



珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

二〇〇八年半年度报告

二〇〇八年八月

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、主管会计工作负责人望靖东先生、会计机构负责人严雪波女士声明：保证 2008 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2008 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	6
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	22
第八节	备查文件	13

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（%）
总资产	26,949,476,606.32	25,547,955,384.38	5.49%
所有者权益（或股东权益）	6,394,330,034.31	5,627,614,730.05	13.62%
每股净资产	7.66	6.74	13.65%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	1,229,455,193.12	558,922,643.10	119.97%
利润总额	1,248,768,372.20	577,201,796.41	116.35%
净利润	1,004,202,797.60	490,653,147.93	104.67%
扣除非经常性损益后的净利润	986,725,387.34	477,228,055.97	106.76%
基本每股收益	1.2027	0.6092	97.42%
稀释每股收益	1.2027	0.6092	97.42%
净资产收益率	15.70%	8.72%	6.98%
经营活动产生的现金流量净额	957,498,756.33	3,636,083,021.54	-73.67%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.15	4.35	-73.56%

注 1：本公司 2008 年 7 月 14 日实施了《2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》，公司总股本由 834,930,000 股变更为 1,252,395,000 股。按最新股本计算，基本每股收益为 0.8018 元。

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：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-966,227.41
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	6,964,933.30
其他各项营业外收支	13,316,856.73
对所得税的影响	-1,838,152.36
合计	17,477,410.26

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	316,923,442	37.96%				-79,445,083	-79,445,083	237,478,359	28.44%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	313,413,442	37.54%				-75,935,083	-75,935,083	237,478,359	28.44%
其中：									
境内法人持股	298,404,300	35.74%				-69,598,125	-69,598,125	228,806,175	27.40%
境内自然人持股	15,009,142	1.80%				-6,336,958	-6,336,958	8,672,184	1.04%
4. 外资持股	3,510,000	0.42%				-3,510,000	-3,510,000		
其中：									
境外法人持股	3,510,000	0.42%				-3,510,000	-3,510,000		
境外自然人持股									
二. 无限售条件股份	518,006,558	62.04%				79,445,083	79,445,083	597,451,641	71.56%
1. 人民币普通股	518,006,558	62.04%				79,445,083	79,445,083	597,451,641	71.56%
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	834,930,000	100.00%				0	0	834,930,000	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、股东数量和持股情况

1、股东总数（单位：名）		25,386			
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	22.58%	188,535,675	148,265,175	130,035,000
河北北海担保投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	80,541,000	80,541,000	-
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	16,500,000	-	未知
珠海格力房产有限公司	境内非国有法人	1.83%	15,251,625	-	-
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.80%	15,051,720	-	未知
YALE UNIVERSITY	境外法人	1.72%	14,361,592	-	未知
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.70%	14,203,850	-	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	1.48%	12,375,107	-	未知
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	11,500,000	-	未知
瑞士信贷（香港）有限公司	境外法人	1.35%	11,310,763	-	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			
珠海格力集团公司	40,270,500	人民币普通股			
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	16,500,000	人民币普通股			
珠海格力房产有限公司	15,251,625	人民币普通股			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	15,051,720	人民币普通股			
YALE UNIVERSITY	14,361,592	人民币普通股			
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	14,203,850	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	12,375,107	人民币普通股			
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	11,500,000	人民币普通股			
瑞士信贷（香港）有限公司	11,310,763	人民币普通股			
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	9,808,907	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100%的股份。				

三、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、高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
石小磊	监事会主席	21,730	0	5,433	16,297	二级市场出售

公司其他董事、监事、高级管理人员的持股情况在本报告期没有变动。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变更情况

于 2008 年 1 月 9 日召开的七届十二次董事会聘任望靖东先生为公司财务负责人，董明珠女士不再兼任公司财务负责人一职。

由于张新民先生、程秀生先生连任本公司独立董事已经满六年，不得再担任本公司独立董事职务，2008 年 6 月 20 日召开的 2007 年年度股东大会选举朱恒鹏先生、钱爱民女士为本公司第七届董事会独立董事。

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 249.52 亿元，比上年同期增长 24.44%，实现归属于母公司所有者的净利润 10.04 亿元，较上年同期增长 104.67%。公司营业收入保持了较快增长的势头，并取得了良好的经济效益，市场份额继续提高，行业龙头地位进一步得到巩固。

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例
营业收入	24,951,922,010.50	20,051,810,833.65	24.44%
营业利润	1,229,455,193.12	558,922,643.10	119.97%
归属于母公司所有者的净利润	1,004,202,797.60	490,653,147.93	104.67%
销售费用	2,482,873,769.30	2,443,630,908.81	1.61%
财务费用	64,386,002.55	12,103,842.95	431.95%

项目	本期期末数(元)	年初数(元)	增减比例
总资产	26,949,476,606.32	25,547,955,384.38	5.49%
股东权益	6,394,330,034.31	5,627,614,730.05	13.62%

简要分析:

- 1、营业收入较上年同期增长24.44%，主要是公司产品内销及出口均保持较快增长所致；
- 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增长较快，同时具有自主知识产权的高科技新产品销售大幅增长提高了公司的盈利能力。
- 3、销售费用同比增长1.61%，低于营业收入增长幅度，主要是公司产品销售规模较大，销售网络健全，已经具备相当规模效应；
- 4、财务费用同比增长431.95%，主要是人民币大幅升值导致出口产生的汇兑损失大幅增长所致；
- 5、股东权益项目较年初增长13.62%，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。。

受国内外宏观经济形势及今年夏季“雨水多、天气凉”反常气候等多种因素的不利影响，空调行业增长幅度明显回落。钢材、塑料、压缩机等原材料零部件的价格涨幅较大、人民币快速大幅升值，实施新《劳动合同法》导致人力成本上升，空调行业的经营成本持续上升。

面对市场需求回落，经营成本上升的行业困难，公司作为行业龙头企业同样也面临很大的困难，但是行业面临的困难将导致行业的整合加速，行业集中度会进一步提高。公司将继续坚持自主创新的经营理念，通过技术、管理、营销、服务等全方位的不断创新持续提高自身的核心竞争能力，特别是通过加大技术研发的投入，持续不断的推出具有自主知识产权的高科技新产品化解成本上升的压力、提升盈利能力，获取更多的市场份额。

2008年2月，公司发明的“热泵型空调器除霜控制方法”（简称“智能化霜”技术）在第十届中国专利奖评选会上斩获中国专利奖优秀奖，一举实现了空调行业发明专利在中国专利奖上的零突破，同时公司也是本届中国专利奖空调行业唯一的获奖单位。2008年6月，公司自主研发的正弦波直流变频技术，通过了广东省科技厅的鉴定，被评定为国际先进水平，该技术已经广泛应用在“睡梦宝”、“睡梦康”等系列产品上。2008年7月，科技部、商务部、国家质检总局、国家环保总局联合公布了2007年度国家重点新产品计划项目名单，公司自主研发的全新滑动门柜式空调“王者之尊”榜上有名，这是继公司热回收数码多联空调机组列入

2007年度国家级火炬计划项目之后，公司又一自主创新产品得到国家认可。更重要的是公司推出的高科技新产品赢得了消费者的青睐，销量大幅增长，新产品的热销不仅有效化解了成本的压力，同时还提升了公司的盈利能力。

(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）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
日用电器制造业	2,396,524.57	1,964,139.63	18.04%	25.27%	25.80%	-0.35%
主营业务分产品情况						
空调及配件	2,342,584.59	1,913,832.54	18.30%	25.41%	25.89%	-0.31%
小家电	32,736.51	30,317.29	7.39%	61.64%	74.54%	-6.84%
漆包线	18,946.95	17,999.61	5.00%	-13.20%	-14.62%	1.57%
电容	2,161.98	1,911.37	11.59%	-26.00%	-22.41%	-4.09%
压缩机	94.54	78.82	16.63%	17.82%	14.56%	2.37%

本报告期，公司主营业务收入由内销和外销两部分组成，具体结构如下：（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减	占营业收入比例
国内	1,756,603.55	30.28%	73.30%
国外	639,921.03	13.31%	26.70%

(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 4,227 百万元，净利润 131 百万元。		

(五) 经营中的问题与困难

受宏观经济的影响，空调行业下半年仍将面临增速回落，成本上升的风险。对此，公司仍将坚持自主创新，加大技术研发的投入，推出更多具有自主知识产权的高科技新产品，通过提升市场占有率力争在行业调整中保持稳定增长。

二、公司投资情况

(一) 报告期内，公司募集资金使用情况：

单位：（人民币）万元

募集资金总额	113,506.32		本报告期已使用募集资金总额		33,499.25	
			已累计使用募集资金总额		69,299.25	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
新增 300 万台/年空调产能项目	50,080.00	否	27,600.00	0	是	是
新增 360 万套/年压缩机技术改造项目	65,534.60	否	41,699.25	0	是	是
合计	115,614.60	-	69,299.25	-	-	-
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2008 年 6 月 30 日，本公司募集资金已累计使用 692,992,548.01 元，募集资金余额应为 442,070,603.99 元，募集资金实际余额为 446,603,471.71 元，实际余额多 4,532,867.72 元，为银行存款利息。 实际余额中募集资金专户中国农业银行珠海市分行营业部 44-350101040012611 户余额为 399,289.19 元，定期存单 220,000,000.00 元；专户中国工商银行珠海拱北支行 2002020329100150670 户余额为 1,204,182.52 元，定期存单 225,000,000.00 元。					

上述两个募集资金项目已于2008年6月投入试生产，工程进度与原计划相符，资金尚未完全投入是因为工程投入尚未结算支付所致。

(二) 重大非募集资金投资项目的情况：

1、经2008年1月29日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过，为了扩大珠海格力集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）的业务范围，充分发挥财务公司的优势，提高资金使用的效率和收益率，对财务公司进行单方面增资121,900万元。增资后，财务公司的注册资本由3.5亿元增加至15亿元，本公司持股比例由49.92%增加至88.31%。截止报告日，财务公司增资扩股申请已经获得中国银行业监督管理委员会广东监管局的批准（粤银监复〔2008〕261号），相关工商、税务变更登记手续已完成。

