



珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

二〇〇七年半年度报告

二〇〇七年八月

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。

本公司负责人董事长朱江洪先生、副董事长、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 2007 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2007 年半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

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	6
第五节	董事会报告	7
第六节	重要事项	9
第七节	财务报告（未经审计）	14
	一、 会计报表	15
	二、 会计报表附注	25
第八节	备查文件	14

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) 公司法定代表人: 朱江洪

(三) 公司董事会秘书: 刘兴浩

证券事务代表: 叶永青

联系地址: 广东省珠海市前山金鸡西路

联系电话: 0756-8668416 0756-8669232

联系传真: 0756-8622581 0756-8614998

电子信箱: gree0651@gree.com.cn

(四) 公司注册地址: 广东省珠海市前山金鸡西路

公司办公地址: 广东省珠海市前山金鸡西路

邮政编码: 519070

公司网址: <http://www.gree.com.cn>

公司电子信箱: gree@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》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址:

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

公司半年度报告备置地点: 公司投资证券部

(六) 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

(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

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

公司名称：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

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	18,909,681,547.34	15,994,070,092.07	16,127,396,549.67	18.23%	17.25%
所有者权益（或股东权益）	3,726,576,786.77	3,113,029,116.61	3,229,004,728.94	19.71%	15.41%
每股净资产	4.63	3.87	4.01	19.64%	15.46%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	548,365,367.33	361,503,627.64	365,480,576.88	51.69%	50.04%
利润总额	566,501,368.08	371,361,950.58	379,722,075.89	52.55%	49.19%
净利润	485,509,497.14	309,617,451.97	314,814,618.58	56.81%	54.22%
扣除非经常性损益后的净利润	472,150,014.86	304,025,914.43	302,561,155.66	55.30%	56.05%
基本每股收益	0.6028	0.5766	0.5863	4.54%	2.81%
稀释每股收益	0.6028	0.5766	0.5863	4.54%	2.81%
净资产收益率	13.03%	10.21%	10.17%	2.82%	2.86%
经营活动产生的现金流量净额	2,603,852,509.15	2,838,541,004.51		-8.27%	
每股经营活动产生的现金流量净额	3.23	5.29		-38.94%	

注 1：本公司 2006 年 7 月实施了 2005 年利润分配方案，上表每股收益与每股现金流指标中，本报告期以总股本 805,410,000 股为基数计算，上年同期以总股本 536,940,000 股为基数计算。

注 2：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目及金额如下：

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	-319,710.59
各种形式的政府补贴	4,898,114.08
其他各项营业外收支净额	13,556,775.88
非经常性损益的所得税影响数	-4,775,697.09
合计	13,359,482.28

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
一.有限售条件股份	399,931,491	49.66%				-100,594,049	-100,594,049	299,337,442	37.17%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	386,431,491	47.98%				-87,094,049	-87,094,049	299,337,442	37.17%
其中：									
境内法人持股	386,259,300	47.96%				-91,236,000	-91,236,000	295,023,300	36.63%
境内自然人持股	172,191	0.02%				4,141,951	4,141,951	4,314,142	0.54%
4.外资持股	13,500,000	1.68%				-13,500,000	-13,500,000	-	-
其中：									
境外法人持股	13,500,000	1.68%				-13,500,000	-13,500,000	-	-
境外自然人持股									
二.无限售条件股份	405,478,509	50.34%				100,594,049	100,594,049	506,072,558	62.83%
1.人民币普通股	405,478,509	50.34%				100,594,049	100,594,049	506,072,558	62.83%
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	805,410,000	100.00%				-	-	805,410,000	100.00%

注：上表股份变动中“其他”主要是限售股份限售期满解除限售而变更为无限售股份。

二、有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2008 年 3 月 8 日	55,522,125	239,501,175	561,594,683
2009 年 3 月 8 日	239,501,175	0	805,410,000

注：以上数据未考虑董事、监事、高管持股被锁定部分股份。

三、前 10 名有限条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	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	199,230,675	2008 年 3 月 8 日	40,270,500	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%。
			2009 年 3 月 8 日	158,960,175	
2	河北京海担保投资有限公司	80,541,000	2009 年 3 月 8 日	80,541,000	
3	珠海格力房产有限公司	15,251,625	2008 年 3 月 8 日	15,251,625	

说明：2007 年 4 月 25 日，珠海格力集团公司（以下简称“格力集团”）与河北京海担保投资有限公司（以下简称“京海公司”）签订《股权转让协议》，协议约定：格力集团履行在股权分置改革中为格力电器引进战略投资者的承诺，将其持有的格力电器 80,541,000 股股份转让给由 10 家格力电器区域销售公司投资组建的京海公司。2007 年 6 月 5 日，京海公司已将上述股权款 102,689.775 万元支付给格力集团。本次股权转让双方已于 2007 年 5 月 16 日完成了股份过户手续。

京海公司受让的公司 80,541,000 股股份为有限售条件股份，根据格力集团在公司股权分置改革中的承诺，该部分股份在 2009 年 3 月 8 日前不得上市流通。同时，京海公司在转让协议中特别承诺在 2009 年 3 月 8 日之前不将受让的 80,541,000 股股份再次转让。

四、股东数量和持股情况

1、股东总数（单位：名）		29,291			
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	境内非国有法人	28.44%	229,087,362	199,230,675	188,630,000

河北京海担保投资有限公司	境内非国有法人	10.00%	80,541,000	80,541,000	-
泰和证券投资基金	境内非国有法人	1.90%	15,264,944	-	未知
珠海格力房产有限公司	境内非国有法人	1.89%	15,251,625	15,251,625	-
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	12,555,057	-	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.49%	11,999,917	-	未知
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.44%	11,630,019	-	未知
UBS AG	境外法人	1.31%	10,511,280	-	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.17%	9,462,907	-	未知
恒富(珠海)置业有限公司	境内非国有法人	1.13%	9,131,466	-	2,395,575

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
珠海格力集团公司	29,856,687	人民币普通股
泰和证券投资基金	15,264,944	人民币普通股
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金	12,555,057	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	11,999,917	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	11,630,019	人民币普通股
UBS AG	10,511,280	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	9,462,907	人民币普通股
恒富(珠海)置业有限公司	9,131,466	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	9,000,000	人民币普通股
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	8,200,000	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。 全国社保基金一零二组合与全国社保基金一零八组合由博时基金管理有限公司管理。	

五、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、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票没有发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变更情况

于 2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年度股东大会上补选郭书战先生、王刚先生为第七届董事会董事。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内，公司总体经营情况及财务状况的简要分析

本报告期公司实现营业收入**200.52**亿元，比上年同期增长**52.28%**，实现归属于母公司所有者的净利润**4.86**亿元，较上年同期增长**54.22%**，取得了良好的经济效益。

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例
营业收入	20,051,565,733.65	13,167,841,440.29	52.28%
营业利润	548,365,367.33	365,480,576.88	50.04%
归属于母公司所有者的净利润	485,509,497.14	314,814,619.58	54.22%
销售费用	2,441,038,509.83	1,350,605,835.74	80.74%
财务费用	11,439,618.72	-7,864,818.35	245.45%
项目	本期期末数(元)	年初数(元)	增减比例
总资产	18,909,681,547.34	16,127,396,549.67	17.25%
股东权益	3,726,576,786.77	3,229,004,728.94	15.41%

简要分析：

- 1、营业收入较上年同期增长**52.28%**，主要是公司产品国内外销大幅增长所致；
- 2、营业利润及归属于母公司所有者的净利润同比有较大幅度增长，主要是公司营业收入、营业总成本大体以同等幅度大幅增长所致；
- 3、销售费用同比增长**80.74%**，主要是空调行业市场竞争激烈，报告期内公司加大产品促销力度所致；
- 4、财务费用同比增长**245.45%**，主要是公司出口销售收入同比大幅增长，相应出口应收账款同比也大幅增长，随着人民币持续升值使得汇兑损失大幅增长所致；
- 5、股东权益项目较年初增长**15.41%**，主要是公司盈利所致。

(二) 报告期内，公司主营业务范围及经营状况

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。

受气候变暖、我国经济高速增长、空调价格稳定等多种因素的影响，本报告期空调行业增长较快。公司抓紧机遇，面对激烈的竞争环境，通过持续提升管理水平、技术水平，调整产品结构，加大中高档产品开发与营销力度，充分发挥公司独特的营销模式优势、品质优势、品牌优势，抓住行业深度整合的机会，保持了快速增长的势头，继续提高了市场份额，巩固了行业龙头的地位。

2007年7月，国家统计局下属的中国统计信息服务中心发布的《2006年22个大中城市家用空调市场调查报告》显示，公司以绝对优势获得“2006年全国大中城市消费者最满意产品，市场占有率第一，销售量第一，国产品牌家用空调机出口量第一”等四大殊荣。

(三) 报告期内，公司利润、主营业务结构没有重大变化，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	1,868,014.98	1,520,277.42	18.62%	1,216,120.72	1,002,506.38	17.57%
合计	1,868,014.98	1,520,277.42	18.62%	1,216,120.72	1,002,506.38	17.57%

本报告期，公司产品内外销均保持强劲增长。内销和外销具体情况如下：

项目	销售收入(万元)	占总销售收入的比例	比上年同期增长
国外	564,746.58	29.52%	37.76%
国内	1,348,351.43	70.48%	61.34%

(四) 主要控股公司（对公司净利润影响10%以上）的经营情况

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，营业收入 3,171 百万元，营业成本 3,064 百万，毛利率 3.37%，净利润 61.5 百万元。		

公司名称	珠海凌达压缩机有限公司		
注册资本	人民币 9,303 万元	法定代表人	刘建勋
企业类型	内资有限责任公司	注册地	珠海市

成立日期	1985-5-10	公司持股比例	100%
经营范围	生产和销售电冰箱压缩机、空调压缩机、除湿机压缩机、真空泵、小型空调机、金属冲压件、压缩机来料加工，批发规定的内销产品、设立制冷产品维修服务中心。		
经营情况	报告期内，营业收入 586 百万元，营业成本 487 百万元，毛利率 16.89%，净利润 49.7 百万元。		

