

# 珠海格力电器股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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(会计主管人员)廖建雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告 .....	37
第十一节 备查文件目录 .....	163

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业、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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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		
公司的中文名称	珠海格力电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	格力电器		
公司的外文名称（如有）	GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI		
公司的外文名称缩写（如有）	GREE		
公司的法定代表人	董明珠		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	望靖东	章周虎、严章祥
联系地址	广东省珠海市前山金鸡西路	广东省珠海市前山金鸡西路
电话	0756-8669232	0756-8669232
传真	0756-8614998	0756-8614998
电子信箱	gree0651@cn.gree.com	gree0651@cn.gree.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	97,296,964,334.89	90,976,100,288.99	6.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,750,194,088.89	12,806,200,463.35	7.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,393,426,690.00	12,632,290,055.79	6.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,456,067,246.95	8,939,161,969.02	84.09%
基本每股收益（元/股）	2.29	2.13	7.51%
稀释每股收益（元/股）	2.29	2.13	7.51%
加权平均净资产收益率	14.95%	17.80%	-2.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	283,152,059,224.48	251,234,157,276.81	12.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	92,441,687,142.11	91,327,095,069.10	1.22%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	-3,752,773.59	详见本附注（七）56、57、58
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）	434,418,214.86	详见本附注（七）51、57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	156,766.13	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,827,931.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,938,619.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	676,591.16	
减：所得税影响额	94,228,231.18	
少数股东权益影响额（税后）	7,269,718.70	
合计	356,767,398.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

格力电器是一家多元化、科技型的全球工业集团，旗下拥有格力、TOSOT、晶弘三大品牌，产业覆盖暖通空调、生活电器、高端装备、通信设备等四大领域，即以家用空调、商用空调、冷冻冷藏设备、核电空调、轨道交通空调、光伏空调等为主的暖通空调领域；以智能装备、数控机床、精密模具、机器人、精密铸造等为主的高端装备领域；以厨房电器、健康家电、环境家电、洗衣机、冰箱等为主的生活电器领域；以物联网设备、手机、芯片、大数据等为主的通信设备领域。同时，公司建有长沙、郑州、石家庄、芜湖、天津5个再生资源基地，覆盖从上游生产到下游回收全产业链，坚持绿色发展。

格力电器始终坚持“以消费者的需求为最高标准”，始终把自主创新作为最根本和最持久的动力，坚持自主研发、自主生产、自主营销和自主培养人才。公司现有9万多名员工，其中研发人员1.4万名，技术工人3万多名；建有15个研究院、96个研究所、929个实验室、2个院士工作站，同时拥有国家重点实验室、国家工程技术研究中心、国家级工业设计中心、国家认定企业技术中心、机器人工程技术研发中心各1个。公司现拥有24项“国际领先”技术，获得国家科技进步奖2项、国家技术发明奖1项，中国专利奖金奖4项。截止2019年6月30日，公司累计申请专利53134项，其中发明专利24905项，彰显了公司强大的科研创新实力。

在暖通空调领域，公司集研发、生产、销售、服务于一体，凭借卓越的产品品质、领先的技术水平、独特的营销模式引领中国制造，致力于为全球消费者提供技术领先、品质优越的暖通空调产品，自主品牌产品远销 160 多个国家和地区，用户超过 4 亿。

在生活电器领域，公司注重挖掘客户需求，积极拓展渠道网点建设工作，以“一镇一点”推动有效网点建设，并在各类终端大力宣传晶弘魔法冰箱、净静洗衣机、大松百香煲、净星云系列吸油烟机等产品，深受消费者喜爱，为公司拓展智能家居领域打下了坚实的基础。

在通讯设备领域，为助力格力电器开启智慧物联时代，打开智能家居生态链设计控制入口，公司正在加快5G物联网通讯设备的研发，同时微电子板块专注于微处理器和智慧家庭芯片的研发，为格力核心技术赋能。功率半导体板块专注于功率半导体器件、功率模块的自主研发设计，重点布局家用电器、工业装备、光伏逆变、新能源汽车等领域的应用。

高端装备方面，公司自2013年进入该领域以来，发展势头良好，已先后通过“广东省机器



人骨干企业”、“广东省知识产权优势企业”等认定，并获得两项中国专利优秀奖，已具备工业机器人、数控机床、智能物流仓储、智能检测、自动化集成等领域的关键技术。公司机器人产品广泛运用于焊接、装配、搬运、码垛、涂胶、包装、机器人教学等领域。数控机床方面，公司主要生产立式加工中心、五轴加工中心、石墨加工中心、车铣复合机床等产品，重点布局3C加工、模具加工、压缩机零件加工等行业。格力高端装备快速发展，不仅以核心科技促进自身自动化改造升级，也通过积极向其他企业推广智能制造升级改造方案，助力更多中国企业实现高质量发展。

根据《福布斯》2019年5月16日发布的“2019年福布斯全球上市公司 2000 强”榜单，公司位列第 260 位，排名较去年再度跃升 34 位；根据2019年7月22日美国《财富》杂志发布的“2019年《财富》世界 500 强排行榜”，公司位列榜单第 414 位，在上榜的 129 家中国企业中，格力电器净资产收益率（ROE）位列第一。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
其他流动资产	同比增长 42.19%，主要是结构性存款增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司核心竞争力没有发生变化，具体可参见2018年年报。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）2019上半年空调行业表现疲软，公司经营业绩稳健增长

根据奥维云网(AVC)数据，2019年上半年国内家用空调零售量增长1.5%、零售额下降1.4%，拆分来看，线上渠道销量同比增长21.3%、销售额同比增长18.4%，线下渠道销量同比下降9.4%、销售额同比下降10.1%；根据《暖通空调资讯》数据，上半年国内中央空调市场同比下滑3.6%，总体来看，2019年上半年暖通空调行业表现疲软。长期来看，鉴于国内空调市场每百户保有量相比日本等成熟市场仍存在较大差距，三四线城市及农村市场逐步放量，印度、东南亚等国家、地区经济增长，公司主业所处的暖通空调市场仍存在较大增长空间。

公司通过自主创新掌握核心科技，始终坚持以客户为中心，经营业绩稳健增长。2019年上半年，公司实现营业总收入983.41亿元，较上年同期增长6.89%；利润总额164.13亿元，较上年同期增长7.25%；实现归属于上市公司股东的净利润137.50亿元，较上年同期增长7.37%；基本每股收益2.29元，较上年同期增长7.51%。

#### （二）产业相关政策趋严，利好暖通空调领域龙头企业

2019年4月15日国家发改委、科技部发布了《构建市场导向的绿色技术创新体系的指导意见》；2019年6月13日国家发改委、工业和信息化部、财政部、生态环境部、住房城乡建设部、市场监管总局、国管局等7部门联合发布《绿色高效制冷行动方案》。以上政策对制冷产品的能耗标准提出了更高的要求，为暖通空调行业后续的发展、创新指明了方向，未来暖通空调行业的产业环境将更加有利于诸如格力电器等技术实力雄厚、产品品质好、品牌美誉度高、渠道管控力强、成本控制优势显著、公司治理规范的龙头企业的发展。

#### （三）暖通空调业务引领行业，公司龙头地位稳固

据全球知名经济类媒体日本经济新闻数据，2018年格力电器以20.6%的全球市场占有率位列家用空调领域榜首，自2005年起连续14年领跑全球。根据产业在线数据，格力家用空调产销量自1995年起连续24年位居中国空调行业第一。

自2012年首次打破国外品牌的霸主格局以来，公司在国内中央空调市场的行业龙头地位稳固。根据《暖通空调资讯》发布的2019上半年度中央空调行业调研报告，格力中央空调以15.23%的市场占有率继续领跑国内中央空调行业，延续了2012年以来蝉联国内中央空调市场占有率第一的态势。在2019博鳌房地产论坛上，格力荣登“2019中国年度影响力房地产供应商TOP10”榜单，以打造健康舒适生活、实现绿色节能发展助推房地产行业创新、多样化发展，

彰显了公司服务地产行业的品质与专业实力。在轨道交通领域，格力中央空调凭借核心技术与卓越品质，现已覆盖北京、广州、深圳、天津、武汉等26个城市高达70条地铁线，成为我国轨道交通领域重要的空调设备供应商。

在2019年5月16日《福布斯》杂志发布的“2019年全球上市公司2000强”排行榜中，格力电器位列第260位，排名较上年再度跃升34位；在2019年7月22日美国《财富》杂志发布的“2019年《财富》世界500强排行榜”中，公司位列第414位，在上榜的129家中国企业当中，格力电器净资产收益率(ROE)居首位。

#### （四）蝉联家电企业专利授权量榜首，自主研发实力得到广泛认可

根据国家知识产权局今年初披露的数据，在2018年我国发明专利授权量排名前十位的国内企业中，格力电器以1834件的专利授权量位居第六（较上年同期上升1位），2016年、2017年、2018年格力电器连续三年进入全国前十，稳居家电行业第一；根据中国专利保护协会 2019年4月26日发布的《2018年知识产权领域最具影响力创新主体》，格力电器位居第二（较上年度上升3位），稳居家电行业第一。

根据知识产权产业媒体IPRdaily与incoPat创新指数研究中心联合发布的《2019上半年全球智能家居发明专利排行榜(TOP100)》，榜单对2019上半年公开的全球智能家居发明专利申请数量进行统计排名，排行榜的前五名中，中国厂商包揽4家，格力电器位列中国第一，全球第二。

2019年7月，中国标准化研究院联合中家院（北京）检测认证有限公司认证中心、凯威认证检测有限公司发布了行业首批“人类工效学-热舒适性”认证，作为空调行业领军代表，格力电器领御柜机KFR-72LW/(72577)FNhAa-A1、i耀柜机KFR-72LW/(72581)FNhAa-A1(WIFI)、舒享风KFR-35GW/(35594)FNhAb-A1三款空调上榜，在热舒适性上引领供暖新风尚。

随着我国煤改清洁能源政策的有序落地，热泵空调供暖已成为家庭供暖新选择，“人类工效学-热舒适性”的检测认证可为用户在选择热泵空调时提供指导和参考。该认证基于GB/T 33658-2017《室内人体热舒适环境要求与评估方法》开展，依据标准检测，格力电器的三款产品达到5星级要求并通过“人类工效学-热舒适性”的认证。

#### （五）高端装备再添新突破，六轴工业机器人研发成功入选智能制造试点示范项目

格力电器进军工业机器人领域以来，始终坚持自主创新的发展道路，经过刻苦攻关，已成功实现工业机器人核心零部件的自主研发和生产。公司“工业机器人用高性能伺服电机及驱动器”达到“国际先进”水平，格力工业机器人伺服电机功率密度、过载能力等性能指标达到“国际领先”水平；公司掌握了机器人伺服电机、控制器、减速机三大关键核心技术。格力高端装备在满足企业自身自动化改造升级的同时，也走入市场，助力其他制造企业进行产品智

能制造优化升级。

今年8月初，广东省工业和信息化厅发布《2019年广东省智能制造试点示范项目名单》，格力智能装备六轴工业机器人的研究开发成功入选智能制造试点示范项目。

### （六）再担关键核心技术攻关重任，以自主创新助力制造强国

2019年8月12日，格力电器2018-2019广东省重点领域研发计划项目启动会在格力电器举行，广东省科技厅、高新处、产学研处、珠海市科技创新局、格力电器等相关领导、代表参会，听取了格力机器人、模具以及空调芯片等相关项目的实施方案。格力启动“高性能小型化机器人专用伺服系统关键技术研究”、“模具及装备制造业智能制造系统集成技术与示范应用”、“全自主可控的变频空调专用驱动控制芯片和智能功率模块的研发及产业化”三大项目，未来，格力将继续在高端装备制造、空调核心芯片、控制系统的开发及产业的升级改造等方面加强部署，把企业发展与国家利益紧密联系在一起，主动承担头部企业的责任和使命，以自主创新精神钻研核心关键科技，引领行业发展，助推中国制造向中国创造转变，实现中国制造强国梦。

### （七）混改稳步推进，公司未来发展可期

自今年4月初公司公布控股股东筹划转让部分股权重大事项以来，公司依照相关法律法规及时履行信息披露义务，相关事项稳步推进，截止目前股转方案已获得地方国资委原则同意，2019年8月13日，公司对外披露了《关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方的公告》。

根据公告中披露的受让方遴选条件，可看出本次混改特别注重维护格力电器的利益和持续健康发展，对受让方改善公司激励和治理机制，为公司引入技术、市场及产业协同等战略资源的能力提出明确要求。根据股转方案可以预期，随着本次混改落地，格力电器有望朝着更加市场化的方向发展，公司治理结构将更趋合理，科技型、创新型、多元化、全球化布局战略有望得到坚实推进。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	97,296,964,334.89	90,976,100,288.99	6.95%	
营业成本	67,112,526,011.11	63,659,137,811.79	5.42%	
销售费用	10,412,729,737.41	8,030,574,146.17	29.66%	

管理费用	1,866,258,932.25	1,759,932,865.29	6.04%	
财务费用	-1,117,556,655.79	-315,273,048.37	254.47%	主要是利息收入及汇兑收益增加所致
所得税费用	2,597,558,274.32	2,418,987,654.33	7.38%	
研发投入	3,064,393,471.47	2,864,483,735.49	6.98%	
经营活动产生的现金流量净额	16,456,067,246.95	8,939,161,969.02	84.09%	主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	5,311,482.60	5,029,287,680.50	-99.89%	主要是投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,355,798,608.01	598,645,739.44	-1,328.74%	主要是偿还债务和分配股利、利润或偿还利息支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	9,266,695,606.90	14,384,984,549.71	-35.58%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	35.39%	5.82%	2.99%	1.78%
分产品						
空调	79,324,698,053.78	50,748,289,698.99	36.02%	4.62%	1.98%	1.65%
生活电器	2,560,854,203.38	1,838,804,276.94	28.20%	63.60%	41.60%	11.16%
智能装备	415,110,447.25	350,818,806.51	15.49%	16.70%	11.66%	3.82%
其他	1,032,343,606.68	907,067,272.79	12.14%	2.53%	-0.07%	2.29%
分地区						
内销	69,464,362,259.67	41,382,661,648.98	40.43%	6.87%	4.68%	1.25%
外销	13,868,644,051.42	12,462,318,406.25	10.14%	0.87%	-2.27%	2.88%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	121,100,131,896.47	42.77%	101,945,480,371.83	46.54%	-3.77%	
应收账款	10,970,372,213.02	3.87%	9,636,871,209.07	4.40%	-0.53%	
存货	20,180,688,894.72	7.13%	13,115,387,542.03	5.99%	1.14%	
投资性房地产	511,965,824.15	0.18%	507,910,043.13	0.23%	-0.05%	
长期股权投资	2,289,590,395.84	0.81%	123,052,234.01	0.06%	0.75%	
固定资产	18,281,196,481.93	6.46%	17,168,852,718.71	7.84%	-1.38%	
在建工程	2,105,493,562.03	0.74%	1,305,940,232.71	0.60%	0.14%	
短期借款	18,618,711,685.94	6.58%	19,680,810,111.85	8.98%	-2.40%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金 融资产（不 含衍生金融 资产）	1,012,470,387.43	14,659,975.45			2,957,950,442.64	1,640,465,872.79	2,344,614,932.73
2.衍生金融 资产	170,216,138.92	-170,216,138.92					
3.其他债权 投资	1,035,287,090.00	-2,419,463.76	3,796,647.45			130,000,000.00	904,305,140.00
4. 其他权益 工具投资	1,144,907,946.33	97,064,479.76	-588,103,462.01		199,999,997.24		1,444,871,626.03
金融资产小 计	3,362,881,562.68	-60,911,147.47	-584,306,814.56		3,157,950,439.88	1,770,465,872.79	4,693,791,698.76
上述合计	3,362,881,562.68	-60,911,147.47	-584,306,814.56		3,157,950,439.88	1,770,465,872.79	4,693,791,698.76
金融负债	257,364,882.07	41,067,964.29			16,785,750.00		233,082,667.78

注：其他债权投资包括重分类至一年内到期的非流动资产项下的其他债权投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	14,739,416,652.83	法定存款准备金及保证金
应收款项融资	13,779,377,039.13	质押
一年内到期的非流动资产	504,145,640.52	质押
其他流动资产	100,000,000.00	质押
其他债权投资	289,901,100.00	质押
无形资产	83,652,228.60	抵押
合计	29,496,492,661.08	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,683,503,389.69	6,454,025,500.00	65.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：人民币元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股	600619	海立股份	1,144,337,817.78	公允价值计量	801,289,952.19	67,959,250.07	-274,929,245.10			14,391,448.98	869,408,572.68	其他权益	自有

票												工具投资	
境内外股票	1528	RS MAC ALLI NE- H SHS	688,637,273.02	公允价值计量	343,617,994.14	4,793,303.42	-337,486,143.18			14,145,009.71	351,151,129.84	其他权益工具投资	自有
境内外股票	600888	新疆众和	199,999,997.24	公允价值计量	0.00	24,311,926.27	24,311,926.27	199,999,997.24			224,311,923.51	其他权益工具投资	自有
合计			2,032,975,088.04	--	1,144,907,946.33	97,064,479.76	-588,103,462.01	199,999,997.24		28,536,458.69	1,444,871,626.03	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	不适用												

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	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	非关联方	否	期货套保合约	-617.81	2019年01月01日	2019年06月30日	-617.81				-37.68	0.00%	-678.98
金融机构	非关联方	否	远期金融合约	-8,714.87	2019年01月01日	2019年06月30日	-8,714.87				-22,432.48	-0.24%	5,531.96
合计				-9,332.68	--	--	-9,332.68				-22,470.16	-0.24%	4,852.98
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）	2019 年 04 月 29 日
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2019 年 06 月 27 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）	<p>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给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期保值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。</p>
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-678.98 万元，远期金融合约报告期内损益为-8,281.82 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：公司开展期货套期保值业务，有利于锁定生产成本，控制经营风险，提高经营管理水平；通过外汇衍生品交易业务，有利于进一步提升公司外汇风险管理能力，实现外汇资产保值增值。公司就相关业务建立了相应的管控制度，审批、执行合法合规，风险可控，符合公司及全体股东的利益。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海格力集团财务有限责任公司	子公司	金融服务	1,500,000,000.00	57,795,764,262.22	6,076,250,457.54	1,033,903,504.62	558,060,882.89	420,579,550.29
格力电器(重庆)有限公司	子公司	空调制造	230,000,000.00	5,934,483,929.63	2,609,755,503.80	4,605,557,060.84	417,300,033.19	349,547,556.03
珠海格力电工有限公司	子公司	漆包线制造	1,669,315,586.15	10,124,653,604.14	2,571,125,714.24	14,032,061,160.40	112,947,085.20	74,203,757.46
珠海凯邦电机制造有限公司	子公司	电机制造	82,000,000.00	3,027,395,653.12	879,621,551.44	1,585,210,847.79	50,320,830.09	37,757,958.30
格力电器(合肥)有限公司	子公司	空调制造	150,000,000.00	11,963,338,080.18	6,156,679,114.65	8,243,635,737.16	558,731,811.00	462,979,998.48
格力电器(中山)小家电制造有限公司	子公司	小家电制造	30,000,000.00	904,689,154.83	349,881,323.21	593,927,604.35	26,617,039.65	24,272,105.78
珠海凌达压缩机有限公司	子公司	压缩机制造	93,030,000.00	13,773,020,346.48	6,101,256,644.98	8,504,965,844.75	245,855,544.80	200,971,945.99
格力电器(郑州)有限公司	子公司	空调制造	20,000,000.00	11,038,187,023.50	5,975,403,896.92	5,422,901,446.57	601,959,095.18	513,052,670.75
格力电器(武汉)有限公司	子公司	空调制造	100,000,000.00	6,204,225,151.61	2,853,277,233.60	5,114,892,576.88	461,091,692.25	374,352,389.44
格力电器(芜湖)有限公司	子公司	空调制造	20,000,000.00	8,515,187,039.17	2,204,351,939.52	3,735,188,834.29	127,773,585.98	142,701,518.27