2、经公司办公会议决定，为了进一步开拓新兴市场，加快公司国际化步伐，增强公司的综合竞争能力。公司投资（越南）格力电器股份有限公司（GREE ELECTRIC INC.，以下简称“越南格力”），注册资本为越南盾500亿元（合美金3,125,000元），注册地址为越南平阳省越南新加坡工业区第三路二十六号，本公司投资金额为越南盾100亿元（合美金625,000元），占总股本的20%，其中以现金出资：美金312,500元（占出资额50%），以技术作价出资：美金312,500元（占出资额50%）。截止报告日，以上投资款已汇出，越南格力生产经营正常。

通过以合营的形式在越南市场设立子公司，有利于降低公司产品进入越南市场的成本，

同时通过技术输出参股，有利于实现公司通过技术领先的优势拓展新兴市场。通过在当地设立子公司，可更加准确地把握市场情况，有效降低风险，加快公司产品在越南市场的销售，促进公司实现国际化。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

截止报告日，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2008年7月21日召开的七届十六次董事会审议通过了《关于公司治理整改情况的报告》及《关于控股股东及关联方资金占用问题的自查报告》（详细内容请参见公司于2008年7月22日刊登在巨潮信息网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公告）。

二、利润分配情况

公司根据2007年度股东大会审议通过的《2007年度利润分配和公积金转增股本方案》，实施了每10股派息3元（含税）的利润分配以及每10股转增5股转增股本。本次分红派息股权登记日为2008年7月11日，除权除息日为2008年7月14日，新增无限售条件股份上市日为2008年7月14日，股息发放日为2008年7月14日（详细内容请参见公司于2008年7月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮信息网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公告）。

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、重大资产收购以及企业重组事项

报告期内，公司无重大资产收购以及企业重组事项。

五、重大关联交易情况

2008年1月9日，公司召开七届十二次董事会审议通过对财务公司进行单方面增资121,900万元的议案，本次交易构成关联交易。审议前已经取得独立董事事前认可，同时发表了独立意见；审议时关联董事回避表决，非关联董事表决一致同意通过；本次关联交易获得公司于2008年1月29日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过（详细内容请参见公司于2008年1

月11日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮信息网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的有关公告)。

六、对外担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
珠海格力石化有限公司	2005年07月01日	1,692.50	诉讼保函	无	否	是
珠海格力金属成型有限公司	2006年04月01日	191.00	诉讼保函	无	否	是
珠海格力金属成型有限公司	2006年06月01日	400.00	诉讼保函	无	否	是
报告期内担保发生额合计					0.00	
报告期末担保余额合计（A）					2,283.50	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					0.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0.00	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					2,283.50	
担保总额占净资产的比例					0.36%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					2,283.50	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D）					0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0.00	
上述三项担保金额合计*（C+D+E）					2,283.50	

报告期内，公司没有发生对外担保。

以前期间发生延续到本报告期的担保金额为 2283.50 万元（详细内容请参见本报告之财务报表附注之附注9），全部为珠海格力集团财务有限责任公司向法院开出的诉讼担保函，并全部由珠海格力集团公司向珠海格力集团财务有限责任公司提供了反担保。独立董事就此发表了独立意见：上述担保属于珠海格力集团财务有限责任公司正常业务范围，并发生在公司对珠海格力集团财务有限责任公司取得控股权之前，公司不存在违规对外担保的情况。

七、重大委托理财或股票投资情况

报告期内，公司没有委托理财与股票投资业务。

八、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、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。

九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东发生的承诺及履行情况

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	格力集团履行承诺。截止 2008 年 3 月底，“格力”商标转让手续已经全部完成。
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>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>格力集团履行承诺。</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 年股权激励已经实施完毕。</p> <p>2007 年业绩考核符合管理层股权激励条件，2007 年股权激励方案尚在制定中。</p>
河北京海担保投资有限公司	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。	河北京海担保投资有限公司，截止报告日，没有将受让股份转让或上市流通。

十、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
2008 年 01 月 25 日	投资证券部	实地调研	华夏基金、平安证券	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅，提供公司报纸。
2008 年 01 月 29 日	投资证券部	实地调研	易方达基金、融通基金、深圳市东方港湾投资管理有限责任公司	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅，提供公司报纸。
2008 年 03 月 11 日	投资证券部	实地调研	海富通基金、长江证券	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 04 月 29 日	投资证券部	实地调研	兴业证券、广发基金	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 04 月 30 日	投资证券部	实地调研	中国国际金融有限公司	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 05 月 08 日	投资证券部	电话沟通	高华证券	谈论生产经营情况。
2008 年 05 月 12 日	投资证券部	实地调研	万向集团通联资本管理有限公司	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 05 月 21 日	投资证券部	实地调研	财富证券	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 05 月 22 日	投资证券部	实地调研	联博有限公司	谈论生产经营情况，参观生产车间及展厅。
2008 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	中海基金、华安基金、汇添富基金、银河基金、中邮创业基金、中信证券、中国国际金融有限公司等	审议股东大会议案，谈论生产经营情况，参观生产车间、实验室及展厅。

十一、社会责任

2008年5月12日14时28分，四川省中部地区汶川县发生8.0级地震，得知灾区人民遭受重大损失，公司迅速成立灾情处置工作小组，并率先向灾区人民伸出援助之手，公司捐款850万元，员工自发捐款超过150万元。

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、主管会计工作负责人望靖东先生、会计机构负责人严雪波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

二〇〇八年八月二十八日

资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	6.1	5,239,307,684.84	3,420,792,780.07	4,130,978,834.98	2,807,877,665.53
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	6.2	4,588,788,590.67	3,445,746,515.49	7,410,326,930.58	7,003,277,415.57
应收账款	6.3/7.1	3,931,365,573.74	4,035,222,379.75	894,573,479.89	1,098,177,903.86
预付款项	6.4	1,079,526,624.48	755,900,198.97	1,187,782,832.80	1,049,563,231.34
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
其他应收款	6.5/7.2	80,551,732.23	72,653,947.46	159,818,397.61	143,213,340.67
买入返售金融资产					
存货	6.6	6,535,214,142.76	5,003,552,399.36	7,226,312,413.43	5,298,351,447.39
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		21,454,754,348.72	16,733,868,221.10	21,009,792,889.29	17,400,461,004.36
非流动资产：					
发放贷款及垫款	6.7	187,085,510.68		305,500,000.00	
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	6.8/7.3	991,647.67	2,398,226,755.06	991,647.67	1,109,173,979.87
投资性房地产	6.9	6,141,585.00		6,262,350.00	
固定资产	6.10	3,173,892,045.56	2,542,427,834.15	2,705,680,441.50	2,127,754,854.79
在建工程	6.11	952,701,906.79	526,310,598.67	540,571,641.63	289,330,524.97
工程物资					
固定资产清理		1,182,753.80	1,182,753.80	270,060.83	270,060.83
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	6.12	480,564,701.04	277,176,670.15	437,576,712.51	280,494,398.77
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	6.13	11,415,877.90	10,557,527.78	8,697,190.99	7,565,487.35
递延所得税资产	6.14	680,746,229.16	642,740,224.45	532,612,449.96	492,691,435.11
其他非流动资产					

非流动资产合计		5,494,722,257.60	6,398,622,364.06	4,538,162,495.09	4,307,280,741.69
资产总计		26,949,476,606.32	23,132,490,585.16	25,547,955,384.38	21,707,741,746.05
流动负债：					
短期借款	6.16	219,172,867.65			
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放	6.17	396,743,307.79		930,254,686.52	
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	6.18	2,347,317,273.51	1,457,691,285.18	1,890,705,917.47	1,292,813,700.17
应付账款	6.19	11,238,833,712.11	10,761,325,619.40	8,901,338,057.23	7,814,143,719.65
预收款项	6.20	1,179,717,917.45	1,119,842,425.46	4,612,698,321.97	4,653,196,306.67
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	6.21	182,521,921.63	141,100,830.15	322,687,354.11	250,038,430.59
应交税费	6.22	445,218,712.38	505,178,942.68	477,074,421.23	464,992,140.07
应付利息					
应付股利	6.23	259,496,834.37	259,391,802.64	9,017,834.37	8,912,802.64
其他应付款	6.24	851,180,731.04	350,857,131.48	372,656,044.78	224,092,285.23
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	6.25	3,191,402,724.78	3,180,569,088.27	2,168,745,997.15	2,165,210,208.17
流动负债合计		20,311,606,002.71	17,775,957,125.26	19,685,178,634.83	16,873,399,593.19
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	6.26	2,640,581.02		2,640,581.02	
其他非流动负债					
非流动负债合计		2,640,581.02		2,640,581.02	
负债合计		20,314,246,583.73	17,775,957,125.26	19,687,819,215.85	16,873,399,593.19
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	6.27	834,930,000.00	834,930,000.00	834,930,000.00	834,930,000.00
资本公积	6.28	1,190,912,943.50	1,217,082,013.66	1,189,262,853.20	1,217,422,013.66
减：库存股					
盈余公积	6.29	1,573,864,523.24	1,571,306,990.96	1,573,864,523.24	1,571,306,990.96
一般风险准备		3,657,429.91		2,209,670.44	
未分配利润	6.30	2,736,260,205.87	1,733,214,455.28	1,983,984,167.74	1,210,683,148.24
外币报表折算差额		54,704,931.79		43,363,515.43	

归属于母公司所有者权益合计		6,394,330,034.31	5,356,533,459.90	5,627,614,730.05	4,834,342,152.86
少数股东权益		240,899,988.28		232,521,438.48	
所有者权益合计		6,635,230,022.59	5,356,533,459.90	5,860,136,168.53	4,834,342,152.86
负债和所有者权益总计		26,949,476,606.32	23,132,490,585.16	25,547,955,384.38	21,707,741,746.05