（五）经营中的问题与困难

空调用原材料价格持续高位运行，成本压力较大，原材料有继续上涨的风险。人民币持续升值将给公司出口业务的快速增长和盈利带来一定的风险。

二、公司投资情况

（一）报告期内，公司没有募集资金使用的情况。

（二）重大非募集资金投资项目的情况：

公司2006年9月8日召开的2006年第一次临时股东大会审议通过《关于投资新增360万台压缩机产能的议案》与《关于投资新增300万台/套空调产能的议案》。由于2006年度非公开发行股票申请未能获得核准，公司2007年6月29日召开的2006年年度股东大会审议通过2007年公开增发A股的议案，募集资金用于以上两个投资项目。

报告期内，为保证项目进度，公司自筹资金对以上两项目进行先期投入，目前项目进展顺利。预计两项目于2008年上半年建成投产。

三、公司未来赢利预测

由于“格力”品牌深入人心，公司生产经营势头良好，公司调整2007年度经营目标为：归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长50%以上。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、广东省证监局关于开展上市公司治理专项活动的有关规定，认真组织自查等工作。公司于2007年5月28日召开的七届七次董事会审议通过了《公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。

公司在自查中发现公司治理存在的问题：

（一）公司内控制度还需进一步细分并完善。

公司虽已按证监会、深交所有关规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》和《募集资金管理办法》等一系列公司的内控和生产经营管理制度、人事劳动管理奖惩制度，但公司还需按深圳证券交易所相关规定的要求进一步完善、制定公司的《信息披露管理办法》、《内部控制制度》、《接待和推广工作制度》和《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》等。

（二）2006 年 10 月，由于工作调动原因，陈元和先生、张凡先生辞去本公司董事职务，需要补选两名董事。并采用累计投票制度。

上述问题的整改工作已经在 2007 年 6 月 30 日前完成。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司健康发展。

二、利润分配情况

2006 年度，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

本报告期，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

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、持有金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
珠海格力集团财务有限公司	119,000,000	132,720,000	37.92%	143,230,893.45	1,414,322.71	4,714,409.02

五、重大资产收购以及企业重组事项

2007 年 5 月 31 日，公司参加珠海市富绅拍卖有限责任公司举办的第 125 期拍卖会，竞买珠海市振戎公司持有的珠海格力集团财务有限公司 3.92% 的股权。公司以拍卖底价人民币 14,655,929.80 元竞得以上股权。本次交易完成后，公司将直接或间接持有珠海格力集团财务有限公司 37.92% 的股权。

六、重大关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易。

七、重大对外担保情况

报告期内，公司没有任何对外担保。

八、重大委托理财情况

报告期内，公司没有委托理财。

九、受处罚情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东发生的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
珠海格力集团公司	格力集团向格力电器无偿转让“格力”商标	海外注册的“格力”商标已办理变更手续。
珠海格力集团公司	<p>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>2005 年业绩考核符合管理层股权激励条件，2005 年股权激励已经实施完毕。</p> <p>2006 年业绩考核符合管理层股权激励条件，2006 年股权激励方案尚在制定中。</p>
珠海格力集团公司	<p>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>	<p>详细内容请参见本报告第三节股本变动和主要股东持股情况之三前 10 名有限条件股东持股数量及限售条件的相关说明。</p>
河北京海担保投资有限公司	<p>京海公司在转让协议中特别承诺在 2009 年 3 月 8 日之前不将受让的 80,541,000 股格力电器股份上市流通或再次转让。</p>	<p>履约中。</p>

十一、内部控制制度的建立及执行情况

公司主要内部控制制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总裁工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》、《接待和推广工作制度》、《格力电器总裁令》、《物资采购管理办法》、《仓库控制管理办法》、《ERP 系统运行维护考核办法》、《会计核算基础数据管理办法》及其考核办法、《合同管理办法》、《实物资产盘点管理办法》、《会计档案管理办法》、《子（分）公司重大资本与财务事项报批制度》、《财务现金管理办法》、《财务印章管理办法》、《公司内部审计工作暂行规定》及公司各部门的职责条例等。

经检查，公司内部控制制度的设计是合理的，执行是有效的，保证了公司业务活动的有效进行，保护了公司资产的安全和完整，能够防止、发现、纠正错误和舞弊，保证会计资料的真实、合法、完整。

十二、其他重要事项

（一）根据中国证券监督管理委员会发行监管函[2007]3 号文件的批复，本公司 2006 年非公开发行股票申请未能获得核准。

（二）公司 2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年度股东大会审议通过公司 2007 年公开增发 A 股方案。发行方案如下：

- 1、发行股票种类：境内上市人民币普通股（A 股）。
- 2、每股面值：人民币 1 元。
- 3、发行数量：不超过 5,000 万股。最终发行数量将由发行人和保荐人（主承销商）根据网上和网下的申购情况以及发行人的筹资需求协商确定。
- 4、发行对象：在上海证券交易所和深圳证券交易所开立人民币普通股 A 股股东账户的机构投资者以及社会公众投资者（国家法律法规禁止者除外）。
- 5、发行价格：本次发行价格不低于招股意向书刊登日前 20 个交易日股票均价或前一交易日的股票均价，具体发行价格授权公司董事会与保荐人（主承销商）协商确定。
- 6、发行方式：本次发行采取网上、网下定价发行的方式进行，股权登记日收市后登记在册的公司股东享有全额的优先认购权。

7、上市地：本次发行的 A 股计划在深圳证券交易所上市。

8、本次募集资金将主要投向于以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额（万元）
1	新增 300 万台/年空调产能项目	50,080.00
2	新增 360 万套/年压缩机技术改造项目	65,534.60
合计		115,614.60

若本次募集资金不足或募集资金到位时间与项目进度不一致，公司将以自有资金、银行贷款或其它融资方式先行投入，待募集资金到位后予以置换。

本次公开增发 A 股方案需经中国证监会核准后方可实施。

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
1 月 18 日	投资证券部	实地调研	银河基金、博时基金、国泰君安等	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅，提供公司报纸。
3 月 19 日	接待室	实地调研	富国基金、高华证券、海富通基金、交银施罗德基金等	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅，提供公司报纸。
4 月 8 日	投资证券部	实地调研	中银国际	谈论生产经营情况。
4 月 18 日	接待室	实地调研	广发证券、景顺长城、瑞银证券等	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅，提供公司报纸。
6 月 9 日	投资证券部	实地调研	中信证券	谈论生产经营情况。

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）

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长朱江洪先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人朱江洪先生、财务负责人董明珠女士、会计机构负责人梁文华女士签名并盖公章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇七年八月十三日

资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

单位：元

项目	注释	期末金额		年初金额	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	5(1)	3,590,684,204.64	3,147,308,520.13	1,289,118,022.24	1,010,581,666.50
应收票据	5(2)	3,255,281,483.54	1,929,749,474.26	4,463,263,644.91	3,416,389,931.14
应收账款	5(3)	2,901,343,669.19	2,953,411,697.37	703,284,853.63	772,329,098.86
预付账款	5(4)	675,730,709.00	492,141,873.71	899,102,123.55	911,861,830.44
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	5(5)	68,152,330.26	56,983,495.05	90,862,632.31	83,761,711.09
存货	5(6)	4,978,395,528.56	3,894,226,395.36	5,526,659,256.17	4,211,281,827.53
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	5(7)	56,647,725.82	51,394,412.67	42,744,897.23	41,908,004.89
流动资产合计		15,526,235,651.01	12,525,215,868.55	13,015,035,430.04	10,448,114,070.45
非流动资产：					
长期股权投资	5(8)	144,436,800.18	1,457,410,127.25	128,913,750.42	1,166,857,912.98
固定资产	5(9)	2,559,504,982.46	2,001,864,551.75	2,443,397,108.71	1,895,076,897.73
在建工程	5(10)	222,317,118.85	193,345,132.33	129,822,382.25	125,698,601.91
工程物资		-	-	14,850.00	-
固定资产清理		-	-	335,587.63	-
无形资产	5(11)	361,346,560.05	246,214,462.87	346,195,660.62	241,622,630.04
长期待摊费用	5(12)	4,139,022.66	1,578,854.54	3,347,694.15	1,698,829.33
递延所得税资产	5(13)	91,701,412.13	74,862,744.85	60,334,085.85	40,407,539.48
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		3,383,445,896.33	3,975,275,873.59	3,112,361,119.63	3,471,362,411.47
资产总计		18,909,681,547.34	16,500,491,742.14	16,127,396,549.67	13,919,476,481.92
流动负债：					
短期借款	5(14)	-	-	51,000,000.00	-
应付票据	5(15)	2,016,057,690.31	722,076,550.50	1,723,897,775.93	520,479,341.57
应付账款	5(16)	9,412,596,444.49	8,781,858,410.73	6,724,049,043.66	6,034,870,474.68
预收账款	5(17)	2,159,369,853.29	2,113,856,886.19	3,211,869,961.48	3,215,155,552.20
应付职工薪酬	5(18)	362,961,268.77	304,853,851.25	454,515,454.24	385,755,559.15
应交税费	5(19)	177,286,264.73	229,874,656.18	85,876,473.25	88,525,462.14
应付股利	5(20)	8,912,802.64	8,912,802.64	9,551,622.64	9,551,622.64
其他应付款	5(21)	385,905,919.92	268,138,958.06	316,813,588.35	235,053,564.45
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	5(22)	414,381,089.83	406,933,914.54	184,957,027.03	180,664,104.67
流动负债合计		14,937,471,333.98	12,836,506,030.09	12,762,530,946.58	10,670,055,681.50

