

珠海格力集团有限公司 2018 年年度报告

重要提示

本公司承诺报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。

(本页无正文，为《珠海格力集团有限公司 2018 年年度报告》之
盖章页)

珠海格力集团有限公司 (盖章)

2019 年 4 月 30 日



目 录

第一章 报告期内企业主要情况.....	4
一、企业基本情况.....	4
二、募集资金使用情况.....	5
第二章 财务报告.....	7

第一章 报告期内企业主要情况

一、企业基本情况

- 1、公司中文名称及简称：珠海格力集团有限公司
- 2、公司外文名称及缩写（如有）：ZHUHAI GREE GROUP CO., LTD
- 3、公司注册资本：人民币捌亿元整
- 4、公司法定代表人：周乐伟
- 5、公司注册地址：珠海市香洲区洲山路6号格力捌号五、六层
- 6、公司办公地址及邮政编码：：珠海市香洲区洲山路6号格力捌号五层（邮编：519000）
- 7、公司网址：www.gree.cn
- 8、公司电子信箱：info@gree.com
- 9、债务融资工具相关业务联系人：姚飞
- 10、债务融资工具相关业务联系人地址：珠海市香洲区洲山路6号格力捌号五层
- 11、债务融资工具相关业务联系人电话：0756-8134085
- 12、债务融资工具相关业务联系人传真：0756-8885701
- 13、债务融资工具相关业务联系人电子信箱：
yaofei@gree.com

二、募集资金使用情况

1、存续期债务融资工具募集资金总额、已使用金额、未使用金额情况：

单位：万元

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额
珠海格力集团有限公司 2018 年度第八期超短期融资券	30000.00	30000.00	0
珠海格力集团有限公司 2019 年度第一期中期票据	130000.00	130000.00	0

2、存续期债务融资工具已使用资金的用途、用途是否已变更、变更情况是否已披露，变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求等情况：

单位：万元

债券名称	已使用募集资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
珠海格力集团有限公司 2018 年度第八期超短期融资券	需要列示用途明细	否	不涉及	不涉及
珠海格力集团有限公司 2019 年度第一期中期票据	1、9.5 亿元用于偿还 2019 年 3 月 14 日到期的珠海格力集团有限公司 2018 年度第六期超短期融资券本金。 2、3 亿元用于偿还 2019 年 3 月 12 日到期的珠海格力集团有限公司 2018 年度第七期超短期融资券本金。	否	不涉及	不涉及

	3、0.5 亿元用于补充子公司珠海格力建安物资有限公司营运资金。			
--	----------------------------------	--	--	--

第二章 财务报告

珠海格力集团有限公司 2018 年度审计报告附后。

珠海格力集团有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度（合并）

珠海格力集团有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-93



审计报告

信会师报字[2019]第 ZC20031 号

珠海格力集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了珠海格力集团有限公司（以下简称格力集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了格力集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于格力集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

格力集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估格力集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督格力集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对格力集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致格力集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就格力集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

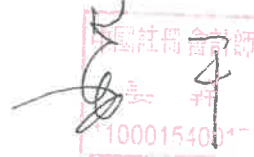
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



(此页无正文)



中国注册会计师：姜干



中国注册会计师：司徒慧强

中国·上海

二〇一九年四月二十九日

珠海格力集团有限公司

合并资产负债表

2018年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	115,069,310,953.38	100,381,328,915.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	1,019,124,252.81	609,187,517.89
衍生金融资产	(三)	170,216,138.92	481,055,568.00
应收票据及应收账款	(四)	43,895,790,760.39	38,243,462,583.68
预付款项	(五)	2,351,195,103.20	3,831,097,142.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	2,687,307,240.59	3,323,911,479.37
买入返售金融资产			
存货	(七)	20,099,740,781.46	16,684,936,153.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	20,763,618,418.27	14,908,864,360.64
流动资产合计		206,056,303,649.02	178,463,843,721.81
非流动资产:			
发放贷款和垫款	(九)	9,071,332,784.86	6,673,429,372.96
可供出售金融资产	(十)	3,263,743,499.81	2,995,378,711.45
持有至到期投资	(十一)	180,000,000.00	180,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(十二)	2,980,109,876.97	131,475,367.95
投资性房地产	(十三)	715,727,103.14	694,874,482.23
固定资产	(十四)	19,325,576,860.42	18,468,049,320.51
在建工程	(十五)	2,086,808,457.03	1,066,615,077.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	5,331,969,792.33	3,737,315,789.32
开发支出			
商誉	(十七)	61,965,910.24	7,546,279.04
长期待摊费用	(十八)	187,882,103.62	84,681,262.22
递延所得税资产	(十九)	11,378,461,854.66	10,852,778,654.73
其他非流动资产	(二十)	796,421,869.95	1,014,146,736.50
非流动资产合计		55,380,000,113.03	45,906,291,054.39
资产总计		261,436,303,762.05	224,370,134,776.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(二十一)	22,067,750,002.70	18,665,838,576.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	(二十二)	297,738,747.46	265,303,506.65
拆入资金			
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	(二十三)	257,364,882.07	615,777,702.86
应付票据及应付账款	(二十四)	50,221,881,319.42	44,540,641,519.26
预收款项	(二十五)	10,043,049,565.69	14,325,855,377.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十六)	2,531,797,481.52	1,934,384,359.01
应交税费	(二十七)	4,908,678,716.84	3,960,058,417.46
其他应付款	(二十八)	5,190,873,806.85	3,129,588,282.31
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	(二十九)	64,911,676,439.04	61,862,297,931.70
流动负债合计		160,430,810,961.59	149,299,745,672.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	(三十)	498,874,240.04	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十一)	246,614,613.05	181,794,562.20
长期应付职工薪酬	(三十二)	131,522,785.53	112,963,421.00
预计负债	(三十三)	7,171,518.00	12,826,599.97
递延收益	(三十四)	169,349,956.37	129,598,300.67
递延所得税负债	(十九)	540,952,214.28	408,635,571.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,594,485,327.27	845,818,455.46
负债合计		162,025,296,288.86	150,145,564,127.80
所有者权益：			
股本	(三十五)	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十六)	1,241,939,091.52	1,233,351,606.97
减：库存股			
其他综合收益	(三十七)	-129,360,689.88	-36,604,175.10
专项储备	(三十八)	329,443.45	
盈余公积	(三十九)	579,506,216.88	579,506,216.88
一般风险准备			
未分配利润	(四十)	21,280,145,435.63	17,193,567,503.57
归属于母公司所有者权益合计		23,772,559,497.60	19,769,821,152.32
少数股东权益		75,638,447,975.59	54,454,749,496.08
所有者权益合计		99,411,007,473.19	74,224,570,648.40
负债和所有者权益总计		261,436,303,762.05	224,370,134,776.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



珠海格力集团有限公司
 资产负债表
 2018年12月31日
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		556,633,383.45	4,990,101.44
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			
应收票据及应收账款			
预付款项		70,146,264.60	15,005,000.00
其他应收款	(一)	1,314,694,976.74	1,246,434,211.11
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,710,600,000.00	5,464,640,000.00
流动资产合计		5,652,074,624.79	6,731,069,312.55
非流动资产:			
可供出售金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资		225,000,000.00	190,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(二)	2,561,325,427.60	1,041,036,132.25
投资性房地产		9,549,152.86	11,248,424.79
固定资产		909,600.46	292,905.27
在建工程		16,700,205.96	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,730,299.51	17,553,983.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		457,336.84	70,793.89
递延所得税资产		11,874,467.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,942,546,490.28	1,360,202,240.06
资产总计		8,594,621,115.07	8,091,271,552.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司

资产负债表（续）

2018年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项		49,770,600.00	
应付职工薪酬		5,060,823.37	6,335,627.11
应交税费		21,162,872.47	17,533,736.07
其他应付款		162,114,304.23	147,194,089.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,550,000,000.00	950,000,000.00
流动负债合计		1,788,108,600.07	1,121,063,452.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		498,874,240.04	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		498,874,240.04	
负债合计		2,286,982,840.11	1,121,063,452.28
所有者权益：			
股本		800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		579,506,216.88	579,506,216.88
未分配利润		4,928,132,058.08	5,590,701,883.45
所有者权益合计		6,307,638,274.96	6,970,208,100.33
负债和所有者权益总计		8,594,621,115.07	8,091,271,552.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



珠海格力集团有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		202,194,390,161.09	151,602,560,433.85
其中: 营业收入	(四十一)	200,293,569,474.06	149,869,458,831.28
利息收入	(四十二)	1,899,287,824.22	1,731,806,535.80
已赚保费			
手续费及佣金收入		1,532,862.81	1,295,066.77
二、营业总成本		172,261,007,207.95	126,292,717,199.28
其中: 营业成本	(四十一)	140,236,129,185.40	101,098,481,771.62
利息支出	(四十二)	45,267,434.52	195,890,946.47
手续费及佣金支出		712,441.52	489,637.56
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	(四十三)	1,756,696,974.58	1,533,086,904.09
销售费用	(四十四)	18,967,518,558.73	16,696,814,201.70
管理费用	(四十五)	4,519,032,684.23	2,559,901,451.42
研发费用	(四十六)	7,054,313,113.45	3,624,882,308.82
财务费用	(四十七)	-937,641,392.18	329,754,163.04
其中: 利息费用		1,129,902,484.38	869,476,270.56
利息收入		2,437,991,689.40	2,351,864,058.59
资产减值损失	(四十八)	618,978,207.70	253,415,814.56
加: 其他收益	(四十九)	421,067,530.74	402,459,182.61
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十)	322,573,906.34	443,355,865.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		19,537,263.44	5,877,630.16
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十一)	45,768,639.40	9,690,432.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	1,126,709.69	-91,403.17
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,723,919,739.31	26,165,257,311.43
加: 营业外收入	(五十三)	329,886,154.22	520,661,793.78
减: 营业外支出	(五十四)	95,982,409.75	74,928,832.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,957,823,483.78	26,610,990,273.08
减: 所得税费用	(五十五)	4,937,785,896.81	4,153,292,220.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,020,037,586.97	22,457,698,052.52
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		26,020,108,983.73	22,457,744,988.30
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-71,396.76	-46,935.78
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		4,542,639,132.06	4,115,130,154.45
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		21,477,398,454.91	18,342,567,898.07
六、其他综合收益的税后净额		-468,199,121.69	98,140,993.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-92,756,514.78	28,245,093.41
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,005,327.32	1,203,259.41
1. 重新计量设定受益计划变动额		-3,005,327.32	1,203,259.41
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-89,751,187.46	27,041,834.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		34,167.08	-1,689.82
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-92,803,006.20	24,905,747.38
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-3,255,295.39	857,319.49
5. 外币财务报表折算差额		6,272,947.05	1,280,456.95
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-375,442,606.91	69,895,899.74
七、综合收益总额		25,551,838,465.28	22,555,839,045.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,449,882,617.28	4,143,375,247.86
归属于少数股东的综合收益总额		21,101,955,848.00	18,412,463,797.81
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司

利润表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(三)	6,540,291.78	7,314,815.59
减: 营业成本	(三)	2,098,023.92	2,985,877.43
税金及附加		1,307,886.10	2,290,147.88
销售费用			
管理费用		25,745,586.47	16,410,141.25
研发费用			
财务费用		22,535,319.16	-79,558,304.42
其中: 利息费用		51,235,068.49	48,879,009.13
利息收入		32,809,031.62	118,304,837.88
资产减值损失		337,785,504.21	-4,732,384.03
加: 其他收益			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	259,326,916.45	2,057,103,325.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-6,258.71	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-123,611,370.34	2,127,022,663.29
加: 营业外收入		1,130,556.78	7,832,810.92
减: 营业外支出		47,854,132.86	17,239,650.84
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-170,334,946.42	2,117,615,823.37
减: 所得税费用		36,173,678.95	35,182,245.63
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-206,508,625.37	2,082,433,577.74
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-206,508,625.37	2,082,433,577.74
(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			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-206,508,625.37	2,082,433,577.74
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司

合并现金流量表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,291,507,777.24	109,262,156,346.05
客户存款和同业存放款项净增加额		32,435,244.74	124,451,629.04
向中央银行借款净增加额			-4,274,000.00
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,208,127,832.48	1,587,554,426.67
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,362,571,701.34	1,668,176,502.02
收到其他与经营活动有关的现金		8,912,619,395.47	5,673,370,520.26
经营活动现金流入小计		149,807,261,951.27	118,311,435,424.04
购买商品、接受劳务支付的现金		80,222,800,851.49	59,873,382,578.69
客户贷款及垫款净增加额		2,343,375,955.55	2,023,785,462.37
存放中央银行和同业款项净增加额		104,458,700.38	237,451,561.16
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		31,566,054.63	184,827,335.01
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,747,960,568.42	7,823,139,236.74
支付的各项税费		15,267,026,506.70	13,338,191,030.06
支付其他与经营活动有关的现金		15,429,627,352.68	15,733,433,602.86
经营活动现金流出小计		122,146,815,989.85	99,214,210,806.89
经营活动产生的现金流量净额		27,660,445,961.42	19,097,224,617.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		23,269,628,477.61	11,288,148,789.05
取得投资收益收到的现金		813,733,220.97	195,231,871.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,111,772.99	5,361,443.80
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		3,854,334,416.86	625,038,987.65
投资活动现金流入小计		27,944,807,888.43	12,113,781,092.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,043,498,476.11	2,456,337,822.69
投资支付的现金		32,056,822,355.87	24,308,712,249.51
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		1,029,804,715.74	
支付其他与投资活动有关的现金		12,868,103,951.79	51,411,719,663.42
投资活动现金流出小计		49,998,229,499.51	78,176,769,735.62
投资活动产生的现金流量净额		-22,053,421,611.08	-66,062,988,643.57
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		118,600,000.00	90,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		118,600,000.00	90,490,000.00
取得借款收到的现金		33,932,593,120.35	21,629,906,289.98
发行债券收到的现金		498,750,000.00	4,749,110,695.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,110,000.00	160,275,000.00
筹资活动现金流入小计		34,555,053,120.35	26,629,781,984.98
偿还债务支付的现金		29,946,904,527.64	17,879,345,202.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,342,272,700.88	9,668,988,068.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,838,436.88	8,868,906,836.63
支付其他与筹资活动有关的现金		35,313,109.37	248,739.68
筹资活动现金流出小计		31,324,490,337.89	27,548,582,011.29
筹资活动产生的现金流量净额		3,230,562,782.46	-918,800,026.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-195,867,926.88	-1,801,221,577.60
五、现金及现金等价物净增加额		8,641,719,205.92	-49,685,785,630.33
加：期初现金及现金等价物余额		22,119,763,800.89	71,805,549,431.31
六、期末现金及现金等价物余额		30,761,483,006.81	22,119,763,800.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



珠海格力集团有限公司

现金流量表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,811,132.69	7,937,553.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,276,787,087.15	2,888,972,759.10
经营活动现金流入小计		2,283,598,219.84	2,896,910,312.93
购买商品、接受劳务支付的现金		8,279,613.32	673,143.83
支付给职工以及为职工支付的现金		10,708,492.66	8,733,705.68
支付的各项税费		50,478,105.60	75,832,666.34
支付其他与经营活动有关的现金		3,005,146,002.75	52,042,209.94
经营活动现金流出小计		3,074,612,214.33	137,281,725.79
经营活动产生的现金流量净额		-791,013,994.49	2,759,628,587.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		14,210,900,600.00	6,569,330,000.00
取得投资收益收到的现金		261,642,385.40	2,063,813,640.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		212,944,333.00	
投资活动现金流入小计		14,685,487,318.40	8,633,148,140.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,564,902.10	236,118.68
投资支付的现金		13,953,203,008.30	10,936,440,000.00
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		3,792,517.65	
投资活动现金流出小计		13,961,560,428.05	10,936,676,118.68
投资活动产生的现金流量净额		723,926,890.35	-2,303,527,978.28
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,298,622,596.00	
发行债券收到的现金		498,750,000.00	4,749,110,695.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,797,372,596.00	4,749,110,695.00
偿还债务支付的现金		5,700,000,000.00	4,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,494,213.69	507,119,787.67
支付其他与筹资活动有关的现金		148,000.00	248,739.68
筹资活动现金流出小计		6,178,642,213.69	5,207,368,527.35
筹资活动产生的现金流量净额		618,730,382.31	-458,257,832.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-259.35
五、现金及现金等价物净增加额		551,643,278.17	-2,157,482.84
加: 期初现金及现金等价物余额		4,990,105.28	7,147,584.28
六、期末现金及现金等价物余额		556,633,383.45	4,990,101.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司
合并所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益							本期			所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债 其他	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	少数股东权益	
一、上年年末余额	800,000,000.00		1,233,351,606.97		-36,604,175.10		579,506,216.88		17,193,567,503.57	54,454,749,496.08	74,224,570,648.40
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、本年年初余额	800,000,000.00		1,233,351,606.97		-36,604,175.10		579,506,216.88		17,193,567,503.57	54,454,749,496.08	74,224,570,648.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			8,587,484.55		-92,756,514.78	329,443.45			4,086,577,932.06	21,183,698,479.51	25,186,436,824.79
(一) 综合收益总额					-92,756,514.78				4,542,639,132.06	21,101,955,848.00	25,551,838,465.28
(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									-456,061,200.00	-30,838,436.88	-486,899,636.88
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											
(五) 专项储备						329,443.45					329,443.45
1. 本期提取						329,443.45					329,443.45
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	800,000,000.00		1,241,939,091.52		-129,360,689.88	329,443.45	579,506,216.88		21,280,145,435.63	75,638,447,975.59	99,411,007,473.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期						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	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	800,000,000.00				1,247,842,541.30		-64,849,268.51		371,262,859.11		13,703,326,424.51	44,762,421,169.32	60,820,003,725.73	
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、本年初余额	800,000,000.00				1,247,842,541.30		-64,849,268.51		371,262,859.11		7,246,782.38	43,790,431.25	51,037,213.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-14,490,934.33		28,245,093.41		208,243,357.77		13,710,573,206.89	44,806,211,600.57	60,871,040,939.36	
（一）综合收益总额							28,245,093.41				3,482,994,296.68	9,648,537,895.51	13,353,529,709.04	
（二）所有者投入和减少资本											4,115,130,154.45	18,412,463,797.81	22,555,839,045.67	
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					-14,490,934.33							14,490,934.33		
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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	800,000,000.00				1,233,351,606.97		-36,604,175.10		579,506,216.88		17,193,567,503.57	54,454,749,496.08	74,224,570,648.40	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



