

珠海格力电器股份有限公司 审计报告

众环审字（2020）050146号

目 录

一、	审计报告	1
二、	已审财务报表	
1、	合并资产负债表	1
2、	母公司资产负债表	3
3、	合并利润表	5
4、	母公司利润表	6
5、	合并现金流量表	7
6、	母公司现金流量表	8
7、	合并所有者权益变动表	9
8、	母公司所有者权益变动表	11
9、	财务报表附注	13

审计报告

众环审字（2020）050146号



珠海格力电器股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了珠海格力电器股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表,2019 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的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,我们独立于贵公司,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、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。



(一) 关联方关系及交易

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报告中“附注(十二)4”、“附注(十二)5”、“附注(十二)6”及“附注(十二)8”所示。</p> <p>2019年度,贵公司向关联方采购原材料、固定资产等合计245,009.95万元,向关联方销售空调、智能装备等产品合计2,085,096.28万元。</p> <p>由于贵公司关联方交易金额重大,关联方关系及其交易披露的完整性以及关联交易的公允性将对经营业绩和信息披露构成重大影响,因此我们将关联方关系及其交易作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 我们了解、评估并测试了与识别和披露关联方关系及其交易的相关的内部控制,并复核相应的内控设计及执行的有效性; 2. 我们获取管理层就关联方关系及其交易完整性等方面的声明,并获得管理层提供的关联方关系清单,将其与其他公开渠道获取的信息进行核对; 3. 我们复核重大的采购、销售和其他合同,以识别是否存在未披露的关联方,同时获取关联交易相关的董事会决议、股东会决议,检查关联交易决策权限和程序,判断关联交易的合法与合规性,以及是否经过恰当的授权审批; 4. 我们执行了抽样检查程序,对相应的交易协议、出库单、入库单据、销售发票、采购发票、销售收款、采购付款凭证进行检查,分析交易目的,判断交易双方在交易前后获得现金流量的方式、金额和风险是否发生实质性变化、交易是否具有商业实质,并结合函证等其他审计程序,验证关联交易的真实性; 5. 我们将关联方的销售、采购价格与非关联方同类产品的销售、采购价格或同类产品市场价格进行比较,判断关联交易价格的公允性; 6. 我们扩大了期后测试程序的范围,检查是否存在销售退回情况,以应对虚假销售; 7. 我们也复核了财务报告中“附注(十二)4”、“附注(十二)5”、“附注(十二)6”及“附注(十二)8”对关联关系及关联交易相关信息披露的充分性。



(二) 递延所得税资产的确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报告中“附注（五）26”以及“附注（七）22”所示。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司合并资产负债表中列示了 1,254,108.51 万元的递延所得税资产。</p> <p>递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断，管理层在做出判断时需评估未来是否可以取得足够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得额和转回可抵扣暂时性差异的可能性。由于递延所得税资产的确认对合并财务报表的重要性，以及在预测未来应纳税所得额时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 我们测试了递延所得税资产确认相关的内部控制的设计和执行的执行； 2. 我们邀请了税务专家加入团队，以协助我们从税务技术层面评估管理层的分析； 3. 我们获取管理层确定未来可利用税务利润的方法和重要假设，以及相应未来期间的财务情况预测，并评估其编制是否符合家电行业总体趋势及企业自身情况； 4. 我们将上年度管理层在预测时的估计与本年实际应纳税所得额进行比较，以考虑管理层所作预测结果的历史准确性，并评价管理层对关键假设指标的选择是否存在管理层偏向的迹象； 5. 我们也复核了财务报告中“附注（五）26”以及“附注（七）22”对递延所得税资产相关信息披露的充分性。



(三) 存货跌价准备的计提

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报告中“附注(五)12”、“附注(七)8”以及“附注(七)56”所示。</p> <p>截至2019年12月31日,贵公司合并资产负债表中存货账面价值2,408,485.41万元,其中存货账面余额2,434,248.02万元和存货跌价准备25,762.61万元。</p> <p>存货跌价准备的确认取决于对存货可变现净值的估计,存货可变现净值的确定,要求管理层对存货的未来售价,至完工时将要发生的成本(如相关)、销售费用以及相关税费的金额进行估计。</p> <p>由于存货和存货跌价准备的确认对合并财务报表的重要性,且存货跌价准备的计算过程复杂,以及在确定存货可变现净值时涉及管理层的重大判断、假设和估计,其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况,因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 我们测试了存货跌价准备确认相关的内部控制的设计和执 2. 我们评价了管理层计算可变现净值所涉及的重要判断、假设和估计,同时,我们查阅了管理层确定存货未来销售价格和至完工时发生的成本(如相关)、销售费用以及相关税金等事项的依据和文件; 3. 我们执行了检查、重新计算等审计程序,特别是对于存货可变现净值的确定我们根据相关数据进行了重新计算; 4. 我们通过对于存货库龄情况进行分析性复核,以确定相应的存货跌价准备计提是否充分; 5. 我们对存货盘点进行了监盘,在监盘过程中,我们除了关注存货的真实性和准确性外,还重点关注了存货的使用状况,是否存在呆滞、残次等状况的存货,以评价存货跌价准备计提的充分性; 6. 我们也复核了财务报告中“附注(五)12”、“附注(七)8”以及“附注(七)56”对存货跌价准备相关信息披露的充分性。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。