非流动负债:					
长期借款			-	-	-
专项应付款	5(23)	12,451,000.00	10,951,000.00	12,350,000.00	10,850,000.00
预计负债	5(24)	197,570,850.64	197,570,850.64	89,779,052.68	89,455,000.00
递延所得税负债		1,125,000.00	-	1,125,000.00	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		211,146,850.64	208,521,850.64	103,254,052.68	100,305,000.00
负债合计		15,148,618,184.62	13,045,027,880.73	12,865,784,999.26	10,770,360,681.50
股东权益:					
股本	5(25)	805,410,000.00	805,410,000.00	805,410,000.00	805,410,000.00
资本公积	5(26)	181,974,535.30	181,974,535.30	181,737,885.54	181,737,885.54
盈余公积	5(27)	1,610,605,466.44	1,520,782,865.06	1,610,605,466.44	1,520,782,865.06
未分配利润	5(28)	1,102,810,129.96	947,296,461.05	617,300,632.82	641,185,049.82
外币报表折算差额		25,776,655.07	-	13,950,744.14	-
归属于母公司所有者权益合计		3,726,576,786.77	3,455,463,861.41	3,229,004,728.94	3,149,115,800.42
少数股东权益		34,486,575.95	-	32,606,821.47	-
所有者权益合计		3,761,063,362.72	3,455,463,861.41	3,261,611,550.41	3,149,115,800.42
负债及所有者权益总计		18,909,681,547.34	16,500,491,742.14	16,127,396,549.67	13,919,476,481.92

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

合并利润表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	注释	本期金额		上期金额	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、营业总收入		20,051,565,733.65	19,509,323,152.69	13,167,841,440.29	12,861,848,020.59
其中：营业收入	5(29)	20,051,565,733.65	19,509,323,152.69	13,167,841,440.29	12,861,848,020.59
二、营业总成本		19,503,790,524.52	19,148,331,482.87	12,803,667,489.40	12,619,879,834.15
其中：营业成本	5(29)	16,387,123,446.09	16,236,294,322.13	10,901,135,991.34	10,953,402,356.13
加					
营业税金及附加	5(30)	150,572,120.29	66,873,853.08	111,391,812.56	26,800,786.49
销售费用		2,441,038,509.83	2,396,657,821.19	1,350,605,835.74	1,304,052,254.31
管理费用		391,203,201.94	286,599,024.92	385,955,365.97	288,860,606.80
财务费用	5(31)	11,439,618.72	34,739,154.95	-7,864,818.35	5,686,031.75
资产减值损失	5(32)	122,413,627.65	127,167,306.60	62,443,302.14	41,077,798.67
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益	5(33)	590,158.20	1,414,322.71	1,306,625.99	1,450,794.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		590,158.20	1,414,322.71	1,306,625.99	1,450,794.34
三、营业利润		548,365,367.33	362,405,992.53	365,480,576.88	243,418,980.78
加：营业外收入	5(34)	21,623,248.79	2,741,986.62	17,728,953.65	8,196,731.96
减：营业外支出	5(34)	3,487,248.04	2,736,415.94	3,487,454.64	1,926,288.84
四、利润总额		566,501,368.08	362,411,563.21	379,722,075.89	249,689,423.90
减：所得税费用	5(35)	79,112,116.46	56,300,151.98	60,507,269.43	32,518,432.05
五、净利润		487,389,251.62	306,111,411.23	319,214,806.46	217,170,991.85
（一）归属于母公司所有者的净利润		485,509,497.14	306,111,411.23	314,814,618.58	217,170,991.85
（二）少数股东的损益		1,879,754.48	-	4,400,187.88	-
六、每股收益					
（一）基本每股收益	5(36)	0.6028	0.3801	0.5863	0.4045
（二）稀释每股收益	5(36)	0.6028	0.3801	0.5863	0.4045

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

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	8,477,429,906.53	7,164,696,317.87	8,620,627,738.27	6,407,403,002.96
收到的税费返还	187,366,661.24	187,366,661.24	269,546,967.77	265,797,438.47
收到其他与经营活动有关的现金	99,747,927.47	97,230,663.61	91,546,420.88	77,178,390.45
经营活动现金流入小计	8,764,544,495.24	7,449,293,642.72	8,981,721,126.92	6,750,378,831.88
购买商品、接受劳务支付的现金	4,064,404,740.76	3,107,304,988.96	4,384,612,360.31	2,740,053,346.56
支付给职工以及为职工支付的现金	610,374,730.55	459,887,951.82	438,915,944.16	333,604,358.00
支付的各项税费	658,416,290.92	429,352,613.83	579,379,729.19	440,085,761.95
支付其他与经营活动有关的现金	827,496,223.86	832,374,248.58	740,272,088.75	682,441,696.02
经营活动现金流出小计	6,160,691,986.09	4,828,919,803.19	6,143,180,122.41	4,196,185,162.53
经营活动产生的现金流量净额	2,603,852,509.15	2,620,373,839.53	2,838,541,004.51	2,554,193,669.35
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-

	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,248.90	107,873.90	125,990.00	90,890.00
	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	106,248.90	107,873.90	125,990.00	90,890.00
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,720,213.84	192,305,293.59	218,349,241.61	198,322,918.09
	投资支付的现金	-	-	-	-
	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,615,706.64	287,820,706.64	10,000,000.00	10,000,000.00
	支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
	投资活动现金流出小计	248,335,920.48	480,126,000.23	228,349,241.61	208,322,918.09
	投资活动产生的现金流量净额	-248,229,671.58	-480,018,126.33	-228,223,251.61	-208,232,028.09
三.	筹资活动产生的现金流量：				
	吸收投资收到的现金	-	-	-	-
	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	-	-	17,835,000.00	-
	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
	筹资活动现金流入小计	-	-	17,835,000.00	-
	偿还债务支付的现金	51,000,000.00	-	292,742,623.97	104,721,899.90
	分配股利、利润或偿还利息支付的现金	7,741,967.96	7,281,010.68	16,642,740.78	8,274,081.31
	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	-	-	-	-
	筹资活动现金流出小计	58,741,967.96	7,281,010.68	309,385,364.75	112,995,981.21
	筹资活动产生的现金流量净额	-58,741,967.96	-7,281,010.68	-291,550,364.75	-112,995,981.21
四.	汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,685,312.79	3,652,151.11	2,637,235.28	38,498.68
五.	现金及现金等价物净增加额	2,301,566,182.40	2,136,726,853.63	2,321,404,623.43	2,233,004,158.73
	加：期初现金及现金等价物余额	1,289,118,022.24	1,010,581,666.50	664,242,572.76	490,494,273.24
六.	期末现金及现金等价物余额	3,590,684,204.64	3,147,308,520.13	2,985,647,196.19	2,723,498,431.97

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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	99,817,326.91	124,417,700.97			224,235,027.88
二、存货跌价准备	110,346,874.27	5,465,735.13	0.00	4,004,497.43	111,808,111.97
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	900,000.00				900,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	24,619,070.54			352,390.80	24,266,679.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	11,791,008.29				11,791,008.29
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	247,474,280.01	129,883,436.10	0.00	4,356,888.23	373,000,827.88

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

净利润差异调节表

单位：（人民币）元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（旧准则）	298,882,209.74
加：追溯调整项目影响合计数	15,907,050.12
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	8,662,587.85
所得税	7,521,798.89
其他	-277,336.62
减：追溯调整项目影响少数股东损益	-25,358.72
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	314,814,618.58

假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	-55,686.73
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	102,856.15
其他	-158,542.88
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	-25,358.72
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	4,481,233.33
2006.1.1—6.30 模拟净利润	319,214,806.46

利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)

单位：（人民币）元

项目	调整前	调整后
营业成本	10,901,135,991.34	10,901,135,991.34
销售费用	1,350,605,835.74	1,350,605,835.74
管理费用	448,398,668.11	385,955,364.97
公允价值变动收益	0	0
投资收益	-7,355,961.86	1,306,625.99
净利润	298,882,209.74	314,814,618.58

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	本 年 金 额						
		归属于母公司的所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		805,410,000.00	181,737,885.54	1,610,605,466.44	615,093,009.00	13,950,744.14	33,045,794.05	3,259,842,899.17
加：会计政策变更								-
前期差错更正	5(28)				2,207,623.82		-438,972.58	1,768,651.24
二、本年年初余额		805,410,000.00	181,737,885.54	1,610,605,466.44	617,300,632.82	13,950,744.14	32,606,821.47	3,261,611,550.41
三、本年增减变动金额		-	236,649.76	-	485,509,497.14	11,825,910.93	1,879,754.48	499,451,812.31
（一）净利润					485,509,497.14		1,879,754.48	487,389,251.62
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-	236,649.76	-	-	-	-	236,649.76
1.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
2.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
3.其他			236,649.76					236,649.76
上述（一）和（二）小计		-	236,649.76	-	485,509,497.14	-	1,879,754.48	487,625,901.38
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本								-
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积								-
2.对股东的分配								-
3.其他								-
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	11,825,910.93	-	11,825,910.93
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他						11,825,910.93		11,825,910.93
四、本期期末余额		805,410,000.00	181,974,535.30	1,610,605,466.44	1,102,810,129.96	25,776,655.07	34,486,575.95	3,761,063,362.72

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	上年同期金额						
		归属于母公司的所有者权益					少数股东权益 益	所有者权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		536,940,000.00	449,820,189.62	1,528,430,344.12	179,859,111.30	3,026,719.70	87,807,990.01	2,785,884,354.75
加：会计政策变更					64,903,139.92		-81,388.94	64,821,750.98
前期差错更正								-
二、本年初余额		536,940,000.00	449,820,189.62	1,528,430,344.12	244,762,251.22	3,026,719.70	87,726,601.07	2,850,706,105.73
三、本年增减变动金额		-	-5,783,362.36	-	314,814,619.58	23,368,308.42	-55,490,560.66	276,909,004.98
（一）净利润					314,814,619.58		4,400,187.88	319,214,807.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-	-5,783,362.36	-	-	-	-	-5,783,362.36
1.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
2.与计入所有者权益项目相关的所得税影响			12,016.48					12,016.48
3.其他			-5,795,378.84					-5,795,378.84
上述（一）和（二）小计		-	-5,783,362.36	-	314,814,619.58	-	4,400,187.88	313,431,445.10
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-59,890,748.54	-59,890,748.54
1.所有者投入资本							-59,890,748.54	-59,890,748.54
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积								-
2.对股东的分配								-
3.其他								-
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	23,368,308.42	-	23,368,308.42
1.资本公积转增股本								-
2.盈余公积转增股本								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他						23,368,308.42		23,368,308.42
四、本期期末余额		536,940,000.00	444,036,827.26	1,528,430,344.12	559,576,870.80	26,395,028.12	32,236,040.41	3,127,615,110.71