珠海格力集团有限公司
所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上期				本期						
	股本	优先股	永续债	其他	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	800,000,000.00								579,506,216.88	5,590,701,883.45	6,970,208,100.33
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00								579,506,216.88	5,590,701,883.45	6,970,208,100.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额										-662,569,825.37	-662,569,825.37
(二)所有者投入和减少资本										-206,508,625.37	-206,508,625.37
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										-456,061,200.00	-456,061,200.00
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											
(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	800,000,000.00								579,506,216.88	4,928,132,058.08	6,307,638,274.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



珠海格力集团有限公司
所有者权益变动表（续）
2018年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他							
一、上年年末余额	800,000,000.00								371,262,859.11	4,140,404,163.48	5,311,667,022.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	800,000,000.00								371,262,859.11	4,140,404,163.48	5,311,667,022.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									208,243,357.77	1,450,297,719.97	1,658,541,077.74
（一）综合收益总额										2,082,433,577.74	2,082,433,577.74
（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									208,243,357.77	-632,135,857.77	-423,892,500.00
2. 对所有者（或股东）的分配									208,243,357.77	-208,243,357.77	
3. 其他										-423,892,500.00	-423,892,500.00
（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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	800,000,000.00								579,506,216.88	5,590,701,883.45	6,970,208,100.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



珠海格力集团有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

珠海格力集团有限公司(原名珠海格力集团公司,以下简称本公司)系由珠海市人民政府珠海办复[1990]99号文批准,于1990年12月15日在广东省工商行政管理局注册登记成立的集体所有制企业,取得的企业法人营业执照注册号为4400001001759号。

根据珠海格力集团有限公司第2008-34号董事会决议和珠海市人民政府国有资产监督管理委员会珠国资[2008]297号文《关于珠海格力集团公司公司制改革方案的批复》的相关规定,将珠海格力集团公司由集体所有制企业变更为有限责任公司(国有独资),并以资本公积金转增资本的方式,增加注册资本金至人民币8亿元,作为其改制后的公司股东珠海市人民政府国有资产监督管理委员会的出资,该注册资本已于2008年11月27日经广东大华德律会计师事务所珠海分所验资确认,验资报告号:(2008)华德珠验009号。2009年3月4日取得由广东省珠海市工商行政管理局颁发的注册号为440400000146523的企业法人营业执照。

2、公司统一社会信用代码:914404001925371865;

3、法定代表人:周乐伟;

4、注册地址:珠海市香洲区洲山路6号格力捌号五、六层。

5、控股股东:珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

6、经营范围:家用电力器具制造;公共设施和市政设施投资建设及运营管理;酒店投资、建设和运营管理;国有资产经营、投资、管理;国有资产优化配置和资本运营;国有产权转让、租赁;企业管理、策划、服务;国有资产收益管理;商业服务(不含许可经营项目)。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	
珠海格力磁电有限公司	郑州凌达压缩机有限公司
珠海格力新技术开发有限公司	重庆凌达压缩机有限公司
珠海格美达科技有限公司	武汉凌达压缩机有限公司
珠海瑞德丽生物科技有限公司	珠海美凌达制冷科技有限公司
珠海格力新能源科技有限公司	珠海美凌达电机有限公司
珠海格力置业股份有限公司	珠海凌达物资供应有限公司
珠海旺角百货发展有限公司	珠海凯邦电机制造有限公司

子公司名称	
珠海市仕成发展有限公司	合肥凯邦电机有限公司
珠海格力物业管理有限公司:	重庆凯邦电机有限公司
珠海翰联物业管理有限公司	河南凯邦电机有限公司
珠海格力海岛投资有限公司	珠海格力电工有限公司
格力海岛建材有限公司	格力电工(马鞍山)有限公司
珠海格力服务有限公司	格力电工(眉山)有限公司
珠海航空投资有限公司	格力电工(南京)有限公司
珠海保税区金诺信贸易有限公司	格力电器(中山)小家电制造有限公司
珠海经济特区工业发展总公司	石家庄格力电器小家电有限公司
珠海格力石化有限公司	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司
珠海格力能源贸易有限公司	郑州格力绿色再生资源有限公司
珠海格力电力燃料有限公司	湖南绿色再生资源有限公司
格力集团(香港)有限公司	芜湖绿色再生资源有限公司
格力集团(新加坡)有限公司	石家庄绿色再生资源有限公司
千钜有限公司	天津绿色再生资源利用有限公司
千钜(澳门)进出口有限公司	珠海格力大金精密模具有限公司
中山市格力房产公司	珠海格力大金机电设备有限公司
珠海市建安集团有限公司	珠海励高精工制造有限公司
珠海龙安纸品有限公司	珠海格力大松生活电器有限公司
珠海格力建安工程有限公司	格力大松(宿迁)生活电器有限公司
珠海格力建安物资有限公司	珠海格力暖通制冷设备有限公司
珠海格力市政工程有限公司	格力暖通制冷设备(武汉)有限公司
珠海格力建设投资有限责任公司	珠海艾维普信息技术有限公司
珠海格力香溪建设开发有限公司	珠海格力新元电子有限公司
格力(珠海红旗)市政道路建设开发有限公司	格力新元电子(南京)有限公司
珠海市横琴岛顺达运输有限公司	香港格力电器销售有限公司
珠海格力金融投资管理有限公司	上海格力空调销售有限公司
珠海格力创业投资有限公司	珠海格力电器销售有限公司
珠海格力股权投资基金管理有限公司	巴西联合电器工商业有限公司
珠海格力融资担保有限公司	格力美国销售有限责任公司
珠海格力新兴二号产业股权投资私募基金	珠海格力智能装备有限公司
珠海兴格投资有限公司	珠海格力智能装备技术研究院有限公司
珠海康格投资有限公司	格力智能装备(武汉)有限公司
珠海格信发展有限公司	格力机器人(洛阳)有限公司
珠海格力电器股份有限公司	珠海格力机器人有限公司
格力电器(重庆)有限公司	芜湖格力精密制造有限公司
格力电器(合肥)有限公司	格力精密模具(武汉)有限公司
格力电器(巴西)有限公司	珠海格力精密模具有限公司
格力电器(郑州)有限公司	格力(武安)精密装备制造有限公司
格力电器(武汉)有限公司	珠海格力新材料有限公司
格力电器(芜湖)有限公司	珠海格力能源环境技术有限公司

子公司名称	
格力电器（石家庄）有限公司	珠海格力信息科技有限公司
格力电器（杭州）有限公司	珠海格力数控机床研究院有限公司
格力电器（洛阳）有限公司	珠海格力运输有限公司
格力电器（南京）有限公司	珠海联云科技有限公司
格力电器（成都）有限公司	珠海零边界集成电路有限公司
长沙格力暖通制冷设备有限公司	珠海格力物资供应有限公司
格力暖通制冷设备（成都）有限公司	珠海格力绿控科技有限公司
珠海格力集团财务有限责任公司【注 1】	合肥晶弘电器有限公司
珠海横琴格力商业保理有限公司	安徽格力晶弘电器销售有限公司
珠海凌达压缩机有限公司	格力精密模具（成都）有限公司
合肥凌达压缩机有限公司	珠海格力机电工程有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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。为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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之外的其他所有者权益变动的，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上

述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、除子公司珠海格力电器股份有限公司(以下简称“格力电器”)外，本公司于资产负债表日将应收账款余额大于 100 万元或单项金额占该项应收款项总额的 5%(含 5%)以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的

应收款项，主要根据账龄进行分类，将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，其他分类为其他不重大应收款。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及其他不重大应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例规定如下：

账 龄	比例
1 年以内(含 1 年)	0%
1-2 年(含 2 年)	10%
2-3 年(含 3 年)	30%
3 年以上	50%

2、格力电器

应收款项(含应收账款、其他应收款) 计提减值准备方法：对于单项金额重大(格力电器单项金额重大的确认标准为：一般情况下，单项金额占该项应收款项总额的 5%包括 5%以上的应收款项) 且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。确定具体提取比例为：

账 龄	比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年(含 2 年)	20%
2-3 年(含 3 年)	50%
3 年以上	100%

(十二) 存货

1、 本公司(除格力电器)

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、发出商品、库存商品、开发成本、开发产品、工程施工等。本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司存货采用计划成本计价，月末按当月成本差异调整为实际成本外，其他按取得实际成本计价，存货的发出采用加权平均或移动加权平均计算法核算。对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发成本或开发产品成本；发出时采用个别认定法确定其发出成本；低值易耗品采用一次性摊销法核算。

本公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备并计入当期损益。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。

2、格力电器

- 1) 存货分类：存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品五大类。
- 2) 存货的初始计量方法：存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。
- 3) 存货发出的计价方法：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。
- 4) 存货可变现净值的依据和跌价准备计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益，如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。
- 5) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。
- 6) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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

额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原

因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计残值率	预计使用寿命(年)	年折旧率
房屋、建筑物	0-10%	5-40	2.25%-20%
机器设备	0-10%	6-10	9%-16.67%
运输工具	0-10%	3-6	15%-33.33%
办公及其他设备	0-10%	2-5	18%-50%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。每年度终了，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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产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；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期资产减值

1、在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

2、是否存在减值迹象的判断

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

3、资产组的认定

以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品(或者其他产出)存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品(或者其他产出)均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个

资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组(或者资产组组合，下同)进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

4、上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(二十五) 收入

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的条件，取得了买方按销售合同约定的付款证明时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

物业出租收入的确认原则：按公司与承租方签定的出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费，按期确认收入的实现。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(3) 他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

2、 确认时点

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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 套期会计

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

(1) 套期保值业务确认的条件

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

②该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

③套期有效性能够可靠地计量；

④公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(2) 套期保值的计量

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

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

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

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

(3) 套期有效性的评价

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

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

②套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

(4) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一的，本公司将终止运用公允价值套期会计：

- ①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ②套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。
- ③该套期不再满足运用套期会计方法的条件。
- ④公司撤销了对套期关系的指定。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：

- a 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；
- b 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；
- c 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；
- d 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；
- e 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；
- f 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；
- g 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；
- h 新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；
- i 在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- j 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司所有者权益无影响

2、 重要会计估计变更

重要子公司珠海格力电器股份有限公司（以下简称“格力电器”）鉴于主要固定资产使用状况和固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境较前期已有巨大变化，为真实反映固定资产为公司提供经济利益的期间及每期实际的资产消耗，真实、可靠、

公允地反映公司的财务状况和经营成果，根据格力电器实际情况和《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，2018 年 8 月 30 日，格力电器召开第十届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》议案，自 2018 年 1 月起，对房屋建筑物、电子设备、运输设备、机器设备四类固定资产折旧年限进行调整，缩短了部分固定资产的折旧年限。变更前后对比如下：

1) 会计估计变更前的固定资产折旧年限及预计净残值率

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	20.00-30.00	3.17-4.75
机器设备	5.00	6.00-10.00	9.50-15.83
电子设备	5.00	2.00-5.00	19.00-47.50
运输设备	5.00	3.00-6.00	15.83-31.67

2) 会计估计变更后的固定资产折旧年限及预计净残值率

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
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

3) 会计估计变更对财务报表的主要影响如下：

影响项目	影响金额
所有者权益合计	-428,836,599.59
营业利润	-505,220,450.94
净利润（净亏损以“-”号填列）	-428,836,599.59

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；；出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法。	17.00%、16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、6.00%、5.00%、3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%、5.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	34.00%、25.00%、16.50%、15.00%

(二) 不同税率的重要纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体	所得税税率	纳税主体	所得税税率
珠海格力电器股份有限公司	15.00%	珠海格力大金精密模具有限公司	15.00%
珠海凌达压缩机有限公司	15.00%	珠海格力大金机电设备有限公司	15.00%
合肥凌达压缩机有限公司	15.00%	格力电器（武汉）有限公司	15.00%
郑州凌达压缩机有限公司	15.00%	格力电器（石家庄）有限公司	15.00%
武汉凌达压缩机有限公司	15.00%	格力电器（郑州）有限公司	15.00%
珠海格力电工有限公司	15.00%	格力电器（芜湖）有限公司	15.00%
格力电工（马鞍山）有限公司	15.00%	长沙格力暖通制冷设备有限公司	15.00%
珠海凯邦电机制造有限公司	15.00%	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	15.00%
合肥凯邦电机有限公司	15.00%	珠海格力精密模具有限公司	15.00%
河南凯邦电机有限公司	15.00%	珠海市建安集团有限公司	15.00%
格力电器（合肥）有限公司	15.00%	珠海格力新技术开发有限公司	15.00%
珠海格力新元电子有限公司	15.00%	香港格力电器销售有限公司	16.50%
格力电器（重庆）有限公司	15.00%	格力集团（香港）有限公司	16.50%
重庆凌达压缩机有限公司	15.00%	千钜有限公司	16.50%
重庆凯邦电机有限公司	15.00%	格力电器（巴西）有限公司	34.00%
珠海格力能源环境技术有限公司	15.00%	格力集团（新加坡）有限公司	注 1
珠海艾维普信息技术有限公司	15.00%	千钜(澳门) 出入口有限公司	注 2

注 1、格力集团（香港）有限公司之子公司格力集团（新加坡）有限公司注册于新加坡，所得税按新加坡税务局核定计缴；

注 2、千钜(澳门) 出入口有限公司按应纳税所得额计缴澳门特别行政区的所得补充税，所得补充税为超额累进税，税率为 2%-15%。

除以上子公司外，本公司及其他公司的适用所得税税率为 25%。

(三) 税收优惠及批文

1、子公司格力电器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、下列子公司被认定为高新技术企业，2018 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

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

编号	纳税主体名称	证书编号	获得证书的时间	有效期
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	格力电器（武汉）有限公司	GR201642001340	2016 年 12 月 13 日	三年
15	格力电器（石家庄）有限公司	GR201613000193	2016 年 11 月 2 日	三年
16	格力电器（郑州）有限公司	GR201741000063	2017 年 8 月 29 日	三年
17	格力电器（芜湖）有限公司	GR201734001093	2017 年 7 月 20 日	三年
18	长沙格力暖通制冷设备有限公司	GR201743000499	2017 年 9 月 5 日	三年
19	珠海艾维普信息技术有限公司	GR201644001274	2016 年 11 月 30 日	三年
20	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
21	珠海格力精密模具有限公司	GR201744008914	2017 年 12 月 11 日	三年
22	珠海格力能源环境技术有限公司	GR201744011297	2017 年 12 月 11 日	三年
23	珠海市建安集团有限公司	GR201844010987	2018 年	三年
24	珠海格力新技术开发有限公司	GR201644004204	2016 年 11 月 30 日	三年

(3) 本公司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
3	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

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,805,142.39	3,176,887.67
银行存款	65,963,109,132.82	59,633,235,551.61
其他货币资金	4,071,922,126.98	8,939,827,277.65
存放中央银行款项	3,047,519,040.61	2,942,963,734.68
存放同业款项	41,984,955,510.58	28,862,125,464.22
合计	115,069,310,953.38	100,381,328,915.83