基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作,如果我们确定该其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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。错报可能由舞弊或错误所导致,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的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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,就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

龚静伟

中国注册会计师：

吴梓豪

中国 武汉

2020年4月29日

合并资产负债表(资产)

会合 01 表

单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

资产	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	(七) 1	125,400,715,267.64	115,022,653,811.67	113,079,030,368.11
现金及存放中央银行款项				
存放同业款项				
存出保证金				
拆出资金				
交易性金融资产	(七) 2	955,208,583.58	1,012,470,387.43	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	1,012,470,387.43
衍生金融资产	(七) 3	92,392,625.69	170,216,138.92	170,216,138.92
应收票据				35,911,567,876.04
应收账款	(七) 4	8,513,334,545.08	7,642,434,078.24	7,699,658,990.16
应收款项融资	(七) 5	28,226,248,997.12	34,300,472,580.13	不适用
预付款项	(七) 6	2,395,610,555.26	2,161,876,009.22	2,161,876,009.22
其他应收款	(七) 7	159,134,399.10	290,346,336.38	2,553,689,544.47
存货	(七) 8	24,084,854,064.29	20,011,518,230.53	20,011,518,230.53
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	(七) 9	445,397,710.39		
其他流动资产	(七) 10	23,091,144,216.68	18,913,345,857.70	17,110,921,223.89
流动资产合计		213,364,040,964.83	199,525,333,430.22	199,710,948,768.77
非流动资产：				
发放贷款及垫款	(七) 11	14,423,786,409.22	9,081,714,083.52	9,071,332,784.86
债权投资	(七) 12		37,216,700.19	不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	2,216,195,036.33
其他债权投资	(七) 13	296,836,282.20	1,064,120,569.43	不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	
长期应收款				
长期股权投资	(七) 14	7,064,186,161.29	2,250,732,461.71	2,250,732,461.71
其他权益工具投资	(七) 15	4,644,601,697.51	1,144,907,946.33	不适用
其他非流动金融资产	(七) 16	2,003,483,333.33		不适用
投资性房地产	(七) 17	498,648,691.85	537,589,343.08	537,589,343.08
固定资产	(七) 18	19,121,930,757.04	18,385,761,475.54	18,385,761,475.54
在建工程	(七) 19	2,431,051,409.94	1,663,938,988.55	1,663,938,988.55
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(七) 20	5,305,541,098.92	5,204,500,167.30	5,204,500,167.30
开发支出				
商誉	(七) 21	325,919,390.58	51,804,350.47	51,804,350.47
长期待摊费用		2,718,105.35	4,237,554.01	4,237,554.01
递延所得税资产	(七) 22	12,541,085,078.09	11,377,090,764.13	11,349,573,709.69
其他非流动资产	(七) 23	948,328,035.13	787,542,636.50	787,542,636.50
非流动资产合计		69,608,116,450.45	51,591,157,040.76	51,523,208,508.04
资产总计		282,972,157,415.28	251,116,490,470.98	251,234,157,276.81

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合 01 表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

