



珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

二〇一四年年度报告

二〇一五年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人董明珠、主管会计工作负责人望靖东及会计机构负责人廖建雄声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

全体董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：按公司总股本 3,007,865,439 股计，向全体股东每 10 股派发现金 30.00 元（含税），以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

# 目录

一、重要提示、目录和释义 .....	1
二、公司简介 .....	4
三、会计数据及财务指标摘要 .....	5
四、董事会报告 .....	6
五、重要事项 .....	33
六、股份变动及股东情况 .....	34
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
八、公司治理 .....	44
九、内部控制 .....	47
十、财务报告 .....	49
十一、备查文件目录 .....	158

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、格力电器或格力	指	珠海格力电器股份有限公司
格力集团	指	珠海格力集团有限公司
财务公司	指	珠海格力集团财务有限责任公司
京海担保	指	河北京海担保投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	格力电器	股票代码	000651
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司中文名称	珠海格力电器股份有限公司	公司中文简称	格力电器
公司外文名称	GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI	公司外文名称缩写	GREE
公司法定代表人	董明珠		
注册、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	<a href="http://www.gree.com.cn">http://www.gree.com.cn</a>	电子信箱	gree@gree.com.cn

### 二、联系人和联系方式

董事会秘书	望靖东	证券事务代表	杨永兴
联系地址	广东省珠海市前山金鸡西路	电话	0756-8669232
传真	0756-8622581	电子信箱	gree0651@cn.gree.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法律事务部

### 四、注册变更情况

注册情况	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次	1989.12.13	广东省珠海市 工商行政管理局	4400001008614	440401192548256	19254825-6
报告期末	2012. 6.20		440000000040686	440401192548256	19254825-6

### 五、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	会计师事务所办公地址	签字会计师姓名
中审亚太会计师事务所有限公司	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层	韩振平、龚静伟

### 第三节 会计数据及财务指标摘要

#### 一、主要会计数据及财务指标

项目	2014 年	2013 年	本年比上年 增减	2012 年
营业收入（元）	137,750,358,395.70	118,627,948,208.59	16.12%	99,316,196,265.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,155,167,229.36	10,870,068,311.47	30.22%	7,379,666,345.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,144,950,462.04	8,907,238,576.98	58.80%	6,995,208,275.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,939,165,507.73	12,969,837,129.83	46.02%	18,408,746,271.56
基本每股收益（元/股）	4.71	3.61	30.47%	2.47
稀释每股收益（元/股）	4.71	3.61	30.47%	2.47
加权平均净资产收益率	35.23%	35.77%	-0.54%	31.38%
项目	2014 年末	2013 年末	本年末比上 年末增减	2012 年末
总资产（元）	156,230,948,479.88	133,719,278,987.40	16.84%	107,605,180,156.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	44,152,654,824.68	34,489,886,750.23	28.02%	26,637,820,793.77

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,604,321.23	-1,760,280.69	-12,332,978.15
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	681,875,856.67	660,482,277.34	252,844,637.88
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-653,382,850.98	1,705,045,054.92	217,676,678.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,068,130.68	-29,808,150.26	16,485,229.47
减：所得税影响额	-4,880,796.83	367,611,287.10	86,905,123.66
少数股东权益影响额（税后）	4,484,583.29	3,517,879.72	3,310,373.78
合计	10,216,767.32	1,962,829,734.49	384,458,069.79

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

过去一年，经济发展进入新常态，从高速增长转向中高速增长，经济发展方式从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长，经济发展动力也从传统增长点转向新的增长点。

过去一年，互联网大数据以无可阻挡的势头覆盖着每一个行业，改变人们的思维方式和行为模式，并影响着全球家电业的发展和变革。

过去一年，家电行业整体处在结构调整、转型升级的关口，增速有所放缓，趋向平稳。据国家统计局数据，2014 年家用电器行业主营业务收入 14139.1 亿元，累计同比增长 10.0%，与 2013 年 14.2% 的增速相比明显趋缓；利润总额 931.6 亿元，累计同比增长 18.5%。

2014 年家用空调销售终端零售量较 2013 年有增长，其中变频空调比重在整体市场提高。据产业在线数据，2014 年家用空调销售 11691.07 万台（套），较 2013 年增长 5.2%。同时家用空调在电商渠道零售量基数小增长快。家用空调技术在节能、变频的基础上，对空气温度、洁净度、湿度、舒适度等全方位提出要求，空调智能发展趋势明显。

2014 年中央空调行业由过去的高速增长步入平稳增长。据《暖通空调资讯》，2014 年中国中央空调行业总体市场容量首次突破 700 亿元，增长率与 2013 年度相比下滑 0.1%，中央空调增长步入平稳期，企业更多的偏向精细化管理和市场经营。从品牌的集中度来看，2014 年权重品牌的市场占用率进一步提升，在“中美日”三足鼎立的格局下，以格力为代表的民族品牌成为 2014 年度最为强势的一个阵营。

当前，全球正面临新一轮科技革命和产业变革，这是一个重大历史机遇。数字化、网络化、智能化制造是制造业发生革命性变化的核心技术。在今年的政府工作报告中，李克强总理提到要实施“中国制造 2025”，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。根据相关规划，在 2020 年之前，我国将选择与国际先进水平较为接近的 8 大产业，包括航天装备、通信装备、发电与输变电装备、工程机械、轨道交通、钢铁、石油炼制、家用电器等方面，进行重点突破，力争到 2020 年实现又大又强。

作为中国新的国际战略框架，“一带一路”给中国经济带来了多重发展机遇。“一带一路”将依托沿线基础设施的互通互联，对沿线贸易和生产要素进行优化配置，从而促进区域一体化发展。中国对沿线国家的开放，将刺激区域内基础设施投入与建设，包括边境口岸设施和中心城市市政基础建设、跨境铁路扩能改造、口岸高速公路等互通互联项目建设。

中国家电行业要抓住世界科技革命和产业变革带来的历史机遇，借中央颁布实施“中国制造 2025”的东风，加快推进企业向中高端转型升级；借“一带一路”的推力，加快布局国际化发展战略。

随着互联网的迅猛发展，家电企业与移动互联网业务等领域开展深度合作，建设智能家居平台，涌现出一大批智能产品，2014 年因此被行业称为智能家居发展“元年”，智能化的发展趋势越来越清晰，预计 2015 年我国智能家居将迎来发展高峰期。智能家居将成为家电行业突破发展瓶颈的关键。据国脉物联网技术研究中心《2010-2015 中国智能家居产业发展趋势与投资机会研究报告》的预测，2015 年中国智能家居产值有望达到 1380 亿元，到 2020 年，这个数字将会达到 2 万亿元。加上“中国特色城镇化”的发展，“以旧换新”城市矿山的开采，国内市场家电保有量有望持续提升，中国家电业发展不乏动力。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

2014 年，公司在“变·赢未来”的思想指导下，全体员工奋力拼搏，克服困难，在科技创新、市场营销及内部管理等方面不断创新求变，产品品质持续增强，产品结构持续完善，形成以格力为主打品牌，TOSOT 等多品牌发展阵营，市场竞争优势进一步稳固。公司面对宏观经济下行压力实现逆势增长，2014 年营业总收入 1400.05 亿元，较上年同期增长 16.63%；利润总额 167.52 亿元，较上年同期增长 29.95%；实现归属于上市公司股东的净利润 141.55 亿元，较上年同期增长 30.22%，基本每股收益 4.71 元/股，较上年增长 30.47%。

2014 年，在国务院颁发的国家科学技术进步奖获奖名单中，格力电器凭借“基于掌握核心科技的自主创新工程体系建设”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖；在第四届中国家电营销年会上发布的中国家电行业“磐石奖”获奖名单中，格力电器荣膺家电制造商“2014 年度中国家电行业最具影响力品牌”；在国家建



建筑节能质量监督检验中心举办的“首批高性能建筑节能产品标识发布会”上，格力电器生产的“永磁同步变频离心式冷水机组”获得认证证书，成为首批入选“高性能建筑节能产品标识”名单的企业；2014 年据中国质量检验协会评定，格力电器获“全国质量检验工作先进企业（2011-2013 年度）”；在中国轻工业百强企业评价中，格力电器以第 3 位入选榜单；在中国百家研发创新投入能力先进企业评价中，格力电器以第 3 名入选榜单；据中国出入境检验检疫协会评定，格力电器获“中国质量诚信企业”荣誉称号。

## （二）2014 年主要重点工作

### 1、持续加大科研投入，保持产品创新力，提高产品品质与竞争力

**家用空调：**2014 年公司推出了玫瑰空调、润系列挂式空调、睡梦宝-III、凉之韵挂式空调、锐逸柜式空调、锐扬柜式空调等新品。其中，玫瑰空调是公司针对新婚市场专门开发的高端空调，创造性地将玫瑰花朵融入产品设计之中，开创了艺术空调新概念。它搭载了“国际领先”的转子式双级增焓变频压缩机，同时以其领先的智能人感功能、节能专家智控系统、蓄热化霜技术、人性化高温风及晨起送暖功能、WiFi 物联控制、高效去除 PM2.5 等众多功能，成就了其家用空调理念、技术、功能、外观的高水准。

润系列挂机，从圆润的玉石中汲取灵感，创造出玉石外观的新式设计。功能方面，它具备了格力独创的高温风功能、晨起送暖，以及高效去除 PM2.5、WiFi 物联控制等实用功能，使其适用于卧室、书房、厨房等多种场合。

睡梦宝-III，是格力卧室空调系列推出的第三代产品，因其市场细分的成功，及空调“智能优眠系统”等的人性化设计，深受消费者亲睐。睡梦宝-III 各方面的功能在前两代产品基础上更加优化，巩固了格力在卧室空调领域的优势地位，为改善中国人的睡眠做出了贡献。

凉之韵空调，专为潮湿天气设计，其“恒温除湿”功能是其一大特点，可以不降温除湿，不仅舒适，而且除湿效果卓越。

锐逸、锐扬柜式空调，以时尚精致的面貌，让关注时尚的年轻人眼前一亮。这两款空调还首创一体式升降大门板，不仅防尘防污，而且容易清洁。

同时，全能王-II 系列空调包括全能王-U 尊 II、全能王-i 尊 II，在 2013 年上市销售后，快速成为高端家用空调的标杆，2014 年仍然是格力高端空调的主打

型号，市场销量很好。

格力“双级增焓变频压缩机的研发及应用”项目获专家组“国际领先”认定，实现空调零下 30℃环境下的强劲制热和高温 54℃的强劲制冷，使得空调在严冬季节制热量可提升 40%以上，酷暑季节，制冷量提升 35%以上，且最低功率仅需 15 瓦，项目技术水平达到“国际领先”水平。格力首创的圆柱形空调，打破了传统柜式空调室内机的设计思路，在不改变室外机大小的基础上，进一步提高了柜式空调室内机的能效，荣获第十六届中国专利优秀奖；格力全能王柜机和分体机凭借其出色的外观设计，也分别荣获第十六届中国专利优秀奖、2015 年广东专利优秀奖。

**中央空调：**2014 年公司推出了磁悬浮离心机组、LHE 系列高效螺杆式水冷冷水机组、翼之恋隐形家用中央空调、GMV unic 全能一体机、GWV 致越全能一体机等新品。

磁悬浮离心机组是格力又一项“国际领先”的自主创新成果，其压缩机应用了磁悬浮轴承技术，使压缩机在无油状态下运行，降低了机械损失，从而实现离心机节能，并大幅降低后续维护成本；该机组单机制冷量达 1000 冷吨，为全球单机冷量最大的磁悬浮离心机；根据 GB/T 18430.1-2007 标准测试，满负荷性能系数 COP 达到 7.19，根据 AHRI 550/590-2011 标准测试，综合部分负荷性能系数 IPLV12.06，达到业界最高。格力成为全球第二个完全掌握该项技术的企业。

LHE 系列高效螺杆式水冷冷水机组，采用环保冷媒 R134a，节能高效，运行稳定可靠，最高能效 COP 可达 6.2。机组采用满液式蒸发器，大幅度提高了机组的蒸发温度，提升了机组的换热效率。通过与自主研发的螺杆压缩机搭配，大大提升了机组的制冷量和能效比，可广泛适用于各类办公楼宇、医院、学校、商场，也可应用于生产工艺流程的降温。

翼之恋隐形家用中央空调，独创隐藏式设计，风口面板与墙面融为一体，更美观、更洁净。同时，首创下送侧回式气流系统，实现地毯式制热和沐浴式制冷，告别“头热脚凉”，远离“空调病”，更加健康，且制热温升速度提升 60%，制冷温降速度提升 40%。采用 FLUENT 流体仿真技术，优化风道和电机位置，配合回风面板，噪音低至 18 分贝。翼之恋融入了格力创新的灵魂，完美的外观、控温、风道设计，真正实现了视觉、感觉、听觉的全隐形，引领家用中央空调新的时代。

GMV unic 全能一体机和 GWV 致越全能一体机，采用了直流变频 180° 矢量控制驱动技术、高效热回收、智能地暖控制、智能化霜等多项先进技术，实现了单独空调、单独地暖、空调+地暖、地暖+热水、空调+热水、空调+地暖+热水 6 大功能，满足家庭空调使用的各类需求，让用户拥有省时、节能、舒适的使用体验。

凭借国际领先的技术、卓越的产品、高效节能的系统解决方案，格力中央空调频频中标世界各大重要项目，包括保利置业集团空调项目、绿地控股空调项目、招商银行 2013 年营业网点空调设备项目、中国航空工业供销有限公司空调项目、佛山市智慧新城空调项目、保利星海屿筑空调项目、武汉市轨道交通四号线工程项目、长沙市轨道交通一号线工程项目等多个项目，树立了众多样板工程，成为红星美凯龙等拥有大型连锁商场企业的空调系统设备指定供应商。据《暖通空调资讯》发布的《2014 年度中国中央空调市场发展报告》，2014 年度格力中央空调以 16.7% 的市场占有率蝉联行业第一。

2014 年，格力“新型高效磁阻电机的研发及其在变频压缩机和空调中的应用”项目获广东省科学技术奖特等奖，为我省最高科技奖励。发明的专利技术“应用在直流变频离心机中的轴承结构”，解决了高转速电机轴承易损的行业难题，荣获 2014 年广东专利金奖；格力“多联空调机组及其网络通讯方法”，为我国空调行业多联机组控制技术的发展做出了突出的贡献，荣获第十六届中国专利优秀奖；格力“双级高效永磁同步变频离心式冷水机组”获珠海市突出贡献奖。2014 年 12 月，格力中央空调多联机产品获得美国 AHRI 认证，获得销往美国和加拿大市场的“通行证”。2014 年，格力还率先推行“家用中央空调 6 年免费包修”政策，带动空调行业加速提升产品质量与售后服务，催生新一轮的行业变革，加快家用中央空调的普及速度。

**光伏空调：**公司继 2013 年推出“光伏直驱变频离心机”之后，又于 2014 年新推出了具有颠覆性的空调产品“光伏直驱变频多联机”，将光伏直驱空调技术成功应用在了家用中央空调上，使格力光伏空调系列更加完善。目前，格力光伏空调已形成 3 大系列产品：家用挂式空调“太阳能变频空调”、中央空调“光伏直驱变频离心机”和家用中央空调“光伏直驱变频多联机”，可适用于多种使用环境。格力光伏空调采用太阳能清洁能源，节能环保，开创空调“零电费”时代，具有广阔的市场开发前景。

家用中央空调“光伏直驱变频多联机”，传承格力多联机的先进技术，并通过引入光伏供电，进行直流化、薄膜化及绿色变频化升级，将光伏技术、G10变频技术、双级增焓压缩机技术、并联压缩机技术、并网发电技术、多项电源管理技术等有机结合，目前仅光伏应用方面提交专利申请已达 120 多项，其中获得授权 15 项。同时，光伏直驱变频多联机在智能环保家居系统中担任重要角色，依靠光伏能发电成为家庭能源中心，解决家庭其它电器用电问题。该产品高效节能、绿色环保，安装简易、便于推广，发展市场广阔。

中央空调“光伏直驱变频离心机”，于 2013 年 12 月推出，获“国际领先”认定，使“不用电费的中央空调”正式问世。光伏直驱变频离心机系统集成太阳能光伏发电、中央空调、发电及用电一体化管理系统，通过将太阳光所发直流电直接接入中央空调，驱动机组运行，实现了太阳能的高效利用。光伏直驱利用率高达 99.04%，较常规方案效率提高 6-8%。本项目的成功研发，在光伏空调领域的基础理论、基础研究、产品开发有一个创新型提升，开拓了空调行业发展的新方向，有利于空调产业的可持续发展。光伏空调对太阳能的规模利用，大幅度降低公共建筑的空调能耗，对未来的公共建筑空调系统的发展起到良好的示范与促进作用，推动建筑节能减排迈向一个新的台阶，对国家的能源战略做出贡献。

家用挂式空调“太阳能变频空调”，采用自主研发的电源管理模块，高效利用太阳能，与传统空调耗电量相比，最高省电率高达 97%，并将太阳能电源与市电电源整合管理，一步到位。公司早已实现该产品的规模化量产，填补国内空调行业空白。

**热水器：**2014 年，公司推出了水之韵、海洋之意等系列新品。水之韵空气能热水器，采用自主研发的晶钛蓝搪瓷内胆，具有耐腐蚀、高承压、抗水垢等超凡品质，有效保证产品使用寿命；通过热力循环转移空气中的热量制取热水，其能效比与传统热水器相比高出 3 倍以上，高效节能。以 150L 水从 15℃ 加热到 55℃ 进行计算，水之韵空气能热水器与普通的电热水器和燃气热水器相比，省电最高达 75%。该产品还采用了排气过热保护、内外胆绝缘设计、漏电开关保护等 11 项保护设计，保障了产品使用安全。

海洋之意空气能热水器，其智能化功能特点显著：特设 i-know 智能学习功能，掌握全家人的热水使用习惯，大量使用热水时段，提前为用户准备充足热水，

其余时段内，水温则保持在适中状态，满足日常的热水需求。与标准热水模式相比，每天保温耗电量可节省 60%，总耗电量可节省 10%。特设向日葵智能加热功能，智能感知室外环境温度，在一天中环境温度相对较高的时段自动运行加热，使加热效率大大提高。与标准热水模式相比，总耗电量可节省 15%。该产品在智能运行方面也表现优异，增容功能、外出功能、度假功能、自动加热保温蓉霜功能、智能电辅热功能等，从各个角度考虑运行的节能性和智能性。该产品以其卓越智能化功能将成为智能家电生态圈的产品之一，重点推广。

2014 年，格力全自动搪瓷水箱生产线正式投产，高效微通道技术、变频技术、双级压缩技术和补气增焓技术在空气能热水器领域广泛运用。格力空气能热水器凭借先进的技术和优良的品质深得消费者喜爱，据《热泵产业资讯》发布的《2014 中国空气源热泵行业发展分析报告》，格力空气能热水器以 17.1% 的市场占有率居行业首位。

**生活电器：**格力旗下生活电器品牌“TOSOT”，秉承格力“工业精神”，延续格力严谨的科研态度和近乎苛刻的品质追求，目前拥有电风扇、电暖器、净水机、空气净化器、加湿器、干衣机等健康电器和电饭煲、电压力锅、电磁炉等厨房电器。所有产品依托格力强大的渠道面向全球消费者。

**净水机：**目前自主开发了 3 大系列 15 个型号的产品，2014 年推出新品大流量净水机（WTE-PT63-4012/4013），其独有的大流量设计，无需压力罐，即制即饮，解决了市面上净水机出水不稳定的短板。卡接式滤芯、隐藏式水路、防错装、滤芯提醒等人性化设计，在有效去除水中的细菌、病毒、有机物、重金属等有害物质的同时，给消费者更完美的使用体验。

**空气净化器：**2014 年公司推出了零耗材等离子体空气净化器和净之界空气消毒净化器等系列新品。零耗材等离子体空气净化器，采用首创 CEP 空气净化技术，净化效果全面、高效、不衰减，PM2.5 去除率及杀菌率均高达 99%，并且防止二次污染，后续使用更实现了“零耗材”，让用户使用成本更低。净之界系列空气消毒净化器，搭载了格力首创的“分子击断”技术，可以高效杀灭空气中的有害微生物，裂解有害气体和烟尘。经国家多家权威机构检测：细菌杀灭率达 100%，PM2.5 去除率高达 99.9%，甲醛净化率达 92%，苯净化率达 99.3%，TVOC 去除率达 99%，能效比达 A 级，可连续使用 10000 小时以上保持效率无衰减。同时，分子

击断技术的消毒净化过程是动态的，不会产生电磁辐射、有害射线及臭氧，从根本上杜绝了多数空气净化器工作时出现的二次污染，让空气净化更加安心。

**IH 电饭煲：**TOSOT 全 IH 电饭煲，从火力大小、米饭受热程度、加温保温技术三大方面进行全面提升，打造性能超常的电饭煲。全新 6 段 IH 电磁全方位立体加热技术，实现对整个内胆的环绕立体加热，有效节省 25%的加热时间，锁住米粒香甜味道和营养成分，并通过大火力沸腾，让热量穿透米芯，使米粒三维立体受热，30KPa 可控压力技术，让每一粒米饭都芳香绽放。

**台地扇：**TOSOT 直流变频风扇，超薄机头厚度仅 170mm，新一代 G-COOL 直流变频电机实现了风扇无级旋风调速；独有的睡梦宝模式实现了完美睡眠曲线出风；最新开发的 G-ECO 智能模式，智能/自定风速调节；内置锂电池，独创不用插电的电风扇，待机时间长达 42 小时。

**干衣除湿机：**传承空调原创科技，经过全新设计和全面系统升级，打造干衣除湿驱动系统，睿速干衣系统和智控除湿系统轻而易举解决潮湿烦恼。它还能控制出风温度，保持衣物柔软；当干衣完成后自动进入防霉模式，防止空气湿度过大导致衣物发霉，还可以自动判断衣物干燥程度，自动停止工作，有效节能 20%。

**工业制品：**格力工业制品包括凌达压缩机、凯邦电机、新元电子（电容）、格力电工（漆包线）和自动化设备等，是公司业务发展新的增长点。2014 年 6 月公司成立了工业制品经营部，负责格力工业制品的销售工作。公司将旗下的工业制品推向市场，目标是打造出多个工业设备强势品牌。

## 2、布局智能环保家居系统，开拓新的发展空间

公司发布了智能环保家居系统。该系统基于对新能源技术、节能技术、智能控制技术为核心技术的掌握和积累，致力于为消费者打造智能与环保兼备的家居环境。公司成立了新能源环境技术研究院和健康技术研究院，针对智能化发展加大研发力度，提供可靠的技术支持。

格力智能环保家居系统目前是以住宅为平台，利用光伏多联机技术、网络通讯技术、安全防范技术、自动控制技术、音视频技术将家居生活有关的设备集成，构成高效节能环保的能源管理系统与快捷便利的家庭日程事务的管理系统，提升家居安全性、便利性、舒适性、艺术性，并实现环保节能的居住环境。

格力智能环保家居系统的优势：1) 系统利用光伏多联机技术，通过光伏系

统实现家庭发用电一体化。同时可将多发的电并入到市网；2) 格力光伏多联机技术自带的能源管理系统，可以使家庭发用电情况“一览无遗”，并会定期从格力数据库中推送最佳省电方案供用户参考；3) 作为选配设备的蓄电板块可用于征收峰谷电价地区，波谷时区进行用电储蓄，波峰地区优先使用储蓄用电，以此来平衡用户家用电费用；4) 光伏作为绿色清洁能源，将其运用于家电领域，有效的改变家庭用电的能源结构，为全面的节能减排贡献出自己的一份力量；5) 格力手机即将面世，作为承担链接和控制智能家电产品的载体，格力会抢先争夺智能家居入口，成为连接各个家电设备并搜集数据的平台，帮助用户时刻关注家电设备的运行状态，最终达到远程可视化控制目的，未来还可进入大数据服务领域。

