



# 珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

## 2005年半年度报告

二〇〇五年八月二十四日

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事张新民因出差委托独立董事程秀生出席董事会。

本公司负责人董事长朱江洪先生、财务负责人总裁董明珠女士、会计机构负责人梁文华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	股本变动及主要股东持股情况	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	5
第四节	管理层讨论与分析	6
第五节	重要事项	8
第六节	财务报告（未经审计）	9
一、	会计报表	10
二、	会计报表附注	16

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：珠海格力电器股份有限公司  
英文名称：GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI
- 2、股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：格力电器                      股票代码：000651
- 3、公司注册地址：珠海市前山金鸡西路 6 号  
公司办公地址：珠海市前山金鸡西路 6 号  
邮政编码：519070  
互联网址：<http://www.gree.com.cn>  
电子信箱：[gree@gree.com.cn](mailto:gree@gree.com.cn)
- 4、公司法定代表人：朱江洪
- 5、董事会秘书：刘兴浩  
联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号  
联系电话：0756-8614883-2416  
联系传真：0756-8622581      0756-8614998  
电子信箱：[gree0651@gree.com.cn](mailto:gree0651@gree.com.cn)
- 6、公司选定的信息披露报刊：中国证券报、证券时报、上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：格力电器股份有限公司投资证券部
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1989 年 12 月 13 日  
公司首次注册登记地址：珠海市北岭工业区  
公司变更登记日期：1994 年 7 月 25 日  
变更注册登记地址：珠海前山金鸡西路 6 号  
企业法人营业执照注册号：4400001008614  
税务登记号码：440401192548256  
聘请的会计师事务所名称：中审会计师事务所有限公司  
聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区阜石路 67 号银都大厦 6 楼

## 二、主要财务数据和指标

项目	单位	本期期末数	本期期初数
流动资产	百万元	11,564.15	10,366.41
流动负债	百万元	11,775.73	10,204.90
总资产	百万元	14,365.42	12,760.66
股东权益（不含少数股东权益）	百万元	2,502.44	2,442.66
每股净资产	元	4.66	4.55
调整后的每股净资产	元	4.55	4.52
		本期数	上年同期数
净利润	百万元	268.29	219.33
扣除非经常性损益后的净利润	百万元	264.45	220.17
经营活动产生的现金流量净额	百万元	1,393.67	952.63
净资产收益率	%	10.72	9.90
每股收益	元	0.50	0.41

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目及金额

项目	本期数(元)
处置长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-338,306.71
各种形式的政府补贴	4,458,893.00
扣除计提资产减值准备后的营业外收支净额	390,939.36
扣除非经常性损益的所得税影响数	-676,728.85
合计	3,834,796.80

本报告期净资产收益率和每股收益

报告期利润率	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	67.25%	68.00%	3.13	3.13
营业利润	12.63%	12.77%	0.59	0.59
净利润	10.72%	10.84%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后净利润	10.57%	10.69%	0.49	0.49

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内，本公司股份总数及结构没有发生变动。
- 二、截止 2005 年 6 月 30 日，本公司在册股东总数为 43,771 户。
- 三、公司前十名股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日)：

股东名称	报告期内 股份增减	报告期末 持股数量	持股比 例%	股份 类别
珠海格力集团公司	0	270,000,000	50.28%	一般 法人股
珠海格力房产有限公司	0	45,000,000	8.38%	一般 法人股
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选 证券投资基金	-999,049	10,801,470	2.01%	流通股
中国银行 - 海富通收益增长证券投 资基金	+322,954	10,000,000	1.86%	流通股
恒富(珠海)置业有限公司	0	9,000,000	1.68%	一般 法人股
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增 长证券投资基金	-1,601,100	8,590,334	1.60%	流通股
全国社保基金一零二组合	+549,319	7,650,443	1.42%	流通股
全国社保基金一零八组合	+2,445,276	7,193,382	1.34%	流通股
中国建设银行 - 宝康消费品证券投 资基金	+217,837	6,962,837	1.30%	流通股
银丰证券投资基金	+2,806,379	6,356,750	1.18%	流通股

说明：

1、珠海格力集团公司所持本公司的股份全部办理了贷款质押。珠海格力房产有限公司所持有本公司的股份办理了贷款质押。恒富(珠海)置业有限公司所持有本公司的 170 万股办理了贷款质押。

2、上述股东关联关系：珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司 90%的股份。华宝兴业多策略增长证券投资基金和宝康消费品证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理。全国社保基金一零八组合和全国社保基金一零二组合由博时基金管理有限公司管理。

## 四、前 10 名流通股股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日):

股东名称	报告期末持有流通股数量(股)	种类
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选证券投资基金	10,801,470	A
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	10,000,000	A
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	8,590,334	A
全国社保基金一零二组合	7,650,443	A
全国社保基金一零八组合	7,193,382	A
中国建设银行 - 宝康消费品证券投资基金	6,962,837	A
银丰证券投资基金	6,356,750	A
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L-FH002 深	5,696,060	A
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	5,613,752	A
中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	5,178,584	A

说明:

上述股东关联关系:华宝兴业多策略增长证券投资基金和宝康消费品证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理。全国社保基金一零八组合、全国社保基金一零二组合同博时精选股票证券投资基金由博时基金管理有限公司管理。

五、报告期内,公司控股股东及实际控制人未发生变动。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内,公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

二、报告期内,公司董事、监事、高级管理人员变更情况。

于 2005 年 3 月 29 日召开的 2004 年度股东大会选举孙蒋涛先生为本公司第六届董事。公告刊登于 2005 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》上。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、主营业务范围及其经营状况

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

本报告期，受房地产调控政策及电力供应紧张等因素的影响，空调行业国内市场比较平稳，竞争更加激烈。生产空调所需的主要原材料钢、铜、铝、塑胶的价格总体上在上年大幅上涨的基础上继续有所上涨，空调材料成本继续上升。

空调器从 05 年 3 月 1 日开始实施新的能源效率标识规则，新标准提高了空调能效比的最低标准，并根据空调节能水平的高低差别进行了五档分级标识。新标准的实施一方面提高了空调的技术准入门槛，另一方面区分了空调节能水平的等级，这有利于促进空调的技术进步，有利于规范空调市场，有利于创造公平的市场环境。在新标准实施的过程中，公司充分展现了雄厚的技术实力。公司在 05 年 1 月份就按新标准完成了所有房间空调产品的能源效率分级标识，并从 05 年 1 月份开始提前根据新标准的要求全面组织生产。新产品“节能王子”能效比高达 3.95，比新标准中最高标准 3.4 高出很多，体现了公司产品的技术含量。

年初，公司宣布：从 2005 年 1 月 1 日起，格力家用空调售后包修期正式调整为整机包修 6 年。这体现了公司坚持质量取胜的实力和信心，树立了空调售后服务的新标准，反映了公司对售后服务的理念，不需要售后服务就是最好的售后服务。

本报告期实现主营业务收入 92.56 亿元，比上年同期增长 37.66%，实现净利润 26,828.72 万元，较上年同期增长 22.32%，取得了良好的经济效益。

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

主营业务项目分类	本期数			上年同期数		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
空气调节器及配件	891,803.98	728,717.16	18.29	672,378.14	549,480.28	18.28
合计	891,803.98	728,717.16	18.29	672,378.14	549,480.28	18.28

本报告期，出口继续保持快速增长，出口销售收入 22.55 亿元，较上年同期增长 56.85%，出口收入占总收入的比例达到 25.29%。本报告期内销和外销具体情况如下：

项目	销售收入(万元)	占总销售收入的比例	比上年同期增长
外销	225,537.23	25.29%	56.85%
内销	700,073.53	74.71%	32.44%

