30%	生产经营家用电器产品	权益法

#### (5) 本公司控股子公司格力电器(重庆)有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
上海格力空调销售有限公司	上海市	李伟	200 万元	10%	销售电容器等	成本法
格力电器(重庆)电子科技有限公司	重庆市	朱江洪	1000 万元	3%	生产、销售控制器等	成本法

### 附注 5. 主要会计报表项目注释 (除非特别说明, 以下数据为合并数)

#### 注释 1. 货币资金

种类	币种	期末原币金额	期末折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币	446,800.19	-	446,800.19	394,057.77
	港 币	53,631.58	1.02942	55,209.42	51,815.10
	美 元	25,764.60	7.9956	206,003.44	255,357.03
小 计				<u>708,013.05</u>	<u>701,229.90</u>
银行存款	人民币	2,781,756,484.52	-	2,781,756,484.52	419,098,999.04
	港 币	2,543,843.78	1.02942	2,618,683.66	1,461,368.67
	美 元	5,063,817.22	7.9956	40,488,256.96	52,614,987.98
	日 元	9,714,612.00	0.069467	674,844.95	41,167,838.88
小 计				<u>2,825,538,270.09</u>	<u>514,343,194.57</u>
其他货币资金	人民币	50,268,650.41	-	50,268,650.41	57,232,268.43
	美 元	-	7.9956	0.00	419,361.32
小 计				<u>50,268,650.41</u>	<u>57,651,629.75</u>
合 计				<u>2,876,514,933.55</u>	<u>572,696,054.22</u>

其他货币资金主要是信用卡存款 284,582.83 元; 保证金存款 49,984,067.58 元。

#### 注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,993,270,233.29	3,877,433,521.94
商业承兑汇票	14,605,812.29	10,132,318.81
合 计	<u>3,007,876,045.58</u>	<u>3,887,565,840.75</u>



本公司及子公司年末应收票据包括 1,037 家出票单位开出的 1,605 张银行承兑汇票及 3 张商业承兑汇票,出票日由 2006 年 1 月至 2006 年 6 月,到期日由 2006 年 6 月至 2006 年 12 月。

本公司之子公司应收票据中有 1,186,314,171.64 元的银行承兑汇票质押给银行,用于开具应付票据。

### 注释 3. 应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	2,106,678,277.63	91.15	105,499,553.18	1,029,972,345.13	82.35	51,498,617.25
一年以上至二年以内	158,666,063.35	6.86	34,376,662.92	166,260,407.69	13.29	37,051,230.17
二年以上至三年以内	16,592,545.77	0.72	10,137,541.69	19,924,380.71	1.59	12,384,658.39
三年以上	29,357,045.29	1.27	29,357,045.29	34,547,284.39	2.77	34,547,284.39
合 计	<u>2,311,293,932.04</u>	<u>100.00</u>	<u>179,370,803.08</u>	<u>1,250,704,417.92</u>	<u>100.00</u>	<u>135,481,790.20</u>

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 1,206,008,756.43 元,占应收账款总额的比例为 52.18%。

公司本年应收账款较上年增长 84.80%,主要是出口销售增加所致。

### 注释 4. 其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	66,566,570.99	67.32	3,328,328.56	63,044,374.57	70.27	10,543,690.16
一年以上至二年以内	16,765,556.67	16.96	9,674,747.87	20,383,219.29	22.73	10,026,187.67
二年以上至三年以内	13,125,924.92	13.27	9,815,161.27	4,184,238.47	4.66	2,092,119.24
三年以上	2,424,276.51	2.45	2,424,276.51	2,103,652.58	2.34	2,103,652.58
合计	<u>98,882,329.09</u>	<u>100.00</u>	<u>25,242,514.21</u>	<u>89,715,484.91</u>	<u>100.00</u>	<u>24,765,649.65</u>

其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 56,859,289.82 元,占其他应收款总额的比例为 57.50%。

### 注释 5. 预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	831,329,047.92	99.50	945,268,966.43	99.90
一年以上至二年以内	3,289,015.00	0.39	807,634.50	0.08
二年以上至三年以内	768,194.25	0.09	157,918.40	0.01
三年以上	151,148.06	0.02	25,000.00	0.01
合 计	<u>835,537,405.23</u>	<u>100.00</u>	<u>946,259,519.33</u>	<u>100.00</u>

预付账款中无持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

账龄超过 1 年的预付账款为公司已收到货，但单据未到而挂账的款项。

#### 注释 6. 应收补贴款

项目	期末数	期初数
出口退税款	<u>34,487,475.78</u>	<u>40,539,842.11</u>

本公司应收补贴款期末余额比上年末减少 14.93%，主要是因为本期出口退税款收款较及时所致。

#### 注释 7. 存货及存货跌价准备

##### 1、存货

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	607,230,019.35	602,380,935.41	636,473,053.55	631,623,969.61
在产品	169,226,815.84	169,226,815.84	115,718,279.14	115,718,279.14
半成品	83,564,877.48	83,564,877.48	97,400,093.49	97,400,093.49
产成品	1,560,399,231.16	1,508,032,067.39	2,133,947,029.29	2,081,579,865.52
发出商品	738,535,483.92	738,535,483.92	246,519,331.48	246,519,331.48
合计	<u>3,158,956,427.75</u>	<u>3,101,740,180.04</u>	<u>3,230,057,786.95</u>	<u>3,172,841,539.24</u>