### 3、电商业务快速增长，线上线下联合发力

格力电器成立电商团队，开设格力天猫官方旗舰店，并于 2014 年 12 月 1 日，正式启动格力官方电商渠道“格力商城”，推动格力电商业务快速发展。早在几年前，格力旗下的 27 家销售公司大都已经先后自建区域性的格力电商平台或入驻京东、天猫、苏宁易购等第三方电商渠道，抢乘电商东风，线下线上两条腿走路。作为格力总部层面进军电商的试水前战，2014 年“双 11”当天，格力电器在天猫旗舰店的销售额轻松突破亿元，成为当天空调产品的销售冠军。

“格力商城”正式上线后，所售产品会逐渐增加，所售地域会逐步扩展，而各地格力销售公司原有的区域性电商平台仍按照既有态势运作，与总部电商平台互为补充、协同并进。未来会成为以格力为主品牌，多品牌多品类的综合性平台。

### 4、开发城市矿山，建设家电业循环经济产业链

据《中国废弃电器电子产品回收处理及综合利用行业白皮书 2013》显示，2013 年，中国电视机的理论报废量为 3203.72 万台，冰箱理论报废量为 1278.57 万台，洗衣机为 1261.66 万台，空调为 1529.95 万台，微型计算机为 3706.28 万台，“四机一脑”合计理论报废量为 10980.18 万台。由此可见，“以旧换新”市场容量可观。开采城市矿山成为一二线城市拓宽家电市场的一个有效途径。

从 2011 年开始，格力电器先后在长沙、郑州、石家庄、芜湖建立再生资源全资子公司，总投入超过 10 亿元，拥有齐备的“四机一脑”（电视机、冰箱、洗衣机、空调、计算机）处理线，可有效解决废弃家电造成的环境污染和健康危

害，努力实现绿色生产。

### 三、主营业务变动分析

#### (一) 收入

##### 1. 公司实物销售收入大于劳务收入

##### 2. 前五大客户销售情况

客户排名	销售收入（元）	占公司年度销售收入比例
第一名	11,177,450,876.23	7.98%
第二名	9,785,114,844.06	6.99%
第三名	7,523,266,053.35	5.37%
第四名	7,403,473,197.48	5.29%
第五名	6,892,131,704.23	4.92%
合计	42,781,436,675.35	30.55%

#### (二) 成本

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家用电器	原材料	65,276,720,863.83	87.34%	64,385,950,558.57	90.40%	-3.06%
	人工工资	3,231,410,467.98	4.32%	2,770,523,689.98	3.89%	0.43%
	折旧	698,292,252.30	0.93%	625,074,907.67	0.88%	0.05%
	能源	598,190,975.58	0.80%	499,108,465.20	0.70%	0.10%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,493,444,959.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.71%

#### 公司前 5 名供应商资料

供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
第一名	5,665,117,528.21	6.92%
第二名	3,427,971,321.49	4.19%
第三名	2,163,234,524.02	2.64%
第四名	1,669,372,715.46	2.04%
第五名	1,567,748,870.15	1.92%
合计	14,493,444,959.33	17.71%



### （三）费用

单位：元

费用项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动幅度
销售费用	28,889,995,658.43	22,508,931,701.70	6,381,063,956.73	28.35%
管理费用	4,818,168,572.74	5,086,262,055.73	-268,093,482.99	-5.27%
财务费用	-942,244,684.38	-133,358,976.73	-808,885,707.65	606.55%
所得税费用	2,499,475,873.82	1,956,168,768.13	543,307,105.69	27.77%

主要因销售规模上升及加大市场销售力度等原因，销售费用同比上升 28.35%；  
主要因加强资金管理等原因，财务费用负向同比上升 606.55%。

### （四）现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	90,539,968,945.83	75,631,467,197.65	19.71%
经营活动现金流出小计	71,600,803,438.10	62,661,630,067.82	14.27%
经营活动产生的现金流量净额	18,939,165,507.73	12,969,837,129.83	46.02%
投资活动现金流入小计	1,370,007,263.30	979,547,910.17	39.86%
投资活动现金流出小计	4,232,145,155.55	3,165,535,265.58	33.69%
投资活动产生的现金流量净额	-2,862,137,892.25	-2,185,987,355.41	30.93%
筹资活动现金流入小计	10,612,274,861.06	6,984,607,825.63	51.94%
筹资活动现金流出小计	12,476,588,712.71	9,408,584,980.34	32.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,864,313,851.65	-2,423,977,154.71	-23.09%
现金及现金等价物净增加额	14,247,288,049.48	7,888,696,372.58	80.60%

主要因销售规模增长、经营利润增长、公司加强资金管控等原因，经营活动产生的现金流量净额同比增加了 46.02%；

主要因投资理财、购买可供出售权益工具等原因，投资活动现金流出额同比增加 33.69%；

主要因增加外币借款导致筹资活动现金流入额同比增加 51.94%，主要因本期偿还外币借款增加、加大股利分配额度等导致筹资活动现金流出额同比增长 32.61%。

### 四、主营业务构成分析

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比上	毛利率比上
----	------	------	-----	-------	--------	-------

				上年同期增 减	年同期增减	年同期增减
分行业						
家电制造	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	39.11%	13.60%	4.94%	5.02%
分产品						
空调	118,719,140,613.15	71,472,207,409.57	39.80%	12.54%	3.45%	5.29%
生活电器	1,786,123,170.24	1,369,321,266.99	23.34%	10.40%	5.61%	3.48%
其他	2,239,772,830.92	1,898,789,359.27	15.22%	136.51%	126.61%	3.70%
分地区						
内销	108,934,550,640.47	63,652,951,884.61	41.57%	18.34%	11.37%	3.66%
外销	13,810,485,973.84	11,087,366,151.22	19.72%	-13.69%	-21.16%	7.61%

注：项目中产品类的“其他”主要指压缩机、电机、电容、漆包线、模具、自动化设备等。

## 五、资产负债状况分析

### (一) 资产项目重大变动情况

项 目	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额（元）	占总资产比例	金额（元）	占总资产比例	
货币资金	54,545,673,449.14	34.91%	38,541,684,470.83	28.83%	6.08%
应收账款	2,661,347,628.69	1.70%	1,849,275,342.79	1.38%	0.32%
存货	8,599,098,095.97	5.50%	13,122,730,425.78	9.81%	-4.31%
投资性房地产	507,901,502.13	0.33%	503,056,462.68	0.38%	-0.05%
长期股权投资	92,213,098.24	0.06%	97,568,533.30	0.07%	-0.01%
固定资产	14,939,279,647.88	9.56%	14,034,138,414.45	10.50%	-0.94%
在建工程	1,254,347,204.10	0.80%	1,861,677,013.76	1.39%	-0.59%

### (二) 负债项目重大变动情况

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额（元）	占总资产比例	金额（元）	占总资产比例	
短期借款	3,578,773,331.48	2.29%	3,316,971,153.31	2.48%	-0.19%
长期借款	2,258,969,252.88	1.45%	1,375,348,442.79	1.03%	0.42%

### (三) 以公允价值计量的资产与负债

报告期内公司主要资产计量属性没有发生重大变化。

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	期末数
金融资产					

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	0	0	0
2. 衍生金融资产	1,246,106.61.88	-1,165,848,076.25	0	0	8 4,177,518.23
3. 可供出售金融资产	805,932,600.00	0	55,729,416.52	0	2,150,098,933.13
金融资产小计	2,052,039,261.88	-1,165,848,076.25	55,729,416.52	0	2,234,276,451.36
上述合计	2,052,039,261.88	-1,165,848,076.25	55,729,416.52	0	2,234,276,451.36
金融负债	0	-215,703,496.13	0	0	215 ,703,496.13

## 六、核心竞争力分析

### （一）与时俱进的战略目标

公司对制造业发展趋势一直把握准确，对公司的发展有清晰的发展战略：一方面，构建智能家电生态系统，发展智能家居。早在两年前公司就开始布局智能家居，目前格力的智能环保家居系统已基本成型，该系统在能源管理和智能终端控制方面有明显的竞争优势；另一方面，建设垂直产业链，塑造多个世界品牌。公司正在大力发展由空调技术延伸出来的上下游产业，包括上游的压缩机、电机、自动化设备等工业制品，下游的再生资源产业链，以及由空调技术延伸出来的相关产品的开发，这些都将成为格力电器发展的新的增长点。

### （二）技术创新

公司在四年内三次荣获国家级“科学技术奖励”，拥有 12 项“国际领先”的自主创新科技成果，尤其是光伏空调的首创更给人类的生活和环境的美好做出了重大贡献。

研发投入方面：格力在科研投入上不设上限，需要多少就投入多少。近年来的科研投入均有数十亿元。公司拥有全球最大的空调研发中心，建有 2 个国家级技术研究中心包括国家节能环保制冷设备工程技术研究中心和国家认定企业技术中心，1 个省级企业重点实验室制冷设备节能环保技术实验室；设有制冷技术研究院、机电技术研究院、家电技术研究院、自动化研究院、新能源环境技术

研究院、健康技术研究院等六个研究院和 52 个研究所。

实验室认证方面，公司产品测试实验室获得 CNAS、TUV、UL、CSA、ITS、VDE、SGS 和 ATDC 等多个国内国际权威认证认可。2014 年格力冷水机实验室被列为了美国 AHRI 中国区冷水机组指定认证测试实验室，此资质的获得，进一步证实我司拥有行业最强大和最先进的实验室，为自身新产品研发提供最有力的保障，同时还可以向社会同行业产品提供检测服务，带动行业共同发展。

技术标准管理方面，格力把国家标准、国际标准作为门槛，以消费者的需求为最高标准，在研发上追求极致，厚积薄发。2014 年共参与 53 项国内外标准的制修订，其中国际、国外标准四项，国家标准、行业标准等 49 项。2014 年由公司起草的国家标准《制冷空调设备和系统减少卤代制冷剂排放规范》获首届珠海市标准创新金奖，格力主导的六项国家标准、行业标准获广东省和珠海市标准战略专项奖励。

### （三）管理创新

可靠的质量保障体系及卓越的产品品质。格力电器坚决不拿消费者当试验品，坚持所有的产品不成熟不上线，不完美不上线，建立了严格的企业质量技术标准，并且远高于行业标准和国家标准，有效保证了产品的高可靠性。格力设立了业界独一无二的筛选分厂，对所有外购的零部件实施全检；颁布总裁禁令，推行“八严”方针；在新产品试制、零部件入厂检验、产品制造、运输和安装等各个环节采用严格的质量控制手段，使产品品质得到了切实的保证。这也使得格力电器以产品品质卓越著称。

强大的成本控制能力及财务优势。公司采用集中采购模式，提高了采购议价能力，有效地降低了采购成本。公司内部管理实行全员、全过程的成本管控，将“一张纸、一滴水”的成本管控意识灌输至全员，贯穿于公司研发、工艺、生产、采购、销售、仓储、物流的每一个环节，连续开展降成本的工艺设计竞赛，将降成本项目纳入相关单位的 KPI 考核指标，设立了降成本的年度奖励项目，从而有效地降低了公司成本，增强了公司盈利能力。公司还建立了财务体系的垂直管理、各基地大财务体系和财务负责人外派制度，既减少了相关管理人员，又能有效地对各生产基地进行监控。格力电器一直保持着充沛的现金流，强大的财务优势为企业后续的发展提供了可靠的资金保障。

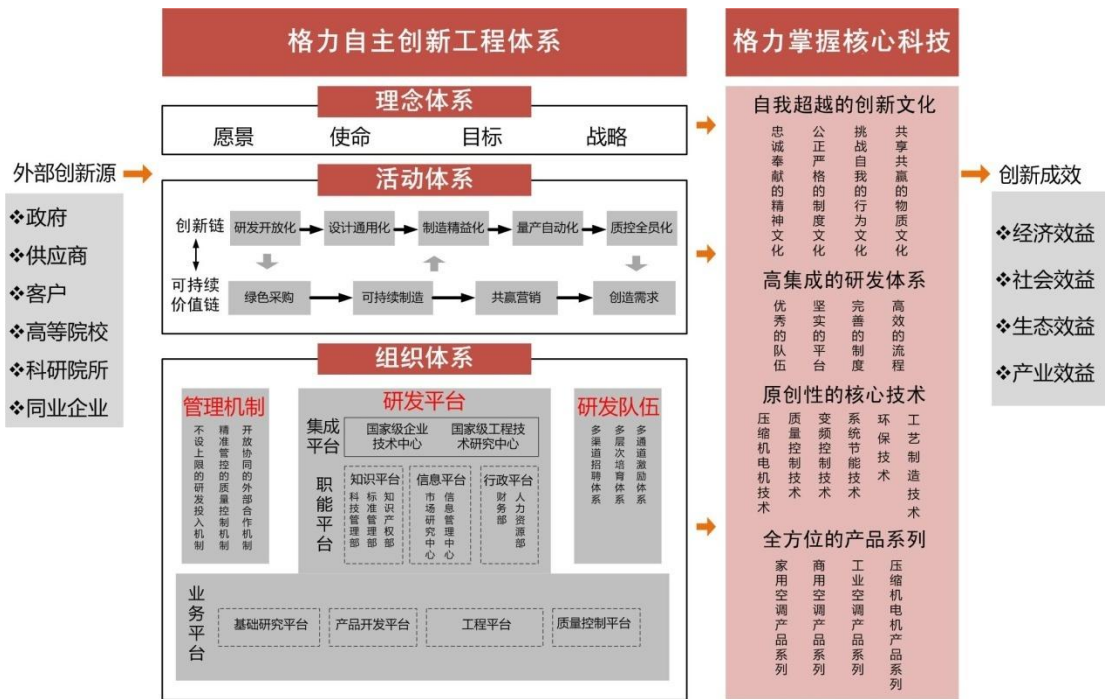
信息化的产品研发项目管理。格力自主开发的项目管理信息平台 GPMS 成功上线，实现更为有效的群项目管理；对项目管理模式进行管理创新，在公司战略级项目中实现矩阵式项目管理模式，核心产品成功推向市场，更有效的适应了客户的要求，同时在项目管理中利用大数据分析技术，实现周期标准化的公司级制度落地，成为公司项目管理具有里程碑意义的一环。

#### （四）文化创新

格力在长久的发展和积累的过程中逐渐形成了独具特色的“全员创新”企业文化。它包含了三个方面的内容：首先是在全公司范围内培养并确立了人人可以创新的意识。公司利用各种内宣媒体，宣传创新，鼓励创新，挖掘和评选企业内部创新典型，并要求党员干部发挥先锋模范作用，带动创新，从而在全公司内部营造了浓厚的创新文化氛围。其次，公司还从制度创建和日常管理工作中要求每一个员工立足于本职岗位，年年开展以“降本增效”为主题的竞赛活动，并将此纳入绩效考核制度，鼓励员工创新。第三，公司还设立了科技进步奖，奖励有突出创新成果的员工。

在人才的培养和激励方面，公司实施全员培养，全员激励，为员工提供良好的发展平台。格力拥有一整套“选、育、用、留”人才培养体系，“能者上、庸者下”，建立周全的奖励机制，全方位激发员工荣誉感和激情。无论是一线工人、专业技术人才还是企业领导层，格力都注重自主培养。近年来格力开始加大对技术工人才培养力度，为一线员工提供“机械师成长路线”；筹办工程技术学院的“育人工程”，为员工提供“回炉再造”的机会；投资一人一居室的“安居工程”，给员工家的温暖；建设提高人均产值的“创新工程”，为员工提供更多施展才能的平台。

在创新体系建设方面，荣获“国家科技进步奖”的格力自主创新工程体系，涵盖理念体系、活动体系、组织体系，支撑“格力掌握核心科技”的发展内涵，成为格力创新的核心动力，保障了技术创新成果的持续性和先进性。



### (五) 营销创新

不断创新变化、与时俱进的销售模式是格力持续保持高速增长的法宝之一。格力在全国拥有 27 家区域性销售公司，全球拥有数万家专卖店。2014 年公司在原有强大的销售渠道基础上逾千家专卖店、专营店和大卖场销售点，新增几百家旗舰店。同时，格力还与与时俱进大力建设社区店，为消费者购买和安装提供最大程度的便捷；还创新性地开设 TOSOT 高端生活电器形象店，塑造 TOSOT 生活电器高端品牌形象。格力独特的渠道建设思路在家电业界独树一帜，格力的渠道模式被学术界称为“21 世纪经济领域的全新营销模式”。“自建渠道”的营销模式也使企业“诚信”可以贯穿于生产到销售的每一个环节，保障了业绩的连年稳步增长，牢牢掌握了渠道话语权和主动权。截至目前，全球格力用户超过 3 亿。

2014 年，公司经过充分的规划酝酿，为了更好的满足越来越多的网络销售群体的需求，搭建了线上线下一体化的 O2O 电商平台“格力商城”，整合了销售、售后、物流、配送、派工等各业务环节，建立起了有效融合线上、线下全渠道的经营平台，促进电商营销模式与传统营销模式并行发展，为格力经营发展带来新的增长点。

### (六) 生产创新

自动化转型是公司生产创新的一大特色。2011 年，公司制定了自动化的发展

战略，依据自动化发展需求，依次成立了自动化办公室、自动化设备制造部、自动化技术研究院。近几年公司持续加快自动化、机械化转型步伐，不断提高自主自动化设备研发和生产能力，自主研发生产的自动化设备在提升公司自身效率和效益的同时，也为将格力打造成为世界上最好的设备提供商奠定了坚实的基础。

格力电器在生产自动化的推进过程中，加强自动化人才培养，秉承走“重点突破，分期实施”的自动化道路，开展了注塑、管路等多个生产板块的改造，通过推进产品设计的标准化、通用化；推进产品结构设计的合理性，减少设计浪费；推动设计、工艺、检验、设备、模具自动化；推进模具加工自动化，提高模具加工品质和缩减加工周期。

## 七、投资状况分析

### （一）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
金瑞期货有限公司	否	期货套保合约	1,520.53	2014.01.01	2014.12.31	1,520.53	0	-4,999.02	-0.11%	1,045.53
金融机构	否	远期外汇合约（买入）	91,636.6	2014.01.01	2014.12.31	91,636.6	0	8,417.75	0.19%	52,934.73
金融机构	否	远期外汇合约（卖出）	32,974.06	2014.01.01	2014.12.31	32,974.06	0	-21,570.35	-0.49%	14,374.6
合计			126,131.19	--	--	126,131.19	0	-18,151.62	-0.41%	68,354.86
衍生品投资资金来源	自有									
涉诉情况（如适用）	无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 25 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 21 日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	为规避大宗原料价格大幅波动给公司原材料采购带来的成本风险，公司开展了部分原材料的套期保值业务，根据期货市场状况适时锁定材料成本，以此降低现货市场价格波动带来的不确定性风险；同时公司利用银行金融工具，开展了外汇资金交易业务，以规避汇率和利率波动风险，减少外汇负债及进行成本锁定，实现外汇资产的保值增值。公司已制定了《期货套期保值业务管理办法》与《远期外汇交易业务内部控制制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：1、法律法规风险：公司开展套期保值与外汇资金交易业务需要遵循法律法规，明确约定与代									

	理机构之间的权利义务关系。控制措施：公司指定责任部门除了加强法律法规和市场规则的学习外，须严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与持仓操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。2、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成的操作上的风险。控制措施：公司已制定相应管理制度明确了套保及外汇资金交易业务的职责分工与审批流程，建立了较为完善的监督机制，通过业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。3、市场风险 大宗商品价格变动和外汇市场汇率波动的不确定性导致期货业务与外汇资金交易业务存在较大的市场风险。控制措施：公司期货套期保值业务及外汇资金交易业务均不得进行投机交易，坚持谨慎稳健操作原则。对于套期保值业务，严格限定套期保值的数量不得超过实际现货交易的数量，期货持仓量应不超过套期保值的现货量，并实施止损机制。对于外汇资金业务，公司通过对外汇汇率的走势进行研判并通过合约锁定结汇汇率，有效防范市场风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	期货套保合约报告期内损益为 1,045.53 万元，远期外汇合约报告期内损益为 -70,845.82 万元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：公司通过加强内部控制，落实风险防范措施，通过期货套期保值业务来平抑价格波动，提高公司经营水平。通过外汇资金交易业务提升公司外汇风险管理水平。以上衍生品的投资业务有利于发挥公司竞争优势，公司开展衍生品的投资业务是可行的，风险是可控的。

## （二）募集资金使用情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入 310,163.36 万元，其中 2012 年投入 250,567.14 万元，2013 年投入 27,931.57 万元，2014 年投入 31,664.65 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 14,171.86 万元，其中含扣除手续费后的利息净收入 4,806.52 万元。

详见公司披露于巨潮资讯网上的《2014 年度募集资金年度存放与使用情况专项报告》以及中审亚太会计师事务所出具的中审亚太审字(2015)010215-3 号《2014 年度募集资金使用专项报告之审核报告》。

## （三）主要子公司情况



除珠海格力集团财务有限责任公司（其为控股子公司，其他均为全资子公司）所处行业为金融服务业外，其他均为制造业。

公司名称	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
珠海格力集团财务有限责任公司	金融服务	150,000	37,045,450,528.30	2,826,119,662.18	2,316,356,062.79	579,181,886.67	434,407,916.53
格力电器(重庆)有限公司	空调	23,000	5,642,858,002.01	3,642,235,200.60	8,673,211,778.92	538,890,412.42	469,019,172.05
珠海格力电工有限公司	漆包线	16,932	2,401,704,266.97	400,501,939.35	3,048,327,810.52	57,530,239.51	49,969,817.53
珠海凯邦电机制造有限公司	电机	8,200	1,935,664,165.66	630,467,111.96	3,321,569,451.38	241,540,933.92	211,711,468.35
格力电器(合肥)有限公司	空调	15,000	11,887,357,207.68	6,701,868,634.41	18,799,349,344.25	1,311,890,745.70	1,179,234,009.19
格力电器(中山)小家电制造有限公司	小家电	3,000	603,900,785.12	224,247,460.66	759,008,754.20	48,666,994.50	42,094,580.05
珠海凌达压缩机有限公司	压缩机	9,303	8,872,500,199.24	4,874,053,032.09	11,986,668,266.96	1,938,742,196.33	1,678,887,414.52
格力电器(郑州)有限公司	空调	2,000	4,738,552,601.11	1,605,934,912.11	10,181,929,649.57	747,542,654.98	620,586,252.67
格力电器(武汉)有限公司	空调	1,000	4,362,461,245.39	1,423,726,858.32	9,800,212,121.67	710,388,095.18	616,637,355.66
格力电器(芜湖)有限公司	空调	2,000	3,751,379,320.19	662,407,966.22	7,125,706,886.24	294,073,634.98	479,349,769.99
格力电器(石家庄)有限公司	空调	10,000	3,176,260,579.95	745,093,513.76	6,014,397,462.40	425,065,443.79	411,322,540.20

#### (四) 持有其他上市公司股权情况的说明

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）
3699	WANDA COMM-H SHS	1,235,305,799.23	0	32,296,600.00	0.72%	1,261,199,993.13	25,894,193.90

注：系本公司之子公司香港格力电器销售有限公司持有该上市公司股权。

## 八、公司未来发展的展望

近年来，国内移动互联网+、物联网、大数据等技术飞速发展，4G、WiFi 等无线通信网络逐渐渗透，一个新兴的朝阳产业——智能家居开始呈现出爆发式增长潜力。在今年的政府工作报告中李克强总理提到，要实施“中国制造 2025”，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，推动产业结构向中高端转型；制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合；推动“一带一路”建设，促进区域合作蓬勃发展。这些无疑给中国制造业的发展带来重大机遇。

在客观分析国际国内经济形势，主动适应经济发展新常态，公司积极采取新的工作思路，力争在各方面实现新的更大的突破，将格力电器从一个专业生产空调的企业发展成一个多元化的集团性企业，打造成国际一流的先进企业。

第一，以空调为主业。巩固家用空调市场，继续扩大市场份额；拓展国外市场，国外市场将逐步走向以自主品牌为主导的市场；依托家用空调基础延伸拓展商用空调领域，快速提高市场占有率。