## 二、财务状况分析

项目	本期期末数(元)	上年期末数(元)	同比增长
货币资金	1,348,576,748.78	607,385,114.78	122.03%
应收账款	2,194,269,438.65	984,047,341.25	122.98%
预付账款	1,780,497,888.35	1,036,830,280.55	71.73%
在建工程	477,687,411.52	97,060,345.82	392.16%

1. 本期末货币资金比年初增长 122.03%，主要是本公司银行承兑汇票到期托收入账所致。

2. 本期应收账款比本年初增加 122.98%，主要是出口销售增加所致。公司出口业务采用信用证结算方式，公司空调内销依然全部实行先交全款后发货的结算方式。

3. 本期预付账款比年初增加 71.73%，主要是购买原材料的预付款项增加所致。随着原材料供应紧张关系趋缓和价格的回落，预付账款也将随之减少。

4. 本期在建工程比年初增加 392.16%，主要是对新增 240 万套/年压缩机项目投入所致。

## 三、主要控股公司（对公司净利润影响10%以上）经营情况及业绩

公司名称	格力电器（重庆）有限公司		
注册资本	人民币 3,000 万元	法定代表人	朱江洪
企业类型	内资有限责任公司	注册地	重庆市
成立日期	2001-7-19	公司持股比例	97%
经营范围	制造、销售家用空气调节器、电风扇、清洁卫生器具、音响设备、扩音系统配套设备、模具、塑料制品。		
经营情况	报告期内，主营业务收入 1,846.14 百万元，净利润 58.04 百万元。		

## 四、经营中的问题与困难

随着人民币汇率制度改革和公司出口业务的快速增长，公司面临汇率风险。为了尽可能降低汇率风险，现阶段公司将通过整合国际营销渠道来缩短出口收款周期。

五、公司报告期内的投资情况。

1、公司报告期内没有募集资金使用的情况。

2、非募集资金投资项目。

2005年4月23日召开的六届十二次董事会通过《投资新增240万套/年压缩机产能的议案》，2005年5月28日召开的临时股东大会通过了该项议案，目前该项目进展顺利，预计05年第四季度建成投产。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

### 二、利润分配的执行情况

报告期内，根据公司2004年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司实施了每10股派息3.8元（含税）的利润分配。本次分红派息股权登记日为2005年4月7日，除息日为4月8日。有关分红派息公告刊登在2005年4月1日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

2005年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

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

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业重组事项，无前期发生的但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业重组事项。

### 五、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。

### 六、关联方占上市公司资金及上市公司对外担保的情况。

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

本公司没有任何对外担保。

七、报告期内，公司无委托理财。

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

## 第六节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、会计报表附注（附后）

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇五年八月二十四日

## 资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注 释	本期期末数		本年期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动资产</b>					
货币资金	1	1,348,576,748.78	930,860,411.14	607,385,114.78	463,555,160.71
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	2,652,578,622.83	1,412,754,228.27	4,135,695,049.88	3,114,533,547.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	2,194,269,438.65	1,974,365,044.19	984,047,341.25	868,025,290.03
其他应收款	4	77,576,162.12	94,177,421.78	46,537,795.80	51,779,876.64
预付账款	5	1,780,497,888.35	1,192,389,778.87	1,036,830,280.55	1,100,365,478.29
应收补贴款	6	19,411,302.00	19,411,302.00	13,410,473.28	12,327,900.47
存货	7	3,429,662,392.54	2,947,366,460.93	3,526,373,790.33	3,192,954,724.56
待摊费用	8	61,575,560.53	57,121,932.74	16,134,865.40	10,721,448.55
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		11,564,148,115.80	8,628,446,579.92	10,366,414,711.27	8,814,263,426.25
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	9	361,792,061.84	665,439,582.54	361,207,805.96	593,239,713.39
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		361,792,061.84	665,439,582.54	361,207,805.96	593,239,713.39
其中：合并价差		73,279,617.71	-	75,743,863.61	-
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	10	2,821,888,037.35	1,853,077,599.89	2,715,704,628.62	1,802,561,505.05
减：累计折旧	10	943,341,250.31	519,138,287.79	867,761,481.39	466,574,005.52
固定资产净值		1,878,546,787.04	1,333,939,312.10	1,847,943,147.23	1,335,987,499.53
减：固定资产减值准备	10	13,946,907.00	9,412,885.06	13,946,907.00	9,412,885.06
固定资产净额		1,864,599,880.04	1,324,526,427.04	1,833,996,240.23	1,326,574,614.47
工程物资		14,461,689.05	13,697,798.55	31,464,030.50	17,431,852.53
在建工程	11	477,687,411.52	441,997,522.33	97,060,345.82	29,237,530.00
固定资产清理		205,229.31			
固定资产合计		2,356,954,209.92	1,780,221,747.92	1,962,520,616.55	1,373,243,997.00
<b>无形资产和其他资产</b>					
无形资产	12	82,449,595.00	79,782,232.73	70,355,568.46	66,174,340.97
长期待摊费用		78,185.22	-	156,370.62	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产和其他资产合计		82,527,780.22	79,782,232.73	70,511,939.08	66,174,340.97
资产合计		14,365,422,167.78	11,153,890,143.11	12,760,655,072.86	10,846,921,477.61

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 资产负债表(续)

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注 释	本期末数		本年期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动负债</b>					
短期借款	13	365,294,500.00	107,594,500.00	306,150,000.00	-
应付票据	14	2,419,975,489.84	1,001,552,943.20	1,886,725,321.77	977,237,277.51
应付账款	15	6,368,495,830.56	4,999,247,848.30	5,038,690,373.25	4,493,502,260.84
预收账款	16	1,936,332,396.31	1,936,744,071.41	2,166,745,750.75	2,204,531,835.37
应付工资		70,630,771.54	68,922,465.17	77,046,644.56	75,148,343.96
应付福利费		166,528,864.01	152,118,044.19	146,692,977.79	132,871,299.75
应付股利	17	9,799,499.23	9,799,499.23	2,582,881.87	2,582,881.87
应交税金	18	-40,607,665.11	-67,457,393.09	39,887,325.74	32,340,120.35
其他应付款	19	2,188,668.19	1,967,649.60	8,078,031.24	7,594,385.98
其他应付款	20	286,837,578.24	255,568,173.62	312,378,987.06	286,474,069.66
预提费用	21	189,929,057.91	186,096,280.61	197,586,723.94	195,497,990.03
预计负债		-	-	339,910.29	-
一年内到期的长期负债	22	-	-	22,000,000.00	-
其他流动负债		328,922.68	-	-	-
流动负债合计		11,775,733,913.40	8,652,154,082.24	10,204,904,928.26	8,407,780,465.32
<b>长期负债</b>					
长期借款	23	-	-	33,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
专项应付款	24	4,380,100.00	4,180,100.00	4,430,816.25	4,180,100.00
长期应付款		-	-	-	-
其他长期负债		1,125,000.00	-	-	-
长期负债合计		5,505,100.00	4,180,100.00	37,430,816.25	4,180,100.00
<b>递延税项</b>					
递延税款贷项				1,125,000.00	
负债合计		11,781,239,013.40	8,656,334,182.24	10,243,460,744.51	8,411,960,565.32
少数股东权益		81,738,635.38	-	74,532,167.67	-
<b>股东权益</b>					
股本	25	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00
资本公积	26	449,954,172.34	449,954,172.34	449,956,978.60	449,956,978.60
盈余公积	27	1,183,860,268.37	1,132,072,888.20	1,183,860,268.37	1,132,072,888.20
其中：法定公益金	27	150,801,730.41	146,880,123.96	150,801,730.41	146,880,123.96
未确认的投资损失		-7,398,368.49	-	-2,933,516.09	-
未分配利润	28	339,088,446.78	378,588,900.33	274,838,429.80	315,991,045.49
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		2,502,444,519.00	2,497,555,960.87	2,442,662,160.68	2,434,960,912.29
负债及所有者权益合计		14,365,422,167.78	11,153,890,143.11	12,760,655,072.86	10,846,921,477.61