注：1、其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金存款等，其中受限制资金为 2,961,152,192.82 元；

2、公司存放中央银行款项中法定存款准备金为 3,045,424,177.23 元，其使用受到限制。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
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	1,019,124,252.81	609,187,517.89
其中：债务工具投资	1,012,470,387.43	602,045,597.22
权益工具投资	6,653,865.38	7,141,920.67
其他		
合计	1,019,124,252.81	609,187,517.89

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
衍生金融资产-远期结售汇	170,216,138.92	481,055,568.00
合计	170,216,138.92	481,055,568.00

(四) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	36,021,020,786.69	32,256,413,538.14
应收账款	7,874,769,973.70	5,987,049,045.54
合计	43,895,790,760.39	38,243,462,583.68

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	34,443,422,735.44	32,202,398,700.08
商业承兑汇票	1,577,598,051.25	54,014,838.06
合计	36,021,020,786.69	32,256,413,538.14

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,496,182,543.52
商业承兑汇票	
合计	5,496,182,543.52

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,333,291,724.97	
商业承兑汇票		
合计	57,333,291,724.97	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额
采用个别认定法计提 坏账准备的应收账款	1,139,702,749.95	13.48	199,387,027.54	1,025,308,176.59	15.95	159,521,716.98
采用组合测试(账龄分 析)法计提坏账准备的 应收账款	7,317,748,415.69	86.52	383,294,164.40	5,404,941,049.72	84.05	283,678,463.79
合计	8,457,451,165.64	100.00	582,681,191.94	6,430,249,226.31	100.00	443,200,180.77
				账面价值	计提比例 (%)	账面价值
				940,315,722.41	17.49	865,786,459.61
				6,934,454,251.29	5.24	5,121,262,585.93
				7,874,769,973.70		5,987,049,045.54

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,238,324,610.37	355,119,549.05	4.91
1 至 2 年	46,996,467.15	9,398,370.63	20.00
2 至 3 年	24,518,618.15	11,339,730.43	46.25
3 年以上	7,908,720.02	7,436,514.29	94.03
合计	7,317,748,415.69	383,294,164.40	5.24

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,307,578,642.79	259,763,178.39	4.89
1 至 2 年	78,445,463.47	13,644,605.64	17.39
2 至 3 年	9,272,147.23	3,922,561.08	42.30
3 年以上	9,644,796.23	6,348,118.68	65.82
合计	5,404,941,049.72	283,678,463.79	5.25

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,840,181,409.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 96,767,200.21 元。

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,303,139,005.92	97.96	3,810,019,135.29	99.45
1 至 2 年	40,617,037.13	1.73	13,823,129.33	0.36
2 至 3 年	4,795,405.45	0.20	3,042,922.22	0.08
3 年以上	2,643,654.70	0.11	4,211,956.08	0.11
合计	2,351,195,103.20	100.00	3,831,097,142.92	100.00

(2) 本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；

(3) 本公司预付账款年末余额前 5 名合计为 794,232,435.38 元，占预付账款年末余额的 33.78%；

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日止，无预付持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	2,351,283,892.39	1,978,682,172.77
应收股利		
其他应收款	336,023,348.20	1,345,229,306.60
合计	2,687,307,240.59	3,323,911,479.37

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	2,195,178,382.62	1,840,602,876.76
委托贷款	104,236,948.66	94,815,183.19
债券投资	51,539,220.71	43,264,112.82
其他	329,340.40	
合计	2,351,283,892.39	1,978,682,172.77

- 本公司本期无逾期应收利息。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	434,989,613.26	65.39	303,233,315.17	69.71	1,368,207,147.57	81.54	298,540,330.02	21.82	1,069,666,817.55
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的应收账款	230,265,363.83	34.61	25,998,313.72	11.29	309,728,349.13	18.46	34,165,860.08	11.03	275,562,489.05
合计	665,254,977.09	100.00	329,231,628.89		1,677,935,496.70	100.00	332,706,190.10		1,345,229,306.60

(2)、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	197,125,377.48	8,690,585.88	4.41
1 至 2 年	12,321,834.69	1,782,644.76	14.47
2 至 3 年	5,049,777.38	2,387,066.29	47.27
3 年以上	15,768,374.28	13,138,016.79	83.32
合计	230,265,363.83	25,998,313.72	

(续)

账龄	提初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	275,461,825.86	12,549,062.78	4.56
1 至 2 年	10,977,942.17	2,056,902.86	18.74
2 至 3 年	3,336,927.64	1,123,409.31	33.67
3 年以上	19,951,653.46	18,436,485.13	92.41
合计	309,728,349.13	34,165,860.08	

(3) 采用个别认定法计提坏账准备的金额重大的其他应收款主要包括：

债务单位	账面金额	计提金额	账龄	计提依据或原因
珠海市中行	83,749,222.15	83,749,222.15	3 年以上	历史遗留
格力电器债务 1	78,095,870.20		1 年以内	
东莞格力良源电池科技有限公司	71,213,098.26	71,213,098.26	3 年以上	资不抵债
格力电器债务 2	46,000,000.00		1 年以内	
格力长荣	27,489,502.36	27,489,502.36	3 年以上	公司关停，代付款项难收回
里程	20,800,339.85	20,800,339.85	3 年以上	公司关停，代付款项难收回
杨穗生	15,817,100.46	15,817,100.46	3 年以上	滞留执行款，款项无法收回
陈克勤(澳门金华建筑有限公司)	15,046,380.00	15,046,380.00	3 年以上	历史遗留
阳江市人民法院	8,200,000.00	8,200,000.00	3 年以上	诉讼执行款
金美	6,506,544.48	6,506,544.48	3 年以上	历史遗留
南海丰华陶瓷厂	6,148,525.41	6,148,525.41	3 年以上	历史遗留
市政基础设施土地开发管理中心	5,500,000.00	0	3 年以上	市政借款及利息
广医一院	5,327,216.08	5,327,216.08	3 年以上	历史遗留
珠海格力长城实业公司	4,391,517.41	4,391,517.41	3 年以上	公司关停，代付款项难收回
珠海市中级人民法院	3,827,579.20	3,827,579.20	3 年以上	滞留执行款，款项无法收回
合计	398,112,895.86	268,517,025.66		

(4)、前五名债务人

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	已计提的坏账准备
第一名	83,749,222.15	3 年以上	12.59	83,749,222.15
第二名	78,095,870.20	1 年以内	11.74	
第三名	71,213,098.26	3 年以上	10.70	71,213,098.26
第四名	46,000,000.00	1 年以内	6.91	
第五名	27,489,502.36	3 年以上	4.13	27,489,502.36
合 计	306,547,692.97		46.08	182,451,822.77

5、截至 2018 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,796,509,418.91	251,340,156.53	8,545,169,262.38	4,372,702,128.52	164,624,642.62	4,208,077,485.90
在途物资						
周转材料	2,144,496.45		2,144,496.45	2,948,199.08		2,948,199.08
发出商品	31,266,831.39	227,291.20	31,039,540.19	6,494,387.82	227,291.20	6,267,096.62
在产品	1,834,216,067.21		1,834,216,067.21	2,848,505,538.50		2,848,505,538.50
产成品	9,684,269,298.37	34,300,475.56	9,649,968,822.81	9,595,958,061.26	51,710,461.36	9,544,247,599.90
工程施工	32,599,963.80	10,000,000.00	22,599,963.80	53,244,026.65	10,000,000.00	43,244,026.65
开发成本	14,602,628.62		14,602,628.62	31,646,206.83		31,646,206.83
合计	20,395,608,704.75	295,867,923.29	20,099,740,781.46	16,911,498,548.66	226,562,395.18	16,684,936,153.48

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	164,624,642.62	107,473,670.97		20,758,157.06		251,340,156.53
发出商品	227,291.20					227,291.20
产成品	51,710,461.36	13,157,565.96		30,567,551.76		34,300,475.56
工程施工	10,000,000.00					10,000,000.00
合计	226,562,395.18	120,631,236.93		51,325,708.82		295,867,923.29

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	18,609,530,354.42	13,538,173,183.84
套期工具	16,696,576.75	34,704,872.00
待抵扣进项税及预缴税金	2,137,391,487.10	1,335,986,304.80
合计	20,763,618,418.27	14,908,864,360.64

(九) 发放贷款及垫款

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	9,304,270,332.72	6,844,954,771.60
其中：(1) 贷款	7,067,977,952.89	5,346,415,000.00
(2) 贴现	2,236,292,379.83	1,498,539,771.60
其中：贴现资产利息调整	-13,231,581.88	-16,061,174.08
减：贷款损失准备	232,937,547.86	171,525,398.64
其中：组合计提	232,937,547.86	171,525,398.64
发放企业贷款及垫款账面价值	9,071,332,784.86	6,673,429,372.96

贷款损失准备变动情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	171,525,398.64	121,751,649.96
本期计提	61,412,149.22	49,773,748.68
期末余额	232,937,547.86	171,525,398.64

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,035,287,090.00		1,035,287,090.00	1,009,566,030.00		1,009,566,030.00
可供出售权益工具	2,533,133,857.82	340,677,448.01	2,192,456,409.81	1,933,439,037.45	1,626,356.00	1,931,812,681.45
其中：按公允价值计量	1,603,796,673.62	339,777,448.01	1,264,019,225.61	1,111,375,497.25		1,111,375,497.25
按成本计量	929,337,184.20	900,000.00	928,437,184.20	822,063,540.20	1,626,356.00	820,437,184.20
信托产品	36,000,000.00		36,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
其他						
合计	3,604,420,947.82	340,677,448.01	3,263,743,499.81	2,997,005,067.45	1,626,356.00	2,995,378,711.45

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具		可供出售债务工具		合计
	可供出售权益工具	可供出售权益工具	可供出售债务工具	可供出售债务工具	
权益工具的成本/债务的摊余成本	2,288,964,615.39		1,029,070,978.78		3,318,035,594.17
公允价值	1,264,019,225.61		1,035,287,090.00		2,299,306,315.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-685,167,941.77		6,216,111.22		-678,951,830.55
已计提减值金额	-339,777,448.01				-339,777,448.01

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海金融投资控股有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00				
珠海达盛股份有限公司	900,000.00			900,000.00	900,000.00			900,000.00
珠海经济特区国华保安器械有限公司	489,000.00		489,000.00		489,000.00		489,000.00	
珠海经济特区苏海实业公司	150,000.00		150,000.00		150,000.00		150,000.00	
中山集团（珠海）有限公司	50,000.00		50,000.00		50,000.00		50,000.00	
斗门莲溪果场								
珠海市中小企业融资担保有限公司	2,721,587.00			2,721,587.00				
珠海经理人才顾问有限公司	90,000.00			90,000.00				
珠海高级人才资源开发有限公司	90,000.00			90,000.00				
中航通用飞机有限责任公司	711,428,571.00			711,428,571.00				
珠海市建安工程质量检测公司								
建安机械化工有限公司	125,519.64			125,519.64				
建安机电安装工程有限公司								
第一建筑安装工程股份有限公司	463,477.27			463,477.27				
建委科技开发研究所	37,356.00		37,356.00		37,356.00		37,356.00	
建筑装饰工程公司	18,029.29			18,029.29				
广州汇垠云泽股权投资基金管理有限公司	500,000.00			500,000.00				
深圳市壹海新材二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	45,000,000.00		50,000,000.00				
广东粤科格金先进制造合伙企业（有限合伙）		25,000,000.00		25,000,000.00				
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）		30,000,000.00		30,000,000.00				
苏州道彤淳晖创业投资企业（有限合伙）		8,000,000.00		8,000,000.00				
合计	822,063,540.20	108,000,000.00	726,356.00	929,337,184.20	1,626,356.00	-	726,356.00	900,000.00

4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额			
本期计提	339,777,448.01		339,777,448.01
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	339,777,448.01		339,777,448.01

本公司持有长园集团股份有限公司股票，期末公允价值严重下跌 74%，本期按期末公允价值计提减值准备 339,777,448.01 元。

(十一) 持有至到期投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期限一年以上的委托贷款	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资类别

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长期股权投资原值	189,288,531.64	2,851,003,830.13	2,093,633.70	3,038,198,728.07
其中：按成本法核算的股权投资	52,875,570.14	170,127.61		53,045,697.75
按权益法核算的股权投资	136,412,961.50	2,850,833,702.52	2,093,633.70	2,985,153,030.32
长期股权投资减值准备	57,813,163.69	275,687.41		58,088,851.10
其中：按成本法核算的股权投资	52,875,570.14	170,127.61		53,045,697.75
按权益法核算的股权投资	4,937,593.55	105,559.80		5,043,153.35
长期股权投资账面价值	131,475,367.95			2,980,109,876.97
其中：按成本法核算的股权投资				
按权益法核算的股权投资	131,475,367.95			2,980,109,876.97

2、按成本法核算的股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	减值准备年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备其他变动	减值准备期末余额
珠海热工科技有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00			1,530,000.00
格力里程实业公司	44,846,820.42	44,846,820.42	44,846,820.42			44,846,820.42			44,846,820.42
珠海格力长荣实业公司	614,025.87	614,025.87	614,025.87			614,025.87			614,025.87
金叶公司（美国）	443,729.75	443,729.75	443,729.75			443,729.75			443,729.75
珠海花冠电脑有限公司	HKD4,500,000.00	3,529,694.10	3,529,694.10	170,127.61		3,699,821.71		170,127.61	3,699,821.71
东莞格力良源电池科技有限公司	106,200.00	106,200.00	106,200.00			106,200.00			106,200.00
东莞格力安信能源科技有限公司	1,805,100.00	1,805,100.00	1,805,100.00			1,805,100.00			1,805,100.00
合计	49,345,876.04	52,875,570.14	52,875,570.14	170,127.61		53,045,697.75		170,127.61	53,045,697.75

其他变动数为外币汇率折算调整。

3、按权益法核算的股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备其他变动	减值准备期末余额
			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	其他			
(1) 合营企业												
松原粮食集团有限公司	68,873,468.00		2,031,111.15								70,904,579.15	
合肥鼎弘三菱电机家电技术开发有限公司【注1】			430,971.91	2,093,633.70						1,662,661.79		

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备其他变动	减值准备期末余额	
			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	其他					
小计	68,873,468.00		2,093,633.70	2,462,083.06		1,662,661.79						70,904,579.15		
(2) 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
滕望全媒体传播有限公司	28,307,489.70			-249,606.41								28,057,883.29		
北京格力科技有限公司	1,755,857.06			553,650.07								2,309,507.13		
重庆派格机械设备有限公司	10,690,058.26			25,401.17								10,715,459.43		
华腾格力(香港)有限公司	764,495.85			20,947.12			187,494.29					972,937.26		
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司			15,024,056.60	-540,095.52								14,483,961.08		
湖南国芯半导体科技有限公司			10,000,000.00	-49,678.32								9,950,321.68		
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)【注 2】			2,115,000,000.00	-1,662,187.31								2,113,337,812.69		
珠海超大股份有限公司	375,000.00	375,000.00										375,000.00		375,000.00
珠海格力广告有限公司	140,000.00	140,000.00										140,000.00		140,000.00
珠海飞梭巴西公司	292,500.00	292,500.00										292,500.00		292,500.00
珠海发展投资基金(有限合伙)			605,866,666.60	15,422,628.75								621,289,295.35		

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备其他变动	减值准备期末余额
			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				
金美科技有限公司	1,956,029.40	1,956,029.40								94,278.60	94,278.60	2,050,308.00
润领(格力)贸易有限公司	234,054.80	234,054.80								11,281.20	11,281.20	245,336.00
珠海力高壹号创业投资基金合伙企业(有限合伙)			1,000,000.00									1,000,000.00
珠海金湾新兴起航股权投资基金合伙企业(有限合伙)			800,000.00									800,000.00
珠海发展投资基金管理有限公司	21,083,999.08		21,370,000.00		2,424,795.23							44,878,794.31
广东中发智能科技股份有限公司			50,080,000.00		1,129,325.60							51,209,325.60
深圳市九派汇海投资管理合伙企业(有限合伙)			400,000.00									400,000.00
珠海力高壹号创业投资基金合伙企业			9,800,000.00									9,800,000.00
小计	67,539,493.50	4,937,593.55	2,829,340,723.20		17,075,180.38	187,494.29	105,559.80	2,914,248,451.17		105,559.80	105,559.80	5,043,153.35
合计	136,412,961.50	4,937,593.55	2,829,340,723.20	2,093,633.70	19,537,263.44	187,494.29	1,768,221.59	2,985,153,030.32		105,559.80	105,559.80	5,043,153.35