负债和所有者权益	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	(七) 24	15,944,176,463.01	22,197,899,406.88	22,067,750,002.70
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放	(七) 25	352,512,311.72	319,477,242.91	315,879,779.13
拆入资金	(七) 26	1,000,446,666.67		
交易性金融负债				不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	
衍生金融负债	(七) 27		257,364,882.07	257,364,882.07
卖出回购金融资产款	(七) 28	2,074,500,000.00		
吸收存款				
应付票据	(七) 29	25,285,207,843.86	10,835,428,282.29	10,835,428,282.29
应付账款	(七) 30	41,656,815,752.46	38,987,371,471.02	38,987,371,471.02
预收款项	(七) 31	8,225,707,662.42	9,792,041,417.16	9,792,041,417.16
应付职工薪酬	(七) 32	3,430,968,964.33	2,473,204,451.69	2,473,204,451.69
应交税费	(七) 33	3,703,779,716.33	4,848,347,673.70	4,848,347,673.70
其他应付款	(七) 34	2,712,692,973.66	3,084,011,741.38	4,747,139,263.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	(七) 35	65,181,491,855.14	64,890,979,418.62	63,361,598,764.96
流动负债合计		169,568,300,209.60	157,686,125,987.72	157,686,125,987.72
非流动负债：				
长期借款	(七) 36	46,885,882.86		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬	(七) 37	141,021,228.00	130,840,170.00	130,840,170.00
预计负债				
递延收益	(七) 38	240,504,270.47	166,293,620.03	166,293,620.03
递延所得税负债	(七) 22	927,789,301.27	536,185,771.60	536,185,771.60
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,356,200,682.60	833,319,561.63	833,319,561.63
负债合计		170,924,500,892.20	158,519,445,549.35	158,519,445,549.35
所有者权益：				
股本	(七) 39	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(七) 40	93,379,500.71	93,379,500.71	93,379,500.71
减：库存股				
其他综合收益	(七) 41	6,260,291,981.13	-620,246,513.23	-550,806,051.51
专项储备				
盈余公积	(七) 42	3,499,671,556.59	3,499,671,556.59	3,499,671,556.59
一般风险准备	(七) 43	489,855,826.75	329,417,571.48	329,417,571.48
未分配利润	(七) 44	93,794,643,539.49	81,891,475,269.72	81,939,701,613.83
归属于母公司所有者权益合计		110,153,573,282.67	91,209,428,263.27	91,327,095,069.10
少数股东权益		1,894,083,240.41	1,387,616,658.36	1,387,616,658.36
所有者权益合计		112,047,656,523.08	92,597,044,921.63	92,714,711,727.46
负债和所有者权益总计		282,972,157,415.28	251,116,490,470.98	251,234,157,276.81

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(资产)

会企 01 表

单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

资产	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		121,906,528,984.14	104,197,391,376.56	102,696,932,265.26
交易性金融资产		945,701,633.58	412,114,127.42	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	412,114,127.42
衍生金融资产			73,920,207.86	73,920,207.86
应收票据				32,516,210,775.80
应收账款	(十六) 1	3,873,270,521.33	2,531,171,861.80	2,531,171,861.80
应收款项融资		24,599,149,450.48	31,977,018,142.64	不适用
预付款项		16,755,065,015.75	11,907,653,260.68	11,907,653,260.68
其他应收款	(十六) 2	2,757,398,837.97	2,176,997,136.30	3,898,630,873.93
存货		9,763,530,439.65	8,529,208,778.48	8,529,208,778.48
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		11,140,701,427.28	12,988,336,943.42	12,311,814,484.26
流动资产合计		191,741,346,310.18	174,793,811,835.16	174,877,656,635.49
非流动资产：				
债权投资				不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	764,190,199.08
其他债权投资				不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	
长期应收款				
长期股权投资	(十六) 3	20,224,198,957.34	12,538,945,257.76	12,538,945,257.76
其他权益工具投资		4,271,848,596.31	764,190,199.08	不适用
其他非流动金融资产		2,003,483,333.33		不适用
投资性房地产		24,475,730.79	26,777,855.79	26,777,855.79
固定资产		2,965,550,178.74	3,124,307,345.06	3,124,307,345.06
在建工程		262,245,182.66	168,094,835.04	168,094,835.04
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		761,621,258.44	748,344,213.16	748,344,213.16
开发支出				
长期待摊费用				
递延所得税资产		12,019,079,098.54	10,944,089,573.35	10,931,512,853.30
其他非流动资产		195,330,890.98	130,258,604.75	130,258,604.75
非流动资产合计		42,727,833,227.13	28,445,007,883.99	28,432,431,163.94
资产总计		234,469,179,537.31	203,238,819,719.15	203,310,087,799.43

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(负债及所有者权益)