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 资产减值准备明细表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期转回	年末余额
一、坏账准备	102,385,689.87	60,175,326.16	-	162,561,016.03
其中：应收账款	96,823,306.80	58,583,406.83	-	155,406,713.63
其他应收款	5,562,383.07	1,591,919.33	-	7,154,302.40
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备	50,088,936.43	-	-	50,088,936.43
其中：库存商品	46,390,566.36	-	-	46,390,566.36
原材料	3,698,370.07	-	-	3,698,370.07
四、长期投资减值准备	900,000.00	-	-	900,000.00
其中：长期投资准备	900,000.00	-	-	900,000.00
长期债券投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	13,946,907.00	-	-	13,946,907.00
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	9,326,010.65	-	-	9,326,010.65
电子设备	366,459.60	-	-	366,459.60
运输设备	15,502.88	-	-	15,502.88
其他设备	4,238,933.87	-	-	4,238,933.87
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	1,540,444.71	-	-	1,540,444.71
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 利润及利润分配表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	本年累计数		上年同期累积数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一 主营业务收入	29	9,256,107,590.36	8,955,486,530.48	6,723,781,428.05	6,723,781,428.05
减：主营业务成本	29	7,568,290,777.08	7,421,956,022.91	5,494,802,836.84	5,520,399,574.29
主营业务税金及附加	30	5,030,679.68	2,585,333.04	17,843,590.69	15,099,508.79
二 主营业务利润		1,682,786,133.60	1,530,945,174.53	1,211,135,000.52	1,188,282,344.97
加：其他业务利润	31	133,382,614.44	110,552,235.01	119,015,026.55	103,005,314.66
减：营业费用		1,171,303,846.73	1,152,688,471.25	839,752,759.26	839,602,652.55
管理费用		323,337,801.34	273,323,562.10	247,208,367.80	231,098,736.45
财务费用	32	5,443,500.96	-10,935,648.36	-28,662,849.34	-27,850,970.89
三 营业利润		316,083,599.01	226,421,024.55	271,851,749.35	248,437,241.52
加：投资收益	33	914,443.16	72,565,963.43	-3,033,852.87	17,838,150.34
补贴收入	34	4,458,893.00	2,536,675.00	1,958,563.00	-
营业外收入	35	2,478,509.94	1,129,290.32	1,262,730.05	1,096,244.07
减：营业外支出	35	2,087,570.58	1,770,411.75	4,212,105.95	4,195,099.74
四 利润总额		321,847,874.53	300,882,541.55	267,827,083.58	263,176,536.19
减：所得税		50,820,697.42	34,247,486.71	45,965,316.60	43,848,434.39
少数股东本期收益		7,204,812.53	-	2,533,665.18	-
未确认投资损失		-4,464,852.40	-	-	-
五 净利润		268,287,216.98	266,635,054.84	219,328,101.80	219,328,101.80
加：年初未分配利润		274,838,429.80	315,991,045.49	334,230,171.08	343,300,044.31
六 可供分配利润		543,125,646.78	582,626,100.33	553,558,272.88	562,628,146.11
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
七 可供股东分配利润		543,125,646.77	582,626,100.33	553,558,272.88	562,628,146.11
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		204,037,200.00	204,037,200.00	177,190,200.00	177,190,200.00
八 未分配利润		339,088,446.77	378,588,900.33	376,368,072.88	385,437,946.11

### 利润表补充资料

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

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司	2005 年 1-6 月	单位：人民币元	
项 目	合并数	公司数	
<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	7,582,142,833.10	5,211,837,189.21	
收到税费返还	208,128,740.97	204,467,389.15	
收到的其他与经营活动有关的现金	11,973,328.54	27,730,013.50	
现金流入小计	7,802,244,902.61	5,444,034,591.86	
购买商品、接受劳务支出的现金	5,282,888,942.55	3,484,551,957.12	
支付给职工以及为职工支付的现金	331,780,841.63	260,005,877.29	
支付的各种税费	234,722,260.47	182,504,557.52	
支付的其他与经营有关的现金	559,185,265.70	530,224,315.76	
现金流出小计	6,408,577,310.35	4,457,286,707.69	
经营活动产生的现金流量净额	1,393,667,592.26	986,747,884.17	
<b>二 投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	
取得投资收益所收到的现金	425,343.61	363,288.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	21,355,960.00	24,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	
现金流入小计	21,781,303.61	387,288.02	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	479,161,458.60	439,672,263.88	
投资所支付的现金	-	-	
支付的其他和投资活动有关的现金	-	-	
现金流出小计	479,161,458.60	439,672,263.88	
投资活动产生的现金流量净额	-457,380,154.99	-439,284,975.86	
<b>三 筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	
借款所收到的现金	277,694,500.00	107,594,500.00	
收到的其他与筹资有关的现金	-	-	
现金流入小计	277,694,500.00	107,594,500.00	
偿还债务所支付的现金	273,550,000.00	-	
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	199,240,303.27	187,752,157.88	
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-	
减少注册资本所支付的股利	-	-	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	
现金流出小计	472,790,303.27	187,752,157.88	
筹资活动产生的现金流量净额	-195,095,803.27	-80,157,657.88	
<b>四 汇率变动对现金的影响</b>			
	-	-	
<b>五 现金及现金等价物净增加额</b>	741,191,634.00	467,305,250.43	

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

## 现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司	2005 年 1-6 月	单位：人民币元	
补充资料	合并数	公司数	
<b>1 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
以固定资产偿还债务	-	-	
以投资偿还债务	-	-	
以固定资产进行长期投资	-	-	
以存货偿还债务	-	-	
融资租赁固定资产	-	-	
接受捐赠非现金资产	-	-	
<b>2 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润	268,287,216.98	266,635,054.84	
加：少数股东损益	7,204,812.53	-	
计提的资产减值准备	-3,036,260.48	-	
固定资产折旧	80,043,202.85	56,326,498.20	
无形资产摊销	3,087,414.46	1,573,549.24	
长期待摊费用摊销	78,185.40	-	
待摊费用的减少	-45,440,695.13	-46,400,484.19	
预提费用的增加	-7,657,666.03	-9,401,709.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	338,306.71	338,306.71	
固定资产报废损失	3,793.89	-	
财务费用	5,443,500.96	-10,935,648.36	
投资损失	-914,443.16	-72,565,963.43	
递延税款贷项	1,125,000.00	-	
存货的减少	96,711,397.79	245,588,263.63	
经营性应收项目的减少	-501,811,644.47	461,017,718.85	
经营性应付项目的增加	1,526,605,871.27	131,570,079.71	
其他	-36,400,401.31	-36,997,781.61	
经营活动产生的现金流量净额	1,393,667,592.26	986,747,884.17	
<b>3 现金及现金等价物增加情况：</b>			
货币资金的期末余额	1,348,576,748.78	930,860,411.14	
减：货币资金的期初余额	607,385,114.78	463,555,160.71	
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	741,191,634.00	467,305,250.43	

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

# 珠海格力电器股份有限公司

## 会计报表附注

2005 年 6 月

(除特别说明,以人民币元表述)

### 附注 1. 公司简介

本公司前身为珠海市海利冷气工程股份有限公司,1989 年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立,1994 年经珠海市体改委批准更名为珠海格力电器股份有限公司,1996 年 11 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)321 号文批准于深圳证券交易所上市,公司领取 4400001008614 号企业法人营业执照。截至 2005 年 06 月 30 日公司的注册资本和实收股本均为人民币 53,694 万元。