注：1、子公司格力电器本期收购合肥晶弘电器有限公司（以下简称合肥晶弘）100.00%股权，合肥晶弘三菱电机家电技术开发有限公司（以下简称“晶弘三菱”）为合肥晶弘之合营企业，合并日合肥晶弘持有晶弘三菱股权账面价值为 1,662,661.79 元，2018 年 11 月 23 日，晶弘三菱完成注销手续；

2、根据珠海融林股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海融林”）合伙协议，子公司格力电器持有珠海融林 91.27%份额，格力电器通过投资珠海融林方式参与闻泰科技股份有限公司（股票代码：600745，股票简称：闻泰科技）收购 Nexperia Holding B.V 项目，对珠海融林不具有控制权，本报表期间珠海融林不纳入本公司报表合并范围。

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	977,651,786.17	1,117,495.50		978,769,281.67
(2) 本期增加金额	101,707,954.19			101,707,954.19
—外购	31,797,148.39			31,797,148.39
—存货\固定资产\在建工程转入	5,530,724.99			5,530,724.99
—企业合并增加	61,697,467.13			61,697,467.13
—其他调整	2,682,613.68			2,682,613.68
(3) 本期减少金额	23,042,426.53			23,042,426.53
—处置	12,944,888.79			12,944,888.79
—其他调整	10,097,537.74			10,097,537.74
(4) 期末余额	1,056,317,313.83	1,117,495.50		1,057,434,809.33
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	283,550,238.26	344,561.18		283,894,799.44
(2) 本期增加金额	60,685,706.47	22,349.88		60,708,056.35
—计提或摊销	49,940,615.02	22,349.88		49,962,964.90
—企业合并增加.....	9,557,088.14			9,557,088.14
—其他调整	1,188,003.31			1,188,003.31
(3) 本期减少金额	2,895,149.60			2,895,149.60
—处置	1,635,841.37			1,635,841.37
—其他调整	1,259,308.23			1,259,308.23
(4) 期末余额	341,340,795.13	366,911.06		341,707,706.19
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	714,976,518.70	750,584.44		715,727,103.14
(2) 年初账面价值	694,101,547.91	772,934.32		694,874,482.23

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	19,313,978,402.86	18,453,306,520.44
固定资产清理	11,598,457.56	14,742,800.07
合计	19,325,576,860.42	18,468,049,320.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	14,658,456,203.27	11,345,736,024.25	362,272,031.19	710,178,356.12	849,136,091.29	27,925,778,706.12
(2) 本期增加金额	1,519,239,152.52	1,896,795,047.74	331,471,124.97	38,388,347.65	321,967,586.78	4,107,861,259.66
—购置		1,254,062,274.60	325,551,794.40	28,354,518.01	244,244,947.52	1,852,213,534.53
—在建工程转入	627,719,414.17	396,423,298.12				1,024,142,712.29
—企业合并增加	885,157,459.41	246,309,475.02	5,899,991.37	10,033,829.64	77,425,568.49	1,224,826,323.93
—其他调整	6,362,278.94		19,339.20		297,070.77	6,678,688.91
(3) 本期减少金额	43,590,750.56	230,331,756.92	21,984,432.47	3,434,481.97	30,125,303.96	329,466,725.88
—处置或报废	6,117,630.29	230,331,756.92	21,984,432.47	3,434,481.97	30,112,641.33	291,980,942.98
—其他调整	37,473,120.27				12,662.63	37,485,782.90
(4) 期末余额	16,134,104,605.23	13,012,199,315.07	671,758,723.69	745,132,221.80	1,140,978,374.11	31,704,173,239.90
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,749,108,562.49	5,214,542,165.39	295,877,920.31	505,243,113.23	682,840,698.24	9,447,612,459.66
(2) 本期增加金额	945,864,583.30	1,711,182,730.33	147,214,114.93	42,167,094.61	320,299,580.55	2,846,428,523.17
—计提	831,864,465.25	1,577,519,730.92	142,040,571.82	33,197,290.08	269,575,538.98	2,854,197,597.05
—企业合并增加.....	112,101,462.34	133,662,999.41	5,173,543.11	8,969,804.53	50,724,041.57	310,631,850.96
—其他调整	1,898,655.71					1,898,655.71
(3) 本期减少金额	8,389,363.61	198,662,954.71	9,739,633.91	3,193,484.94	24,398,595.51	219,985,437.17
—处置或报废	3,416,428.79	198,662,954.71	9,739,633.91	3,193,484.94	24,353,701.76	239,366,204.11
—其他调整	4,972,934.82				44,893.75	5,017,828.57
(4) 期末余额	3,686,583,782.18	6,727,061,941.01	433,352,401.33	544,216,722.90	978,741,683.28	12,074,055,545.66
3. 减值准备						

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 年初余额	13,997,138.50	10,354,620.44	316,814.84	42,431.40	148,720.84	24,859,726.02
(2) 本期增加金额	391,803.26	2,206,658.91			44,326.75	2,642,788.92
— 计提		1,934,808.21			44,326.75	1,979,134.96
— 企业合并增加.....	391,803.26	271,850.70				663,653.96
(3) 本期减少金额		7,220,118.80	34,149.01	1,130.91	8,809.88	7,264,208.60
— 处置或报废		7,220,118.80	34,149.01	1,130.91	8,809.88	7,264,208.60
—						
(4) 期末余额	14,388,941.76	5,341,160.55	282,665.83	41,300.49	184,237.71	20,238,306.34
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	12,433,131,881.29	6,279,796,213.51	238,123,656.53	200,874,198.41	162,052,453.12	19,313,978,402.86
(2) 年初账面价值	11,895,350,502.28	6,120,839,238.42	66,077,296.04	204,892,811.49	166,146,672.21	18,453,306,520.44

3、 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	11,598,457.56	14,742,800.07
合计	11,598,457.56	14,742,800.07

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	2,086,808,457.03	1,066,615,077.48
工程物资		
合计	2,086,808,457.03	1,066,615,077.48

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	171,077,828.53	431,781,675.33			602,859,503.86
格力总部工程	115,844,335.99	75,361,929.53	23,111,430.48		168,094,835.04
长沙暖通工程	78,698,791.69	86,201,467.05			164,900,258.74
天津绿色工程	6,992,261.16	149,892,978.65	7,428,814.14		149,456,425.67
巴西电器工程		143,582,492.02			143,582,492.02
凌达压缩机工程	124,550,710.44	148,084,516.54	172,867,040.28		99,768,186.70
湖南绿色工程	34,369,801.25	55,808,904.96	25,876,616.33		64,302,089.88
智能装备工程	172,891,042.13	3,350,769.55	128,940,518.24		47,301,293.44
格力大松(宿迁)工程	128,360,991.54	83,481,952.76	173,563,516.46	3,577,181.23	34,702,246.61
珠海模具工程	5,418,803.33	31,717,640.45	6,204,666.12		30,931,777.66
芜湖格力工程	52,353,335.23	122,009,004.49	144,698,338.36		29,664,001.36
武汉格力工程	40,205,902.06	57,970,920.83	69,195,213.43		28,981,609.46
郑州格力工程	18,126,611.30	29,154,357.27	24,415,724.90	1,907,870.31	20,957,373.36
芜湖精密工程	36,136,494.05	21,154,862.15	39,806,902.79		17,484,453.41
吉石路4号拆除重建工程		95,472,012.69			95,472,012.69
兴业快线		228,802,128.21			228,802,128.21
珠海市慢性病防治中心项目		20,000,000.00			20,000,000.00
其他	81,588,168.78	265,993,530.90	208,033,930.76	0	139,547,768.92
合计	1,066,615,077.48	2,049,821,143.38	1,024,142,712.29	5,530,724.99	2,086,808,457.03

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	商标使用权	软件	工业产权及专有技术	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	4,196,527,639.06	211,600.00	27,654,776.02	18,160,700.00	4,242,554,715.08
(2) 本期增加金额	934,970,113.49	385,146.06	969,343,374.63		1,904,698,634.18
—内部研发					
—购置	672,901,983.54	270,146.06	941,078,443.19		1,614,250,572.79
—企业合并增加	237,140,354.50	115,000.00	28,264,931.44		265,520,285.94
—其他调整	24,927,775.45				24,927,775.45
(3) 本期减少金额	27,410,730.23				27,410,730.23
—处置					
—其他调整	27,410,730.23				27,410,730.23
(4) 期末余额	5,104,087,022.32	596,746.06	996,998,150.65	18,160,700.00	6,119,842,619.03
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	469,245,088.79	194,222.86	17,696,514.11	7,852,836.58	494,988,662.34
(2) 本期增加金额	121,454,420.83	193,670.48	161,409,641.69		283,057,733.00
—计提	93,516,913.87	78,670.48	159,535,950.31		253,131,534.66
—企业合并增加	27,928,919.50	115,000.00	1,873,691.38		
—其他调整	8,587.46				8,587.46
(3) 本期减少金额	423,832.06				423,832.06
—处置					
—其他调整	423,832.06				423,832.06
(4) 期末余额	590,275,677.56	387,893.34	179,106,155.80	7,852,836.58	777,622,563.28
3. 减值准备					
(1) 年初余额				10,250,263.42	10,250,263.42
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额				10,250,263.42	10,250,263.42
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,513,811,344.76	208,852.72	817,891,994.85	57,600.00	5,331,969,792.33
(2) 年初账面价值	3,727,282,550.27	17,377.14	9,958,261.91	57,600.00	3,737,315,789.32

(十七) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	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	
珠海格力集团财务有限责任公司	5,815,062.04					5,815,062.04
珠海保税区金诺信贸易有限公司	1,731,217.00					1,731,217.00
珠海市横琴岛顺达运输有限公司			2,615,280.73			2,615,280.73
合肥晶弘电器有限公司			51,804,350.47			51,804,350.47
合计	7,546,279.04		54,419,631.20			61,965,910.24

注：本公司本期收购合肥晶弘电器有限公司（以下简称“合肥晶弘”）100.00%股权，企业合并成本 1,247,087,108.76 元，合并日 2018 年 9 月 30 日，合肥晶弘可辨认净资产公允价值为 1,195,282,758.29 元，形成商誉 51,804,350.47 元。

2、 商誉资产组及减值测试说明

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中收益的资产或资产组进行商誉减值测试，由于较难直接获得包含商誉的资产或资产组的市场公允价值，因此采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。其预计现金流量根据资产或资产组未来现金流量预测为基础，根据历史实际经营数据、行业发展趋势、产能规划、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量。减值测试中的采用的其他关键数据包括：产品预期销售收入、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。根据测试结果，商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉的账面价值，商誉无需计提减值准备。

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
房屋装修	716,875.13	449,910.68	63,367.73		1,103,418.08
酒店员工宿舍(文化中心)	5,507,168.71	2,406.04	5,509,574.75		
景观改造	51,518,937.70		8,845,542.29		42,673,395.41
求子泉（GO 宿舍）	2,415,045.52	61,870.61	354,107.96		2,122,808.17
南沙湾酒店	5,020,993.70	35,153,202.10	5,606,880.40		34,567,315.40
儿童活动中心	11,746,731.28		1,678,104.48		10,068,626.80
洗衣房	3,325,601.43		475,085.88		2,850,515.55
格力电器	2,208,646.95	3,008,361.61	979,454.55		4,237,554.01
南沙咀酒店		14,969,386.29	249,489.78		14,719,896.51
酒店配套		73,756,273.21	614,635.61		73,141,637.60
其他	2,221,261.80	2,855,215.06	2,679,540.77		2,396,936.09
合计	84,681,262.22	130,256,625.60	27,055,784.20		187,882,103.62

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	155,386,568.06	117,244,175.47
预提费用	10,626,963,160.54	10,262,326,149.33
应付职工薪酬	136,750,724.90	45,656,135.47
可抵扣亏损	76,310,488.98	44,104,871.45
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	14,596,042.89	13,209,400.10
可供出售金融资产公允价值变动	51,013,650.07	15,218,101.63
长期资产摊销	113,429,122.16	131,166,967.64
其他	204,012,097.06	223,852,853.64
合 计	11,378,461,854.66	10,852,778,654.73

2、 递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	380,352,576.58	314,457,976.83
交易性金融资产	1,209,368.85	1,329,811.93
可供出售金融资产公允价值变动	0	0.00
衍生金融资产公允价值变动	58,831,224.22	85,901,396.41
未实现汇兑损益	0	0.00
资产摊销	81,706,854.14	
其他	18,852,190.49	6,946,386.45
合 计	540,952,214.28	408,635,571.62

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	162,900,726.74	78,438,819.79
预付设备款	631,188,413.46	847,333,116.71
预付土地出让金		88,374,800.00
其他非流动资产	2,332,729.75	
合计	796,421,869.95	1,014,146,736.50

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	17,713,750,002.70	12,629,119,688.00
抵押借款		19,743,531.70
质押借款	4,354,000,000.00	3,790,000,000.00
保证借款(向中央银行借款)		2,226,975,356.32
合 计	22,067,750,002.70	18,665,838,576.02

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十二) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	23,283,899.11	13,602,856.65
定期存款	110,397,348.35	107,998,150.00
汇票保证金	164,057,500.00	143,702,500.00
合计	297,738,747.46	265,303,506.65

(二十三) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
衍生金融负债-远期结售汇	257,364,882.07	615,777,702.86
合计	257,364,882.07	615,777,702.86

(二十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	10,835,428,282.29	9,768,534,630.00
应付账款	39,386,453,037.13	34,772,106,889.26
合计	50,221,881,319.42	44,540,641,519.26

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,835,428,282.29	9,768,534,630.00
商业承兑汇票		
合计	10,835,428,282.29	9,768,534,630.00

2、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	38,748,180,891.73	34,202,221,045.15
1 年以上	638,272,145.40	569,885,844.11
合计	39,386,453,037.13	34,772,106,889.26

(二十五) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	10,043,049,565.69	14,325,855,377.07
合计	10,043,049,565.69	14,325,855,377.07

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,911,302,338.10	10,074,432,257.27	9,479,487,452.72	2,506,247,142.65
离职后福利-设定提存计划	2,996,510.28	610,435,108.46	607,966,790.50	5,464,828.24
辞退福利	20,085,510.63	321,933.67	321,933.67	20,085,510.63
一年内到期的其他福利				
合计	1,934,384,359.01	10,685,189,299.40	10,087,776,176.89	2,531,797,481.52

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,349,889,275.30	8,796,085,790.84	8,344,338,236.20	1,801,636,829.94
(2) 职工福利费	207,915.22	599,082,185.26	599,035,487.44	254,613.04
(3) 社会保险费	283,060.54	267,770,852.46	267,434,604.01	619,308.99
其中：医疗保险费	207,746.16	228,356,256.89	228,087,101.23	476,901.82
工伤保险费	60,474.52	18,137,086.87	18,087,023.59	110,537.80
生育保险费	14,839.86	21,277,508.70	21,260,479.19	31,869.37
(4) 住房公积金	1,230,414.88	143,586,154.42	143,087,475.71	1,729,093.59
(5) 工会经费和职工教育经费	559,691,672.16	267,778,598.37	125,467,972.85	702,002,297.68
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8)其他短期薪酬		128,675.92	123,676.51	4,999.41
合计	1,911,302,338.10	10,074,432,257.27	9,479,487,452.72	2,506,247,142.65

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	712,649.86	584,509,812.71	583,644,944.89	1,577,517.68
失业保险费	394,802.52	22,970,557.87	22,887,437.66	477,922.73
企业年金缴费	1,889,057.90	2,954,737.88	1,434,407.95	3,409,387.83
合计	2,996,510.28	610,435,108.46	607,966,790.50	5,464,828.24

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,312,036,531.49	1,723,665,581.34
营业税	2,623,856.29	2,623,856.29
企业所得税	2,106,661,991.87	1,810,173,367.86
个人所得税	1,197,145.71	699,924.44
城市维护建设税	3,278,525.15	3,383,795.06
房产税	2,799,813.52	9,296,760.06

税费项目	期末余额	年初余额
土地增值税	395,253.99	1,285,861.89
教育费附加	1,942,096.51	2,034,743.98
印花税	1,389,088.72	137,989.35
土地使用税	478,181.58	545,225.25
堤围费	50,017.46	102,050.09
其他	475,826,214.55	406,109,261.85
合计	4,908,678,716.84	3,960,058,417.46

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	160,374,111.05	201,820,992.75
应付股利	2,492,028.44	2,492,028.44
其他应付款	5,028,007,667.36	2,925,275,261.12
合计	5,190,873,806.85	3,129,588,282.31

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	134,211,904.18	193,010,627.15
存款利息	3,580,700.03	3,093,278.71
债券利息	22,581,506.84	5,717,086.89
合计	160,374,111.05	201,820,992.75

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
法人股股东	1,127,020.82	1,127,020.82
社会公众股股东	602,881.87	602,881.87
财政利润	762,125.75	762,125.75
合计	2,492,028.44	2,492,028.44