格力电器 (石家庄) 有限公司	子公 司	空调 制造	100,000,000.00	5,920,392,761.49	1,844,125,096.80	3,363,957,901.62	288,912,883.45	235,139,202.19
-----------------------	---------	----------	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

单位：人民币元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
格力精密模具（安吉）有限公司	设立	
湖州凌达压缩机有限公司	设立	
格力物资供应（合肥）有限公司	设立	-206,712.56
格力物资供应（武汉）有限公司	设立	-27,359.68
广东国创智能科技有限公司	设立	-6,621.00
格力电器（洛阳）洗衣机有限公司	设立	-965,933.64
格力物资供应（重庆）有限公司	设立	-68,530.58
格力物资供应（郑州）有限公司	设立	3,371.80
格力荣著铜业（南京）有限公司	设立	
南京华新有色金属有限公司	收购	9,350,656.25

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### （1）宏观经济波动风险

公司销售的产品以暖通空调与生活电器等为主，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响较大，如果宏观经济或消费者需求增长出现放缓趋势，则公司所处的家电市场增长也将随之放缓，从而对公司产品销售造成影响。

### （2）生产要素价格波动的风险

格力所从事的家电制造业属于劳动密集型行业，其中用于制造家电产品的主要原材料为各种等级的铜材、钢材、铝材和塑料等，其成本占比较大，若原材料价格出现较大波动，或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电、土地等生产要素成本出现较大波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

### （3）贸易壁垒带来的市场风险

全球贸易保护、非关税壁垒日渐凸显，贸易摩擦持续升温，主要表现为各种强制的安全认证、国际标准要求、产品质量及其管理体系的认证要求、节能要求及日趋严格的环保要求与废旧家电的回收等要求，某些国家、地区实施的反倾销措施引起的贸易摩擦、贸易保护主义等，均加重了公司的运营成本，并对公司的市场拓展带来新的挑战。

### （4）汇率波动造成出口市场风险及汇兑损失

随着公司海外市场的不断拓展，公司出口收入持续增加，汇率波动不仅可能对公司产品的出口带来不利影响，同时可能造成公司汇兑损失，增加财务成本。

面对复杂多变的内外部环境和风险，公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，强化内部控制体系，有效预防和控制各类风险，确保公司持续、稳定、健康发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.76%	2019 年 01 月 16 日	2019 年 01 月 17 日	巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》等
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.65%	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网《2018 年年度股东大会决议公告》等

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江盛世欣兴格力贸	本公司董事任总经理	销售商品	销售收入	市场价格	市场价格	186,603.94	2.24%	800,000	否	先款后货	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网

易有限公司	的企业												
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事任董事的企业	销售商品	销售收入	市场价格	市场价格	512,810.71	6.15%	1,250,000	否	先款后货	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司监事任经理的公司	销售商品	销售收入	市场价格	市场价格	324,406.14	3.89%	850,000	否	先款后货	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司董事长担任董事的企业	销售商品	销售收入	市场价格	市场价格	26,052.69	0.31%	200,000	否	按进度结算	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司董事长担任董事的企业	材料采购	储能设备	市场价格	市场价格	95.62	0.00%	70,000	否	按进度结算	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网
上海海立(集团)股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司持有其5.00%以上股份的公司	销售商品	销售收入	市场价格	市场价格	86,574.38	1.04%	300,000	否	按进度结算	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网
上海海立(集团)股份有限公司及	本公司持有其5.00%以上股份的公司	材料采购	原材料	市场价格	市场价格	131,253.21	2.10%	500,000	否	按进度结算	市场价格	2019年04月29日	巨潮资讯网

其子公司、控股子公司													
合计			--	--	1,267,796.69	--	3,970,000	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。



## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司 或子 公司 名称	主要污 染物及 特征污 染物的 名称	排 放 方 式	排 放 口 数 量	排 放 口 分 布 情 况	排 放 浓 度	执行的污染物排放标准	排 放 总 量	核 定 的 排 放 总 量	超 标 排 放 情 况
珠海 格力 电器	COD、氨 氮	间 歇 排	5 个	污 水 站	COD: 38mg/L; 氨氮: 3.99mg/L。	《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001) 第二时段二 级限值	COD: 5.607 吨/半年; 氨氮: 0.339	COD: 14.315 吨/年; 氨氮: 3.579	无

股份有限公司		放					吨/半年。	吨/年。	
	二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	19个	厂房楼顶	二氧化硫: 3mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 40mg/m <sup>3</sup> 。	《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001) 第二时段二级限值、《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2	二氧化硫: 0.4548 吨/半年; 氮氧化物: 5.0820 吨/半年。	二氧化硫: 1.9208 吨/年; 氮氧化物: 9.2878 吨/年。	
格力电器(郑州)有限公司	COD、氨氮	连续排放	1个	污水站	COD: 57.5mg/L; 氨氮: 1.3mg/L。	污水综合排放标准 GB8978-1996 表 1	COD: 1.23 吨/半年; 氨氮: 0.028 吨/半年。		
	二氧化硫、颗粒物、非甲烷总烃、氮氧化物	有组织排放	11个	厂房楼顶	二氧化硫: 11mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 4.5mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物: 6.6mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃: 3.76mg/m <sup>3</sup> 。	大气污染综合排放标准 GB16297-1996 表 2 二级标准、 郑环文 2017(172) 号文关于非甲烷总烃的限制要求	二氧化硫: 0.253 吨/半年; 氮氧化物: 0.33 吨/半年; 颗粒物: 3.1 吨/半年; 非甲烷总烃: 0.605 吨/半年。	未核定	无
格力电器(芜湖)有限公司	二氧化硫、氮氧化物、粉尘、锡及其化合物、非甲烷总烃	有组织排放	36个	厂房楼顶	二氧化硫: 3mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 22.21mg/m <sup>3</sup> ; 粉尘: 20mg/m <sup>3</sup> ; 锡及其化合物: 0.00192mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃: 3.5mg/m <sup>3</sup> 。	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 表 2 二级、河北省地方标准《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB132322-2016)	二氧化硫: 0.27 吨/半年; 氮氧化物: 1.75 吨/半年; 粉尘: 9.41 吨/半年; 锡及其化合物: 0.00185 吨/半年; 非甲烷总烃: 7.51 吨/半年。	未核定	无
	化学需氧量、氨氮、石油类、磷	间歇排放	1个	小南门总排口	化学需氧量: 361.7mg/L; 氨氮: 21.8mg/L; 石油类: 10.4mg/L; 磷酸盐:	《污水排放综合标准》(GB 8978-88) 表 4 三级	化学需氧量: 13.77 吨/半年; 氨氮: 0.58 吨/半年;		

	酸盐				0.007mg/L。		石油类： 0.395 吨/ 半年； 磷酸盐： 0.285 吨/ 半年。		
珠海 凌达 压缩机 有限公 司	COD、氨 氮	间 歇 性 排 放	1 个	污 水 站	COD: 36.4mg/l; 氨氮: 2.25mg/l。	《电镀水污染物排放标 准》DB44/1597-2015 表 2	COD: 3.477 吨/半年; 氨氮: 0.215 吨/半年。	COD: 18.7969 吨 /年; 氨氮: 3.0597 吨/ 年,。	无
	二氧化 硫、氮 氧化物	有 组 织 排 放	13 个	厂 房 楼 顶	二氧化硫: 16 mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 96 mg/m <sup>3</sup> 。	《大气污染物排放限值》 (DB 44/27-2001) 第二时 段二级限值; 工业炉窑大 气污染物排放标准 GB9078-1996 表 2 金属熔 化炉 二级 (mg/m <sup>3</sup> ); 饮食 业油烟排放标准 GB18483-2001; 印刷行 业挥发性有机化合物 DB44/815-2010 表 2 II 时 段丝网印刷; 锅炉大气污 染物排放标准 GB13271-2014 表 3 燃气锅炉 特别排放限值 (mg/m <sup>3</sup> ) 《家 具制造行业挥发性有机化 合物排放标准》 (DB44/814-2010) 《电 镀污染物排放标准》 (GB21900-2008) 新建设 施大气污染物排放限值	二氧化硫: 0.402 吨/ 半年; 氮氧 化物: 2.512 吨/半年。	二氧化硫: 5.2852 吨/ 年; 氮氧化 物: 14.8987 吨/年。	
格力 电器 (石 家 庄) 有限 公司	COD、氨 氮	间 歇 排 放	6 个	厂 区 东 厂 界 均 匀 分 布 6 个 排 放 口	COD : 189mg/L; 氨氮 : 3.5mg/L。	《污水综合排放标准》 (G8978-1996) 表 4 三 级标准、高新区污水处 理厂进水水质要求	COD: 5.386 吨/半年; 氨氮: 0.1 吨/半年。	COD: 11.075 吨/ 年; 氨氮: 0.36 吨/年。	无
	二氧化 硫、氮 氧化物	有 组 织 排 放	16 个	厂 房 楼 顶	二氧化硫: 5mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 32mg/m <sup>3</sup> 。	《工业窑炉大气污染物排 放标准 (DB13/1640-2012)》表 1、 表 2 新建窑炉标准	二氧化硫: 0.313 吨/ 半年; 氮氧化物:	二氧化硫: 1.582 吨/ 年; 氮氧化物:	

		放					1.856 吨/ 半年。	7.409 吨/ 年。	
格力 电器 (合 肥) 有 限 公 司	COD、氨 氮	连 续 排 放	2 个	污 水 站	COD:21mg/l; 氨氮:0.271mg/l。	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 中三级标准 和经开区污水处理厂接管 标准要求	COD: 0.77 吨/半年; 氨氮: 0.01 吨/半年。	COD: 225.72 吨/年; 氨氮: 13.68 吨/年。	无
格力 电器 (武 汉) 有 限 公 司	COD、氨 氮	连 续 排 放	1 个	污 水 站	COD: 252.25mg/l; 氨氮: 32.66mg/l。	GB8978-1996 《污水综合排放标准》表 4 三级	COD: 6.7 吨 /半年; 氨氮: 0.87 吨/半年。	COD: 27.64 吨/年; 氨氮: 2.77 吨/年。	无
	烟(粉) 尘、二 氧化 硫、氮 氧化物	有 组 织 排 放	22 个	厂 房 楼 顶	烟(粉)尘: 13.83 mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 24.25 mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 49.41 mg/m <sup>3</sup> 。	GB9078-1996《工业炉窑 大气污染物排放标准》表 2 二级和 GB16297-1996《大 气污染物综合排放标准》 表 2	烟粉尘: 2.16 吨/半 年; 二氧化硫: 1.03 吨/半 年; 氮氧化物: 1.97 吨/半 年。	烟(粉)尘: 9.35 吨/ 年; 二氧化硫: 3.26 吨/ 年; 氮氧化物: 14.84 吨/ 年。	
珠海 凯 邦 电 机 制 造 有 限 公 司	悬浮物 COD、氨 氮	间 歇 性 排 放	1 个	污 水 站	悬浮物: 24mg/L; COD: 37mg/L; 氨氮: 1.44mg/L。	《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时 段一级标准	悬浮物: 0.08266 吨 /半年; COD: 0.12743 吨 /半年; 氨氮: 0.004779 吨/半年。	2019 年排 污许可证未 核定	无
	甲苯、 二甲 苯、二 氧化 硫、氮 氧化物、颗 粒物	有 组 织 排 放	3 个	厂 房 楼 顶	甲苯: 1.06mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯: 2.11mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 3mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 3mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物: 10mg/m <sup>3</sup> 。	《大气污染排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时 段二级标准	甲苯: 0.7988 吨/ 半年; 二甲苯: 0.159 吨/ 半年; 二氧化硫: 0.0028 吨/ 半年; 氮氧化物: 0.0030 吨/ 半年; 颗粒物:		

							1.5815 吨/半年。		
珠海格力电工有限公司	苯、甲苯、二甲苯、酚类、VOCs	有组织排放	46 个	厂房楼顶	苯: 0.235mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯: 0.335mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯: 0.387mg/m <sup>3</sup> ; 酚类: 5.671mg/m <sup>3</sup> ; VOCs: 1.748mg/m <sup>3</sup> 。	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001) 第二时段二级标准、广东省地方标准《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010) II 时段标准	苯: 0.009 吨/半年; 甲苯: 0.013 吨/半年; 二甲苯: 0.015 吨/半年; 酚类: 0.223 吨/半年; VOCs: 0.069 吨/半年。	2019 年排污许可证未核定	无
格力电器(重庆)有限公司	氨氮、动植物油、COD、悬浮物、石油类、总磷	间接排放	3 个	一、二、三期	氨氮: 0.639mg/L; 动植物油: 3.24mg/L; COD: 12.924mg/L; 悬浮物: 1.56mg/L; 石油类: 0.835mg/L; 总磷: 0.007mg/L。	《污水综合排放标准》(干部 8978-1996) 表四 三级	氨氮: 4.6 吨/半年; COD: 56 吨/半年; 动植物油: 10.45 吨/半年; 悬浮物: 45 吨/半年; 石油类: 0.183 吨/半年; 总磷: 0.027 吨/半年。	氨氮: 10.184 吨/年; COD: 113.15 吨/年; 动植物油: 20.9 吨/年; 悬浮物: 90.52 吨/年; 石油类: 0.365 吨/年; 总磷: 0.055 吨/年。	无
	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	24 个	一、二、三期	颗粒物: 14.28mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 14mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 45.25mg/m <sup>3</sup> 。	大气污染物排放限值》(DB 50/418-2016) 表一	颗粒物: 17.5 吨/半年; 二氧化硫: 1.95 吨/半年; 氮氧化物: 5.6 吨/半年。	颗粒物: 126.042 吨/年; 二氧化硫: 49.087 吨/年; 氮氧化物: 49.087 吨/年。	

## 防治污染设施的建设和运行情况

### 1、防治废水污染设施

公司各子公司按照建设项目环境保护要求配置相应的污水处理设施，配备专职的环保管理、操作和监测人员。至今，各系统处于正常运行状态，并稳定达标排放，无超标排放情况。

### 2、防治废气污染设施

公司各子公司废气污染防治设施运行正常，废气监测各项指标符合国家和地方排放标准，无超标情况发生。

### 3、固废处理处置设施：

公司实行危险废物分类收集制度，并委托具备对应危废处理资质的单位进行处置，无违法处置情况发生。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目按照环境保护局的要求，开展环境影响评价，取得环保批复，通过环保验收，获得排放许可。

## 突发环境事件应急预案

贯彻落实国家《关于突发环境事件应急管理办法》及相关法律法规的要求，为确保突发环境事件发生时能及时、有序、高效、妥善地应对处理，保护企业员工人身安全，减少财产损失，公司各子公司制定突发环境事件应急预案，并上报环保部门备案。

## 环境自行监测方案

按照环评要求制定环境自行检测方案，废水污染物每日检测一次，大气污染物每年至少检测一次。

## 其他应当公开的环境信息

无。

## 其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,013,250	0.75%				798,475	798,475	45,811,725	0.76%
1、其他内资持股	45,013,250	0.75%				798,475	798,475	45,811,725	0.76%
境内自然人持股	45,013,250	0.75%				798,475	798,475	45,811,725	0.76%
二、无限售条件股份	5,970,717,628	99.25%				-798,475	-798,475	5,969,919,153	99.24%
1、人民币普通股	5,970,717,628	99.25%				-798,475	-798,475	5,969,919,153	99.24%
三、股份总数	6,015,730,878	100.00%						6,015,730,878	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王如竹	0	0	100	100	离任高管股份锁定	2019年7月16日
刘俊	9,000	0	3,000	12,000	离任高管股份锁定	2019年7月16日
段秀峰	0	0	795,375	795,375	新任高管股份锁定	-
合计	9,000	0	798,475	807,475	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		398,767		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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%	1,096,255,624			1,096,255,624	冻结	50,625,000
香港中央结算有限公司	境外法人	10.47%	630,003,873	138,789,474		630,003,873		
河北京海担保投资有限公司	境内非国有法人	8.91%	536,022,233			536,022,233		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.99%	179,870,800			179,870,800		
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	其他	1.91%	114,666,405	-918,893		114,666,405		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.40%	84,483,000			84,483,000		
董明珠	境内自然人	0.74%	44,488,492		33,366,369	11,122,123	质押	40,032,750
高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金	境外法人	0.72%	43,396,407			43,396,407		
全国社保基金一零八组合	其他	0.66%	39,500,483	18,210,479		39,500,483		
全国社保基金一零一组合	其他	0.61%	36,700,137	2,049,983		36,700,137		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							



前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海格力集团有限公司	1,096,255,624	人民币普通股	1,096,255,624
香港中央结算有限公司	630,003,873	人民币普通股	630,003,873
河北京海担保投资有限公司	536,022,233	人民币普通股	536,022,233
中国证券金融股份有限公司	179,870,800	人民币普通股	179,870,800
前海人寿保险股份有限公司－海利年年	114,666,405	人民币普通股	114,666,405
中央汇金资产管理有限责任公司	84,483,000	人民币普通股	84,483,000
高瓴资本管理有限公司－HCM 中国基金	43,396,407	人民币普通股	43,396,407
全国社保基金一零八组合	39,500,483	人民币普通股	39,500,483
全国社保基金一零一组合	36,700,137	人民币普通股	36,700,137
中国农业银行股份有限公司－易方达消费行业股票型证券投资基金	31,239,873	人民币普通股	31,239,873
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王如竹	独立董事	离任	0	100	0	100	0	0	0
合计	--	--	0	100	0	100	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董明珠	董事长、总裁	被选举	2019年01月16日	董事会换届
黄辉	董事、执行总裁	被选举	2019年01月16日	董事会换届
望靖东	董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书	被选举	2019年01月16日	董事会换届
张伟	董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
张军督	董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
郭书战	董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
刘姝威	独立董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
邢子文	独立董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
王晓华	独立董事	被选举	2019年01月16日	董事会换届
李绪鹏	监事会主席	被选举	2019年01月16日	监事会换届
段秀峰	监事	被选举	2019年01月16日	监事会换届
王法雯	职工监事	被选举	2019年01月16日	职工代表大会聘任
庄培	副总裁	聘任	2019年01月16日	新一届董事会续聘
谭建明	副总裁	聘任	2019年01月16日	新一届董事会续聘
叶志雄	董事	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
王如竹	独立董事	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
卢馨	独立董事	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
许楚镇	监事会主席	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
郭书战	监事	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
王丽琴	职工监事	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
陈伟才	副总裁	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任
刘俊	副总裁	任期满离任	2019年01月16日	任期届满离任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	121,100,131,896.47	113,079,030,368.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,344,614,932.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,012,470,387.43
衍生金融资产		170,216,138.92
应收票据		35,911,567,876.04
应收账款	10,970,372,213.02	7,699,658,990.16
应收款项融资	43,038,661,038.35	
预付款项	3,497,231,438.34	2,161,876,009.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,803,953,594.58	2,553,689,544.47
其中：应收利息	2,630,931,453.27	2,257,098,901.99
应收股利	28,785,548.48	
买入返售金融资产		
存货	20,180,688,894.72	20,011,518,230.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	572,692,400.00	
其他流动资产	24,330,201,807.53	17,110,921,223.89
流动资产合计	228,838,548,215.74	199,710,948,768.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款	9,733,328,825.61	9,071,332,784.86
债权投资		
可供出售金融资产		2,216,195,036.33
其他债权投资	349,612,740.00	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,289,590,395.84	2,250,732,461.71
其他权益工具投资	1,444,871,626.03	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	511,965,824.15	537,589,343.08
固定资产	18,281,196,481.93	18,385,761,475.54
在建工程	2,105,493,562.03	1,663,938,988.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,693,850,905.81	5,204,500,167.30
开发支出		
商誉	361,103,991.87	51,804,350.47
长期待摊费用	3,980,805.57	4,237,554.01
递延所得税资产	12,773,317,073.35	11,349,573,709.69
其他非流动资产	765,198,776.55	787,542,636.50
非流动资产合计	54,313,511,008.74	51,523,208,508.04
资产总计	283,152,059,224.48	251,234,157,276.81
流动负债：		
短期借款	18,618,711,685.94	22,067,750,002.70
向中央银行借款		
拆入资金	900,000,000.00	
交易性金融负债	8,757,900.00	
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	224,324,767.78	257,364,882.07
应付票据	31,266,594,417.55	10,835,428,282.29
应付账款	47,976,290,267.98	38,987,371,471.02
预收款项	3,093,939,348.25	9,792,041,417.16
卖出回购金融资产款	780,000,000.00	
吸收存款及同业存放	733,164,708.51	315,879,779.13
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,258,719,913.78	2,473,204,451.69
应交税费	3,925,444,947.37	4,848,347,673.70
其他应付款	13,625,322,221.75	4,747,139,263.00
其中：应付利息	166,601,940.90	133,746,867.96
应付股利	9,024,304,230.60	707,913.60
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	63,733,154,338.18	63,361,598,764.96
流动负债合计	188,144,424,517.09	157,686,125,987.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	130,840,170.00	130,840,170.00
预计负债		
递延收益	261,272,049.37	166,293,620.03
递延所得税负债	639,782,769.70	536,185,771.60
其他非流动负债		