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

### 附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

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

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务,按业务发生时期初的市场汇率作为折算汇率,折合成人民币记账,每个会计年度期末对货币性项目按本年 12 月 31 日外币市场汇率折算为记账本位币,按期末汇率折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,

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

## 6、外币财务报表的折算方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：现金和银行存款；现金等价物是指：所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等，包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

## 8、短期投资

短期投资指本公司购入的随时可变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

### （1）短期投资的计价及其收益确认方法

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

### （2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

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

## 9、应收款项坏账损失核算

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

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

3 年以上

100%

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

## 10、存货

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

(2) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

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

## 11、委托贷款

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

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

## 12、长期投资

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

股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得

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

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

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

### 13、固定资产及累计折旧

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

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

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

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

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

资产类别	年限	比率
房屋建筑物	15-30 年	3.17%-6.33%
机器设备	10 年	9%-9.5%

电子设备	5 年	18%-19%
运输设备	5-6 年	15.83%-19%
其他设备	5 年	18%-19%

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

#### 14、在建工程

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

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

#### 15、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的借款费用包括因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

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

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

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用的资本化应当继

续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

### 16、无形资产

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

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

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

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

### 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

### 18、收入确认原则

商品销售收入：以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

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

### 19、预计负债的确认原则

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

## 20、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法。

## 21、合并会计报表的编制方法

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

对下属的合营企业，采用比例合并的方法进行合并。

## 附注 3. 税项

### 1、本公司及子公司适用的主要税种与税率

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

### 2、本公司及子公司享受的所得税税收优惠政策

（1）本公司于广东省珠海经济特区注册，所得税税率为 15%；

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

（3）本公司下属子公司格力电器（重庆）有限公司为重庆市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据本公司与重庆市人民政府高新技术产业开发区管委会签订的《关于格力电器项目有关事宜的备忘录》的规定，在其首个投产年度起享有免征所得税两年，两年免税期满后，减按 15%的税率征收。截止 2004 年度免税期已满，2005 年度起将采用 15%的所得税税率；

（4）本公司下属子公司珠海凌达压缩机有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%；

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

(6) 本公司下属子公司珠海格力电工有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%（其子公司格力电工马鞍山有限公司所得税税率为 33%）；

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

### 3、本公司及子公司适用的费种与费率

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

## 附注 4. 控股子公司、孙公司及联营公司

### 1、控股子公司、孙公司的基本情况

#### (1) 控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本 (实收资本)	实际投资额	持股 比例	主营业务	备注
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	朱江洪	美元 588 万	人民币 3,250 万	65%	生产、销售空调器	合并
格力电器（重庆）有限公司	重庆市	朱江洪	人民币 3,000 万	人民币 2,910 万	97%	生产、销售空调器	合并
格力电器（巴西）有限公司	巴西玛瑙斯	黄俊卿	巴币 4,000 万 (巴币 3,851 万)	人民币 12,425 万	100%	生产、销售空调器	未合并
上海格力空调销售有限公司	上海市	李伟	人民币 200 万	人民币 199.4 万	99.70%	销售空调器	未合并
珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 9,303 万	人民币 6,253.14 万	70%	生产、销售压缩机等	合并
珠海格力小家电有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 1,000 万	人民币 0 万	75%	生产、销售小家电	合并
珠海格力电工有限公司	珠海市	庄培	美元 563 万	人民币 5,350.57 万	70%	生产、销售漆包线等	合并
珠海格力新元电子有限公司	珠海市	庄培	人民币 618 万	人民币 3,236.85 万	80%	生产、销售电容器等	合并

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

#### (2) 本公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司的控股子公司

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

### (3) 本公司控股子公司珠海格力电工有限公司的控股子公司

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

### (4) 本公司控股子公司格力电器(巴西)有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	合法签字人	注册资本	持股比例	主营业务	备注
巴西联合电器工商业有限公司	巴西	黄俊卿	巴币 24 万元	100.00%	销售空调等	未合并

## 2、本公司及子公司之联营公司的基本情况

### (1) 本公司之联营公司

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

### (2) 本公司控股子公司珠海格力电工有限公司之联营公司

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

### (3) 本公司控股子公司珠海格力新元电子有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
重庆格力新元电子元件有限公司	重庆市	陈顺一	3,000 万元	25%	生产、销售电容器等	权益法
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海市	杜疆	35,000 万元	2%	办理银监会批准的业务	成本法

### (4) 公司控股子公司珠海格力小家电有限公司的联营公司

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

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

### 注释 1. 货币资金

种类	币种	原币余额	折合率	本期期末数	上年期末数
现金	人民币	343,548.59	1.0000	343,548.59	399,179.46
	港币	31,265.75	1.0651	33,301.15	59,297.86
	美元	37,849.43	8.2765	313,260.81	177,509.57

	日元	967,000.00	0.0749925	72,517.75	130,709.64
	葡元	7,370.00	1.0338	7,619.11	7,619.11
	欧元	-	9.9955	-	23,088.53
	小计			<u>770,247.41</u>	<u>797,404.17</u>
银行存款	人民币	1,023,397,946.20	1.0000	1,023,397,946.20	406,896,866.14
	港币	2,231,299.71	1.0651	2,376,557.32	3,460,344.21
	美元	7,737,218.96	8.2765	64,037,092.72	88,332,720.04
	日元	73,176,974.00	0.0749925	5,487,724.22	387,665.65
	欧元	10.18	9.9955	101.75	
	小计			<u>1,095,299,422.21</u>	<u>499,077,596.04</u>
其他货币资金	人民币	252,503,711.17	1.0000	252,503,711.17	99,658,328.94
	美元	406.91	8.2765	3,367.79	1,923,390.40
	日元	-	0.0749925	0	5,924,895.91
	欧元	0.02	9.9955	0.20	3,499.32
	小计			<u>252,507,079.16</u>	<u>107,510,114.57</u>
	合计			<u><u>1,348,576,748.78</u></u>	<u><u>607,385,114.78</u></u>

本期末货币资金比年初增长 122.03%，主要是本公司银行承兑汇票到期托收入账所致。

## 注释 2. 应收票据

种类	本期期末数	上年期末数
银行承兑汇票	<u>2,652,578,622.83</u>	<u>4,120,499,251.34</u>
商业承兑汇票	<u>-</u>	<u>15,195,798.54</u>
合计	<u><u>2,652,578,622.83</u></u>	<u><u>4,135,695,049.88</u></u>

本期末应收票据包括 99 家单位开出的 1637 张银行承兑汇票，出票日由 2005 年 1 月至 2005 年 6 月。

## 注释 3. 应收账款

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	2,268,123,688.76	96.53%	105,235,480.00	911,596,957.97	84.34%	45,602,848.60
一年以上二年以内	23,278,371.05	0.99%	4,656,729.81	126,837,315.60	11.74%	28,510,263.12
二年以上三年以内	30,188,260.64	1.28%	17,428,672.68	41,965,401.41	3.88%	22,239,222.71
三年以上	28,085,831.83	1.20%	28,085,831.14	470,973.07	0.04%	470,972.37

合计	<u>2,349,676,152.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>155,406,713.63</u>	<u>1,080,870,648.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>96,823,306.80</u>
----	-------------------------	----------------	-----------------------	-------------------------	----------------	----------------------

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 1,906,206,082.26 元,占应收账款总额的比例为 81.13%。

本公司本期应收账款余额比本年初增加 117.39%,主要是出口销售增加所致。

#### 注释 4. 其他应收款

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	78,344,540.13	92.46%	3,975,429.56	43,575,416.58	83.64%	2,180,806.05
一年以上二年内	3,530,115.86	4.17%	706,023.17	6,110,120.32	11.73%	1,222,024.06
二年以上三年内	765,917.73	0.90%	382,958.87	508,648.03	0.98%	253,559.02
三年以上	2,089,890.80	2.47%	2,089,890.80	1,905,993.94	3.65%	1,905,993.94
合计	<u>84,730,464.52</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,154,302.40</u>	<u>52,100,178.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,562,383.07</u>