3、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,707,048,966.19	2,638,704,992.22
1 年以上	320,958,701.17	286,570,268.90
合计	5,028,007,667.36	2,925,275,261.12

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
安装维修费	1,405,491,811.34	1,335,278,729.97
销售返利	61,878,214,635.10	59,466,494,101.10
短期融资券	1,550,000,000.00	950,000,000.00
其他	77,969,992.60	110,525,100.63
合计	64,911,676,439.04	61,862,297,931.70

(三十) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
18 格力 01	498,874,240.04	
合计	498,874,240.04	

2、 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 格力 01	500,000,000.00	2018-10-22	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	-1,125,759.96			498,874,240.04
合计				500,000,000.00		500,000,000.00	-1,125,759.96			498,874,240.04

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	333,961.93	
专项应付款	246,280,651.12	181,794,562.20
合计	246,614,613.05	181,794,562.20

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	333,961.93	
合计	333,961.93	

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
珠海市科技和工业信息化局拨款	181,440,000.00	62,000,000.00		243,440,000.00	
拨款利息收入	354,562.20	2,486,288.92	200.00	2,840,651.12	
合计	181,794,562.20	64,486,288.92	200.00	246,280,651.12	

根据珠海市科技和工业信息化局与珠海市财政局联合下发的珠科工信[2017]1048号《关于下达2017年珠江西岸先进装备制造业发展资金(股权投资支持工作母机类制造业发展专题)项目计划的通知》文件和珠科工信[2018]1276号《关于下达珠江西岸先进装备制造业发展用途珠海市2018年度省级促进经济发展入库项目(股权投资方式支持先进装备制造业项目引进和落地建设专题)计划的通知》文件,珠海格力创业投资有限公司作为受托管理机构,受托管理珠海大象磨料智能科技工业园项目股权投资资金7,560.00万元,管理珠海市运泰利智能制造产业园项目股权投资资金10,584.00万元,管理锂离子电池电芯制备整线自动化智能生产装备技术研究及产业化基地项目6,200.00万元,合计24,344.00万元。

(三十二) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	130,840,170.00	112,708,961.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	682,615.53	254,460.00
合计	131,522,785.53	112,963,421.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	112,708,961.00	117,732,064.00
二、计入当期损益的设定受益成本	6,565,827.00	6,214,965.00
1.当期服务成本	1,742,806.00	1,904,111.00
2.利息净额	4,684,674.00	4,038,346.00
3.新增人员的影响	138,347.00	272,508.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	16,491,946.00	-6,602,971.00
其中：精算利得（损失以“-”表示）	16,491,946.00	-6,602,971.00
四、其他变动	-4,926,564.00	-4,635,097.00
其中：已支付的福利	-4,926,564.00	-4,635,097.00
五、期末余额	130,840,170.00	112,708,961.00

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

项目	期末余额	年初余额
1. 年初余额	112,708,961.00	117,732,064.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	6,565,827.00	6,214,965.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	16,491,946.00	-6,602,971.00
4. 其他变动	-4,926,564.00	-4,635,097.00
5. 期末余额	130,840,170.00	112,708,961.00

(3) 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：

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

本公司的设定受益计划是一项为部分退休人员、内退人员及在职人员在正常退休后提供的补充退休后福利计划。该设定受益计划义务现值于 2018 年 12 月 31 日由韬睿惠悦精算公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

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。

截至报告期末所有使用的重大假设的定量敏感性分析如下：

折现率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-17,059,467.00
降低 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响	21,557,746.00
提高 1 个百分点对服务成本的影响	-495,910.00
降低 1 个百分点对服务成本的影响	512,406.00

(三十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	7,171,518.00	12,826,599.97	
合计	7,171,518.00	12,826,599.97	

(三十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	129,598,300.67	81,913,249.76	42,161,594.06	169,349,956.37
合计	129,598,300.67	81,913,249.76	42,161,594.06	169,349,956.37

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	118,155,077.49	43,974,638.41	33,423,117.26	0.00	128,706,598.64
其中：环境保护升级项目	4,459,696.74	2,370,059.99	6,386,811.47		442,945.26
制冷领域科研项目	96,473,815.74	8,155,719.00	20,199,864.92		84,429,669.82
其他	17,221,565.01	33,448,859.42	6,836,440.87		43,833,983.56
二、与资产相关的政府补助	11,443,223.18	37,971,709.66	8,081,503.18	-690,071.93	40,643,357.73
其中：环境保护升级项目	3,939,368.92	6,000,000.00	1,554,780.73		8,384,588.19
制冷领域科研项目	4,121,527.74	28,594,021.20	6,016,184.92		26,699,364.02
“三通一平”政府补偿款	3,382,326.52			-690,071.93	2,692,254.59
玻璃钢船建造款		420,821.71	56,739.96		364,081.75
其他		2,956,866.75	453,797.57		2,503,069.18
合计	129,598,300.67	81,946,348.07	41,504,620.44	-690,071.93	169,349,956.37

(三十五) 股本

投资者名称	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
珠海市人民政府国有资产 监督管理委员会	800,000,000.00	100			800,000,000.00	100
合计	800,000,000.00	100			800,000,000.00	100

上述根据珠海市国有资产管理委员会珠国资委[2000]9 号文、珠海市财政局珠财字[2000]34 号文批准实施债转股工作，将本公司截至 2000 年 9 月 30 日止欠珠海市财政局的借款本金 USD11,473,380.54 及利息 USD10,099,651.33 转作国家资本金，该项借款本息合计 USD21,573,031.87，折合 RMB178,568,614.00，其中 RMB17,000 万作为实收资本，溢缴 RMB8,568,614.00 转入资本公积。

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	111,436,887.39	8,587,484.55		120,024,371.94
其他资本公积	1,121,914,719.58			1,121,914,719.58
合计	1,233,351,606.97	8,587,484.55		1,241,939,091.52

(三十七) 其他综合收益

项目	年初余额	本期所得税前 发生额	本期发生额				税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
			减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用					
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-3,579,255.41	-16,491,946.00					-3,005,327.32	-13,486,618.68	-6,584,582.73
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,579,255.41	-16,491,946.00					-3,005,327.32	-13,486,618.68	-6,584,582.73
权益法下不能转损益的其他综合收益									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-33,024,919.69	-476,488,871.27	12,612,236.25	-37,393,931.83			-89,751,187.46	-361,955,988.23	-122,776,107.15
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,689.82	187,494.29					34,167.08	153,327.21	32,477.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	-25,752,928.25	-551,721,707.17		-34,241,520.63			-92,803,006.20	-424,677,180.34	-118,555,934.45
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
现金流量套期损益的有效部分	2,298,327.82	-8,403,838.40	12,612,236.25	-3,152,411.20			-3,255,295.39	-14,608,368.06	-956,967.57
外币财务报表折算差额	-9,568,629.44	83,449,180.01					6,272,947.05	77,176,232.96	-3,295,682.39
其他综合收益合计	-36,604,175.10	-492,980,817.27	12,612,236.25	-37,393,931.83			-92,756,514.78	-375,442,606.91	-129,360,689.88

(三十八) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项风险准备金		329,443.45		329,443.45
合计		329,443.45		329,443.45

(三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	579,506,216.88			579,506,216.88
合计	579,506,216.88			579,506,216.88

(四十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,193,567,503.57	13,703,326,424.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,246,782.38
调整后年初未分配利润	17,193,567,503.57	13,710,573,206.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,542,639,132.06	4,115,130,154.45
减：提取法定盈余公积		208,243,357.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	456,061,200.00	423,892,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	21,280,145,435.63	17,193,567,503.57

(四十一) 营业收入和营业成本

1) 营业收入及营成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,732,073,669.20	114,386,796,532.81	133,731,067,282.79	86,389,390,027.50
其他业务	27,561,495,804.86	25,849,332,652.59	16,138,391,548.49	14,709,091,744.12
合计	200,293,569,474.06	140,236,129,185.40	149,869,458,831.28	101,098,481,771.62

2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务：				
家用电器	170,590,948,104.97	112,403,290,310.70	132,189,595,255.70	84,870,692,073.91
建筑安装	1,323,862,783.76	1,217,353,747.49	1,089,570,447.13	1,070,219,782.26
其他	817,262,780.47	766,152,474.62	451,901,579.96	448,478,171.33

产品或类别	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	172,732,073,669.20	114,386,796,532.81	133,731,067,282.79	86,389,390,027.50
其他业务小计	27,561,495,804.86	25,849,332,652.59	16,138,391,548.49	14,709,091,744.12
合计	200,293,569,474.06	140,236,129,185.40	149,869,458,831.28	101,098,481,771.62

(四十二) 利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,899,287,824.22	1,731,806,535.80
其中：存放同业利息收入	1,249,442,905.14	1,092,898,412.20
贷款及垫款利息收入	426,618,074.89	310,907,827.73
其他	223,226,844.19	328,000,295.87
利息支出	45,267,434.52	195,890,946.47
其中：金融企业往来支出	26,310,584.80	181,864,616.34
其他	18,956,849.72	14,026,330.13
利息净收入	1,854,020,389.70	1,535,915,589.33

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	620,660,645.87	519,465,069.66
教育费附加	451,131,375.69	377,213,855.06
堤围防护费		40,406.16
土地增值税	-128,706.37	448,957.68
房产税	133,952,601.14	143,347,346.23
地方教育费附加	152,066.58	72,907.75
土地使用费	77,957,693.92	97,152,090.31
印花税	1,440,501.96	2,152,882.39
废弃电器处理基金	293,247,090.00	253,023,480.50
其他	178,283,705.79	140,169,908.35
合计	1,756,696,974.58	1,533,086,904.09

(四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	18,967,518,558.73	16,696,814,201.70
合计	18,967,518,558.73	16,696,814,201.70

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%。

(四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,519,032,684.23	2,559,901,451.42
合计	4,519,032,684.23	2,559,901,451.42

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%，本期相比上期增长较大主要是由于职工薪酬、物耗、折旧及摊销较上期大额增长。

(四十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,054,313,113.45	3,624,882,308.82
合计	7,054,313,113.45	3,624,882,308.82

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%，本期相比上期增长较大主要是由于职工薪酬、物耗、折旧及摊销较上期大额增长。

(四十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,129,902,484.38	869,476,270.56
减：利息收入	2,437,991,689.40	2,351,864,058.59
汇兑损益	229,080,799.67	1,595,712,818.57
银行手续费	130,176,284.53	210,255,047.11
其他	11,190,728.64	6,174,085.39
合计	-937,641,392.18	329,754,163.04

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	100,480,592.84	110,942,995.14
存货跌价损失	115,144,705.49	92,294,330.55
可供出售金融资产减值损失	339,777,448.01	
固定资产减值损失	2,163,312.14	404,740.19
贷款损失准备	61,412,149.22	49,773,748.68
合计	618,978,207.70	253,415,814.56

(四十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	404,403,625.18	401,963,177.96
其他	4,876,490.63	496,004.65
合计	421,067,530.74	402,459,182.61

(五十) 投资收益

项目	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相关投资收益	19,447,355.69	311,431.41
可供出售金融资产收益	101,376,678.29	74,764,572.71
持有至到期投资取得的投资收益		
长期股权投资收益	19,537,263.44	8,055,979.71
其中：权益法核算确认的投资收益	19,537,263.44	5,877,630.16
成本法核算单位分回的股利或利润		14,664,008.93
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,485,659.38
衍生金融工具取得的投资收益	-162,205,608.27	252,052,529.00
理财产品及其他投资收益	344,418,217.19	108,171,352.46
合计	322,573,906.34	443,355,865.29

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,012,155.86	2,523,525.76
衍生金融资产	47,780,795.26	7,166,906.37
合计	45,768,639.40	9,690,432.13

(五十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	1,126,709.69	-91,403.17
合计	1,126,709.69	-91,403.17

(五十三) 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	271,120,120.93	480,425,596.71
无需支付的往来款	870,677.62	7,792,012.48
固定资产报废收益	3,805,780.49	298,123.58
其他利得	54,089,575.18	32,146,061.01
合计	329,886,154.22	520,661,793.78

(2) 政府补助明细

项目	本期发生数	上期发生数
财政奖励	253,415,049.57	468,871,608.23
其他	14,705,071.36	11,553,988.48
灾后复产财政补助款	3,000,000.00	
合计	271,120,120.93	480,425,596.71

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	42,760,075.54	3,918,825.40
罚款支出	135,456.21	13,216.59
赔偿金、违约金等支出	1,617,009.52	34,159.36
预计负债	500,000.00	2,820,917.83
慰问金	630,239.39	620,955.84
非流动资产报废损失	28,276,927.31	7,784,094.87
清算损失	139,020.91	11,188,437.68
台风损失	4,985,592.75	21,205,090.57
补缴土地价款(三灶草堂B区)		12,830,800.00
其他支出	16,938,088.12	14,512,333.99
合计	95,982,409.75	74,928,832.13

(五十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,310,341,279.42	5,179,304,203.25
递延所得税费用	-372,555,382.61	-1,026,011,982.69
合计	4,937,785,896.81	4,153,292,220.56

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	26,020,037,586.97	22,457,698,052.52
加：资产减值准备	618,978,207.70	253,415,814.56
固定资产折旧	2,634,585,022.97	1,989,294,138.52
无形资产摊销	253,131,534.66	88,283,488.93
长期待摊费用摊销	27,055,784.20	21,579,588.17
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)	-1,126,709.69	91,403.17
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	24,471,146.82	7,485,971.29
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-45,768,639.40	-9,690,432.13
财务费用(收益以“—”号填列)	-1,051,064,510.52	1,744,653,711.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-19,537,263.44	-443,355,865.29
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-489,887,651.49	-1,154,811,912.18
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	132,316,642.66	128,799,929.49
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,414,804,627.98	-7,159,596,119.29
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,337,227,080.51	-3,921,016,337.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,572,803,513.83	7,932,612,830.56

补充资料	本期金额	上期金额
其他	5,736,483,004.64	-2,838,219,644.84
经营活动产生的现金流量净额	27,660,445,961.42	19,097,224,617.15
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	30,761,483,006.81	22,119,763,800.98
减：现金的期初余额	22,119,763,800.98	71,805,549,431.31
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	8,641,719,205.83	-49,685,785,630.33

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	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	1,255,657,247.40
其中：合肥晶弘电器有限公司	1,247,087,108.76
珠海市横琴岛顺达运输有限公司	8,570,138.64
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	225,852,531.66
其中：合肥晶弘电器有限公司	217,400,795.82
珠海市横琴岛顺达运输有限公司	8,451,735.84
取得子公司支付的现金净额	1,029,804,715.74

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
(1) 现金	30,761,601,409.61	22,119,763,800.98
其中：库存现金	1,805,142.39	3,176,887.67
可随时用于支付的银行存款	30,296,993,662.16	21,791,113,859.24
其中：银行存款	9,798,089,453.24	1,962,476,195.08
存放同业	20,496,809,345.54	19,826,639,406.33
存放中央银行款项	2,094,863.38	1,998,257.83
可随时用于支付的其他货币资金	462,802,605.06	325,473,054.07
(2) 现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
(3) 年末现金及现金等价物余额	30,761,601,409.61	22,119,763,800.98

4、 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	115,069,310,953.38	100,381,328,915.83
减：使用受到限制的存款	6,006,576,370.05	11,565,524,782.40
其中：法定存款准备金	3,045,424,177.23	2,940,965,476.85
票据、信用证等保证金	2,961,152,192.82	8,614,354,223.58
其他受限资金	0	0
减：不属于现金及现金等价物范畴的定期存款	78,301,133,173.72	66,696,040,332.45
加：其他现金等价物	0	0
期末现金及现金等价物余额	30,761,601,409.61	22,119,763,800.98

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面余额	受限原因
珠海格力新能源科技有限公司	机器设备	931,317.17	法院查封
珠海市建安集团有限公司	货币资金	800,000.00	法院冻结
格力电器	货币资金	6,005,776,370.05	法定存款准备金及保证金
格力电器	应收票据	5,496,182,543.52	质押
格力电器	其他流动资产	2,058,400,000.00	质押
格力电器	无形资产	83,652,228.60	抵押
合计			

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

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
珠海市横琴岛顺达运输有限公司	2018 年 8 月 1 日	8,570,138.64	70.00	货币增资	2018 年 8 月 1 日	390,338.97	893,487.71
合肥晶弘电器有限公司	2018 年 9 月 30 日	1,247,087,108.76	100.00	现金收购	2018 年 9 月 30 日	783,787,591.39	88,808,497.39