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	本年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	805,410,000.00	181,737,885.54	1,520,782,865.06	641,185,049.82	3,149,115,800.42
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年初余额	805,410,000.00	181,737,885.54	1,520,782,865.06	641,185,049.82	3,149,115,800.42
三、本年增减变动金额	-	236,649.76	-	306,111,411.23	306,348,060.99
（一）净利润				306,111,411.23	306,111,411.23
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	236,649.76	-	-	236,649.76
1.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-
2.与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-
3.其他		236,649.76			236,649.76
上述（一）和（二）小计	-	236,649.76	-	306,111,411.23	306,348,060.99
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本					-
2.股份支付计入所有者权益的金额					-
3.其他					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积					-
2.对股东的分配					-
3.其他					-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本					-
2.盈余公积转增股本					-
3.盈余公积弥补亏损					-
4.其他					-
四、本期期末余额	805,410,000.00	181,974,535.30	1,520,782,865.06	947,296,461.05	3,455,463,861.41

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元

项目	上年同期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	536,940,000.00	449,820,189.62	1,457,609,922.20	269,587,409.31	2,713,957,521.13
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	536,940,000.00	449,820,189.62	1,457,609,922.20	269,587,409.31	2,713,957,521.13
三、本年增减变动金额	-	-5,857,671.45	-	217,170,991.85	217,170,991.85
（一）净利润				217,170,991.85	217,170,991.85
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-5,857,671.45	-	-	-
1.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
2.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		12,016.48			
3.其他		-5,869,687.93			
上述（一）和（二）小计	-	-5,857,671.45	-	217,170,991.85	217,170,991.85
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积					
2.对股东的分配					
3.其他					
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本					
2.盈余公积转增股本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本期期末余额	536,940,000.00	443,962,518.17	1,457,609,922.20	486,758,401.16	2,931,128,512.98

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

2007 年度中期

(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 2007 年 6 月 30 日公司的注册资本和实收股本均为人民币 80,541 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、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

2、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为前提, 以权责发生制为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部新颁布的《企业会计准则》及中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3、会计年度

采用公历年为会计年度, 即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、计量属性

对会计要素进行计量时，一般采用历史成本为计价原则，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、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。

7、外币财务报表的折算方法

本公司的外币财务报表折算资产负债表中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，利润表中收入、费用项目和现金流量表按年平均汇率折算，外币报表折算差额列入所有者权益。

8、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。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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：对单项金额重大的应收款项单独进行测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对单项金额非重大的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%

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、低值易耗品五大类。

(2) 存货发出的计价方法：本公司及其子公司丹阳格力电器有限公司、珠海凌达压缩机有限公司、格力电器（重庆）有限公司、格力电器（重庆）电子科技有限公司各类存货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；子公司珠海格力新元电子有限公司、珠海格力电工有限公司、珠海凯邦电机制造有限公司、珠海格力小家电有限公司发出时按加权平均法计价，上海格力销售有限公司发出按先进先出法计价，格力电器（巴西）有限公司发出按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的依据和跌价准备计提方法：存货的可变现净值为预计销售存货现金流量减去销售过程中可能发生的销售费用和相关税费，以及达到预定可销售状态可能发生的加工成本等相关支出。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，按其成本低于可变现净值部分，提取存货跌价准备。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。

(4) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(5) 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。

11、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，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。

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。已计提固定资产减值准备不得转回。

(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%

研发设备按其对应折旧年限采用双倍余额递减法计提折旧。

12、在建工程

在建工程为建造工程所发生的直接建筑、安装成本以及于兴建、安装及测试期间有关借款利息支出、汇兑损益。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。已计提的减值准备不得转回。

13、无形资产

(1) 无形资产的计价

外购无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；投资者投入的无形资产按照投资合同或协议约定的价值确定；自行研发的无形资产，开发阶段的支出符合下列五个方面的判断标准时确认为无形资产：

- 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的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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计量。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产按直线法摊销。

(3) 无形资产的使用寿命

无形资产使用寿命根据公司预期使用期限确定。没有明确的合同或法律使用寿命，通过聘请专家进行论证、与同行业的情况进行比较以及参考历史经验等仍无法合理确定无形资产带来经济利益的期限的无形资产，其使用寿命为不确定。

使用寿命不确定的无形资产，公司每年年终对其使用寿命进行复核，如果有新证据表明其使用寿命是有限的，则按照直线法在使用寿命内进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，如经测试表明已发生减值，则计提减值准备。已经计提的减值准备不得转回。

(4) 划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

研究阶段支出是指为获取新的技术和知识等进行有计划的调查研究而发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等而发生的支出。

(5) 自 2007 年 1 月 1 日起，公司对取得的土地使用权按照无形资产的要求进行摊销，不再随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。

14、长期投资

(1) 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资按照合并日被合并方净资产账面价值计量，支付合并对价账面价值与在被合并方账面净资产中所占份额之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下合并取得的长期股权投资按照合并日被合并方可辨认净资产公允价值计量，合并对价公允价值大于取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额

确认为商誉，反之计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（2）后续计量

①对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）投资收益的确认

①采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（4）长期股权投资的减值

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。已计提减值准备不得转回。

15、长期待摊费用

开办费从开始生产经营的当月，一次性计入当期费用，其他长期待摊费用按受益年限平均摊销。

16、递延所得税资产的确认依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

(2) 对与子公司、联营企业以及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益时，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

递延所得税资产应当以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算确定。

17、借款费用

借款费用是因借入资金所付出的代价，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化原则：借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，不包括借款费用暂停资本化的期间。

(3) 借款费用暂停资本化期间：符合资本化条件的资产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，应当暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，应当以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，专门借款发生的辅助费用和汇兑差额在资本化期间内予以资本化；

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定一般存款应予资本化的利息金额。

18、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认原则

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司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；
- 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公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益能够流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的成本能够可靠计量。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则

相关的经济利益能够流入企业；相关的收入金额能够可靠地计量。

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、合并财务报表的编制

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

21、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》调增年初所有者权益 148,582,433.80 元（具体调整情况见附注 14），其中调增归属于母公司股东权益 115,975,612.33 元。

公司本期无重大会计差错更正，无会计估计的变更。

附注 3. 税项

1、增值税：税率 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。

2、所得税：

- (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)有限公司注册于重庆市, 自 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, 本年所得税税率减半为 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所得税税率为 33%)。
 - (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%。
 - (9) 本公司下属子公司格力电器(重庆)电子科技有限公司经重庆市科技委员会认定为高新技术企业, 所得税享受“两免”的优惠政策, 本年度属免税期。
 - (10) 本公司下属子公司上海格力空调销售有限公司注册于上海浦东开发区, 所得税税率为 15%。
 - (11) 本公司下属子公司格力电器(巴西)有限公司注册于巴西玛瑙斯, 所得税税率为 34% (其子公司注册于巴西圣保罗, 所得税率为 34%)。
- 3、营业税: 税率 5%, 按照公司租金收入为基数缴纳。
 - 4、城市维护建设税: 税率 5%-7%, 按照实交流转税为税基缴纳。
 - 5、教育费附加: 税率 3%, 按照实交流转税为税基缴纳。
 - 6、堤围费: 费率 0.05%-0.07%, 按照销售收入 (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)。
 - 7、交通重点建设附加: 费率 5%, 按照实交增值税额和营业税额为基数缴纳。
 - 8、其他税费: 按照国家有关规定缴纳。
 - 9、本公司之海外子公司按所在地税法的规定计缴相应的税费。

附注 4. 企业合并及合并财务报表

1、控股子公司的基本情况

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (实收资本)	实际投资额	持股 比例	表决 权比 例	经营范围
珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	人民币9,303万	人民币10,327万	100%	100%	生产、销售压缩机等
珠海格力小家电有限公司	珠海市	人民币1,000万	人民币0万	75%	75%	生产、销售小家电
珠海格力电工有限公司	珠海市	人民币9,932万	人民币13,395万	100%	100%	生产、销售漆包线等
珠海格力新元电子有限公司	珠海市	人民币2,618万	人民币5,926万	100%	100%	生产、销售电容器等

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (实收资本)	实际投资额	持股 比例	表决权 比例	经营范围
珠海凯邦电机制造有限公司	珠海市	人民币8,200万	人民币8,386万	100%	100%	生产、销售电机等

(3) 非企业合并形成的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (实收资本)	实际投资额	持股 比例	表决权 比例	经营范围
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	美元588万	人民币3,250万	65%	65%	生产、销售空调器
格力电器(重庆)有限公司	重庆市	人民币23,000万	人民币22,310万	97%	97%	生产、销售空调器
格力电器(巴西)有限公司	巴西玛瑙斯	巴币4,000万 (巴币3,904)	人民币12,634万	100%	100%	生产、销售空调器
上海格力空调销售有限公司	上海市	人民币200万	人民币180万	99.7%	99.7%	销售空调器
格力电器(重庆)电子科技有限公司	重庆市	人民币1,000万	人民币970万	99.91%	99.91%	生产、销售控制器等
格力电器(合肥)有限公司	合肥市	人民币15,000万	人民币15,000万	100%	100%	生产、销售空调器

本公司直接持有上海格力空调销售有限公司 90%的股份，本公司之子公司格力电器(重庆)有限公司持有其 10%的股份，因此本公司通过直接间接持有其 99.7%的股份；本公司直接持有格力电器(重庆)电子科技有限公司 97%的股份，本公司之子公司格力电器(重庆)有限公司持有其 3%的股份，因此本公司通过直接间接持有其 99.91%的股份。

2、控股孙公司基本情况

(1) 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	注册资本	持股比例	表决权比例	主营业务
珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海	人民币 1,000万元	70%	70%	生产、销售 压缩机等

(2) 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	注册资本	持股比例	表决权比例	主营业务
格力电工(马鞍山)有限公司	马鞍山市	人民币 1,530万元	98.4%	98.4%	生产、销售 漆包线等

(3) 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	注册资本	持股比例	表决权比例	主营业务
巴西联合电器工商业有限公司	巴西	巴币200万	100%	100%	销售空调等