其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 61,053,343.96 元,占其他应收款总额的比例为 72.06%。

本公司本期其他应收款余额比年初增加 62.63%,主要是增加收购四家子公司其他应收款所致。

本公司认为三年以上账龄的其他应收款 2,089,890.80 元无证据表明其无法收回。

#### 注释 5. 预付账款

账龄	本期期末数		上年期末数	
	金额	比率	金额	比率
一年以内	1,777,286,268.36	99.82%	1,035,835,687.45	99.90%
一年以上二年内	3,040,096.69	0.17%	646,489.00	0.06%
二年以上三年内	39,773.40	0.00%	312,988.95	0.03%
三年以上	131,749.90	0.01%	35,115.15	0.01%
合计	<u>1,780,497,888.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,036,830,280.55</u>	<u>100.00%</u>

预付账款中无持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

本公司本期预付账款比年初增加 71.73%,是购买原材料的预付款项增加所致。

#### 注释 6. 应收补贴款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

出口退税款	19,411,302.00	13,410,473.28
-------	---------------	---------------

本期应收补贴款比年初增加 44.75%，主要是本期出口大幅增加，出口退税款项也大幅增加。

### 注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	本期期末数		上年期末数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	1,009,995,473.01	1,006,297,102.94	943,912,709.55	940,214,339.48
在产品	164,725,407.59	164,725,407.59	182,204,954.71	182,204,954.71
半成品	61,854,456.76	61,854,456.76	76,670,987.71	76,670,987.71
产成品	2,243,175,991.61	2,196,785,425.25	2,373,674,074.79	2,327,283,508.43
合计	<u>3,479,751,328.97</u>	<u>3,429,662,392.54</u>	<u>3,576,462,726.76</u>	<u>3,526,373,790.33</u>
存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
产成品	46,390,566.36	-	-	46,390,566.36
原材料	3,698,370.07	-	-	3,698,370.07
合计	<u>50,088,936.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,088,936.43</u>

本期存货比年初减少 2.70%，主要是销量增加，减少产成品库存所致。

### 注释 8. 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
模具	15,481,449.77	104,793,083.20	59,908,699.11	60,365,833.86
电脑软件	653,415.63	1,553,035.88	996,724.84	1,209,726.67
合计	<u>16,134,865.40</u>	<u>106,346,119.08</u>	<u>60,905,423.95</u>	<u>61,575,560.53</u>

### 注释 9. 长期投资

#### 1、明细项目

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
长期股权投资	361,207,805.96	8,140,900.88	7,556,645.00	361,792,061.84
其中：长期投资减值准备	900,000.00	-	-	900,000.00

#### 2、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公司的关系	投资期限	占被投资公司注册 资本比例	初始投资成本	累计权益增减	期末数	核算方法
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	99.70%	2,000,000.00	-1,800,000.00	200,000.00	权益法

中山格力小家电有限公司	控股子公司 之联营企业	11 年	22.50%	1,500,000.00	-	1,500,000.00	权益法
佛山市顺德区 格力小家电有限公司	控股子公司 之联营企业	11 年	22.50%	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	权益法
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	15 年	100%	124,246,961.14	34,220,392.60	158,467,353.74	权益法
珠海达盛股份有限公司	联营企业	长期	3.13%	900,000.00	-	900,000.00	成本法
珠海格力集团财务 有限责任公司	联营企业	长期	33%	119,000,000.00	5,006,913.29	124,006,913.29	权益法
重庆格力新元 电子元件有限公司	控股子公司 之联营企业	20 年	25%	7,500,000.00	-4,019,320.62	3,480,679.38	权益法
小计				<u>256,646,961.14</u>	<u>31,907,985.27</u>	<u>288,554,946.41</u>	

2001 年底，对珠海达盛股份有限公司的投资已全额计提减值准备，本期未转回。

### (2) 权益变动情况

被投资单位名称	期初数	本期投 资成本 增减	本期损 益调整	本期分 回利润	本期股权 投资准备 增减	期末余额
上海格力空调销售有限公司	2,477,149.39	-	-2,277,149.39	-	-	200,000.00
中山格力小家电有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	1,500,000.00
佛山市顺德区 格力小家电有限公司	-	-	-	-	-	-
格力电器(巴西)有限公司	154,980,083.23	-	3,487,270.51	-	-	158,467,353.74
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
珠海格力集团财务 有限责任公司	122,791,520.11	-	1,578,681.20	363,288.02	-	124,006,913.29
重庆格力新元 电子元件有限公司	3,715,189.62	-	-234,510.24	-	-	3,480,679.38
合计	<u>286,363,942.35</u>	<u>-</u>	<u>2,554,292.08</u>	<u>363,288.02</u>	<u>-</u>	<u>288,554,946.41</u>

### (3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	期初数	本期 增加	本期摊销额	期末数
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	10 年	24,341,181.77	-	-	24,341,181.77
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	10 年	30,309,327.35	-	1,541,152.24	28,768,175.11
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	10 年	17,217,623.51	-	875,472.38	16,342,151.13
丹阳格力电器有限公司	-3,248,288.29	10 年	-1,005,132.43	-	-201,026.48	-804,105.95
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	9 年	4,880,863.41	-	248,647.76	4,632,215.65
合计	<u>74,398,341.05</u>		<u>75,743,863.61</u>	<u>-</u>	<u>2,464,245.90</u>	<u>73,279,617.71</u>

### 3、长期投资减值准备

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
珠海达盛股份有限公司	<u>900,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>900,000.00</u>

**注释 10. 固定资产及累计折旧**

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	1,164,727,190.49	15,362,181.72	39,150,991.53	1,140,938,380.68
机器设备	1,322,164,390.84	120,034,210.34	2,107,518.34	1,440,091,082.84
电子设备	103,378,143.15	6,944,160.34	198,658.64	110,123,644.85
运输工具	59,488,055.09	5,576,580.00	1,300,730.00	63,763,905.09
其他设备	65,946,849.05	2,551,647.84	1,527,473.00	66,971,023.89
合计	<u>2,715,704,628.62</u>	<u>150,468,780.24</u>	<u>44,285,371.51</u>	<u>2,821,888,037.35</u>

累积折旧	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	144,163,268.45	19,176,903.21	2,744,007.06	160,596,164.60
机器设备	590,322,470.30	51,181,593.01	1,695,345.51	639,808,717.80
电子设备	69,725,569.58	5,281,299.48	174,647.89	74,832,221.17
运输工具	27,059,421.85	4,125,315.61	1,240,956.50	29,943,780.96
其他设备	36,490,751.21	2,947,378.28	1,277,763.71	38,160,365.78
合计	<u>867,761,481.39</u>	<u>82,712,489.59</u>	<u>7,132,720.67</u>	<u>943,341,250.31</u>
净值	<u>1,847,943,147.23</u>			<u>1,878,546,787.04</u>

减值准备	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	9,326,010.65	-	-	9,326,010.65
电子设备	366,459.60	-	-	366,459.60
运输工具	15,502.88	-	-	15,502.88
其他设备	4,238,933.87	-	-	4,238,933.87
合计	<u>13,946,907.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,946,907.00</u>
净额	<u>1,833,996,240.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,864,599,880.04</u>