##### 2、存货跌价准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产成品	52,367,163.77	-	-	52,367,163.77
原材料	4,849,083.94	-	-	4,849,083.94
合计	<u>57,216,247.71</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>57,216,247.71</u>

#### 注释 8. 待摊费用



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
模具	46,690,635.01	41,484,368.57	50,991,931.52	37,183,072.06
电脑软件	1,416,801.01	2,796,591.00	1,762,878.67	2,450,513.34
合计	48,107,436.02	44,280,959.57	52,754,810.19	39,633,585.40

## 注释 9. 长期投资

### 1、明细项目如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资	373,512,729.17	23,832,163.60	12,692,899.92	384,651,992.85
其中：长期投资减值准备	-900,000.00			-900,000.00

### 2、长期股权投资

#### 长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公 司关系	投资 期限	占被投 资公司 比例	初始投 资成本	累计权 益增减	期末数	核算 方法
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	99.70%	2,000,000.00	-933,503.38	1,066,496.62	权益法
中山格力小家电有限公司	控股子公司 之联营公司	11	22.50%	1,500,000.00	-433,979.69	1,066,020.31	权益法
佛山市顺德区格力小家电有限公司	控股子公司 之联营公司	11	22.50%	1,500,000.00	-1,500,000.00		- 权益法
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	15	100.00%	124,246,961.14	49,495,650.04	173,742,611.18	权益法
珠海达盛股份有限公司	联营公司	长期	3.13%	900,000.00	-	900,000.00	成本法
珠海格力集团财务有限责任公司	联营公司	长期	33.00%	119,000,000.00	5,389,802.53	124,389,802.53	权益法
重庆格力新元电子元件有限公司	控股子公司 之联营公司	20	20.00%	7,500,000.00	-6,135,485.25	1,364,514.75	权益法
珠海凯邦电机制造有限公司	控股子公司	长期	100.00%	11,860,929.67	2,491,321.49	14,352,251.16	权益法
小计				268,507,890.81	48,373,805.74	316,881,696.55	

#### 权益变动情况

被投资公司名称	期初数	本期投资 成本增减	本期损 益调整	本期 分回 利润	本期股权 投资准备 增减	期末数
上海格力空调销售有限公司	2,493,382.51	-	-1,426,885.89	-	-	1,066,496.62
格力电器(巴西)有限公司	164,142,438.84	-	9,600,172.34	-	-	173,742,611.18
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
珠海格力集团财务有限责任公司	122,939,008.19	-	1,450,794.34	-	-	124,389,802.53
中山格力小家电有限公司	1,066,020.31	-	-	-	-	1,066,020.31
佛山市顺德区格力小家电有限公司	-	-	-	-	-	-
重庆格力新元电子元件有限公司	1,508,683.10	-	-144,168.35	-	-	1,364,514.75

珠海凯邦电机制造有限公司	-	11,860,929.67	2,491,321.49	-	-	14,352,251.16
小计	293,049,532.95	11,860,929.67	11,971,233.93	-	-	316,881,696.55

### 股权投资差额（合并价差）

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销 期限	期初数	本年增加	本年摊销额	期末数
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	股权收购	10 年	27,227,022.87	4,216,519.79	5,757,672.03	25,685,870.63
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	股权收购	10 年	24,341,181.77	-	-	24,341,181.77
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	股权收购	10 年	15,466,678.75	1,753,168.14	2,628,640.52	14,591,206.37
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	股权收购	9 年	4,328,312.83	-	276,275.30	4,052,037.53
合 计	77,646,629.34			71,363,196.22	5,969,687.93	8,662,587.85	68,670,296.30

\*珠海格力小家电有限公司因所有者权益为负数，故其股权投资差额未摊销。

### 3、长期投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	900,000.00

### 注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,334,024,262.89	7,908,949.78	-	1,341,933,212.67
机器设备	1,745,038,212.30	78,428,801.46	10,982,906.97	1,812,484,106.79
电子设备	148,023,561.84	22,761,737.40	283,886.75	170,501,412.49
运输设备	67,272,080.68	3,556,262.25	323,865.58	70,504,477.35
其他设备	75,265,474.96	2,092,766.06	331,477.44	77,026,763.58
合 计	3,369,623,592.67	114,748,516.95	11,922,136.74	3,472,449,972.88

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	163,783,623.11	20,942,798.61	-	184,726,421.72
机器设备	738,517,606.80	61,834,504.76	1,840,707.84	798,511,403.72
电子设备	82,982,911.67	9,553,056.45	163,624.48	92,372,343.64
运输设备	32,772,810.85	4,202,312.39	280,604.02	36,694,519.22
其他设备	41,591,233.86	3,680,752.86	216,735.07	45,055,251.65
合 计	1,059,648,186.29	100,213,425.07	2,501,671.41	1,157,359,939.95
净值	2,309,975,406.38			2,315,090,032.93