3、同一控制下企业合并的判断依据

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同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。

本公司同一控制下合并取得的子公司的实际控制方为珠海格力集团公司。

4、重要少数股东权益

企业名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益冲减子公司少数股东当期亏损金额
格力电器(重庆)有限公司	17,331,900.21	-	-
珠海美凌达制冷科技有限公司	12,913,679.43	664,390.22	-
合计	30,245,579.64	664,390.22	-

5、合并报表中境外经营实体主要财务报表项目折算汇率及折算差额的处理

合并报表中格力电器(巴西)有限公司为境外经营实体，外币报表折算方法参见附注 2.7-外币报表折算方法。

6、公司报告期内合并会计报表范围发生变更的说明

(1) 新增纳入合并范围的子公司情况

子公司名称	变更原因
格力电器(巴西)有限公司	注①
格力电器(合肥)有限公司	注②

注①：公司控股子公司格力电器(巴西)有限公司，上年度因其资产总额、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，本年度该公司虽然其资产总额、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仍在 10%以下，但按照新会计准则规定，母公司持有其 100%股权，故将其纳入合并报表范围。

注②：公司 2006 年出资 15,000 万元设立格力电器(合肥)有限公司，持有其 100% 股权，07 年已经进入筹建阶段，按照新准则规定，将其纳入合并报表范围。

7、本年度新纳入合并范围的子公司对本公司报告期财务状况和经营成果的影响，以及对前期相关金额的影响如下：

(1) 新纳入合并范围的子公司 2007 年 6 月 30 日及 2006 年 12 月 31 日的资产负债金额（单位：人民币万元）：

①格力电器（巴西）有限公司

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日
流动资产	47,163.19	53,290.89
长期投资	-	-
固定资产净额	3,418.88	3,356.69
无形资产及其他	-	-
资产合计	50,602.14	56,850.07
流动负债	24,108.69	35,586.91
长期负债	-	-
负债合计	24,108.69	35,586.91

②格力电器（合肥）有限公司

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日
流动资产	11,942.78	1,000.00
长期投资	-	-
固定资产净额	40.82	-
无形资产及其他	6,777.09	3,000.00
资产合计	18,760.69	4,000.00
流动负债	3,760.69	1,000.00
长期负债	-	-
负债合计	3,760.69	1,000.00

(2) 新纳入合并范围的公司本年度及上年度的经营成果 (单位:人民币万元):

①格力电器 (巴西) 有限公司

项 目	2007年度1-6月	2006年度
主营业务收入	25,035.55	50,296.92
主营业务利润	10,998.57	24,289.43
利润总额	4,047.70	4,368.43
所得税	-	1,123.94
净利润	4,047.70	3,244.49

②格力电器 (合肥) 有限公司

项 目	2007年度1-6月	2006年度
主营业务收入	-	-
主营业务利润	-	-
利润总额	-	-
所得税	-	-
净利润	-	-

(3) 合并范围变更对公司的影响:

对于本年度合并范围变更,公司已相应调整合并报表期初数,调整了年初未分配利润、长期股权投资的期初数和利润表上年同期数。因公司对格力电器 (巴西) 有限公司采用权益法核算,合并范围变更对公司合并报表的影响为内部销售未实现销售利润及抵销内部应收款项计提的坏账准备的影响,对 2007 年度合并报表年初未分配利润影响数为 85,306,356.62 元,对 2007 年当期合并报表净利润影响数为 7,862,395.16 元。

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	263,407.04	1.0000	263,407.04	367,179.08
	港 币	47,739.48	0.97436	46,515.44	41,566.84
	美 元	14,749.96	7.6155	112,328.33	216,868.60
	雷 亚 尔	24,436.36	3.9643	96,873.06	260,931.30
小 计				519,123.87	886,545.82
银 行 存 款	人 民 币	3,423,086,587.02	1.0000	3,423,086,587.02	1,171,514,595.19
	港 币	32,049,593.54	0.97436	31,227,841.99	2,978,951.92
	美 元	6,828,382.94	7.6155	52,001,550.35	15,644,597.39
	欧 元	60,137.59	10.2337	615,430.05	-
	日 元	100,578,878.00	0.06182	6,218,188.57	432,529.07
	雷 亚 尔	6,827,219.18	3.9643	27,065,145.00	12,009,604.82
小 计				3,540,214,742.98	1,202,580,278.38
其 他 货 币 资 金	人 民 币	49,512,175.82	1.0000	49,512,175.82	85,632,146.39
	美 元	2,439.78	7.6155	18,580.14	19,051.51
	欧 元	41,000.00	10.2337	419,581.70	-
	日 元	2.00	0.06182	0.13	0.13
小 计				49,950,337.79	85,651,198.03
合 计				3,590,684,204.64	1,289,118,022.23

①其他货币资金主要是信用卡存款 620,001.24 元，保证金存款 49,330,336.55 元。

②公司本年度货币资金较上年增长 178.54%，主要是银行汇票到期入账，出口销售款项到期及时收回。

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,209,291,261.32	4,454,996,628.62
商业承兑汇票	45,990,222.22	8,267,016.29
合 计	3,255,281,483.54	4,463,263,644.91

本公司之子公司应收票据中有 1,234,680,014.99 元的银行承兑汇票质押给银行，出票日期为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日，到期日为 2007 年 6 月 30 日至 2007 年 12 月 31 日。

本公司及子公司已背书有追索权的票据 8,239,024,443.39 元，出票日期为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日，到期日为 2007 年 6 月 30 日至 2007 年 12 月 31 日。

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	3,036,511,135.64	98.21	151,825,556.77	719,221,884.70	93.02	36,864,820.84
一年以上至二年以内	17,528,731.44	0.57	5,219,316.79	14,195,619.61	1.84	3,860,064.35
二年以上至三年以内	8,697,351.36	0.28	4,348,675.69	25,933,404.88	3.35	15,341,170.37
三年以上	29,040,780.74	0.94	29,040,780.74	13,826,359.39	1.79	13,826,359.39
合 计	3,091,777,999.18	100.00	190,434,329.99	773,177,268.58	100.00	69,892,414.95

①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。

②应收账款中前五名的金额合计为 1,997,839,502.92 元,占应收账款总额的比例为 64.62%。

③公司本年应收账款较上年增长 299.88%,主要是因为公司本年度出口收入大幅增长,相应应收款项尚未到期收回所致。

注释 4. 预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	672,815,172.12	99.57	896,288,208.54	99.69
一年以上至2年以内	1,509,779.60	0.22	1,705,464.95	0.19
2年以上至3年以内	1,249,844.73	0.18	773,021.91	0.09
3年以上	155,912.55	0.03	335,428.15	0.03
合 计	675,730,709.00	100.00	899,102,123.55	100.00

①账龄超过一年的预付账款为公司已收到货,但单据未到而挂账的款项。

②预付账款中无持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

注释 5. 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	54,778,995.90	53.73	2,738,734.76	83,875,095.93	69.44	1,652,273.49
一年以上至二年以内	12,150,399.10	11.92	2,430,079.82	11,811,702.09	9.78	9,219,046.74
二年以上至三年以内	12,783,499.74	12.54	6,391,749.90	18,763,268.82	15.53	12,716,114.30
三年以上	22,240,133.41	21.81	22,240,133.41	6,337,477.43	5.25	6,337,477.43
合计	101,953,028.15	100.00	33,800,697.89	120,787,544.27	100.00	29,924,911.96

①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。

②其他应收款中前五名的金额合计为 39,863,894.38 元,占应收账款总额的比例为 39.10%。

③应收关联方款项占其他应收款总额的比例 9.02%。

注释 6. 存货及存货跌价准备

1、存货

存货种类	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,024,885,652.05	37,347,561.39	777,146,808.27	37,613,893.10
在产品	227,674,089.92	-	154,682,818.29	-
半成品	184,319,729.24	-	182,622,344.59	-
产成品	3,653,324,169.32	74,460,550.58	4,522,554,159.29	72,732,981.17
合计	5,090,203,640.53	111,808,111.97	5,637,006,130.44	110,346,874.27

2、存货跌价准备

类别	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	37,613,893.10	1,494,732.50	-	1,761,064.21	37,347,561.39
产成品	72,732,981.17	3,971,002.63	-	2,243,433.22	74,460,550.58
小计	110,346,874.27	5,465,735.13	-	4,004,497.43	111,808,111.97

注释 7. 其他流动资产

其他流动资产均为待摊费用,具体项目如下:

项目	期末数	期初数
模具	55,254,442.79	41,799,665.38
电脑软件	1,393,283.03	945,231.85
合计	56,647,725.82	42,744,897.23

注释 8. 长期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对联营企业投资	145,336,800.18	900,000.00	129,813,750.42	900,000.00
合计	145,336,800.18	900,000.00	129,813,750.42	900,000.00

1、本公司之联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	在被投资单位表决权比例
珠海达盛股份有限公司	珠海市	电子计算技术及服务	3.125%	3.125%
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	办理银监会批准的业务	33.92%	33.92%

2、控股子公司的联营企业

(1) 控股子公司珠海格力小家电有限公司的联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	在被投资单位表决权比例
中山格力小家电有限公司	中山市	生产经营家用电器产品	30.00%	30.00%
佛山市顺德区格力小家电有限公司	佛山市	生产经营电饭煲、饮水机、电火锅等小家电	30.00%	30.00%

(2) 控股子公司珠海格力新元电子有限公司的联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	在被投资单位表决权比例
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	办理银监会批准的业务	2.00%	2.00%
重庆格力新元电子元件有限公司	重庆市	生产、销售电容器等	25.00%	25.00%

(3) 控股子公司珠海格力电工有限公司的联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	在被投资单位表决权比例
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	办理银监会批准的业务	2.00%	2.00%

3、被投资单位主要财务信息

被投资单位名称	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
中山格力小家电有限公司	2,480,469.17	-	-827,072.47
佛山市顺德区格力小家电有限公司	-23,205,270.63	-	-5,079.26
珠海达盛股份有限公司	5,390,144.84	65,519.28	38,982.40
珠海格力集团财务有限责任公司	380,987,303.80	9,381,545.78	4,714,409.02
重庆格力新元电子元件有限公司	1,847,063.92	4,135,700.30	-2,304,171.02