**注释 11. 在建工程**

工程项目名称	年初数	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额	资金来源
重庆二期工程	-	11,680,208.37	-	-	11,680,208.37	自筹
新元金鼎厂房	-	148,500.00	-	-	148,500.00	自筹
珠海四期工程	-	41,991,760.99	2,076,178.00	-	39,915,582.99	自筹
电工临港厂房	-	48,091.00	-	-	48,091.00	自筹
珠海五期工程	28,704.00	63,106,832.08	178,540.13	-	62,956,995.95	自筹
珠海六期工程	1,205,310.00	301,095.00	-	-	1,506,405.00	自筹
凌达技改项目	8,303,351.36	-	-	-	8,303,351.36	自筹
厂房工程	14,007,601.19	-	-	-	14,007,601.19	自筹
片式铝技改项目	13,959,639.45	3,949,924.18	17,909,563.63	-	-	贷款
拉丝机	5,225,690.91	-	-	-	5,225,690.91	自筹
龙山基地	33,572,392.38	289,085,490.53	17,006,509.80	22,803,245.35	282,848,127.76	贷款

民众基地	15,711,154.00	30,279,588.06	-	-	45,990,742.06	自筹
预付土地工程款	6,586,947.24	9,612.40	-	-	6,596,559.64	自筹
合计	<u>98,600,790.53</u>	<u>440,601,102.61</u>	<u>37,170,791.56</u>	<u>22,803,245.35</u>	<u>479,227,856.23</u>	

减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厂房工程	1,540,444.71	-	-	1,540,444.71
合计	<u>1,540,444.71</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,540,444.71</u>
净值	<u>97,060,345.82</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>477,687,411.52</u>

期末数比年初增加 386.03%，主要是对龙山基地的投入所致。

## 注释 12. 无形资产

类别	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	66,174,340.97	15,181,441.00	-	1,573,549.24	79,782,232.73	33-49 年
场地使用权	450,235.26	-	-	61,254.00	388,981.26	1 年
工业产权及专有技术	3,730,992.23	-	-	1,452,611.22	2,278,381.01	1 年
合计	<u>70,355,568.46</u>	<u>15,181,441.00</u>	<u>-</u>	<u>3,087,414.46</u>	<u>82,449,595.00</u>	

本期末无形资产比年初增加 17.19%，主要是因为购买物流仓库用地所致。

## 注释 13 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
产成品抵押	18,000,000.00	20,000,000.00
固定资产（机器设备）抵押	17,000,000.00	10,000,000.00
连带责任保证	73,700,000.00	73,300,000.00
连带责任保证、固定资产（机器设备）抵押	149,000,000.00	194,700,000.00
商业承兑汇票质押	-	8,150,000.00
信用贷款	107,594,500.00	-
合计	<u>365,294,500.00</u>	<u>306,150,000.00</u>

注：短期借款除 107,594,500.00 元为本公司贷款，其余部分为本公司收购的四家子公司的短期借款。

本公司的短期借款主要是公司针对外汇市场情况，从理财角度出发，以信用额度的方式从银行获得 USD1300 万元贷款以支付外汇支出，到期后将以约定的外汇牌价购买外汇还款。

短期借款中涉及担保事项的，除格力电工（马鞍山）有限公司 1,900 万元系由珠海格力电工有限公司提供担保外，其他担保均由珠海格力集团公司提供。截至 2005

年 06 月 30 日，本公司之子公司由珠海格力集团公司提供连带责任保证的短期借款共计 19,500 万元，由珠海格力集团财务有限责任公司提供连带责任保证的短期借款共计 870 万元。

#### 注释 14. 应付票据

期末余额为 2,419,975,489.84 元，全部为银行承兑汇票，无应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

#### 注释 15. 应付账款

期末余额 6,368,495,830.56 元，其中无应付给持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

本期末公司应付账款比年初增加 26.39%，主要是采购原材料增加导致应付账款的增加。

#### 注释 16. 预收账款

本期末余额 1,936,332,396.31 元，其中无应付给持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

#### 注释 17. 应付股利

投资者名称	期末余额	原因
珠海格力集团	7,216,617.36	尚未支付
珠海华声实业（集团）股份有限公司	1,980,000.00	尚未支付
个人股	602,881.87	尚未支付
合计	9,799,499.23	

#### 注释 18. 应交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	-104,136,588.46	-37,375,215.86
城市维护建设税	3,557,202.32	16,667,860.25
营业税	989,431.37	1,067,930.24
企业所得税	56,622,001.33	57,157,887.55
分红所得税	-	-
个人所得税	1,028,237.69	929,233.44
房产税	1,332,050.64	1,439,630.12

合计	<u>-40,607,665.11</u>	<u>39,887,325.74</u>
----	-----------------------	----------------------

本期期初余额较 2004 年期末余额调减 1,363,848.90 元,系本公司对 04 年度所得税汇算清缴调减 2004 年度所得税所致。

### 注释 19.其他应交款

项目	期末金额	期初余额	计缴标准
教育费附加	2,138,152.56	7,764,722.41	流转税的3%
堤围费	50,515.61	64,793.76	
交通重点建设附加	0.02	248,515.07	
合计	<u>2,188,668.19</u>	<u>8,078,031.24</u>	

### 注释 20.其他应付款

本期末余额 286,837,578.24 元,无应付给本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

### 注释 21.预提费用

项目	本期期末	期初余额	结存原因
安装费	139,808,717.14	148,355,725.70	尚未结算
维修费	46,287,563.47	47,142,264.33	尚未结算
社保费	953,210.00	69,901.00	尚未结算
水电气费	2,476,995.55	1,958,383.16	尚未结算
利息支出	102,571.75	60,449.75	尚未结算
销售承包费	300,000.00	-	尚未结算
合计	<u>189,929,057.91</u>	<u>197,586,723.94</u>	

### 注释 22.一年内到期的长期负债

借款条件	期末余额	期初余额
连带责任保证	-	10,000,000.00
存货抵押	-	8,000,000.00
固定资产(机器设备)及在建工程(机器设备)抵押	-	4,000,000.00
合计	<u>-</u>	<u>22,000,000.00</u>

### 注释 23.长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
连带责任保证	<u>-</u>	<u>33,000,000.00</u>

### 注释 24. 专项应付款

本期末余额为 4,380,100.00 元，为省科委和市科学技术局重点科技计划项目拨款。

### 注释 25. 股本

项目	期初数	本期增减变动					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
一、尚未流通股份：							
1、发起人股份	324,000,000.00	-	-	-	-	-	324,000,000.00
其中：境内法人持有股份	324,000,000.00	-	-	-	-	-	324,000,000.00
尚未流通股份合计	324,000,000.00	-	-	-	-	-	324,000,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	212,940,000.00	-	-	-	-	-	212,940,000.00
已流通普通股份合计	212,940,000.00	-	-	-	-	-	212,940,000.00
三、股份总数							
	536,940,000.00	-	-	-	-	-	536,940,000.00

### 注释 26. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	409,164,064.59	-	-	409,164,064.59
接受捐赠非现金资产准备	18,200.00	-	-	18,200.00
外币资本折算差额	-166,700.30	-	-	-166,700.30
资产评估增值	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00
无法支付款项	4,617,953.54	5,507.04	8,313.30	4,615,147.28
股权投资准备	23,823,460.77	-	-	23,823,460.77
合计	449,956,978.60	5,507.04	8,313.30	449,954,172.34

### 注释 27. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	313,970,272.51	-	-	313,970,272.51
法定公益金	150,801,730.41	-	-	150,801,730.41
任意盈余公积	719,088,265.45	-	-	719,088,265.45
合计	1,183,860,268.37	-	-	1,183,860,268.37

### 注释 28. 未分配利润

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
274,838,429.80*	268,287,216.97	204,037,200.00	339,088,446.77

注\*：期初数比上年末余额增加了 1,363,848.90 元，系所得税汇算清缴调减 04 年所得税所致；本期减少数 204,037,200.00 元，为本公司派发 04 年股利所致。