减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	21,665,875.57	-	2,778,262.65	18,887,612.92
电子设备	366,459.60	-	-	366,459.60

运输设备	15,485.28	-	-	15,485.28
其他设备	3,957,284.96	-	-	3,957,284.96
合计	<u>26,005,105.41</u>	<u>-</u>	<u>2,778,262.65</u>	<u>23,226,842.76</u>
净额	<u>2,283,970,300.97</u>			<u>2,291,863,190.17</u>

如注释 13 短期借款所述,截至 2006 年 6 月 30 日本公司用于借款抵押的固定资产(机器设备)其账面原值为 204,665,114.14 元,净值为 83,709,935.12 元。

房屋及建筑物中本公司珠海四期、五期工程、龙山工程、重庆二期工程的房屋产权证正在办理之中。

### 注释 11. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产	本期其他 减少额	期末金额	资金来源
厂区道路	1,612,368.58	-	1,612,368.58	-	-	自筹
珠海四期工程	-	9,138,974.85	-	-	9,138,974.85	自筹
珠海五期工程	-	10,248,293.79	-	-	10,248,293.79	自筹
五期物流仓库	52,086,081.13	33,513,981.94	-	-	85,600,063.07	自筹
生活区(六期)	32,145,858.47	47,463,649.97	-	-	79,609,508.44	自筹
龙山二期工程	4,200,831.72	-	-	-	4,200,831.72	自筹
珠海 701 仓库	-	1,341,860.00	-	-	1,341,860.00	自筹
电工临港工业区厂房	13,412,678.67	-	-	-	13,412,678.67	自筹
马鞍山新增拉丝生产线	5,225,690.91	-	-	-	5,225,690.91	自筹
新元新厂房工程	2,419,820.82	221,160.55	-	-	2,640,981.37	自筹
新元 CBB 生产线	3,669,498.90	2,546,420.73	6,215,919.63	-	-	自筹
凌达在建设备	3,818,254.86	1,088,520.17	-	2,690,953.31	2,215,821.72	贷款
重庆二期工程	-	8,566,285.10	7,000,000.00	-	1,566,285.10	自筹
凌达在建铸造厂	-	350,064.23	-	-	350,064.23	自筹
美凌达改装中央空调工程	-	326,330.70	326,330.70	-	-	自筹
民众二期工程	-	6,207,647.46	-	-	6,207,647.46	自筹
其他项目	-	168,960.13	50,113.61	-	118,846.52	
合计	<u>118,591,084.06</u>	<u>121,182,149.62</u>	<u>15,204,732.52</u>	<u>2,690,953.31</u>	<u>221,877,547.85</u>	

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
电工厂房工程	11,791,008.29	-	-	11,791,008.29
合计	<u>11,791,008.29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,791,008.29</u>
净值	<u>106,800,075.77</u>			<u>210,086,539.56</u>

在建工程计提减值准备余额为珠海格力电工有限公司于 2002 年修建的临港工业区厂房,由于该工程出现地基下沉现象,造成该建筑一直无法使用,根据有关造价师的鉴定,修复该工程费用大于该厂房的账面价值,故 05 年已对其计提减值准备 11,791,008.29 元。

#### 注释 12. 无形资产

类别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	64,228,036.82	-	-	1,497,642.02	62,730,394.80
工业产权及 专有技术	996,553.44	-	-	450,954.87	545,598.57
合计	<u>65,224,590.26</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,948,596.89</u>	<u>63,275,993.37</u>

#### 注释 13 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
产成品抵押	10,000,000.00	10,000,000.00
固定资产(机器设备)抵押	31,000,000.00	3,000,000.00
连带责任保证	51,000,000.00	62,100,000.00
连带责任保证、固定资产(机器设备)抵押	-	174,000,000.00
信用借款	23,835,000.00	126,912,600.00
合计	<u>115,835,000.00</u>	<u>376,012,600.00</u>

截至 2006 年 6 月 30 日,本公司控股子公司珠海格力电工有限公司短期借款 1,600 万元由珠海格力集团公司提供连带责任保证;本公司控股子公司珠海格力电工有限公司短期借款 1,300 万元,由本公司控股子公司珠海格力新元电子有限公司提供连带责任保证;本公司控股孙公司格力电工(马鞍山)有限公司短期借款 2,200 万元,由本公司控股子公司珠海格力电工有限公司提供连带责任保证。

本公司短期借款比上年末减少 69.19%,主要是本公司归还部分借款所致。

#### 注释 14. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>2,306,942,432.88</u>	<u>1,759,811,932.75</u>

应付票据中无应付给持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的票据。

应付票据期末数较年初数增加 31.09%,主要是本公司增加采用开立票据的方式支付供应商的款项所致。

## 注释 15. 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	6,360,991,882.14	99.52	4,829,062,196.36	98.14
一年以上至二年以内	19,974,124.04	0.31	29,167,542.31	0.59
二年以上至三年以内	763,685.74	0.01	6,798,983.93	0.14
三年以上	10,120,849.64	0.16	55,675,925.22	1.13
合计	6,391,850,541.56	100.00	4,920,704,647.82	100.00