第二，以技术为导向的多元化发展方向。在稳国家用空调市场的同时进军智能化，把家庭的生活电器品类作为一个整体，加大与大品牌地产商的合作力度，将格力空调、空气能热水器、净水机、TOSOT 生活电器等全系产品进行齐套商务配套。

第三，在主线不变的前提下，加大上游核心产业拓展。将电机、模具、电工产品及自动化设备机械制造打造成格力的特色产业。

### （一）2015 年公司的经营重点

#### 1、以消费者需求为导向加强技术开发，加强智能家居研发力度

秉承“格力用科技改变生活”的科技理念，运用新思维，加强智能家居产品的研发力度。

格力智能环保家居系统利用综合布线技术、网络通信技术、自动控制技术将住房家庭用电设备集成，构成高效环保的能源管理系统与家庭综合服务集成系统，提升家居节能性、安全性、舒适性和艺术性，用科技改变生活，最终实现智能环保健康的居住环境。2015 年格力将重点推进以下三个方面的工作：

(1) 建立格力智能环保家居控制平台中心，将格力光伏空调、热泵热水器、中央空调新风换气、空气净化器、饮水机、格力智能移动控制终端等设备进行平台化控制，一步到位的解决用户从能源供给、空气温湿度调节、空气品质控制、健康饮水、睡眠管家、远程监控、用电分析等方面的需求，打造“智慧生活”新方式。

(2) 建设家庭智慧能源管理中心，实现家庭发用电一体化管理。利用光伏能源技术和互联网技术，将家庭中所有电器设备的耗电、光伏板的发电与蓄电池的储电进行智能化管理，建立家庭级的能源调度中心。

(3) 利用大数据处理技术，实时采集、分析上亿格力空调用户的使用数据，研究出最佳省电运行方案，定期推送给用户进行参考。并且，通过对运行数据库进行研究，对空调出现的故障进行运行数据标记，一旦空调出现故障，可快速进行诊断，提高售后响应速度，为用户带来最便捷舒适的智能生活。

## 2、加强营销创新，扩大市场份额

适应产品变化，加强营销体系创新变革：

(1) 继续加强线下销售渠道建设，进一步完善三四线市场网点布局，推进旗舰店进社区行动；

(2) 完善线上销售系统格力商城的运行，进一步细化后台运营，把线上线下完整的结合起来；

(3) 适应中央空调发展趋势，着手组建工程队；

(4) 在技术队伍里培养营销人才。

紧盯销售目标，改变营销思路，全年继续实行定频换变频的“以旧换新”政策，推行“变频空调，定频价格”，国内全面实现变频产品的生产和销售，淘汰高能耗产品，推进中国市场变频普及。

## 3、坚定实施自动化战略

公司以“3 至 5 年实现无人车间为目标”，将精益生产和自动化设备有机结合起来，打造自动化的生产制造体系。2015 年的重点工作：

(1) 推进机器人的综合应用，着力推进全公司的智能制造，打造多个自动化示范单位；

(2) 加强自动化设备的研制力度，为格力电器服务的同时，将格力自动化设备打造成国家重工业领域的领头羊；

(3) 加强设计源头的标准化、通用化工作，为后续生产自动化方案的顺利实施打好基础。

#### 4、通过信息化优化企业管理流程

信息化要与管理体系的优化相结合，2015 年公司会特别加快完善采购系统模块式的、能够及时跟踪的信息化管理；加快公司管理流程信息化，特别是优化审批流程，同时完善监控的方式手段，打造一个操作便捷顺畅、开放接受监督的流程。

#### 5、加快发展上、下游核心产业，培育新的业务增长点

依托空调的规模生产，格力在空调上游核心产业的发展迅猛。2015 年格力会继续加快发展上游核心产业，主要从以下四个方面着手：1) 电机版块，要加快速度研究更多自主技术，提高产品质量和技术含量；2) 模具版块，要将模具的加工技术做成世界一流，实现全自动化的模具设计，追求“不修模”的模具开发标准，深入研究模具选材；同时，模具要对市场开放，加快速度将模具打造成格力电器的一个产业；3) 电工产品版块，不局限于电源线、漆包线，进一步拓展品类；4) 机械制造版块，以行业世界顶级企业为标杆寻找差距，高标准要求自己，将自动化机加工设备打造成一个新的增长点。

下游核心产业，主要是再生资源产业链。随着家用电子产品报废进入高峰期，高效、安全处置和回收利用各种废弃物，可以增加资源供给，节约能源，保护环境，缓解资源环境压力。2015 年，公司会进一步提高再生资源生产基地的生产能力。届时也将逐步扩大经营范围，向电子废弃物的深处理(比如贵金属提取)、废塑料的改性利用和报废汽车的拆解等领域延伸。

#### 6、加强人才培养，提供智力保障

打造一个公平公正的环境，让有奉献精神、有思想、有抱负、有追求、有价

价值观的年轻人走向这个舞台；配合新基地建设，大力培养大量管理人才和技术人才，特别是工艺人才；加速开展培训工作，根据员工培训需求及公司发展需要制定培训计划，培养更多专业性人才，让更多一线员工成为真正优秀的技工人才；加强干部队伍管理，干部不能以权谋私、以权谋利、以权欺人，公司纪检部门对每一个干部都要履行正常的职务考察，干部（也包括中层管理、基层班组长）要严于律己，公正公平使用权利。

## 九、未来发展面临的风险

### （一）宏观经济波动及政策调控带来的风险

经济发展呈现新常态，从高速发展转为中高速发展。受宏观经济放缓的影响，消费者的需求也将随之下降，家电市场的需求可能出现疲软；因宏观经济环境变化和政策调整可能使得劳动力、水、电、气等生产要素成本出现波动，加之家电补贴政策的退出及新政尚未明确，将对公司产品的生产销售带来新的挑战。

### （二）行业竞争及营销变革带来的风险

在互联网经济及新的商业模式的冲击下，格力作为家电行业的龙头领军企业尽管竞争优势明显，但受国内外家电企业的竞争日益加剧，智能家电发展日新月异，各种新技术、新材料不断涌现，加之家电行业的不规范甚至恶性竞争，对公司的经营业绩和财务状况可能带来挑战。

### （三）大宗原材料价格及出口汇率波动带来的风险

格力对铜材、钢材、铝材等大宗原材料的需求较大，若原材料价格出现较大波动，且受市场竞争恶劣的影响，产品的售价难以同步消化成本波动影响，进而对公司的经营业绩可能产生影响；此外，公司产品远销全球世界各地，随着海外市场的不断开拓，公司出口额日益增长，若汇率出现大幅波动，公司将面临汇兑损失风险。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

### （一）会计政策变更

财政部于 2014 年新颁布及修订了《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）、《企

业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等企业会计准则，本公司根据新颁布及修订的企业会计准则对相关会计政策进行了调整。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### （一）本报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
长沙格力暖通制冷设备有限公司	设立	2014 年 5 月	5,000.00	100.00	4,936.70	-63.30
珠海艾维普信息技术有限公司	设立	2014 年 6 月	10,000.00	100.00	9,059.05	-940.95
格力大松（宿迁）生活电器有限公司	设立	2014 年 9 月	10,000.00	100.00	10,002.32	2.32

### （二）处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市格力电器销售有限公司	5,232,204.48	90.00	注销	2014 年 9 月	公司注销	-733,395.14
珠海振港铸造有限公司	18,484,452.65	100.00	注销	2014 年 9 月	公司注销	530,005.91

续

丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
0.00	5,965,599.62	5,965,599.62	-733,395.14		
0.00	17,954,446.74	17,954,446.74	530,005.91		

### （三）本报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

本公司之孙公司格力美国销售有限责任公司由于资金划转受到限制，本期未将其纳入合并范围。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

### （一）公司近三年利润分配、资本公积金转增股本预案（方案）情况

#### 1. 2014 年度利润分配预案

经中审亚太会计师事务所审计，2014 年以母公司实现净利润 7,080,003,599.12 元为基数，加上年初未分配利润 11,687,732,132.21 元，减去已分配利润 4,511,798,158.50 元，实际可分配利润为 14,255,937,572.83 元。

根据公司董事会九届十八次会议决议，公司 2014 年度利润分配预案为：按公司总股本 3,007,865,439 股计，向全体股东每 10 股派发现金 30.00 元（含税），共计派发现金 9,023,596,317 元，余额转入下年分配；以资本公积金转增股本，按公司总股本 3,007,865,439 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

本次利润分配预案尚待提交公司 2014 年度股东大会批准后方可实施。

#### 2. 2013 年度利润分配方案

按公司总股本 3,007,865,439 股计，向全体股东每 10 股派发现金 15.00 元（含税），共计派发现金 4,511,798,158.50 元，余额转入下年分配。

#### 3. 2012 年度利润分配方案

按公司总股本 3,007,865,439 股计，向全体股东每 10 股派发现金 10.00 元（含税），共计派发现金 3,007,865,439.00 元，余额转入下年分配。

### （二）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2014 年	9,023,596,317.00	14,155,167,229.36	63.75%	14,255,937,572.83
2013 年	4,511,798,158.50	10,870,672,842.47	41.50%	11,793,650,274.21
2012 年	3,007,865,439.00	7,379,666,345.09	40.76%	8,814,610,174.42

## 十三、社会责任情况

公司主动积极履行社会责任，切实维护所有利益相关方的合法权益，用实力去赢得资本市场、消费市场对企业、品牌和产品的认可，用行动推动行业绿色低碳发展。（详见公司发布于巨潮资讯网上的《2014 年度社会责任报告》）

## 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月13日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、国海富兰克林基金、HIGHBRIDGE CAPITAL MANAGEMENT (HK) LTD、惠理投资、Eton Park、Fidelity FIL、ChinaRock Capital Management Limited、上海涌金、TPG-Axon Capital (HK), Ltd、Comgest Asia、Tybourne Capital Management、景泰立丰、广州长金投资管理有限公司、纽银梅隆西部、国联安基金、鼎诺投资、远见资产管理有限公司、韩国投资、东方证券资产管理有限公司、招商基金、景林资产、国投瑞银基金、深圳长润资产管理有限公司	现场参观、谈论公司生产经营情况
2014年02月27日	公司会议室	实地调研	机构	渣打银行(香港)有限公司、PINE RIVER、景顺证券投资信托	谈论公司生产经营情况
2014年03月07日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、国金证券、招商证券、长江证券、银河证券、国信证券、易方达基金、民生投资、广发基金、广发证券、华安基金、天弘基金、国元证券、大摩华鑫、泰康资产管理、招商基金、东北证券、东方港湾、东兴证券、晟泰投资、长城证券、申银万国、上投摩根、工银瑞信、信达证券、银华基金、中金公司、天风证券、交银施罗德、海通证券、中信证券、盟洋投资、东方证券、韩国投资、嘉实基金、财通基金、SMC 中国基金、奕金安投资、华夏基金、中银基金、润晖投资、中投证券、Eton Park、华岩资本等	智能家居交流
2014年05月27日	公司会议室	实地调研	机构	GMY CSPITAL 、 BNP PARIBAS 、野村国际、中国平安资产管理、Citi 银行、马投咨询、里昂证券、中信证券	现场参观、谈论公司生产经营情况
2014年05月13日	杭州	其他	机构	泽熙投资、安信基金、上海鼎锋资产管理有限公司、华商基金、上海世诚投资管理有限公司、璞盈投资、承川资本、泰达宏利、财通证券、太和先机、国联安等	谈论公司生产经营情况
2014年06月17日	香港	其他	机构	canada pension plan investment board、och-ziff、ubp asset management、manulife asset management、marshall wace 、new silk road 、janchor partners 、libra capital、 allard partners 、buena vista 、indus capital 、blackrock 、azentus capital 、alliancebernstein 、amundi 、chianrock capital 、comgest 、eton park、morgan stanley 、overlook investmen.....	谈论公司生产经营情况
2014年06月19日	深圳	其他	机构	大成基金、长城基金、宝盈基金、博时基金、鹏华基金、信达澳银基金、景顺长城基金、深圳盈泰投资管理有限公司、博睿财智控股有限公司、深圳市多和美投资顾问有限公司等	谈论公司生产经营情况
2014年08月28日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券, 长江证券, 招商基金, 中金公司, 银河证券, 申银万国, 东方港湾, 财通证券, 国信证券, 泰康资产, 嘉实基金, 广发基金, 长金投资, 易方达基金, 方正证券, 瑞银证券, 奕金安投资, 新思哲投资), ETON PARK	公司生产经营情况



2014年09月19日	公司会议室	电话沟通	机构	Capital World	公司生产经营情况
2014年09月23日	公司会议室	电话沟通	机构	摩尔资本	公司生产经营情况
2014年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	Wellington Management	公司生产经营情况
2014年11月06日	公司会议室	电话沟通	机构	元大宝来投信	公司生产经营情况
2014年11月01日	公司会议室	电话沟通	机构	瑞讯华识	公司生产经营情况
2014年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	Teng Yue Partners、Henderson-Asia	公司生产经营情况
2014年11月19日	北京	其他	机构	上投摩根、宏信证券、东方证券、华泰柏瑞基金、中国人寿、兴证资产管理、华安财保、泰康资产、三星资产、华夏保险、淡水泉投资、长城人寿、鲍尔太平、银华基金、拾贝投资、工信瑞银、南方基金	公司生产经营情况
2014年11月24日	公司会议室	实地调研	机构	挪威银行	公司生产经营情况
2014年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、知著投资、中信证券、工信瑞银	公司生产经营情况
2014年12月05日	海口	其他	机构	国金通用、华泰保险、象舆行投资、华商基金、合众资产、信达澳银	公司生产经营情况
2014年12月10日	深圳	其他	机构	中财招商、南方基金、博信资本、南方基金、博信资本、华鑫基金、融通基金、涌金投资、招商证券	公司生产经营情况
2014年12月11日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、中银国际、华宝投资	公司生产经营情况
2014年12月12日	三亚	其他	机构	中信证券、Investec、里昂证券、广发基金、国联安基金、荷宝投资、台湾复华投信、盛喜登国际中国部、Matthews Asia 铭基基金、Matthews Asia 铭基基金	公司生产经营情况
2014年12月16日	公司会议室	电话沟通	机构	摩根大通资产管理	公司生产经营情况
2014年12月17日	深圳	其他	机构	景顺长城、博裕资本、东海投资、天马资产、中银基金、国信证券、民生通惠、智诚海威、中信证券、博时基金、东方港湾、东方证券、泰达宏利、源乐晟、博裕资本、招商基金、鹏华基金、安信证券	公司生产经营情况
2014年12月26日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、华商基金、长金投资、泰康保险、持久投资	展厅参观及公司生产经营情况介绍
接待次数					24
接待机构数量					215

## 第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况。

中审亚太会计师事务所有限公司就公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的出具了中审亚太审字(2015)010215-1号《2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》(详见公司发布于巨潮资讯网的此报告)。

三、报告期内，公司没有收购及出售资产、吸收合并事项。

四、报告期内，公司重大日常关联交易情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事任总经理的企业	销售商品	销售收入	市场价格	6,892,131,704.23	4.92	先款后货
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司监事任总经理的企业	销售商品	销售收入	市场价格	11,177,450,876.23	7.98	先款后货

五、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

六、报告期内，公司无重大对外担保事项。

七、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内，公司或持股 5%以上股东没有对外公开披露承诺事项。

九、公司聘任、解聘会计师事务所的情况及支付报酬情况。

2014年5月20日，公司召开的2013年度股东大会审议通过《续聘中审亚太会计师事务所有限公司为公司2014年审计机构》，续聘中审亚太会计师事务所有限公司为本公司2014年度审计机构。公司为2014年度审计支付给会计师事务所的报酬是310万元(不含差旅费)。

中审亚太会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务的连续年限为12年。

十、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公司公开谴责的情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	21,653,875	0.72%				-257,699		21,396,176	0.71%
高管股份	21,653,875	0.72%				-257,699		21,396,176	0.71%
二、无限售条件股份	2,986,211,564	99.28%				+257,699		2,986,469,263	99.29%
人民币普通股	2,986,211,564	99.28%				+257,699		2,986,469,263	99.29%
三、股份总数	3,007,865,439	100%						3,007,865,439	100%

### 二、股票发行与上市情况

#### （一）近三年公司发行股票情况

依据中国证监会证监许可[2011]1500号《关于核准珠海格力电器股份有限公司增发股票的批复》，2012年公司公开发行189,976,689股，发行价格为17.16元/股，募集资金总额3,259,999,983.24元，扣除发行费用64,712,976.37元，募集资金净额3,195,287,006.87元。经深圳证券交易所批准，公司本次增发的新股共计189,976,689股于2012年2月3日上市。

#### （二）公司没有内部职工股。

#### （三）公司股东情况

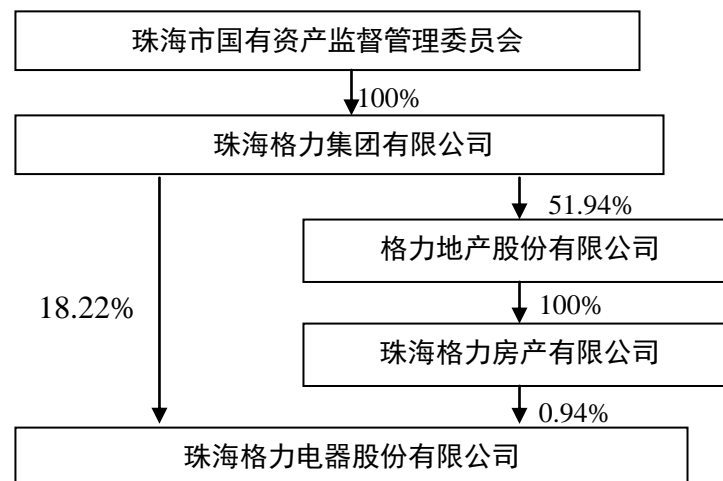
报告期末股东总数		71,095	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		102,615		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
						股份状态	数量
珠海格力集团有限公司	国有法人	18.22%	548,127,812	0	548,127,812	质押	464,073,750
河北京海担保投资有限公司	境内非国有法人	9.09%	273,479,971	+19,050,495	273,479,971		
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
					股份种类	数量	
珠海格力集团有限公司				548,127,812	人民币普通股	548,127,812	
河北京海担保投资有限公司				273,479,971	人民币普通股	273,479,971	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL				79,756,372	人民币普通股	79,756,372	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC				70,947,694	人民币普通股	70,947,694	
YALE UNIVERSITY				63,822,993	人民币普通股	63,822,993	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED				49,165,895	人民币普通股	49,165,895	

UBS AG	43,967,705	人民币普通股	43,967,705
中国光大资产管理有限公司—客户资金（交易所）	41,995,456	人民币普通股	41,995,456
易方达资产管理（香港）有限公司—客户资金	38,449,557	人民币普通股	38,449,557
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO	28,889,317	人民币普通股	28,889,317
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

#### （四）公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本（万元）	主要经营业务
珠海格力集团有限公司	董明珠	1990.12.15	19253718-6	80,000	投资与资产管理；企业管理服务、企业策划；其他商务服务（不含许可经营项目）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	格力集团是珠海市国企目前规模最大、实力最强的企业集团之一，以国际视野、高端谋略，推行“集团多元化、各子公司专业化”的发展模式，大力发展现代制造业、房地产开发、海岛旅游开发三大业务板块，推进格力集团资产证券化、品牌国际化、产业规模化，打造成为有较强核心竞争力、有自主知识产权、管理先进的国际一流企业，跻身世界 500 强。2014 年预计实现营业收入 1423 亿元，同比增长 15.6%；预计实现净利润 143 亿元，同比增长 30.22%。此外格力集团还承担了投资入股中航通用飞机公司等政府工程。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，格力集团直接控股格力地产股份有限公司 51.94% 的股份。				

#### （五）实际控制人与公司之间的产权和控制关系：



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期变动数量(股)	期末持股数(股)
董明珠	董事长、总裁	现任	女	60	2012年5月25日	2015年5月25日	21,148,846	+57,900	21,206,746
孟祥凯	董事	现任	男	53	2013年5月20日	2015年5月25日	0	+8,500	8,500
望靖东	副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	647,888	-161,972	485,916
合计	--	--	--	--	--	--	21,796,734	-95,572	21,701,162

报告期内，公司如下任董事、监事、高管持股数量没有发生变动，具体如下：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初、期末持股数(股)
黄辉	董事、副总裁、总工程师	男	50	2012年5月25日	2015年5月25日	3,687,500
鲁君四	董事	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	0
张军督	董事	男	54	2012年5月25日	2015年5月25日	0
冯继勇	董事	男	43	2012年5月25日	2015年5月25日	0
贺小勇	独立董事	男	42	2012年5月25日	2015年5月25日	0
唐国平	独立董事	男	50	2014年5月20日	2015年5月25日	0
王如竹	独立董事	男	50	2014年5月20日	2015年5月25日	0
许楚镇	监事会主席	男	56	2013年9月24日	2015年5月25日	0
郭书战	监事	男	58	2012年5月25日	2015年5月25日	0
王丽琴	职工监事	女	38	2014年10月15日	2015年5月25日	0
庄培	副总裁	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	2,977,601
陈伟才	副总裁	男	42	2013年9月3日	2015年5月25日	0
朱恒鹏	独立董事(离任)	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	0
钱爱民	独立董事(离任)	女	43	2012年5月25日	2015年5月25日	0
许鹏	职工监事(离任)	男	34	2012年5月25日	2014年10月15日	0
合计	--	--	--	--	--	6,665,101

### 二、董事、监事、高级管理人员任职情况

#### (一) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

##### ○董事长、总裁董明珠女士

2001年4月至今，任公司总裁；2012年5月至今，任公司董事长。

1990 年加入公司至今，历任公司业务经理、经营部副部长、部长、销售公司经理、副总经理、总经理、副董事长等职务；目前兼任格力集团、合肥格力、武汉格力、郑州格力等董事长；2012 年 8 月至今任金蝶国际集团有限公司非执行董事；连任第十届、第十一届和第十二届全国人大代表，担任民建中央常委、全国妇联第十届执委会委员、联合国“城市可持续发展宣传大使”、中国家电协会副理事长、中国社会经济调查研究中心理事会理事、广东省妇联执委会委员、广东省女企业家协会副会长、珠海市女企业家协会会长、珠海市红十字会荣誉会长等职务。

先后被西北大学、中山大学管理学院和山东大学聘为兼职教授，被南京工业大学管理学院聘为“MBA 校外导师”，被中国科技大学管理学院聘为 MBA“课程教授”、被北京师范大学珠海分校和对外经济贸易大学聘为客座教授、被中南财经政法大学聘为兼职教授和 MBA 教育顾问委员会委员，受邀出任 2014 年夏季达沃斯年会导师，受聘出任上海交大创业学院战略专家咨询委员会委员，被国家发展和改革委员会聘任为国家“十三五”规划专家委员会委员、广东省政府聘为企业家顾问、政府决策咨询顾问委员会委员、合肥市政府聘为合肥市（家电）产业发展顾问等。

### ○董事孟祥凯先生

2010 年 3 月至 2014 年 8 月，任中国航空工业集团公司副总经济师；2010 年 3 月至 2014 年 8 月，历任中航通用飞机公司董事长、总经理、党委书记、法人代表；2013 年 5 月至 2014 年 8 月，任中航重机股份有限公司董事长；2014 年 8 月至今，任珠海格力集团有限公司党委书记、珠海格力电器股份有限公司董事。第十一届、十二届全国人大代表。

### ○董事鲁君四先生

2006 年 5 月至今任公司董事。2004 年 1 月起任珠海格力集团有限公司董事、副总裁，2012 年 5 月起任珠海格力集团有限公司副董事长；2014 年 3 月起任珠海投资控股有限公司董事长。2008 年 6 月起任格力地产股份有限公司董事长；2009 年 11 月起兼任格力地产股份有限公司总经理。中国土木协会总会理事，广东省房地产协会常务副会长，政协珠海市第八届委员会常务委员兼经济委员会副主任。