利润表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6.31/7.4	25,018,477,347.58	24,145,509,947.81	20,060,947,279.43	19,509,323,152.69
其中：营业收入		24,951,922,010.50	24,145,509,947.81	20,051,810,833.65	19,509,323,152.69
利息收入		66,544,545.85		9,038,849.68	
已赚保费					
手续费及佣金收入		10,791.23		97,596.10	
二、营业总成本		23,789,022,154.46	23,209,638,251.14	19,501,264,384.04	19,148,331,482.87
其中：营业成本	6.31/7.4	20,396,130,592.53	20,138,367,152.36	16,387,123,446.09	16,236,294,322.13
利息支出	6.31/7.4	4,498,065.72		1,282,349.52	
手续费及佣金支出	6.31/7.4	44,297.23		12,692.00	
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	6.32	153,855,032.12	58,449,499.74	151,117,378.93	66,873,853.08
销售费用		2,482,873,769.30	2,415,576,262.71	2,443,630,908.81	2,396,657,821.19
管理费用		526,368,364.73	386,318,317.03	391,312,783.04	286,599,024.92
财务费用	6.33	64,386,002.55	62,987,324.68	12,103,842.95	34,739,154.95
资产减值损失	6.34	160,866,030.28	147,939,694.62	114,680,982.70	127,167,306.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	6.35			-724,200.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-724,200.52	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				-36,051.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,229,455,193.12	935,871,696.67	558,922,643.10	360,991,669.82

加：营业外收入	6.36	33,116,691.94	22,066,288.09	21,766,401.35	2,741,986.62
减：营业外支出	6.36	13,803,512.86	12,285,047.24	3,487,248.04	2,736,415.94
其中：非流动资产处置损失		1,053,844.09	938,243.28	66,990.24	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,248,768,372.20	945,652,937.52	577,201,796.41	360,997,240.50
减：所得税费用	6.37	233,469,802.87	172,642,630.48	80,995,086.27	56,300,151.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,015,298,569.33	773,010,307.04	496,206,710.14	304,697,088.52
归属于母公司所有者的净利润		1,004,202,797.60	773,010,307.04	490,653,147.93	304,697,088.52
少数股东损益		11,095,771.73		5,553,562.21	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	6.38	1.2027	0.9258	0.6092	0.3783
（二）稀释每股收益	6.38	1.2027	0.9258	0.6092	0.3783

现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	11,797,855,196.36	10,677,099,239.46	8,478,005,297.77	7,164,696,317.87
客户存款和同业存放款项净增加额	-533,511,378.73		1,053,400,001.87	
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金	66,552,214.17		9,123,474.68	
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	117,802,228.87	117,723,315.40	187,366,661.24	187,366,661.24
收到其他与经营活动有关的现金	142,694,246.86	144,151,620.37	100,448,027.96	97,230,663.61
经营活动现金流入小计	11,591,392,507.53	10,938,974,175.23	9,828,343,463.52	7,449,293,642.72
购买商品、接受劳务支付的现金	7,295,367,698.80	6,206,999,981.52	4,064,404,740.76	3,107,304,988.96
客户贷款及垫款净增加额	-124,430,000.00		-68,871,645.40	
存放中央银行和同业款项净增加额	522,848,603.19		96,372,433.61	
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金	4,542,373.79		1,297,205.39	
支付保单红利的现金				

支付给职工以及为职工支付的现金	764,702,240.63	553,455,040.13	615,804,739.20	459,887,951.82
支付的各项税费	1,204,450,557.92	965,237,799.50	661,211,636.64	429,352,613.83
支付其他与经营活动有关的现金	966,412,276.87	884,930,955.26	822,041,331.78	832,374,248.58
经营活动现金流出小计	10,633,893,751.20	8,610,623,776.41	6,192,260,441.98	4,828,919,803.19
经营活动产生的现金流量净额	957,498,756.33	2,328,350,398.82	3,636,083,021.54	2,620,373,839.53
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			99,963.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,827.00	27,592.00	106,248.90	107,873.90
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	27,827.00	27,592.00	206,212.89	107,873.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	581,166,633.94	420,917,630.57	234,724,768.84	192,305,293.59
投资支付的现金		1,285,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	429,981.21	429,981.21	14,175,139.30	287,820,706.64
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	581,596,615.15	1,706,347,611.78	248,899,908.14	480,126,000.23
投资活动产生的现金流量净额	-581,568,788.15	-1,706,320,019.78	-248,693,695.25	-480,018,126.33
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	219,172,867.65			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	219,172,867.65			
偿还债务支付的现金			51,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,741,967.96	7,281,010.68
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	1,020,000.00	1,020,000.00		
筹资活动现金流出小计	1,020,000.00	1,020,000.00	58,741,967.96	7,281,010.68
筹资活动产生的现金流量净额	218,152,867.65	-1,020,000.00	-58,741,967.96	-7,281,010.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,602,589.16	-8,095,264.50	4,208,799.26	3,652,151.11
五、现金及现金等价物净增加额	585,480,246.67	612,915,114.54	3,332,856,157.59	2,136,726,853.63
加：期初现金及现金等价物余额	4,074,807,197.85	2,807,877,665.53	1,372,061,571.12	1,010,581,666.50
六、期末现金及现金等价物余额	4,660,287,444.52	3,420,792,780.07	4,704,917,728.71	3,147,308,520.13

所有者权益变动表（合并）

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	834,930,000.00	1,189,262,853.20		1,573,864,523.24	2,209,670.44	1,983,984,167.74	43,363,515.43	232,521,438.48	5,860,136,168.53
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	834,930,000.00	1,189,262,853.20		1,573,864,523.24	2,209,670.44	1,983,984,167.74	43,363,515.43	232,521,438.48	5,860,136,168.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,650,090.30			1,447,759.47	752,276,038.13	11,341,416.36	8,378,549.80	775,093,854.06
（一）净利润						1,004,202,797.60		11,095,771.73	1,015,298,569.33
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-340,000.00							-340,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-340,000.00							-340,000.00
上述（一）和（二）小计		-340,000.00				1,004,202,797.60		11,095,771.73	1,014,958,569.33
（三）所有者投入和减少资本								-727,131.63	-727,131.63
1. 所有者投入资本								4.25	4.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-727,135.88	-727,135.88
（四）利润分配						-250,479,000.00			-250,479,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									

3. 对所有者（或股东）的分配						-250,479,000.00			-250,479,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		1,990,090.30			1,447,759.47	-1,447,759.47	11,341,416.36	-1,990,090.30	11,341,416.36
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		1,990,090.30			1,447,759.47	-1,447,759.47	11,341,416.36	-1,990,090.30	11,341,416.36
四、本期期末余额	834,930,000.00	1,190,912,943.50		1,573,864,523.24	3,657,429.91	2,736,260,205.87	54,704,931.79	240,899,988.28	6,635,230,022.59

（续表）

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	805,410,000.00	185,065,106.79		1,470,059,590.49	2,113,485.64	837,452,525.75	13,855,923.99	234,683,344.95	3,548,639,977.61	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	805,410,000.00	185,065,106.79		1,470,059,590.49	2,113,485.64	837,452,525.75	13,855,923.99	234,683,344.95	3,548,639,977.61	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						490,653,147.93		5,553,562.21	496,206,710.14	
（一）净利润						490,653,147.93		5,553,562.21	496,206,710.14	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计						490,653,147.93		5,553,562.21	496,206,710.14	
（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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	805,410,000.00	185,065,106.79		1,470,059,590.49	2,113,485.64	1,328,105,673.68	13,855,923.99	240,236,907.16	4,044,846,687.75

珠海格力电器股份有限公司

会计报表附注

2008 年半年度

(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 2008 年 6 月 30 日止公司的注册资本为人民币 83,493 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、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

本公司及子公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其补充规定。

2、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。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主, 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金

融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

5、外币折算

（1）外币交易

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

利润表中的收入和费用项目，按照交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

现金流量表按照系统合理的方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具的核算方法

（1）本公司金融资产分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产；本公司金融负债分为：交易性金融负债和其他金融负债。

① 本公司为近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债划分

为交易性金融资产或负债；

② 本公司持有的到期日固定、回收金额固定或可确定的金融资产划分为持有至到期投资；

③ 本公司在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项；

④ 本公司除上述资产以外的金融资产划分为可供出售金融资产；

⑤ 本公司除上述负债以外的金融负债划分为其他金融负债。

(2) 确认和计量

① 本公司初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量；初始支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独确认为应收项目；为获得交易性金融资产和负债而发生的交易费用计入当期损益，为获得其他类别金融资产和负债而发生的交易费用计入初始确认金额；

② 本公司交易性金融资产及可供出售金融资产的后续计量按照公允价值计量，持有期间取得的利息或现金股利，应计入当期损益；其他金融资产和负债采用实际利率法，按照摊余成本计量；

③ 本公司交易性金融资产公允价值变动形成的利得和损失，计入当期损益；本公司可供出售金融资产公允价值变动形成的利得和损失计入所有者权益，该金融资产终止确认时应转出，计入当期损益；本公司以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值、摊销时产生的利得和损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值准备的计提

①以摊余成本计量的金融资产（持有至到期投资、贷款和应收款项）

持有至到期投资、贷款计提减值准备的方法：如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产

组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司应收款项(含应收账款、其他应收款)计提减值准备方法：对于单项金额重大(本公司单项金额重大的确认标准为：一般情况下，单项金额占该项应收款项总额的 5%包括 5%以上的应收款项)且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据相同信用等级的应收款项组合的为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

信用等级	计提比例
AAAA	5%
AAA	20%
AA	50%
A	100%

②可供出售金融资产应在其公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

8、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) 存货的初始计量方法：存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 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、珠海凯邦电机制造有限公司、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、珠海格力小家电有限公司各类存货发出时按加权平均法计价，上海格力销售有限公司和香港格力电器销售有限公司各类存货发出按先进先出法计价，格力电器(巴西)有限公司各类存货发出按移动加权平均法计价。

(4) 存货可变现净值的依据和跌价准备计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益，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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(6) 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。