非流动负债合计	1,031,894,989.07	833,319,561.63
负债合计	189,176,319,506.16	158,519,445,549.35
所有者权益：		
股本	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	93,379,500.71	93,379,500.71
减：库存股		
其他综合收益	-553,373,223.59	-550,806,051.51
专项储备		
盈余公积	3,499,671,556.59	3,499,671,556.59
一般风险准备	329,417,571.48	329,417,571.48
未分配利润	83,056,860,858.92	81,939,701,613.83
归属于母公司所有者权益合计	92,441,687,142.11	91,327,095,069.10
少数股东权益	1,534,052,576.21	1,387,616,658.36
所有者权益合计	93,975,739,718.32	92,714,711,727.46
负债和所有者权益总计	283,152,059,224.48	251,234,157,276.81

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

## 2、母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	110,663,082,312.66	102,696,932,265.26
交易性金融资产	2,344,614,932.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		412,114,127.42
衍生金融资产		73,920,207.86
应收票据		32,516,210,775.80
应收账款	4,491,462,189.61	2,531,171,861.80
应收款项融资	37,641,132,436.51	
预付款项	17,828,388,709.37	11,907,653,260.68
其他应收款	3,708,625,842.78	3,898,630,873.93
其中：应收利息	1,723,752,806.14	1,803,079,868.37
应收股利	13,533,474.60	
存货	6,180,800,961.52	8,529,208,778.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,778,081,695.96	12,311,814,484.26
流动资产合计	198,636,189,081.14	174,877,656,635.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		764,190,199.08
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,697,803,191.89	12,538,945,257.76
其他权益工具投资	1,056,169,495.59	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,626,793.29	26,777,855.79
固定资产	2,961,693,343.06	3,124,307,345.06
在建工程	227,376,827.94	168,094,835.04
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	739,457,335.00	748,344,213.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,165,543,653.71	10,931,512,853.30
其他非流动资产	146,420,917.98	130,258,604.75
非流动资产合计	32,020,091,558.46	28,432,431,163.94
资产总计	230,656,280,639.60	203,310,087,799.43
流动负债：		
短期借款	12,971,711,000.00	17,759,081,480.00
交易性金融负债		
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		45,078,940.00
应付票据	31,634,327,195.04	9,836,497,468.09
应付账款	46,735,708,442.17	35,079,353,570.62
预收款项	5,955,816,269.05	13,470,828,988.39
合同负债		
应付职工薪酬	1,618,002,321.12	1,114,026,322.53
应交税费	2,932,736,321.44	2,902,885,192.91
其他应付款	10,559,811,052.67	1,795,358,032.57
其中：应付利息	96,942,595.22	108,650,144.21
应付股利	9,024,199,198.87	602,881.87
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	63,706,194,278.71	63,348,220,747.89
流动负债合计	176,114,306,880.20	145,351,330,743.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	130,840,170.00	130,840,170.00
预计负债		
递延收益	34,737,500.00	30,607,319.00
递延所得税负债	288,448,053.70	311,380,274.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	454,025,723.70	472,827,763.15
负债合计	176,568,332,603.90	145,824,158,506.15
所有者权益：		
股本	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	179,564,695.55	179,564,695.55
减：库存股		
其他综合收益	-329,884,889.03	-330,283,919.33
专项储备		
盈余公积	3,497,114,024.31	3,497,114,024.31
未分配利润	44,725,423,326.87	48,123,803,614.75
所有者权益合计	54,087,948,035.70	57,485,929,293.28
负债和所有者权益总计	230,656,280,639.60	203,310,087,799.43

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



## 3、合并利润表

单位：人民币元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	98,341,074,327.32	92,004,691,581.78
其中：营业收入	97,296,964,334.89	90,976,100,288.99
利息收入	1,040,581,385.61	1,027,491,979.81
已赚保费		
手续费及佣金收入	3,528,606.82	1,099,312.98
二、营业总成本	82,160,088,590.85	76,758,433,094.14
其中：营业成本	67,112,526,011.11	63,659,137,811.79
利息支出	47,972,208.26	29,830,050.46
手续费及佣金支出	412,365.83	204,476.71
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		
税金及附加	816,770,628.40	761,377,909.66
销售费用	10,412,729,737.41	8,030,574,146.17
管理费用	1,866,258,932.25	1,759,932,865.29
研发费用	3,020,975,363.38	2,832,648,882.43
财务费用	-1,117,556,655.79	-315,273,048.37
其中：利息费用	868,375,016.79	425,539,576.34
利息收入	1,801,423,037.51	1,040,745,292.20
加：其他收益	424,675,871.04	147,192,252.19
投资收益（损失以“-”号填列）	131,786,228.88	607,319,567.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,142,118.44	-2,347,564.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-130,100,416.32	-576,244,269.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-179,731,250.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,953,048.73	-319,931,731.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,322,916.85	-296,691.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,393,986,037.98	15,104,297,614.96
加：营业外收入	31,587,298.65	210,993,394.47
减：营业外支出	12,305,434.90	10,963,860.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,413,267,901.73	15,304,327,149.24
减：所得税费用	2,597,558,274.32	2,418,987,654.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,815,709,627.41	12,885,339,494.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以	13,815,837,016.82	12,885,281,882.03

“—”号填列)		
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-127,389.41	57,612.88
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	13,750,194,088.89	12,806,200,463.35
2.少数股东损益	65,515,538.52	79,139,031.56
六、其他综合收益的税后净额	-2,762,241.35	-76,520,516.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,567,172.08	-77,667,187.55
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	83,267,584.87	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	83,267,584.87	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-85,834,756.95	-77,667,187.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益	52.57	-15,626.70
2.其他债权投资公允价值变动	-96,194,911.29	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-88,317,052.97
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	4,931,147.20	-12,673,903.75
8.外币财务报表折算差额	5,428,954.57	23,339,395.87
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-195,069.27	1,146,671.26
七、综合收益总额	13,812,947,386.06	12,808,818,978.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,747,626,916.81	12,728,533,275.80
归属于少数股东的综合收益总额	65,320,469.25	80,285,702.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.29	2.13
(二) 稀释每股收益	2.29	2.13

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

## 4、母公司利润表

单位：人民币元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	76,571,772,293.48	78,708,134,691.41
减：营业成本	54,136,883,595.14	59,632,431,669.89
税金及附加	402,581,984.18	362,932,486.08
销售费用	9,672,881,624.56	7,420,062,595.94
管理费用	520,324,696.76	320,500,109.99
研发费用	2,393,852,528.28	2,034,533,408.29
财务费用	-1,576,547,037.44	-673,594,619.05
其中：利息费用	348,457,540.68	388,019,717.23
利息收入	1,852,948,273.21	1,391,929,569.63
加：其他收益	22,766,482.89	35,636,889.18
投资收益（损失以“-”号填列）	-54,469,904.06	-13,892,078.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,142,118.44	-2,347,564.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,475,467.37	6,233,154.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,094,582.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,253,672.09	-83,144,762.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	101,548.19	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,854,369,306.96	9,556,102,242.69
加：营业外收入	8,292,050.93	28,012,499.18
减：营业外支出	1,207,006.73	296,770.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,861,454,351.16	9,583,817,971.27
减：所得税费用	1,626,799,795.24	1,437,867,862.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,234,654,555.92	8,145,950,108.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,234,654,555.92	8,145,950,108.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	399,030.30	-7,869,788.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	78,182,404.38	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	78,182,404.38	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-77,783,374.08	-7,869,788.60
1.权益法下可转损益	52.57	-15,626.70

的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	-82,714,573.85	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		4,819,741.85
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	4,931,147.20	-12,673,903.75
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	9,235,053,586.22	8,138,080,319.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.54	1.35
（二）稀释每股收益	1.54	1.35

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

## 5、合并现金流量表

单位：人民币元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	86,074,986,072.98	53,445,975,512.82
客户存款和同业存放款项净增加额	417,284,929.38	23,339,618.98
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	900,000,000.00	500,000,000.00
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	500,315,040.35	744,501,905.97
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	780,000,000.00	
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,184,422,438.97	1,196,629,097.05
收到其他与经营活动有关的现金	1,184,495,254.67	6,914,452,903.74
经营活动现金流入小计	91,041,503,736.35	62,824,899,038.56
购买商品、接受劳务支付的现金	45,590,135,379.89	31,115,632,648.54
客户贷款及垫款净增加额	590,452,429.99	2,527,689,439.57
存放中央银行和同业款项净增加额	-435,003,757.46	1,240,973,645.48
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	43,510,907.64	22,001,026.55
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,359,321,673.78	4,348,989,410.20
支付的各项税费	9,044,310,760.67	7,687,517,794.51
支付其他与经营活动有关的现金	15,392,709,094.89	6,942,933,104.69
经营活动现金流出小计	74,585,436,489.40	53,885,737,069.54
经营活动产生的现金流量净额	16,456,067,246.95	8,939,161,969.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,748,000,000.00	4,084,986,550.25
取得投资收益收到的现金	243,297,667.63	105,004,574.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,589,407.57	1,354,509.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,195,557,421.88	8,539,647,178.39
投资活动现金流入小计	13,190,444,497.08	12,730,992,812.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,798,684,915.51	1,247,679,632.37
投资支付的现金	10,683,503,389.69	6,454,025,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	702,944,709.28	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,185,133,014.48	7,701,705,132.37
投资活动产生的现金流量净额	5,311,482.60	5,029,287,680.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,000,000.00	
取得借款收到的现金	11,710,502,336.60	9,590,917,641.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	646,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	11,723,148,336.60	9,591,917,641.20
偿还债务支付的现金	15,189,172,649.20	8,686,872,835.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,889,774,295.41	289,920,702.06
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		16,478,364.64
筹资活动现金流出小计	19,078,946,944.61	8,993,271,901.76
筹资活动产生的现金流量净额	-7,355,798,608.01	598,645,739.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	161,115,485.36	-182,110,839.25
五、现金及现金等价物净增加额	9,266,695,606.90	14,384,984,549.71
加：期初现金及现金等价物余额	28,772,120,824.34	21,359,071,697.52
六、期末现金及现金等价物余额	38,038,816,431.24	35,744,056,247.23

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

## 6、母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	47,502,998,507.71	46,289,330,308.95
收到的税费返还	929,165,384.43	905,711,037.09
收到其他与经营活动有关的现金	29,807,585,417.12	6,726,584,954.52
经营活动现金流入小计	78,239,749,309.26	53,921,626,300.56
购买商品、接受劳务支付的现金	42,225,992,383.29	31,493,102,919.66
支付给职工以及为职工支付的现金	1,735,598,084.71	1,735,666,274.37
支付的各项税费	5,606,076,796.20	4,909,356,385.53
支付其他与经营活动有关的现金	14,692,302,436.68	5,728,986,458.82
经营活动现金流出小计	64,259,969,700.88	43,867,112,038.38
经营活动产生的现金流量净额	13,979,779,608.38	10,054,514,262.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	921,448,547.69
取得投资收益收到的现金	94,088,487.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,331,260.60	963,420.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,516,311,282.11	14,528,652,533.32
投资活动现金流入小计	8,612,731,030.66	15,451,064,501.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,971,389.34	173,056,999.75
投资支付的现金	9,492,403,389.69	5,754,025,500.00
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	130,681,360.54	16,255,289.80
投资活动现金流出小计	9,822,056,139.57	5,943,337,789.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,209,325,108.91	9,507,726,712.20
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	8,849,558,940.00	7,933,677,980.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	646,000.00	116,999,160.00
筹资活动现金流入小计	8,850,204,940.00	8,050,677,140.00
偿还债务支付的现金	13,644,991,990.00	5,750,293,616.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,876,650,559.15	264,781,890.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,983,183,076.18	439,883,624.64
筹资活动现金流出小计	19,504,825,625.33	6,454,959,132.11
筹资活动产生的现金流量净额	-10,654,620,685.33	1,595,718,007.89
四、汇率变动对现金及现金等价	138,383,204.93	-96,601,567.54

物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,254,217,019.07	21,061,357,414.73
加：期初现金及现金等价物余额	32,315,862,463.84	25,586,691,500.01
六、期末现金及现金等价物余额	34,570,079,482.91	46,648,048,914.74

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

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：人民币元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	6,015,730,878.00				93,379,500.71		-550,806,051.51		3,499,671,556.59	329,417,571.48	81,939,701,613.83		91,327,095,069.10	1,387,616,658.36	92,714,711,727.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,015,730,878.00				93,379,500.71		-550,806,051.51		3,499,671,556.59	329,417,571.48	81,939,701,613.83		91,327,095,069.10	1,387,616,658.36	92,714,711,727.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,567,172.08				1,117,159,245.09		1,114,592,073.01	146,435,917.85	1,261,027,990.86
（一）综合收益总额							-2,567,172.08				13,750,194,088.89		13,747,626,916.81	65,320,469.25	13,812,947,386.06
（二）所有者投入和减少资本														81,115,448.60	81,115,448.60
1. 所有者投入的普通股														81,115,448.60	81,115,448.60
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-12,633,034.84		-12,633,034.84		-12,633,034.84
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或											-12,633,034.84		-12,633,034.84		-12,633,034.84

股东) 的分配											3,034,843.80		3,034,843.80		,034,843.80
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	6,015,730,878.00				93,379,500.71		-553,373,223.59		3,499,671,556.59	329,417,571.48	83,056,860.858.92		92,441,687.142.11	1,534,052,576.21	93,975,739,718.32

上期金额

单位：人民币元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,015,730,878.00				103,880,600.71		-91,700,671.13		3,499,671,556.59	327,347,621.67	55,740,076.085.90		65,595,006.071.74	1,239,791,691.45	66,834,797,763.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					21,000,000.00						-1,092,203.68		19,907,796.32		19,907,796.32
其他															
二、本年期初余额	6,015,730,878.00				124,880,600.71		-91,700,671.13		3,499,671,556.59	327,347,621.67	55,738,983.882.22		65,614,913,868.06	1,239,791,691.45	66,854,705,559.51
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-77,667,187.55				12,806,200.463.35		12,728,533.275.80	80,285,702.82	12,808,818,978.62
(一) 综合收益总额							-77,667,187.55				12,806,200.463.35		12,728,533.275.80	80,285,702.82	12,808,818,978.62
(二) 所有者															



投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,015,730,878.00			124,880,600.71		-169,367,858.68	3,499,671,556.59	327,347,621.67	68,545,184,345.57		78,343,447,143.86	1,320,077,394.27	79,663,524,538.13	

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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：人民币元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,015,730,878.00				179,564,695.55		-330,283,919.33		3,497,114,024.31	48,123,803.614.75		57,485,929,293.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,015,730,878.00				179,564,695.55		-330,283,919.33		3,497,114,024.31	48,123,803.614.75		57,485,929,293.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							399,030.30			-3,398,380.287.88		-3,397,981,257.58
（一）综合收益总额							399,030.30			9,234,654,555.92		9,235,053,586.22
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-12,633,034.843.80		-12,633,034,843.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,633,034.843.80		-12,633,034,843.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,015,730,878.00				179,564,695.55		-329,884,889.03		3,497,114,024.31	44,725,423,326.87		54,087,948,035.70

上期金额

单位：人民币元

项目	2018 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,015,730,878.00				190,973,495.25		-69,906,378.20		3,497,114,024.31	28,744,118,650.65		38,378,030,670.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,015,730,878.00				190,973,495.25		-69,906,378.20		3,497,114,024.31	28,744,118,650.65		38,378,030,670.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-7,869,788.60			8,145,950,108.59		8,138,080,319.99
(一)综合收益总额							-7,869,788.60			8,145,950,108.59		8,138,080,319.99
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	6,015,730,878.00				190,973,495.25		-77,776,166.80		3,497,114,024.31	36,890,068,759.24		46,516,110,990.00

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

## 财务报表附注

### （一） 公司基本情况

珠海格力电器股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1989 年 12 月成立，统一社会信用代码为：91440400192548256N。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司注册资本及股本为人民币 6,015,730,878.00 元，股本情况详见附注（七）38。

#### 1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址及总部办公地址：广东省珠海市前山金鸡西路。

#### 2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属家电行业，主要从事空调器及其配件和生活电器及其配件的生产及销售。

#### 3. 母公司以及集团最终母公司的名称

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人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2019 年 8 月 30 日经本公司董事会批准报出。

### （二） 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 85 家，详见本附注（九）1，本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

### （三） 财务报表的编制基础

#### 1. 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各项具体会计准则、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。

## 2.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 2019 年 06 月 30 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 2019 年 06 月 30 日的财务状况及 2019 年半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生活电器及其配件的生产及销售。本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。

#### 1.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。

#### 2.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。

#### 3.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司的个别子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币。

#### 4.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以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；
- 4) 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。

## **5.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。

子公司的所有者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所有者权益项下单独列示。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，其余额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。

## 6.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：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e. 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。

## 7. 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。

## 8. 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。

## 9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产的分类和计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 3) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照金融工具确认和计量准则分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量准则》第六十五条规定确认股利收入。

### (2) 金融资产减值

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则该金融工具处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是

否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## 2) 已发生信用减值

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

## 3) 预期信用损失的确定

对于能够以合理成本评估预期信用损失的，通过比较金融资产在资产负债表日发生违约的风险与账面价值来计算预期信用损失；对于无法以合理成本评估预期信用损失的，依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1	风险组合
组合 2	无风险组合

对于划分为风险组合的应收账款和其他应收款，本公司以应收账款和其他应收款的账龄作为信用风险特征，同时参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失：

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

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

对于划分为风险组合的贷款及垫款，本公司根据金融监管部门的有关规定及历史信用损失经验，结合当前及未来违约风险敞口进行风险分类，各标准风险下预期信用损失如下：正常类 2.50%，关注类 3.00%，次级类 30.00%，可疑类 60.00%，损失类 100.00%。

当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：a 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b 该金融资产已转移，且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；c 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

1) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累

计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

#### **(4) 金融负债的分类和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息费用计入当期损益。

##### **2) 其他金融负债**

除继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **(5) 金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## （6）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。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司相关衍生金融工具为期权、远期合同。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。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将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：

- 1) 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

## 10.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、产成品三大类。

### （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。

### **11. 持有待售资产**

#### **(1) 确认标准**

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

#### **(2) 会计处理方法**

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面

价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

## 12. 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；

4) 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:

1) 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;

2) 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;

3) 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 20.00%（含 20.00%）以上但低于 50.00% 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 20.00%（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。

### 13.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。

## 14. 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；

2) 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；

3) 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；

4) 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；

5) 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）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	5.00	20.00	4.75