### ○董事、副总裁、总工程师黄辉先生

2000 年 8 月至今，任公司副总裁，2007 年 5 月至今，任公司总工程师，2012 年 5 月至今任公司董事。兼任格力大金机电设备有限公司董事长、国家节能环保制冷设备工程技术研究中心主任、华中科技大学能源与动力工程学院硕士兼职导师、国际制冷学会 B2 委员会委员、中国制冷学会副理事长、中国质量协会第九届理事会理事、全国家用电器标准化技术委员会委员、中国电器工业协会工业日用电器分会副理事长、广东省科技库专家、广东省制冷学会副理事长、广东省轻工业协会副会长、广东省标准化研究院科技委员会委员、珠海市市长质量奖评定委员会委员、《日用电器》杂志编委会副主任、《制冷学报》编委。

### ○董事张军督先生

1999 年 9 月至今，任浙江通诚格力电器有限公司董事长。2012 年 8 月至今兼任浙江盛世欣兴格力贸易有限公司总经理。2012 年 5 月至今任公司董事。

### ○董事冯继勇先生

2007 年至今，北京中伦律师事务所合伙人。2012 年 5 月至今任公司董事。目前为中华全国律师协会会员、北京律师协会会员，同时兼任北京律师协会私募与风险投资委员会副主任、中国人民大学高礼研究院秘书长、中国人民大学律师学院客座教授。

### ○独立董事贺小勇先生

2006 年 3 月至今，任华东政法大学国际经济法教授，博士研究生导师。2009 年 5 月至今，任公司独立董事。

### ○独立董事唐国平先生

2000 年 6 月至今，任中南财经政法大学会计学院教授，博士生导师。2009 年 5 月至今，任河南新开源股份有限公司独立董事，2009 年 8 月至今，任中发科技股份有限公司独立董事，2013 年 6 月至今，任武汉锅炉股份有限公司独立董事，2014 年 5 月至今，任公司独立董事。

### ○独立董事王如竹先生

1994 年 12 月至今，任上海交通大学教授，制冷与低温工程研究所所长。2008 年开始任教育部太阳能发电及制冷工程研究中心主任。2012 年迄今，任中国制冷学会副理事长。2014 年 5 月至今，任公司独立董事。

### ○监事会主席许楚镇先生

1999 年 5 月至 2011 年 5 月任力合股份有限公司董事总经理。其间:2002 年至 2011 年 5 月兼任珠海力合环保有限公司董事总经理、副董事长; 2009 年 8 月至 2011 年 5 月兼任珠海力合投资有限公司董事长。2011 年 5 月至 2012 年 5 月任珠海水务集团有限公司副总工程师; 其间: 兼任力合股份有限公司董事。2012 年 5 月起至今任珠海国资委专职董事、监事, 其间: 兼任珠海港控股集团有限公司监事会主席、珠海港股份有限公司监事会主席、力合股份有限公司董事、珠海投资控股有限公司监事会主席、珠海免税集团有限公司董事; 2013 年 9 月起兼任本公司监事会主席。

### ○监事郭书战先生

2006 年 8 月至今, 任河北京海担保投资有限公司董事长; 2012 年 8 月至今任河南盛世欣兴格力贸易有限公司总经理; 2012 年 5 月至今任公司监事。

### ○职工代表监事王丽琴女士

2004 年 4 月至 2010 年 7 月, 任职珠海格力电器股份有限公司人力资源部人事主管; 2010 年 8 月至今任珠海格力电器股份有限公司人力资源部负责人。2014 年 10 月起任职工代表监事。

### ○副总裁庄培先生

2002 年至 2003 年 4 月, 任公司总裁助理; 2003 年 4 月至今, 任公司副总裁。

### ○副总裁、财务负责人、董事会秘书望靖东先生

2002 年 11 月至 2006 年 4 月, 历任公司财务部部长、采购部部长、审计部部长; 2006 年 4 月至 2009 年 9 月, 任公司总裁助理; 2008 年 1 月至今, 任公司财务负责人; 2009 年 7 月至今, 任公司董事会秘书; 2009 年 10 月至今, 任公司副总裁、财务负责人、董事会秘书。

### ○副总裁陈伟才先生

1993 年 7 月至 2008 年 4 月任广州市公安局东山区(越秀区)华乐派出所办事员、科员、副主任科员、副所长、所长; 2005 年 7 月至 2008 年 4 月广州市东山区(越秀区)华乐街党工委副书记(兼); 2008 年 4 月至 2013 年 7 月任广州市公安局人事处副处长、处长; 2008 年 10 月至 2012 年 2 月广州公安民警基金会办公室主任(兼); 2013 年 9 月至今任公司副总裁。



## (二) 现任董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职单位	在股东单位的职务	任期
董明珠	珠海格力集团有限公司	董事长、法定代表人	2012 年 5 月至今
鲁君四	珠海格力集团有限公司	副董事长	2012 年 5 月至今
	珠海格力房产有限公司	董事长、法定代表人	2006 年 9 月至今
郭书战	河北京海担保投资有限公司	董事长、法定代表人	2006 年 8 月至今

## 三、董事、监事、高级管理人员的报酬情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司董事会制定了《经营者年薪制试行办法》，年薪包括基本岗位年薪及激励年薪。董事会根据公司的经营业绩按《经营者年薪制试行办法》决定给经营者的报酬。董事、监事在公司任职的，按经营者领取报酬，没有在公司任其他职务的董事、监事不在公司领取报酬。

## (二) 报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬的情况：

姓名	职务	任职状态	从公司获得的报酬总额 (元)	报告期末实际所得报酬 (元)
董明珠	董事长，总裁	现任	7,197,200	4,188,047
孟祥凯	董事	现任	0	0
鲁君四	董事	现任	0	0
黄 辉	董事、副总裁	现任	5,000,000	2,955,986
张军督	董事	现任	0	0
冯继勇	董事	现任	0	
贺小勇	独立董事	现任	120,000	100,800
唐国平	独立董事	现任	72,273	60,778
王如竹	独立董事	现任	72,273	60,778
许楚镇	监事会主席	现任	0	0
郭书战	监事	现任	0	0
王丽琴	职工代表监事	现任	683,778	533,447
庄 培	副总裁	现任	2,700,000	1,693,531
望靖东	副总裁、财务总监、董秘	现任	3,400,000	2,066,123
陈伟才	副总裁	现任	1,000,000	538,886

朱恒鹏	独立董事	离任	47,727	40,091
钱爱民	独立董事	离任	47,727	40,091
许鹏	职工代表监事	离任	494,648	406,652
合计	--	--	20,835,626	12,685,210

#### 四、报告期内被选举、离任的董事、监事，以及聘任或解聘高级管理人员的情况

报告期内，监事会主席陈辉因工作调动离任，选举许楚镇为第九届监事会主席；独立董事朱恒鹏、钱爱民满六年辞任，聘任唐国平、王如竹为独立董事；许鹏辞任职工代表监事，职工代表大会选举王丽琴接任职工代表监事。

#### 五、报告期内核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事，高级管理人员）

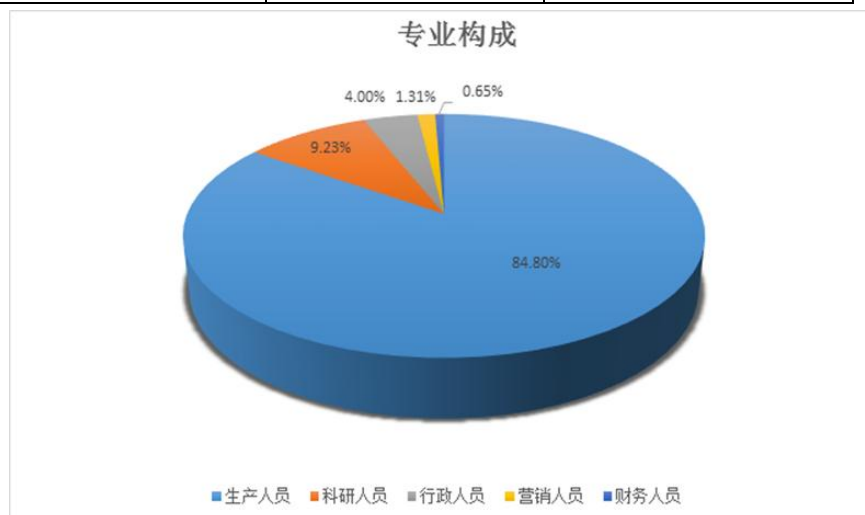
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事，高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员稳定。

#### 六、公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司在职工 71,419 人。

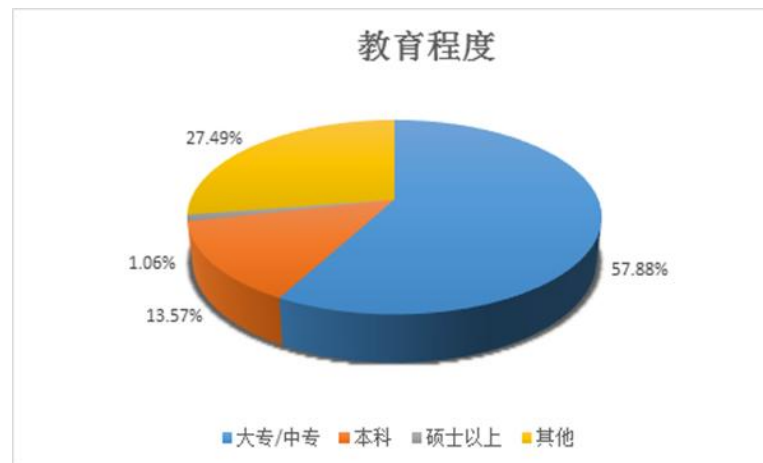
##### （一）员工专业构成：

专业构成	人数	比例
生产人员	60,565	84.80%
科研人员	6,594	9.23%
行政人员	2,857	4.00%
营销人员	938	1.31%
财务人员	465	0.65%
合计	71,419	100.00%



## (二) 员工教育程度:

教育程度	人数	比例
大专/中专	41,340	57.88%
本科	9,691	13.57%
硕士以上	755	1.06%
其他	19,633	27.49%
合计	71,419	100.00%



(三) 公司需承担费用的退休人员 251 人。

## (四) 员工薪酬政策

公司根据宏观经济环境、公司经营效益，为员工提供行业、地区有竞争力的薪资水平；同时根据国家法律法规和企业实际情况，建立规范化、系统化的薪资管理体系，为员工获得合法和应有的劳动报酬提供保证，并建立管理职、专业职的双轨道职业发展机制，为有能力、有业绩的人员提供多途径的职业发展通道，全面构建吸引人才、保留人才、激励人才的用人机制。

## (五) 员工培训计划

格力坚信人才投入是企业发展的宝贵资本，公司每年严格按照国家规定计提员工培训教育经费，实行专款专用，只要有合理的培训需求，公司均给予充足的经费保障。

格力建立了员工培训中心，培训设施齐全、管理高效有序的培训中心共设有 11 间综合性培训教室（其中多媒体教室 8 间，电教室 1 间，实操技能教室 2 间），可同时容纳学员 800 人，日常教室利用率达到 90% 以上。

同时，公司筹建了独具特色的“新员工实操训练基地、质量意识教育基地、售后技术实操训练基地、海外客户实操训练基地”四大实训场地，真正将技能人才的动手能力培养落到实处。

格力发掘和培养了一支“勤于实践、善于总结、乐于分享”的内部兼职讲师队伍，成为内部经验及文化传承的重要推动力量。截至 2014 年底，公司已拥有公司级内部讲师 150 余名（不含各单位二三级讲师），这支队伍汇聚了研发、生产、营销、管理等各个领域、各个层次的专家和骨干，开发出了“精益生产、质量管理、技术研发、企业管理、物流采购、环境安全、职业素养”七大类别超过 200 门精品课程，为公司内部人才培育提供了强大的师资支持。

与此同时，格力与德国达姆斯塔特工业大学、清华大学、华中科技大学等国内外知名高校、科研院所，及数十家国内知名培训咨询机构保持着长期的人才培养互动，为公司员工提供顶尖师资资源。

格力扎扎实实落实公司、部门、科室三级机构的人才培养责任，深度挖掘公司各业务单位及群体的学习发展需求，以此为基础形成了覆盖全员、互为补充的递进式年度培训计划体系；并针对各关键岗位序列开发专项培养项目，如“逐梦格力”大学生训练营、中基层干部训练营、高级技能人才训练营等。

2014 年，格力电器仅总部就累计开展培训 12,600 多场，培训近 40 万人次，累计培训学时约 140 万小时。

格力在培训教育模式上开展创新实践，先后创建一线员工“2+2”入职标准化训练模式、大学生“6-1-3”培训支持体系，并积极引入心智训练、团队拓展和标杆学习、行动学习等新形式、新技术，在班组长训练营、主管训练营、大学生培养等工作中产生了显著的培训效果。而“掌上课堂”的移动学习渠道的引入，也为各类培训更高效的实现全员覆盖、适时学习和针对性发展提供了可能。

为培育面向一线市场人员的专业能力，格力建立了覆盖全国销售公司及海外市场的产品及售后技术培训体系；建立了由总部、销售公司、一线网点骨干人员构成的三级讲师队伍，开发了涵盖“家用、商用、生活电器、售后服务”四大板块的售前售后课程资源，并通过专场培训、线上培训、APP 移动学习等多种手段将即时的学习资源投放至一线，通过多种形式的培养措施持续提升一线人员对消费者的服务水平。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及国家有关法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》，建立规范的公司法人治理结构和三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，并不断推动公司规范运作水平，维护了投资者和公司利益。

公司的治理符合《公司法》及中国证监会有关上市公司治理的要求。

报告期内，公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》和《对外信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。同时严格依据公司《信息管理办法》、《公司保密管理办法》、《重大信息内部报告制度》以及《内幕信息知情人报备制度》做好信息管理，尤其是内幕信息的规范管理，切实避免了内幕信息泄露和内幕交易行为的发生。

报告期内，公司修订了《投资者投诉工作处理制度》。

### 二、报告期内召开股东大会的情况

#### （一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 20 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务报告》、《2013 年度报告》及其《摘要》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2014 年开展外汇资金交易业务专项报告》、《关于 2014 年日常关联交易预计的议案》、《公司章程修正案》、《关于更换部分独立董事的议案》、《关于补选公司董事的议案》	全部通过	2014 年 5 月 21 日	巨潮资讯网（2014-22）《2012 年年度股东大会决议公告》等

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### （一）独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加董事会次数	亲自出席（次）	现场出席（次）	通讯方式（次）	委托出席（次）
朱恒鹏	3	3	0	3	0
钱爱民	3	3	1	2	0
贺小勇	6	6	1	5	0

唐国平	3	3	1	2	0
王如竹	3	3	0	3	0
独立董事列席股东大会次数			贺小勇、唐国平列席了公司 2013 年度股东大会。		

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他事项没有提出异议。

## （三）独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事能够以公司和股东的最大利益为行为准则，按照有关规定，忠实履行自己的职责，出席董事会会议，认真审议各项议题，在公司经营管理方面提出了建议和意见，对公司董事会正确决策、提高管理水平、规范运作等起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益。

## 四、董事会在下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会履职情况

根据公司《审计委员会议事规则》，审计委员会主要负责对公司内、外部审计进行了沟通、监督和核查等工作：

1. 与公司年度审计会计师事务所就审计计划、业务约定书、风险和控制等事项进行了充分的沟通。

2. 在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司初步编制的财务报表，认为该报表在所有重大方面反映了公司目前的财务状况。

3. 在年审注册会计师出具初步意见后，审计委员会审阅了公司财务报表，并对重要事项及可能对财务报表有潜在影响的主要会计估计事项、审计调整事项和重要的会计政策与会计师事务所进行了沟通，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同意在此报表的基础上编制 2014 年年度报告。

4. 审计委员会审阅了经审计师审计后的 2014 年度财务报表，认为该报表在所有重大方面公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量，同意提交董事会审议。

5. 审计委员会总结并评价了中审亚太会计师事务所从事本年度公司审计工作，认为年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了

审计工作，建议公司继续聘任中审亚太会计师事务所为公司 2015 年度审计机构。

### （二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，根据《经营者年薪制试行办法》，对公司董事、监事和高级管理人员所披露的年度报酬情况进行了审核，经审核公司董事、监事和高级管理人员所披露的年度报酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，按公司工资管理规定支付。

### （三）提名委员会

董事会提名委员会依据《提名委员会议事规则》开展工作，报告期内，审议了董事聘任事项，审查了相关人员的任职资格情况。

## 五、监事会工作情况

报告期内，公司监事会认真履行了《公司章程》所赋予的职责，充分发挥监督职能，对公司运作、内部规章制度执行情况进行检查，以及对公司董事、高级管理人员履职情况进行监督；公司监事会在监督活动中没有发现公司存在风险，对监督事项无异议。

报告期内，监事会共召开六次会议，有关工作情况详见公司发布于巨潮资讯网上的《2014 年度监事会工作报告》。

## 六、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司法人治理结构健全，与控股股东格力集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、公司与控股股东格力集团不存在同业竞争情况

## 八、公司对高级管理人员的考评及激励机制、奖励制度的建立与实施

报告期内，公司董事会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，实行以德、能、勤、绩等方面的工作成果为内容的分配考核制度。公司坚持合理、公平、公正的原则，注重物质激励与精神激励相结合。在物质激励方面，公司注意合理控制奖励档次，适当拉开奖励差距，同时注重奖励的时机和频率。在精神激励方面，公司注意把公司目标与高管的奉献精神、社会责任感、事业成就感相结合。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据财政部、审计署等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》要求，在质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系、限制物质管理体系和消费品管理体系成功整合并有效运行的基础上，与公司实施多年的卓越绩效管理有效结合，将内部控制规范实施与提升公司内部管理水平融合起来，建立健全内控管理制度，细化各业务流程关键控制活动的监控。公司建立的相关控制政策和程序主要包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括母公司及子公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 99%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 99%。

### 二、董事会关于内控责任的声明

公司董事会已审议通过了公司《2014 年度内部控制评价报告》，公司董事会及全体董事保证公司的内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的的目标即合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，实现公司发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。内部控制的有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而发生改变，公司内部控制的检查监督机制在运作过程中一旦发现内控缺陷，公司将立即采取整改措施，确保内部控制不存在重大遗漏。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规



范》及其配套指引、财政部发布的《内部会计控制规范》、深圳证券交易所《主板上市公司指引》以及广东证监局关于做好上市公司内部控制规范的通知等相关规定、要求作为建立财务报告内部控制的依据。

#### 四、内部控制评价报告

公司于 2015 年 4 月 28 日在巨潮资讯网发布《2014 年度内部控制评价报告》。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

#### 五、内部控制审计报告

中审亚太会计师事务所有限公司对截止 2014 年 12 月 31 日公司内部控制有效性的认定进行了审核，出具了中审亚太审字(2015)010215-2 号《内部控制审计报告》：格力电器公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。该报告于 2015 年 4 月 28 日在巨潮资讯网发布。

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，该制度详细规范了公司年报重大差错的认定和责任追究程序，责任追究的形式及种类等。

报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

中审亚太审字(2015)010215 号

珠海格力电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海格力电器股份有限公司(以下简称格力电器公司)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是格力电器公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和

公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，格力电器公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了格力电器公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国·北京市

中国注册会计师：韩振平

（签名并盖章）

中国注册会计师：龚静伟

（签名并盖章）

二〇一五年四月二十五日

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	54,545,673,449.14	38,541,684,470.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	七（二）	84,177,518.23	1,246,106,661.88
应收票据	七（三）	50,480,571,355.46	46,297,242,328.98
应收账款	七（四）	2,661,347,628.69	1,849,275,342.79
预付款项	七（五）	1,591,487,357.94	1,498,649,670.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（六）	1,242,145,987.65	729,559,642.90
应收股利			
其他应收款	七（七）	380,598,514.05	346,419,748.75
买入返售金融资产			
存货	七（八）	8,599,098,095.97	13,122,730,425.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（九）	558,378,915.97	118,029,517.22
<b>流动资产合计</b>		<b>120,143,478,823.10</b>	<b>103,749,697,809.77</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款	七（十）	6,441,703,560.98	4,565,455,698.91
可供出售金融资产	七（十一）	2,150,098,933.13	805,932,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（十二）	92,213,098.24	97,568,533.30
投资性房地产	七（十三）	507,901,502.13	503,056,462.68
固定资产	七（十四）	14,939,279,647.88	14,034,138,414.45
在建工程	七（十五）	1,254,347,204.10	1,861,677,013.76
工程物资			
固定资产清理		7,721,410.44	6,294,341.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（十六）	2,480,294,029.03	2,370,179,675.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十七）	20,948,267.49	42,665,255.34
递延所得税资产	七（十八）	8,192,962,003.36	5,682,613,181.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,087,469,656.78</b>	<b>29,969,581,177.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>156,230,948,479.88</b>	<b>133,719,278,987.40</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（十九）	3,578,773,331.48	3,316,971,153.31
向中央银行借款	七（二十）	17,457,000.00	37,413,972.46
吸收存款及同业存放	七（二十一）	806,513,124.48	542,265,495.74
拆入资金	七（二十二）		300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	七（二十三）	215,703,496.13	
应付票据	七（二十四）	6,881,963,087.81	8,230,208,196.99
应付账款	七（二十五）	26,784,952,481.63	27,434,494,665.72
预收款项	七（二十六）	6,427,722,358.11	11,986,433,741.28
卖出回购金融资产款	七（二十七）	586,000,000.00	186,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（二十八）	1,550,498,218.68	1,640,155,578.39
应交税费	七（二十九）	8,308,872,126.00	6,174,662,245.23
应付利息	七（三十）	36,177,925.90	25,480,292.28
应付股利	七（三十一）	707,913.60	707,913.60
其他应付款	七（三十二）	2,546,377,288.42	4,793,778,485.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七（三十三）	2,061,490,867.16	923,447,998.14
其他流动负债	七（三十四）	48,585,312,868.93	30,916,369,463.68
<b>流动负债合计</b>		<b>108,388,522,088.33</b>	<b>96,508,389,202.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七（三十五）	2,258,969,252.88	1,375,348,442.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七（三十六）	106,716,248.00	92,923,562.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七（三十七）	88,443,188.87	39,920,603.17
递延所得税负债	七（十八）	256,846,691.62	328,943,054.49
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,710,975,381.37</b>	<b>1,837,135,662.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,099,497,469.70</b>	<b>98,345,524,864.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（三十八）	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（三十九）	3,191,266,065.71	3,186,500,428.93
减：库存股			
其他综合收益	七（四十）	17,746,707.54	672,512.77
专项储备			
盈余公积	七（四十一）	2,958,088,564.43	2,958,088,564.43
一般风险准备	七（四十二）	136,364,066.72	47,114,066.72
未分配利润	七（四十三）	34,841,323,981.28	25,289,645,738.38
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>44,152,654,824.68</b>	<b>34,489,886,750.23</b>
少数股东权益		978,796,185.50	883,867,372.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,131,451,010.18</b>	<b>35,373,754,122.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>156,230,948,479.88</b>	<b>133,719,278,987.40</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		56,549,689,744.49	39,503,710,543.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		84,177,518.23	916,366,023.72
应收票据		49,431,835,044.64	45,309,194,550.85
应收账款	十八(一)	867,519,605.52	772,755,153.09
预付款项		2,372,298,627.17	597,286,598.10
应收利息		1,444,828,732.56	794,608,647.89
应收股利			
其他应收款	十八(二)	690,428,604.35	804,546,552.00
划分为持有待售的资产			
存货		6,628,236,813.58	9,301,853,183.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,535,051.53	100,853,889.36
<b>流动资产合计</b>		<b>118,154,549,742.07</b>	<b>98,101,175,142.64</b>
非流动资产：			
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	十八(三)	6,537,975,197.84	5,978,184,120.05
投资性房地产		32,814,796.21	34,059,734.65
固定资产		3,644,985,397.40	3,621,368,109.21
在建工程		19,774,148.54	216,275,796.27
工程物资			
固定资产清理		5,719,971.02	5,685,130.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		230,278,938.39	217,012,134.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,600,112,360.47	5,288,973,862.76
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,071,660,809.87</b>	<b>15,361,558,887.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>136,226,210,551.94</b>	<b>113,462,734,030.31</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 母公司资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,371,499,779.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,999,909,205.58	7,564,036,735.17
应付账款		36,838,580,264.43	31,379,703,785.95
预收款项		8,524,176,232.97	13,777,662,550.34
应付职工薪酬		799,500,790.48	766,672,180.18
应交税费		7,188,383,987.01	5,072,733,232.61
应付利息		2,054,740.94	14,751,236.87
应付股利		602,881.87	602,881.87
其他应付款		574,663,407.65	540,716,495.94
一年内到期的非流动负债		1,571,943,705.56	205,007,550.84
其他流动负债		48,688,587,593.39	30,634,828,689.00
<b>流动负债合计</b>		<b>110,188,402,809.88</b>	<b>91,328,215,117.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,258,969,252.88	887,608,831.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		106,716,248.00	92,923,562.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		66,958,361.74	23,932,402.89
递延所得税负债		229,362,324.98	258,933,140.83
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,662,006,187.60</b>	<b>1,263,397,937.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>112,850,408,997.48</b>	<b>92,591,613,055.22</b>
<b>所有者权益（或股东权益）</b>			
实收资本（或股本）		3,007,865,439.00	3,007,865,439.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,198,838,934.25	3,194,073,297.47
减：库存股			
其他综合收益		-42,371,423.77	25,919,074.26
专项储备			
盈余公积		2,955,531,032.15	2,955,531,032.15
未分配利润		14,255,937,572.83	11,687,732,132.21
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>23,375,801,554.46</b>	<b>20,871,120,975.09</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>136,226,210,551.94</b>	<b>113,462,734,030.31</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 合并利润表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>140,005,393,975.58</b>	<b>120,043,070,005.50</b>
其中：营业收入	七（四十四）	137,750,358,395.70	118,627,948,208.59
利息收入	七（四十五）	2,254,051,643.70	1,414,765,072.50
已赚保费			
手续费及佣金收入		983,936.18	356,724.41
<b>二、营业总成本</b>		<b>123,258,979,560.09</b>	<b>109,488,565,290.30</b>
其中：营业成本	七（四十四）	88,022,127,671.48	80,385,939,822.61
利息支出	七（四十五）	709,764,677.17	491,963,953.22
手续费及佣金支出		325,646.90	263,933.63
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（四十六）	1,362,424,851.83	956,169,816.52
销售费用	七（四十七）	28,889,995,658.43	22,508,931,701.70
管理费用	七（四十八）	4,818,168,572.74	5,086,262,055.73
财务费用	七（四十九）	-942,244,684.38	-133,358,976.73
资产减值损失	七（五十）	398,417,165.92	192,392,983.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（五十一）	-1,381,551,572.38	990,563,610.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七（五十二）	724,364,437.91	717,337,242.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,600,894.26	2,855,797.81
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,089,227,281.02</b>	<b>12,262,405,567.93</b>
加：营业外收入	七（五十三）	706,063,784.96	684,199,623.10
其中：非流动资产处置利得		1,460,226.01	2,022,174.47
减：营业外支出	七（五十四）	42,860,380.20	55,285,776.71
其中：非流动资产处置损失		15,064,547.24	3,782,455.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>16,752,430,685.78</b>	<b>12,891,319,414.32</b>
减：所得税费用	七（五十五）	2,499,475,873.82	1,956,168,768.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,252,954,811.96</b>	<b>10,935,150,646.19</b>
归属于母公司所有者的净利润		14,155,167,229.36	10,870,068,311.47
少数股东损益		97,787,582.60	65,082,334.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>21,182,412.93</b>	<b>-28,355,450.41</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,074,194.77	-25,338,646.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-12,874,330.00	12,994,580.00
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-12,874,330.00	12,994,580.00
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		29,948,524.77	-38,333,226.47
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		55,729,416.52	-27,497,787.69
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分		-55,416,168.02	1,234,495.04
5、外币财务报表折算差额		29,635,276.27	-12,069,933.82
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,108,218.16	-3,016,803.94
<b>七、综合收益总额</b>		<b>14,274,137,224.89</b>	<b>10,906,795,195.78</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,172,241,424.13	10,844,729,665.00
归属于少数股东的综合收益总额		101,895,800.76	62,065,530.78
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十九（二）	4.71	3.61
（二）稀释每股收益	十九（二）	4.71	3.61