会企 01 表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

负债和所有者权益	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款		11,188,890,759.19	17,836,242,752.95	17,759,081,480.00
交易性金融负债				不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	
衍生金融负债			45,078,940.00	45,078,940.00
应付票据		23,013,715,200.07	9,836,497,468.09	9,836,497,468.09
应付账款		45,097,063,852.05	35,079,353,570.62	35,079,353,570.62
预收款项		11,832,592,136.06	13,470,828,988.39	13,470,828,988.39
合同负债				
应付职工薪酬		1,398,044,643.25	1,114,026,322.53	1,114,026,322.53
应交税费		1,819,362,036.62	2,902,885,192.91	2,902,885,192.91
其他应付款		4,897,515,153.02	1,260,548,926.79	1,795,358,032.57
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		64,375,139,451.87	63,805,868,580.72	63,348,220,747.89
流动负债合计		163,622,323,232.13	145,351,330,743.00	145,351,330,743.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		141,021,228.00	130,840,170.00	130,840,170.00
预计负债				
递延收益		51,891,300.00	30,607,319.00	30,607,319.00
递延所得税负债		528,382,787.62	311,380,274.15	311,380,274.15
其他非流动负债				
非流动负债合计		721,295,315.62	472,827,763.15	472,827,763.15
负债合计		164,343,618,547.75	145,824,158,506.15	145,824,158,506.15
所有者权益：				
股本		6,015,730,878.00	6,015,730,878.00	6,015,730,878.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		179,564,695.55	179,564,695.55	179,564,695.55
减：库存股				
其他综合收益		6,462,024,096.41	-399,596,999.61	-330,283,919.33
专项储备				
盈余公积		3,497,114,024.31	3,497,114,024.31	3,497,114,024.31
未分配利润		53,971,127,295.29	48,121,848,614.75	48,123,803,614.75
所有者权益合计		70,125,560,989.56	57,414,661,213.00	57,485,929,293.28
负债和所有者权益总计		234,469,179,537.31	203,238,819,719.15	203,310,087,799.43

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合 02 表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项 目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		200,508,333,611.34	200,023,997,743.87
其中：营业收入	(七) 45	198,153,027,540.35	198,123,177,056.84
利息收入	(七) 46	2,351,471,964.56	1,899,287,824.22
已赚保费			
手续费及佣金收入	(七) 46	3,834,106.43	1,532,862.81
二、营业总成本		170,723,573,765.20	169,327,655,069.32
其中：营业成本	(七) 45	143,499,372,581.36	138,234,167,710.13
利息支出	(七) 46	110,579,966.36	45,341,946.69
手续费及佣金支出	(七) 46	603,394.43	657,689.31
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	(七) 47	1,542,983,748.63	1,741,892,704.57
销售费用	(七) 48	18,309,812,188.35	18,899,578,046.25
管理费用	(七) 49	3,795,645,600.08	4,365,850,083.19
研发费用	(七) 50	5,891,219,715.90	6,988,368,285.92
财务费用	(七) 51	-2,426,643,429.91	-948,201,396.74
其中：利息费用		1,598,276,258.59	1,068,308,309.96
利息收入		3,698,387,243.32	2,384,486,815.64
加：其他收益	(七) 52	936,148,644.87	408,553,205.53
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 53	-226,634,780.62	106,768,935.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,983,248.83	560,513.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 54	228,264,067.88	46,257,424.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 55	-279,448,586.27	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 56	-842,893,299.94	-261,674,177.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 57	4,911,230.34	636,629.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,605,107,122.40	30,996,884,691.88
加：营业外收入	(七) 58	345,706,663.13	317,857,733.42
减：营业外支出	(七) 59	598,106,556.83	41,234,701.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,352,707,228.70	31,273,507,724.25
减：所得税费用	(七) 60	4,525,463,624.73	4,894,477,907.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,827,243,603.97	26,379,029,817.06
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			184,503.98
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,827,761,617.47	26,379,101,213.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-518,013.50	-71,396.76
(二) 按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,696,641,368.84	26,202,787,681.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		130,602,235.13	176,242,135.64
六、其他综合收益的税后净额	(七) 41	6,880,143,079.03	-457,274,293.16
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,880,538,494.36	-459,105,380.38
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,811,462,395.19	-16,491,946.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-8,029,478.00	-16,491,946.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		4,784,432,411.50	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		2,035,059,461.69	不适用
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			不适用
2. 将重分类进损益的其他综合收益		69,076,099.17	-442,613,434.38
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		4,536.91	187,494.29
(2) 其他债权投资公允价值变动		9,498,573.66	不适用
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	-519,311,273.76
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
(6) 其他债权投资信用减值准备			不适用
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		10,465,879.70	-17,863,663.45
(8) 外币财务报表折算差额		49,107,108.90	94,374,008.54
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-395,415.33	1,831,087.22
七、综合收益总额		31,707,386,683.00	25,921,755,523.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,577,179,863.20	25,743,682,301.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		130,206,819.80	178,073,222.86
八、每股收益：	(十八) 2		
(一) 基本每股收益		4.11	4.36
(二) 稀释每股收益		4.11	4.36