9、长期股权投资

(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所有者权益账面价值的份额计量，支付对价与在被合并方账面所有者权益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 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，应当按购买方在购买日为取得对被投资单位控制权而付出对价的公允价值作为长期股权投资的初始成本。

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。

④资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注 2 之 14 所述方法计提长期投资减值准备。

(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，如所获得的利润或现金股利超出投资日以后累计净利润的分配额应冲减投资成本。

②采用权益法核算的单位，本公司确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限；本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

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。

10、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注 2 之 14

所述方法计提投资性房地产减值准备。

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产的确认及初始计量

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具以及其他设备。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才给予确认。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等。

(2) 后续计量

① 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计提，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 3%—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。

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的估计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

② 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

③ 固定资产减值

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注 2 之 14 所述

方法计提固定资产减值准备。

12、在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注 2 之 14 所述方法计提在建工程减值准备。

13、无形资产

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 初始确认

无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

(2) 后续计量

无形资产按照其带来经济利益的期限依次确定使用寿命分为有限或无限，无法预见无形资产带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，按其经济利益的预期实现方式摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注 2 之 14 所述方法计提无形资产减值准备。

(3) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、资产减值

资产负债表日，有迹象表明资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉

的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益年限平均摊销，如长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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：可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

①借款费用开始资本化的时点。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

-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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②借款费用停止资本化的时点。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

③借款费用暂停资本化的确定：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

-专门借款以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

-占用的一般借款，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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件，本公司将其确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

18、股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

19、收入确认原则

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并

按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

所有应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

-商誉的初始确认；

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

-对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

-对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，递延所得税资产的确认是以：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来有足够的应纳税所

得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

21、政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下确认。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

对与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

22、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，编制合并财务报表时，调整合并资产负债表的期初数；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；将该子公司合并当期期初至报告期末现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并财务报表时，不应调整合并资产负债表的期初数；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；将该子公司购买日至报告期末现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并财务报表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；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；将期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

23、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

公司本年度无重大的会计估计的变更。

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，本年度所得税税率为 18%。

(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 25%。

(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，本年度所得税税率为 15%。

(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，本年度所得税税率为 18%（其子公司珠海美凌达制冷科技有限公司所得税税率为 25%；珠海振港铸造有限公司所得税率为 25%；珠海美凌通机电有限公司所得税率为 25%）。

(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，本年度所得税税率为 18%。

(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，本

年度所得税税率为 18%（其子公司格力电工（马鞍山）有限公司所得税税率为 25%）。

（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，本年度所得税税率为 18%。

（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，本年度所得税税率为 18%。

（9）本公司下属子公司格力电器（重庆）电子科技有限公司本年度起所得税率为 15%。

（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，本年度所得税税率为 18%。

（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%（其子公司巴西联合电器工商业有限公司注册于巴西圣保罗，所得税率为 34%）。

（12）本公司下属子公司珠海格力集团财务有限责任公司注册于广东省珠海经济特区，本年度所得税税率为 18%。

（13）本公司下属子公司格力电器（合肥）有限公司注册于安徽省合肥市，本年度所得税率为 18%，于 2008 年度起免征两年企业所得税。

（14）珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司于广东省珠海经济特区注册，所得税税率为 18%。

（15）珠海格力电器股份有限公司中山小家电分公司于广东中山市注册，所得税税率为 25%。

（16）本公司下属子公司香港格力电器销售有限公司注册于香港九龙，所得税税率为 17.5%。

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%，按照销售收入为基数缴纳（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	组织机构代码	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	617495656	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	71473127-8	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	61748836-8	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	19252571-6	人民币2,618万	人民币5,926万	100%	100%	生产、销售电容器等
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	19259174-8	人民币150,000万	人民币141,437万	89.25%	89.25%	办理银监会批准的业务

本公司 2008 年增资珠海格力集团财务有限责任公司 121,900 万元,持股比例从 49.92% 增至 88.31%, 本公司之全资子公司珠海格力电工有限公司、珠海格力新元电子有限公司分别持有其 0.47% 的股权, 因此本公司通过直接和间接方式持有珠海格力集团财务有限责任公司 89.25% 的股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	组织机构代码	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	74918290-X	人民币8,200万	人民币8,386万	100%	100%	生产、销售电机等
香港格力电器销售有限公司	香港九龙		港币10万	港币47.07万	100%	100%	销售空调器

(3) 非企业合并形成的子公司

公司名称	注册地	组织机构代码	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	60887641-4	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	709410891	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	13519 135/0001-56	巴币4,000万	人民币13,039万	100%	100%	生产、销售空调器
上海格力空调销售有限公司	上海市	72949916-8	人民币200万	人民币199.4万	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	77624794-0	人民币1,000万	人民币999.1万	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	79810324-3	人民币15,000万 (人民币27,600万)	人民币27,600万	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和间接方式持有其 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和间接方式持有其 99.91% 的股份。

巴西法律规定，有限责任公司的股东人数为 2-50 人。格力电器（巴西）有限公司新增股东岳海平，本期投入实收资本 1 巴币。截止 2008 年 6 月 30 日，实收资本为 40,000,001 巴币。

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及孙公司

公司名称	注册地	组织机构代码	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	珠海市	738594618	人民币1,000万元	70%	70%	生产、销售压缩机等
珠海振港铸造有限公司	珠海市	738594626	港币50万元	100%	100%	生产、销售金属精密铸件
珠海美凌通机电有限公司	珠海市	739882312	美元625万元	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	组织机构代码	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	737337898	人民币1,530万元	100%	100%	生产、销售漆包线等

本年度本公司下属子公司珠海格力电工有限公司通过收购其子公司格力电工（马鞍山）有限公司少数股东 1.63% 股权，其持股比例自 98.37% 增至 100%。

(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	组织机构代码	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	巴西圣保罗	35215319621	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。通常情况下同一控制下的企业合并，是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。

4、非同一控制下企业合并中商誉、购买日、相关交易公允价值的确定方法：

商誉是企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

购买日是购买方获得被购买方控制权的日期，即企业合并交易进程中，发生控制权转移的日期。购买日确定的基本原则是控制权转移的时点。

5、重要少数股东权益

公司名称	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	23,703,482.76		
珠海美凌达制冷科技有限公司	16,539,091.52		
重庆电子科技有限公司	57,864.04		
上海格力销售有限公司	60,545.28		
珠海格力集团财务有限责任公司	176,239,784.05		
合计	216,600,767.65		

6、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 2.5-外币报表折算。

附注 5. 联营企业及主要财务指标

单位：万元

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
（越南）格力电器股份有限公司	越南平阳省	生产、经营各类家电产品、工业产品；安装、维修及保养电气、电冷设备	20%	24%	1,092.91	2,373.49	-272.59

本公司在被投资公司持股比例为 20%，其中 4%为创办人股，可享有双倍表决权，合计本公司在被投资单位表决权比例为 24%。截止 2008 年 6 月 30 日，我司尚未支付投资款。

附注 6. 主要财务报表项目注释（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	期末数			年初数		
		原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现 金	人民币	371,096.00	1.0000	371,096.00	519,906.28	1.0000	519,906.28
	港 币	22,668.53	0.8792	19,930.16	41,637.42	0.9364	39,182.75
	美 元	17,144.97	6.8591	117,599.06	13,104.04	7.3046	95,719.73
	雷亚尔	14,039.37	4.2773	60,050.60	74,538.76	4.1248	307,457.48
小 计				568,675.82			962,266.24
银行存款	人民币	3,300,145,910.65	1.0000	3,300,145,910.65	1,311,494,278.79	1.0000	1,311,494,278.79
	港 币	105,620,661.99	0.8792	92,861,684.10	26,045,978.09	0.9364	24,388,932.96
	美 元	22,747,977.38	6.8591	156,030,651.62	10,714,961.90	7.3046	78,266,139.73
	日 元	46,361,147.00	0.0645	2,988,346.82	22,915,588.00	0.0641	1,468,064.23
	欧 元	1,534,730.23	10.8302	16,621,435.34	727,600.93	10.6669	7,761,246.21
	雷亚尔	7,580,436.61	4.2773	32,423,801.51	7,619,122.66	4.1248	31,427,357.15
小 计				3,601,071,830.04			1,454,806,019.07
其他货币资金	人民币	414,042,235.05	1.0000	414,042,235.05	229,006,907.72	1.0000	229,006,907.72
	美 元				2,551.69	7.3046	18,639.07
	欧 元				32.78	10.6669	349.76
小 计				414,042,235.05			229,025,896.55
存放中央银行款项	人民币	582,528,697.36	1.0000	582,528,697.36	56,709,507.36	1.0000	56,709,507.36
小 计				582,528,697.36			56,709,507.36
存放同业款项	人民币	641,096,246.57	1.0000	641,096,246.57	2,388,164,402.15	1.0000	2,388,164,402.15
	美 元				4,123.69	7.3046	30,739.22
	港 币				1,336,292.27	0.9364	1,280,004.39
小 计				641,096,246.57			2,389,475,145.76
合 计				5,239,307,684.84			4,130,978,834.98

①本公司其他货币资金是保证金存款，金额为 414,042,235.05 元。

②本公司本年度货币资金较上年增长末 26.83%，主要因本期末应收票据到期所致。

③本公司存放中央银行款项中法定存款准备金为 579,020,240.32 元。

④本公司之海外子公司格力电器（巴西）有限公司境外存款为巴币 7,580,436.61 雷亚尔。

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	4,554,492,951.51	7,370,013,109.33
商业承兑汇票	34,295,639.16	40,313,821.25
合 计	4,588,788,590.67	7,410,326,930.58