4、成本法核算长期股权投资

(1) 本公司成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
小计	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00

(2) 本公司之子公司珠海格力电工有限公司成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海格力集团财务有限责任公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
小计	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00

(3) 本公司之子公司珠海格力新元电子有限公司成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海格力集团财务有限责任公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
小计	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00

5、权益法核算长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末数	本期分得现金红利
中山格力小家电有限公司	1,500,000.00	992,262.49	-	248,121.74	744,140.75	-
佛山市顺德区格力小家电有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-
珠海格力集团财务有限责任公司	105,000,000.00	112,883,679.18	16,347,214.27	-	129,230,893.45	-
重庆格力新元电子元件有限公司	7,500,000.00	1,037,808.75	-	576,042.77	461,765.98	-
小计	115,500,000.00	114,913,750.42	16,347,214.27	824,164.51	130,436,800.18	-

6、长期股权投资减值准备

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	900,000.00	-	-	900,000.00

注释 9. 固定资产及累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	3,747,586,070.62	248,085,971.81	25,442,917.85	3,970,229,124.58
其中：房屋建筑物	1,500,204,343.32	94,584,486.70	4,082,889.92	1,590,705,940.10
机器设备	1,911,039,889.62	126,136,063.42	15,299,330.36	2,021,876,622.68
电子设备	179,823,238.33	18,360,054.20	2,576,723.07	195,606,569.46
运输设备	81,059,650.42	4,614,835.50	1,517,654.50	84,156,831.42
其他设备	75,458,948.93	4,390,531.99	1,966,320.00	77,883,160.92
二、累计折旧合计	1,279,569,891.37	114,177,285.16	7,289,714.15	1,386,457,462.38
其中：房屋建筑物	211,401,317.39	24,786,515.08	3,049,104.30	233,138,728.17
机器设备	877,126,959.98	70,449,941.86	156,520.15	947,420,381.69
电子设备	103,872,066.46	10,452,353.36	2,427,821.95	111,896,597.87
运输设备	46,461,110.34	4,871,088.36	1,417,977.57	49,914,221.13
其他设备	40,708,437.20	3,617,386.50	238,290.18	44,087,533.52
三、固定资产减值准备累计金额合计	24,619,070.54	-	352,390.80	24,266,679.74
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	21,626,848.78	-	80,042.09	21,546,806.69
电子设备	430,980.34	-	171,401.38	259,578.96
运输设备	15,485.28	-	17.60	15,467.68
其他设备	2,545,756.14	-	100,929.73	2,444,826.41
四、固定资产账面价值合计	2,443,397,108.71	133,908,686.65	17,800,812.90	2,559,504,982.46
其中：房屋建筑物	1,288,803,025.93	69,797,971.62	1,033,785.62	1,357,567,211.93
机器设备	1,012,286,080.86	55,686,121.56	15,062,768.12	1,052,909,434.30
电子设备	75,520,191.53	7,907,700.84	22,500.26	83,450,392.63
运输设备	34,583,054.80	256,252.86	99,659.33	34,227,142.61
其他设备	32,204,755.59	773,145.49	1,627,100.09	31,350,800.99

房屋及建筑物中本公司珠海四期、五期工程、龙山工程房屋所有产权证尚在办理。

注释 10. 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	其他减少额	期末金额	资金来源
珠海四期工程(设备)	46,401,808.78	30,310,823.71	-	-	76,712,632.49	自筹
珠海五期工程	22,052,611.33	16,164,289.92	-	1,000,000.00	37,216,901.25	自筹
生活区(六期)	10,767,506.73	372,674.30	-	-	11,140,181.03	自筹
珠海七期工程	263,463.43	1,562,421.90	-	-	1,825,885.33	自筹
龙山三期其他费用	242,369.67	5,240,113.25	-	-	5,482,482.92	自筹
龙山生活区	-	1,716,454.95	-	-	1,716,454.95	自筹
民众二期工程	29,053,728.60	21,443,829.71	30,711,073.53	-	19,786,484.78	自筹
珠海701仓库	16,917,113.37	19,797,783.21	-	-	36,714,896.58	自筹
珠海702仓库	-	2,749,213.00	-	-	2,749,213.00	自筹
电工厂房工程	11,937,780.37	105,000.00	-	-	12,042,780.37	自筹
电工预付工程款	1,666,807.30	-	-	105,000.00	1,561,807.30	自筹
凌达待安装设备	172,229.71	-	-	-	172,229.71	自筹
凌达处理站	-	213,000.00	-	-	213,000.00	自筹
凯邦进口高冲设备费	1,862,675.25	-	1,862,675.25	-	-	自筹
凯邦铁皮仓库	275,296.00	25,296.00	-	285,592.00	15,000.00	自筹
新元CBB	-	18,304.43	-	-	18,304.43	自筹
合肥一期	-	26,739,873.00	-	-	26,739,873.00	自筹
合计	141,613,390.54	126,459,077.38	32,573,748.78	1,390,592.00	234,108,127.14	自筹

减值准备	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
电工厂房工程	11,791,008.29	-	-	11,791,008.29
合计	11,791,008.29	-	-	11,791,008.29
净值	129,822,382.25	-	-	222,317,118.85

①本期在建工程比上期增加 65.31%，主要是母公司四期、五期、701 仓库投入增加，分公司民众二期工程、合肥一期工程启动投入加大所致。

②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，故对其计提减值准备 11,791,008.29 元。

③本期在建工程无利息资本化支出。

注释 11. 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	346,195,660.62	35,731,689.00	16,769,564.19	365,157,785.43
1. 土地使用权	346,041,374.32	35,657,239.00	16,769,564.19	364,929,049.13
2. 工业产权及专有技术	154,286.30	74,450.00	-	228,736.30
二、累计摊销额合计	-	3,811,225.38	-	3,811,225.38
1. 土地使用权	-	3,777,839.56	-	3,777,839.56
2. 工业产权及专有技术	-	33,385.82	-	33,385.82
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1. 土地使用权	-	-	-	-
2. 工业产权及专有技术	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	346,195,660.62	31,920,463.62	16,769,564.19	361,346,560.05
1. 土地使用权	346,041,374.32	31,879,399.44	16,769,564.19	361,151,209.57
2. 工业产权及专有技术	154,286.30	41,064.18	-	195,350.48

注释 12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
模具	1,807,990.42	1,881,938.52	1,910,327.28	1,779,601.66
厂房装修	1,539,703.73	-	211,336.57	1,328,367.16
开办费	-	1,031,053.84	-	1,031,053.84
合计	3,347,694.15	2,912,992.36	2,121,663.85	4,139,022.66

本年新增开办费为格力电器（合肥）有限公司筹备期间发生的开办费。

注释 13. 递延所得税资产

项目	本期数	期初数
坏账准备	40,659,124.90	24,410,216.52
存货跌价准备	11,518,617.34	11,473,550.00
长期投资减值	135,000.00	135,000.00
固定资产减值准备	3,210,982.05	3,263,840.67
在建工程价值准备	1,768,651.24	1,768,651.24
预计负债	29,635,627.60	13,418,250.00
其他	4,773,409.00	5,864,577.42
合计	91,701,412.13	60,334,085.85

注释 14. 短期借款

项目	短期借款	
	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	-	6,000,000.00
抵押借款	-	20,000,000.00
保证借款	-	25,000,000.00
合计	-	51,000,000.00

注释 15. 应付票据

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	2,016,057,690.31	1,723,897,775.93
商业承兑汇票	-	-
合计	2,016,057,690.31	1,723,897,775.93

- ①应付票据到期日为 2007 年 7 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。
- ②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。

注释 16. 应付账款

账龄	期末账面价值		年初账面价值	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	9,349,678,156.16	99.33	6,594,474,830.31	98.07
一年以上至二年以内	1,176,600.03	0.01	91,418,722.94	1.36
二年以上至三年以内	23,578,620.45	0.25	8,134,876.99	0.12
三年以上	38,163,067.85	0.41	30,020,613.42	0.45
合计	9,412,596,444.49	100.00	6,724,049,043.66	100.00

- ①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。
- ②应付账款期末数较年初数增加 39.98%，主要是随着公司生产规模扩大，相应应付供应商的款项增加所致。

注释 17. 预收账款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	2,134,417,664.04	98.84	3,204,135,559.12	99.76
一年以上至二年以内	17,701,151.70	0.82	753,060.75	0.02
二年以上至三年以内	1,394,853.61	0.06	1,805,169.02	0.06
三年以上	5,856,183.94	0.28	5,176,172.59	0.16
合计	2,159,369,853.29	100.00	3,211,869,961.48	100.00

- ①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。

②预收账款余额比上年下降 32.77 %，主要是销售增加，结转了经销商预付款所致。

注释 18. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	193,299,818.43	417,566,779.55	486,153,994.33	124,712,603.65
二、职工福利费	222,783,441.22	-	25,241,937.30	197,541,503.92
三、社会保险费	398,862.96	42,372,252.85	42,378,743.64	392,372.17
其中：1. 医疗保险费	-	8,225,116.14	8,225,116.14	-
2. 基本养老保险费	311,892.79	27,398,289.21	27,386,340.73	323,841.27
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	86,970.17	4,667,969.02	4,686,408.29	68,530.90
5. 工伤保险费	-	1,675,020.96	1,675,020.96	-
6. 生育保险费	-	405,857.52	405,857.52	-
四、住房公积金	-4,101.00	5,090,861.21	4,953,599.21	133,161.00
五、工会经费和职工教育经费	37,632,386.33	12,562,210.01	10,403,414.61	39,791,181.73
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	58,968.00	58,968.00	-
八、其他	405,046.30	400.00	15,000.00	390,446.30
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	454,515,454.24	477,651,471.62	569,205,657.09	362,961,268.77

注释 19. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	130,809,555.44	-73,216,369.92
2. 房产税	2,584,737.02	3,107,653.08
3. 城市维护建设税	35,428,390.30	26,224,908.13
4. 教育费附加	15,826,845.64	11,889,534.89
5. 营业税	658,542.91	78,317.84
6. 企业所得税	73,362,211.02	115,351,984.19
7. 个人所得税	10,255,757.46	18,401,480.84
8. 土地使用税	-	152,932.72
9. 堤围费	200,711.94	260,983.66
10. 其他	-91,840,487.00	-16,374,952.18
合计	177,286,264.73	85,876,473.25