应付账款中无应付给持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

应付账款期末数较年初数增加 29.90%，主要是随着公司规模扩大，相应应付供应商的款项增加所致。

## 注释 16. 预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	2,089,371,579.61	99.23	1,797,249,850.65	97.75
一年以上至二年以内	15,742,417.75	0.75	35,434,517.52	1.93
二年以上至三年以内	263,932.20	0.01	5,729,325.26	0.31
三年以上	226,539.29	0.01	255,100.31	0.01
合计	2,105,604,468.85	100.00	1,838,668,793.74	100.00

预收账款中无预收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

预收账款余额比上年增加 14.52%，主要是因为经销商采购预付款增加所致。

## 注释 17. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初数	原因
应付股东股利	8,670,527.17	8,912,802.64	尚未支付

## 注释 18. 应交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	68,821,732.24	67,090,792.57
房产税	1,251,386.75	1,251,386.75
城市维护建设税	13,571,683.28	29,086,415.27
营业税	67,464.70	258,134.44
企业所得税	49,586,351.65	94,076,689.12

个人所得税	4,638,454.38	14,206,761.66
合计	<u>137,937,073.00</u>	<u>205,970,179.81</u>

### 注释 19. 其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	6,421,172.78	13,069,114.30	见附注 3
堤围费	70,868.06	138,252.42	见附注 3
交通重点建设附加	0.02	-	见附注 3
合计	<u>6,492,040.86</u>	<u>13,207,366.72</u>	

### 注释 20. 其他应付款

一年以内	271,656,859.17	71.24	180,839,792.52	67.16
一年以上至二年以内	65,411,502.50	17.15	42,563,288.72	15.81
二年以上至三年以内	11,292,791.02	2.96	24,698,072.58	9.17
三年以上	32,974,358.82	8.65	21,173,511.44	7.86
合计	<u>381,335,511.51</u>	<u>100.00</u>	<u>269,274,665.26</u>	<u>100.00</u>

其他应付款中无应付给本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

其他应付款余额比上年增加 41.62%，主要是本期收购珠海凌达压缩机有限公司和珠海格力电工有限公司 30% 股权款项暂未支付。

### 注释 21. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
安装费	157,398,797.50	154,236,404.34	尚未结算
维修费	59,309,610.09	52,779,111.68	尚未结算
佣金	13,857,216.67	16,415,055.45	尚未结算
运输费	3,030,577.52	2,874,966.07	尚未结算
水电气费	4,664,175.26	3,467,523.79	尚未结算
其他	507,334.00	926,861.56	
合计	<u>238,767,711.04</u>	<u>230,699,922.89</u>	

### 注释 22. 专项应付款

期末余额为 7,282,915.10 元为广东省科委、珠海市科学技术局及珠海市财政局等政府部门提供的重点科技计划项目拨款。

### 注释 23. 股本

项目	期初数	本期变动增(减)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	324,086,190				-57,470,529	-57,470,529	266,615,661
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	315,086,190				-57,470,529	-57,470,529	257,615,661
其中：							
境内法人持股	315,000,000				-57,493,800	-57,493,800	257,506,200
境内自然人持股	86,190				23,271	23,271	109,461
4、外资持股	9,000,000				-	-	9,000,000
其中：							
境外法人持股	9,000,000				-	-	9,000,000
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	212,853,810				57,470,529	57,470,529	270,324,339
1、人民币普通股	212,853,810				57,470,529	57,470,529	270,324,339
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	<u>536,940,000</u>				-	-	<u>536,940,000</u>

#### 注释 24. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	409,164,064.59	-	-	409,164,064.59
接受捐赠非现金资产准备	18,200.00	-	-	18,200.00
拨款转入	-	100,000.00	-	100,000.00
外币资本折算差额	-166,700.30	-	-	-166,700.30
资产评估增值	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
无法支付的款项	4,858,070.25	12,016.48	-	4,870,086.73
股权投资准备	23,446,555.08	74,309.09	-	23,520,864.17
合计	<u>449,820,189.62</u>	<u>186,325.57</u>	-	<u>450,006,515.19</u>

#### 注释 25. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	386,198,904.00	180,530,782.99	-	566,729,686.99

法定公益金	180,530,782.99	-	180,530,782.99	-
任意盈余公积	969,088,265.45	-	-	969,088,265.45
合计	<u>1,535,817,952.44</u>	<u>180,530,782.99</u>	<u>180,530,782.99</u>	<u>1,535,817,952.44</u>

期初数合计较上年报表数增加 8,296,792.83 元,主要是本公司收购珠海凌达压缩机有限公司和珠海格力电工有限公司 30%股权,股权转让基准日为 2005 年 12 月 31 日,相应调整年初盈余公积所致。

法定公益金本期减少数,系本公司根据财政部《关于 公司法 施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)规定将公益金结余转作盈余公积所致。

#### 注释 26. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>225,292,272.42</u>	<u>309,617,451.97</u>	<u>-</u>	<u>534,909,724.39</u>