①本公司之子公司应收票据中有 1,040,182,666.76 元的银行承兑汇票质押给银行，用于开具应付票据。

②本公司本报告期末应收票据较年初减少 38.08%，主要因本报告期末应收票据到期转换为银行存款所致。

注释 3. 应收账款

(1). 应收账款按账龄结构列示如下：

账 龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	4,085,124,345.72	97.91%	204,256,217.29	923,774,742.74	95.28%	46,070,163.19
一年以上至二年以内	45,195,132.03	1.08%	4,201,184.98	18,874,501.90	1.95%	4,470,111.99
二年以上至三年以内	21,065,467.14	0.50%	11,561,968.88	6,118,476.96	0.62%	3,653,966.53
三年以上	21,033,912.14	0.50%	21,033,912.14	20,798,359.59	2.15%	20,798,359.59
合 计	4,172,418,857.03	100%	241,053,283.29	969,566,081.19	100%	74,992,601.30

(2). 应收账款按种类计提减值列示如下：

①按单项金额重大计提减值的应收账款如下：

项 目	期末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
单项金额重大	2,058,470.60	2,058,470.60	2,058,470.60	2,058,470.60
合 计	2,058,470.60	2,058,470.60	2,058,470.60	2,058,470.60

②按资产组合分类计提减值的应收账款如下：

信用等级	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
AAAA	4,117,376,621.94	98.73%	205,868,831.10	923,774,742.74	95.48%	46,070,163.20
AAA	12,942,855.81	0.31%	2,588,571.17	18,005,487.40	1.86%	3,601,097.48
AA	19,006,996.54	0.46%	9,503,498.28	4,929,020.86	0.51%	2,464,510.43
A	21,033,912.14	0.50%	21,033,912.14	20,798,359.59	2.15%	20,798,359.59
合计	4,170,360,386.43	100%	238,994,812.69	967,507,610.59	100%	72,934,130.70

(3). 应收账款中前五名欠款情况如下:

账龄	期末数	年初数
一年以内	1,952,999,372.01	295,833,272.60
一年以上至二年以内		
二年以上至三年以内		
三年以上		
合计	1,952,999,372.01	295,833,272.60
占应收账款总额比例	46.81%	30.51%

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。

注释 4. 预付账款

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,070,311,795.53	99.15%	1,183,178,976.92	99.61%
一年以上至二年以内	4,168,328.54	0.39%	1,599,520.04	0.13%
二年以上至三年以内	69,244.56	0.01%	903,821.60	0.08%
三年以上	4,977,255.85	0.46%	2,100,514.24	0.18%
合计	1,079,526,624.48	100%	1,187,782,832.80	100%

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公司本年预付账款较年初减少 9.11%,主要因季节性需求变化减少了预付材料款。

③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

(1). 其他应收款按账龄结构列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	75,906,762.00	69.26%	3,795,338.10	162,536,156.24	82.81%	8,582,225.42
一年以上至二年以内	9,951,481.32	9.08%	2,008,753.28	6,653,465.55	3.39%	1,330,693.10
二年以上至三年以内	9,565,977.92	8.73%	9,068,397.63	9,599,351.01	4.89%	9,057,656.67
三年以上	14,174,286.08	12.93%	14,174,286.08	17,475,558.21	8.91%	17,475,558.21
合计	109,598,507.32	100%	29,046,775.09	196,264,531.01	100%	36,446,133.40

(2). 其他应收款按种类计提减值列示如下:

①按单项金额重大计提减值的其他应收款如下:

项目	期末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
单项金额重大	8,593,888.60	8,593,888.60	8,574,836.17	8,574,836.17
合计	8,593,888.60	8,593,888.60	8,574,836.17	8,574,836.17

②按资产组合分类计提减值的其他应收款如下:

信用等级	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
AAAA	75,906,762.00	75.15%	3,795,338.10	162,593,087.40	86.63%	8,581,254.07
AAA	9,928,410.05	9.83%	1,985,682.01	6,653,465.55	3.53%	1,330,693.11
AA	995,160.59	0.99%	497,580.30	967,583.68	0.52%	483,791.84
A	14,174,286.08	14.03%	14,174,286.08	17,475,558.21	9.32%	17,475,558.21
合计	101,004,618.72	100%	20,452,886.49	187,689,694.84	100%	27,871,297.23

(3). 其他应收款中前五名欠款情况如下:

账龄	期末数	年初数
一年以内	21,073,446.85	100,711,013.63
一年以上至二年以内		
二年以上至三年以内		
三年以上		
合计	21,073,446.85	100,711,013.63
占其他应收款总额比例	19.23%	51.31%

①其他应收款中持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款见附注 8.4。

②公司本年其他应收款较年初减少 44.16%, 主要是保险赔款、预付的水电费、运输费等减少所致。

注释 6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货

存货种类	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,328,650,138.60	39,387,805.40	1,452,263,114.81	38,878,678.51
在产品	372,396,908.62		258,997,663.67	
半成品	210,737,686.77	611,233.98	207,770,183.10	607,653.21
产成品	3,724,295,180.47	60,866,732.32	5,405,315,538.24	58,547,754.67
合计	6,636,079,914.46	100,865,771.70	7,324,346,499.82	98,034,086.39

(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	38,878,678.51	1,327,444.97	818,318.08		39,387,805.40
产成品	58,547,754.67	3,512,920.07	1,193,942.42		60,866,732.32
半成品	607,653.21	3,580.77			611,233.98
合计	98,034,086.39	4,843,945.81	2,012,260.50		100,865,771.70

注释 7. 发放贷款和垫款

项目	期末数	年初数
企业贷款和垫款		
- 贷款	187,085,510.68	305,500,000.00
- 贴现		
- 其他		
合计	187,085,510.68	305,500,000.00
减: 贷款损失准备		
其中: 单项计提		
组合计提		
贷款和垫款账面价值	187,085,510.68	305,500,000.00

注释 8. 长期股权投资

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业投资	991,647.67		991,647.67	991,647.67		991,647.67
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	900,000.00	-
合计	1,891,647.67	900,000.00	991,647.67	1,891,647.67	900,000.00	991,647.67

(1) 合营企业、联营企业的基本情况

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	组织机构代码	业务性质	注册资本	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	75206257-0	生产经营家用电器产品	人民币500万元	30%	30%
佛山市顺德区格力小家电有限公司	佛山市	74174283-7	生产经营电饭煲、饮水机、电火锅等	港币471.7万元	30%	30%

②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	3,305,492.23		
佛山市顺德区格力小家电有限公司	-23,207,742.03		

(2) 成本法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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

(3) 权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初数	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	991,647.67	-	-	991,647.67	-
佛山市顺德区格力小家电有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-
小 计	3,000,000.00	991,647.67	-	-	991,647.67	-

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	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. 投资性房地产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	—			
其中：房屋建筑物	7,470,000.00			7,470,000.00
土地使用权				
合 计	7,470,000.00			7,470,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计				
其中：房屋建筑物	1,207,650.00	120,765.00		1,328,415.00
土地使用权				
合 计	1,207,650.00	120,765.00		1,328,415.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋建筑物				

土地使用权				
合 计				
四、投资性房产账面价值合计				
其中：房屋建筑物	6,262,350.00		120,765.00	6,141,585.00
土地使用权				
合 计	6,262,350.00		120,765.00	6,141,585.00

注释 10. 固定资产及累计折旧

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	4,248,471,106.70	614,361,749.98	17,131,229.03	4,845,701,627.65
其中：房屋建筑物	1,649,560,190.80	77,090,268.68	-	1,726,650,459.48
机器设备	2,224,472,117.94	483,412,350.16	16,097,887.70	2,691,786,580.40
电子设备	222,192,143.25	38,806,857.44	612,088.54	260,386,912.15
运输设备	90,256,883.05	4,421,661.00	94,050.00	94,584,494.05
其他设备	61,989,771.66	10,630,612.70	327,202.79	72,293,181.57
二、累计折旧合计	1,518,813,144.22	141,370,545.32	12,382,551.36	1,647,801,138.18
其中：房屋建筑物	258,272,034.27	28,592,348.69	-	286,864,382.96
机器设备	1,038,409,050.89	89,179,006.44	11,569,900.93	1,116,018,156.40
电子设备	127,351,827.17	14,303,845.29	536,579.19	141,119,093.27
运输设备	53,051,886.68	5,510,904.65	20,570.44	58,542,220.89
其他设备	41,728,345.21	3,784,440.25	255,500.80	45,257,284.66
三、固定资产减值准备累计金额合计	23,977,520.98	-	-30,922.93	24,008,443.91
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	21,542,696.52	-	-83,739.59	21,626,436.11
电子设备	182,211.79	-	52,816.66	129,395.13
运输设备	15,467.68	-	-	15,467.68
其他设备	2,237,144.99	-	-	2,237,144.99
四、固定资产账面价值合计	2,705,680,441.50	472,991,204.66	4,779,600.60	3,173,892,045.56
其中：房屋建筑物	1,391,288,156.53	48,497,919.99	-	1,439,786,076.52
机器设备	1,164,520,370.53	394,233,343.72	4,611,726.36	1,554,141,987.89
电子设备	94,658,104.29	24,503,012.15	22,692.69	119,138,423.75
运输设备	37,189,528.69	-1,089,243.65	73,479.56	36,026,805.48
其他设备	18,024,281.46	6,846,172.45	71,701.99	24,798,751.92