固定资产类别	预计净残值率（%）	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
机器设备	5.00	6.00-10.00	9.50-15.83
电子设备	5.00	2.00-3.00	31.67-47.50
运输设备	5.00	3.00-4.00	23.75-31.67
其他	5.00	3.00-5.00	19.00-31.67

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。

### 15.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。

## **16.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：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

## 17.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。
- 2) 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：
  - a. 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；
  - b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - c. 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；
  - d. 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；
  - e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **18. 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。

## 19.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。

## 20.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。

## 21. 职工薪酬

### (1) 职工薪酬定义

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) 短期薪酬确认

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：

a. 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；

b. 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；

c. 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；

d. 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**

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) 职工福利**

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。

## **22.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。

本公司主要从事空调器及其配件和生活电器及其配件的生产及销售，相应收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其中销售商品收入包括国内销售收入、出口销售收入。

### **(1) 销售商品收入**

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

1) 对于国内销售产品收入，本公司采用预收货款形式，于产品出库交付给购货方并开具发货单或出库单，产品销售收入金额已确定时确认收入；

2) 对于出口销售收入，本公司于根据合同约定将产品报关、离港，并取得提单，产品销售收入金额已确定时确认收入。

### **(2) 提供劳务收入**

本公司劳务收入主要为对外提供的仓储服务收入、物资加工服务收入及手续费及佣金收入，本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时确认提供劳务收入。

1) 对于仓储服务收入，本公司于相关劳务提供完毕，按照提供服务的工时及标准工资、使用设施及相关费用，收入金额已确定时按月结算收入；

2) 对于加工服务收入，本公司于根据合同约定将物资加工完毕，并交付客户取得客户签收单据，收入金额已确定时确认收入；

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
- b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 本公司手续费及佣金收入主要为承兑业务手续费收入、委托贷款手续费收入等。

手续费及佣金收入根据业务完成时与客户结算形成的业务结算单确认服务提供、风险和报酬转移时点，并根据业务合同或协议规定的条件和比例计算确认收入的具体金额。

### **(3) 让渡资产使用权收入**

让渡资产使用权收入包括利息收入、租赁收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

1) 本公司利息收入主要为存放金融企业款项利息收入、贷款利息收入。存放金融企业款项利息收入按存放款项时间和实际利率按期确认。贷款利息收入是指公司发放自营贷款，按期计提利息所确认的收入。贷款利息收入按照实际利率法确认。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息支出的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。本公司支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

2) 本公司租赁收入确认条件如下：

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c. 出租成本能够可靠地计量。

### 23.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。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

a. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；

b. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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：

- a. 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方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；
- b. 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方法，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；
- c. 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他条件。

## 24. 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：

- a. 商誉的确认；
- b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的确认：
  - i. 该项交易不是企业合并；
  - ii. 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：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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。

## 25. 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:

- a. 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人;
- b. 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;
- c. 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 (75.00% (含) 以上);
- d. 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 (90.00% (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 (90.00% (含) 以上);
- e. 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。

## 26. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

## 27. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 28. 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) 套期工具和被套期项目**

1) 套期工具，指公司为套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具。

2) 被套期项目，指使公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。主要包括：已确认的资产、尚未确认的确定承诺。

### **(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) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失。
- b. 被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。

每期计入其他综合收益的现金流套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

### **(3) 套期关系评估**

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。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估方法等内容。

3) 按如下条件，认定套期关系符合套期有限性要求：

- a. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的套期风险而发生方向相反的变动。
- b. 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- c. 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反应被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

4) 公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性进行评估。

#### (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) 因风险管理目标变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- 4) 套期关系不再满足会计准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。

### 29.重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 1) 新金融工具准则

财政部于 2017 年修订发布了《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 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则，本公司以持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类，同时，明确该三类资产的确认及计量原则；金融资产减值采用预期信用损失模型替代原先的已发生信用损失模型，新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提，更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

本公司根据实际情况和《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错变更》相关规定，于 2019 年 4 月 29 日召开的第十一届董事会第四次会议和第十一届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

## 合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,079,030,368.11	113,079,030,368.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	1,012,470,387.43	1,012,470,387.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,012,470,387.43	不适用	-1,012,470,387.43
衍生金融资产	170,216,138.92	170,216,138.92	
应收票据	35,911,567,876.04		-35,911,567,876.04
应收账款	7,699,658,990.16	7,699,658,990.16	
应收款项融资	不适用	35,911,567,876.04	35,911,567,876.04
预付款项	2,161,876,009.22	2,161,876,009.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,553,689,544.47	2,553,689,544.47	
其中：应收利息	2,257,098,901.99	2,257,098,901.99	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	20,011,518,230.53	20,011,518,230.53	
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,110,921,223.89	17,110,921,223.89	
流动资产合计	199,710,948,768.77	199,710,948,768.77	
非流动资产：			
发放贷款及垫款	9,071,332,784.86	9,071,332,784.86	
债权投资	不适用	36,000,000.00	36,000,000.00
可供出售金融资产	2,216,195,036.33	不适用	-2,216,195,036.33
其他债权投资	不适用	1,035,287,090.00	1,035,287,090.00
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	2,250,732,461.71	2,250,732,461.71	
其他权益工具投资	不适用	1,144,907,946.33	1,144,907,946.33
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	537,589,343.08	537,589,343.08	
固定资产	18,385,761,475.54	18,385,761,475.54	
在建工程	1,663,938,988.55	1,663,938,988.55	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,204,500,167.30	5,204,500,167.30	
开发支出			
商誉	51,804,350.47	51,804,350.47	
长期待摊费用	4,237,554.01	4,237,554.01	
递延所得税资产	11,349,573,709.69	11,349,573,709.69	
其他非流动资产	787,542,636.50	787,542,636.50	
非流动资产合计	51,523,208,508.04	51,523,208,508.04	
资产合计	251,234,157,276.81	251,234,157,276.81	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	22,067,750,002.70	22,067,750,002.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债	257,364,882.07	257,364,882.07	
应付票据	10,835,428,282.29	10,835,428,282.29	
应付账款	38,987,371,471.02	38,987,371,471.02	
预收款项	9,792,041,417.16	9,792,041,417.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	315,879,779.13	315,879,779.13	
应付职工薪酬	2,473,204,451.69	2,473,204,451.69	
应交税费	4,848,347,673.70	4,848,347,673.70	
其他应付款	4,747,139,263.00	4,747,139,263.00	
其中：应付利息	133,746,867.96	133,746,867.96	
应付股利	707,913.60	707,913.60	
应付手续费及佣金			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	63,361,598,764.96	63,361,598,764.96	
流动负债合计	157,686,125,987.72	157,686,125,987.72	
非流动负债：			
长期借款			
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	130,840,170.00	130,840,170.00	
预计负债			
递延收益	166,293,620.03	166,293,620.03	
递延所得税负债	536,185,771.60	536,185,771.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	833,319,561.63	833,319,561.63	
负债合计	158,519,445,549.35	158,519,445,549.35	
股东权益：			
股本	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	93,379,500.71	93,379,500.71	
减：库存股			
其他综合收益	-550,806,051.51	-550,806,051.51	
专项储备			
盈余公积	3,499,671,556.59	3,499,671,556.59	
一般风险准备	329,417,571.48	329,417,571.48	
未分配利润	81,939,701,613.83	81,939,701,613.83	
归属于母公司股东权益合计	91,327,095,069.10	91,327,095,069.10	
少数股东权益	1,387,616,658.36	1,387,616,658.36	
所有者权益合计	92,714,711,727.46	92,714,711,727.46	
负债及所有者权益总计	251,234,157,276.81	251,234,157,276.81	

### 母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,696,932,265.26	102,696,932,265.26	
交易性金融资产	不适用	412,114,127.42	412,114,127.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	412,114,127.42	不适用	-412,114,127.42
衍生金融资产	73,920,207.86	73,920,207.86	
应收票据	32,516,210,775.80		-32,516,210,775.80
应收账款	2,531,171,861.80	2,531,171,861.80	
应收款项融资	不适用	32,516,210,775.80	32,516,210,775.80
预付款项	11,907,653,260.68	11,907,653,260.68	
其他应收款	3,898,630,873.93	3,898,630,873.93	
其中：应收利息	1,803,079,868.37	1,803,079,868.37	

应收股利			
存货	8,529,208,778.48	8,529,208,778.48	
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,311,814,484.26	12,311,814,484.26	
流动资产合计	174,877,656,635.49	174,877,656,635.49	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	764,190,199.08	不适用	-764,190,199.08
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	12,538,945,257.76	12,538,945,257.76	
其他权益工具投资	不适用	764,190,199.08	764,190,199.08
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	26,777,855.79	26,777,855.79	
固定资产	3,124,307,345.06	3,124,307,345.06	
在建工程	168,094,835.04	168,094,835.04	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	748,344,213.16	748,344,213.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,931,512,853.30	10,931,512,853.30	
其他非流动资产	130,258,604.75	130,258,604.75	
非流动资产合计	28,432,431,163.94	28,432,431,163.94	
资产合计	203,310,087,799.43	203,310,087,799.43	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	17,759,081,480.00	17,759,081,480.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债	45,078,940.00	45,078,940.00	
应付票据	9,836,497,468.09	9,836,497,468.09	
应付账款	35,079,353,570.62	35,079,353,570.62	
预收款项	13,470,828,988.39	13,470,828,988.39	
应付职工薪酬	1,114,026,322.53	1,114,026,322.53	
应交税费	2,902,885,192.91	2,902,885,192.91	
其他应付款	1,795,358,032.57	1,795,358,032.57	
其中：应付利息	108,650,144.21	108,650,144.21	



应付股利	602,881.87	602,881.87	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	63,348,220,747.89	63,348,220,747.89	
流动负债合计	145,351,330,743.00	145,351,330,743.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债权			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	130,840,170.00	130,840,170.00	
预计负债			
递延收益	30,607,319.00	30,607,319.00	
递延所得税负债	311,380,274.15	311,380,274.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	472,827,763.15	472,827,763.15	
负债合计	145,824,158,506.15	145,824,158,506.15	
股东权益：			
股本	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	179,564,695.55	179,564,695.55	
减：库存股			
其他综合收益	-330,283,919.33	-330,283,919.33	
专项储备			
盈余公积	3,497,114,024.31	3,497,114,024.31	
一般风险准备			
未分配利润	48,123,803,614.75	48,123,803,614.75	
所有者权益合计	57,485,929,293.28	57,485,929,293.28	
负债及所有者权益总计	203,310,087,799.43	203,310,087,799.43	

## 2) 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号）

财政部于2019年5月9日颁布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号），本公司自2019年6月10日起执行，对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

## 3) 《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号）

财政部于2019年5月16日颁布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号），本公司自2019年6月17日起执行，对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

#### 4) 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，本公司根据相关要求于 2019 年半年度财务报告及以后期间的财务报表变更部分报表格式：

- a. 资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；
- b. 资产负债表中“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；
- c. 资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；
- d. 利润表“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失；
- e. 现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

本公司根据实际情况和《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错变更》相关规定，于 2019 年 8 月 30 日召开的第十一届董事会第七次会议和第十一届监事会第六次会议审议通过了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)、《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会[2019]9 号)、财务报表格式相关的《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。本次会计政策变更不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

### (六) 税项

#### 1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17.00%、16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、0%
城市维护建设税	应交流转税	7.00%、5.00%
教育费附加	应交流转税	3.00%

税种	计税依据	税率/征收率
地方教育费附加	应交流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	34.00%、25.00%、16.50%、15.00%

【注】本公司之子公司香港格力电器销售有限公司经营地为香港特别行政区，香港地区利得税税率为 16.50%，本公司之子公司格力电器（巴西）有限公司及巴西联合电器工商业有限公司经营地为巴西，巴西联邦企业所得税税率为 34.00%。

## 2. 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（高新技术企业证书编号 GR201744011432），所得税税率为 15.00%。

（2）本公司之下列子公司被认定为高新技术企业，2019 年半年度按 15.00% 的税率计缴企业所得税：

编号	纳税主体名称	证书编号	获得证书的时间	有效期
1	珠海凌达压缩机有限公司	GR201744006896	2017 年 12 月 11 日	三年
2	合肥凌达压缩机有限公司	GR201734000080	2017 年 7 月 20 日	三年
3	郑州凌达压缩机有限公司	GR201741000023	2017 年 8 月 29 日	三年
4	武汉凌达压缩机有限公司	GR201742002031	2017 年 11 月 30 日	三年
5	格力电工（马鞍山）有限公司	GR201734000580	2017 年 7 月 20 日	三年
6	珠海凯邦电机制造有限公司	GR201844002288	2018 年 11 月 28 日	三年
7	合肥凯邦电机有限公司	GR201734000276	2017 年 11 月 3 日	三年
8	河南凯邦电机有限公司	GR201741000090	2017 年 8 月 29 日	三年
9	格力电器（合肥）有限公司	GR201734000583	2017 年 7 月 20 日	三年
10	格力电器（中山）小家电制造有限公司	GR201744005669	2017 年 12 月 11 日	三年
11	珠海格力新元电子有限公司	GR201644007287	2016 年 12 月 9 日	三年
12	珠海格力大金精密模具有限公司	GR201644004203	2016 年 11 月 30 日	三年
13	珠海格力大金机电设备有限公司	GR201844007626	2018 年 11 月 28 日	三年
14	合肥晶弘电器有限公司	GR201834001303	2018 年 7 月 24 日	三年
15	格力电器（武汉）有限公司	GR201642001340	2016 年 12 月 13 日	三年
16	格力电器（石家庄）有限公司	GR201613000193	2016 年 11 月 2 日	三年
17	格力电器（郑州）有限公司	GR201741000063	2017 年 8 月 29 日	三年
18	格力电器（芜湖）有限公司	GR201734001093	2017 年 7 月 20 日	三年
19	长沙格力暖通制冷设备有限公司	GR201743000499	2017 年 9 月 5 日	三年
20	珠海艾维普信息技术有限公司	GR201644001274	2016 年 11 月 30 日	三年
21	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	GR201744008385	2017 年 12 月 11 日	三年

编号	纳税主体名称	证书编号	获得证书的时间	有效期
22	珠海格力精密模具有限公司	GR201744008914	2017 年 12 月 11 日	三年
23	珠海格力能源环境技术有限公司	GR201744011297	2017 年 12 月 11 日	三年

(3) 本公司之下列子公司享受国家西部大开发政策，所得税税率为 15.00%。

编号	纳税主体名称	税收优惠政策	起始时间
1	格力电器（重庆）有限公司	西部大开发税收优惠政策	2008 年 1 月 1 日
2	重庆凯邦电机有限公司	西部大开发税收优惠政策	2013 年 1 月 1 日
3	重庆凌达压缩机有限公司	西部大开发税收优惠政策	2015 年 1 月 1 日

## (七) 合并财务报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2019 年 1 月 1 日账面余额，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月，金额单位为人民币元。)

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,521,989.89	1,678,449.67
银行存款	67,299,582,034.05	64,418,416,813.66
其他货币资金【注 1】	12,271,466,649.64	3,608,319,521.92
存放中央银行款项【注 2】	2,612,429,169.27	3,047,519,040.61
存放同业款项	38,915,132,053.62	42,003,096,542.25
合计	121,100,131,896.47	113,079,030,368.11
其中：存放在境外的款项总额	1,147,464,010.60	819,859,100.33

【注 1】其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金存款等，其中受限制资金为 12,128,996,233.06 元；

【注 2】公司存放中央银行款项中法定存款准备金为 2,610,420,419.77 元，其使用受到限制；

【注 3】除上述情况之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	2,344,614,932.73	1,012,470,387.43
其中：权益工具投资	885,000,000.00	
债务工具投资	1,459,614,932.73	1,012,470,387.43

项目	期末余额	期初余额
合计	2,344,614,932.73	1,012,470,387.43

### 3.衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇及其他		170,216,138.92
合计		170,216,138.92

### 4.应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,528,375,604.06	98.87	558,003,391.04	4.84	10,970,372,213.02
其中：(1) 账龄组合	10,487,677,859.06	89.95	558,003,391.04	5.32	9,929,674,468.02
(2) 无风险组合	1,040,697,745.00	8.92			1,040,697,745.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,209,820.44	1.13	131,209,820.44	100.00	
合计	11,659,585,424.50	100.00	689,213,211.48	5.91	10,970,372,213.02

(续表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,081,100,658.05	98.40	381,441,667.89	4.72	7,699,658,990.16
其中：(1) 账龄组合	7,176,263,253.05	87.38	381,441,667.89	5.32	6,794,821,585.16
(2) 无风险组合	904,837,405.00	11.02			904,837,405.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,048,814.98	1.60	131,048,814.98	100.00	
合计	8,212,149,473.03	100.00	512,490,482.87	6.24	7,699,658,990.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,387,137,446.19	519,781,389.25	5.00
1 至 2 年	68,610,641.47	13,722,128.27	20.00
2 至 3 年	14,859,795.78	7,429,897.90	50.00
3 年以上	17,069,975.62	17,069,975.62	100.00
合计	10,487,677,859.06	558,003,391.04	5.32

确定该组合的依据详见附注（五）9。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,040,697,745.00		
合计	1,040,697,745.00		

确定该组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 163,548,937.53 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,774,371,312.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 136,672,678.35 元。

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,038,661,038.35	35,911,567,876.04
其中：银行承兑汇票	41,538,958,718.44	34,333,969,824.79
商业承兑汇票	1,499,702,319.91	1,577,598,051.25
合计	43,038,661,038.35	35,911,567,876.04

【注】本公司将管理业务模式为收取合同现金流及出售转让兼有的应收票据划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## (2) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	13,779,377,039.13
合计	13,779,377,039.13

## (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资	18,848,880,630.96	1,432,712,352.98
其中：银行承兑票据	18,832,669,838.32	
商业承兑票据	16,210,792.64	1,432,712,352.98
合计	18,848,880,630.96	1,432,712,352.98

## 6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,473,462,170.45	99.32	2,116,062,087.45	97.89
1 至 2 年	17,500,399.91	0.50	39,664,171.13	1.83
2 至 3 年	3,397,710.81	0.10	4,157,995.19	0.19
3 年以上	2,871,157.17	0.08	1,991,755.45	0.09
合计	3,497,231,438.34	100.00	2,161,876,009.22	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：无。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,406,399,673.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 40.21%。

## 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,630,931,453.27	2,257,098,901.99
应收股利	28,785,548.48	
其他应收款	144,236,592.83	296,590,642.48
合计	2,803,953,594.58	2,553,689,544.47

【注】上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
存款利息	2,611,381,809.38	2,195,178,382.62
贷款利息		10,381,298.66
证券投资利息	19,549,643.89	51,539,220.71
合计	2,630,931,453.27	2,257,098,901.99

2) 本公司本期无逾期应收利息。

## (2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
现金股利	28,785,548.48	
合计	28,785,548.48	

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及无风险款项	166,013,488.98	321,241,112.39
合计	166,013,488.98	321,241,112.39

2) 其他应收款按账龄披露:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	146,016,173.48	298,697,838.59
1 至 2 年	5,309,111.00	5,504,510.76
2 至 3 年	2,474,674.44	4,359,562.32
3 年以上	12,213,530.06	12,679,200.72
合计	166,013,488.98	321,241,112.39

3) 其他应收款坏账准备计提:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		22,475,604.82	2,174,865.09	24,650,469.91
本期转回		460,585.62		460,585.62
本期核销		2,434,629.82		2,434,629.82



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动		21,641.68		21,641.68
2019 年 6 月 30 日余额		19,602,031.06	2,174,865.09	21,776,896.15

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 460,585.62 元。

## 5) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

本公司本期实际核销的其他应收款为 2,434,629.82 元，无重要的其他应收款核销事项。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	6,458,680.56	1 年以内	3.89	322,934.03
第二名	往来款	4,327,147.11	1 年以内	2.61	216,357.36
第三名	往来款	3,566,085.55	1 年以内	2.15	178,304.28
第四名	往来款	3,353,615.00	1 年以内	2.02	167,680.75
第五名	往来款	2,097,698.14	1 年以内	1.26	104,884.91
合计		19,803,226.36		11.93	990,161.33