期初未分配比上年期末余额差额 8,296,792.83 元,主要是本公司收购珠海凌达压缩机有限公司和珠海格力电工有限公司 30%股权,股权转让基准日为 2005 年 12 月 31 日,相应调整年初未分配利润所致。

#### 注释 27. 主营业务收入与成本

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空气调节器及配件	12,040,192,056.87	10,019,854,116.95	8,918,039,802.11	7,287,171,555.70
漆包线	144,863,377.92	130,486,800.13	149,825,286.18	131,291,584.76
压缩机	7,813,717.93	6,576,143.62	23,188,803.38	19,761,498.24
电 容	32,487,957.40	27,258,280.47	34,261,557.01	27,475,748.08
小家电	110,192,125.28	98,490,701.23	130,792,141.68	102,590,390.30
合计	<u>12,335,549,235.40</u>	<u>10,282,666,042.40</u>	<u>9,256,107,590.36</u>	<u>7,568,290,777.08</u>

本年公司主营业务收入同比增长 33.27%,主要是本年销售大幅增长所致;本期公司主营业务成本同比增长 35.87%,主要是本年销售大幅增长,原材料价格上涨,相应主营成本也大幅增长所致。

#### 注释 28. 主营业务税金及附加



税种	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	20,812,100.87	3,223,732.91	见附注 3
教育费附加	8,951,069.69	1,399,064.44	见附注 3
交通重点建设附加	-	407,882.33	见附注 3
堤围费	351,072.22	-	见附注 3
合计	<u>30,114,242.78</u>	<u>5,030,679.68</u>	

本年主营业务税金及附加同比增长 498.61%，主要是随着销售增长相应的增值税和出口免抵额大幅增加使相应主营业务税金及附加大幅增长所致。

#### 注释 29. 其他业务利润

项目	本期数	上年同期数
出售废料	91,039,376.24	52,098,557.48
材料备件销售	3,955,674.40	74,259,447.35
其他	2,381,512.10	7,024,609.61
合计	<u>97,376,562.74</u>	<u>133,382,614.44</u>

#### 注释 30. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	11,938,988.31	18,853,416.66
减：利息收入	20,962,574.72	16,418,516.16
汇兑损失	20,978,654.87	-698,351.88
其他	3,019,821.51	3,706,952.34
合计	<u>14,974,889.97</u>	<u>5,443,500.96</u>

本期财务费用较上年同期增长 175.10%，主要是因为人民币升值，导致汇兑损失增加所致。

#### 注释 31. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
权益法核算收益	11,971,233.93	3,378,689.06
股权投资差额摊销	8,662,587.85	2,464,245.90
成本法核算投资收益	-	-
合计	<u>3,308,646.08</u>	<u>914,443.16</u>

本期按权益法核算投资收益为 11,971,233.93 元，其中：对上海格力空调销售有

限公司核算投资收益为-1,426,885.89 元,对珠海格力集团财务有限责任公司核算投资收益为 1,450,794.34 元,对格力电器(巴西)有限公司核算投资收益为 9,600,172.34 元.,对重庆新元电子有限公司核算投资收益-144,168.35 元,对珠海凯邦电机制造有限公司核算投资收益 2,491,321.49 元。

### 注释 32. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数
出口贴息收入	3,638,994.00	2,674,588.00
增值税返还	-	1,784,305.00
开发项目资金补助	100,000.00	-
专利资助	134,550.00	-
奖励	1,345,000.00	-
合计	5,218,544.00	4,458,893.00

出口贴息收入是本公司及子公司收到的珠海市人民政府的出口补贴款。

### 注释 33. 营业外收支

#### 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
罚款收入	1,217,902.18	1,092,599.72
处理固定资产净收入	2,156,301.38	76,699.34
其他	535,281.79	1,309,210.88
合计	3,909,485.35	2,478,509.94

#### 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
罚款支出	453,680.24	112,738.01
捐赠支出	1,819,775.60	-
赞助费	8,186.50	-
处理固定资产损失	63,635.20	342,100.60
计提固定资产及在建工程减值准备	28,602.60	-
其他	204,472.35	1,632,731.97
合计	2,578,352.49	2,087,570.58

注释 34. 支付其他与经营活动有关的现金 707,700,718.63 元

其中：

租赁费	40,222,345.38
广告费	76,271,532.32
运输费	203,963,859.23
安装费	164,015,369.34
销售佣金	74,340,401.19

## 附注 6. 母公司主要会计项目注释

### 注释 1. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,942,492,191.79	92.08	97,124,609.59	940,569,767.33	83.54	47,028,488.37
一年以上至二年以内	133,470,418.85	6.33	26,694,083.77	141,375,469.90	12.77	28,275,093.98
二年以上至三年以内	16,295,104.71	0.77	8,147,552.36	14,967,550.65	3.67	7,483,775.33
三年以上	17,378,902.27	0.82	17,378,902.27	27,042,423.76	0.02	27,042,423.76
合计	<u>2,109,636,617.62</u>	<u>100.00</u>	<u>149,345,147.99</u>	<u>1,123,955,211.64</u>	<u>100.00</u>	<u>109,829,781.44</u>