① 房屋及建筑物中珠海本部五期工程、生活区、701 仓库、龙山二期工程房屋所有权证尚在办理。

② 本期机器设备类固定资产增加较大，主要是因格力电器合肥工业区新投产购置大量机器设备、新元 CBB 产品引进国外先进设备、珠海本部新购置部分机器设备所致。

③ 本公司无融资租入固定资产及经营性租出固定资产。

注释 11. 在建工程

工程项目名称	年初数	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少额	期末数	资金来源
珠海五期工程		1,733,594.31			1,733,594.31	自筹
珠海六期工程		7,352,468.91			7,352,468.91	自筹
珠海七期工程	52,660,203.82	47,591,572.93			100,251,776.75	自筹
龙山三期其他费用	40,827,573.28	22,915,504.56	63,743,077.84		-	募集资金
龙山生活区	34,500,702.99	37,783,303.50			72,284,006.49	自筹
龙山压缩机研发中心	461,546.99	3,568,358.71			4,029,905.70	募集资金
民众二期工程	24,908,962.91	7,971,619.35		316,377.75	32,564,204.51	自筹
电工分厂1期	1,691,648.11	16,008,135.67			17,699,783.78	自筹
电机分厂1期	29,449,509.16	38,050,526.11			67,500,035.27	自筹
珠海701仓库		3,382,122.40			3,382,122.40	自筹
珠海702仓库	104,830,377.71	114,512,176.84			219,342,554.55	自筹
电工厂房工程	12,042,780.37				12,042,780.37	自筹
重庆三期工程	1,668,575.34	74,150,320.89			75,818,896.23	自筹
重庆配电工程	482,255.10	32,911.00	515,166.10		-	自筹
新元CBB工程	172,844.30	11,114,277.42	11,287,121.72		-	自筹
合肥项目	248,665,669.84	101,654,969.97			350,320,639.81	募集资金
电子科技1期	0.00	170,146.00			170,146.00	自筹
合计	552,362,649.92	487,992,008.57	75,545,365.66	316,377.75	964,492,915.08	
减值准备	年初数	本期增加	本期减少		期末数	
电工厂房工程	11,791,008.29				11,791,008.29	
合计	11,791,008.29				11,791,008.29	
账面净值	540,571,641.63	487,992,008.57	75,861,743.41		952,701,906.79	

①本期在建工程较年初增加 76.24%，主要是母公司七期、702 仓库、合肥项目、龙山等工程投入加大所致。

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，2005 年已对其计提减值准备 11,791,008.29 元。

③本期在建工程无利息资本化支出。

注释 12. 无形资产

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	447,613,596.98	49,076,866.09		496,690,463.07
1. 土地使用权	445,662,232.95	49,076,866.09		494,739,099.04
2. 工业产权及专有技术	1,951,364.03			1,951,364.03
二、累计摊销额合计	10,036,884.47	6,088,877.56		16,125,762.03
1. 土地使用权	8,949,793.04	5,347,410.52		14,297,203.56
2. 工业产权及专有技术	1,087,091.43	741,467.04		1,828,558.47
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	437,576,712.51	43,729,455.57	741,467.04	480,564,701.04
1. 土地使用权	436,712,439.91	43,729,455.57		480,441,895.48
2. 工业产权及专有技术	864,272.60		741,467.04	122,805.56

注释 13. 长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
模具	7,565,487.35	6,501,613.00	3,509,572.57	10,557,527.78
厂房装修	1,062,693.64		265,673.52	797,020.12
其他	69,010.00	13,528,510.83	13,536,190.83	61,330.00
合 计	8,697,190.99	20,030,123.83	17,311,436.92	11,415,877.90

本期长期待摊费用比上期增加 31.26%，主要因模具增加所致。

注释 14. 递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
资产减值准备	80,257,577.01	54,484,109.33
预计负债		
固定资产装修费	25,472.25	30,930.61
投资性房地产折旧	48,340.54	53,844.20
绩效挂钩工资结余	302,915.37	302,915.37
其他	600,111,923.99	477,740,650.45
合 计	680,746,229.16	532,612,449.96

本期递延所得税资产比上期增加 27.81%，主要为预提而未结算支付的费用形成。

注释 15. 资产减值准备

项 目	年初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	111,438,734.70	168,076,615.82	9,415,292.14		270,100,058.38
其中：应收账款	74,992,601.30	166,527,137.44	466,455.45		241,053,283.29
其他应收款	36,446,133.40	1,549,478.38	8,948,836.69		29,046,775.09
二、存货跌价准备	98,034,086.39	4,843,945.81	2,012,260.50		100,865,771.70
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	23,977,520.98		-30,922.93		24,008,443.91
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					
十四、贷款	-				-

注释 16. 短期借款

项 目	期末数	年初数
信用借款	219,172,867.65	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
合 计	219,172,867.65	-

本期新增短期借款系香港格力销售公司的信用证融资。

注释 17. 吸收存款及同业存放

项 目	期末数	年初数
活期存款	152,769,009.94	708,578,458.21
定期存款	243,974,297.85	221,676,228.31
合 计	396,743,307.79	930,254,686.52

本期吸收存款较年初减少 57.35%，主要是格力集团财务有限责任公司吸收珠海格力集团公司、珠海格力集团房产有限公司存款大幅减少所致。

注释 18. 应付票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	2,347,317,273.51	1,890,705,917.47
商业承兑汇票	-	-
合 计	2,347,317,273.51	1,890,705,917.47

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 19. 应付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	11,187,217,131.06	99.54%	8,841,585,736.28	99.33%
一年以上至二年以内	13,059,510.77	0.12%	23,834,770.33	0.27%
二年以上至三年以内	17,480,469.96	0.16%	17,344,196.69	0.19%
三年以上	21,076,600.32	0.19%	18,573,353.93	0.21%
合 计	11,238,833,712.11	100%	8,901,338,057.23	100%

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 26.26%，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 20. 预收账款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,141,868,791.45	96.79%	4,574,958,113.42	99.18%
一年以上至二年以内	30,411,544.47	2.58%	30,434,644.90	0.66%
二年以上至三年以内	550,619.45	0.05%	557,660.63	0.01%
三年以上	6,886,962.08	0.58%	6,747,903.02	0.15%
合 计	1,179,717,917.45	100.00%	4,612,698,321.97	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预收账款余额比年初减少 74.42%，主要是经销商提货使预收款减少所致。

注释 21. 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	269,941,229.30	472,925,479.43	615,836,206.38	127,030,502.35
二、职工福利费	-	20,510,553.03	20,510,553.03	-
三、社会保险费	536,792.50	52,292,098.78	52,828,891.28	-
其中：1. 医疗保险费	38,605.12	9,993,373.35	10,031,978.47	-
2. 基本养老保险费	452,118.84	33,858,181.23	34,310,300.07	-
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	32,278.64	5,710,302.57	5,742,581.21	-
5. 工伤保险费	13,482.10	2,249,908.78	2,263,390.88	-
6. 生育保险费	307.80	480,332.85	480,640.65	-
四、住房公积金	352,013.00	5,550,515.40	5,711,906.40	190,622.00
五、工会经费和职工教育经费	51,799,134.24	14,164,020.20	10,721,835.84	55,241,318.60
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	165,705.27	165,705.27	-
八、其他	58,185.07	22,513.61	21,220.00	59,478.68
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	322,687,354.11	565,630,790.72	705,796,318.20	182,521,921.63

注释 22. 应交税费

税费项目	期末数	年初数
1. 增值税	214,450,892.88	14,181,002.04
2. 房产税	2,582,511.74	3,355,311.74
3. 城市维护建设税	21,195,866.24	14,593,181.54
4. 教育费附加	9,697,732.58	6,920,611.28
5. 营业税	1,435,876.53	4,020,117.05
6. 企业所得税	300,316,092.04	493,549,256.43
7. 个人所得税	130,877.01	10,760,134.64
8. 土地使用税	-	458,798.16
9. 分红所得税	7,063,368.57	7,063,368.57
10. 堤围费	138,406.13	235,374.22
11. 堤防河道费	1,167,954.11	402,807.03
13. 印花税	-	6,446.86
14. 巴西税费	-112,960,865.45	-78,471,988.33
合 计	445,218,712.38	477,074,421.23

注释 23. 应付股利

投资者名称	期末数	年初数	原因
法人股股东	89,137,955.00	8,414,952.50	尚未支付
社会公众股股东	170,358,879.37	602,881.87	尚未支付
合计	259,496,834.37	9,017,834.37	

本期应付股利较年初大幅增长，系截止本报告期末尚未支付上年度现金股利所致。

注释 24. 其他应付款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	741,540,734.27	87.12%	313,223,125.57	84.05%
一年以上至二年以内	66,589,552.57	7.82%	29,110,125.70	7.81%
二年以上至三年以内	6,500,390.27	0.76%	3,266,965.03	0.88%
三年以上	36,550,053.93	4.29%	27,055,828.48	7.26%
合计	851,180,731.04	100.00%	372,656,044.78	100.00%

- ①其他应付款中应付给本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项见附注 8.4。
- ②本报告期末其他应付款较年初增长 128.41%，主要是因合肥格力应付建筑公司代垫工程款增加所致。

注释 25. 其他流动负债

其他流动负债明细如下：

项 目	期末数	年初数	结存原因
安装费	223,675,608.42	207,932,018.76	尚未结算
维修费	493,581,424.77	428,872,571.16	尚未结算
佣金	23,092,729.49	16,447,881.49	尚未结算
销售返利	2,429,933,325.59	1,505,031,736.76	尚未结算
租赁费	70,484.44	251,203.89	尚未结算
水电气费	2,136,153.16	542,443.55	尚未结算
递延收益	11,786,000.00	8,926,000.00	
其他	7,126,998.91	742,141.54	尚未结算
合计	3,191,402,724.78	2,168,745,997.15	

其他流动负债比年初增长 47.15%，主要因销售大幅增长，与销售有关的未结算的费用相应增加。

注释 26. 递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
应付账款	2,640,581.02	2,640,581.02
资本公积		
合 计	2,640,581.02	2,640,581.02

本项目中“应付账款”项目系本公司之子公司格力电器（巴西）有限公司的外币账户折算形成。

注释 27. 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	316,923,442				-79,445,083	-79,445,083	237,478,359
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	313,413,442				-75,935,083	-75,935,083	237,478,359
其中:							
境内法人持股	298,404,300				-69,598,125	-69,598,125	228,806,175
境内自然人持股	15,009,142				-6,336,958	-6,336,958	8,672,184
4. 外资持股	3,510,000				-3,510,000	-3,510,000	-
其中:							
境外法人持股	3,510,000				-3,510,000	-3,510,000	-
境外自然人持股							
二. 无限售条件股份	518,006,558				79,445,083	79,445,083	597,451,641
1. 人民币普通股	518,006,558				79,445,083	79,445,083	597,451,641
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	834,930,000			-		-	834,930,000