注释 20. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	原因
珠海格力集团公司	6,329,920.77	6,329,920.77	尚未支付
社会公众	602,881.87	602,881.87	尚未支付
其他	1,980,000.00	2,618,820.00	尚未支付
合计	8,912,802.64	9,551,622.64	

注释 21. 其他应付款

账龄	期末账面价值		年初账面价值	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	310,344,133.70	80.42	285,192,409.95	90.02
一年以上至二年以内	60,904,420.64	15.78	17,174,144.91	5.42
二年以上至三年以内	1,828,755.09	0.47	1,360,831.39	0.43
三年以上	12,828,610.49	3.33	13,086,202.10	4.13
合计	385,905,919.92	100.00	316,813,588.35	100.00

- ①其他应付款中有（无）应付给本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。
- ②其他应付款中含 58,965,897.19 元为应支付千钜香港有限公司的股权收购款。

注释 22. 其他流动负债

其他流动负债为预提费用，明细如下：

项目	期末余额	期初余额	结存原因
安装费	171,932,018.76	158,766,318.76	尚未结算
广告费	131,277,890.00	-	尚未结算
佣金	32,452,588.59	18,498,445.01	尚未结算
销售承包费	-	400,000.00	
租赁费	473,824.10	246,180.00	尚未结算
运输费	69,384,466.29	3,115,622.76	尚未结算
水电气费	8,740,055.85	3,806,514.66	尚未结算
利息支出	-	99,570.00	
其他	120,246.24	24,375.84	尚未结算
合计	414,381,089.83	184,957,027.03	

注释 23. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期结转	期末余额
专项应付款	12,350,000.00	101,000.00	-	12,451,000.00
合计	12,350,000.00	101,000.00	-	12,451,000.00

专项应付款为广东省科委、广东省经贸委、珠海市科学技术局及珠海市经贸局等政府部门提供的重点科技计划项目拨款。

注释 24. 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
维修费	89,779,052.68	127,000,000.00	19,208,202.04	197,570,850.64
合计	89,779,052.68	127,000,000.00	19,208,202.04	197,570,850.64

预计负债是根据公司以前年度实际发生的售后服务费,同时考虑空调销量等因素而预计的空调售后服务费。

注释 25. 股本

项目	年初数	本次变动增减(+,-)					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	399,931,491	-	-	-	-100,594,049	-100,594,049	299,337,442
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	386,431,491	-	-	-	-87,094,049	-87,094,049	299,337,442
其中:	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	386,259,300	-	-	-	-91,236,000	-91,236,000	295,023,300
境内自然人持股	172,191	-	-	-	4,141,951	4,141,951	4,314,142
4. 外资持股	13,500,000	-	-	-	-13,500,000	-13,500,000	-
其中:	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	13,500,000	-	-	-	-13,500,000	-13,500,000	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二. 无限售条件股份	405,478,509	-	-	-	100,594,049	100,594,049	506,072,558
1. 人民币普通股	405,478,509	-	-	-	100,594,049	100,594,049	506,072,558
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	805,410,000	-	-	-	-	-	805,410,000

本期增减变动中“其他”主要为有限售条件股份限售期满转为无限售条件股份。

注释 26. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	140,694,064.59	-	-	140,694,064.59
其他资本公积	41,043,820.95	236,649.76	-	41,280,470.71
合计	181,737,885.54	236,649.76	-	181,974,535.30

本期增加其他资本公积主要是收购珠海格力集团财务有限责任公司 3.92% 股权，取得的账面净资产高于收购价款的差额 236,649.76 元计入资本公积。

注释 27. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
法定盈余公积	641,517,200.99	-	-	641,517,200.99
任意盈余公积	969,088,265.45	-	-	969,088,265.45
合计	1,610,605,466.44	-	-	1,610,605,466.44

注释 28. 未分配利润

项目	金额	比例
本年度净利润	485,509,497.14	100.00%
减：提取法定盈余公积	-	-
职工福利及奖励金	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
提取任意盈余公积	-	-
加：年初未分配利润	617,300,632.82	-
可供分配利润	1,102,810,129.96	100.00%
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,102,810,129.96	-

本公司之子公司格力电器（重庆）有限公司对上海格力空调销售有限公司和格力电器（重庆）电子科技有限公司分别持股 10% 和 3%，由于采用成本法核算，该部分股权的损益一直未确认，由此导致合并报表少数股东权益高于实际数，本期根据实际持股比例调整了对上海格力空调销售有限公司和格力电器（重庆）电子科技有限公司期初少数股东权益 438,972.58 元，同时调增了期初未分配利润。本公司之子公司珠海格力电工有限公司期初在建工程减值准备未根据会计准则要求确认递延所得税资产和未分配利润，本期根据准则要求调整了期初未分配利润和期初递延所得税资产 1,768,651.24 元。

注释 29. 主营业务收入与成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	19,130,980,065.38	12,456,564,427.27
其他业务收入	920,585,668.27	711,277,013.02
合计	20,051,565,733.65	13,167,841,440.29

(2) 主营业务

项目	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
空调及配件	18,680,149,754.88	15,202,774,152.27	3,477,375,602.61	12,161,207,248.74	10,025,063,814.12	2,136,143,434.62
漆包线	218,290,098.70	210,809,614.19	7,480,484.51	144,863,377.92	130,486,800.13	14,376,577.79
压缩机	802,418.80	688,030.28	114,388.52	7,813,717.93	6,576,143.62	1,237,574.31
电 容	29,214,267.26	24,633,619.80	4,580,647.46	32,487,957.40	27,258,280.47	5,229,676.93
小家电	202,523,525.74	173,694,481.45	28,829,044.29	110,192,125.28	98,490,701.23	11,701,424.05
合计	19,130,980,065.38	15,612,599,897.99	3,518,380,167.39	12,456,564,427.27	10,287,875,739.57	2,168,688,687.70

本年公司主营业务收入同比增长 53.58%，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 51.76%，主要是本年销售大幅增长，相应主营成本也大幅增长所致。

公司前五名经销商的销售收入总额 4,653,214,304.56 元，占公司主营业务收入 24.32%。

注释 30. 营业税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	116,059.49	20,820,959.69	见附注3
教育费附加	50,044,275.98	8,977,667.52	见附注3
堤围费	21,562,530.92	371,272.01	见附注3
营业税	-	152,197.11	见附注3
河道维护费	89,070.84	8,858.82	-
其他	78,760,183.06	81,060,857.41	-
合计	150,572,120.29	111,391,812.56	-

本年营业税金及附加同比增长 35.17%，主要是随着营业收入增长，相应的增值税和出口免抵额大幅增加，使营业税金及附加增长所致。

注释 31. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	946,242.90	14,084,096.39
减：利息收入	19,530,105.77	23,858,320.83
汇兑损失	22,446,781.18	-2,938,012.66
其他	7,576,700.41	4,847,418.75
合计	11,439,618.72	-7,864,818.35

注释 32. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	120,905,603.40	56,308,430.26
二、存货跌价损失	1,508,024.25	6,134,871.88
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	122,413,627.65	62,443,302.14

注释 33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
珠海格力集团财务有限责任公司	1,414,322.71	1,450,794.34
重庆格力新元电子元件有限公司	-576,042.77	-144,168.35
中山格力小家电有限公司	-248,121.74	-
合计	590,158.20	1,306,625.99

注释 34. 营业外收支

①营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
1. 非流动资产处置利得合计	73,968.90	2,156,301.38
其中：固定资产处置利得	73,968.90	2,156,301.38
2. 政府补助合计	905,560.26	5,634,644.00
其中：财政奖励	50,000.00	1,761,100.00
开发项目资金补助	-	234,550.00
技改补贴收入	218,650.00	-
出口贴息收入	-	3,638,994.00
信保扶持资金	370,010.26	-
3. 其他合计	20,643,719.63	9,938,008.27
其中：罚款收入	2,098,576.68	1,746,925.83
免税盈余	18,204,398.99	7,651,171.03
其他利得	340,743.96	539,911.41
合 计	21,623,248.79	17,728,953.65

②营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
1. 非流动资产处置损失小计	400,047.12	63,635.20
其中：固定资产处置损失	400,047.12	63,635.20
2. 捐赠支出小计	2,483,863.50	1,827,962.10
其中：赞助费	-	8,186.50
其他捐赠支出	2,483,863.50	1,819,775.60
3. 其他小计	603,337.42	1,595,857.34
其中：罚款支出	74,578.89	453,680.24
其他支出	528,758.53	1,142,177.10
合 计	3,487,248.04	3,487,454.64

注释 35. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
1. 本期所得税费用	110,479,442.74	68,131,924.47
2. 递延所得税费用	-31,367,326.28	-7,624,655.04
其中：存货跌价准备项目	-45,067.34	-
坏账准备项目	-16,248,908.38	-6,759,445.24
固定资产减值准备项目	52,858.62	416,739.40
长期投资减值准备项目	-	-
预计负债项目	-16,217,377.60	-
其他资产负债表项目	1,091,168.42	-1,281,949.20
合 计	79,112,116.46	60,507,269.43

注释 36. 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数				上期数			
	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	基本每股收益	稀释每股收益	加权平均	全面摊薄	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.96	13.03	0.60	0.60	10.87	10.17	0.59	0.59
扣除非经常性损益后的净利润	13.58	12.67	0.59	0.59	10.44	9.77	0.59	0.59

公司本期和上年同期股本均无变化，期末无稀释性潜在普通股。

基本每股收益和稀释每股收益计算过程：

项 目	本期数	基本每股收益 ⑤=①÷④	稀释每股收益 ⑥=③÷④
归属于母公司所有者的净利润①	485,509,497.14	0.60	0.60
非经常性损益②	13,359,482.28	-	-
扣除非经常性损益后的净利润③=①-②	472,150,014.86	0.59	0.59
发行在外普通股加权平均数④	805,410,000.00	-	-