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 1,206,008,756.43 元,占应收账款总额的比例为 57.17%。

公司本年应收账款增加 87.70%,主要是出口销售大幅增加所致。

### 注释 2. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	43,364,546.49	97.97	2,168,227.32	68,525,831.81	74.74	3,426,291.58
一年以上至二年以内	12,955.10	0.03	2,591.02	21,891,669.24	23.88	4,378,333.84
二年以上至三年以内	169,551.60	0.38	84,775.80	665,551.60	0.73	332,775.80
三年以上	714,352.55	1.62	714,352.55	596,705.50	0.65	596,705.50
合计	<u>44,261,405.74</u>	<u>100.00</u>	<u>2,969,946.69</u>	<u>91,679,758.15</u>	<u>100.00</u>	<u>8,734,106.72</u>

其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 43,745,147.68 元,占其他应收款总额的比例为 98.83%。

公司本年其他应收款较上年减少 51.72%,主要是公司与控股子公司之间的往来款减少所致。

### 注释 3. 长期投资

#### 1、明细项目如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资	909,316,986.61	164,495,524.81	2,618,590.83	1,071,193,920.59
其中：长期投资减值准备	-900,000.00			-900,000.00

#### 2、长期股权投资

##### 长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公司的关系	投资期限	占被投资公司比例	初始投资成本	累计权益增减	期末数
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	90%	1,800,000.00	-933,503.38	866,496.62
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	15 年	100%	124,246,961.14	49,495,650.04	173,742,611.18
格力电器(重庆)有限公司	控股子公司	长期	97%	223,100,000.00	220,524,403.60	443,624,403.60
丹阳格力电器有限公司	控股子公司	10 年	65%	35,165,765.70	13,673,985.63	48,839,751.33
珠海凌达压缩机有限公司	控股子公司	15 年	100%	103,265,111.98	41,950,301.55	145,215,413.53
珠海格力小家电有限公司	控股子公司	11 年	75%	-	-36,995,813.20	-36,995,813.20
珠海格力电工有限公司	控股子公司	13 年	100%	71,737,975.73	-7,119,560.38	64,618,415.35
珠海格力新元电子有限公司	控股子公司	9 年	80%	32,368,512.50	-4,073,774.08	28,294,738.42
格力电器(重庆)电子科技有限公司	控股子公司	10 年	97%	9,700,000.00	-124,446.23	9,575,553.77
珠海凯邦电机制造有限公司	控股子公司	长期	100%	11,860,929.67	2,491,321.49	14,352,251.16
格力集团珠海财务有限责任公司	联营公司	长期	30%	105,000,000.00	5,389,802.53	110,389,802.53
珠海达盛股份有限公司	联营公司	长期	3.125%	900,000.00	-	900,000.00
小计				719,145,256.72	284,278,367.57	1,003,423,624.29

#### 权益变动情况

被投资公司名称	期初数	本期投资成本增减	本期损益调整	本期分回利润	本期股权投资准备增减	期末数
上海格力空调销售有限公司	2,293,382.51	-	-1,426,885.89	-	-	866,496.62
格力电器(巴西)有限公司	164,142,438.84	-	9,600,172.34	-	-	173,742,611.18
格力电器(重庆)有限公司	391,626,891.62	-	51,997,511.98	-	-	443,624,403.60
丹阳格力电器有限公司	47,011,903.71	-	1,827,847.62	-	-	48,839,751.33
珠海凌达压缩机有限公司	85,206,678.95	36,517,148.13	23,491,586.45	-	-	145,215,413.53
珠海格力小家电有限公司	-36,995,813.20	-	-	-	-	-36,995,813.20
珠海格力电工有限公司	38,451,142.64	16,479,061.13	9,613,902.49	-	74,309.09	64,618,415.35
珠海格力新元电子有限公司	27,578,157.13	-	716,581.29	-	-	28,294,738.42
格力电器(重庆)电子科技有限公司	9,700,000.00	-	-124,446.23	-	-	9,575,553.77

珠海凯邦电机制造有限公司	-	11,860,929.67	2,491,321.49	-	-	14,352,251.16
格力集团珠海财务有限责任公司	108,939,008.19	-	1,450,794.34	-	-	110,389,802.53
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
小计	<u>838,853,790.39</u>	<u>64,857,138.93</u>	<u>99,638,385.88</u>	<u>-</u>	<u>74,309.09</u>	<u>1,003,423,624.29</u>

### 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销额	期末数
丹阳格力电器有限公司	-3,248,288.29		10 年	-	-	-	-
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	股权收购	10 年	27,227,022.87	4,216,519.79	5,757,672.03	25,685,870.63
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	股权收购	10 年	24,341,181.77	0.00	-	24,341,181.77
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	股权收购	10 年	15,466,678.75	1,753,168.14	2,628,640.52	14,591,206.37
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	股权收购	9 年	4,328,312.83	-	276,275.30	4,052,037.53
合计	<u>74,398,341.05</u>			<u>71,363,196.22</u>	<u>5,969,687.93</u>	<u>8,662,587.85</u>	<u>68,670,296.30</u>