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非限售条件股份。

注释 28. 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,153,802,976.81		340,000.00	1,153,462,976.81
其他资本公积	35,459,876.39	1,990,090.30		37,449,966.69
合 计	1,189,262,853.20	1,990,090.30	340,000.00	1,190,912,943.50

注释 29. 盈余公积

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	604,776,257.79			604,776,257.79
任意盈余公积	969,088,265.45			969,088,265.45
合 计	1,573,864,523.24			1,573,864,523.24

注释 30. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
年初未分配利润	1,983,984,167.74	837,452,525.75
本年增加数	1,004,202,797.60	1,269,757,864.51
-本年归属于母公司股东净利润	1,004,202,797.60	1,269,757,864.51
本年减少数	251,926,759.47	136,558,962.64
减：提取法定盈余公积		101,930,316.46
-提取任意盈余公积		
-应付普通股股利		
-提取一般风险准备	1,447,759.47	96,184.80
-对所有 者（或股东）的分配	250,479,000.00	
-其他		34,532,461.38
加：资本公积转入		
其他		13,332,740.12
期末未分配利润	2,736,260,205.87	1,983,984,167.74

注释 31. 营业总收入及成本

(1) 营业总收入及成本

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
主营业务	23,965,245,731.12	19,641,396,256.45	19,130,980,065.38	15,612,599,897.99
其他业务	1,053,231,616.46	759,276,699.03	929,967,214.05	775,818,589.62
合 计	25,018,477,347.58	20,400,672,955.48	20,060,947,279.43	16,388,418,487.61

(2) 主营业务收入及成本

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	23,425,845,865.21	19,138,325,409.23	4,287,520,455.98	18,680,149,754.88	15,202,774,152.27	3,477,375,602.61
漆包线	189,469,547.55	179,996,070.18	9,473,477.37	218,290,098.70	210,809,614.19	7,480,484.51
压缩机	945,393.17	788,174.29	157,218.88	802,418.80	688,030.28	114,388.52
电 容	21,619,775.26	19,113,737.40	2,506,037.86	29,214,267.26	24,633,619.80	4,580,647.46
小家电	327,365,149.93	303,172,865.35	24,192,284.58	202,523,525.74	173,694,481.45	28,829,044.29
合 计	23,965,245,731.12	19,641,396,256.45	4,323,849,474.67	19,130,980,065.38	15,612,599,897.99	3,518,380,167.39

本期公司主营业务收入同比增长 25.27%，主要是本期销量增长所致；本期公司主营业务成本同比增长 25.80%，主要是本期销量大幅增长，相应主营成本也大幅增长所致。

公司前五名客户的销售收入总额为 6,509,775,247.70 元，占全部销售收入的比例为 26.02%。

注释 32. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	45,828,219.26	50,169,422.65	见附注3
教育费附加	19,771,271.12	21,616,165.20	见附注3
堤围费	655,092.96	89,070.84	见附注3
营业税	1,398,515.42	482,537.18	见附注3
河道维护费	363,431.67	-	-
巴西商品流通税、工业产品税	85,838,501.69	78,760,183.06	-
合 计	153,855,032.12	151,117,378.93	-

注释 33. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	37,746,360.34	2,518,448.62
减：利息收入	40,895,170.92	20,440,251.13
汇兑损失	64,367,592.75	22,446,781.18
其他	3,167,220.38	7,578,864.28
合 计	64,386,002.55	12,103,842.95

本期财务费用较上年同期增长幅度为 431.95%，主要是存款平均余额大幅增长相应利息收入也大幅增长、本期出口销售收入有所增长和人民币升值速度加快致使相关汇兑损失大幅增长等综合影响所致。

注释 34. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
一、坏账损失	161,722,662.14	113,172,958.45
二、存货跌价损失	-856,631.86	1,508,024.25
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、贷款减值损失		
合 计	160,866,030.28	114,680,982.70

注释 35. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
中山格力小家电有限公司		-248,121.74
合 计		-248,121.74

注释 36. 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	87,576.00	73,968.90
其中：固定资产处置利得	87,576.00	73,968.90
2. 政府补助合计	6,966,202.60	638,660.26
其中：财政奖励	423,100.00	50,000.00
开发项目资金补助	3,731,619.80	
技改补贴收入	2,500,000.00	218,650.00
出口贴息收入		
信保扶持资金		370,010.26

增值税返还		
其他补贴收入	311,482.80	
税收减免		
3. 其他合计	26,062,913.34	21,053,772.19
其中：免税盈余	10,041,638.14	18,204,398.99
其他利得	16,021,275.20	2,849,373.20
合计	33,116,691.94	21,766,401.35

(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	1,053,844.09	400,047.12
其中：固定资产处置损失	1,053,844.09	400,047.12
2. 捐赠支出小计	11,386,288.91	2,483,863.50
其中：赞助费		
捐赠支出	11,386,288.91	2,483,863.50
3. 其他小计	1,363,379.86	603,337.42
合 计	13,803,512.86	3,487,248.04

注释 37. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
1. 本年所得税	381,729,676.62	111,311,399.49
2. 递延所得税费用	-148,259,873.75	-30,316,313.22
其中：资产减值准备项目	-27,089,422.01	-14,189,037.47
固定资产装修费	-142,615.09	
投资性房地产折旧	-417,677.87	
工效挂钩工资结余		
预计负债项目		-16,217,377.60
其他资产负债表项目	-120,610,158.78	90,101.85
亏损转回		
3、本年所得税费用	233,469,802.87	80,995,086.27

注释 38. 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数				上年同期数			
	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	16.38%	15.70%	1.20	1.20	13.79%	12.90%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后的净利润	16.12%	15.43%	1.18	1.18	13.43%	12.50%	0.59	0.59

(1) 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	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润①	1,004,202,797.60	1.20	1.20
非经常性损益②	17,477,410.26		
扣除非经常性损益后的净利润③=①-②	986,725,387.34	1.18	1.18
发行在外普通股加权平均数④	834,930,000.00	-	-

(2) 期末加权平均股数:

项 目	本期数	上年同期数
年初已发行股份	834,930,000	805,410,000
本期增加股份		-
本期减少股份	-	-
期末加权平均数	834,930,000	805,410,000

注释 39. 收到的其他与经营活动有关的现金

上半年收到其他与经营活动有关的现金 142,694,246.86 元。其中:

项 目	本期金额
利息收入	9,810,159.81
外汇远期交易汇兑收益	32,889,273.06
保险赔款	26,166,345.86
押金	14,702,482.50
保证金	9,790,000.00
租金	1,023,305.42
其他	48,312,680.21

注释 40. 支付的其他与经营活动有关的现金

上半年支付其他与经营活动有关的现金 966,412,276.87 元。其中:

项 目	本期金额
安装费	259,335,199.61
运输费	254,738,104.84
广告费	120,567,097.13
销售佣金	47,195,238.53
租金	39,657,534.84
维修费	11,539,661.82
修理装修费	11,431,890.79

注释 41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上年同期数
净利润	1,015,298,569.33	496,206,710.14
资产减值准备	160,866,030.28	121,724,911.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,370,545.32	114,426,119.20
无形资产摊销	5,383,682.98	3,811,225.38
长期待摊费用摊销	17,311,436.92	2,146,005.77
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	621,514.29	326,078.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	344,713.12	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	29,602,051.54	15,851,645.82
投资损失(收益以“-”号填列)		-590,158.20
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-148,133,779.20	-31,367,326.28
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	688,266,585.36	512,566,024.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-642,023,214.56	-381,085,697.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-272,591,386.44	2,790,457,750.75
其他	-38,817,992.61	-8,390,267.90
经营活动产生的现金流量净额	957,498,756.33	3,636,083,021.54

附注 7. 母公司主要财务报表项目注释

注释 1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄结构列示如下：

账 龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	4,215,350,228.78	99.24%	210,767,511.44	951,454,603.28	82.24%	47,573,033.33
一年以上至二年以内	32,252,276.22	0.76%	1,612,613.81	168,162,423.37	14.54%	9,330,595.78
二年以上至三年以内				37,331,059.28	3.22%	1,866,552.96
三年以上						
合 计	4,247,602,505.00	100.00%	212,380,125.25	1,156,948,085.93	100.00%	58,770,182.07

(2) 应收账款按种类计提坏账列示如下:

①按单项金额重大计提减值的应收账款如下:

项 目	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大	-		-	-		-
合 计	-	-	-	-	-	-

②按资产组合分类计提减值的应收账款如下:

信用等级	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
AAAA	4,247,602,505.00	100.00%	212,380,125.25	1,150,798,255.18	99.47%	57,540,215.92
AAA				6,149,830.75	0.53%	1,229,966.15
AA						
A						
合 计	4,247,602,505.00	100.00%	212,380,125.25	1,156,948,085.93	100.00%	58,770,182.07

(3) 应收账款中前五名欠款情况如下:

账 龄	期末数	年初数
一年以内	2,429,020,145.60	606,348,432.50
一年以上至二年以内	32,252,276.22	162,012,592.62
二年以上至三年以内		37,331,059.28
三年以上		
合 计	2,461,272,421.82	805,692,084.40
占应收账款总额比例	57.94%	69.64%

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公司本期末应收账款余额较上年末增长了 267.45%, 主要是因为公司本期出口应收账款尚未到期收回所致。

注释 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	71,680,476.60	92.36%	3,584,023.83	145,919,858.89	95.80%	7,246,970.91
一年以上至二年以内	5,696,868.36	7.34%	1,139,373.67	5,655,253.36	3.71%	1,131,050.67
二年以上至三年以内				32,500.00	0.02%	16,250.00
三年以上	229,352.55	0.27%	229,352.55	714,352.55	0.47%	714,352.55
合 计	77,606,697.51	99.97%	4,952,750.05	152,321,964.80	100.00%	9,108,624.13

(2) 其他应收款按种类计提坏账列示如下:

①按单项金额重大计提减值的其他应收款如下:

项 目	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大	-		-	-		-
合 计	-	-	-	-	-	-

②按资产组合分类计提减值的其他应收款如下:

信用等级	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
AAAA	71,680,476.60	92.36%	3,584,023.83	145,919,858.89	95.80%	7,246,970.91
AAA	5,696,868.36	7.34%	1,139,373.67	5,655,253.36	3.71%	1,131,050.67
AA				32,500.00	0.02%	16,250.00
A	229,352.55	0.30%	229,352.55	714,352.55	0.47%	714,352.55
合 计	77,606,697.51	100%	4,952,750.05	152,321,964.80	100%	9,108,624.13

(3) 其他应收款中前五名欠款情况如下:

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	31,616,871.62	100,711,013.63
一年以上至二年以内		
二年以上至三年以内		
三年以上		
合 计	31,616,871.62	100,711,013.63
占其他应收款总额比例	40.74%	66.12%

①公司本期末其他应收款余额较上年末减少了 49.27%，主要是收到了部分保险赔款、预付的水电费减少等影响所致。

②应收关联方的款项占其他应收款总额的比例为 16.56%。

注释 3. 长期股权投资

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	2,398,226,755.06		1,109,173,979.87	
其他投资	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
合 计	2,399,126,755.06	900,000.00	1,110,073,979.87	900,000.00

(1) 成本法核算长期股权投资

被投资公司名称	初始投资成本	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额	现金红利
上海格力空调销售有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00	
格力电器(巴西)有限公司	130,393,236.33	126,340,460.84	4,052,775.19		130,393,236.03	
格力电器(重庆)有限公司	223,100,000.00	223,100,000.00			223,100,000.00	
丹阳格力电器有限公司	35,332,466.00	35,332,466.00			35,332,466.00	
珠海凌达压缩机有限公司	68,225,547.43	68,225,547.73			68,225,547.73	
珠海格力小家电有限公司	-	-			-	
珠海格力电工有限公司	114,680,359.95	114,680,359.95			114,680,359.95	
珠海格力新元电子有限公司	54,290,096.61	54,290,096.61			54,290,096.61	
格力电器(重庆)电子科技有限公司	9,700,000.00	9,700,000.00			9,700,000.00	
珠海凯邦电机制造有限公司	83,860,929.67	83,860,929.67			83,860,929.67	
格力电器(合肥)有限公司	276,000,000.00	210,000,000.00	66,000,000.00		276,000,000.00	
珠海格力集团财务有限责任公司	1,400,371,239.99	181,371,239.99	1,219,000,000.00		1,400,371,239.99	
香港格力销售公司	472,879.08	472,879.08			472,879.08	
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	900,000.00			900,000.00	
小 计	2,399,126,755.06	1,110,073,979.87	1,289,052,775.19	-	2,399,126,755.06	-

(2) 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	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. 营业总收入及成本

(1) 营业总收入及成本

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
主营业务	23,506,687,167.53	19,630,292,653.83	18,798,422,644.06	15,614,278,927.52
其他业务	638,822,780.28	508,074,498.53	710,900,508.63	622,015,394.61
合 计	24,145,509,947.81	20,138,367,152.36	19,509,323,152.69	16,236,294,322.13

(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	23,179,322,017.60	19,327,119,788.48	3,852,202,229.12	18,597,552,518.13	15,438,900,513.47	3,158,652,004.66
小家电	327,365,149.93	303,172,865.35	24,192,284.58	200,870,125.93	175,378,414.05	25,491,711.88
合 计	23,506,687,167.53	19,630,292,653.83	3,876,394,513.70	18,798,422,644.06	15,614,278,927.52	3,184,143,716.54

本期公司主营业务收入同比增长 25.05%，主要是本期销售增长所致；本期公司主营业务成本同比增长 25.72%，主要是本期销售增长，相应主营业务成本也增长所致。

附注 8. 关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

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

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

2、关联方关系

（1）母公司及最终控制方情况：

单位名称	注册地	组织机构代码	经济性质或类型	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
珠海格力集团有限公司	珠海市	19253718-6	集体企业	母公司	人民币17000万元	22.58%	22.58%

（2）子公司情况见附注 4

（3）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
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1元		巴币4000万元
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9,932万元			人民币9,932万元
珠海格力新元电子有限公司	人民币2,618万元			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8,200万元			人民币8,200万元
香港格力销售有限公司	港币10万元			港币10万元
珠海格力集团财务有限责任公司	人民币35,000万元	人民币115,000万元		人民币150,000万元
巴西联合电器工商业有限公司	巴币200万元			巴币200万元
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币1,530万元			人民币1,530万元
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
珠海振港铸造有限公司	港币50万元			港币50万元
珠海美凌通机电有限公司	美元625万元			美元625万元

(4) 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	比例(%)	本年增减	比例(%)	年末数	比例(%)
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3904万元	100.00	巴币96万元	100	巴币4000万元	100.00
格力电器(重庆)有限公司	人民币22310万元	97.00			人民币22310万元	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9303万元	100.00			人民币9303万元	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9932万元	100.00			人民币9932万元	100.00
珠海格力新元电子有限公司	人民币2618万元	100.00			人民币2618万元	100.00
格力电器(重庆)电子科技有限公司	人民币999.1万元	99.91			人民币999.1万元	99.91
格力电器(合肥)有限公司	人民币15000万元	100.00			人民币15000万元	100.00
珠海凯邦电机制造有限公司	人民币8200万元	100.00			人民币8200万元	100.00
香港格力销售有限公司	港币10万元	100.00			港币10万元	100.00
珠海格力集团财务有限公司	人民币18872万元	53.92	人民币115000万元	35.33	人民币133872万元	89.25
巴西联合电器有限公司	巴币516.91万元	100.00			巴币516.91万元	100.00
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币1505万元	98.37	人民币25万元	1.63	人民币1530万元	100.00
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币700万元	70.00			人民币700万元	70.00
珠海振港铸造有限公司	港币50万元	100.00			港币50万元	100.00
珠海美凌通机电有限公司	美元437.5万元	70.00			美元437.5万元	70.00

(5) 合营及联营企业见附注 6 之注释 8 (1)

(6) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
珠海格力集团报关公司	同一控股股东
珠海格力集团服务公司	同一控股股东
香港千钜有限公司	同一控股股东

3、关联交易

(1) 销售货物

公司本年度未向关联方销售货物。

(2) 采购货物

公司本年度未向关联方采购货物。

4、关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	年末数	年初数
应付账款	中山格力小家电有限公司	货款	487,970.99	487,970.99
	佛山市顺德区格力小家电有限公司	货款	-	11,312.98
其他应付款	珠海格力集团报关公司	报关费	6,000.00	6,000.00
	珠海格力集团公司	租赁	574.50	2,298.00
	中山格力小家电有限公司	往来款	2,976,301.99	2,976,301.99
	香港千钜有限公司	往来款	21,688.67	21,688.67
其他应收款	佛山市顺德区格力小家电有限公司	往来款	8,574,836.17	8,574,836.17
	珠海格力集团公司	往来款	73,771.03	214,666.10
应付股利	珠海格力集团公司	股利款	62,890,623.27	6,329,920.77

附注 9. 或有事项

1、未决诉讼：2007 年 10 月 29 日，承德市中级人民法院在本公司开户行中国工商银行珠海市拱北支行扣划 180 万元至承德中院帐号，本公司从开户行获取的（2002）承民破字第 26 号民事裁定书认定“2004 年 3 月 17 日向被执行人送达了清偿债务通知书和执行书，通知其清偿所欠破产企业（承德悬挂输送机股份有限公司）到期债务 180 万元，被执行人珠海格力电器股份有限公司接此通知后在法定期间内未清偿债务，也未向法院提出清偿异议。”

本公司接到此民事裁定后，立即组织相关人员进行查实。经过本公司财务人员与承德悬挂输送机股份有限公司清算组进行对账，对账结果是本公司并未欠款。之后，在承德中级人民法院的主持下，双方就此对账结果进行了法庭笔录，双方代表就此法庭笔录进行了签字确认。据此，我公司已书面要求承德中院尽快退还公司 180 万元及利息。目前，法院对此案件正在审理中，尚未做出最终裁决。

2、本公司之子公司珠海格力集团财务有限责任公司对外提供担保

(1) 珠海格力石化有限公司因中山市东风辉辉工贸有限公司拖欠货款诉讼案，向珠海格力集团财务有限责任公司申请保函，珠海格力集团财务有限责任公司于 2005 年 7 月与该公司签署协议，向珠海市中级人民法院出具金额不超过人民币 16,925,011.68 元的担保函（2005 格财保函 001 号），珠海格力集团公司向珠海格力集团财务有限责任公司提供反担保。

(2) 珠海格力金属成型有限公司因与凌继跃、邓志雄、珠海迈特尔金属有限公司合同纠纷诉讼案，向珠海格力集团财务有限责任公司申请保函，珠海格力集团财务有限责任公司于 2006 年 4 月与该公司签署协议，向珠海市香洲区人民法院出具金额不超过人民币 191 万元的担保函（2006 格财保函 001 号），珠海格力集团公司向珠海格力集团财务有限责任公司提供反担保。

(3) 珠海格力金属成型有限公司因与凌继跃、邓志雄、珠海迈特尔金属有限公司经营责任合同纠纷诉讼案，向珠海格力集团财务有限责任公司申请保函，珠海格力集团财务有限责任公司于 2006 年 6 月与该公司签署协议，向珠海市香洲区人民法院出具金额不超过人民币 400 万元的担保函（2006 格财保函 002 号），珠海格力集团公司向珠海格力集团财务有限责任公司提供反担保。

附注 10. 承诺事项

截止报告日公司无需要披露的重大承诺事项。

附注 11. 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 12. 非经常性损益

项目名称	本年发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损益	-966,227.41	-319,710.59
2、计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	6,964,933.30	904,789.56
3、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
4、其他各项营业外收支	13,316,856.73	17,627,288.26
小计	19,315,562.62	18,212,367.23
减：对所得税的影响	1,838,152.36	4,787,275.27
合计	17,477,410.26	13,425,091.96

附注 13. 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。