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

会企 02 表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	(十六) 4	136,219,366,183.61	161,753,766,107.09
减: 营业成本	(十六) 4	98,709,058,850.15	119,138,891,358.78
税金及附加		594,645,728.21	794,981,560.14
销售费用		17,663,837,022.22	19,690,156,573.66
管理费用		963,036,368.05	940,247,027.67
研发费用		4,450,053,310.36	5,120,483,984.30
财务费用		-3,740,059,339.22	-2,190,327,164.77
其中: 利息费用		792,553,518.40	1,032,859,821.02
利息收入		4,022,458,638.70	2,957,965,151.82
加: 其他收益		104,241,039.06	70,644,867.83
投资收益 (损失以“-”号填列)	(十六) 5	4,621,766,925.83	3,846,958,399.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-20,983,248.83	129,541.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			不适用
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			不适用
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-6,160,581.57	50,758,723.95
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-116,414,495.32	不适用
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-788,564,505.35	-70,695,217.15
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		2,293,132.37	-317,786.26
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		21,395,955,758.86	22,156,681,755.31
加: 营业外收入		42,197,397.49	39,339,935.29
减: 营业外支出		561,145,018.76	5,213,829.75
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		20,877,008,137.59	22,190,807,860.85
减: 所得税费用		2,394,694,613.25	2,811,122,896.75
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		18,482,313,524.34	19,379,684,964.10
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		18,482,313,524.34	19,379,684,964.10
2.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		6,861,621,096.02	-260,377,541.13
1.不能重分类进损益的其他综合收益		6,835,662,576.38	-16,491,946.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-8,029,478.00	-16,491,946.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		4,784,432,411.50	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		2,059,259,642.88	不适用
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			不适用
2.将重分类进损益的其他综合收益		25,958,519.64	-243,885,595.13
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		4,536.91	187,494.29
(2) 其他债权投资公允价值变动		15,488,103.03	不适用
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	-226,209,425.97
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
(6) 其他债权投资信用减值准备			不适用
(7) 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		10,465,879.70	-17,863,663.45
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
六、综合收益总额		25,343,934,620.36	19,119,307,422.97

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

会合 03 表

单位：元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项 目	附注	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,387,697,953.52	135,029,126,382.98
客户存款和同业存放款项净增加额		31,898,181.64	48,934,991.36
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额		1,000,000,000.00	
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,051,389,792.25	1,208,127,832.48
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		2,074,500,000.00	
收到的税费返还		1,854,373,548.43	2,356,588,272.30
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 61 (1)	2,796,063,838.34	7,566,986,223.85
经营活动现金流入小计		175,195,923,314.18	146,209,763,702.97
购买商品、接受劳务支付的现金		94,214,771,389.83	78,045,526,788.80
客户贷款及垫款净增加额		7,529,473,836.40	2,343,375,955.55
存放中央银行和同业款项净增加额		-31,341,719.47	104,458,700.38
支付利息、手续费及佣金的现金		103,327,387.96	31,566,054.63
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,831,213,736.01	8,575,412,582.19
支付的各项税费		15,128,311,796.96	15,141,797,894.72
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 61 (2)	21,526,452,792.90	15,026,834,183.72
经营活动现金流出小计		147,302,209,220.59	119,268,972,159.99
经营活动产生的现金流量净额		27,893,714,093.59	26,940,791,542.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,130,974,036.48	6,710,785,947.97
取得投资收益收到的现金		426,919,989.41	579,489,614.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,614,513.94	6,302,072.99
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	(七) 61 (3)	4,878,025,331.18	2,652,398,105.48
投资活动现金流入小计		8,445,533,871.01	9,948,975,741.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,713,187,965.97	3,837,549,166.56
投资支付的现金		7,192,756,039.01	15,477,712,506.03
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		774,183,781.48	1,029,686,312.94
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 61 (4)	7,040,454,685.32	11,449,793,031.34
投资活动现金流出小计		19,720,582,471.78	31,794,741,016.87
投资活动产生的现金流量净额		-11,275,048,600.77	-21,845,765,275.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		326,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		326,850,000.00	
取得借款收到的现金		21,268,257,923.68	27,633,970,524.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 61 (5)		5,110,000.00
筹资活动现金流入小计		21,595,107,923.68	27,639,080,524.35
偿还债务支付的现金		27,657,703,656.20	24,227,160,995.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,159,380,388.41	862,910,396.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 61 (6)		35,162,649.65
筹资活动现金流出小计		40,817,084,044.61	25,125,234,042.18
筹资活动产生的现金流量净额		-19,221,976,120.93	2,513,846,482.17
四、汇率变动对现金的影响		203,761,625.26	-196,368,149.08
五、现金及现金等价物净增加额		-2,399,549,002.85	7,412,504,600.40
加：期初现金及现金等价物余额		28,772,120,824.34	21,359,616,223.94
六、期末现金及现金等价物余额		26,372,571,821.49	28,772,120,824.34