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄



## 母 公 司 利 润 表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十八（四）	<b>130,386,872,511.80</b>	<b>113,451,559,029.47</b>
减：营业成本	十八（四）	91,513,904,545.52	83,523,033,950.67
营业税金及附加		926,927,025.43	720,276,631.67
销售费用		29,127,545,268.62	22,119,107,243.50
管理费用		2,276,709,422.04	2,533,835,319.13
财务费用		-1,939,847,457.08	-821,675,588.83
资产减值损失		10,746,773.18	139,947.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-832,188,505.49	839,260,888.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十八（五）	557,810,947.37	578,699,101.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,600,894.26	2,855,797.81
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,196,509,375.97</b>	<b>6,794,801,515.91</b>
加：营业外收入		63,071,370.44	60,791,489.21
其中：非流动资产处置利得		1,033,268.95	
减：营业外支出		1,924,639.82	10,455,345.32
其中：非流动资产处置损失		1,187,459.35	663,466.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,257,656,106.59</b>	<b>6,845,137,659.80</b>
减：所得税费用		1,177,652,507.47	858,836,652.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,080,003,599.12</b>	<b>5,986,301,007.79</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-68,290,498.03</b>	<b>14,229,075.04</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-12,874,330.00	12,994,580.00
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-12,874,330.00	12,994,580.00
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-55,416,168.03	1,234,495.04
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分		-55,416,168.03	1,234,495.04
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>7,011,713,101.09</b>	<b>6,000,530,082.83</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 合并现金流量表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,534,451,083.44	70,211,403,596.83
客户存款和同业存放款项净增加额		264,247,628.74	461,187,484.76
向中央银行借款净增加额		-19,956,972.46	37,413,972.46
向其他金融机构拆入资金净增加额		-300,000,000.00	300,000,000.00
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		2,015,284,122.18	1,284,480,138.27
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		400,000,000.00	-164,000,000.00
收到的税费返还		511,576,234.70	468,525,066.80
收到其他与经营活动有关的现金	七（五十六）	2,134,366,849.23	3,032,456,938.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,539,968,945.83</b>	<b>75,631,467,197.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,816,900,119.58	38,588,727,356.34
客户贷款及垫款净增加额		1,919,045,339.22	2,562,076,948.65
存放中央银行和同业款项净增加额		1,826,853,861.00	1,491,888,457.98
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		702,953,382.13	490,024,872.84
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,730,237,588.82	4,963,951,119.32
支付的各项税费		13,334,358,630.39	8,171,292,438.69
支付其他与经营活动有关的现金	七（五十六）	9,270,454,516.96	6,393,668,874.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>71,600,803,438.10</b>	<b>62,661,630,067.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,939,165,507.73</b>	<b>12,969,837,129.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		660,000,000.00	327,515,300.00
取得投资收益收到的现金		44,701,122.29	76,758,128.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,486,624.00	1,209,811.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,754,209.96	
收到其他与投资活动有关的现金	七（五十六）	661,065,307.05	574,064,670.90
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,370,007,263.30</b>	<b>979,547,910.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,777,308,642.20	2,461,467,222.38
投资支付的现金		2,330,499,916.33	704,068,043.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七（五十六）	124,336,597.02	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,232,145,155.55</b>	<b>3,165,535,265.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,862,137,892.25</b>	<b>-2,185,987,355.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,376,654,773.19	4,987,907,166.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（五十六）	235,620,087.87	1,996,700,658.64
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,612,274,861.06</b>	<b>6,984,607,825.63</b>
偿还债务支付的现金		7,800,683,084.65	6,233,844,919.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,675,905,628.06	3,174,740,060.83
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,476,588,712.71</b>	<b>9,408,584,980.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,864,313,851.65</b>	<b>-2,423,977,154.71</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,574,285.65	-471,176,247.13
五、现金及现金等价物净增加额		14,247,288,049.48	7,888,696,372.58
加：期初现金及现金等价物余额		29,259,183,063.61	21,370,486,691.03
六、期末现金及现金等价物余额		43,506,471,113.09	29,259,183,063.61

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 母公司现金流量表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		81,121,907,908.96	61,581,129,826.06
收到的税费返还		439,259,771.97	409,412,848.92
收到其他与经营活动有关的现金		2,044,956,873.73	2,176,543,361.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>83,606,124,554.66</b>	<b>64,167,086,036.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,433,067,550.09	39,819,995,898.06
支付给职工以及为职工支付的现金		2,108,619,806.11	2,021,725,506.49
支付的各项税费		8,867,754,724.24	5,447,946,168.06
支付其他与经营活动有关的现金		6,201,781,599.39	5,024,411,625.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>63,611,223,679.83</b>	<b>52,314,079,197.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,994,900,874.83</b>	<b>11,853,006,838.61</b>
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		31,332,303.10	55,880,114.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,516,760.00	26,230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,986,414.44	
收到其他与投资活动有关的现金		507,637,912.96	139,667,249.55
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>547,473,390.50</b>	<b>195,573,594.27</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,976,946.59	269,303,482.81
投资支付的现金		253,000,000.00	251,552,743.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>602,976,946.59</b>	<b>520,856,226.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,503,556.09</b>	<b>-325,282,631.74</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,321,749,791.33	2,393,992,106.76
收到其他与筹资活动有关的现金		235,620,087.87	475,964,970.99
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,557,369,879.20</b>	<b>2,869,957,077.75</b>
偿还债务支付的现金		4,961,710,236.95	2,063,965,287.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,607,076,863.78	3,063,394,203.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,568,787,100.73</b>	<b>5,127,359,490.72</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,011,417,221.53</b>	<b>-2,257,402,412.97</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,392,791.70	-447,758,783.98
五、现金及现金等价物净增加额		16,966,372,888.91	8,822,563,009.92
加：期初现金及现金等价物余额		33,405,450,196.45	24,582,887,186.53
六、期末现金及现金等价物余额		50,371,823,085.36	33,405,450,196.45

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄

## 合并所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额													
	归属于母公司的股东权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
		优先股	永续债	其他										
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,176,114,310.09</b>			<b>-1,935,948.39</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>47,114,066.72</b>	<b>25,395,563,880.38</b>	<b>883,867,372.55</b>	<b>35,466,677,684.78</b>
加：会计政策变更					10,386,118.84			2,608,461.16				-105,918,142.00		-92,923,562.00
前期差错更正														
其他														
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,186,500,428.93</b>			<b>672,512.77</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>47,114,066.72</b>	<b>25,289,645,738.38</b>	<b>883,867,372.55</b>	<b>35,373,754,122.78</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					<b>4,765,636.78</b>			<b>17,074,194.77</b>			<b>89,250,000.00</b>	<b>9,551,678,242.90</b>	<b>94,928,812.95</b>	<b>9,757,696,887.40</b>
（一）综合收益总额								17,074,194.77				14,155,167,229.36	101,895,800.76	14,274,137,224.89
（二）股东投入和减少资本					45,636.78								-500,000.00	-454,363.22
1. 股东投入资本					45,636.78								-500,000.00	-454,363.22
2. 股份支付计入股东权益的金额														
3. 其他														
（三）利润分配										89,250,000.00		-4,603,488,986.46	-32,611,538.95	-4,546,850,525.41
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备										89,250,000.00		-89,250,000.00		
3. 对所有者（或股东）的分配												-4,511,798,158.50	-30,266,429.74	-4,542,064,588.24
4. 其他												-2,440,827.96	-2,345,109.21	-4,785,937.17
（四）股东权益内部结转														
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. 一般风险准备弥补亏损														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					4,720,000.00								26,144,551.14	30,864,551.14
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,191,266,065.71</b>			<b>17,746,707.54</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>136,364,066.72</b>	<b>34,841,323,981.28</b>	<b>978,796,185.50</b>	<b>45,131,451,010.18</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人： 望靖东

会计机构负责人： 廖建雄

## 合并所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额												
	归属于母公司的股东权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股	永续债	其他											
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,187,175,872.28</b>		<b>10,133,985.43</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>7,593,539.68</b>	<b>17,572,277,003.95</b>	<b>837,067,723.88</b>	<b>27,580,202,128.65</b>
加：会计政策变更					-15,877,173.81		15,877,173.81				-105,313,611.00		-105,313,611.00
前期差错更正													
其他													
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,171,298,698.47</b>		<b>26,011,159.24</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>7,593,539.68</b>	<b>17,466,963,392.95</b>	<b>837,067,723.88</b>	<b>27,474,888,517.65</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					<b>15,201,730.46</b>		<b>-25,338,646.47</b>			<b>39,520,527.04</b>	<b>7,822,682,345.43</b>	<b>46,799,648.67</b>	<b>7,898,865,605.13</b>
（一）综合收益总额							-25,338,646.47				10,870,068,311.47	62,065,530.78	10,906,795,195.78
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入资本													
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他													
（三）利润分配										39,520,527.04	-3,047,385,966.04	-15,265,882.11	-3,023,131,321.11
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										39,520,527.04	-39,520,527.04		
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,007,865,439.00	-15,265,882.11	-3,023,131,321.11
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
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. 一般风险准备弥补亏损													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					15,201,730.46								15,201,730.46
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,186,500,428.93</b>		<b>672,512.77</b>		<b>2,958,088,564.43</b>	<b>47,114,066.72</b>	<b>25,289,645,738.38</b>	<b>883,867,372.55</b>	<b>35,373,754,122.78</b>

法定代表人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

会计机构负责人：廖建雄



## 母公司所有者权益变动表

2014 年度

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本期金额											
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,206,997,791.73</b>				<b>2,955,531,032.15</b>		<b>11,793,650,274.21</b>	<b>20,964,044,537.09</b>
加:会计政策变更					-12,924,494.26		25,919,074.26				-105,918,142.00	-92,923,562.00
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,194,073,297.47</b>		<b>25,919,074.26</b>		<b>2,955,531,032.15</b>		<b>11,687,732,132.21</b>	<b>20,871,120,975.09</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>					<b>4,765,636.78</b>		<b>-68,290,498.03</b>				<b>2,568,205,440.62</b>	<b>2,504,680,579.37</b>
(一)综合收益总额							-68,290,498.03				7,080,003,599.12	7,011,713,101.09
(二)股东投入和减少资本					45,636.78							45,636.78
1.股东投入资本					45,636.78							45,636.78
2.股份支付计入股东权益的金额												
3.其他												
(三)利润分配											-4,511,798,158.50	-4,511,798,158.50
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											-4,511,798,158.50	-4,511,798,158.50
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
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												
4.一般风险准备弥补亏损												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他					4,720,000.00							4,720,000.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,198,838,934.25</b>		<b>-42,371,423.77</b>		<b>2,955,531,032.15</b>		<b>14,255,937,572.83</b>	<b>23,375,801,554.46</b>

法定代表人:董明珠

主管会计工作负责人: 望靖东

会计机构负责人: 廖建雄



## 母公司所有者权益变动表

2014 年度

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,190,561,566.23</b>				<b>2,955,531,032.15</b>		<b>8,814,610,174.42</b>	<b>17,968,568,211.80</b>
加:会计政策变更					-11,689,999.22		11,689,999.22				-105,313,611.00	-105,313,611.00
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,178,871,567.01</b>		<b>11,689,999.22</b>		<b>2,955,531,032.15</b>		<b>8,709,296,563.42</b>	<b>17,863,254,600.80</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)</b>					<b>15,201,730.46</b>		<b>14,229,075.04</b>				<b>2,978,435,568.79</b>	<b>3,007,866,374.29</b>
(一)综合收益总额							14,229,075.04				5,986,301,007.79	6,000,530,082.83
(二)股东投入和减少资本												
1.股东投入资本												
2.股份支付计入股东权益的金额												
3.其他												
(三)利润分配											-3,007,865,439.00	-3,007,865,439.00
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											-3,007,865,439.00	-3,007,865,439.00
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
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												
4.一般风险准备弥补亏损												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他					15,201,730.46							15,201,730.46
<b>四、本期期末余额</b>	<b>3,007,865,439.00</b>				<b>3,194,073,297.47</b>		<b>25,919,074.26</b>		<b>2,955,531,032.15</b>		<b>11,687,732,132.21</b>	<b>20,871,120,975.09</b>

法定代表人:董明珠

主管会计工作负责人:望靖东

会计机构负责人:廖建雄

# 珠海格力电器股份有限公司

## 2014年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

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(以下简称“本公司”或“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，企业法人营业执照注册号 440000000040686，注册资本为 3,007,865,439.00 元。

本公司属家电行业，主要产品或服务为生产销售空调器及其配件和小家电及其配件。营业范围包括：货物、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；制造、销售：泵、阀门、压缩机及类似机械，风机、包装设备等通用设备，电机，输配电及控制设备，电线、电缆、光缆及电工器材，家用电力器具；批发：机械设备、五金交电及电子产品；零售：家用电器及电子产品。

本公司的母公司是珠海格力集团有限公司，最终控制人是珠海市国有资产监督管理委员会。

本财务报告于 2015 年 4 月 25 日经本公司董事会批准报出。

### 二、合并报表的范围

本公司将格力电器（重庆）有限公司和格力电器（合肥）有限公司等四十多家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”之说明。

### 三、财务报表的编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会



计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

## （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自 2014 年 12 月 31 日起，未来 12 个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 五、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事空调器及其配件和小家电及其配件的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的具体描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五（二十九）“重大会计判断和估计”。

### （一）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 1、同一控制下的企业合并

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

一次交易形成的同一控制下企业合并，或多次交易分步取得同一控制下被投资单位股权并最终形成企业合并，且属于一揽子交易的，本公司将在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额，确定合并成本。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并成本的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。多次交易分步取得同一控制下被投资单位股权并最终形成企业合并，不属于一揽子交易的，本公司将在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定合并成本。合并成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变

动，暂不进行会计处理，至处置该项投资时转入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

一次交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，购买日之前持有的股权采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益（被投资方重新计量设定收益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外）。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

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

本公司对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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 3、多次交易事项是否属于“一揽子交易”的判断原则

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（3）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并财务报表编制的方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将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，将其现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司不调整合并资产负债表的期初数，仅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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权且各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权且各项交易不属于“一揽子交易”的，在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照本公司在不丧失对子公司控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资的规定处理。

本报告期不存在对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入

情况。

## （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、共同经营的会计处理方法

（1）本公司确认共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

（2）本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

（3）本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## （七）会计计量属性

### 1、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。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。

## 2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 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。

### （九）外币业务

#### 1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

#### 2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

#### 3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报

表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。按照上述方法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。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的平均汇率折算。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报。

## （十）金融工具

### 1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### 3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：



(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

##### (1) 金融工具存在活跃市场的

金融工具存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。活跃市场中的报价是指于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 5、金融资产减值准备计提方法

### (1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试，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持有至到期投资（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持有至到期投资组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，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持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，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持有至到期投资在转回日的摊余成本。

### (2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五（十一）。

### (3) 可供出售金融资产

#### ①按照公允价值计量的可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值严重下跌或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值累计下跌幅度超过20%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。该转出的累计损失为该资产初始取得的成本扣除已收回的本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回。可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具投资的减值损失转回计入当期损益。

## ②按照成本计量的可供出售金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，不予转回。

## 6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 7、衍生工具和嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此之外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。

## 9、权益工具

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

### （十一）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将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）确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组
合并范围组合	以应收款项为合并报表关联方且能充分获取客户信用信息的款项划分组

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏帐准备
合并范围组合	根据债务人信用情况进行减值测试，以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司对于单项金额非重大有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，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。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类：本公司存货分为原材料、在产品、库存商品三大类。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出的计价方法：本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。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

### 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

低值易耗品和包装物领用时按一次摊销法摊销。

### （十三）持有待售资产

#### 1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

#### 2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- （1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- （2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### （十四）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

#### 1、控制、重大影响的判断标准

控制的判断标准：（1）本公司拥有对被投资方的权力；（2）本公司通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。本公司对符合上述三个条件的被投资单位认定为具有控制力。

重大影响的判断标准：本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。本公司与其他参与方共同控制的被投资单位是本公司的合营企业，共同控制是指任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

## 2、长期股权投资的投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值份额。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净损益和其他综合收益进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益份额确认当期投资损益和其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算

归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

#### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### 5、长期股权投资核算方法的转换

因追加投资原因导致原持有的不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资转变为合营企业或联营企业投资的，转按权益法核算，本公司将按照原股权投资的公允价值加上为取得新增投资所支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。追加投资前持有的股权投资公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

原持有的合营企业及联营企业投资，因部分处置等原因导致不再对其实施共同控制或重大影响的，按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原采用权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。



因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时，应调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中本公司享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；在被投资单位其他综合收益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入其他综合收益；除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他原因导致被投资单位其他所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入“资本公积——其他资本公积”。长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间应当按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益其他变动的份额。

原持有的对被投资单位具有控制的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对其实施控制、共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理。在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

持有长期股权投资的过程中，由于各方面的考虑，决定将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，应相应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。

本公司全部处置权益法核算的长期股权投资时，原权益法核算的相关其他综合收益

在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益；部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益应当采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例结转入当期投资收益。

### （十五）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。

### （十六）固定资产

#### 1、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

#### 2、固定资产的计量

固定资产按照成本进行计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、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运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差

额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

### 3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

### 4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率%	预计使用年限	年折旧率%
房屋、建筑物	3-5	15-30 年	3.17-6.47
机器设备	5-10	10 年	9-9.5
电子设备	5-10	3-5 年	18-31.67
运输设备	5	5-6 年	15.83-19
其他	5-10	5 年	18-19

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调

整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### 5、固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

### (十七) 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。

#### 1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

#### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## （十八）借款费用资本化

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、借款费用资本化的确认原则

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计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累

计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （十九）无形资产

### 1、无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

### 2、无形资产的计量

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）进行计量。

### 3、后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，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。

#### 4、使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 5、内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

- ①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：

- ②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；
- ③具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ④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；
- ⑤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；
- ⑥归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账,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。

### (二十一) 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。

### (二十二) 预计负债

#### 1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。



## 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### (二十三) 职工薪酬

1、职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、职工的范围，除了与企业订立劳动合同的所有人员外，还包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员及通过企业与劳务中介公司签订用工合同而向企业提供服务的员工。

3、本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4、离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

5、公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

6、公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十四）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。

## （二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其

财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十六）所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

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

（1）商誉的确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、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，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的确认所产生的递延所得税资产：

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则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。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## （二十七）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### 1、融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十八）套期保值

本公司以主要原材料作为被套期项目，以远期合约作为套期工具进行套期保值，以规避现金流量变动造成的风险。

### 1、套期保值业务确认的条件

（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

（2）该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

## 2、套期保值的计量

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的套期工具确认为其他流动资产，公允价值为负数的套期工具确认为其他流动负债。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

## 3、套期有效性的评价

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值或现金流量变动比率来确定套期有效性。当满足下列两个条件时，确认套期高度有效。

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期项目引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 套期的实际抵销结果在 80%-125% 的范围内。

## 4、终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一的，本公司将终止运用公允价值套期会计：

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(2) 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(3) 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

(4) 公司撤销了对套期关系的指定。

## (二十九) 重大会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

### 1、租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2、坏账准备计提

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

### 3、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的



可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4、金融工具公允价值

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

#### 5、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 6、折旧和摊销

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

## 7、递延所得税资产

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

## 8、所得税

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

## 9、预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计合同亏损、延迟交货违约金、诉讼损失等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### （三十）会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1、会计政策变更

财政部于 2014 年新颁布及修订了《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等企业会计准则，本公司根据新颁布及修订的企业会计准则对相关会计政策进行了调整。

公司执行上述会计准则导致会计政策的变化对本年合并财务报表的影响如下：

科目	2013 年 1 月 1 日/2012 年度	2013 年 12 月 31 日/2013 年度
----	------------------------	--------------------------