## 7) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 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。

## 8. 存货

## (1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,317,003,499.70	235,493,023.94	13,081,510,475.76
在产品	1,955,463,614.95		1,955,463,614.95
产成品	5,199,661,628.19	55,946,824.18	5,143,714,804.01
合计	20,472,128,742.84	291,439,848.12	20,180,688,894.72

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,790,176,373.99	251,248,578.65	8,538,927,795.34
在产品	1,833,419,414.90		1,833,419,414.90
产成品	9,668,991,016.29	29,819,996.00	9,639,171,020.29
合计	20,292,586,805.18	281,068,574.65	20,011,518,230.53

## (2) 存货跌价准备:

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	251,248,578.65	16,916,529.84	1,656,032.47	34,328,117.02		235,493,023.94
产成品	29,819,996.00	18,036,518.89	9,086,967.53	973,664.92	22,993.32	55,946,824.18
合计	281,068,574.65	34,953,048.73	10,743,000.00	35,301,781.94	22,993.32	291,439,848.12

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	本期转销存货跌价准备
原材料	存货成本与可变现净值孰低	本期已领用或已销售
产成品	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。

## 9. 一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的非流动资产分类:

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	18,000,000.00	
一年内到期的其他债权投资	554,692,400.00	
合计	572,692,400.00	

(2) 期末按公允价值计量的一年内到期的非流动资产:

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	摊余成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额
10 国网债 01		393,409.76	-1,134,359.76	353,721,200.00	349,538,195.95	4,183,004.05
09 铁道 01		399,292.83	-1,311,892.83	200,971,200.00	199,796,099.99	1,175,100.01

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	摊余成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额
合计		792,702.59	-2,446,252.59	554,692,400.00	549,334,295.94	5,358,104.06

【注】本公司根据金融资产的流动性将一年内到期的债权投资及其他债权投资重分类至一年内到期的非流动资产项目下列报。

### 10.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
套期工具	4,670,398.00	16,696,576.75
理财产品	737,246,575.32	833,000,000.00
结构性存款	21,761,500,000.00	14,148,400,000.00
待抵扣进项税及预缴税费等	1,826,784,834.21	2,112,824,647.14
合计	24,330,201,807.53	17,110,921,223.89

### 11.发放贷款及垫款

#### (1) 企业和个人的分布情况

项目	期末余额	期初余额
发放企业贷款及垫款	9,982,909,271.77	9,304,270,332.72
其中：（1）贷款	9,920,027,846.48	7,067,977,952.89
（2）贴现	62,881,425.29	2,236,292,379.83
其中：贴现资产利息调整	-308,574.71	-13,231,581.88
减：贷款损失准备	249,580,446.16	232,937,547.86
其中：组合计提	249,580,446.16	232,937,547.86
发放企业贷款及垫款账面价值	9,733,328,825.61	9,071,332,784.86

#### (2) 贷款损失准备变动情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	232,937,547.86	171,525,398.64
本期计提	16,642,898.30	61,412,149.22
期末余额	249,580,446.16	232,937,547.86

### 12.债权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
信托产品		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

### 13.其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资	349,612,740.00	1,035,287,090.00
合计	349,612,740.00	1,035,287,090.00

#### 分项披露本期其他债权投资

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	摊余成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	备注
16 附息国债 17	288,542,700.00	556,826.06	801,573.94	289,901,100.00	291,197,151.75	-1,296,051.75	
17 宝安集MTN001	59,464,020.00	9,995.58	237,624.42	59,711,640.00	59,977,044.86	-265,404.86	
10 国网债 01	354,462,150.00						本期由本项重分类至一年内到期的非流动资产
09 铁道 01	201,883,800.00						
14 平安二级	30,167,820.00						本期已处置
14 平安二级 02	100,766,600.00						
合计	1,035,287,090.00	566,821.64	1,039,198.36	349,612,740.00	351,174,196.61	-1,561,456.61	

## 14.长期股权投资

被投资单位	期初余额		本期增减变动							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	原值	减值准备
一、合营企业												
松原粮食集团有限公司	70,904,579.15				703,200.21						71,607,779.36	
小计	70,904,579.15				703,200.21						71,607,779.36	
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
瞭望全媒体传播有限公司	28,057,883.29				-3,925,323.50						24,132,559.79	
北京格力科技有限公司	2,309,507.13				55,947.60						2,365,454.73	
重庆派格机械设备有限责任公司	10,715,459.43				1,350,058.07						12,065,517.50	
华腾格力(香港)有限公司	972,937.26				-47,156.76	52.57					925,833.07	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	14,483,961.08				-139,248.94						14,344,712.14	
湖南国芯半导体科技有限公司	9,950,321.68				-58,227.66						9,892,094.02	
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	2,113,337,812.69				-9,213,976.14						2,104,123,836.55	
河南豫泽融资租赁有限公司			50,000,000.00		132,608.68						50,132,608.68	
小计	2,181,767,891.91	1,940,009.35	50,000,000.00		-11,845,318.65	52.57					2,219,922,625.83	1,940,009.35
合计	2,252,672,471.06	1,940,009.35	50,000,000.00		-11,142,118.44	52.57					2,291,530,405.19	1,940,009.35

**15.其他权益工具投资**

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	1,444,871,626.03	1,144,907,946.33
合计	1,444,871,626.03	1,144,907,946.33

**分项披露本期非交易性权益工具投资**

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失
海立股份	14,391,448.98		-274,929,245.10
新疆众和		24,311,926.27	
红星美凯龙	14,145,009.71		-337,486,143.18
合计	28,536,458.69	24,311,926.27	-612,415,388.28

【注】本公司的权益工具投资是本公司处于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**16.投资性房地产**

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	703,336,514.05	703,336,514.05
2. 本期增加金额【注 1】	907,655.48	907,655.48
其中：（1）在建工程转入	907,655.48	907,655.48
（2）企业合并增加		
3. 本期减少金额【注 2】	6,845,296.61	6,845,296.61
其中：（1）处置		
（2）其他转出	6,845,296.61	6,845,296.61
4. 期末余额	697,398,872.92	697,398,872.92
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	165,747,170.97	165,747,170.97
2. 本期增加金额【注 3】	19,750,787.06	19,750,787.06
其中：（1）计提或摊销	19,750,787.06	19,750,787.06
（2）企业合并增加		
3. 本期减少金额	64,909.26	64,909.26
其中：（1）处置		

(2) 其他转出	64,909.26	64,909.26
4. 期末余额	185,433,048.77	185,433,048.77
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值【注 4】	511,965,824.15	511,965,824.15
2. 期初账面价值	537,589,343.08	537,589,343.08

【注 1】本期由在建工程转入投资性房地产原值为 907,655.48 元。

【注 2】本期由投资性房地产转入固定资产原值为 6,845,296.61 元。

【注 3】本期计提的折旧 19,750,787.06 元。

【注 4】截止 2019 年 06 月 30 日，本公司未办妥产权证书的投资性房地产-房屋及建筑物账面价值为 57,249,430.89 元。

**17. 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,266,283,979.97	18,374,177,210.67
固定资产清理	14,912,501.96	11,584,264.87
合计	18,281,196,481.93	18,385,761,475.54

【注】上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产

## 1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,111,600,882.63	12,981,060,812.52	1,010,182,345.44	1,111,422,671.43	397,225,896.87	30,611,492,608.89
2. 本期增加金额【注 1】	316,188,221.25	1,028,776,145.47	54,801,060.33	111,259,684.72	53,011,315.18	1,564,036,426.95
其中：（1）购置		446,408,626.26	47,663,333.32	107,501,524.45	24,596,508.64	626,169,992.67
（2）在建工程转入	267,293,876.04	265,816,275.64				533,110,151.68
（3）投资性房地产转入	6,845,296.61					6,845,296.61
（4）企业合并增加	42,049,048.60	316,551,243.57	7,137,727.01	3,758,160.27	28,414,806.54	397,910,985.99
3. 本期减少金额	245,597.70	69,460,940.37	10,026,388.45	12,775,680.80	1,886,054.08	94,394,661.40
其中：处置或报废	245,597.70	69,460,940.37	10,026,388.45	12,775,680.80	1,886,054.08	94,394,661.40
4. 期末余额	15,427,543,506.18	13,940,376,017.62	1,054,957,017.32	1,209,906,675.35	448,351,157.97	32,081,134,374.44
二、累计折旧						



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 期初余额	3,580,887,919.13	6,709,078,797.20	634,114,290.47	959,795,457.00	334,851,529.98	12,218,727,993.78
2. 本期增加金额【注 2】	442,673,884.58	996,086,007.70	75,747,269.45	99,181,323.73	38,715,748.13	1,652,404,233.59
其中：（1）计提	422,292,600.07	797,054,601.64	70,356,604.48	96,677,604.33	16,203,948.05	1,402,585,358.57
（2）投资性房地产转入	64,909.26					64,909.26
（3）企业合并增加	20,316,375.25	199,031,406.06	5,390,664.97	2,503,719.40	22,511,800.08	249,753,965.76
3. 本期减少金额	38,640.20	50,433,146.61	9,474,131.33	11,843,794.62	1,861,704.04	73,651,416.80
其中：处置或报废	38,640.20	50,433,146.61	9,474,131.33	11,843,794.62	1,861,704.04	73,651,416.80
4. 期末余额	4,023,523,163.51	7,654,731,658.29	700,387,428.59	1,047,132,986.11	371,705,574.07	13,797,480,810.57
三、减值准备						
1. 期初余额	13,995,429.77	4,126,388.66	8,282.39	141,619.69	315,683.93	18,587,404.44
2. 本期增加金额						
其中：（1）计提						
（2）企业合并增加						
3. 本期减少金额	206,957.50	997,297.45		5,012.22	8,553.37	1,217,820.54
其中：处置或报废	206,957.50	997,297.45		5,012.22	8,553.37	1,217,820.54
4. 期末余额	13,788,472.27	3,129,091.21	8,282.39	136,607.47	307,130.56	17,369,583.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值【注 3】	11,390,231,870.40	6,282,515,268.12	354,561,306.34	162,637,081.77	76,338,453.34	18,266,283,979.97
2. 期初账面价值	11,516,717,533.73	6,267,855,626.66	376,059,772.58	151,485,594.74	62,058,682.96	18,374,177,210.67

【注 1】本期由在建工程转入固定资产原值为 533,110,151.68 元，本期由投资性房地产转入固定资产原值为 6,845,296.61 元，本期由于企业合并增加的固定资产原值为 397,910,985.99 元；

【注 2】本期计提的折旧 1,402,585,358.57 元，本期由投资性房地产转入的折旧为 64,909.26 元，本期由于企业合并增加的折旧为 249,753,965.76 元；

【注 3】截止 2019 年 06 月 30 日，本公司未办妥产权证书的固定资产-房屋及建筑物账面价值为 4,272,753,048.23 元。

2) 本公司本期无暂时闲置的固定资产。

3) 本公司本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4) 本公司本期无通过经营租赁租出的固定资产。

#### (2) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	14,912,501.96	11,584,264.87
合计	14,912,501.96	11,584,264.87

### 18.在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,105,493,562.03	1,663,938,988.55
合计	2,105,493,562.03	1,663,938,988.55

#### (1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州格力工程	705,273,184.37		705,273,184.37	602,859,503.86		602,859,503.86
格力总部工程	227,376,827.94		227,376,827.94	168,094,835.04		168,094,835.04
长沙暖通工程	221,059,423.24		221,059,423.24	164,900,258.74		164,900,258.74
凌达压缩机工程	171,773,556.02		171,773,556.02	99,768,186.70		99,768,186.70
洛阳格力工程	137,647,586.50		137,647,586.50	10,774,423.01		10,774,423.01
天津绿色工程	116,404,540.71		116,404,540.71	149,456,425.67		149,456,425.67
珠海模具工程	85,681,365.39		85,681,365.39	30,931,777.66		30,931,777.66
南京格力工程	76,207,980.98		76,207,980.98	1,755,887.87		1,755,887.87
武汉格力工程	73,810,431.89		73,810,431.89	28,981,609.46		28,981,609.46
湖南绿色工程	43,525,525.32		43,525,525.32	64,302,089.88		64,302,089.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
格力大松（宿迁）工程	33,770,565.46		33,770,565.46	34,702,246.61		34,702,246.61
智能装备工程	31,677,216.04		31,677,216.04	47,301,293.44		47,301,293.44
芜湖格力工程	30,280,520.98		30,280,520.98	29,664,001.36		29,664,001.36
武安精密工程	29,658,493.33		29,658,493.33	650,943.40		650,943.40
郑州格力工程	28,222,169.21		28,222,169.21	20,957,373.36		20,957,373.36
珠海电工工程	26,714,293.51		26,714,293.51	5,056,477.85		5,056,477.85
其他	66,409,881.14		66,409,881.14	203,781,654.64		203,781,654.64
合计	2,105,493,562.03		2,105,493,562.03	1,663,938,988.55		1,663,938,988.55

## (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入		期末余额
			转入固定资产	转入投资性房地产	
杭州格力工程	602,859,503.86	227,251,441.50	124,837,760.99		705,273,184.37
格力总部工程	168,094,835.04	66,129,789.02	6,847,796.12		227,376,827.94
长沙暖通工程	164,900,258.74	56,159,164.50			221,059,423.24
凌达压缩机工程	99,768,186.70	133,688,670.99	61,683,301.67		171,773,556.02
洛阳格力工程	10,774,423.01	126,873,163.49			137,647,586.50
天津绿色工程	149,456,425.67	1,855,542.25	34,907,427.21		116,404,540.71
珠海模具工程	30,931,777.66	65,478,880.18	10,729,292.45		85,681,365.39
南京格力工程	1,755,887.87	74,452,093.11			76,207,980.98
武汉格力工程	28,981,609.46	60,446,248.35	15,617,425.92		73,810,431.89
湖南绿色工程	64,302,089.88	6,074,577.44	26,851,142.00		43,525,525.32
格力大松（宿迁）工程	34,702,246.61	34,581,190.08	34,605,215.75	907,655.48	33,770,565.46
智能装备工程	47,301,293.44	926,722.33	16,550,799.73		31,677,216.04
芜湖格力工程	29,664,001.36	616,519.62			30,280,520.98
武安精密工程	650,943.40	29,007,549.93			29,658,493.33
郑州格力工程	20,957,373.36	11,181,106.43	3,916,310.58		28,222,169.21
珠海电工工程	5,056,477.85	25,176,489.80	3,518,674.14		26,714,293.51
其他	203,781,654.64	55,673,231.62	193,045,005.12		66,409,881.14
合计	1,663,938,988.55	975,572,380.64	533,110,151.68	907,655.48	2,105,493,562.03

【注】本公司本期无在建工程减值情况及利息资本化情况。

## 19.无形资产

项目	土地使用权	专利技术及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,953,018,535.94	996,209,258.71	5,949,227,794.65
2. 本期增加金额	487,954,951.31	85,892,185.64	573,847,136.95
其中：（1）外购	433,071,472.41	192,185.64	433,263,658.05
（2）企业合并增加	54,883,478.90	85,700,000.00	140,583,478.90
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,440,973,487.25	1,082,101,444.35	6,523,074,931.60
二、累计摊销			
1. 期初余额	566,306,709.38	178,420,917.97	744,727,627.35
2. 本期增加金额	60,899,990.63	23,596,407.81	84,496,398.44
其中：（1）摊销	58,239,011.73	23,596,407.81	81,835,419.54
（2）企业合并增加	2,660,978.90		2,660,978.90
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	627,206,700.01	202,017,325.78	829,224,025.79
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,813,766,787.24	880,084,118.57	5,693,850,905.81
2. 期初账面价值	4,386,711,826.56	817,788,340.74	5,204,500,167.30

【注】截止 2019 年 06 月 30 日，本公司未办妥产权证书的无形资产-土地使用权账面价值为 843,947,893.64 元。

## 20.商誉

### （1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合肥晶弘电器有限公司	51,804,350.47					51,804,350.47
南京华新有色金属有限公司		309,299,641.40				309,299,641.40
合计	51,804,350.47	309,299,641.40				361,103,991.87

【注】本公司本期收购南京华新有色金属有限公司（以下简称“南京华新”）94.30%股权，

企业合并成本 1,452,735,922.74 元，合并日 2019 年 5 月 31 日，取得的南京华新可辨认净资产公允价值为 1,143,436,281.34 元，形成商誉 309,299,641.40 元，具体详见本附注（八）1。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）已确认的递延所得税资产

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
资产减值准备	967,633,204.31	180,581,416.47	796,202,218.16	154,689,046.98
可抵扣亏损	460,655,364.43	108,387,122.51	323,800,099.52	75,245,195.07
预提费用	78,875,376,757.52	11,833,477,014.58	70,839,789,625.69	10,626,930,497.14
应付职工薪酬	1,315,080,814.21	199,861,922.92	894,547,169.93	136,359,247.55
资产摊销	748,222,840.91	114,484,405.11	744,843,631.94	113,429,122.16
金融资产公允价值变动	359,915,637.18	53,987,345.58	385,384,369.14	57,807,655.37
其他	1,819,141,327.08	282,537,846.18	1,157,199,371.98	185,112,945.42
合计	84,546,025,945.64	12,773,317,073.35	75,141,766,486.36	11,349,573,709.69

### （2）已确认的递延所得税负债

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
金融资产公允价值变动	113,040,928.84	18,966,491.78	320,592,991.04	60,410,147.05
应收利息	2,657,241,480.08	458,832,847.04	2,348,738,257.49	380,352,576.58
资产摊销	581,281,301.45	92,982,397.10	525,248,955.96	81,706,854.14
非同一控制企业合并资产评估增值	305,874,012.96	68,979,325.30	81,017,162.09	12,152,574.32
其他	144,723.20	21,708.48	10,424,130.11	1,563,619.51
合计	3,657,582,446.53	639,782,769.70	3,286,021,496.69	536,185,771.60

### （3）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明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	706,415,889.47	620,681,542.48
可抵扣亏损	195,193,728.75	229,002,253.83
合计	901,609,618.22	849,683,796.31

### （4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
----	------	------

年份	期末余额	期初余额
2019 年		4,929.28
2020 年		
2021 年		2,681,316.95
2022 年	823,823.35	874,596.45
2023 年	30,773,025.85	63,536,169.91
2024 年	1,611,184.70	
无固定期限	161,985,694.85	161,905,241.24
合计	195,193,728.75	229,002,253.83

## 22.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及押金保证金	133,194,041.63	156,505,997.04
预付设备款及其他	632,004,734.92	631,036,639.46
合计	765,198,776.55	787,542,636.50

## 23.短期借款

### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,410,000,000.00	4,354,000,000.00
保证借款	756,088,954.50	
信用借款	16,452,622,731.44	17,713,750,002.70
合计	18,618,711,685.94	22,067,750,002.70

(2) 本公司本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 24.拆入资金

项目	期末余额	期初余额
信用拆借	900,000,000.00	
合计	900,000,000.00	

## 25.交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	8,757,900.00	
合计	8,757,900.00	

**26.衍生金融负债**

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债-远期结售汇	224,324,767.78	257,364,882.07
合计	224,324,767.78	257,364,882.07

**27.应付票据**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,266,594,417.55	10,835,428,282.29
合计	31,266,594,417.55	10,835,428,282.29

【注】本期末无已到期未支付的应付票据。

**28.应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付货款	47,146,115,988.13	38,282,494,963.50
其他款项	830,174,279.85	704,876,507.52
合计	47,976,290,267.98	38,987,371,471.02

【注】本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**29.预收款项**

(1) 预收款项分类

项目	期末余额	期初余额
货款	3,093,939,348.25	9,792,041,417.16
合计	3,093,939,348.25	9,792,041,417.16