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企 03 表

单位：元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,341,680,710.73	104,307,759,700.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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		1,465,166,072.58	1,879,978,085.63
收到其他与经营活动有关的现金		51,510,498,359.13	8,310,656,390.83
经营活动现金流入小计		165,317,345,142.44	114,498,394,177.04
购买商品、接受劳务支付的现金		105,224,849,035.82	74,899,174,798.26
客户贷款及垫款净增加额			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,453,320,937.66	3,342,083,985.11
支付的各项税费		9,443,887,671.06	9,482,565,857.21
支付其他与经营活动有关的现金		19,406,931,680.64	13,157,727,738.20
经营活动现金流出小计		137,528,989,325.18	100,881,552,378.78
经营活动产生的现金流量净额		27,788,355,817.26	13,616,841,798.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,302,974,036.48	1,520,299,695.69
取得投资收益收到的现金		201,582,776.58	39,636,400.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,947,642.20	5,323,648.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,274,898,788.81	5,025,218,440.57
投资活动现金流入小计		11,783,403,244.07	6,590,478,185.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,390,377,306.14	684,486,871.30
投资支付的现金		8,174,203,389.69	11,009,107,127.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,247,087,108.76
支付其他与投资活动有关的现金		14,656,152,091.36	7,785,360,046.49
投资活动现金流出小计		24,220,732,787.19	20,726,041,154.20
投资活动产生的现金流量净额		-12,437,329,543.12	-14,135,562,968.43
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		16,640,128,940.00	23,443,352,980.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,805,792,927.96	1,727,534,511.00
筹资活动现金流入小计		20,445,921,867.96	25,170,887,491.00
偿还债务支付的现金		23,372,991,990.00	17,648,573,616.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,031,345,175.19	768,898,753.56
支付其他与筹资活动有关的现金		2,041,863,709.67	458,537,863.15
筹资活动现金流出小计		38,446,200,874.86	18,876,010,233.37
筹资活动产生的现金流量净额		-18,000,279,006.90	6,294,877,257.63
四、汇率变动对现金的影响		693,156,236.38	953,014,876.37
五、现金及现金等价物净增加额		-1,956,096,496.38	6,729,170,963.83
加：期初现金及现金等价物余额		32,315,862,463.84	25,586,691,500.01
六、期末现金及现金等价物余额		30,359,765,967.46	32,315,862,463.84

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

会合 04 表
单位: 人民币元

项目	2019 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	6,015,730,878.00					-550,806,051.51		3,499,671,556.59	329,417,571.48	81,939,701,613.83	1,387,616,658.36	92,714,711,727.46
加: 会计政策变更						-69,440,461.72				-48,226,344.11		-117,666,805.83
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	6,015,730,878.00					-620,246,513.23		3,499,671,556.59	329,417,571.48	81,891,475,269.72	1,387,616,658.36	92,597,044,921.63
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						6,880,538,494.36			160,438,255.27	11,903,168,269.77	506,466,582.05	19,450,611,601.45
(一) 综合收益总额						6,880,538,494.36				24,696,641,368.84	130,206,819.80	31,707,386,683.00
(二) 所有者投入和减少股本											395,965,448.59	395,965,448.59
1.所有者投入股本											326,850,000.00	326,850,000.00
2.其他权益工具持有者投入股本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他											69,115,448.59	69,115,448.59
(三) 利润分配									160,438,255.27	-12,793,473,099.07	-19,705,686.34	-12,652,740,530.14
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									160,438,255.27	-160,438,255.27		
3.对所有者的分配										-12,633,034,843.80	-19,705,686.34	-12,652,740,530.14
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	6,015,730,878.00					6,260,291,981.13		3,499,671,556.59	489,855,826.75	93,794,643,539.49	1,894,083,240.41	112,047,656,523.08

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表（续）

会合 04 表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项目	2018 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	6,015,730,878.00					-91,700,671.13		3,499,671,556.59	327,347,621.67	55,740,076,085.90	1,239,791,691.45	66,834,797,763.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并										-1,092,203.68		19,907,796.32
其他												
二、本年初余额	6,015,730,878.00					-91,700,671.13		3,499,671,556.59	327,347,621.67	55,738,983,882.22	1,239,791,691.45	66,854,705,559.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-459,105,380.38			2,069,949.81	26,200,717,731.61	147,824,966.91	25,860,006,167.95
（一）综合收益总额						-459,105,380.38				26,202,787,681.42	178,073,222.86	25,921,755,523.90
（二）所有者投入和减少股本												-31,501,100.00
1.所有者投入股本												
2.其他权益工具持有者投入股本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												-31,501,100.00
（三）利润分配									2,069,949.81	-2,069,949.81	-30,248,255.95	-30,248,255.95
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									2,069,949.81	-2,069,949.81		
3.对所有者的分配											-30,248,255.95	-30,248,255.95
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,015,730,878.00					-550,806,051.51		3,499,671,556.59	329,417,571.48	81,939,701,613.83	1,387,616,658.36	92,714,711,727.46