本公司本期购入合肥晶弘电器有限公司（以下简称“合肥晶弘”）100.00%股权，并于 2018 年 9 月 30 日完成股权交割。

2、合并成本以及商誉

项目	珠海市横琴岛顺达运输有限公司	合肥晶弘电器有限公司
合并成本：		
支付的现金	8,570,138.64	1,247,087,108.76
合并成本合计	8,570,138.64	1,247,087,108.76
减：取得的可辨认净资产的公允价值	5,954,857.91	1,195,282,758.29
商誉	2,615,280.73	51,804,350.47

本公司本期收购合肥晶弘 100.00%股权，企业合并成本 1,247,087,108.76 元，合肥晶弘截至 2018 年 3 月 31 日可辨认净资产的公允价值 1,213,762,004.29 元，相应可辨认净资产公允价值经众联资产评估有限公司评估，并出具【众联评报字[2018]第 1206 号】评估报告，截至 2018 年 9 月 30 日，合肥晶弘可辨认净资产公允价值为 1,195,282,758.29 元。

3 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

项目	珠海市横琴岛顺达运输有限公司		合肥晶弘电器有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	8,451,735.84	8,451,735.84	748,580,903.83	748,580,903.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,386,861.64	3,386,861.64
应收票据及应收款项	790,756.00	790,756.00	315,299,774.89	315,299,774.89
预付款项	68,600.00	68,600.00	4,946,202.61	4,946,202.61
其他应收款	201,106.25	201,106.25	13,217,731.24	13,217,731.24
存货			518,835,077.13	518,835,077.13
其他流动资产	925,704.57	675,003.25	141,410.33	141,410.33
长期股权投资			1,662,661.79	1,546,153.08
固定资产			912,626,192.02	861,544,948.47
投资性房地产			52,140,378.99	47,544,700.85
在建工程			1,708,875.20	1,708,875.20
无形资产			235,602,675.06	174,086,942.24
长期待摊费用	462,406.61	462,406.61		
递延所得税资产			1,552,506.59	1,552,506.59
资产小计	10,900,309.27	10,649,607.95	2,809,701,251.32	2,692,392,088.10
负债：				
应付票据及应付款项			1,437,358,300.77	1,437,358,300.77
预收账款			8,488,900.11	8,488,900.11
应付职工薪酬	913,634.97	913,634.97	25,112,005.64	25,112,005.64
应交税费	106,673.30	106,673.30	15,516,927.60	15,516,927.60

项目	珠海市横琴岛顺达运输有限公司		合肥晶弘电器有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应付款	985,337.73	985,337.73	110,363,460.73	110,363,460.73
递延收益	387,723.40	387,723.40		
递延所得税负债			17,578,898.18	
负债小计	2,393,369.40	2,393,369.40	1,614,418,493.03	1,596,839,594.85
净资产	8,506,939.87	8,256,238.55	1,195,282,758.29	1,095,552,493.25
减：少数股东权益	2,552,081.96	247,687.57		
取得的净资产	5,954,857.91	5,779,366.98	1,195,282,758.29	1,095,552,493.25

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期注销主体情况：

本公司子公司珠海格力电器销售有限公司于 2018 年 12 月 20 日注销，自注销日起不再纳入合并范围。

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
格力电器（南京）有限公司	2018 年 3 月 12 日	199,972,015.45	-27,984.55
格力电器（洛阳）有限公司	2018 年 3 月 29 日	46,907,966.47	-3,092,033.53
格力电工（南京）有限公司	2018 年 4 月 2 日	96,141,174.07	-3,858,825.93
珠海联云科技有限公司	2018 年 7 月 24 日	6,942,020.25	-57,979.75
珠海格力物资供应有限公司	2018 年 8 月 3 日	90,957,421.60	60,957,421.60
珠海零边界集成电路有限公司	2018 年 8 月 14 日	49,925,849.07	-74,150.93
珠海凌达物资供应有限公司	2018 年 8 月 27 日	1,232,044,539.43	243,948.11
珠海康格投资有限公司	2018 年 8 月 30 日	23,973,622.99	-26,377.01
珠海格信发展有限公司	2018 年 9 月 6 日	4,723,859.28	
格力电器（成都）有限公司	2018 年 9 月 6 日	100,116,304.15	116,304.15
格力新元电子（南京）有限公司	2018 年 9 月 5 日	尚未注资	-276,140.72
格力精密模具（成都）有限公司	2018 年 9 月 6 日	尚未注资	

名称	设立时间	期末净资产	合并日至期末净利润
珠海格力绿控科技有限公司	2018 年 9 月 20 日	尚未注资	
珠海格力新兴二号产业股权投资私募基金		11,128,580.96	128,580.96

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

序号	子公司名称	注册地	持股比例(%)	
			直接	间接
1	珠海格力磁电有限公司	珠海市	69.4	30.6
2	珠海格力新技术开发有限公司	珠海市	100	
3	珠海格美达科技有限公司	珠海市		100
4	珠海瑞德丽生物科技有限公司	珠海市		100
5	珠海格力新能源科技有限公司	珠海市		100
6	珠海格力置业股份有限公司	珠海市	72.55	4.26
7	珠海旺角百货发展有限公司	珠海市		100
8	珠海市仕成发展有限公司	珠海市		100
9	珠海格力物业管理有限公司:	珠海市		60
10	珠海翰联物业管理有限公司	珠海市		100
11	珠海格力海岛投资有限公司	珠海市	90	
12	格力海岛建材有限公司	珠海市		100
13	珠海格力服务有限公司	珠海市	100	
14	珠海航空投资有限公司	珠海市	100	
15	珠海保税区金诺信贸易有限公司	珠海市	100	
16	珠海经济特区工业发展总公司	珠海市	100	
17	珠海格力石化有限公司	珠海市	100	
18	珠海格力能源贸易有限公司	珠海市	100	
19	珠海格力电力燃料有限公司	珠海市	100	
20	格力集团(香港)有限公司	香港	100	
21	格力集团(新加坡)有限公司	新加坡		100
22	千钜有限公司	香港	100	
23	千钜(澳门)出入口有限公司	澳门	100	
24	中山市格力房产公司	中山市	100	
25	珠海市建安集团有限公司	珠海市	100	
26	珠海龙安纸品有限公司	珠海市		
27	珠海格力建安工程有限公司	珠海市		100
28	珠海格力建安物资有限公司	珠海市		100
29	珠海格力市政工程有限公司	珠海市		100
30	珠海格力建设投资有限责任公司	珠海市		100

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	持股比例(%)	
			直接	间接
31	珠海格力香溪建设开发有限公司	珠海市		100
32	格力(珠海红旗)市政道路建设开发有限公司	珠海市		100
33	珠海市横琴岛顺达运输有限公司	珠海市		70
34	珠海格力金融投资管理有限公司	珠海市	100	
35	珠海格力新兴二号产业股权投资私募基金			90.91
36	珠海格力创业投资有限公司	珠海市		100
37	珠海格力股权投资基金管理有限公司	珠海市		100
38	珠海格力融资担保有限公司	珠海市		100
39	珠海兴格投资有限公司	珠海市	41	10
40	珠海康格投资有限公司	珠海市	90	10
41	珠海格信发展有限公司	珠海市	100.00	
42	珠海格力电器股份有限公司	珠海市	18.223	
43	格力电器(重庆)有限公司	重庆市		97
44	格力电器(合肥)有限公司	合肥市		100
45	格力电器(巴西)有限公司	巴西玛瑙斯		100
46	格力电器(郑州)有限公司	郑州市		100
47	格力电器(武汉)有限公司	武汉市		100
48	格力电器(芜湖)有限公司	芜湖市		100
49	格力电器(石家庄)有限公司	石家庄市		100
50	格力电器(杭州)有限公司	杭州市		100
51	格力电器(洛阳)有限公司	洛阳市		100
52	格力电器(南京)有限公司	南京市		100
53	格力电器(成都)有限公司	成都市		100
54	长沙格力暖通制冷设备有限公司	长沙市		100
55	格力暖通制冷设备(成都)有限公司	成都市		100
56	珠海格力集团财务有限责任公司【注1】	珠海市		100
57	珠海横琴格力商业保理有限公司	珠海市		100
58	珠海凌达压缩机有限公司	珠海市		100
59	合肥凌达压缩机有限公司	合肥市		100
60	郑州凌达压缩机有限公司	郑州市		100
61	重庆凌达压缩机有限公司	重庆市		100
62	武汉凌达压缩机有限公司	武汉市		100
63	珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市		100
64	珠海美凌通电机有限公司	珠海市		100
65	珠海凌达物资供应有限公司	珠海市		100
66	珠海凯邦电机制造有限公司	珠海市		100
67	合肥凯邦电机有限公司	合肥市		100
68	重庆凯邦电机有限公司	重庆市		100
69	河南凯邦电机有限公司	郑州市		100

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	持股比例(%)	
			直接	间接
70	珠海格力电工有限公司	珠海市		100
71	格力电工（马鞍山）有限公司	马鞍山市		100
72	格力电工（眉山）有限公司	眉山市		100
73	格力电工（南京）有限公司	南京市		100
74	格力电器（中山）小家电制造有限公司	中山市		100
75	石家庄格力电器小家电有限公司	石家庄市		100
76	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	珠海市		100
77	郑州格力绿色再生资源有限公司	郑州市		100
78	湖南绿色再生资源有限公司	宁乡县		100
79	芜湖绿色再生资源有限公司	芜湖市		100
80	石家庄绿色再生资源有限公司	石家庄市		100
81	天津绿色再生资源利用有限公司	天津市		100
82	珠海格力大金精密模具有限公司	珠海市		51
83	珠海格力大金机电设备有限公司	珠海市		51
84	珠海励高精工制造有限公司	珠海市		100
85	珠海格力大松生活电器有限公司	珠海市		100
86	格力大松（宿迁）生活电器有限公司	宿迁市		100
87	珠海格力暖通制冷设备有限公司	珠海市		100
88	格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	武汉市		100
89	珠海艾维普信息技术有限公司	珠海市		100
90	珠海格力新元电子有限公司	珠海市		100
91	格力新元电子（南京）有限公司	南京市		100
92	香港格力电器销售有限公司	香港九龙		100
93	上海格力空调销售有限公司【注 2】	上海市		99.7
94	珠海格力电器销售有限公司【注 3】	珠海市		100
95	巴西联合电器工商业有限公司	巴西圣保罗		100
96	格力美国销售有限责任公司	美国加州		100
97	珠海格力智能装备有限公司	珠海市		100
98	珠海格力智能装备技术研究院有限公司	珠海市		100
99	格力智能装备（武汉）有限公司	武汉市		100
100	格力机器人（洛阳）有限公司	洛阳市		100
101	珠海格力机器人有限公司	珠海市		100
102	芜湖格力精密制造有限公司	芜湖市		100
103	格力精密模具（武汉）有限公司	武汉市		100
104	珠海格力精密模具有限公司	珠海市		100
105	格力（武安）精密装备制造有限公司	武安县		70
106	珠海格力新材料有限公司	珠海市		100
107	珠海格力能源环境技术有限公司	珠海市		100
108	珠海格力信息科技有限公司	珠海市		51

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	持股比例(%)	
			直接	间接
109	珠海格力数控机床研究院有限公司	珠海市		100
110	珠海格力运输有限公司	珠海市		100
111	珠海联云科技有限公司	珠海市		100
112	珠海零边界集成电路有限公司	珠海市		100
113	珠海格力物资供应有限公司	珠海市		100
114	珠海格力绿控科技有限公司	珠海市		100
115	合肥晶弘电器有限公司	合肥市		100
116	安徽格力晶弘电器销售有限公司	安徽省		100
117	格力精密模具(成都)有限公司	成都市		100
118	珠海格力机电工程有限公司	珠海市		100

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 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
珠海格力电器股份有限公司	81.777%	18.223%		74,684,558,534.66

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海格力电器股份有限公司	199,710,948,768.77	51,523,208,508.04	251,234,157,276.81	157,686,125,987.72	833,319,561.63	158,519,445,549.35

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海格力电器股份有限公司	171,554,189,887.78	43,433,717,236.92	214,987,907,124.70	147,490,788,889.61	642,412,675.58	148,133,201,565.19

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
珠海格力电器股份有限公司	200,023,997,743.87	26,379,029,817.06	25,921,755,523.90	150,019,551,611.75	22,507,506,840.41	22,633,227,165.04
			26,940,791,542.98			16,338,082,774.25

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司全资子公司珠海市建安集团有限公司（以下简称“建安集团”）本期将其持有的珠海格力机电工程有限公司（以下简称“格力机电”）100.00%股权转让给控股子公司格力电器，本公司实质持有格力机电的份额由 100%降至 18.223%。本次股权转让价格为 31,501,100.00 元，格力机电的投资成本为 21,000,000.00 元，增加资本公积 8,587,484.55 元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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

2、 重要合营企业的主要财务信息

项目	松原粮食集团有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	444,584,169.27	398,157,922.29
其中：现金和现金等价物	33,685,539.79	25,924,930.27
非流动资产	108,911,970.58	107,311,782.51
资产合计	553,496,139.85	505,469,704.80
流动负债	380,277,548.33	335,317,643.57
非流动负债	15,200,107.32	15,848,365.04
负债合计	395,477,655.65	351,166,008.61
少数股东权益	11,629,575.78	12,175,786.16
归属于母公司所有者权益	146,388,908.42	142,127,910.03
按持股比例计算的净资产份额	73,194,454.21	71,063,955.02
营业收入	591,397,421.11	591,494,294.50
财务费用	9,154,340.75	6,536,962.73
所得税费用	2,053,722.15	1,855,373.13
净利润	4,854,788.01	7,783,732.52
归属于母公司净利润	4,260,998.39	7,495,671.14
归属于母公司综合收益总额	4,260,998.39	7,495,671.14

3、 本公司联营企业

详见本附注五、(十二) 长期股权投资。

八、 公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			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	
持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 衍生金融资产		170,216,138.92		170,216,138.92
2. 指定为以公允价值计量且其变动	1,019,124,252.81			1,019,124,252.81

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
计入当期损益的金融资产				
其中：债务工具投资	1,012,470,387.43			1,012,470,387.43
权益工具投资	6,653,865.38			6,653,865.38
(二) 可供出售金融资产				
1. 债务工具投资	1,035,287,090.00			1,035,287,090.00
2. 权益工具投资	1,264,019,225.61			1,264,019,225.61
持续以公允价值计量的资产总额	3,318,430,568.42	170,216,138.92		3,488,646,707.34
(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
1. 衍生金融负债		257,364,882.07		257,364,882.07
持续以公允价值计量的负债总额		257,364,882.07		257,364,882.07

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司及最终控制方名称	注册地址	与本公司关系
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	珠海	母公司

(二) 母公司所持股份（或权益）及其变化

母公司名称	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	800,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00	100

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见本附注详见本附注五、(十二) 长期股权投资。

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(五) 其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
珠海超大股份有限公司	联营企业
珠海格力广告有限公司	联营企业
珠海飞梭巴西公司	联营企业
美国阿波罗公司	参股企业
金美科技有限公司	参股企业
珠海经济特区鸿普电子有限公司	参股企业
河南诚信格力电器市场营销有限公司	子公司董事担任总经理的企业
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	子公司董事担任总经理的企业
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	子公司董事担任总经理的企业
格力集团（美国）有限公司	联营企业
中航通用飞机有限责任公司	参股企业
许稳功	子公司之重要少数股东
千钜（澳门）置业投资有限公司	参股企业
瞭望全媒体传播有限公司	其他关联方
南湖置业有限公司	参股企业
北京格力科技有限公司	其他关联方
裕元公司	其他关联方
重庆派格机械设备有限公司	其他关联方
珠海喜马拉雅新媒体有限公司	其他关联方
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	其他关联方
石家庄中博汽车有限公司	其他关联方
北方奥钛纳米技术有限公司	其他关联方
珠海广通汽车有限公司	其他关联方
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	其他关联方
芜湖格润再生资源回收有限公司	其他关联方
湖南格润再生资源回收有限公司	其他关联方
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	其他关联方
郑州格润废旧物资回收有限公司	其他关联方
河北京海担保投资有限公司	其他关联方
闻泰科技股份有限公司及其控股公司	其他关联方
合肥中闻金泰半导体投资有限公司及其控股公司	其他关联方
Nexperia Holding B.V 及其控股公司	其他关联方