【注】本公司本期销售增长，经销商提货增加，导致本期末预收货款下降。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

**30.卖出回购金融资产款**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债券(质押式回购)		6,898,000,000.00	6,118,000,000.00	780,000,000.00
合计		6,898,000,000.00	6,118,000,000.00	780,000,000.00

**31.吸收存款及同业存放**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
活期存款	544,297,314.62	40,924,930.78
定期存款	98,654,893.89	110,897,348.35
汇票保证金	90,212,500.00	164,057,500.00
合计	733,164,708.51	315,879,779.13

### 32.应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,471,155,103.64	4,784,434,076.93	3,998,815,711.88	3,256,773,468.69
二、离职后福利—设定提存计划	2,049,348.05	285,039,081.79	285,141,984.75	1,946,445.09
合计	2,473,204,451.69	5,069,473,158.72	4,283,957,696.63	3,258,719,913.78

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,768,463,148.33	4,222,141,200.88	3,482,960,032.87	2,507,644,316.34
2、职工福利费		262,886,390.22	262,886,390.22	
3、社会保险费	589,032.53	112,169,913.92	112,275,182.29	483,764.16
其中：医疗保险费	447,212.06	97,555,835.64	97,649,521.70	353,526.00
工伤保险费	110,325.81	4,932,110.40	4,940,863.35	101,572.86
生育保险费	31,494.66	9,681,967.88	9,684,797.24	28,665.30
4、住房公积金	1,530,298.45	75,845,808.36	75,682,498.66	1,693,608.15
5、工会经费和职工教育经费	700,572,624.33	111,390,763.55	65,011,607.84	746,951,780.04
合计	2,471,155,103.64	4,784,434,076.93	3,998,815,711.88	3,256,773,468.69

#### (3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,571,545.90	273,142,322.55	273,140,161.33	1,573,707.12
2、失业保险费	477,802.15	11,896,759.24	12,001,823.42	372,737.97
合计	2,049,348.05	285,039,081.79	285,141,984.75	1,946,445.09

### 33.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,016,986,416.86	2,289,562,480.63
企业所得税	2,621,003,054.99	2,082,978,156.94



项目	期末余额	期初余额
其他	287,455,475.52	475,807,036.13
合计	3,925,444,947.37	4,848,347,673.70

### 34.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	166,601,940.90	133,746,867.96
应付股利	9,024,304,230.60	707,913.60
其他应付款	4,434,416,050.25	4,612,684,481.44
合计	13,625,322,221.75	4,747,139,263.00

【注】上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	161,711,407.19	130,149,404.18
吸收存款利息	3,523,999.46	3,597,463.78
卖出回购金融资产利息	897,534.25	
拆入资金利息	469,000.00	
合计	166,601,940.90	133,746,867.96

【注】期末本公司无重要的已逾期未支付的利息情况。

#### (2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,023,596,317.00	
其他	707,913.60	707,913.60
合计	9,024,304,230.60	707,913.60

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,759,993,417.49	3,853,048,887.93
押金	674,422,632.76	759,635,593.51
合计	4,434,416,050.25	4,612,684,481.44

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	326,905,170.30	尚未结算
合计	326,905,170.30	

### 35.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
维修费	1,680,091,302.11	1,405,491,811.34
销售返利	61,956,912,477.10	61,878,214,635.10
其他	96,150,558.97	77,892,318.52
合计	63,733,154,338.18	63,361,598,764.96

### 36.长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	130,840,170.00	130,840,170.00
合计	130,840,170.00	130,840,170.00

#### (2) 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：

##### 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。

### 37.递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	166,293,620.03	115,149,664.56	20,171,235.22	261,272,049.37

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	166,293,620.03	115,149,664.56	20,171,235.22	261,272,049.37

## (2) 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动 (增加+, 减少-)	期末余额
一、与收益相关的政府补助	128,706,598.64	13,468,932.30	13,425,433.71		128,750,097.23
其中：环境保护升级项目	442,945.26		90,447.54		352,497.72
制冷领域科研项目	84,429,669.82	7,820,181.00	3,205,670.45		89,044,180.37
其他	43,833,983.56	5,648,751.30	10,129,315.72		39,353,419.14
二、与资产相关的政府补助	37,587,021.39	101,680,732.26	6,745,801.51		132,521,952.14
其中：环境保护升级项目	8,384,588.19		692,321.76		7,692,266.43
制冷领域科研项目	26,699,364.02	92,950,732.26	5,657,759.17		113,992,337.11
其他	2,503,069.18	8,730,000.00	395,720.58		10,837,348.60
合计	166,293,620.03	115,149,664.56	20,171,235.22		261,272,049.37

**38.股本**

项目	期初余额	本报告期变动增减 (+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,015,730,878.00						6,015,730,878.00

**39.资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,979,063.83			26,979,063.83
其他资本公积	66,400,436.88			66,400,436.88
合计	93,379,500.71			93,379,500.71

## 40.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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	-670,287,654.70	97,064,479.76		13,796,894.89	83,267,584.87		-587,020,069.83
其中：重新计量设定受益计划变动额	-36,133,363.00						-36,133,363.00
权益法下不能转进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-634,154,291.70	97,064,479.76		13,796,894.89	83,267,584.87		-550,886,706.83
企业自身信用风险公允价值变动							
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	119,481,603.19	-107,705,690.33	-5,251,427.20	-16,424,436.91	-85,834,756.95	-195,069.27	33,646,846.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	178,221.26	52.57			52.57		178,273.83
其他债权投资公允价值变动	4,160,909.48	-113,684,619.92		-17,294,639.36	-96,194,911.29	-195,069.27	-92,034,001.81
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备	-5,251,427.20	549,922.45	-5,251,427.20	870,202.45	4,931,147.20		-320,280.00
外币财务报表折算差额	120,393,899.65	5,428,954.57			5,428,954.57		125,822,854.22
合计	-550,806,051.51	-10,641,210.57	-5,251,427.20	-2,627,542.02	-2,567,172.08	-195,069.27	-553,373,223.59

**41. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,530,583,291.14			2,530,583,291.14
任意盈余公积	969,088,265.45			969,088,265.45
合计	3,499,671,556.59			3,499,671,556.59

**42. 一般风险准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	329,417,571.48			329,417,571.48
合计	329,417,571.48			329,417,571.48

**43. 未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	81,939,701,613.83	55,740,076,085.90
加：同一控制下企业合并		-1,092,203.68
调整后期初未分配利润	81,939,701,613.83	55,738,983,882.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,750,194,088.89	12,806,200,463.35
减：提取法定盈余公积		
减：提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,633,034,843.80	
期末未分配利润	83,056,860,858.92	68,545,184,345.57

**44. 营业收入和营业成本**

## (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	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	78,748,105,914.69	52,283,402,702.98
其他业务	13,963,958,023.80	13,267,545,955.88	12,227,994,374.30	11,375,735,108.81
合计	97,296,964,334.89	67,112,526,011.11	90,976,100,288.99	63,659,137,811.79

## (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
制造业	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	78,748,105,914.69	52,283,402,702.98

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	78,748,105,914.69	52,283,402,702.98

## (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	79,324,698,053.78	50,748,289,698.99	75,820,221,907.60	49,762,949,665.13
生活电器	2,560,854,203.38	1,838,804,276.94	1,565,285,306.36	1,298,588,790.71
智能装备	415,110,447.25	350,818,806.51	355,709,162.90	314,198,157.58
其他	1,032,343,606.68	907,067,272.79	1,006,889,537.83	907,666,089.56
合计	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	78,748,105,914.69	52,283,402,702.98

## (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	69,464,362,259.67	41,382,661,648.98	64,998,588,400.21	39,531,612,360.97
外销	13,868,644,051.42	12,462,318,406.25	13,749,517,514.48	12,751,790,342.01
合计	83,333,006,311.09	53,844,980,055.23	78,748,105,914.69	52,283,402,702.98

## 45.利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,040,581,385.61	1,027,491,979.81
其中：存放同业利息收入	717,800,880.97	705,839,773.11
贷款及垫款利息收入	230,767,044.32	209,208,908.83
其他	92,013,460.32	112,443,297.87
利息支出	47,972,208.26	29,830,050.46
其中：金融企业往来支出	40,898,907.85	20,256,946.01
其他	7,073,300.41	9,573,104.45
利息净收入	992,609,177.35	997,661,929.35

## 46.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	264,658,915.16	260,049,794.65
教育费附加	192,743,251.24	189,518,357.07

项目	本期发生额	上期发生额
废弃电器处理基金	149,776,760.90	141,999,890.00
房产税	69,190,837.15	59,319,609.83
土地使用税	47,708,380.46	42,855,881.40
巴西商品流通税、工业产品税	20,413,294.40	14,928,849.05
其他	72,279,189.09	52,705,527.66
合计	816,770,628.40	761,377,909.66

**47.销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	10,412,729,737.41	8,030,574,146.17
合计	10,412,729,737.41	8,030,574,146.17

【注】2019 年半年度，销售费用主要为安装维修费、销售返利及宣传推广费，占销售费用总额比例超过 80.00%，本期相比上期增长较大主要由于公司加大销售政策力度导致。

**48.管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,866,258,932.25	1,759,932,865.29
合计	1,866,258,932.25	1,759,932,865.29

【注】2019 年半年度，管理费用主要为职工薪酬、物耗、折旧及摊销，占管理费用总额比例超过 80.00%。

**49.研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,020,975,363.38	2,832,648,882.43
合计	3,020,975,363.38	2,832,648,882.43

【注】2019 年半年度，研发费用主要为人员人工费用以及直接投入费用，占研发费用总额比例超过 80.00%。

**50.财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	868,375,016.79	425,539,576.34
减：利息收入	1,801,423,037.51	1,040,745,292.20
汇兑损益	-190,787,096.13	237,547,688.99

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	6,177,337.59	57,451,430.30
其他	101,123.47	4,933,548.20
合计	-1,117,556,655.79	-315,273,048.37

## 51.其他收益

### (1) 其他收益分类情况

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
政府补助	423,999,279.88	146,937,806.77	423,999,279.88
其他	676,591.16	254,445.42	676,591.16
合计	424,675,871.04	147,192,252.19	424,675,871.04

### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	118,823,246.70	52,984,352.36	与资产、收益相关
开发项目资金补助	237,229,743.63	40,301,503.27	与资产、收益相关
技改补助收入	47,834,997.59	43,687,943.54	与资产、收益相关
其他	20,111,291.96	9,964,007.60	与资产、收益相关
合计	423,999,279.88	146,937,806.77	

## 52.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	-11,142,118.44	-2,347,564.75
衍生金融工具取得的投资收益	55,319,571.38	477,305,632.50
可供出售金融资产取得的投资收益		41,129,623.74
其他债权投资取得的投资收益	20,454,621.63	
其他权益工具投资取得的投资收益	28,536,458.69	
理财产品等其他金融工具取得的投资收益	38,617,695.62	91,231,876.02
合计	131,786,228.88	607,319,567.51

## 53.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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		108,783,416.67
衍生金融工具	-138,137,806.80	-685,027,685.97



产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	8,037,390.48	
合计	-130,100,416.32	-576,244,269.30

**54.信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-163,088,351.91	
二、贷款损失	-16,642,898.30	
合计	-179,731,250.21	

**55.资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-208,585,218.39
二、存货跌价损失	-34,953,048.73	-47,549,888.18
三、贷款损失		-63,796,625.26
合计	-34,953,048.73	-319,931,731.83

**56.资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	1,322,916.85	-296,691.25
合计	1,322,916.85	-296,691.25

**57.营业外收入****(1) 营业外收入分类情况**

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
非流动资产毁损报废净收益	724,639.48	658,604.20	724,639.48
其中：固定资产毁损报废	724,639.48	658,604.20	724,639.48
政府补助	10,418,934.98	189,663,907.12	10,418,934.98
其他	20,443,724.19	20,670,883.15	20,443,724.19
合计	31,587,298.65	210,993,394.47	31,587,298.65

**(2) 计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	9,275,380.48	176,002,200.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	1,143,554.50	13,661,707.12	与收益相关
合计	10,418,934.98	189,663,907.12	

### 58.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
非流动资产毁损报废净损失	5,800,329.92	7,760,650.22	5,800,329.92
其中：固定资产毁损报废	5,800,329.92	7,760,650.22	5,800,329.92
其他	6,505,104.98	3,203,209.97	6,505,104.98
合计	12,305,434.90	10,963,860.19	12,305,434.90

### 59.所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,964,480,435.79	3,097,458,828.16
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,366,922,161.47	-678,471,173.83
所得税费用	2,597,558,274.32	2,418,987,654.33

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年利润总额	16,413,267,901.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,461,990,185.26
子公司适用不同税率的影响	137,336,777.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,041,725.95
本年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	23,557,326.12
其他	-26,367,740.90
所得税费用	2,597,558,274.32

### 60.现金流量表相关信息

#### (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	515,363,736.52	350,021,499.67
利息收入	70,483,335.45	67,394,157.88

项目	本期发生额	上期发生额
票据质押保证金减少额		6,143,599,013.22
其他	598,648,182.70	353,438,232.97
小计	1,184,495,254.67	6,914,452,903.74

## (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	4,979,712,574.34	5,607,880,391.65
管理费用及研发费用支付的现金	677,006,225.88	645,411,249.37
票据质押保证金增加额	9,111,315,796.48	
归还代垫工程款	86,139,254.21	326,149,234.00
其他	538,535,243.98	363,492,229.67
小计	15,392,709,094.89	6,942,933,104.69

## (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
定期存款及信用保证金利息收入	1,729,685,394.18	1,031,595,231.08
定期存款、信用证保证金净减少额及其他	9,465,872,027.70	7,508,051,947.31
小计	11,195,557,421.88	8,539,647,178.39

## (4) 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	646,000.00	1,000,000.00
小计	646,000.00	1,000,000.00

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款手续费		16,478,364.64
小计		16,478,364.64

**61.现金流量表补充资料**

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

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	13,815,709,627.41	12,885,339,494.91

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	214,684,298.94	319,931,731.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,422,336,145.63	1,443,359,996.33
无形资产摊销	81,835,419.54	44,490,588.64
长期待摊费用摊销	256,748.44	334,912.09
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）	-1,322,916.85	296,691.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,075,690.44	7,102,046.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	130,100,416.32	576,244,269.30
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,396,258,414.03	-531,807,708.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,786,228.88	-607,319,567.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,411,691,792.14	-731,231,599.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	44,769,630.67	52,760,425.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-179,541,937.66	3,423,198,892.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,048,904,178.38	-11,408,889,125.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,649,213,452.32	-1,424,274,446.24
其他【注】	-8,738,408,714.82	4,889,625,367.74
经营活动产生的现金流量净额	16,456,067,246.95	8,939,161,969.02
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	38,038,816,431.24	35,744,056,247.23
减：现金的期初余额	28,772,120,824.34	21,359,071,697.52
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	9,266,695,606.90	14,384,984,549.71

【注】“其他”包括法定存款准备金减少额 435,003,757.46 元，票据保证金增加额 9,111,315,796.48 元，其他受限资金增加额 62,096,675.80 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000,000.00
其中：南京华新有色金属有限公司	1,000,000,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	297,055,290.72
其中：南京华新有色金属有限公司	297,055,290.72
取得子公司支付的现金净额	702,944,709.28

(3) 本期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,038,816,431.24	28,772,120,824.34
其中：库存现金	1,521,989.89	1,678,449.67
可随时用于支付的银行存款	15,929,995,407.27	7,623,570,836.65
可随时用于支付的其他货币资金	142,470,416.58	647,967,329.10
可用于支付的存放中央银行款项	2,008,749.50	2,094,863.38
存放同业款项	21,962,819,868.00	20,496,809,345.54
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	38,038,816,431.24	28,772,120,824.34

(5) 货币资金与现金及现金等价物的调节

项目	期末余额	期初余额
货币资金	121,100,131,896.47	113,079,030,368.11
减：使用受到限制的存款	14,739,416,652.83	6,005,776,370.05
其中：法定存款准备金	2,610,420,419.77	3,045,424,177.23
票据、信用证等保证金	12,128,996,233.06	2,960,352,192.82
减：不属于现金及现金等价物范畴的定期存款	68,321,898,812.40	78,301,133,173.72
加：其他现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	38,038,816,431.24	28,772,120,824.34

(6) 票据支付情况

票据支付项目	本期发生额	上期发生额
使用票据购买商品接受劳务	31,625,306,429.97	33,723,509,174.00
使用票据购买固定资产及无形资产	387,166,022.77	134,990,218.32
合计	32,012,472,452.74	33,858,499,392.32

## 62. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	14,739,416,652.83	法定存款准备金及保证金
应收款项融资	13,779,377,039.13	质押
一年内到期的非流动资产	504,145,640.52	质押
其他流动资产	100,000,000.00	质押
其他债权投资	289,901,100.00	质押
无形资产	83,652,228.60	抵押
合计	29,496,492,661.08	

### 63.外币项目

#### (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			36,213,746,423.70
其中：美元	5,179,565,005.48	6.8747	35,607,955,543.17
雷亚尔	314,602,314.12	1.8000	566,284,165.42
欧元	4,148,866.31	7.8170	32,431,687.95
港币	3,659,264.83	0.8797	3,219,055.27
迪拉姆	2,055,180.16	1.8716	3,846,475.19
其他	149,445.23	不适用	9,496.70
应收账款			6,509,099,019.68
其中：美元	880,019,942.73	6.8747	6,049,873,100.29
迪拉姆	128,848,182.51	1.8716	241,152,258.39
雷亚尔	72,356,169.99	1.8000	130,241,105.98
港币	61,941,647.74	0.8797	54,490,067.52
欧元	4,265,381.54	7.8170	33,342,487.50
其他应收款			23,726,641.78
其中：港币	17,780,797.87	0.8797	15,641,767.89
日元	89,763,929.61	0.0638	5,728,374.93
美元	273,697.50	6.8747	1,881,588.20
欧元	28,197.84	7.8170	220,422.52
雷亚尔	97,777.46	1.8000	175,999.43
英镑	9,010.00	8.7113	78,488.81
外币货币性资产小计			42,746,572,085.16
短期借款			6,304,938,520.60

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	887,000,000.00	6.8747	6,097,858,900.00
港币	235,398,000.00	0.8797	207,079,620.60
应付账款			299,100,227.75
其中：美元	33,041,278.55	6.8747	227,148,877.65
雷亚尔	24,026,894.84	1.8000	43,248,410.71
港币	18,769,015.21	0.8797	16,511,102.68
欧元	1,226,331.00	7.8170	9,586,229.43
日元	40,830,000.00	0.0638	2,605,607.28
其他应付款			593,005,459.35
其中：美元	85,028,623.13	6.8747	584,546,275.43
欧元	556,316.97	7.8170	4,348,729.75
港币	4,298,046.86	0.8797	3,780,991.82
雷亚尔	168,028.41	1.8000	302,451.14
日元	423,267.05	0.0638	27,011.21
外币货币性负债小计			7,197,044,207.70

(2) 重要境外经营实体：无。

## (八) 合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京华新有色金属有限公司	2019年5月31日	1,452,735,922.74	94.30%	现金收购	2019年5月31日	796,227,058.06	9,350,656.25

【注】本公司本期购入南京华新有色金属有限公司（以下简称“南京华新”）94.30%股权，并于2019年05月31日完成控制权转移。

(2) 合并成本以及商誉

项目	南京华新有色金属有限公司
合并成本：	
支付的现金	1,000,000,000.00
其他应付款	452,735,922.74
合并成本合计	1,452,735,922.74

项目	南京华新有色金属有限公司
减：取得的可辨认净资产的公允价值	1,143,436,281.34
商誉	309,299,641.40

【注 1】本公司本期收购南京华新 94.30% 股权，企业合并成本 1,452,735,922.74 元，合并日 2019 年 05 月 31 日，取得的南京华新可辨认净资产的公允价值 1,143,436,281.34 元，相应可辨认净资产公允价值经北京中同华资产评估有限公司评估，并出具评估报告。