注释 37. 支付其他与经营活动有关的现金 827,496,223.86 元。其中：

租赁费	43,759,104.60
广告费	84,084,552.51
运输费	200,609,067.32
安装费	218,583,971.71
出口佣金	42,652,082.81

注释 38. 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上年同期金额
净利润	487,389,251.62	319,214,807.46
加：资产减值准备	122,413,627.65	62,443,302.14
固定资产折旧	114,177,285.16	104,549,348.79
无形资产摊销	3,811,225.38	2,153,420.39
长期待摊费用摊销	2,121,663.85	197,436.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	326,078.22	-2,092,666.18
固定资产报废损失	-	-
财务费用	15,851,645.82	-14,038,388.54
投资损失	-590,158.20	-3,308,646.08
递延所得税资产减少	-31,367,326.28	-7,624,655.04
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	548,263,727.61	-1,742,764.35
经营性应收项目的减少	-743,994,937.59	-43,967,265.53
经营性应付项目的增加	1,997,155,144.60	2,490,523,269.53
其他	88,295,281.31	-67,766,194.08
经营活动产生的现金流量净额	2,603,852,509.15	2,838,541,004.51

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	2,964,111,389.29	93.04	148,205,569.47	672,961,895.20	76.49	33,648,094.75
一年以上至二年以内	143,710,195.03	4.51	28,742,039.01	135,397,207.24	15.39	27,079,441.45
二年以上至三年以内	45,075,443.07	1.41	22,537,721.54	49,395,065.25	5.61	24,697,532.63
三年以上	32,838,379.84	1.04	32,838,379.84	22,024,989.55	2.51	22,024,989.55
合 计	3,185,735,407.23	100.00	232,323,709.86	879,779,157.24	100.00	107,450,058.38

① 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。

② 应收账款中前五名的金额合计为 2,129,965,473.41 元,占应收账款总额的比例为 66.86%。

③ 应收关联方款项占应收账款总额的比例为 10.30%。

④ 公司本年应收账款较上年增加 262.11%,主要是因为上半年出口收入大幅增加,相应应收款项也大幅增加所致。

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	50,824,617.97	81.29	2,541,230.90	85,629,974.63	98.42	2,259,374.13
一年以上至两年以内	10,693,537.04	17.10	2,138,707.41	480,791.30	0.55	96,158.26
二年以上至三年以内	290,556.70	0.46	145,278.35	12,955.10	0.01	6,477.55
三年以上	714,352.55	1.15	714,352.55	883,904.15	1.02	883,904.15
合计	62,523,064.26	100.00	5,539,569.21	87,007,625.18	100.00	3,245,914.09

①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。

②其他应收款中前五名的金额合计为 28,732,869.12 元, 占其他应收款总额的比例为 45.96%。

③公司本年其他应收款较上年减少 28.14%, 主要是应收补贴款收回所致。

注释 3. 长期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	1,329,079,233.80	-	1,054,874,233.80	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	129,230,893.45	900,000.00	112,883,679.18	900,000.00
合计	1,458,310,127.25	900,000.00	1,167,757,912.98	900,000.00

(1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	在被投资单位表决权比例
珠海达盛股份有限公司	珠海市	电子计算技术及服务	3.125%	3.125%
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	办理银监会批准的业务	33.92%	33.92%

(2) 成本法核算长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
上海格力空调销售有限公司	1,800,000.00	2,352,749.45	-	-	2,352,749.45
格力电器(巴西)有限公司	126,340,461.14	195,455,277.06	-	-	195,455,277.06
格力电器(重庆)有限公司	223,100,000.00	498,944,052.93	-	-	498,944,052.93
丹阳格力电器有限公司	35,165,765.70	41,172,676.26	-	-	41,172,676.26
珠海凌达压缩机有限公司	103,265,111.98	163,012,767.29	-	-	163,012,767.29
珠海格力小家电有限公司	-	-12,654,631.43	-	-	-12,654,631.43
珠海格力电工有限公司	133,942,975.73	70,153,346.08	62,205,000.00	-	132,358,346.08
珠海格力新元电子有限公司	59,263,051.78	29,291,970.00	20,000,000.00	-	49,291,970.00
格力电器(重庆)电子科技有限公司	9,700,000.00	22,591,136.98	-	-	22,591,136.98
珠海凯邦电机制造有限公司	83,860,929.67	13,654,889.18	72,000,000.00	-	85,654,889.18
格力电器(合肥)有限公司	150,000,000.00	30,000,000.00	120,000,000.00	-	150,000,000.00
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
小计	927,338,296.00	1,054,874,233.80	274,205,000.00	-	1,329,079,233.80

(3) 权益法核算长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末数	现金红利
珠海格力集团财务有限责任公司	105,000,000.00	112,883,679.18	16,347,214.27	-	129,230,893.45	-
小计	105,000,000.00	112,883,679.18	16,347,214.27	-	129,230,893.45	-

(4) 长期股权投资减值准备

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	900,000.00	-	-	900,000.00

注释 4. 主营业务收入与成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,798,422,644.06	12,315,731,640.37
其他业务收入	710,900,508.63	546,116,380.22
合计	19,509,323,152.69	12,861,848,020.59

(2) 主营业务

项目	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
空调及配件	18,597,552,518.13	15,438,900,513.47	3,158,652,004.66	12,213,391,733.72	10,381,758,978.09	1,831,632,755.63
小家电	200,870,125.93	175,378,414.05	25,491,711.88	102,339,906.65	92,103,412.23	10,236,494.42
合计	18,798,422,644.06	15,614,278,927.52	3,184,143,716.54	12,315,731,640.37	10,473,862,390.32	1,841,869,250.05

本年公司主营业务收入同比增长 52.64%，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 49.08%，主要是本年销售大幅增长，相应主营业务成本也大幅增长所致。

公司前五名经销商的销售收入总额 4,653,214,304.56 元，占公司主营业务收入 24.75%。

注释 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
珠海格力集团财务有限责任公司	1,414,322.71	1,450,794.34

附注 7. 关联方关系及其交易

1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码
珠海格力集团公司	珠海市	工业、房地产、商业等	人民币17,000万元	192537186

2、母公司对本公司的直接持股比例 28.44%，本公司的母公司持股比例占 90%的控股子公司珠海格力房产有限公司持有本公司 1.89%的股份，珠海格力集团公司通过直接间接持有本公司股份为 30.14%，在本公司的表决权比例为 30.33%。

3、本公司的子公司

见附注 6. 母公司主要会计项目附注注释 3—长期股权投资。

4、本公司的子公司注册资本变化

子公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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6,221万元	-	人民币9,932万元
珠海格力新元电子有限公司	人民币618万元	人民币2,000万元	-	人民币2,618万元
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
格力电器(合肥)有限公司	人民币15,000万元	-	-	人民币15,000万元
珠海凯邦电机制造有限公司	人民币1,000万元	人民币7,200万元	-	人民币8,200万元

5、本公司的联营企业

见附注 5. 注释 8—长期股权投资。

6、关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	佛山市顺德区格力小家电有限公司	往来款	8,570,817.33	8,570,877.13
其他应收款	珠海格力集团公司	往来款	73,696.41	68,295.71
应收票据	重庆格力新元电器元件有限公司	货款	-	385,444.50
应付票据	重庆格力新元电器元件有限公司	货款	190,000.00	-
应付账款	重庆格力新元电器元件有限公司	货款	39,785.77	1,229,547.70
应付账款	珠海格力集团报关公司	报关款	6,000.00	9,000.00
应付账款	珠海格力集团服务公司	服务费	-	20,000.00
其他应付款	中山格力小家电公司	往来款	2,978,101.90	2,978,101.90
应付账款	中山格力小家电公司	货款	487,909.99	487,909.99
其他应付款	香港千钜有限公司	收购款	58,965,897.19	58,965,897.19
应付股利	珠海格力集团公司	股利款	6,329,920.77	6,329,920.77
其他应付款	香港千钜有限公司	往来款	22,566.13	23,267.07

7、采购货物

公司向关联方采购货物的价格按市场价结算。公司 2007 年度 1-6 月份及上年同期向关联方采购货物的有关明细资料如下：

单位名称	本期发生额	上年同期发生额
重庆格力新元电器元件有限公司	230,562.67	908,161.88

附注 8. 或有事项

截止报告日公司无需要披露的或有事项。

附注 9. 承诺事项

截止报告日公司无需要披露的承诺事项。

附注 10. 资产负债表日后事项

截止报告日公司无需要披露的日后事项。

附注 11. 其他事项

1、公司控股子公司丹阳格力电器有限公司于 2005 年 12 月 31 日经营期满，已停止生产经营活动。

2、公司已建立珠海格力电器股份有限公司中山小家电制造分公司，公司原控股子公司珠海格力小家电有限公司已于 2006 年 9 月停产。

附注 12. 非经常性损益

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损益	-319,710.59	2,092,666.18
2、计入当期损益的政府补助	4,898,114.08	5,218,544.00
3、其他各项营业外收支	13,556,775.88	6,957,160.16
小计	18,135,179.37	14,268,370.34
减：对所得税的影响	4,775,697.09	2,014,907.42
合计	13,359,482.28	12,253,462.92

附注 13. 净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—6.30净利润（旧准则）	298,882,209.74
加：追溯调整项目影响合计数	15,907,050.12
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	8,662,587.85
所得税	7,521,798.89
其他	-277,336.62
减：追溯调整项目影响少数股东损益	-25,358.72
2006.1.1—6.30归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	314,814,618.58
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	-55,686.73
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	102,856.15
其他	-158,542.88
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	-25,358.72
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	4,481,233.33
2006.1.1—6.30模拟净利润	319,214,806.46

附注 14、首次执行日股东权益调节表

项目名称	金额
2006 年12 月31 日股东权益(旧准则)	3,113,029,116.61
加：长期股权投资差额	-41,636,164.61
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-41,636,164.61
加：所得税	57,915,703.60
加：少数股东权益	33,045,794.05
加：合并境外子公司产生的外币报表折算差额	13,950,744.14
加：合并范围扩大影响未分配利润	85,306,356.62
2007 年1 月1 日股东权益(新会计准则)	3,261,611,550.41