科目	2013 年 1 月 1 日/2012 年度	2013 年 12 月 31 日/2013 年度
长期股权投资	-900,000.00	-900,000.00
长期股权投资减值准备	-900,000.00	-900,000.00
可供出售金融资产	900,000.00	900,000.00
可供出售金融资产减值准备	900,000.00	900,000.00
其他流动资产	38,280,236.66	17,175,627.86
应交税费	38,280,236.66	17,175,627.86
外币报表折算差额	-10,133,985.43	1,935,948.39
资本公积	-15,877,173.81	10,386,118.84
其他综合收益	26,011,159.24	672,512.77
交易性金融资产	-263,460,017.40	-1,246,106,661.88
衍生金融资产	263,460,017.40	1,246,106,661.88
其他非流动负债	-11,469,703.49	-39,920,603.17
递延收益	11,469,703.49	39,920,603.17
长期应付职工薪酬	105,313,611.00	92,923,562.00
未分配利润	-105,313,611.00	-105,918,142.00
管理费用		-3,310,497.00
财务费用		3,915,028.00

## 2、会计估计变更

本期本公司无会计估计变更事项。

## 3、前期差错更正

本期本公司无前期差错更正事项。

## 六、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%、13%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

税种	计税依据	税率
堤围费	销售收入	0.03%-0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：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。

### （二）不同税率的重要纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体	所得税税率	纳税主体	所得税税率
格力电器（重庆）有限公司	15%	格力电器（合肥）有限公司	15%
珠海凌达压缩机有限公司	15%	香港格力电器销售有限公司	16.5%
珠海凯邦电机制造有限公司	15%	格力电器（巴西）有限公司	34%
格力电器（石家庄）有限公司	15%	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	15%
珠海格力新元电子有限公司	15%	格力电器（郑州）有限公司	15%
格力电器（武汉）有限公司	15%	格力电器（芜湖）有限公司	15%

### （三）税收优惠及批文

1、本公司注册于广东省珠海市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201444001043），所得税税率为 15%。

2、本公司下属子公司格力电器（重庆）有限公司注册于重庆市，从 2008 年 1 月 1 日起享受国家西部大开发政策，所得税税率为 15%。

3、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市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201444000002），所得税税率为 15%。（其子公司合肥凌达压缩机有限公司所得税率为 15%，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GF201434000075）；郑州凌达压缩机有限公司所得税率为 15%，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201441000234）；武汉凌达压缩机有限公司享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201442000567），所得税税率为 15%。

4、本公司下属子公司珠海格力电工有限公司之子公司格力电工（马鞍山）有限公司，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201434000348），所得税税率为 15%。

5、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市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GF201244000068），所得税税率为 15%。其子公

司合肥凯邦电机有限公司享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GF201434000014），所得税税率为 15%；河南凯邦电机有限公司享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201441000147），所得税税率为 15%；重庆凯邦电机有限公司从 2013 年 1 月 1 日起享受西部大开发政策，所得税税率为 15%。

6、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，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201434000153），所得税税率为 15%。

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市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GF201344000373），所得税税率为 15%。

8、本公司下属子公司珠海格力大金精密模具有限公司注册于广东省珠海市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201344000501），所得税税率为 15%。

9、本公司下属子公司珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司注册于广东省珠海市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GF201444000382），所得税税率为 15%。

10、本公司下属子公司格力电器（武汉）有限公司注册于湖北省武汉市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201342000397），所得税税率为 15%。

11、本公司下属子公司格力电器（石家庄）有限公司注册于河北省石家庄市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201313000130），所得税税率为 15%。

12、本公司下属子公司格力电器（郑州）有限公司注册于河南省郑州市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201441000307），所得税税率为 15%。

13、本公司下属子公司格力电器（芜湖）有限公司注册于安徽省芜湖市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书 GR201434000562），所得税税率为 15%。

## 七、合并财务报表重要项目注释报表重要项目的说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元；“期初”指 2014 年 1 月 1 日，“期末”指 2014 年 12 月 31 日，“上期”指 2013 年度，“本期”指 2014 年度。

### （一）货币资金

项目	期末数	期初数
现金	2,003,105.00	2,183,756.28
银行存款	20,221,361,881.43	16,905,988,342.59
其他货币资金	6,220,997,967.35	6,312,293,138.58
存放中央银行款项	4,820,704,007.82	2,993,409,470.37
存放同业款项	23,280,606,487.54	12,327,809,763.01
合计	54,545,673,449.14	38,541,684,470.83
存放在境外的款项总额	128,461,866.43	202,155,249.46

说明：

- 1、公司其他货币资金中银行承兑汇票开票保证金 2,686,959,008.66 元，借款质押保证金 3,534,038,958.69 元；
- 2、公司存放中央银行款项中法定存款准备金为 4,818,204,368.70 元；
- 3、期末本公司不存在有潜在收回风险的款项。

## （二）衍生金融资产

项目	期末数	期初数
衍生金融资产	84,177,518.23	1,246,106,661.88
合计	84,177,518.23	1,246,106,661.88

说明：为规避出口收汇及进口付汇的汇率风险，公司与银行开展远期结/售汇及相关组合业务。根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定及其指南，公司对已开展的外汇业务进行相应的确认、计量及列报。

## （三）应收票据

- 1、应收票据分类列示：

项目	期末数	期初数
银行承兑票据	50,480,571,355.46	46,297,242,328.98
合计	50,480,571,355.46	46,297,242,328.98

- 2、期末已质押但尚未到期的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,921,147,051.00

项目	期末已质押金额
合计	1,921,147,051.00

### 3、期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,376,473,728.31	
其中：已背书未到期	23,376,473,728.31	
已贴现未到期	6,000,000,000.00	
合计	29,376,473,728.31	

### 4、期末公司无出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

## （四）应收账款

### 1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款	455,090,253.61	14.42	335,028,479.96	73.62	120,061,773.65
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,677,694,659.56	84.82	136,408,804.52	5.09	2,541,285,855.04
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,037,956.63	0.76	24,037,956.63	100.00	
合计	3,156,822,869.80	100.00	495,475,241.11	15.70	2,661,347,628.69

续

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款	35,479,109.14	1.76	35,479,109.14	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,952,883,810.66	97.22	103,608,467.87	5.31	1,849,275,342.79
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,421,003.93	1.02	20,421,003.93	100.00	
合计	2,008,783,923.73	100.00	159,508,580.94	7.94	1,849,275,342.79

### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,673,819,239.97	133,690,962.03	5.00

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	1,446,971.38	289,394.28	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	2,428,448.21	2,428,448.21	100.00
合计	2,677,694,659.56	136,408,804.52	5.09

### 3、单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户	455,090,253.61	335,028,479.96	73.62	发生诉讼
合计	455,090,253.61	335,028,479.96	73.62	

### 4、其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	4,715,115.32	4,715,115.32	100.00	公司资不抵债
客户 2	13,458,727.43	13,458,727.43	100.00	破产清算
客户 3	5,556,302.40	5,556,302.40	100.00	破产清算
客户 4	307,811.48	307,811.48	100.00	破产清算
合计	24,037,956.63	24,037,956.63	100.00	

5、公司本期计提坏账准备金额 336,050,039.87 元，无收回或转回的坏账准备。

6、公司本期实际核销的应收账款为 83,379.70 元，无重要的应收账款核销事项。

7、公司应收账款年末余额前五名汇总金额为 1,189,180,999.56 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 371,733,017.26 元。

8、公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## (五) 预付款项

### 1、按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,486,676,218.13	93.41	1,202,825,889.73	80.27



账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 至 2 年	48,268,461.96	3.03	228,274,823.66	15.23
2 至 3 年	43,214,619.97	2.72	60,593,031.79	4.04
3 年以上	13,328,057.88	0.84	6,955,925.46	0.46
合计	1,591,487,357.94	100.00	1,498,649,670.64	100.00

2、公司本期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

3、公司预付账款年末余额前 5 名合计为 413,940,605.84 元，占预付账款年末余额的 26.01%。

## (六) 应收利息

1、应收利息分类：

项目	期末数	期初数
存款利息	1,208,184,974.33	706,084,756.86
贷款利息	7,090,575.81	5,057,680.56
债券投资利息	26,870,437.51	18,417,205.48
合计	1,242,145,987.65	729,559,642.90

2、本公司本期无逾期利息。

## (七) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	424,566,839.97	100.00	43,968,325.92	10.36	380,598,514.05
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	424,566,839.97	100.00	43,968,325.92	10.36	380,598,514.05

续

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	382,438,353.20	100.00	36,018,604.45	9.42	346,419,748.75
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	382,438,353.20	100.00	36,018,604.45	9.42	346,419,748.75

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	390,620,655.10	19,509,056.22	5.00
1 至 2 年	3,885,594.26	777,118.85	20.00
2 至 3 年	12,756,879.53	6,378,439.77	50.00
3 年以上	17,303,711.08	17,303,711.08	100.00
合计	424,566,839.97	43,968,325.92	10.36

3、本公司本期计提坏账准备金额 8,162,353.56 元，无收回或转回的坏账准备。

4、本公司本期实际核销的其他应收款金额为 212,632.09 元。

## 5、按款项性质列示其他应收款

款项性质	期末数	期初数
往来款	217,369,028.28	212,276,324.47
套期保值资金	207,197,811.69	170,162,028.73
合计	424,566,839.97	382,438,353.20

## 6、其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	已计提的坏账准备
单位 1	非关联方	207,197,811.69	1 年以内	48.80	10,359,890.58
单位 2	非关联方	14,382,900.00	1 年以内	3.39	719,145.00
单位 3	非关联方	9,274,639.79	1 年以内	2.18	463,731.99
单位 4	非关联方	6,099,618.83	1 年以内	1.44	304,980.94
单位 5	非关联方	5,395,927.85	1 年以内	1.27	269,796.39
合计		242,350,898.16		57.08	12,117,544.90

- 7、本期本公司无涉及政府补助的其他应收款。
- 8、本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## （八）存货

### 1、存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,362,463,512.86	90,348,850.42	3,272,114,662.44
在产品	1,323,445,660.27		1,323,445,660.27
产成品	4,038,235,906.49	34,698,133.23	4,003,537,773.26
合计	8,724,145,079.62	125,046,983.65	8,599,098,095.97

续

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,365,668,616.08	84,887,853.04	5,280,780,763.04
在产品	2,081,236,417.97		2,081,236,417.97
产成品	5,848,856,641.44	88,143,396.67	5,760,713,244.77
合计	13,295,761,675.49	173,031,249.71	13,122,730,425.78

### 2、存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提金额	其他	转回	转销	
原材料	84,887,853.04	6,228,639.01			767,641.63	90,348,850.42
产成品	88,143,396.67				53,445,263.44	34,698,133.23
合计	173,031,249.71	6,228,639.01			54,212,905.07	125,046,983.65

计提存货跌价准备的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低		本期已销售
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		本期已销售

### 3、存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

4、存货期末余额无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

### （九）其他流动资产

项目	期末数	期初数
套期工具损益		15,205,287.36
套期工具保证金	58,510,172.50	85,648,602.00
次级债券	400,000,000.00	
待抵扣进项税	99,868,743.47	17,175,627.86
合计	558,378,915.97	118,029,517.22

### （十）发放贷款及垫款

#### 1、企业和个人的分布情况

项目	期末数	期初数
发放企业贷款及垫款		
-贷款	4,138,560,000.00	2,224,000,000.00
-贴现	2,469,011,316.19	2,459,347,320.64
其中：:贴现资产利息调整	-27,138,892.20	-32,317,548.53
发放企业贷款及垫款总额	6,607,571,316.19	4,683,347,320.64
减:贷款损失准备	165,867,755.21	117,891,621.73
其中：组合计提	165,867,755.21	117,891,621.73
发放企业委托贷款及垫款账面价值	6,441,703,560.98	4,565,455,698.91

#### 2、贷款损失准备变动情况

项目	期末数	期初数
年初余额	117,891,621.73	53,839,698.01
本年计提	47,976,133.48	64,051,923.72
期末余额	165,867,755.21	117,891,621.73

### （十一）可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产分类

项目	期末余额			
	初始成本	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	869,780,950.00	888,898,940.00		888,898,940.00
可供出售权益工具	1,236,205,799.23	1,262,099,993.13	900,000.00	1,261,199,993.13

项目	期末余额			
	初始成本	账面余额	减值准备	账面价值
其中：按公允价值计量的	1,235,305,799.23	1,261,199,993.13		1,261,199,993.13
按成本计量的	900,000.00	900,000.00	900,000.00	
合计	2,105,986,749.23	2,150,998,933.13	900,000.00	2,150,098,933.13

续

项目	期初余额			
	初始成本	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	838,013,349.99	805,932,600.00		805,932,600.00
可供出售权益工具	900,000.00	900,000.00	900,000.00	
其中：按公允价值计量的				
按成本计量的	900,000.00	900,000.00	900,000.00	
合计	838,913,349.99	806,832,600.00	900,000.00	805,932,600.00

## 2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,235,305,799.23	872,768,741.65	2,108,074,540.88
公允价值	1,261,199,993.13	888,898,940.00	2,150,098,933.13
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	21,621,651.91	10,797,151.52	32,418,803.43
已计提减值金额			

## 3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
珠海达盛股份有限公司	900,000.00			900,000.00	900,000.00			900,000.00	3.13	
合计	900,000.00			900,000.00	900,000.00			900,000.00		

## 4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	900,000.00		900,000.00
本期计提			
本期减少			
期末已计提减值余额	900,000.00		900,000.00

5、本公司本期无可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌的情况。

## (十二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额		本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
	原值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
松原粮食集团有限公司	58,589,481.39				-862,373.93						57,727,107.46	
小计	58,589,481.39				-862,373.93						57,727,107.46	
二、联营企业												
(越南) 格力电器股份有限公司	1,940,009.35	1,940,009.35									1,940,009.35	1,940,009.35
珠海力达国际供应链管理有限公司	1,754,540.79			1,754,540.79								
瞭望全媒体传播有限公司	25,461,791.03				-3,129,914.80						22,331,876.23	
北京格力科技有限公司	725,511.75				353,663.63						1,079,175.38	
重庆派格机械设备有限责任公司	11,037,208.34				37,730.83						11,074,939.17	
小计	40,919,061.26	1,940,009.35		1,754,540.79	-2,738,520.34						36,426,000.13	1,940,009.35
合计	99,508,542.65	1,940,009.35		1,754,540.79	-3,600,894.27						94,153,107.59	1,940,009.35

### （十三）投资性房地产

#### 1、投资性房地产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	548,234,852.26	548,234,852.26
2.本期增加金额	22,653,705.06	22,653,705.06
其中：在建工程转入	18,392,167.09	18,392,167.09
固定资产转入	4,261,537.97	4,261,537.97
3.本期减少金额		
4.期末余额	570,888,557.32	570,888,557.32
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	45,178,389.58	45,178,389.58
2.本期增加金额	17,808,665.61	17,808,665.61
其中：计提或摊销	17,808,665.61	17,808,665.61
3.本期减少金额		
4.期末余额	62,987,055.19	62,987,055.19
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	507,901,502.13	507,901,502.13
2.期初账面价值	503,056,462.68	503,056,462.68

2、本公司期末未办妥产权证书的投资性房地产原值为 354,054,262.91 元。

### （十四）固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.年初余额	9,561,522,192.03	7,529,773,297.30	449,820,126.51	611,744,951.58	331,280,231.40	18,484,140,798.82
2.本期增加金额	1,096,360,978.98	975,001,554.54	46,127,344.10	130,030,959.52	40,614,935.41	2,288,135,772.55
(1) 购置		784,816,894.20	46,127,344.10	130,030,959.52	40,614,935.41	1,001,590,133.23
(2) 在建工程转入	1,096,360,978.98	190,184,660.34				1,286,545,639.32
3.本期减少金额	4,261,537.97	263,971,502.48	7,981,458.27	51,430,089.69	13,758,097.07	341,402,685.48
(1) 处置或报废		263,971,502.48	7,981,458.27	51,430,089.69	13,758,097.07	337,141,147.51
(2) 转入投资性房地产	4,261,537.97					4,261,537.97
4.期末余额	10,653,621,633.04	8,240,803,349.36	487,966,012.34	690,345,821.41	358,137,069.74	20,430,873,885.89
二、累计折旧						
1.年初余额	1,125,994,587.76	2,621,348,319.60	184,545,685.73	355,314,510.54	155,917,137.62	4,443,120,241.25
2.本期增加金额	332,098,173.84	716,544,616.16	67,321,918.49	92,187,840.27	49,752,675.15	1,257,905,223.91
(1) 计提	332,098,173.84	716,544,616.16	67,321,918.49	92,187,840.27	49,752,675.15	1,257,905,223.91
3.本期减少金额	135,090.75	189,892,580.21	5,196,128.26	25,572,367.39	8,607,356.43	229,403,523.04
(1) 处置或报废		189,892,580.21	5,196,128.26	25,572,367.39	8,607,356.43	229,268,432.29
(2) 转入投资性房地产	135,090.75					135,090.75
4.期末余额	1,457,957,670.85	3,148,000,355.55	246,671,475.96	421,929,983.42	197,062,456.34	5,471,621,942.12
三、减值准备						
1.年初余额		6,402,565.57		125,195.63	354,381.92	6,882,143.12
2.本期增加金额	13,995,429.77					13,995,429.77
(1) 在建工程转入增加	13,995,429.77					13,995,429.77
3.本期减少金额		890,390.75		950.28	13,935.97	905,277.00
(1) 处置或报废		890,390.75		950.28	13,935.97	905,277.00
4.期末余额	13,995,429.77	5,512,174.82		124,245.35	340,445.95	19,972,295.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,181,668,532.42	5,087,290,818.99	241,294,536.38	268,291,592.64	160,734,167.45	14,939,279,647.88
2.期初账面价值	8,435,527,604.27	4,902,022,412.13	265,274,440.78	256,305,245.41	175,008,711.86	14,034,138,414.45



说明：本期计提的折旧 1,257,905,223.91 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 1,286,545,639.32 元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的房屋及建筑物原值为 7,140,869,403.28 元。

- 2、本公司本期无暂时闲置的固定资产。
- 3、公司无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、公司无通过经营租赁租出的固定资产。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆格力工程	480,696,655.26		480,696,655.26	448,557,795.71		448,557,795.71
芜湖格力工程	384,789,476.28		384,789,476.28	477,497,048.75		477,497,048.75
郑州格力一期	197,206,192.92		197,206,192.92	437,082,841.96		437,082,841.96
格力康乐园二期				203,843,263.06		203,843,263.06
石家庄格力工程	51,621,044.84		51,621,044.84	138,526,433.14		138,526,433.14
其他	140,033,834.80		140,033,834.80	170,165,060.91	13,995,429.77	156,169,631.14
合计	1,254,347,204.10		1,254,347,204.10	1,875,672,443.53	13,995,429.77	1,861,677,013.76

## 2、在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	转入投资性房地产	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	期末数
重庆格力工程	448,557,795.71	32,138,859.55						480,696,655.26
芜湖格力工程	477,497,048.75	125,535,075.93	218,242,648.40					384,789,476.28
郑州格力一期	437,082,841.96	44,996,179.71	284,872,828.75					197,206,192.92
格力康乐园二期	203,843,263.06	9,600,987.54	213,444,250.60					
石家庄格力工程	138,526,433.14	51,059,882.28	137,965,270.58					51,621,044.84
其他工程	170,165,060.91	420,281,581.97	432,020,640.99	18,392,167.09				140,033,834.80
合计	1,875,672,443.53	683,612,566.98	1,286,545,639.32	18,392,167.09				1,254,347,204.10

### 3、在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
电工厂房工程	13,995,429.77		13,995,429.77		工程投入使用结转至固定资产
合计	13,995,429.77		13,995,429.77		

### (十六) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.年初余额	2,546,544,585.14	17,692,359.60	2,564,236,944.74
2.本期增加金额	164,505,539.15	604,868.30	165,110,407.45
其中：购置	164,505,539.15	604,868.30	165,110,407.45
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,711,050,124.29	18,297,227.90	2,729,347,352.19
<b>二、累计摊销</b>			
1.年初余额	186,077,178.48	7,980,090.97	194,057,269.45
2.本期增加金额	53,522,436.80	1,473,616.91	54,996,053.71
其中：计提	53,522,436.80	1,473,616.91	54,996,053.71
3.本期减少金额			
4.期末余额	239,599,615.28	9,453,707.88	249,053,323.16
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	2,471,450,509.01	8,843,520.02	2,480,294,029.03
2.期初账面价值	2,360,467,406.66	9,712,268.63	2,370,179,675.29

### (十七) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
长期待摊费用	42,665,255.34	4,437,913.04	26,154,900.89		20,948,267.49
合计	42,665,255.34	4,437,913.04	26,154,900.89		20,948,267.49

### (十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	374,892,157.41	68,963,151.96	383,478,965.39	68,759,284.04
可抵扣亏损	151,616,423.99	37,904,105.98	66,911,547.28	16,244,325.84
预提费用	48,342,150,490.18	7,253,156,000.51	33,737,663,547.17	5,061,994,433.94
应付职工薪酬	1,121,610,218.73	171,167,851.84	1,328,321,713.94	216,054,032.89
可供出售金融资产公允价值变动			34,824,445.33	8,706,111.33
长期资产摊销	931,735,439.22	140,132,322.27	1,188,986,320.05	184,551,430.08
套期工具	49,990,204.44	7,498,530.67		
其他	3,414,868,337.46	514,140,040.13	739,853,265.24	126,303,563.79
合计	54,386,863,271.43	8,192,962,003.36	37,480,039,804.40	5,682,613,181.91

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	1,242,145,987.65	235,903,584.94	729,559,642.90	130,189,704.17
套期工具			15,205,287.36	2,280,793.10
衍生金融资产公允价值变动	84,177,518.23	12,626,627.73	1,246,106,661.88	191,862,108.86
可供出售金融资产公允价值变动	42,024,392.25	8,305,091.58		
其他	75,915.80	11,387.37	18,458,185.41	4,610,448.36
合计	1,368,423,813.93	256,846,691.62	2,009,329,777.55	328,943,054.49

## (十九) 短期借款

### 1、短期借款分类：

项目	期末数	期初数
质押借款	3,578,773,331.48	2,716,971,153.31
信用借款		600,000,000.00
合计	3,578,773,331.48	3,316,971,153.31

说明：2014 年 12 月 31 日，质押借款余额 3,578,773,331.48 元是以定期存单质押的外汇借款，短期借款期末余额中无到期未偿还的借款。

### 2、本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## (二十) 向中央银行借款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
再贴现票据	37,413,972.46	399,192,075.07	419,149,047.53	17,457,000.00
合计	37,413,972.46	399,192,075.07	419,149,047.53	17,457,000.00

### (二十一) 吸收存款及同业存放

项目	期末数	期初数
活期存款	3,920,497.99	2,214,780.74
定期存款	61,992,626.49	40,050,715.00
汇票保证金	740,600,000.00	500,000,000.00
合计	806,513,124.48	542,265,495.74

### (二十二) 拆入资金

项目	期末数	期初数
信用拆借		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

### (二十三) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	215,703,496.13	
合计	215,703,496.13	

说明：详见附注七（二）。

### (二十四) 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,881,963,087.81	8,230,208,196.99
合计	6,881,963,087.81	8,230,208,196.99

说明：期末无已到期未支付的应付票据。

### (二十五) 应付账款

#### 1、分类

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,475,850,893.28	26,752,894,610.94
1 至 2 年	206,745,263.04	537,921,487.11
2 至 3 年	41,537,766.93	99,399,179.52
3 年以上	60,818,558.38	44,279,388.15

项目	期末数	期初数
合计	26,784,952,481.63	27,434,494,665.72

2、期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## (二十六) 预收款项

1、分类

项目	期末数	期初数
货款	6,427,722,358.11	11,986,433,741.28
合计	6,427,722,358.11	11,986,433,741.28

2、期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## (二十七) 卖出回购金融资产款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券(质押式回购)	186,000,000.00	15,584,934,590.69	15,184,934,590.69	586,000,000.00
合计	186,000,000.00	15,584,934,590.69	15,184,934,590.69	586,000,000.00

## (二十八) 应付职工薪酬

1、分类列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,638,534,069.65	5,380,512,249.14	5,468,610,157.96	1,550,436,160.83
二、离职后福利-设定提存计划	1,621,508.74	389,330,359.37	390,889,810.26	62,057.85
合计	1,640,155,578.39	5,769,842,608.51	5,859,499,968.22	1,550,498,218.68