【注 2】商誉形成的主要原因：

为深化格力电工漆包线业务发展，减少上游供应商的影响和约束，格力电工需要向产业链上游延伸，由于项目建设周期长，为尽快扩大产能、占领市场，经公司办公会议决议，决定收购南京华新有色金属有限公司；

本次收购价格系参考标的公司可比上市公司市净率水平，综合考虑并全面评估标的公司的资产状况、盈利水平、品牌影响、技术水平、协同效应等因素确定；

评估增值主要原因：（1）部分设备类资产的计提折旧年限短于其经济寿命年限；（2）无形资产中土地使用权及账外可辨识资产如客户关系、商标使用权的评估增值。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

项目	南京华新有色金属有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	313,841,040.72	313,841,040.72
应收账款	306,347,724.29	306,347,724.29
应收款项融资	32,897,848.99	32,827,077.99
预付款项	3,774,390.86	3,774,390.86
其他应收款	250,561.22	250,561.22
存货	370,015,709.58	366,647,781.96
其他流动资产	51,860,228.86	51,860,228.86
固定资产	148,157,020.23	38,678,328.99
在建工程	8,162,465.21	9,544,356.01
无形资产	137,922,500.00	9,173,710.00
其他非流动资产	1,295,685.45	1,635,079.39
递延所得税资产	10,028,895.44	10,116,258.43
资产小计	1,384,554,070.85	1,144,696,538.72
负债：		



项目	南京华新有色金属有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
交易性金融负债	16,785,750.00	16,785,750.00
应付款项	37,510,699.95	37,510,699.95
预收款项	8,143,309.65	8,143,309.65
应付职工薪酬	8,804,769.39	8,804,769.39
应交税费	3,546,574.30	3,546,574.30
其他应付款	9,114,493.56	9,114,493.56
其他流动负债	27,680,199.09	27,680,199.09
递延所得税负债	60,416,544.96	
负债小计	172,002,340.90	111,585,795.94
净资产	1,212,551,729.95	1,033,110,742.78
减：少数股东权益	69,115,448.61	58,887,312.34
取得的净资产	1,143,436,281.34	974,223,430.44

【注】评估增值主要为固定资产（包括房屋建筑物、设备）、无形资产（包括土地使用权、商标使用权、客户关系）。本公司委聘独立外部评估师对南京华新各项可辨认资产和负债的公允价值进行评估。主要资产的评估方法列示如下：

- 1) 房屋建筑物的评估方法是重置成本法，以重置成本扣除变现折扣作为被评估价值，乘以成新率来评估；
- 2) 设备的评估方法主要为重置成本法，对可以从市场获取交易信息的设备采用市场法来评估；
- 3) 土地使用权的评估方法是市场比较法和基准低价系数修正法；
- 4) 商标使用权及客户关系等其他无形资产的评估方法是收益法，评估时根据被评估无形资产在合理收益期限内的未来收益，采用适宜的折现率折现累加，得出收益现值。

**2.反向购买：无。**

**3.处置子公司：无。**

**4.其他合并范围的变更**

(1) 本期注销主体情况：无。

(2) 本期新设主体如下：

名称	设立时间	期末净资产	合并日至期末净利润
----	------	-------	-----------

名称	设立时间	期末净资产	合并日至期末净利润
格力精密模具（安吉）有限公司	2019 年 02 月 14 日	尚未注资	
湖州凌达压缩机有限公司	2019 年 03 月 01 日	尚未注资	
格力物资供应（合肥）有限公司	2019 年 03 月 20 日	19,793,287.44	-206,712.56
格力物资供应（武汉）有限公司	2019 年 03 月 20 日	19,972,640.32	-27,359.68
广东国创智能科技有限公司	2019 年 03 月 22 日	29,993,379.00	-6,621.00
格力电器（洛阳）洗衣机有限公司	2019 年 03 月 25 日	49,034,066.36	-965,933.64
格力物资供应（重庆）有限公司	2019 年 03 月 27 日	19,931,469.42	-68,530.58
格力物资供应（郑州）有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,371.80	3,371.80
格力荣著铜业（南京）有限公司	2019 年 03 月 29 日	尚未注资	

## (九) 在其他主体中的权益

## 1.在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

序号	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		
1	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	格力电器(杭州)有限公司	杭州市	杭州市	工业制造	100.00		100.00	设立
9	格力电器(洛阳)有限公司	洛阳市	洛阳市	工业制造	100.00		100.00	设立
10	格力电器(南京)有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
11	格力电器(成都)有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立
12	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
13	格力暖通制冷设备(成都)有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立
14	珠海格力集团财务有限责任公司【注 1】	珠海市	珠海市	金融	88.31	0.94	89.25	同一控制企业合并

序号	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		
15	珠海横琴格力商业保理有限公司	珠海市	珠海市	金融	100.00		100.00	设立
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	70.00		70.00	同一控制企业合并
22	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
23	珠海凌达物资供应有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
24	湖州凌达压缩机有限公司	湖州市	湖州市	工业制造	100.00		100.00	设立
25	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
26	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
27	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
28	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
29	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
30	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
31	格力电工（眉山）有限公司	眉山市	眉山市	工业制造	100.00		100.00	设立
32	格力电工（南京）有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
33	南京华新有色金属有限公司	南京市	南京市	工业制造	94.30		94.30	非同一控制下企业合并

序号	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		
34	格力荣著铜业（南京）有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
35	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
36	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
37	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
38	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
39	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
40	芜湖绿色再生资源有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
41	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
42	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
43	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
44	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
45	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
46	珠海格力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
47	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
48	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
49	格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
50	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
51	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

序号	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		
52	格力新元电子（南京）有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
53	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
54	上海格力空调销售有限公司【注 2】	上海市	上海市	销售	90.00	9.70	99.70	设立
55	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
56	格力美国销售有限责任公司	美国加州	美国加州	销售	100.00		100.00	设立
57	珠海格力智能装备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
58	珠海格力智能装备技术研究院有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
59	格力智能装备（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
60	格力机器人（洛阳）有限公司	洛阳市	洛阳市	技术研发	100.00		100.00	设立
61	珠海格力机器人有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
62	广东国创智能科技有限公司	湛江市	湛江市	工业制造	100.00		100.00	设立
63	芜湖格力精密制造有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
64	格力精密模具（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
65	珠海格力精密模具有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
66	格力精密模具（安吉）有限公司	湖州市	湖州市	工业制造	100.00		100.00	设立
67	格力（武安）精密装备制造有限公司	武安县	武安县	工业制造	70.00		70.00	设立
68	珠海格力新材料有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
69	珠海格力能源环境技术有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
70	珠海格力信息科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	51.00		51.00	设立

序号	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		
71	珠海格力数控机床研究院有限公司	珠海市	珠海市	技术研发	100.00		100.00	设立
72	珠海格力运输有限公司	珠海市	珠海市	运输业	100.00		100.00	设立
73	珠海联云科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
74	珠海零边界集成电路有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
75	珠海格力物资供应有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
76	格力物资供应（合肥）有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
77	格力物资供应（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
78	格力物资供应（重庆）有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
79	格力物资供应（郑州）有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
80	珠海格力绿控科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
81	合肥晶弘电器有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
82	安徽格力晶弘电器销售有限公司	安徽省	安徽省	销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
83	格力精密模具（成都）有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立
84	珠海格力机电工程有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并
85	格力电器（洛阳）洗衣机有限公司	洛阳市	洛阳市	工业制造	100.00		100.00	设立

【注 1】本公司直接持有珠海格力集团财务有限责任公司 88.31%的股权，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各持有其 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；

【注 2】本公司直接持有上海格力空调销售有限公司 90.00%的股权，本公司之子公司格力电器（重庆）有限公司持有其 9.70%的股权，因此本公司通过直接和间接方式持有其 99.70%的股权。

## (2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	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	10,486,426.68		78,292,665.11
珠海格力集团财务有限责任公司	10.75	45,212,301.66		653,196,924.19

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## 1) 期末数/本期数

项目	格力电器（重庆）有限公司	珠海格力集团财务有限责任公司
流动资产	4,826,668,254.08	42,038,604,223.73
非流动资产	1,107,815,675.55	15,757,160,038.49
资产合计	5,934,483,929.63	57,795,764,262.22
流动负债	3,302,481,448.98	51,581,749,199.74
非流动负债	22,246,976.85	137,764,604.94
负债合计	3,324,728,425.83	51,719,513,804.68
营业收入	4,605,557,060.84	1,033,903,504.62
净利润	349,547,556.03	420,579,550.29
综合收益总额	349,547,556.03	418,764,952.47
经营活动现金流量	284,637,024.86	-4,309,803,244.79

## 2) 期初数/上期数

项目	格力电器（重庆）有限公司	珠海格力集团财务有限责任公司
流动资产	4,023,171,282.05	46,154,896,813.88
非流动资产	1,156,117,813.37	13,195,394,396.50
资产合计	5,179,289,095.42	59,350,291,210.38
流动负债	2,910,105,213.05	53,565,185,491.74
非流动负债	8,975,934.60	127,620,213.57
负债合计	2,919,081,147.65	53,692,805,705.31
营业收入	5,546,918,458.73	1,091,776,992.39
净利润	370,350,272.03	502,552,593.12
综合收益总额	370,350,272.03	513,219,302.53
经营活动现金流量	34,373,551.68	7,021,972,125.04

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益



## (1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				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		权益法
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	珠海市	珠海市	租赁和商业服务	91.27		权益法

## (2) 重要的合营企业和联营企业的主要财务信息

## 1) 期末数/本期数

项目	松原粮食集团有限公司	珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	361,050,992.18	25,033,176.67
其中：现金和现金等价物	26,371,463.76	1,861,822.59
非流动资产	103,826,817.05	2,280,926,600.00
资产合计	464,877,809.23	2,305,959,776.67
流动负债	287,104,469.20	575,251.60
非流动负债	18,397,505.97	
负债合计	305,501,975.17	575,251.60
少数股东权益	11,580,525.22	
归属于母公司所有者权益	147,795,308.84	2,305,384,525.07
按持股比例计算的净资产份额	73,897,654.42	2,104,123,833.58
营业收入	189,024,629.11	
财务费用	7,973,001.07	-1,828.76
所得税费用	55,285.95	
净利润	1,386,109.19	-10,095,298.42
归属于母公司净利润	1,435,159.75	-10,095,298.42
归属于母公司综合收益总额	1,435,159.75	-10,095,298.42

## 2) 期初数/上期数

项目	松原粮食集团有限公司	珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	444,584,169.27	34,642,843.34
其中：现金和现金等价物	33,685,539.79	3,190,763.74
非流动资产	108,911,970.58	2,280,926,600.00
资产合计	553,496,139.85	2,315,569,443.34
流动负债	380,277,548.33	89,619.85

项目	松原粮食集团有限公司	珠海融林股权投资合伙企业（有限合伙）
非流动负债	15,200,107.32	
负债合计	395,477,655.65	89,619.85
少数股东权益	11,629,575.78	
归属于母公司所有者权益	146,388,908.42	2,315,479,823.49
按持股比例计算的净资产份额	73,194,454.21	2,113,337,809.72
营业收入	175,188,047.64	
财务费用	4,405,750.07	
所得税费用	529,796.84	
净利润	4,503,975.38	
归属于母公司净利润	4,890,246.82	
归属于母公司综合收益总额	4,890,246.82	

## (3) 本公司其他联营企业

详见本附注（七）14 长期股权投资。

## (十) 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、衍生金融资产、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、交易性金融负债、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。

## 1. 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

## (1) 期末余额

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	121,100,131,896.47			121,100,131,896.47
应收账款	10,970,372,213.02			10,970,372,213.02
其他应收款	2,803,953,594.58			2,803,953,594.58

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：应收利息	2,630,931,453.27			2,630,931,453.27
应收股利	28,785,548.48			28,785,548.48
一年内到期的非流动资产	18,000,000.00			18,000,000.00
其他流动资产	24,330,201,807.53			24,330,201,807.53
发放贷款及垫款	9,733,328,825.61			9,733,328,825.61
小计	168,955,988,337.21			168,955,988,337.21
2、以公允价值计量				
交易性金融资产			2,344,614,932.73	2,344,614,932.73
应收款项融资		43,038,661,038.35		43,038,661,038.35
一年内到期的非流动资产		554,692,400.00		554,692,400.00
其他债权投资		349,612,740.00		349,612,740.00
其他权益工具投资		1,444,871,626.03		1,444,871,626.03
小计		45,387,837,804.38	2,344,614,932.73	47,732,452,737.11
合计	168,955,988,337.21	45,387,837,804.38	2,344,614,932.73	216,688,441,074.32

(续表)

项目	金融负债的分类			合计
	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	其他金融负债	
1、以摊余成本计量				
短期借款			18,618,711,685.94	18,618,711,685.94
拆入资金			900,000,000.00	900,000,000.00
应付票据			31,266,594,417.55	31,266,594,417.55
应付账款			47,976,290,267.98	47,976,290,267.98
卖出回购金融资产款			780,000,000.00	780,000,000.00
吸收存款及同业存放			733,164,708.51	733,164,708.51
其他应付款			13,625,322,221.75	13,625,322,221.75
其中：应付利息			166,601,940.90	166,601,940.90
应付股利			9,024,304,230.60	9,024,304,230.60
其他流动负债			63,733,154,338.18	63,733,154,338.18
小计			177,633,237,639.91	177,633,237,639.91

项目	金融负债的分类			
	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	其他金融负债	合计
2、以公允价值计量				
交易性金融负债	8,757,900.00			8,757,900.00
衍生金融负债		224,324,767.78		224,324,767.78
小计	8,757,900.00	224,324,767.78		233,082,667.78
合计	8,757,900.00	224,324,767.78	177,633,237,639.91	177,866,320,307.69

## (2) 期初余额

项目	金融资产的分类				
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	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	合计
1、以摊余成本计量					
货币资金	113,079,030,368.11				113,079,030,368.11
应收账款	7,699,658,990.16				7,699,658,990.16
其他应收款	2,553,689,544.47				2,553,689,544.47
其中：应收利息	2,257,098,901.99				2,257,098,901.99
其他流动资产	17,110,921,223.89				17,110,921,223.89
发放贷款及垫款	9,071,332,784.86				9,071,332,784.86
债权投资	36,000,000.00				36,000,000.00
小计	149,550,632,911.49				149,550,632,911.49
2、以公允价值计量					
交易性金融资产			1,012,470,387.43		1,012,470,387.43
衍生金融资产				170,216,138.92	170,216,138.92
应收款项融资		35,911,567,876.04			35,911,567,876.04
其他债权投资		1,035,287,090.00			1,035,287,090.00
其他权益工具投资		1,144,907,946.33			1,144,907,946.33
小计		38,091,762,912.37	1,012,470,387.43	170,216,138.92	39,274,449,438.72
合计	149,550,632,911.49	38,091,762,912.37	1,012,470,387.43	170,216,138.92	188,825,082,350.21

(续表)

项目	金融负债的分类
----	---------

	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	其他金融负债	合计
1、以摊余成本计量				
短期借款			22,067,750,002.70	22,067,750,002.70
应付票据			10,835,428,282.29	10,835,428,282.29
应付账款			38,987,371,471.02	38,987,371,471.02
吸收存款及同业存放			315,879,779.13	315,879,779.13
其他应付款			4,747,139,263.00	4,747,139,263.00
其中：应付利息			133,746,867.96	133,746,867.96
应付股利			707,913.60	707,913.60
其他流动负债			63,361,598,764.96	63,361,598,764.96
小计			140,315,167,563.10	140,315,167,563.10
2、以公允价值计量				
衍生金融负债		257,364,882.07		257,364,882.07
小计		257,364,882.07		257,364,882.07
合计		257,364,882.07	140,315,167,563.10	140,572,532,445.17

## 2.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、应收款项、应收款项融资等，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项、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；应收款项融资主要为银行承兑汇票，风险敞口很小。合并资产负债表中应收账款、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、其他应收款两项合计占资产总额的 4.86%（上年末为 4.08%），且上述款项的账龄主要为 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、其他应收款产生的信用风险敞口参见本附注（七）4“应收账款”（七）7“其他应收款”的披露。

## 3.流动风险

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。

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 1.22（期初为 1.34）。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

#### 4.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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2019 年 06 月 30 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）63（1）“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。

截至 2019 年 06 月 30 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	18,618,711,685.94	1.85%-4.35%	浮动利率
拆入资金	900,000,000.00	2.68%	固定利率
卖出回购金融资产款	780,000,000.00	3.50%	固定利率
吸收存款及同业存放	733,164,708.51	0.35%-4.125%	浮动利率

#### （十一）公允价值的披露

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）交易性金融资产	2,344,614,932.73			2,344,614,932.73
1. 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	2,344,614,932.73			2,344,614,932.73

项目	期末公允价值			合计
	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	
(1) 债务工具投资	1,459,614,932.73			1,459,614,932.73
(2) 权益工具投资	885,000,000.00			885,000,000.00
(二) 应收款项融资		43,038,661,038.35		43,038,661,038.35
(三) 一年内到期的非流动资产	554,692,400.00			554,692,400.00
(四) 其他债权投资	349,612,740.00			349,612,740.00
(五) 其他权益工具投资	1,444,871,626.03			1,444,871,626.03
持续以公允价值计量的资产总额	4,693,791,698.76	43,038,661,038.35		47,732,452,737.11
(六) 交易性金融负债	8,757,900.00	224,324,767.78		233,082,667.78
1. 衍生金融负债		224,324,767.78		224,324,767.78
2. 其他	8,757,900.00			8,757,900.00
持续以公允价值计量的负债总额	8,757,900.00	224,324,767.78		233,082,667.78

## (十二) 关联方关系及其交易

### 1. 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
珠海格力集团有限公司	珠海	投资与资产管理	80,000.00	18.22	18.22

本公司最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2. 本公司的子公司情况

详见附注（九）1“在子公司中的权益”。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

详见附注（九）2“在合营安排或联营企业中的权益”。

### 4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
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
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事任董事的企业
珠海格力集团有限公司子公司及其控股子公司	本公司母公司的子公司及控股子公司
珠海喜马明珠新媒体有限公司	本公司董事长任董事的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司董事长任董事的企业
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司
河北京海担保投资有限公司	持有本公司 5.00% 以上股份的法人
闻泰科技股份有限公司及其控股公司	根据协议未来公司将持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司
合肥中闻金泰半导体投资有限公司及其控股公司	根据协议未来公司将持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司
山东捷瑞物流有限公司	本公司监事任董事兼总经理的公司
山东红四月品牌管理有限公司	本公司监事任董事兼总经理的公司
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司监事任经理的公司
山东智润电器有限公司	本公司监事任董事的公司
Nexperia Holding B.V 及其控股公司	根据协议未来公司将持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司

## 5.关联方交易

### （1）关联方商品和劳务

#### 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	本期发生额	上期发生额
珠海格力集团有限公司及其子公司	吸收存款	利息支出	28,239.97	47,109.53
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	26,180.94	1,251.56
山东捷瑞物流有限公司	吸收存款	利息支出	414.44	
松原粮食集团有限公司	吸收存款	利息支出	96.50	82.85
山东智润电器有限公司	吸收存款	利息支出	41.33	
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	92.10	
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	394.33	10.78
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	材料采购	原材料	1,312,532,093.25	1,425,502,798.08
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注 1】	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	10,141,710.72	7,980,436.98
北京格力科技有限公司	材料采购	配件	68,847,488.24	74,329,963.25
重庆派格机械设备有限责任公司	材料采购	配件	17,694,626.87	5,869,551.13
松原粮食集团有限公司	材料采购	粮食	5,901,474.14	9,730,581.17
珠海格力集团有限公司及其子公司	材料采购	配件、基建工程	1,530,398.43	2,212,293.58
瞭望全媒体传播有限公司	服务采购	宣传及广告费	4,758,867.94	
合计			1,421,462,119.20	1,525,674,078.91