### 注释 29. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器及配件	8,918,039,802.11	7,287,171,555.70	6,723,781,428.05	5,494,802,836.84
漆包线	149,825,286.18	131,291,584.76	-	-
压缩机	23,188,803.38	19,761,498.24	-	-
电容器	34,261,557.01	27,475,748.08	-	-
小家电	130,792,141.68	102,590,390.30	-	-
合计	<u>9,256,107,590.36</u>	<u>7,568,290,777.08</u>	<u>6,723,781,428.05</u>	<u>5,494,802,836.84</u>

本期公司主营业务收入比上年同期增加 37.66%，主要是本年销售大幅增长所致。

本期公司主营业务成本比上年同期增加 37.74%，主要是本年销售大幅增长，原材料价格上涨，相应主营成本也大幅增长所致。

### 注释 30. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设费	3,223,732.91	12,272,683.14	流转税的 7%
教育费附加	1,399,064.44	4,656,213.58	流转税的 3%
交通重点建设附加	407,882.33	914,693.97	
合计	<u>5,030,679.68</u>	<u>17,843,590.69</u>	

### 注释 31. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上年同期数
出售废料	52,098,557.48	45,409,509.32
材料让售	74,259,447.35	71,725,908.26
其他	7,024,609.61	1,879,608.97
合计	<u>133,382,614.44</u>	<u>119,015,026.55</u>

本期比上年同期增长 12.07%，主要是本年产量增长，相应销售给外协厂家材料利润和废料销售收入增加所致。

### 注释 32. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	18,853,416.66	336,840.95
减：利息收入	16,418,516.16	27,520,942.51
汇兑损失	54,009.25	-
减：汇兑收益	752,361.13	2,214,525.91
其他财务手续费	3,706,952.34	735,778.13
合计	5,443,500.96	-28,662,849.34

本期与上年同期相比，变动幅度达-118.99%，主要是由于本期子公司短期借款利息支出增加、业务量增长导致手续费增加。

### 注释 33. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
权益法核算收益	914,443.16	2,847,207.70
股权投资差额摊销	-	-
计提长期投资减值准备	-	-5,881,060.57
长期投资减值准备转回	-	-
合计	914,443.16	-3,033,852.87

本期比上年同期相比，变动幅度达-130.14%，主要由于本期格力电器（巴西）有限公司实现盈利所致。

### 注释 34. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数
出口贴息	2,536,675.00	-
财政补贴收入	1,922,218.00	1,958,563.00
合计	4,458,893.00	1,958,563.00

本期比上年同期增加 127.66%，主要由于本期出口贴息增加。

### 注释 35. 营业外收支

#### (1) 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
罚款收入	1,092,599.72	199,943.42
处理固定资产净收入	76,699.34	3,200.00
其他	1,309,210.88	1,059,586.63

合计	<u>2,478,509.94</u>	<u>1,262,730.05</u>
----	---------------------	---------------------

## (2) 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
罚款支出	112,738.01	1,800,000.00
处理固定资产损失	342,100.60	540,318.23
计提固定资产减值准备	-	-11,753.62
其他	1,632,731.97	1,883,541.34
合计	<u>2,087,570.58</u>	<u>4,212,105.95</u>

## 附注 6. 母公司主要会计项目注释

## 注释 1. 应收账款

账龄	本期期末数			本期期初数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	2,048,596,641.12	96.74%	102,429,832.05	793,179,477.14	83.54%	39,658,973.85
一年以上二年以内	22,793,040.45	1.08%	4,558,608.09	121,345,958.00	12.78%	24,269,191.60
二年以上三年以内	19,927,605.53	0.94%	9,963,802.77	34,856,040.69	3.67%	17,428,020.35
三年以上	26,269,354.92	1.24%	26,269,354.92	202,224.76	0.02%	202,224.76
合计	<u>2,117,586,642.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>143,221,597.83</u>	<u>949,583,700.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>81,558,410.56</u>

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 1,906,206,082.26 元,占应收账款总额的比例为 90.02%。

公司本年应收账款增加 123.00%,主要是出口销售增加所致。

## 注释 2. 其他应收款

账龄	本期期末数			本期期初数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	98,878,823.97	98.85%	4,943,941.19	52,349,454.87	94.57%	2,617,472.74
一年以上二年以内	-	-	-	2,330,223.80	4.20%	466,044.76
二年以上三年以内	485,078.01	0.48%	242,539.01	367,430.96	0.66%	183,715.48
三年以上	670,705.50	0.67%	670,705.50	303,352.55	0.57%	303,352.56
合计	<u>100,034,607.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,857,185.70</u>	<u>55,350,462.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,570,585.54</u>

其他应收款中前五名的金额合计为 97,322,988.78 元,占其他应收款总额的比例

为 97.29%。

本年公司其他应收款比上年增加 80.73%，主要是子公司珠海格力电工有限公司往来款增加所致。

本公司认为三年以上账龄的其他应收款 670,705.50 元无证据表明其无法收回。

### 注释 3. 长期投资

#### 1、 明细项目

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
长期股权投资	593,239,713.39	82,002,850.94	9,802,981.79	665,439,582.54
其中：长期投资减值准备	-900,000.00	-	-	-900,000.00

#### 2、 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公司的关系	投资期限	占被投资公司比例	初始投资成本	累计权益增减	期末数	核算方法
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	90%	1,800,000.00	-1,800,000.00	-	权益法
格力电器（巴西）有限公司	控股子公司	15 年	100%	124,246,961.14	34,220,392.60	158,467,353.74	权益法
珠海达盛股份有限公司	联营企业	长期	3.125%	900,000.00	-	900,000.00	成本法
格力电器（重庆）有限公司	控股子公司	长期	97%	29,100,000.00	134,732,231.36	163,832,231.36	权益法
丹阳格力电器有限公司	控股子公司	10 年	65%	35,165,765.70	8,803,216.84	43,968,982.54	权益法
珠海凌达压缩机有限公司	控股子公司	15 年	70%	62,531,444.06	16,453,583.90	78,985,027.96	权益法
珠海小家电有限公司	控股子公司	11 年	75%	-	-36,432,261.37	-36,432,261.37	权益法
珠海格力电工有限公司	控股子公司	13 年	70%	53,505,746.46	-9,104,825.31	44,400,921.15	权益法
珠海格力新元电子有限公司	控股子公司	9 年	80%	32,368,512.50	-4,292,407.80	28,076,104.70	权益法
珠海格力集团财务公司	联营企业	长期	30%	105,000,000.00	5,006,913.29	110,006,913.29	权益法
小计				444,618,429.86	147,586,843.51	592,205,273.37	

##### (2) 权益变动情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减	本期权益增减	本期分回利润	本期股权投资准备增减	期末余额
上海格力空调销售有限公司	2,277,149.39	-	-2,277,149.39	-	-	-
格力电器（巴西）有限公司	154,980,083.23	-	3,487,270.51	-	-	158,467,353.74
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
格力电器（重庆）有限公司	107,532,128.99	-	56,300,102.37	-	-	163,832,231.36
丹阳格力电器有限公司	40,604,788.76	-	3,364,193.78	-	-	43,968,982.54
珠海凌达压缩机有限公司	70,545,607.99	-	8,439,419.97	-	-	78,985,027.96
珠海小家电有限公司	-36,432,261.37	-	-	-	-	-36,432,261.37
珠海格力电工有限公司	42,641,383.74	-	1,759,537.41	-	-	44,400,921.15
珠海格力新元电子有限公司	26,555,448.94	-	1,520,655.76	-	-	28,076,104.70

珠海格力集团财务公司	108,791,520.11	-	1,578,681.20	363,288.02	-	110,006,913.29
合计	<u>518,395,849.78</u>	-	<u>74,172,711.61</u>	<u>363,288.02</u>	-	<u>592,205,273.37</u>