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

会企 04 表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项目	2019 年度									
	股本	其他权益工具			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	永续债	其他						
一、上年年末余额	6,015,730,878.00					-330,283,919.33		3,497,114,024.31	48,123,803,614.75	57,485,929,293.28
加：会计政策变更						-69,313,080.28			-1,955,000.00	-71,268,080.28
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	6,015,730,878.00					-399,596,999.61		3,497,114,024.31	48,121,848,614.75	57,414,661,213.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						6,861,621,096.02			5,849,278,680.54	12,710,899,776.56
（一）综合收益总额						6,861,621,096.02			18,482,313,524.34	25,343,934,620.36
（二）所有者投入和减少股本										
1.所有者投入股本										
2.其他权益工具持有者投入股本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配									-12,633,034,843.80	-12,633,034,843.80
1.提取盈余公积										
2.对所有者的分配									-12,633,034,843.80	-12,633,034,843.80
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	6,015,730,878.00					6,462,024,096.41		3,497,114,024.31	53,971,127,295.29	70,125,560,989.56

第 1 页至第 12 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

会企04表
单位：人民币元

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

项目	2018年度									
	股本	其他权益工具			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	永续债	其他						
一、上年年末余额	6,015,730,878.00					-69,906,378.20		3,497,114,024.31	28,744,118,650.65	38,378,030,670.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	6,015,730,878.00					-69,906,378.20		3,497,114,024.31	28,744,118,650.65	38,378,030,670.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-260,377,541.13			19,379,684,964.10	19,107,898,623.27
（一）综合收益总额						-260,377,541.13			19,379,684,964.10	19,119,307,422.97
（二）所有者投入和减少股本										-11,408,799.70
1.所有者投入股本										
2.其他权益工具持有者投入股本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										-11,408,799.70
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	6,015,730,878.00					-330,283,919.33		3,497,114,024.31	48,123,803,614.75	57,485,929,293.28

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

珠海格力电器股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（一） 公司基本情况

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本及股本为人民币 6,015,730,878.00 元，股本情况详见附注（七）39。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址及总部办公地址：广东省珠海市前山金鸡西路。

2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属家电行业，主要从事空调器及其配件和生活电器及其配件的生产及销售。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

截至 2019 年 12 月 31 日，珠海格力集团有限公司为本公司实际控制人，本公司实际控制人变化情况详见本附注（十二）1。

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2020 年 4 月 29 日经本公司董事会批准报出。

（二） 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 92 家，详见本附注（九）1，本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006

年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自 2019 年 12 月 31 日起，未来 12 个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（五） 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事空调器及其配件和生活电器及其配件的生产及销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（五）的具体描述。

1.会计期间

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

2.营业周期

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

3. 记账本位币

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

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

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

（3）多次交易事项是否属于一揽子交易的判断原则

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易

事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5.合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司不调整合并资产负债表的期初数，仅将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间

的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权且各项交易不属于一揽子交易的，在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照本公司在不丧失对子公司控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资的规定处理。

本报告期不存在对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

6. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理方法

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

（1）发生外币交易时的折算方法

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

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的平均汇率折

算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方

最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收款项融资、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行机构或财务公司
商业承兑汇票	承兑人为银行机构或财务公司之外的其他企业

2) 应收账款

对于不含重大融资成分和包含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为组合的依据
组合 2：低风险组合	本组合以应收政府部门的废弃电器电子产品拆解补贴作为组合的依据
组合 3：无风险组合	本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据

3) 贷款及垫款

本公司基于内部针对相关金融工具的信用风险管理体系的评估结果，界定是否发生信用减值：本公司依据借款方的实际还款能力按金融行业的五级分类法（正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类）对该金融资产按不同类别的预期信用损失率计算预期信用损失。

4) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为组合的依据
组合 2：无风险组合	本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据

5) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

6) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（五）、9“金融工具”及附注（五）、10“金融资产减值”。

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、开发成本、开发产品等。

开发成本指尚未建成、以出售为目的之物业；本公司将购入且用于商品房开发的土地使用权，作为开发成本核算；开发产品是指已建成、待出售之物业。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出的计价方法：本公司各类存货发出时按计划成本计价，月末按当月成本差异，将计划成本调整为实际成本。

开发成本和开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品结转成本时按照总成本于已售和未售物业间按建筑面积比例分摊核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益，如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