## 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	本期发生额	上期发生额
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	20,890,676.57	
山东捷瑞物流有限公司	贷款	利息收入	11,382,513.65	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	2,271,732.70	2,090,743.03
山东智润电器有限公司	贷款	利息收入	1,723,622.64	
珠海格力集团有限公司及其子公司、控股子公司	贷款	利息收入	744,575.48	723,389.82
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	339,622.64	
松原粮食集团有限公司	贷款	利息收入	5,891,242.83	2,755,199.47
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	5,128,107,065.30	5,285,286,057.82
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	1,866,039,445.29	2,640,020,446.63
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	3,244,061,380.55	
华腾格力(香港)有限公司	销售商品	销售收入		2,418,738,830.51
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注 1】	销售商品	销售收入	260,526,920.54	242,823,789.97
上海海立(集团)股份有限公司及其子公司、控股子公司	销售商品	销售收入	865,743,772.88	972,499,166.95
北京格力科技有限公司	销售商品	销售收入	35,469,550.39	40,812,090.36
珠海喜马明珠新媒体有限公司	销售商品	销售收入	68,389.08	150,520.47
珠海格力集团有限公司及其子公司	销售商品	销售收入	47,547.17	110,177.67
合计			11,443,308,057.71	11,606,010,412.70

【注 1】本公司向银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司采购商品/接受劳务、出售商品/提供劳务情况明细详见本附注（十二）8。

【注 2】山东捷瑞物流有限公司、山东盛世欣兴格力贸易有限公司、山东智润电器有限公司为本公司本期新增的关联方，河北盛世欣兴格力贸易有限公司等公司本期不属于本公司的关联方。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁

1) 本公司作为出租人的情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本期发生额	上期发生额
北京格力科技有限公司	房屋出租		3,056.60

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本期发生额	上期发生额
重庆派格机械设备有限责任公司	房屋出租	1,474.68	
合计		1,474.68	3,056.60

2) 本公司作为承租人的情况如下:

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁支出	
		本期发生额	上期发生额
珠海格力集团有限公司及其控股公司	固定资产租赁	787,003.22	
合计		787,003.22	

(4) 关联担保情况: 无。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	2019年2月22日	2020年2月22日	买方信贷
松原粮食集团有限公司		228,000,000.00	2018年9月28日至2018年12月12日	2019年9月28日至2019年12月12日	买方信贷
山东捷瑞物流有限公司	123,500,000.00	517,400,000.00	2017年9月29日至2019年1月14日	2019年12月12日至2021年1月14日	买方信贷
山东智润电器有限公司		80,000,000.00	2018年2月9日至2018年2月11日	2020年2月9日至2020年2月11日	买方信贷

(6) 关联方资产转让、债务重组情况: 无。

## 6. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注1】	547,790,433.54	27,378,521.67	634,540,607.16	31,720,763.35
应收账款	上海海立(集团)股份有限公司及其子公司、控股子公司	467,890,612.84	23,394,530.65	421,763,035.60	21,088,151.79
应收账款	华腾格力(香港)有限公司			112,395,330.32	5,619,766.52
应收款项融资	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注1】	2,769,486,474.53		2,390,360,653.66	
应收款项融资	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	2,171,386,450.54		1,750,000,000.00	

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	596,517,859.72		831,570,000.00	
应收款项融资	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	289,147,342.50		401,435,410.08	
应收款项融资	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	1,874,434,142.75			
应收款项融资	山东红四月品牌管理有限公司	84,780,821.45			
应收款项融资	山东捷瑞物流有限公司	216,739,676.48			
应收利息	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司			747,132.22	
应收利息	松原粮食集团有限公司			424,004.16	
预付款项	北京格力科技有限公司	1,056,028.12		2,921,904.70	
预付款项	松原粮食集团有限公司			729,649.40	
预付款项	重庆派格机械设备有限责任公司	786,416.36		535,370.77	
预付款项	河南盛世欣兴格力贸易有限公司			253,888.42	
预付款项	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司			31,743.96	
其他应收款	珠海格力集团有限公司及其子公司			44,880.00	2,244.00
贷款及垫款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司			668,100,000.00	16,702,500.00
贷款及垫款	松原粮食集团有限公司	228,000,000.00	5,700,000.00	290,000,000.00	7,250,000.00
贷款及垫款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	1,400,000,000.00	35,000,000.00		
贷款及垫款	山东智润电器有限公司	80,000,000.00	2,000,000.00		
贷款及垫款	山东捷瑞物流有限公司	517,400,000.00	12,935,000.00		
其他非流动资产	重庆派格机械设备有限责任公司	2,624,700.41		7,483,832.15	
其他非流动资产	珠海格力集团有限公司及其子公司			150,355.40	
	合计	11,248,040,959.24	106,408,052.32	7,513,487,798.00	82,383,425.66

## (2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	283,174,742.53	2,311,588,189.76
预收账款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	304,366,644.06	106,201,641.67

项目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	珠海格力集团有限公司及其子公司	360,876.03	1,114,913.66
预收账款	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	192,015,306.96	
预收账款	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	129,700.74	
预收账款	松原粮食集团有限公司	13,924.72	
吸收存款	珠海格力集团有限公司及其子公司	779,164.08	18,141,031.67
吸收存款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	71,831.48	4,179,456.47
吸收存款	松原粮食集团有限公司	21,153.70	21,054.93
吸收存款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	6,795.94	6,601.40
吸收存款	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	48,999.52	
吸收存款	山东智润电器有限公司	148.15	
吸收存款	山东捷瑞物流有限公司	187.93	
应付利息	珠海格力集团有限公司及其子公司	2,113.83	16,763.75
应付利息	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司		899.90
应付利息	河南盛世欣兴格力贸易有限公司		0.71
应付利息	松原粮食集团有限公司		2.25
应付账款	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注 1】	60,937,349.90	51,162,882.95
应付账款	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	550,312,212.45	351,971,296.27
应付账款	北京格力科技有限公司	23,072,296.03	26,985,029.06
应付账款	重庆派格机械设备有限责任公司	4,625,030.11	962,213.46
应付账款	松原粮食集团有限公司	175,179.00	518,030.00
应付账款	珠海格力集团有限公司及其子公司	323,282.39	476,161.05
应付账款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	249,988.68	
其他应付款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	350,204.24	300,000.00
其他应付款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	200,000.00	100,000.00
其他应付款	珠海格力集团有限公司及其子公司	5,962.42	35,411.63
其他应付款	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	17,493.52	14,443.52
其他应付款	北京格力科技有限公司	5,402.42	5,402.42
其他应付款	重庆派格机械设备有限责任公司	120,000.00	
	合计	1,421,385,990.83	2,873,801,426.53

【注 1】本公司应付银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司款项明细详见本附注（十二）8。

【注 2】山东捷瑞物流有限公司、山东盛世欣兴格力贸易有限公司、山东智润电器有限公司、山东红四月品牌管理有限公司为本公司本期新增的关联方，河北盛世欣兴格力贸易有限公司等公司本期不属于本公司的关联方。

7.关联方承诺：无。

8.与银隆新能源股份有限公司及其子公司关联交易及关联往来情况

(1) 采购商品/接受劳务情况及应付、预付款项情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	期末余额		期初余额	
					其他非流动资产 (+) /应付账款 (-)	其他非流动资产 (+) /应付账款 (-)	其他非流动资产 (+) /应付账款 (-)	其他非流动资产 (+) /应付账款 (-)
珠海广通汽车有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	8,025,546.66	7,980,436.98	-59,702,156.70		-51,506,908.59	
银隆新能源股份有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	544,972.47		-1,219,193.20		-763,974.36	
珠海银隆电器有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	1,160,000.00		-52,000.00		1,108,000.00	
成都广通汽车有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	411,191.59					
石家庄中博汽车有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备			36,000.00			
	合计		10,141,710.72	7,980,436.98	-60,937,349.90		-51,162,882.95	

(2) 出售商品/提供劳务情况表及应收、预收款项情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	期末余额		期初余额	
					应收账款 (+) /预收款项 (-)	应收款项融资	应收账款 (+) /预收款项 (-)	应收款项融资
河北银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	14,152,860.74	33,847,538.22	25,866,131.85		11,514,400.00	
北方奥钛纳米技术有限公司	销售商品	智能装备			100,000.00		100,000.00	
成都广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	5,399,830.77	31,135,474.53	6,263,803.69			

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	期末余额		期初余额	
					应收账款 (+) / 预收款项 (-)	应收款项融资	应收账款 (+) / 预收款项 (-)	应收款项融资
天津广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	37,303,826.42	22,325,295.05	88,151,154.85			
成都市银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	23,795,711.05	95,991,192.05	32,343,713.71			
银隆新能源股份有限公司	销售商品	智能装备	6,210,871.40	5,579,231.26	267,348,179.82	2,766,264,803.32	6,236,300.00	2,369,380,653.66
珠海广通汽车有限公司邯郸分公司	销售商品	智能装备			100,000.00		100,000.00	
天津银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	126,713,067.31		74,120,657.29		616,596,420.49	
珠海广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	84,694.74		18,146.67		-6,513.33	2,320,000.00
珠海银隆电器有限公司	销售商品	智能装备		7,838,050.30		2,024,765.50		14,430,000.00
石家庄中博汽车有限公司	销售商品	智能装备	46,866,058.11		53,478,645.66	1,196,905.71		30,000.00
珠海广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		10,258,290.60				4,200,000.00
天津广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		12,335,897.44				
成都广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		6,167,521.37				
珠海广通汽车有限公司邯郸分公司	销售商品	大巴空调		17,345,299.15				
	合计		260,526,920.54	242,823,789.97	547,790,433.54	2,769,486,474.53	634,540,607.16	2,390,360,653.66

**(十三) 股份支付**

无。

**(十四) 承诺及或有事项**

**1.重要承诺事项**

无。

**2.或有事项**

无。

**3.其他**

无。

**(十五) 资产负债表日后事项**

**1.重要的非调整事项**

本公司本期无重要的非调整事项。

**2.利润分配情况**

无。

**3.销售退回**

在资产负债表日后未发生重要销售退回。

**4.其他资产负债表日后事项说明**

无。

**(十六) 其他重要事项****1.前期会计差错更正**

本公司本期无重要的前期会计差错更正。

**2.债务重组情况**

本公司本期无债务重组的情况。

**3.资产置换情况**

本公司本期无资产置换情况。

**4.年金计划**

本公司本期无年金计划。

**5.终止经营**

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
格力美国销售有限责任公司		117,670.43	-117,670.43	9,718.98	-127,389.41	-127,389.41

(续表)

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
格力美国销售有限责任公司	-123,500.46		

**6.其他对投资者决策有影响的重要事项**

2019年4月8日，公司收到控股股东珠海格力集团有限公司（以下简称“格力集团”）函件，根据《上市公司国有股权监督管理办法》（国务院国有资产监督管理委员会、财政部、中国证券监督管理委员会令第36号）等有关规定，格力集团拟通过公开征集受让方的方式协议转让格力集团持有的格力电器总股本15.00%的股票。

2019年8月12日，公司收到控股股东格力集团书面通知，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会已原则同意本次格力电器国有股权转让项目公开征集受让方案，转让价格为不低于44.17元/股。在本次公开征集期间内，格力集团是否能够征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性，同时此次转让须取得国有资产监督管理机构和其他有权政府部门批准。本次转让完成后，公司的控股股东和实际控制人可能将发生变更。

**(十七) 母公司财务报表主要项目附注**



**1.应收账款**

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,711,692,520.72	99.90	220,230,331.11	4.67	4,491,462,189.61
其中: (1) 无风险组合	578,350,101.82	12.26			578,350,101.82
(2) 账龄组合	4,133,342,418.90	87.64	220,230,331.11	5.33	3,913,112,087.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.10	4,715,115.32	100.00	
合计	4,716,407,636.04	100.00	224,945,446.43	4.77	4,491,462,189.61

(续表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,645,849,978.73	99.82	114,678,116.93	4.33	2,531,171,861.80
其中: (1) 无风险组合	525,179,513.82	19.81			525,179,513.82
(2) 账龄组合	2,120,670,464.91	80.01	114,678,116.93	5.41	2,005,992,347.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.18	4,715,115.32	100.00	
合计	2,650,565,094.05	100.00	119,393,232.25	4.50	2,531,171,861.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,110,207,419.17	205,510,370.96	5.00
1 至 2 年	7,396,532.55	1,479,306.51	20.00
2 至 3 年	4,995,627.08	2,497,813.54	50.00
3 年以上	10,742,840.10	10,742,840.10	100.00
合计	4,133,342,418.90	220,230,331.11	5.33

确定该组合的依据详见附注（五）9。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	578,350,101.82		
合计	578,350,101.82		

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,552,214.18 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,583,043,161.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 50,265,022.65 元。

（4）公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,723,752,806.14	1,803,079,868.37
应收股利	13,533,474.60	
其他应收款	1,971,339,562.04	2,095,551,005.56
合计	3,708,625,842.78	3,898,630,873.93

【注】上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（1）应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
存款利息	1,686,130,055.57	1,719,333,737.63
贷款利息	37,622,750.57	83,746,130.74
合计	1,723,752,806.14	1,803,079,868.37

2) 本公司本期无逾期应收利息。

（2）应收股利

项目	期末余额	期初余额
现金股利	13,533,474.60	
合计	13,533,474.60	

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及无风险款项	1,976,679,200.56	2,101,348,275.66
合计	1,976,679,200.56	2,101,348,275.66

## 2) 其他应收款按账龄披露:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,973,385,069.28	2,098,848,085.89
1 至 2 年	1,239,251.10	950,447.72
2 至 3 年	1,371,728.69	773,635.24
3 年以上	683,151.49	776,106.81
合计	1,976,679,200.56	2,101,348,275.66

## 3) 其他应收款坏账准备计提:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		5,797,270.10		5,797,270.10
本期转回		457,631.58		457,631.58
2019 年 6 月 30 日余额		5,339,638.52		5,339,638.52

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 457,631.58 元。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	无风险款项	1,457,436,400.00	1 年以内	73.73	
第二名	无风险款项	350,458,171.80	1 年以内	17.73	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第三名	无风险款项	45,000,000.00	1 年以内	2.28	
第四名	无风险款项	14,116,643.35	1 年以内	0.71	
第五名	无风险款项	11,491,809.18	1 年以内	0.58	
合计		1,878,503,024.33		95.03	

6) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 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。

## 3.长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,408,212,796.05		12,408,212,796.05	10,288,212,796.05		10,288,212,796.05
对联营、合营企业投资	2,291,530,405.19	1,940,009.35	2,289,590,395.84	2,252,672,471.06	1,940,009.35	2,250,732,461.71
合计	14,699,743,201.24	1,940,009.35	14,697,803,191.89	12,540,885,267.11	1,940,009.35	12,538,945,257.76

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
格力电器（巴西）有限公司	659,342,914.36			659,342,914.36		
格力电器（重庆）有限公司	223,100,000.00			223,100,000.00		
上海格力空调销售有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
珠海格力集团财务有限责任公司	1,400,371,239.99			1,400,371,239.99		
珠海格力电工有限公司	184,680,359.95	1,500,000,000.00		1,684,680,359.95		
珠海凌达压缩机有限公司	968,225,519.93			968,225,519.93		
珠海格力新元电子有限公司	154,290,096.61			154,290,096.61		
珠海格力大松生活电器有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海凯邦电机制造有限公司	83,860,929.67			83,860,929.67		
格力电器（合肥）有限公司	505,370,626.10			505,370,626.10		
香港格力电器销售有限公司	472,879.08			472,879.08		
珠海格力大金机电设备有限公司	283,117,574.47			283,117,574.47		
珠海格力大金精密模具有限公司	201,911,186.86			201,911,186.86		
格力电器（中山）小家电制造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	676,040,000.00			676,040,000.00		
珠海格力暖通制冷设备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
格力电器（武汉）有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
格力电器（郑州）有限公司	720,000,000.00			720,000,000.00		
郑州格力绿色再生资源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南绿色再生资源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
芜湖绿色再生资源有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
石家庄格力电器小家电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
格力电器（芜湖）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
石家庄绿色再生资源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
格力电器（石家庄）有限公司	98,940,059.97			98,940,059.97		
天津绿色再生资源利用有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
珠海励高精工制造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
长沙格力暖通制冷设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
珠海艾维普信息技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
格力大松（宿迁）生活电器有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
芜湖格力精密制造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海格力新材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海格力智能装备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
珠海横琴格力商业保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
珠海格力精密模具有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
格力精密模具（武汉）有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海格力智能装备技术研究院有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
珠海格力能源环境技术有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
格力电器（杭州）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
珠海格力信息科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
格力（武安）精密装备制造有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
珠海格力运输有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
格力电器（洛阳）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
格力电器（南京）有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
珠海格力物资供应有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
格力电器（成都）有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00		400,000,000.00		
合肥晶弘电器有限公司	1,247,087,108.76			1,247,087,108.76		
珠海零边界集成电路有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
珠海联云科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
珠海格力机电工程有限公司	20,092,300.30			20,092,300.30		
珠海格力绿控科技有限公司		270,000,000.00		270,000,000.00		
格力电器（洛阳）洗衣机有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	10,288,212,796.05	2,120,000,000.00		12,408,212,796.05		

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额		本期增减变动								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	原值	减值准备
一、合营企业												
松原粮食集团有限公司	70,904,579.15				703,200.21						71,607,779.36	
小计	70,904,579.15				703,200.21						71,607,779.36	
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
瞭望全媒体传播有限公司	28,057,883.29				-3,925,323.50						24,132,559.79	
北京格力科技有限公司	2,309,507.13				55,947.60						2,365,454.73	
重庆派格机械设备有限责任公司	10,715,459.43				1,350,058.07						12,065,517.50	
华腾格力(香港)有限公司	972,937.26				-47,156.76	52.57					925,833.07	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	14,483,961.08				-139,248.94						14,344,712.14	
湖南国芯半导体科技有限公司	9,950,321.68				-58,227.66						9,892,094.02	
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	2,113,337,812.69				-9,213,976.14						2,104,123,836.55	
河南豫泽融资租赁有限公司			50,000,000.00		132,608.68						50,132,608.68	
小计	2,181,767,891.91	1,940,009.35	50,000,000.00		-11,845,318.65	52.57					2,219,922,625.83	1,940,009.35
合计	2,252,672,471.06	1,940,009.35	50,000,000.00		-11,142,118.44	52.57					2,291,530,405.19	1,940,009.35



**4.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	74,201,661,714.29	51,973,781,688.92	71,771,531,832.91	53,047,294,365.04
其他业务	2,370,110,579.19	2,163,101,906.22	6,936,602,858.50	6,585,137,304.85
合计	76,571,772,293.48	54,136,883,595.14	78,708,134,691.41	59,632,431,669.89

**5.投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,142,118.44	-2,347,564.75
衍生金融工具取得的投资收益	-77,928,757.80	-16,255,289.80
其他权益工具投资取得的投资收益	13,533,474.60	
交易性金融工具取得的投资收益	21,067,497.58	
可供出售金融资产取得的投资收益		167,669.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		4,543,106.56
合计	-54,469,904.06	-13,892,078.33

**(十八) 补充资料****1.非经常性损益**

本报告期本公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,752,773.59	详见本附注（七）56、57、58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	434,418,214.86	详见本附注（七）51、57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	156,766.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,827,931.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,938,619.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	676,591.16	
小计	458,265,348.77	
减：非经常性损益的所得税影响数	94,228,231.18	

项目	本期发生额	说明
少数股东损益的影响数	7,269,718.70	
合计	356,767,398.89	

## 2.净资产收益率及每股收益

本报告期本公司净资产收益率及每股收益情况如下：

项目	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	14.95	2.29	2.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.57	2.23	2.23

## 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）法定代表人董明珠签名的2019年半年度报告全文。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸及巨潮资讯网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

二〇一九年八月三十一日