### (3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	期末数
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	10 年	24,341,181.77	-	-	24,341,181.77
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	10 年	30,309,327.35	-	1,541,152.24	28,768,175.11
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	10 年	17,217,623.51	-	875,472.38	16,342,151.13
丹阳格力电器有限公司	-3,248,288.29	10 年	-1,005,132.43	-	-201,026.48	-804,105.95
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	9 年	4,880,863.41	-	248,647.76	4,632,215.65
合计	<u>74,398,341.05</u>		<u>75,743,863.61</u>	-	<u>2,464,245.90</u>	<u>73,279,617.71</u>

### 3、长期投资减值准备

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
珠海达盛股份有限公司	<u>900,000.00</u>	-	-	<u>900,000.00</u>

### 注释 4. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>315,991,045.49*</u>	<u>266,635,054.84</u>	<u>204,037,200.00*</u>	<u>378,588,900.33</u>

注\*：期初数比上年末余额增加了 1,363,848.90 元，系所得税汇算清缴调减 04 年所得税所致；本期减少数 204,037,200.00 元，为本公司派发 04 年股利所致。

### 注释 5. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器及配件	8,834,943,700.89	7,314,687,692.09	6,723,781,428.05	5,520,399,574.29
小家电	120,542,829.59	107,268,330.82	-	-
合计	<u>8,955,486,530.48</u>	<u>7,421,956,022.91</u>	<u>6,723,781,428.05</u>	<u>5,520,399,574.29</u>

本年公司主营业务收入比上年同期增加 33.19%，主要是本年销售大幅增长所致。

本年公司主营业务成本比上年同期增加 34.45%，主要是本年销售大幅增长，相应主营成本也大幅增长以及原材料价格上涨所致。

### 注释 6. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
----	-----	-------

权益法核算收益	75,030,209.33	17,838,150.34
股权投资差额摊销	-2,464,245.90	-
合计	<u>72,565,963.43</u>	<u>17,838,150.34</u>

## 附注 7. 关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册地	与本公司关系	业务范围
珠海格力集团公司	集体	叶志雄	珠海市	母公司	工业、房地产、贸易
丹阳格力电器有限公司	合资	朱江洪	江苏丹阳市	子公司	生产销售空调器
格力电器(巴西)有限公司	独资	朱江洪	巴西圣保罗	子公司	生产销售空调器
格力电器(重庆)有限公司	有限责任	朱江洪	重庆市	子公司	生产销售空调器
珠海凌达压缩机有限公司	有限责任	朱江洪	珠海市	子公司	生产销售压缩机等
珠海格力小家电有限公司	有限责任	朱江洪	珠海市	子公司	生产销售电风扇等小家电
珠海格力电工有限公司	有限责任	庄培	珠海市	子公司	生产销售漆包线等
珠海格力新元电子有限公司	有限责任	庄培	珠海市	子公司	生产销售电容器等
上海格力空调销售有限公司	有限责任	李伟	上海市	子公司	销售空调器
格力电工(马鞍山)有限公司	有限责任	陈明海	马鞍山	孙公司	生产销售漆包线等
珠海美凌达制冷科技有限公司	中外合资	朱江洪	珠海市	孙公司	生产销售压缩机等
巴西联合电器工商业有限公司	独资	黄俊卿	巴西	孙公司	销售空调器

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
珠海格力集团公司	人民币17,000万元	-	-	人民币17,000万元
丹阳格力电器有限公司	美元588万元	-	-	美元588万元
格力电器(巴西)有限公司	巴币4,000万元	-	-	巴币4,000万元
格力电器(重庆)有限公司	人民币3,000万元	-	-	人民币3,000万元
上海格力空调销售有限公司	人民币200万元	-	-	人民币200万元
珠海凌达压缩机有限公司	人民币9,303万元	-	-	人民币9,303万元
珠海格力小家电有限公司	人民币1,000万元	-	-	人民币1,000万元
珠海格力电工有限公司	美元563万元	-	-	美元563万元
珠海格力新元电子有限公司	人民币618万元	-	-	人民币618万元
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币1,000万元	-	-	人民币1,000万元
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币1,000万元	-	-	人民币1,000万元
巴西联合电器工商业有限公司	巴币24万元	-	-	巴币24万元

### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
珠海格力集团公司	人民币 27,000 万元	50.28%	-	-	-	-	人民币 27,000 万元	50.28%
丹阳格力电器有限公司	美元 588 万元	65%	-	-	-	-	美元 588 万元	65%
格力电器(巴西)有限公司	巴币 3,851 万元	100%	-	-	-	-	巴币 3,851 万元	100%
格力电器(重庆)有限公司	人民币 2,910 万元	97%	-	-	-	-	人民币 2,910 万元	97%
上海格力空调销售有限公司	人民币 199.4 万元	99.70%	-	-	-	-	人民币 199.4 万元	99.70%
珠海凌达压缩机有限公司	人民币 6,512.1 万元	70%	-	-	-	-	人民币 6,512.1 万元	70%
珠海格力小家电有限公司	人民币 2,910 万元	75%	-	-	-	-	人民币 2,910 万元	75%
珠海格力电工有限公司	美元 394.1 万元	70%	-	-	-	-	美元 394.1 万元	70%
珠海格力新元电子有限公司	人民币 2,910 万元	80%	-	-	-	-	人民币 2,910 万元	80%
格力电工(马鞍山)有限公司	人民币 1,000 万元	68.25%	-	-	-	-	人民币 1,000 万元	68.25%
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币 1,000 万元	49%	-	-	-	-	人民币 1,000 万元	49%
巴西联合电器工商业有限公司	巴币 24 万元	100%	-	-	-	-	巴币 24 万元	100%

#### 4、不存在控制关系的关联公司

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

#### 5、关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收票据	上海格力空调销售有限公司	货款	7,342,606.87	1,450,000.00
应收帐款	格力电器(巴西)有限公司	货款	111,362,448.33	104,663,272.95
应收帐款	格力集团(香港)有限公司	货款	235,401.62	235,401.62
应收帐款	巴西联合电器工商业有限公司	货款	166,897,161.79	204,612,921.90
预付帐款	佛山顺德区格力小家电有限公司	货款	-	5,357,228.93
预收帐款	上海格力空调销售有限公司	货款	4,769,323.17	32,301,522.51
其他应付款	珠海格力集团公司工会	工会经费	2,750,034.44	2,624,830.27
其他应付款	珠海格力集团公司	股权收购款	-886,696.59	24,443,208.96

#### 6、销售货物

2005 年 1 月至 6 月止对关联公司上海格力空调销售有限公司销售货物 90,722,295.87 元，其销售定价政策与公司其他经销商一致。

## 附注 8. 或有事项

本公司无应披露的或有事项。

## 附注 9. 承诺事项

本公司使用的（格力）注册商标系珠海格力集团公司所有，本公司已与对方签订合约，本公司从 1995 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日无偿使用该商标，取得该项商标使用权的条件是本公司每年必须为（格力）商标支付不低于人民币 2500 万元的广告费。

## 附注 10. 期后事项

本公司无应披露的期后事项。

## 附注 11. 非经常性损益

项目	本期数
净利润	268,287,216.98
减：非经常性损益	4,511,525.65
其中：处置长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-338,306.71
各种形式的政府补贴	4,458,893.00
扣除计提资产减值准备后的营业外收支净额	390,939.36
加：非经常性损益所得税影响数	676,728.85
扣除非经常性损益后净利润	264,452,420.18

## 附注 12. 净资产收益率和每股收益

报告期利润率	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	67.25%	68.00%	3.13	3.13
营业利润	12.63%	12.77%	0.59	0.59
净利润	10.72%	10.84%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后净利润	10.57%	10.69%	0.49	0.49