2、短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,384,347,823.68	4,527,460,495.71	4,683,021,522.61	1,228,786,796.78
2、职工福利费		453,138,949.16	453,138,949.16	
3、社会保险费	582,731.92	173,490,876.80	174,058,173.52	15,435.20
其中：医疗保险费	501,654.93	137,660,956.51	138,151,405.37	11,206.07
工伤保险费	40,658.38	19,339,580.07	19,378,124.30	2,114.15
生育保险费	40,418.61	16,490,340.22	16,528,643.85	2,114.98
4、住房公积金	494,888.83	95,943,401.10	95,672,886.55	765,403.38
5、工会经费和职工教育经费	253,108,625.22	130,478,526.37	62,718,626.12	320,868,525.47

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,638,534,069.65	5,380,512,249.14	5,468,610,157.96	1,550,436,160.83

### 3、离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,540,406.65	353,479,452.19	354,961,514.80	58,344.04
2、失业保险费	81,102.09	35,850,907.18	35,928,295.46	3,713.81
合计	1,621,508.74	389,330,359.37	390,889,810.26	62,057.85

### (二十九) 应交税费

项目	期末数	期初数
1.增值税	3,072,507,673.38	2,149,354,717.92
2.房产税	34,935,279.03	34,638,527.54
3.城市维护建设税	328,518,864.22	248,410,886.12
4.教育费附加	233,009,565.71	175,830,346.56
5.营业税	5,472,074.09	5,272,881.54
6.企业所得税	4,484,494,127.05	3,533,566,618.60
7.个人所得税	25,583,825.95	15,824,926.39
8.土地使用税	15,631,963.43	7,784,719.68
9.堤围费	5,156,500.80	7,493,497.52
10.印花税	920,523.26	791,624.76
11.其他	102,641,729.08	-4,306,501.40
合计	8,308,872,126.00	6,174,662,245.23

### (三十) 应付利息

项目	期末数	期初数
借款利息	23,991,864.93	20,392,906.45
吸收存款利息	5,038,203.42	4,985,085.83
卖出回购金融资产利息	7,147,857.55	102,300.00
合计	36,177,925.90	25,480,292.28

说明：期末无已逾期未支付的利息情况。

### (三十一) 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股东	105,031.73	105,031.73	暂无法确认

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会公众股东	602,881.87	602,881.87	暂无法确认
合计	707,913.60	707,913.60	

### (三十二) 其他应付款

#### 1、分类

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,066,958,841.51	4,366,388,897.88
押金	479,418,446.91	427,389,587.47
合计	2,546,377,288.42	4,793,778,485.35

#### 2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或未结转的原因
单位 1	792,244,629.76	2-3 年	款项未结算
单位 2	551,669,050.00	3 年以上	款项未结算
单位 3	188,000,000.00	2-3 年	款项未结算
合计	1,531,913,679.76		

### (三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,061,490,867.16	923,447,998.14
其中：1 年内到期的长期质押借款	1,173,337,146.11	923,447,998.14
1 年内到期的长期授信借款	888,153,721.05	
合计	2,061,490,867.16	923,447,998.14

### (三十四) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
安装维修费	1,834,570,397.52	1,796,367,522.09
销售返利	46,658,544,443.77	28,827,378,989.77
套期工具公允价值	49,990,204.44	
其他	42,207,823.20	292,622,951.82
合计	48,585,312,868.93	30,916,369,463.68

### (三十五) 长期借款

项目	期末数	期初数	利率区间
质押借款	2,258,969,252.88	1,168,772,867.59	1.5%-2.9%



项目	期末数	期初数	利率区间
信用借款		206,575,575.20	1.59%-2%
合计	2,258,969,252.88	1,375,348,442.79	

### (三十六) 长期应付职工薪酬

#### 1、长期应付职工薪酬

项目	期末数	期初数
设定受益计划	106,716,248.00	92,923,562.00
合计	106,716,248.00	92,923,562.00

#### 2、设定受益计划变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	92,923,563.00	105,313,611.00
二、计入当期损益的设定受益成本	5,602,592.00	5,399,823.00
1、当期服务成本	1,241,025.00	1,484,795.00
2、利息净额	4,361,567.00	3,915,028.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	12,874,330.00	-12,994,580.00
其中：精算利得（损失以“-”表示）	12,874,330.00	-12,994,580.00
四、其他变动	-4,684,237.00	-4,795,291.00
其中：已支付的福利（支付以“-”表示）	-4,684,237.00	-4,795,291.00
五、期末余额	106,716,248.00	92,923,563.00

#### 3、设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	92,923,563.00	105,313,611.00
二、计入当期损益的设定受益成本	5,602,592.00	5,399,823.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	12,874,330.00	-12,994,580.00
四、其他变动（支付以“-”表示）	-4,684,237.00	-4,795,291.00
五、期末余额	106,716,248.00	92,923,563.00

#### 4、设定受益计划说明：

(1) 设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明

本公司的设定受益计划是一项为部分退休人员、内退人员及在职人员在正常退休后

提供的补充退休后福利计划。该设定受益计划义务现值于 2014 年 12 月 31 日由韬睿惠悦精算公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

## (2) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

公司根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的要求，折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；所有福利年增长率和年离职率根据公司实际测算数据为准；死亡率参照中国人寿保险业务经验生命表确定。

折现率的敏感性分析如下：

折现率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-12,874,330.00
降低 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响	16,039,734.00
提高 1 个百分点对服务成本的影响	-298,267.00
降低 1 个百分点对服务成本的影响	399,672.00

## (三十七) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	39,920,603.17	49,887,171.60	1,364,585.90	88,443,188.87
合计	39,920,603.17	49,887,171.60	1,364,585.90	88,443,188.87

涉及政府补助的项目：

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	变动(增加+,减少-)	期末余额	与资产相关/与收益相关
环境保护升级项目	21,865,230.90	39,795,272.13	307,829.90		61,352,673.13	收益相关
制冷领域科研项目	12,665,372.27	9,859,410.58	758,350.64		21,766,432.21	收益相关
其他	5,390,000.00	232,488.90	298,405.37		5,324,083.53	收益相关
合计	39,920,603.17	49,887,171.61	1,364,585.91		88,443,188.87	

## (三十八) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,007,865,439.00						3,007,865,439.00

## (三十九) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,114,318,892.05	45,636.78		3,114,364,528.83
其他资本公积	72,181,536.88	4,720,000.00		76,901,536.88
合计	3,186,500,428.93	4,765,636.78		3,191,266,065.71

## (四十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	12,994,580.00	-12,874,330.00			-12,874,330.00		120,250.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	12,994,580.00	-12,874,330.00			-12,874,330.00		120,250.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,322,067.23	56,879,809.03	15,591,186.97	7,231,879.13	29,948,524.77	4,108,218.16	17,626,457.54
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-23,310,613.10	81,984,732.76	5,135,895.17	17,011,202.90	55,729,416.53	4,108,218.16	32,418,803.43
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							0.00
现金流量套期损益的有效部分	12,924,494.26	-54,740,200.00	10,455,291.80	-9,779,323.77	-55,416,168.03		-42,491,673.77
外币财务报表折算差额	-1,935,948.39	29,635,276.27			29,635,276.27		27,699,327.88
合计	672,512.77	44,005,479.03	15,591,186.97	7,231,879.13	17,074,194.77	4,108,218.16	17,746,707.54

#### (四十一) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,989,000,298.98			1,989,000,298.98
任意盈余公积	969,088,265.45			969,088,265.45
合计	2,958,088,564.43			2,958,088,564.43

#### (四十二) 一般风险准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	47,114,066.72	89,250,000.00		136,364,066.72
合计	47,114,066.72	89,250,000.00		136,364,066.72

#### (四十三) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	25,395,563,880.38	17,572,277,003.95	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-105,918,142.00	-105,313,611.00	
调整后年初未分配利润	25,289,645,738.38	17,466,963,392.95	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,155,167,229.36	10,870,068,311.47	
减: 提取法定盈余公积			
提取一般风险准备	89,250,000.00	39,520,527.04	
应付普通股股利	4,511,798,158.50	3,007,865,439.00	每 10 股派 15.00 元(含税)
其他	2,440,827.96		
期末未分配利润	34,841,323,981.28	25,289,645,738.38	

期初未分配利润调整说明:

根据修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》，本公司对设定受益计划进行精算确认，追溯调减 2013 年期初未分配利润 105,313,611.00 元，调减 2013 年管理费用 3,310,497.00 元，调增 2013 年财务费用 3,915,028.00 元。

#### (四十四) 营业收入、营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	108,052,844,520.69	71,219,846,531.15

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	15,005,321,781.39	13,281,809,635.65	10,575,103,687.90	9,166,093,291.46
合计	137,750,358,395.70	88,022,127,671.48	118,627,948,208.59	80,385,939,822.61

## 2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
家电制造	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	108,052,844,520.69	71,219,846,531.15
合计	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	108,052,844,520.69	71,219,846,531.15

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调	118,719,140,613.15	71,472,207,409.57	105,487,901,617.95	69,085,322,534.06
生活电器	1,786,123,170.24	1,369,321,266.99	1,617,926,821.24	1,296,614,727.67
其他	2,239,772,830.92	1,898,789,359.27	947,016,081.50	837,909,269.42
合计	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	108,052,844,520.69	71,219,846,531.15

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	108,934,550,640.47	63,652,951,884.61	92,051,726,504.66	57,156,463,906.86
外销	13,810,485,973.84	11,087,366,151.22	16,001,118,016.03	14,063,382,624.29
合计	122,745,036,614.31	74,740,318,035.83	108,052,844,520.69	71,219,846,531.15

## （四十五）利息收入和利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,254,051,643.70	1,414,765,072.50
其中：存放同业利息收入	1,133,419,013.21	631,991,604.98
贷款及垫款利息收入	1,115,006,908.01	777,233,277.28
其他	5,625,722.48	5,540,190.24
利息支出	709,764,677.17	491,963,953.22
其中：金融企业往来支出	695,571,352.90	486,076,423.13
其他	14,193,324.27	5,887,530.09

项目	本期发生额	上期发生额
利息净收入	1,544,286,966.53	922,801,119.28

#### (四十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	671,163,654.03	507,123,737.67	详见附注六
教育费附加	486,753,032.07	366,116,172.32	详见附注六
堤围费	31,654,654.55	35,599,887.70	详见附注六
营业税	23,905,688.40	21,394,317.85	详见附注六
河道维护费	1,021,873.43	2,143,186.34	
巴西商品流通税、工业产品税	147,925,949.35	23,792,514.64	
合计	1,362,424,851.83	956,169,816.52	

#### (四十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	28,889,995,658.43	22,508,931,701.70
合计	28,889,995,658.43	22,508,931,701.70

#### (四十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,818,168,572.74	5,086,262,055.73
合计	4,818,168,572.74	5,086,262,055.73

#### (四十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	228,427,977.62	227,072,467.38
减：利息收入	1,249,561,657.50	834,845,293.21
汇兑损益	48,020,859.16	439,755,351.61
银行手续费	25,023,582.50	30,584,714.76
设定受益福利义务的利息费用	4,361,567.00	3,915,028.00
其他	1,482,986.84	158,754.73
合计	-942,244,684.38	-133,358,976.73

#### (五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	344,212,393.43	63,714,878.83

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	6,228,639.01	64,626,181.07
贷款损失	47,976,133.48	64,051,923.72
合计	398,417,165.92	192,392,983.62

### (五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	-1,381,551,572.38	990,563,610.10
合计	-1,381,551,572.38	990,563,610.10

### (五十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,600,894.26	2,855,797.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-203,389.23	
衍生金融工具取得的投资收益	673,093,382.28	672,623,590.17
持有至到期投资取得的投资收益	5,301,232.87	
可供出售金融资产取得的投资收益	48,584,216.84	38,901,351.78
理财产品投资收益	1,189,889.41	2,956,502.87
合计	724,364,437.91	717,337,242.63

### (五十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,460,226.01	2,022,174.47	1,460,226.01
其中：固定资产处置利得	1,460,226.01	2,022,174.47	1,460,226.01
政府补助	681,875,856.67	660,482,277.34	681,875,856.67
其他	22,727,702.28	21,695,171.29	22,727,702.28
合计	706,063,784.96	684,199,623.10	706,063,784.96

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
财政奖励	265,232,374.28	240,678,609.24	与收益相关
开发项目资金补助	371,617,950.04	375,730,312.57	与收益相关
技改补贴收入	22,878,551.75	5,158,962.93	与收益相关
其他	22,146,980.60	38,914,392.60	与收益相关
合计	681,875,856.67	660,482,277.34	



### （五十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	15,064,547.24	3,782,455.16	15,064,547.24
其中：固定资产处置损失	15,064,547.24	3,782,455.16	15,064,547.24
对外捐赠	930,087.47	632,244.48	930,087.47
其他支出	26,865,745.49	50,871,077.07	26,865,745.49
合计	42,860,380.20	55,285,776.71	42,860,380.20

### （五十五）所得税费用

#### 1、分类

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	5,089,152,937.28	4,549,107,038.58
递延所得税调整	-2,589,677,063.46	-2,592,938,270.45
合计	2,499,475,873.82	1,956,168,768.13

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,752,430,685.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,512,864,602.87
子公司适用不同税率的影响	38,783,807.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,263,737.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-48,834,810.88
所得税税率变更对递延所得税的影响	17,588,928.53
其他	-22,190,392.20
所得税费用	2,499,475,873.82

### （五十六）现金流量表项目注释

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	695,329,156.68	630,872,384.27
利息收入	736,975,312.75	816,151,233.88
收到代垫工程款		1,199,230,415.18
其他	702,062,379.80	386,202,905.20
合计	2,134,366,849.23	3,032,456,938.53

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付的现金	5,541,947,240.86	2,947,384,204.17
管理费用支付的现金	980,455,921.26	952,377,574.66
票据质押保证金净增加额	165,421,518.92	2,213,878,597.46
归还代垫工程款	2,109,570,643.57	
其他支出	473,059,192.35	280,028,497.71
合计	9,270,454,516.96	6,393,668,874.00

## 3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期结购汇收款	661,065,307.05	574,064,670.90
合计	661,065,307.05	574,064,670.90

## 4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
格力美国销售有限责任公司不纳入合并期初货币资金减少额	124,336,597.02	
合计	124,336,597.02	

## 5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款质押保证金净减少额	235,620,087.87	1,996,700,658.64
合计	235,620,087.87	1,996,700,658.64

## (五十七) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,252,954,811.96	10,935,150,646.19
加：资产减值准备	398,417,165.92	192,392,983.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,275,713,889.52	1,145,755,451.56
无形资产摊销	54,996,053.71	49,107,763.02
长期待摊费用摊销	26,154,900.89	35,297,385.63
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）	13,604,321.23	1,760,280.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,381,551,572.38	-990,563,610.10
财务费用（收益以“-”号填列）	283,163,426.86	621,934,236.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-724,364,437.91	-717,337,242.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,511,556,402.11	-2,762,821,872.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-78,120,661.35	169,883,601.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,571,616,595.87	4,047,685,955.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,979,294,766.01	-15,181,805,520.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,966,604,416.69	19,129,164,126.30
其他	-1,992,275,379.92	-3,705,767,055.44
经营活动产生的现金流量净额	18,939,165,507.73	12,969,837,129.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	43,506,471,113.09	29,259,183,063.61
减：现金的期初余额	29,259,183,063.61	21,370,486,691.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,247,288,049.48	7,888,696,372.58

说明：“其他”包括银行承兑汇票保证金的净增加额 165,421,518.92 元和法定存款准备金的净增加额 1,826,853,861.00 元。

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	23,186,651.22	17,263,912.34
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,754,209.96	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,754,209.96	
4、处置子公司的净资产	23,734,792.31	17,263,912.34
流动资产	23,734,792.31	17,412,797.34

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产		
流动负债		148,885.00
非流动负债		

### 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	43,506,471,113.09	29,259,183,063.61
其中：库存现金	2,003,105.00	2,183,756.28
可随时用于支付的银行存款	20,221,361,881.43	16,905,988,342.59
可随时用于支付的其他货币资金		21,142,239.06
可用于支付的存放中央银行款项	2,499,639.12	2,058,962.67
存放同业款项	23,280,606,487.54	12,327,809,763.01
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,506,471,113.09	29,259,183,063.61

### （五十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金	11,039,202,336.05	质押
应收票据	1,921,147,051.00	质押
可供出售金融资产	1,261,199,993.13	限售期六个月
合计	14,221,549,380.18	

### （五十九）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			20,674,314,812.66
其中：美元	2,628,793,235.80	6.1190	16,085,585,809.86
欧元	1,274,537.98	7.4556	9,502,445.36
港币	5,772,473,623.92	0.7889	4,553,904,441.91
日元	7,614,548.49	0.0514	391,387.79
卢比	20,000.00	0.0982	1,964.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新加坡币	3.5	4.6396	16.24
雷亚尔	10,826,817.59	2.3025	24,928,747.50
应收账款			2,386,689,957.23
其中：美元	343,401,017.68	6.119	2,101,270,827.16
欧元	1,747,241.61	7.4556	13,026,734.55
港币	203,614,303.53	0.7889	160,631,324.05
雷亚尔	48,539,010.41	2.3025	111,761,071.47
其他应收款			7,536,473.89
其中：美元	1,016,132.88	6.1190	6,217,717.09
港币	1,671,640.01	0.7889	1,318,756.80
预付账款			329,107,087.04
其中：美元	38,391,272.90	6.1190	234,916,198.88
欧元	1,711,538.55	0.7889	1,350,232.76
日元	1,806,238,432.00	0.0514	92,840,655.40
一年内到期的非流动负债			2,061,490,867.17
其中：美元	336,899,961.95	6.1190	2,061,490,867.17
短期借款			3,578,773,331.49
其中：美元	584,862,449.99	6.1190	3,578,773,331.49
长期借款			2,258,969,252.90
其中：美元	369,172,945.40	6.1190	2,258,969,252.90
应付账款			200,154,274.01
其中：美元	18,735,669.99	6.119	114,643,564.67
欧元	624,764.50	7.4556	4,657,994.21
港币	37,094,082.89	0.7889	29,263,521.99
雷亚尔	22,405,729.92	2.3025	51,589,193.14
其他应付款			4,682,107.41
其中：美元	435,511.94	7.4556	3,247,002.82
雷亚尔	623,281.04	2.3025	1,435,104.59
预收账款			103,396,340.86
其中：美元	15,553,112.62	6.1190	95,169,496.12
欧元	839,131.09	7.4556	6,256,225.75
雷亚尔	855,860.58	2.3025	1,970,618.99

## 八、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

### （三）反向购买

本期未发生反向购买。

### （四）合并范围变更情况

#### 1、设立子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
长沙格力暖通制冷设备有限公司	设立	2014年5月	5,000.00	100.00	4,936.70	-63.30
珠海艾维普信息技术有限公司	设立	2014年6月	10,000.00	100.00	9,059.0,50	-940.95
格力大松(宿迁)生活电器有限公司	设立	2014年9月	10,000.00	100.00	10,002.32	2.32

#### 2、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市格力电器销售有限公司	5,232,204.48	90.00	注销	2014年9月	公司注销	-733,395.14
珠海振港铸造有限公司	18,484,452.65	100.00	注销	2014年9月	公司注销	530,005.91

续

丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
0.00	5,965,599.62	5,965,599.62	-733,395.14		
0.00	17,954,446.74	17,954,446.74	530,005.91		

#### 3、其他原因导致的合并范围变动

本公司之孙公司格力美国销售有限责任公司由于资金划转受到限制，本期未将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
格力电器(合肥)有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
格力电器(重庆)有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	97.00		97.00	设立
格力电器(芜湖)有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
格力电器(武汉)有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
格力电器(郑州)有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
格力电器(石家庄)有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
格力电器(巴西)有限公司	巴西玛瑙斯	巴西玛瑙斯	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	珠海市	金融	88.31	0.94	89.25	同一控制企业合并
珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
合肥凌达压缩机有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
郑州凌达压缩机有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
重庆凌达压缩机有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
武汉凌达压缩机有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海凯邦电机制造有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
合肥凯邦电机有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
河南凯邦电机有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
重庆凯邦电机有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力电工有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
格力电工(马鞍山)有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
格力电器(中山)小家电制造有限公司	中山市	中山市	工业制造	100.00		100.00	设立
石家庄格力电器小家电有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	珠海市	珠海市	技术研发	100.00		100.00	设立
郑州格力绿色再生资源有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
石家庄绿色再生资源有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	设立
湖南绿色再生资源有限公司	宁乡县	宁乡县	工业制造	100.00		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
天津绿色再生资源利用有限公司	天津市	天津市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力大金精密模具有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	51.00		51.00	设立
珠海格力大金机电设备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	51.00		51.00	设立
珠海励高精工制造有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力暖通制冷设备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海大松生活电器有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
长沙格力暖通制冷设备有限公司	长沙市	长沙市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海艾维普信息技术有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	100.00		100.00	设立
格力大松（宿迁）生活电器有限公司	宿迁市	宿迁市	工业制造	100.00		100.00	设立
珠海格力新元电子有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
珠海美凌通电机有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
香港格力电器销售有限公司	香港九龙	香港九龙	销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
珠海格力电器销售有限公司	珠海市	珠海市	销售	100.00		100.00	设立
巴西联合电器工商业有限公司	巴西圣保罗	巴西圣保罗	销售	100.00		100.00	设立
上海格力空调销售有限公司	上海市	上海市	销售	90.00	9.70	99.70	设立
格力美国销售有限责任公司	美国加州	美国加州	销售	51.00		51.00	设立

注：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。

本公司持有珠海格力集团财务有限责任公司 88.31% 股份，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其 89.25% 的股权。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
格力电器（重庆）有限公司	3.00	3.00	14,070,575.16		109,267,056.02
珠海格力集团财务有限责任公司	10.75	10.75	46,698,851.03		303,807,863.68



### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 财务状况

子公司名称	期末余额			
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债
格力电器（重庆）有限公司	4,467,979,135.44	1,174,878,866.57	1,999,453,614.68	1,169,186.73
珠海格力集团财务有限责任公司	28,595,408,542.11	8,450,041,986.19	34,091,775,035.21	127,555,830.91

续

子公司名称	期初余额			
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债
格力电器（重庆）有限公司	4,218,119,132.51	1,150,648,174.26	2,194,749,550.48	801,727.74
珠海格力集团财务有限责任公司	15,592,589,119.62	6,307,250,972.13	19,483,520,460.64	62,823,868.22

#### (2) 经营成果

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
格力电器（重庆）有限公司	8,673,211,778.92	469,019,172.05	469,019,172.05	78,425,721.98
珠海格力集团财务有限责任公司	2,316,356,062.79	434,407,916.53	472,623,899.29	11,319,373,473.72

续

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
格力电器（重庆）有限公司	7,131,915,600.38	484,940,959.45	484,940,959.45	120,020,800.76
珠海格力集团财务有限责任公司	1,508,636,963.91	267,746,267.40	236,936,421.25	7,119,242,928.17

#### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

##### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
松原粮食集团有限公司	松原市	松原市	食品生产	50.00		50.00

##### 2、重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	388,652,805.83	116,792,722.22
其中：现金和现金等价物	43,167,221.04	72,113,428.51

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动资产	13,357,386.48	4,726,540.74
资产合计	402,010,192.31	121,519,262.96
流动负债	275,835,638.47	4,340,300.18
非流动负债	2,866,800.00	
负债合计	278,702,438.47	4,340,300.18
少数股东权益	8,123,162.98	
归属于母公司股东权益	115,184,590.86	117,178,962.78
按持股比例计算的净资产份额	57,592,295.43	58,589,481.39
营业收入	78,943,052.92	9,644,221.44
财务费用	-1,064,295.78	-98,514.26
所得税费用	23,762.04	3,533.18
净利润	-1,724,747.86	-2,797,553.37
综合收益总额	-1,724,747.86	-2,797,553.37

3、本公司无重要联营企业。

### 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收利息、贷款和应收款项、买入返售金融资产、可供出售金融资产、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