(六) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生数	上期发生数
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	票据保证金存款	利息支出	2,502.78	2,270.02
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	票据保证金存款	利息支出	17,895.57	2,809.69
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	票据保证金存款	利息支出	23.04	24.84
松原粮食集团有限公司	吸收存款	利息支出	2,642.70	825.87
松原粮食集团有限公司	材料采购	粮食	14,702,362.59	15,792,746.82
北京格力科技有限公司	材料采购	配件	207,842,266.39	81,983,495.63
瞭望全媒体传播有限公司	服务采购	宣传及广告费	2,740,000.00	3,155,471.70
重庆派格机械设备有限公司	材料采购	配件	20,205,725.08	18,716,921.52
华腾格力(香港)有限公司	材料采购	配件	7,474,336.68	30,740,530.89
郑州格润废旧物资回收有限公司	材料采购	原材料	60,307.28	5,163,999.93
芜湖格润再生资源回收有限公司	材料采购	配件	48,731,243.30	2,242,519.93
银隆新能源股份有限公司及其子公司	固定资产采购	新能源汽车	272,497,276.03	40,389,693.01
上海海立(集团)股份有限公司及其子公司	材料采购	原材料	2,993,992,800.28	1,073,827,010.64
湖南格润再生资源回收有限公司	材料采购	原材料	4,239,061.82	
合计			3,572,508,443.54	1,272,018,320.49

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	本期发生数	上期发生数
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	79,475,822.95	73,860,171.14
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	14,044,778.08	6,291,150.41
松原粮食集团有限公司	贷款	利息收入	6,449,630.77	3,922,238.56
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	5,728,555,266.58	5,149,583,457.92
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	6,698,292,374.49	5,725,550,193.56
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	10,496,359,735.24	7,509,792,995.00
银隆新能源股份有限公司及其子公司	销售商品	销售收入	2,654,821,257.97	1,901,289,237.59
珠海喜马明珠新媒体有限公司	销售商品	销售收入	169,483.08	417,993.37
北京格力科技有限公司	销售商品	销售收入	97,653,467.06	25,729,351.14
华腾格力(香港)有限公司	销售商品	销售收入	3,637,231,905.31	3,637,632,750.13
芜湖格润再生资源回收有限公司	销售商品	销售收入	7,509,231.01	97,724,629.24
上海海立(集团)股份有限公司及其子公司	销售商品	销售收入	1,722,755,847.66	1,338,286,307.24
合计			31,143,318,800.20	25,127,230,295.10

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本期数	上年同期数
北京格力科技有限公司	房屋出租	6,113.20	7,047.16
芜湖格润再生资源回收有限公司	厂房	1,492,028.57	1,865,035.71
松原粮食集团有限公司	房屋出租	98,297.13	
合计		1,596,438.90	1,872,082.87

4、 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
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	1,132,150,000.00	668,100,000.00	2018年3月27日至2018年12月28日	2018年9月27日至2019年3月11日	买方信贷
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	3,530,000,000.00	1,863,000,000.00	2015年11月24日至2018年11月8日	2018年5月12日至2019年11月8日	买方信贷
松原粮食集团有限公司	430,000,000.00	290,000,000.00	2017年9月29日至2018年12月12日	2018年9月29日至2019年12月12日	买方信贷

(七) 关联方结算余额

	期末余额	期初余额
客户存款：		
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	6,601.40	6,478.38
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	4,179,456.47	30,598.05
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	95,003.79	210,648.50
松原粮食集团有限公司	21,054.93	17,163.18
小 计	4,302,116.59	264,888.11
发放贷款及垫款：		
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	1,863,000,000.00	1,645,000,000.00
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	668,100,000.00	0.00
松原粮食集团有限公司	290,000,000.00	140,000,000.00
小 计	2,821,100,000.00	1,785,000,000.00
应收账款：		
银隆新能源股份有限公司及其子公司	634,540,607.16	784,473,563.08

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

	期末余额	期初余额
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	421,763,035.60	378,535,107.54
芜湖格润再生资源回收有限公司	48,383,305.89	19,679,173.41
华腾格力（香港）有限公司	112,395,330.32	431,466,236.32
小 计	1,217,082,278.97	1,614,154,080.35
预付款项：		
北京格力科技有限公司	2,921,904.70	17,986,336.16
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	31,743.96	37,258.71
重庆派格机械设备有限责任公司	535,370.77	1,178,136.25
松原粮食集团有限公司	729,649.40	574,818.00
湖南格润再生资源回收有限公司	5,353,115.18	9,162,755.00
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	253,888.42	-
小 计	9,825,672.43	28,939,304.12
应收票据：		
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	1,171,850,000.00	1,912,862,777.77
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	1,750,000,000.00	1,928,932,516.75
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	831,570,000.00	2,764,323,423.41
松原粮食集团有限公司	0.00	120000
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	401,435,410.08	625,452,872.4
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	2,390,360,653.66	0.00
小 计	6,545,216,063.74	7,231,691,590.35
其他应收款：		
珠海格力长荣实业公司	27,489,502.36	26,409,930.29
珠海格力里程实业公司	20,800,339.85	20,800,339.85
顺德格力小家电有限公司	17,417.90	17,417.90
珠海格力广告有限公司	111,191.76	111,191.76
珠海经济特区鸿普电子有限公司	1,819,874.30	1,819,874.30
金美科技有限公司	6,506,544.48	6,194,641.41
珠海格力凯旋电子有限公司	370,814.20	370,814.20
美国阿波罗公司	686,320.00	661,519.34
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	0.00	2,062,048.35
芜湖格润再生资源回收有限公司	1,696,192.13	583063.86
湖南格润再生资源回收有限公司	6,445.00	6,445.00
小 计	59,504,641.98	60,227,286.26
应收利息：		
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	2,588,118.21	2378543.75
松原粮食集团有限公司	424,004.16	204691.66
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	747,132.22	
小 计	3,759,254.59	2583235.41
其他非流动资产：		
银隆新能源股份有限公司及其子公司	0.00	8,547,400.00

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

	期末余额	期初余额
重庆派格机械设备有限责任公司	7,483,832.15	771,000.00
小 计	7,483,832.15	9318400
应付账款:		
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	351,971,296.27	460,911,061.96
北京格力科技有限公司	26,985,029.06	27,907,402.60
重庆派格机械设备有限责任公司	962,213.46	204,703.02
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	0.00	168,160.00
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	0.00	87,535.74
芜湖格润再生资源回收有限公司	40,520,264.86	997,378.00
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	51,162,882.95	
松原粮食集团有限公司	518,030.00	
小 计	472,119,716.60	490,276,241.32
预收账款:		
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	621,002,495.89	1,292,672,904.37
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	106,201,641.67	174,254,633.24
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	2,311,588,189.76	3,248,918,885.28
小 计	3,038,792,327.32	4,715,846,422.89
其他应付款:		
珠海格力热工科技有限公司	843,554.63	843,554.63
裕元公司	2,155,548.09	2,155,548.09
北京格力科技有限公司	5,402.42	999
华腾格力（香港）有限公司	0.00	260402.71
重庆派格机械设备有限公司	0.00	756756.79
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	300,000.00	
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	150,000.00	
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	100,000.00	
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	14,443.52	
小 计	3,568,948.66	4,017,261.22
应付利息:		
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	10.16	22.53
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	899.9	3.28
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	0.71	0.69
松原粮食集团有限公司	2.25	1.84
小 计	913.02	28.34

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、未决诉讼

(1) 子公司珠海格力磁电有限公司

2006 年 2 月 17 日, Epson 株式会社(日本)、Epson 美国有限公司和 Epson 波特兰有限公司联合向美国国际贸易委员会(ITC)递交了诉状(337 案件),控告 24 家企业(其中包括格力磁电)在美国生产或销售 Epson 兼容墨盒侵犯其 11 项专利,因向美国出口 Epson 兼容墨盒,格力磁电也在被调查名单中。与此同时,原告于 2006 年 2 月向美国 Oregon 法院递交了同样的专利诉讼,要求侵犯其专利的 24 家企业对其做出赔偿。

2007 年 10 月 21 日,ITC 的 337 调查已经结束,裁定原告的诉讼成立,被告 24 家公司生产或销售的 EPSON 兼容墨盒侵犯 Epson 多项专利,并根据审判结果,起草了普遍排除令,限制排除令,并递交总统签署,在此大概两个月时间内,任何企业或个人如果向美国进口或销售美国 ITC 认定侵权的 Epson 兼容产品,需交纳 USD\$13.6/个的押金,等总统签署排除令生效,该押金将不予以返还,并且,任何企业或个人如果向美国进口或销售美国 ITC 认定侵权的 Epson 兼容产品。美国 ITC 的 337 调查不涉及赔偿,只是禁止今后继续向美国进口或销售侵权的 Epson 兼容墨盒。

ITC 的 337 调查结束后,Oregon 地方法院的审理目前还在准备阶段,待美国总统签署 337 调查令后,马上开始,根据公司律师的建议:ITC 和美国地方法院是两个独立的机构,前者是政府机构,后者是司法部门,337 的审判结果不能直接引用到地方法院,但是,地方法院审理过程中,部分证据和材料可以直接从 337 调查结果中引用,所以审理的时间可大为缩短,估计一年左右就可以全部审理完毕,337 调查认定侵权的专利,拿到地方法院 98% 也会被法院认定侵权。

至于地方法院的审判结果,根据律师和专家以及相关杂志的推测,若法院裁定被告的产品侵犯原告的某项专利,那被告就要被处以经济赔偿,根据以往经验,要处以销售额的三倍以上赔偿。美国本土以外的企业,美国法院会通过传票照会的方式跨国执行。

美国市场占整个兼容耗材市场的三分之一,也是产品更新最快的市场前沿,格力磁电在该市场的销售一直很好,过去每年的销售都在百万美元以上,此次涉案产品(EPSON 兼容墨盒)约占销售的 50%,因此 ITC 的 337 调查以及 Oregon 地方法院的诉讼都对公司在美国的销售造成很大影响,前者影响格力磁电海外市场的销售,而后者要涉及巨额的经济赔偿。因为两个案件本身相当复杂,耗时长,且律师费用高昂,所以格力磁电出于成本角度考虑已解除律师的聘任;截止至报告日具体判决结果尚未下达。

因上述专利问题英国客户 CYBHOUSE LIMITED 公司被 Epson 公司起诉,导致该客户拖

欠格力磁电货款 USD504,621.69 元，格力磁电一直向该客户追讨，但是收回的可能性不大，已全额计提坏账准备。

(2) 子公司珠海市建安集团有限公司

1. 广东省天科人防防护设备有限公司诉珠海市建安集团（以下简称“建安集团”）要求给付工程款案，案号（2017）粤 0113 民初字 8391 号，双方达成和解，建安集团一次性支付原告 576412 元。2018 年 5 月 8 日，法院作出民事调解书。2018 年 5 月 14 日付款。已结。
2. 李朝贵诉吴钦城、建安集团承包经营合同纠纷，案号（2016）和粤 04 民初第 19 号，一审驳回李朝贵诉讼请求，李朝贵上诉，二审发回重审。2018 年 11 月 9 日，广东省珠海市中级人民法院作出重审一审民事判决书，判决驳回李朝贵诉讼请求。
3. 建安集团诉安庆三江建设总公司、马鞍山市三姚建筑安装有限责任公司、安徽省枞阳县第五建筑安装工程公司诉中财产保全损害赔偿纠纷，案号（2018）粤 04 民终 1336 号。已和解，和解金额 10.4 万元。收到调解款，已结。
4. 建安集团申请强制执行太仓市翁江实业有限公司、马林根、执行担保人沈秋华等执行案，案号（2017）粤 0402 执异 84 号。现恢复执行，查封被执行人、担保人房屋、股权等财产。2018 年 3 月 30 日，被执行人的房产被法院拍卖，成交价格为 500.4125 万元。2018 年 12 月 7 日，建安收到法院转付的执行款 2,502,063.00 元。尾款待法院作相应核清后拨付。

(3) 子公司珠海格力新能源科技有限公司

- 1、2013 年 11 月 13 日，西安物华新能源科技有限公司起诉东莞良源，请求判新能源及东莞良源连带支付货款 4,343,301.00 元及违约金 2,000,000.00 元，并承担诉讼费。
广东省珠海市香洲区人民法院（2014）珠香法民二初字第 242 号民事判决：（1）格力新能源公司赔偿西安物华新能源科技有限公司支付货款人民币 342.8801 万元及违约金；（2）驳回西安物华格力新能源公司其他诉求。
格力新能源公司不服提起上诉，（2015）珠中法民二终字第 417 号终审判决：驳回上诉，维持原判。2016 年 11 月 7 日，珠海市香洲区人民法院作出（2016）粤 0402 执 8437 号民事判决，查封冻结相应财产，新能源科技已对相关损失计提预计负债 3,485,004.00 元。
- 2、2016 年 6 月，关于原职工梁毅坚起诉新能源公司劳动争议一案，珠海市香洲区人民法院作出（2015）珠香法高民一初字第 162 号民事裁定书，查封新能源公司机器设备、原材料等财产（限额人民币叁拾万元），新能源科技已据此在 2016 年计提了预计负债 300,000.00 元，此案于 2017 年 2 月珠海市香洲区人民法院下达执行通知书，格力新能源公司赔偿梁毅坚相关工资及经济补偿 231,444.00 元，本期已直接从银行账户扣款 102,700.00 元。另外关于原职工王俊起诉新能源公司劳动争议一案，珠海市劳动人事争议仲裁委员会作出珠劳动人仲案字[2015]741 号仲裁裁决书，裁决如下：格力新能源公司赔偿王俊相关工资及经济补偿 164,770.00 元。新能源科技已据此补充计提预计负债 96,214.00 元。

(4) 子公司珠海格力置业股份有限公司

珠海格力置业股份有限公司于 2009 年 8 月 24 日和 2010 年 7 月 28 日分别与珠海市城轩商贸有限公司及珠海市益逞商贸有限公司签订《房屋租赁合同》；合同约定将珠海市昌业路 70 号安居园停车场 4-5 层出租给珠海市城轩商贸有限公司；1-3 层出租给珠海市益逞商贸有限公司。合同约定租赁期限分别为 2010 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日和 2010 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。在房屋使用过程中，以上两家公司未经有关部门同意，擅自改变租赁房屋的使用功能。为此，格力置业多次向以上两家公司发出《停业整顿通知书》、《安全隐患整改通知书》督促被告实行整改措施，恢复租赁房屋的约定用途，并承诺在停业整顿期间免收租金，但是被告一直未采取有效的整改措施。2017 年 4 月 21 日，格力置业向以上两家公司送达《关于恢复安居园停车楼约定用途的函》，告知其在 2017 年 5 月 31 日前采取有效整改措施并恢复租赁合同的约定用途，否则将适时解除与其的租赁合同。但以上两家公司未按照格力置业的要求采取相关措施。因此格力置业于 2017 年 7 月 6 日向珠海市香洲区人民法院提起诉讼提前解除与以上两家公司签订的租赁合同。截至本报告出具日此诉讼尚未开庭。格力置业拟将单方面提前中止合同，预计将产生相关费用 150 万元。

2、担保事项

(1) 子公司之间提供担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海瑞德丽生物技术有限公司	9,743,531.70	2017/9/11	2018/6/17	是
珠海瑞德丽生物技术有限公司	10,000,000.00	2017/8/10	2018/3/30	是

关联担保情况说明：珠海格美达科技有限公司分别向交通银行股份有限公司珠海分行借款 9,743,531.70 元，中国光大银行股份有限公司珠海分行借款 10,000,000.00 元，以珠海瑞德丽生物技术有限公司的 4 栋厂房、宿舍楼、研发楼作抵押担保，截止 2018 年 12 月 31 日，珠海格美达科技有限公司以上借款已还清，担保已解除。

(2) 其他担保事项

珠海格力置业股份有限公司为珠海市市政基础设施土地开发管理中心向珠海市商业银行贷款人民币 3,200 万元作信用担保，贷款期限自 2001 年 11 月 22 日至 2002 年 11 月 21 日止，珠海格力置业股份有限公司担保期至 2004 年 11 月 21 日止。截止 2009 年 12 月 21 日，珠海市市政基础设施土地开发管理中心该笔贷款欠银行利息 26,244,869.20 元，本息合计 58,244,869.20 元。

根据 2010 年 1 月 26 日债权转让通知书，珠海市商业银行股份有限公司将对珠海市市政基础设施土地开发管理中心的债权于 2009 年 5 月 19 日起转让给珠海市海润投

资有限责任公司，该债权对应的借款合同、抵债协议、还款协议、担保合同等（包括但不限于以上相关文书）项下的全部权利也依法转让给珠海市海润投资有限责任公司。

十一、资产负债表日后事项

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，本公司拟通过公开征集受让方的方式协议转让持有的格力电器总股本 15.00% 的股票。本次转让价格不低于提示性公告日（2019 年 4 月 9 日）前 30 个交易日的每日加权平均价格的算术平均值，最终转让价格以公开征集并经国有资产监督管理部门批复的结果为准。

本次转让完成后，本公司将不再控制格力电器。本公司后续将进一步研究制定公开征集转让的具体方案，本次公开征集转让尚需取得国有资产监督管理部门等有权机构的批准，是否能取得批准及批准时间存在不确定性。