### 3、长期投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	900,000.00
小计	<u>900,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>900,000.00</u>

### 注释 4. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
288,633,189.24	301,658,678.82	-	590,291,868.06

### 注释 5. 主营业务收入与成本

项目	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器及配件	12,213,391,733.72	10,381,758,978.09	8,834,943,700.89	7,314,687,692.09
小家电	102,339,906.65	92,103,412.23	120,542,829.59	107,268,330.82
合计	<u>12,315,731,640.37</u>	<u>10,473,862,390.32</u>	<u>8,955,486,530.48</u>	<u>7,421,956,022.91</u>

### 注释 6. 投资收益

类 别	本期数	上年同期数
权益法核算收益	99,638,385.88	75,030,209.33
股权投资差额摊销	-8,662,587.85	-2,464,245.90
合 计	<u>90,975,798.03</u>	<u>72,565,963.43</u>

本公司本期权益法核算投资收益 99,638,385.88 元,主要为按投资比例计算的投资收益,其中:上海格力空调销售有限公司-1,426,885.89 元,珠海格力集团财务有限责任公司 1,450,794.34 元,格力电器(巴西)有限公司 9,600,172.34 元,珠海格力新元电子有限公司 716,581.29 元,格力电器(重庆)有限公司 51,997,511.98 元,格力电器(重庆)电子科技有限公司-124,446.23 元,丹阳格力电器有限公司 1,827,847.62 元,珠海凌达压缩机有限公司 23,491,586.45 元,珠海格力电工有限公司 9,613,902.49 元,珠海凯邦电机制造有限公司 2,491,321.49 元。

本年公司投资收益比上年同期增加 25.37%,主要是本公司收购控股子公司珠海凌达压缩机有限公司和珠海格力电工有限公司的 30%股权,相应的投资收益大幅增加所致。

## 附注 7. 关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或类型	法定代表人或合法签字人	注册地	业务范围	与本公司关系
珠海格力集团公司	集体企业	叶志雄	珠海市	工业、房地产、贸易	母公司
丹阳格力电器有限公司	有限责任	朱江洪	江苏丹阳市	生产销售空调器	控股子公司
格力电器(巴西)有限公司	独资	岳海平	巴西玛瑙斯	生产销售空调器	控股子公司
格力电器(重庆)有限公司	有限责任	朱江洪	重庆市	生产销售空调器	控股子公司
上海格力空调销售有限公司	有限责任	李伟	上海市	销售空调器	控股子公司
珠海凌达压缩机有限公司	有限责任	朱江洪	珠海市	生产销售压缩机等	控股子公司
珠海格力小家电有限公司	中外合资	朱江洪	珠海市	生产销售电风扇等小家电	控股子公司
珠海格力电工有限公司	有限责任	庄培	珠海市	生产销售漆包线等	控股子公司
珠海格力新元电子有限公司	有限责任	庄培	珠海市	生产销售电容器等	控股子公司
格力电器(重庆)电子科技有限公司	有限责任	朱江洪	重庆市	制造、销售空调器、控制器等	控股子公司
珠海凯邦电机制造有限公司	有限责任	朱江洪	珠海市	生产、销售电机	控股子公司
格力电工(马鞍山)有限公司	有限责任	朱建彬	马鞍山市	生产销售漆包线等	孙公司
珠海美凌达制冷科技有限公司	中外合资	朱江洪	珠海市	生产、销售压缩机等	孙公司
巴西联合电器工商业有限公司	其他	岳海平	巴西圣保罗	销售空调器	孙公司

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
珠海格力集团公司	人民币 17,000 万元	-	-	人民币 17,000 万元
丹阳格力电器有限公司	美元 588 万元	-	-	美元 588 万元
格力电器(巴西)有限公司	巴币 4,000 万元	-	-	巴币 4,000 万元
格力电器(重庆)有限公司	人民币 23,000 万元	-	-	人民币 23,000 万元
上海格力空调销售有限公司	人民币 200 万元	-	-	人民币 200 万元
珠海凌达压缩机有限公司	人民币 9,303 万元	-	-	人民币 9,303 万元
珠海格力小家电有限公司	人民币 1,000 万元	-	-	人民币 1,000 万元
珠海格力电工有限公司	人民币 3,711 万元	-	-	人民币 3,711 万元
珠海格力新元电子有限公司	人民币 618 万元	-	-	人民币 618 万元
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币 1,000 万元	-	-	人民币 1,000 万元
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币 1,000 万元	-	-	人民币 1,000 万元
巴西联合电器工商业有限公司	巴币 45.29 万元	-	-	巴币 45.29 万元
格力电器(重庆)电子科技有限公司	人民币 1,000 万元	-	-	人民币 1,000 万元
珠海凯邦电机制造有限公司	-	人民币 1,186.09 万元	-	人民币 1,186.09 万元

### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
珠海格力集团公司	人民币 27,000 万元	50.28	-	-	4361 万元	8.12	人民币 22,639 万元	42.16
丹阳格力电器有限公司	美元 382 万元	65.00	-	-	-	-	美元 382 万元	65.00
格力电器(巴西)有限公司	巴币 3,851 万元	100.00	-	-	-	-	巴币 3,851 万元	100.00
格力电器(重庆)有限公司	人民币 22,310 万元	97.00	-	-	-	-	人民币 22,310 万元	97.00
上海格力空调销售有限公司	人民币 199.4 万元	99.70	-	-	-	-	人民币 199.4 万元	99.70
珠海凌达压缩机有限公司	人民币 6,512.1 万元	70.00	人民币 2,790.9 万元	30.00	-	-	人民币 9,303 万元	100.00
珠海格力小家电有限公司	人民币 750 万元	75.00	-	-	-	-	人民币 750 万元	75.00
珠海格力电工有限公司	人民币 2,597.74 万元	70.00	人民币 1,113.32 万元	30.00	-	-	人民币 3,711.06 万元	100.00
珠海格力新元电子有限公司	人民币 494 万元	80.00	-	-	-	-	人民币 494 万元	80.00
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币 682 万元	68.25	-	-	-	-	人民币 682 万元	68.25
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币 490 万元	49.00	-	-	-	-	人民币 490 万元	49.00
巴西联合电器工商业有限公司	巴币 24 万元	100.00	-	-	-	-	巴币 24 万元	100.00
格力电器(重庆)电子科技有限公司	人民币 999 万元	99.91	-	-	-	-	人民币 999 万元	99.91



珠海凯邦电机制造有限公司	-	-	人民币 1,186.09 万元	100.00	-	人民币 1,186.09 万元	100.00
--------------	---	---	--------------------	--------	---	--------------------	--------

#### 4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
格力集团(香港)有限公司	与本公司同一母公司
珠海格力集团财务有限责任公司	联营公司
香港千钜有限公司	与本公司同一母公司
重庆格力新元电子元件有限公司	本公司子公司之联营公司
佛山市顺德区格力小家电公司	本公司子公司之联营公司
中山格力小家电有限公司	本公司子公司之联营公司

#### 5、关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
应收票据	上海格力空调销售有限公司	货款	53,830,000.00	1,260,000.00
	格力电器(巴西)有限公司	货款	88,107,925.77	98,438,431.08
应收账款	格力集团(香港)有限公司	货款	-	230,258.99
	巴西联合电器工商业有限公司	货款	292,204,358.69	307,730,495.85
其他应收款	佛山市顺德区格力小家电有限公司	往来款	8,470,817.33	7,792,883.33
其他应收款	珠海格力集团公司房改委	往来款	-	367,352.95
预付账款	珠海凯邦电机制造有限公司	货款	16,262,799.21	36,348.68
预收账款	上海格力空调销售有限公司	货款	12,342,490.36	9,221,622.54

#### 6、销售货物

公司向关联方销售货物的价格按市场价结算。公司 2006 年上半年及 2005 年同期向关联方销售货物的有关明细资料如下：

单位名称	本期发生额	占年度销售%	上年同期发生额	占年度发生额%
上海格力空调销售有限公司	185,336,037.58	1.50	125,021,710.21	1.35
巴西联合电器工商业有限公司	85,299,850.12	0.69	37,592,146.39	0.41
格力电器(巴西)有限公司	3,329,358.06	0.03	22,473.59	0.01

#### 7、担保事项

##### (1) 贷款担保

如附注 5 之 13 所述，截至 2006 年 6 月 30 日，本公司控股子公司珠海格力电工有

限公司短期借款 1,600 万元由珠海格力集团公司提供连带责任保证；本公司控股子公司珠海格力电工有限公司短期借款 1,300 万元，由本公司控股子公司珠海格力新元电子有限公司提供连带责任保证；本公司控股孙公司格力电工（马鞍山）有限公司短期借款 2,200 万元，由本公司控股子公司珠海格力电工有限公司提供连带责任保证。

### （2）开具银行承兑汇票的担保

本公司之子公司珠海格力电工有限公司银行承兑汇票 300 万元，除公司固定资产抵押外，由珠海格力集团财务有限责任公司提供连带责任担保。

## 附注 8 承诺事项

本公司珠海五、六期工程计划投资总额为 24,835 万元，截至 2006 年 6 月 30 日，该工程实际已支付 17,088 万元，剩余部分将在以后期间支付完毕。

## 附注 9 其他事项

无其他需披露事项。

## 附注 10. 非经常性损益

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,092,666.18	-338,306.71
2、各种形式的政府补贴	5,218,544.00	4,458,893.00
3、扣除公司计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-732,930.72	390,939.36
小计	6,578,279.46	4,511,525.65
对所得税的影响	-986,741.92	-676,728.85
合计	5,591,537.54	3,834,796.80

## 附注 11. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2006 年 1-6 月				2005 年 1-6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
主营业务利润	70.31	66.72	3.77	3.77	68.00	67.25	3.13	3.13
营业利润	12.57	11.93	0.67	0.67	12.77	12.63	0.59	0.59
净利润	10.76	10.21	0.58	0.58	10.84	10.72	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	10.57	10.03	0.57	0.57	10.69	10.57	0.49	0.49