本公司期初、期末金融工具变动情况如下：

项目	金融资产	
	期末金额	期初金额
货币资金	54,545,673,449.14	38,541,684,470.83
衍生金融资产	84,177,518.23	1,246,106,661.88
应收票据	50,480,571,355.46	46,297,242,328.98
应收账款	2,661,347,628.69	1,849,275,342.79
预付款项	1,591,487,357.94	1,498,649,670.64
应收利息	1,242,145,987.65	729,559,642.90
其他应收款	380,598,514.05	346,419,748.75
发放贷款及垫款	6,441,703,560.98	4,565,455,698.91

项目	金融资产	
	期末金额	期初金额
可供出售金融资产	2,150,098,933.13	805,932,600.00
其他流动资产	558,378,915.97	118,029,517.22
合计	120,136,183,221.24	95,998,355,682.90

续

项目	金融负债	
	期末金额	期初金额
短期借款	3,578,773,331.48	3,316,971,153.31
向中央银行借款	17,457,000.00	37,413,972.46
吸收存款及同业存放	806,513,124.48	542,265,495.74
拆入资金		300,000,000.00
衍生金融负债	215,703,496.13	
应付票据	6,881,963,087.81	8,230,208,196.99
应付账款	26,784,952,481.63	27,434,494,665.72
预收款项	6,427,722,358.11	11,986,433,741.28
卖出回购金融资产款	586,000,000.00	186,000,000.00
应付利息	36,177,925.90	25,480,292.28
其他应付款	2,546,377,288.42	4,793,778,485.35
一年内到期的非流动负债	2,061,490,867.16	923,447,998.14
长期借款	2,258,969,252.88	1,375,348,442.79
其他流动负债	48,585,312,868.93	30,916,369,463.68
合计	100,787,413,082.93	90,068,211,907.74

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司与客户间的贸易条款以预收款、银行承兑汇票或采取货到付款的方式为主，信用交易为辅。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口很小。合并资产负债表中应收利息、应收账款、预付款项、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、预付款项、其他应收款三项合计占资产总额的 2.97%(上年末为 2.76%)，且上述款项主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、预付款项、其他应收款产生的信用风险敞口参见“七（四）应收账款、（五）预付账款、（七）其他应收款”的披露。

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司根据市场汇率变化，通过外币远期交易和控制外币资产及负债的规模等，以最大程度降低外汇风险。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末“金融资产”与“金融负债”的比例为 1.19。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等风险。

### 1、汇率风险

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七（五十九）外币货币性项目。

公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金额	利率区间	备注
短期借款	3,578,773,331.48	1.5%-2.9%	浮动利率
一年内到期非流动负债	2,061,490,867.16	1.5%-2.9%	浮动利率
长期借款	2,258,969,252.88	1.5%-2.9%	浮动利率

## 十一、公允价值

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 可供出售金融资产	2,150,098,933.13			2,150,098,933.13
1、权益工具投资	1,261,199,993.13			1,261,199,993.13
2、债务工具投资	888,898,940.00			888,898,940.00
(二) 衍生金融资产	84,177,518.23			84,177,518.23
(三) 衍生金融负债	215,703,496.13			215,703,496.13

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
珠海格力集团有限公司	母公司	国有独资	珠海	董明珠	投资与资产管理	80,000 万元

续

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
珠海格力集团有限公司	18.22	18.22	珠海市国有资产监督管理委员会	19253718-6

### (二) 本企业的子公司情况

详见附注九（一）在子公司中的权益。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注九（二）在合营企业或联营企业中的权益。

#### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河北京海担保投资有限公司	本公司第二大股东	792675304
珠海格力建材有限公司	母公司的控股子公司的孙公司	192528060
珠海格力置业股份有限公司	母公司的控股子公司	19255108-4
珠海格力海岛投资有限公司	母公司的控股子公司的子公司	698148911
珠海市建安集团有限公司	母公司的控股子公司	192528511
珠海格力物业管理有限公司	母公司的控股子公司	192559457
珠海格力新技术研究所有限公司	母公司的控股子公司	752091347
珠海格力磁电有限公司	母公司的控股子公司	61751538-9
珠海格力服务公司	母公司的全资子公司	19255590-7
河南诚信格力电器市场营销有限公司	本公司监事任总经理的企业	66466462-7
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司监事任总经理的企业	57920725-3
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事任总经理的企业	574384699

#### （五）关联交易情况

##### 1、采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
珠海格力集团有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	528,367.56	0.03	439,790.82	0.09
珠海格力置业股份有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	381.49	0.00	992.87	0.00
珠海格力磁电有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	190.45	0.00	188.26	0.00
珠海格力物业管理有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	35.51	0.00	79.79	0.00
珠海格力新技术研究所有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价			5.32	0.00
珠海格力服务有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	124,711.64	0.01	141,951.06	0.03
河南诚信格力电器市场营销有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	10.94	0.00	245.47	0.00
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	2,036,644.96	0.12		
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	1,946,732.79	0.11	52.60	0.00
浙江通诚格力电器有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	53.20			

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
珠海格力海岛投资有限公司	吸收存款	利息支出	公平市价	52.52		213.28	0.00
珠海市建安集团有限公司	购买劳务	建设工程	公平市价	9,205,698.06	0.73	13,857,683.22	0.89
瞭望全媒体传播有限公司	服务采购	宣传广告	公平市价	16,881,027.90	0.06	13,128,555.48	0.06
北京格力科技有限公司	材料采购	配件	公平市价	18,394,787.96	0.01	11,598,711.40	0.01

## 2、出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南诚信格力电器市场营销有限公司	贷款	利息收入	公平市价			2,881,666.66	0.35
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	贴现	利息收入	公平市价	956,169.02	0.69		
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	市场价格	11,177,450,876.23	7.98	8,533,547,842.68	7.11
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	市场价格	6,892,131,704.23	4.92	6,370,617,685.02	5.31

3、本公司本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

4、本公司本期无关联租赁情况。

5、本公司本期无关联担保情况。

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额
报告期内从本公司获得的应付报酬总额	20,835,626.00
报告期内从本公司实际获得的报酬总额	12,685,210.00

## (六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
客户存款	珠海格力集团有限公司	2,029,539.42	958,929.78
	珠海格力置业股份有限公司		254,946.92
	珠海格力服务公司	3,633,655.54	3,878,565.91
	珠海格力磁电有限公司	48,528.28	48,338.37
	珠海格力物业管理有限公司		20,484.77

项目名称	关联方	期末数	期初数
	河南诚信格力电器市场营销有限公司		7,574.06
	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	13,555.24	13,502.19
	珠海格力海岛投资有限公司	1,921.70	1,921.70
发放贷款及垫款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	81,500,790.00	
应收票据	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	6,171,909,741.00	5,314,346,552.98
	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	4,148,299,025.00	3,670,279,163.99
应付账款	北京格力科技有限公司	6,768,953.89	2,073,136.52
预收账款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	666,746,829.45	1,613,575,660.06
	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	61,707,763.48	380,233,447.68
应付利息	珠海格力置业股份有限公司	0.69	29.99
	珠海格力服务公司	83,784.19	67,385.19
	珠海格力磁电有限公司	6.23	5.69
	珠海格力物业管理有限公司		2.41
	珠海格力集团有限公司	1,096.08	947.22
	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	1.74	1.59
	河南诚信格力电器市场营销有限公司		0.89
	珠海格力海岛投资有限公司	2.19	1.28

### 十三、股份支付

本公司本期无股份支付。

### 十四、或有事项说明

2013 年 9 月 12 日，本公司主动申请并在美国消费品安全委员会（CPSC）和加拿大卫生部的批准下，召回在美国和加拿大销售的除湿机，公司按照预计可能发生的损失计提了充足的费用。

美国格力有限公司（GREEUSAINC）的股东 MJC（又名：Soleus）起诉公司和公司的子公司香港格力电器有限公司（HKGREEELECTRICAPPLIANCES），要求赔偿 MJC 损失 USD1.5 亿元。该诉讼案件于 2015 年 4 月 21 日开庭，截止本报告批准日，案件尚未有审理结果。公司聘请了专业律师积极应诉，律师认为该诉讼案件情况目前尚无法预计。

### 十五、承诺事项



截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十六、资产负债表日后事项的说明

根据公司董事会九届十八次会议决议，公司 2014 年度利润分配预案为：按公司总股本 3,007,865,439 股计，向全体股东每 10 股派发现金 30.00 元（含税），共计派发现金 9,023,596,317 元，余额转入下年分配；以资本公积金转增股本，以公司总股本 3,007,865,439 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 十七、其他事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款					
按组合计提减值准备的应收账款	899,791,647.32	99.48	32,272,041.80	3.59	867,519,605.52
其中：账龄组合	639,171,988.53	70.67	32,272,041.80	5.05	606,899,946.73
合并范围内组合	260,619,658.79	28.81			260,619,658.79
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.52	4,715,115.32	100.00	
合计	904,506,762.64	100.00	36,987,157.12	4.09	867,519,605.52

续

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款					
按组合计提减值准备的应收账款	800,464,672.11	99.41	27,709,519.02	3.46	772,755,153.09
其中：账龄组合	547,791,894.09	68.03	27,709,519.02	5.06	520,082,375.07

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合并范围内组合	252,672,778.02	31.38			252,672,778.02
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.59	4,715,115.32	100.00	
合计	805,179,787.43	100.00	32,424,634.34	4.03	772,755,153.09

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	638,693,376.27	31,934,668.82	5.00
1—2 年	176,549.10	35,309.82	20.00
2—3 年			
3 年以上	302,063.16	302,063.16	100.00
合计	639,171,988.53	32,272,041.80	5.05

## 3、期末虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
越南 HOMEAPPLIANCE (MHI) -HKGREE	4,715,115.32	4,715,115.32	100.00	公司清算
合计	4,715,115.32	4,715,115.32	100.00	

## 4、本公司本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本公司本期计提坏账准备金额 4,567,429.96 元，本期转回的坏账准备 4,907.18 元。

## 5、期末应收账款余额前五名的情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
第一名	非关联方客户	243,542,413.14	1 年以内	26.93	12,177,120.66
第二名	关联方客户	138,035,030.81	1 年以内	15.26	
第三名	关联方客户	122,584,627.98	1 年以内	13.55	
第四名	非关联方客户	52,055,968.21	1 年以内	5.76	2,602,798.41
第五名	非关联方客户	27,954,737.81	1 年以内	3.09	1,397,736.89
合计	-	584,172,777.95		64.59	16,177,655.96

## 6、本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 7、本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收款					
按组合计提减值准备的其他应收款	704,457,194.49	100.00	14,028,590.14	1.99	690,428,604.35
其中：账龄组合	271,093,038.09	38.48	14,028,590.14	5.17	257,064,447.95
合并范围内组合	433,364,156.40	61.52			433,364,156.40
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	704,457,194.49	100.00	14,028,590.14	1.99	690,428,604.35

续

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收款					
按组合计提减值准备的其他应收款	815,439,571.07	100.00	10,893,019.07	1.34	804,546,552.00
其中：账龄组合	209,508,326.57	25.69	10,893,019.07	5.20	198,615,307.50
合并范围内组合	605,931,244.50	74.31			605,931,244.50
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	815,439,571.07	100.00	10,893,019.07	1.34	804,546,552.00

### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	270,552,601.75	13,527,630.08	5.00
1 至 2 年	39,157.85	7,831.57	20.00
2 至 3 年	16,300.00	8,150.00	50.00
3 年以上	484,978.49	484,978.49	100.00
合计	271,093,038.09	14,028,590.14	5.17

### 3、本公司本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本公司本期计提坏账准备金额 3,135,571.07 元，本期无转回的坏账准备。

4、本公司本期无实际核销的其他应收款。

5、按款项性质列示其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	497,259,382.80	644,256,130.57
套期工具资金	207,197,811.69	171,183,440.50
合计	704,457,194.49	815,439,571.07

6、期末其他应收账款余额前五名的情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	已计提的坏账准备
金瑞期货公司	非关联方	207,197,811.69	1 年以内	29.41	10,359,890.58
湖南格力绿色再生资源有限公司	关联方	148,310,378.29	1 年以内	21.05	
郑州格力绿色再生资源有限公司	关联方	140,648,203.17	1 年以内	19.97	
天津绿色再生资源利用有限公司	关联方	54,331,200.00	1 年以内	7.71	
石家庄绿色再生资源有限公司	关联方	37,695,632.00	1 年以内	5.35	
合计		588,183,225.15	-	83.49	10,359,890.58

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
珠海格力集团财务有限责任公司	成本法	1,400,371,239.99	1,400,371,239.99		1,400,371,239.99	89.25	89.25			
珠海凌达压缩机有限公司	成本法	950,180,791.37	909,327,471.21	40,853,320.16	950,180,791.37	100.00	100.00			
格力电器（郑州）有限公司	成本法	720,000,000.00	720,000,000.00		720,000,000.00	100.00	100.00			
格力电器（武汉）有限公司	成本法	510,000,000.00	510,000,000.00		510,000,000.00	100.00	100.00			
格力电器（合肥）有限公司	成本法	505,370,626.10	505,370,626.10		505,370,626.10	100.00	100.00			
珠海格力大金机电设备有限公司	成本法	283,117,574.47	283,117,574.47		283,117,574.47	51.00	51.00			61,435,888.43
格力电器（重庆）有限公司	成本法	223,100,000.00	223,100,000.00		223,100,000.00	97.00	97.00			
珠海节能环保制冷技术研究 中心有限公司	成本法	600,426,941.26	324,633,748.49	275,793,192.77	600,426,941.26	100.00	100.00			
珠海格力大金精密模具有限公司	成本法	201,911,186.86	201,911,186.86		201,911,186.86	51.00	51.00			
珠海格力电工有限公司	成本法	184,680,359.95	184,680,359.95		184,680,359.95	100.00	100.00			
格力电器（巴西）有限公司	成本法	130,239,414.36	130,239,414.36		130,239,414.36	100.00	100.00			
格力电器（石家庄）有限公司	成本法	98,940,059.97	98,940,059.97		98,940,059.97	100.00	100.00			
珠海凯邦电机制造有限公司	成本法	83,860,929.67	83,860,929.67		83,860,929.67	100.00	100.00			
珠海格力新元电子有限公司	成本法	54,290,096.61	54,290,096.61		54,290,096.61	100.00	100.00			
格力电器（中山）小家电制造有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00			
格力电器（芜湖）有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00			
石家庄格力电器小家电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00			
珠海格力电器销售有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00			

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
郑州格力绿色再生资源有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00			
湖南绿色再生资源有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00			
深圳格力电器销售有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	0.00	90.00	90.00			
芜湖绿色再生资源有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00			
石家庄绿色再生资源有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00			
上海格力空调销售有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	99.70	100			
香港格力电器销售公司	成本法	472,879.08	472,879.08		472,879.08	100.00	100.00			
珠海大松生活电器有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00			
珠海励高精工制造有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00			
珠海格力暖通制冷设备有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00			
天津绿色再生资源利用有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00			
长沙格力暖通制冷设备有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00			
珠海艾维普信息技术有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00			
格力大松(宿迁)生活电器有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00			
小计		6,447,262,099.69	5,880,615,586.76	565,146,512.93	6,445,762,099.69					61,435,888.43
重庆派格机械设备有限责任公司	权益法	8,503,918.85	11,037,208.34	37,730.84	11,074,939.18	38.70	38.70			
松原粮食集团有限公司	权益法	60,600,000.00	58,589,481.39	-862,373.93	57,727,107.46	50.00	50.00			
瞭望全媒体传播有限公司	权益法	24,500,000.00	25,461,791.02	-3,129,914.80	22,331,876.22	49.00	49.00			

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京格力科技有限公司	权益法	300,000.00	725,511.75	353,663.54	1,079,175.29	15.00	15.00			
珠海力达国际供应链管理有 限公司	权益法	1,760,000.00	1,754,540.79	-1,754,540.79		30.00	30.00			
(越南)格力电器股份有 限公司	权益法	10,572,422.97	1,940,009.35		1,940,009.35	31.25	33.75	1,940,009.35		
小计		106,236,341.82	99,508,542.64	-5,355,435.14	94,153,107.50			1,940,009.35		
合计		6,553,498,441.51	5,980,124,129.40	559,791,077.79	6,539,915,207.19			1,940,009.35		61,435,888.43

#### (四) 营业总收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,675,142,186.39	81,218,003,671.78	105,681,479,447.51	76,223,302,551.28
其他业务	10,711,730,325.41	10,295,900,873.74	7,770,079,581.96	7,299,731,399.39
合计	130,386,872,511.80	91,513,904,545.52	113,451,559,029.47	83,523,033,950.67

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,332,303.10	332,986,160.68
权益法核算的长期股权投资收益	-3,600,894.26	2,855,797.81
处置长期股权投资产生的投资收益	732,204.48	6,986,389.75
处置衍生金融工具取得的投资收益	529,347,334.05	235,870,752.91
合计	557,810,947.37	578,699,101.15

#### (六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	7,080,003,599.12	5,986,301,007.79
加：资产减值准备	10,746,773.18	139,947.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,716,963.81	305,254,794.85
无形资产摊销	6,321,103.53	6,092,577.96
长期待摊费用摊销		
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）	154,190.40	657,579.32
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	832,188,505.49	-839,260,888.59
财务费用（收益以“—”号填列）	183,982,453.50	522,587,827.78
投资损失（收益以“—”号填列）	-557,810,947.37	-578,699,101.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,253,385,695.04	-2,583,363,156.04
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-27,290,022.75	141,875,657.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,670,980,573.46	3,475,855,769.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,536,217,206.16	-11,160,521,611.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	18,450,932,102.58	18,756,733,371.64
其他	-165,421,518.92	-2,180,646,937.55
经营活动产生的现金流量净额	19,994,900,874.83	11,853,006,838.61



项目	本期发生额	上期发生额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	50,371,823,085.36	33,405,450,196.45
减: 现金的期初余额	33,405,450,196.45	24,582,887,186.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,966,372,888.91	8,822,563,009.92

说明: “其他”系银行承兑汇票保证金的净增加额 165,421,518.92 元。

## 十九、补充资料

### (一) 本年度非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,604,321.23	固定资产处置的损益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	681,875,856.67	财政奖励、技改补贴、开发项目补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有衍生金融工具产生的公允价值变动损益,以及处置衍生金融工具、持有至到期投资和可供出售金融资产取得的投资收益	-653,382,850.98	投资收益、公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,068,130.68	
非经常性损益总额	9,820,553.78	
减: 所得税影响额	-4,880,796.83	
非经常性损益净额	14,701,350.61	
其中: 归属于少数股东的非经常性损益	4,484,583.29	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	10,216,767.32	

### (二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = \frac{a+b+c \times d + e - f \times g}{g + e - h}$	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	14,155,167,229.36	10,870,068,311.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	14,144,950,462.04	8,907,238,576.98	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i$	4.71	3.61
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i$	4.70	2.96

## 2、稀释每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = \frac{a+b+c \times d + e - f \times g}{g + e - h}$	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	14,155,167,229.36	10,870,068,311.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	14,144,950,462.04	8,907,238,576.98	
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div (i+j)$	4.71	3.61
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n = l \div (i+j)$	4.70	2.96

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	35.23	4.71	3.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.20	4.70	2.96

## (三)会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

资产	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	54,545,673,449.14	38,541,684,470.83	28,943,921,701.45
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	84,177,518.23	1,246,106,661.88	263,460,017.40
应收票据	50,480,571,355.46	46,297,242,328.98	34,292,168,999.99
应收账款	2,661,347,628.69	1,849,275,342.79	1,474,872,971.56
预付款项	1,591,487,357.94	1,498,649,670.64	1,739,713,886.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,242,145,987.65	729,559,642.90	710,865,583.57
应收股利			
其他应收款	380,598,514.05	346,419,748.75	290,356,401.60
买入返售金融资产			
存货	8,599,098,095.97	13,122,730,425.78	17,235,042,562.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	558,378,915.97	118,029,517.22	175,523,234.42
流动资产合计	120,143,478,823.10	103,749,697,809.77	85,125,925,358.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款	6,441,703,560.98	4,565,455,698.91	2,088,903,434.99
可供出售金融资产	2,150,098,933.13	805,932,600.00	554,912,450.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	92,213,098.24	97,568,533.30	28,159,992.30
投资性房地产	507,901,502.13	503,056,462.68	208,009,129.76

资产	2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日
固定资产	14,939,279,647.88	14,034,138,414.45	12,700,394,289.32
在建工程	1,254,347,204.10	1,861,677,013.76	2,304,317,913.92
工程物资			
固定资产清理	7,721,410.44	6,294,341.99	110,093.59
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,480,294,029.03	2,370,179,675.29	1,635,272,965.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,948,267.49	42,665,255.34	48,089,330.59
递延所得税资产	8,192,962,003.36	5,682,613,181.91	2,911,085,198.23
其他非流动资产			
非流动资产合计	36,087,469,656.78	29,969,581,177.63	22,479,254,797.82
资产总计	156,230,948,479.88	133,719,278,987.40	107,605,180,156.61

续

负债和所有者权益(或股东权益)	2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日
流动负债:			
短期借款	3,578,773,331.48	3,316,971,153.31	3,520,642,063.91
向中央银行借款	17,457,000.00	37,413,972.46	
吸收存款及同业存放	806,513,124.48	542,265,495.74	81,078,010.98
拆入资金		300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	215,703,496.13		
应付票据	6,881,963,087.81	8,230,208,196.99	7,983,581,180.17
应付账款	26,784,952,481.63	27,434,494,665.72	22,665,011,613.66
预收款项	6,427,722,358.11	11,986,433,741.28	16,630,113,200.83
卖出回购金融资产款	586,000,000.00	186,000,000.00	350,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,550,498,218.68	1,640,155,578.39	1,357,672,403.95
应交税费	8,308,872,126.00	6,174,662,245.23	2,560,380,588.11
应付利息	36,177,925.90	25,480,292.28	20,199,098.55

负债和所有者权益(或股东权益)	2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日
应付股利	707,913.60	707,913.60	707,913.60
其他应付款	2,546,377,288.42	4,793,778,485.35	5,441,614,890.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	2,061,490,867.16	923,447,998.14	2,513,763,694.23
其他流动负债	48,585,312,868.93	30,916,369,463.68	15,743,875,054.32
流动负债合计	108,388,522,088.33	96,508,389,202.17	78,868,639,713.24
非流动负债:			
长期借款	2,258,969,252.88	1,375,348,442.79	984,463,173.32
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	106,716,248.00	92,923,562.00	105,313,611.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益	88,443,188.87	39,920,603.17	11,469,703.49
递延所得税负债	256,846,691.62	328,943,054.49	160,405,437.91
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,710,975,381.37	1,837,135,662.45	1,261,651,925.72
负债合计	111,099,497,469.70	98,345,524,864.62	80,130,291,638.96
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00	3,007,865,439.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	3,191,266,065.71	3,186,500,428.93	3,171,298,698.47
减: 库存股			
其他综合收益	17,746,707.54	672,512.77	26,011,159.24

负债和所有者权益(或股东权益)	2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日
专项储备			
盈余公积	2,958,088,564.43	2,958,088,564.43	2,958,088,564.43
一般风险准备	136,364,066.72	47,114,066.72	7,593,539.68
未分配利润	34,841,323,981.28	25,289,645,738.38	17,466,963,392.95
归属于母公司所有者权益合计	44,152,654,824.68	34,489,886,750.23	26,637,820,793.77
少数股东权益	978,796,185.50	883,867,372.55	837,067,723.88
所有者权益合计	45,131,451,010.18	35,373,754,122.78	27,474,888,517.65
负债和所有者权益总计	156,230,948,479.88	133,719,278,987.40	107,605,180,156.61

## 二十、财务报告的批准

本年度财务报告已于2015年4月25日经公司董事会批准。

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有法定代表人董明珠、主管会计工作负责人望靖东、会计机构负责人廖建雄签名并盖章的会计报表。

（二）载有中审亚太会计师事务所有限公司盖章，注册会计师韩振平、龚静伟签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇一五年四月二十五日