十二、其他重要事项

（一）根据珠海格力集团有限公司珠格字[2007]63 号、[2007]71 号、[2007]98 号、[2007]112 号和珠格字[2008]17 号文件通知，珠海格力服务有限公司分别代管珠海格力织染厂 11 名退休员工、原格力集团总部代管的 9 名退休员工、珠海格力金属成型有限公司 4 名退休员工、格力商贸公司等原改制企业 13 名退休员工、格力罗西尼改制 5 名退休员工。具体代管事项有：

- 1、将上述退休员工的人事关系挂靠在珠海格力服务有限公司，由珠海格力服务有限公司管理人事关系资料和相关退休事务；
- 2、由珠海格力集团有限公司借款给原企业或暂垫付上述退休员工的补充养老补贴和春节慰问金，上述资金直接划转至珠海格力服务有限公司，按上述退休员工原来的补充养老补贴和春节慰问金待遇标准继续由珠海格力服务有限公司代发，如集团对同类企业人员调整相关标准，则按集团新标准执行；
- 3、上述资金要求开设专用账户，做到专款专用，专用账户孳生利息滚存于该账户；
- 4、上述资金是按照整体平均寿命标准进行预算，对于退休员工个人，发放期限为本人生存日，如上述资金不足，则由珠海格力服务公司向格力集团公司申请拨款，若有结余，则将余款上交格力集团；
- 5、上述代管资金总额为 6,548,229.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日止，尚余 440,280.66 元。

（二）1995-1996 年承接市中行账外资产债务情况

1995 年国务院要求银行与自办非金融产业和业务脱钩，因公司与中国银行珠海市分行(下称市中行)有长期的资金借贷和部分房地产合作关系，1995 年 11 月前后，市中行与公司初

步协商，将市中行部分债务和对应债权、股权和资产移交公司承接。公司以 2003 年 12 月 31 日为基准日进行了清产核资，对上述事项进行了清产核资自查，对接收的已落实资产、债务及偿还进行了账务处理，对接收的已落实资产、债务及偿还均挂在对中国银行珠海市分行往来科目中反映。

(三)根据 2017 年 4 月 12 日格力集团与珠海投资控股有限公司签订的《债权转让协议书》，格力集团转让其所持对格力地产股份有限公司及珠海格力房产有限公司的债权。债权转让后，由珠海投资控股有限公司按格力集团与格力地产股份有限公司及珠海格力房产有限公司的签订的原借款协议约定对格力集团进行偿付。

(四)根据 2018 年 3 月 3 日格力集团分别与子公司珠海保税区金诺信贸易有限公司（以下简称“金诺信”）、珠海格力金融投资管理有限公司（以下简称“格力金投”）签订的《股份代持协议》，格力集团委托金诺信和格力金投代为持有长园集团股份有限公司（以下简称“长园集团”）的股份。格力集团享有对所持有的标的股份所产生的全部投资收益（包括现金股息、红利或任何收益分配），同时承担标的股份投资的风险及经济盈亏，金诺信和格力金投对标的股份的投资风险及盈亏不承担责任。

(五)珠海格力石化有限公司事项

1、截止 2018 年 12 月 31 日止，珠海格力石化有限公司发生净亏损 362,073,788.10 元，流动负债高于流动资产总额 261,969,896.60 元。自 2007 年 10 月以来，珠海格力石化有限公司没有开展生产经营活动，其持续经营能力存在重大不确定性。

(六)珠海格力物业管理有限公司

1、珠海市草原园林绿化有限公司(以下简称“草原园林”)系珠海格力物业管理有限公司与珠海市威雅广告工程有限公司出资于 2000 年 2 月 1 日正式成立的有限责任公司，注册资本为 50 万元，其中：珠海格力物业管理有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。草原园林的经营范围为园林绿化工程，注册资本业经珠海永安达会计师事务所永安达验字 99-01-0121 号验资报告验证确认。由于草原园林没有取得相应的资质，故成立至今尚未经营。草原园林的会计核算统一在珠海格力物业管理有限公司进行。2010 年 3 月 2 日珠海格力物业管理有限公司第一次董事会决议，同意对草原园林进行停业清算。草原园林因逾期未年检于 2012 年 8 月 6 日被珠海市工商行政管理局吊销营业执照。

2、2009 年 8 月 22 日珠海格力物业管理有限公司取得珠海得力物业管理有限公司(以下简称“得力物业”)100%股权，同月，得力物业办理了工商营业执照变更。但得力物业原管理层拒不向珠海格力物业管理有限公司提供账册及报表，认为其转让的不是得力物业的股

权，而是其在清远和湘潭的两个项目。因此得力物业未纳入本次合并范围。2010 年 3 月 2 日珠海格力物业管理有限公司第一次董事会决议，同意对得力物业进行停业清算。

（七）珠海格力电力燃料有限公司

1、2000 年 4 月 1 日珠海格力电力燃料有限公司与格力集团（香港）有限公司、康奥集团有限公司、浙江中光房地产开发有限公司四方在珠海共同签订《转让债务协议书》，约定康奥集团有限公司将对格力集团（香港）有限公司债务本息 9,304,753.58 美元（折人民币 82,812,306.86 元）无条件转移给浙江中光房地产开发有限公司负责清偿，并于 2000 年 6 月 30 日前偿还，格力集团（香港）有限公司将该笔债权无条件转让给珠海格力电力燃料有限公司。浙江中光房地产开发有限公司一直未清偿欠款，至 2000 年 12 月 20 日，珠海格力电力燃料有限公司与浙江中光房地产开发有限公司、杭州春江乐园有限公司三方在珠海签订《抵押协议》，确认浙江中光房地产开发有限公司对珠海格力电力燃料有限公司债务总额已达人民币 90,265,413.60 元，还款期限为 2001 年 6 月 30 日前，但浙江中光房地产开发有限公司亦一直未清偿欠款，珠海格力电力燃料有限公司遂于 2003 年 4 月 11 日向广东省高级人民法院起诉浙江中光房地产开发有限公司债务合同违约，要求偿还欠款，2004 年 5 月 10 日经法院一审判决珠海格力电力燃料有限公司胜诉，浙江中光房地产开发有限公司不服判决上诉至最高人民法院，2005 年 4 月 22 日最高人民法院终审判决珠海格力电力燃料有限公司胜诉。2005 年珠海格力电力燃料有限公司向广东省珠海市中级人民法院申请强制执行，截止 2008 年 12 月 31 日，在广东省珠海市中级人民法院的执行过程中，共收到执行回款 12,456,404.50 元，同时将被执行人名下位于浙江省富阳市富阳镇汪家桥头中光花园幼儿园、会馆（即综合楼）和 179 个汽车库、自行车库、储藏室等房产进行拍卖，其中的 36 个汽车库、自行车库、储藏室共拍得人民币 2,066,000.00 元，其他未予拍卖成功的房产以物抵债给珠海格力电力燃料有限公司所有，抵偿欠款人民币 20,552,000.00 元，上述以物抵债的房产已于 2008 年 6 月 3 日取得房屋所有权证，分别于 2008 年 8 月 28 日、6 月 3 日取得国有土地使用证和房屋产权证，2009 年 6 月已经入账为珠海格力电力燃料有限公司固定资产。2013 年 7 月珠海格力电力燃料有限公司已拍卖其中的 97 个车库，取得拍卖款 8,429,400.00 元。2017 年 8 月珠海格力电力燃料有限公司已拍卖中光花园车库 15 个，取得拍卖款 1,807,000.00 元。2018 年 5 月珠海格力电力燃料有限公司已拍卖中光花园车库 6 个，取得拍卖款 809,000.00 元。

（八）2010 年 11 月 9 日经珠海市人民政府国有资产监督管理委员会珠国资 [2010] 418 号批准，同意公司吸收合并珠海九洲海洋旅游有限公司（以下简称九洲海洋公司）和珠海市东澳南沙湾旅游度假有限公司（以下简称东澳南沙湾公司）。

2010年11月30日已将九洲海洋公司和东澳南沙湾公司的资产、负债及所有者权益吸收合并至公司账面。截至报告日止，东澳南沙湾公司已经完成工商、税务注销手续，九洲海洋公司工商、税务注销手续正在办理当中。

(十)2018年12月18日，经珠海市人民政府国有资产监督管理委员会珠国资批准，珠海九洲控股集团有限公司（以下简称九洲控股）将持有的珠海格力海岛投资有限公司10%的股权以26,686,000.00元转让给珠海格力集团有限公司（以下简称格力集团）。此项决议于2019年1月10日通过股东会决议，并于2019年1月17日完成工商变更。转让完成后，本公司持有珠海格力海岛投资有限公司100%股权。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	93,855,650.00	86,730,650.00
应收股利		
其他应收款	1,220,839,326.74	1,159,703,561.11
合计	1,314,694,976.74	1,246,434,211.11

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	93,855,650.00	86,730,650.00
合计	93,855,650.00	86,730,650.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		计提比例 (%)	账面价值	账面余额		计提比例 (%)	账面价值	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	126,906,999.70	5.05	126,906,999.70	100.00	1,176,181,779.70	47.92	126,181,779.70	10.73	1,050,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,384,694,929.12	94.87	1,163,855,602.38	48.81	1,276,276,520.42	52.01	1,166,572,959.31	91.44	109,703,561.11
其中：组合 1 个别认定法	4,910,659.52	0.20			4,910,659.52				151,313.87
组合 2 关联方	2,379,740,018.60	94.67	1,163,855,602.38	48.91	1,275,724,937.33	51.98	1,166,572,959.31	91.44	109,151,978.02
组合 3 账龄分析法	44,251.00				44,251.00	0.02			400,269.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,997,498.69	0.08	1,997,498.69	100.00	1,997,305.56	0.08	1,997,305.56	100.00	
合计	2,513,599,427.51	100.00	1,292,760,100.77		1,220,839,326.74	100.00	1,294,752,044.57		1,159,703,561.11

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位	账面金额	坏账准备	账龄	计提理由
承接澳门千钜债权	9,607,921.49	9,607,921.49	3 年以上	历史遗留
农行二营	1,650,000.00	1,650,000.00	3 年以上	历史遗留
广医一院	5,327,216.08	5,327,216.08	3 年以上	历史遗留
珠海临港工业区管理委员会	2,851,048.00	2,851,048.00	3 年以上	历史遗留
市中行	83,749,222.15	83,749,222.15	3 年以上	历史遗留
陈克勤(澳门金华建筑有限公司)	15,771,600.00	15,771,600.00	3 年以上	历史遗留
南海丰华陶瓷厂	6,148,525.41	6,148,525.41	3 年以上	历史遗留
北京 405 工程款	1,801,466.57	1,801,466.57	3 年以上	历史遗留
合计	126,906,999.70	126,906,999.70		

(3) 个别认定的为员工备用金和应收政府部门款项，账龄为 1 年以内。

(4) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,251.00		
合计	44,251.00		

(5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位	账面金额	坏账准备	账龄	计提理由
承接织染厂债权	190,552.66	190,552.66	3 年以上	历史遗留
市中行一贷款保证金	52,500.00	52,500.00	3 年以上	历史遗留
斗门乾务	500,000.00	500,000.00	3 年以上	历史遗留
市监察大队	250,000.00	250,000.00	3 年以上	历史遗留
基础设施土地开发管理中心	410,390.00	410,390.00	3 年以上	历史遗留
电子公司	24,020.00	24,020.00	3 年以上	历史遗留
张淑华	36,266.90	36,266.90	3 年以上	历史遗留
容权就	4,028.97	4,028.97	3 年以上	历史遗留
代付代建费	43,510.00	43,510.00	3 年以上	历史遗留
汽车款	480,000.00	480,000.00	3 年以上	历史遗留
案件受理费	2,874.00	2,874.00	3 年以上	历史遗留
代扣水电管理费	3,356.16	3,356.16	3 年以上	历史遗留
合计	1,997,498.69	1,997,498.69		

(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	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
中山市格力房地产公司	414,568,582.29	3 年以上	16.49	414,568,582.29
格力集团(香港)有限公司	402,732,385.90	3 年以上	16.02	402,732,385.90
珠海兴格投资有限公司	302,351,558.74	1 年以内	12.03	
珠海市建安集团有限公司	300,009,196.97	1 年以内	11.94	
珠海格力建安物资有限公司	300,000,000.00	1 年以内	11.94	
合计	1,719,661,723.90		68.41	817,300,968.19

(7) 本报告期无涉及政府补助的应收款项；

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(9) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		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			
1. 子公司:										
珠海格力磁电有限公司	14,959,640.00									4,417,635.69
珠海格力新技术开发有限公司	123,543,632.29									123,543,632.29
珠海格力服务有限公司	1,230,000.00									13,728.85
珠海格力置业股份有限公司	30,000,000.00									9,846,441.07
珠海市建安集团有限公司	113,897,108.70	174,000,000.00								287,897,108.70
千钜(澳门)进出口有限公司	103,466.02									103,466.02
香港千钜有限公司	532,850.00									532,850.00
珠海保税区金诺信贸易有限公司	2,750,000.00									2,750,000.00
珠海格力航空投资有限公司	121,428,571.00									121,428,571.00
珠海格力电器股份有限公司	43,876,627.56									43,876,627.56
中山市格力房地产公司	30,000,000.00									30,000,000.00
珠海格力石化有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00
珠海格力能源贸易有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00
珠海格力电力燃料有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00
珠海格力热工科技有限公司	1,530,000.00									1,530,000.00
珠海格力里程实业公司	44,846,820.42									44,846,820.42
珠海格力长荣实业公司	614,025.87									614,025.87
珠海格力集团财务有限公司	166,403,316.71									166,403,316.71
珠海格力海岛投资有限公司	36,692,191.60									36,692,191.60

珠海格力集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动					期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		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			
珠海格力建设投资有限责任公司	100,000,000.00	300,000,000.00					400,000,000.00		
珠海格力金融投资管理有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00					600,000,000.00		
珠海兴格投资有限公司		98,400,000.00					98,400,000.00		
珠海格信发展有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00		
珠海康格投资有限公司		21,600,000.00					21,600,000.00		
小计	1,292,408,250.17	899,000,000.00					2,191,408,250.17		251,372,117.92
2. 联营公司:									
珠海超太股份有限公司	375,000.00						375,000.00		375,000.00
珠海格力广告公司	140,000.00						140,000.00		140,000.00
珠海飞梭巴西公司	292,500.00						292,500.00		292,500.00
珠海发展投资基金(有限合伙)		605,866,666.60		15,422,628.75			621,289,295.35		
小计	807,500.00	605,866,666.60		15,422,628.75			622,096,795.35		807,500.00
合计	1,293,215,750.17	1,504,866,666.60		15,422,628.75			2,813,505,045.52		252,179,617.92

(三) 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
租赁及管理费	6,540,291.78	2,098,023.92	7,314,815.59	2,985,877.43
合计	6,540,291.78	2,098,023.92	7,314,815.59	2,985,877.43

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产收益	8,829,722.53	
长期股权投资收益	15,422,628.75	1,962,394,364.62
其中：成本法核算单位分回的股利或利润	15,422,628.75	1,974,880,024.00
委托贷款收益及理财产品收益	235,074,565.17	94,708,961.19
合计	259,326,916.45	2,057,103,325.81





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000096

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



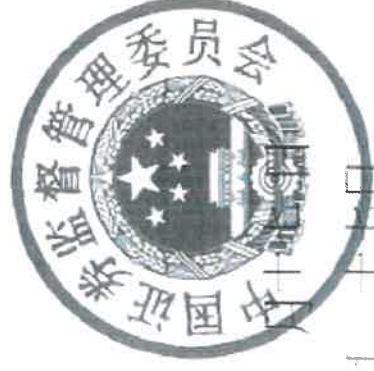
证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟

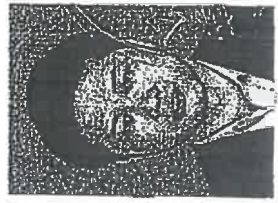


证书号: 34 发证时间: 二〇一〇年七月十日

证书有效期至:



姓名 姜干
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-02-01
 Date of birth
 工作单位 立信大华会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 450502197702011407
 Identity card No.



姜干(110001540017), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



110001540017

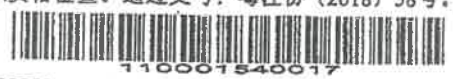
证书编号: 110001540017
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇一 年 二 月 十 一 日
Date of Issuance ly m d
2011年4月30日换发



姜干(110001540017), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



110001540017



姓名: 司徒慕强
 Full name: 司徒慕强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-10-22
 Date of birth: 1970-10-22
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440104701022281
 Identity card No.: 440104701022281



司徒慕强(440100020045), 已通过广东省注册会计师协会
 2018
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



证书编号: 440100020045
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 02 日
 Date of issuance /y /m /d
 2012年4月30日换发

年 月 日
 /y /m /d