（1）确认标准

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

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；

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

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业

会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

2) 可收回金额。

14. 长期股权投资

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

(1) 控制、重大影响的判断标准

控制的判断标准：

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

重大影响的判断标准：

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

(2) 长期股权投资的投资成本确定

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

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20.00%（含 20.00%）以上但低于 50.00% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20.00%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(5) 长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

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

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

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

资收益。

15. 投资性房地产

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

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

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

16. 固定资产

(1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 固定资产的计量

固定资产按照成本进行计量。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

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

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

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(4) 固定资产折旧

1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

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

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	5.00	20.00	4.75
机器设备	5.00	6.00-10.00	9.50-15.83
电子设备	5.00	2.00-3.00	31.67-47.50
运输设备	5.00	3.00-4.00	23.75-31.67
其他	5.00	3.00-5.00	19.00-31.67

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

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

2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：

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

(5) 固定资产后续支出的处理

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

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

进行摊销。

17.在建工程

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

(1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

18.借款费用资本化

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

1) 借款费用开始资本化的时点。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用停止资本化的时点：

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

3) 借款费用暂停资本化的确定：

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

19. 无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行计量。

(3) 后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，无法预见无形资产带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

(4) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

(5) 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

- 1) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- 2) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
 - a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - c 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
 - d 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期待摊费用

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

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

21. 资产减值

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

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

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 预计负债

（1）预计负债的确认原则

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

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

（2）预计负债的计量方法

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

况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23. 职工薪酬

(1) 职工薪酬定义

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

(2) 职工的范围

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

(3) 短期薪酬确认

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

(4) 离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

c 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受

益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

d 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(5) 公司向职工提供辞退福利

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(6) 职工福利

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

24. 收入确认原则

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

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

(1) 销售商品收入

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

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

a 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本;

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

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、租赁收入等。

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

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

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

2) 本公司租赁收入确认条件如下:

a 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;

b 履行了合同规定的义务, 开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;

c 出租成本能够可靠地计量。

25.政府补助

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指名特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

(3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1) 应收补助款的金额已经经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

3) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他条件。

26. 所得税

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

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

1) 商誉的确认；

2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的确认：

a 该项交易不是企业合并；

b 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

(2) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的确认所产生的递延所得税资产：

1) 该项交易不是企业合并；

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业

及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

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

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

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

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

27. 租赁

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

(1) 融资性租赁

1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

a 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

c 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75.00%（含）以上）；

d 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%（含）以上）；

e 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中

较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(2) 经营性租赁

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

28. 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项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。

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

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

29. 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

30.套期保值

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

(1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

(2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

31.重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第十一届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 29 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益及以公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

2) 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

B、新增“应收款项融资”行项目；

C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

3) 执行新金融工具准则及财务报表格式变更对合并财务报表的影响

项目	原准则列示的账面价值	财务报表格式编制影响	执行新金融工具准则影响				新准则列示的账面价值
	2018 年 12 月 31 日		重分类		重新计量		2019 年 1 月 1 日
			原应收票据转入	原分类为可供出售金融资产转入	从成本计量变为公允价值计量	新金融工具准则信用损失调整影响	
资产：							
货币资金	113,079,030,368.11	1,943,623,443.56					115,022,653,811.67
交易性金融资产		1,012,470,387.43					1,012,470,387.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,012,470,387.43	-1,012,470,387.43					
应收票据及应收账款	43,611,226,866.20	-9,229,039,643.82	-34,382,187,222.38				
其中：应收票据	35,911,567,876.04	-1,529,380,653.66	-34,382,187,222.38				
应收账款	7,699,658,990.16	-7,699,658,990.16					
应收账款		7,699,658,990.16				-57,224,911.92	7,642,434,078.24
应收款项融资			34,382,187,222.38		-81,714,642.25		34,300,472,580.13
其他应收款	2,553,689,544.47	-2,257,098,901.99				-6,244,306.10	290,346,336.38
其中：应收利息	2,257,098,901.99	-2,257,098,901.99					
其他流动资产	17,110,921,223.89	1,802,424,633.81					18,913,345,857.70
可供出售金融资产原值	2,217,095,036.33			-2,217,095,036.33			
减：可供出售金融资产减值准备	900,000.00			-900,000.00			
可供出售金融资产净额	2,216,195,036.33			-2,216,195,036.33			
发放贷款及垫款	9,071,332,784.86	10,381,298.66					9,081,714,083.52
债权投资		1,216,700.19		36,000,000.00			37,216,700.19
其他债权投资		28,833,479.43		1,035,287,090.00			1,064,120,569.43

项目	原准则列示的账面价值	财务报表格式编制影响	执行新金融工具准则影响				新准则列示的账面价值
	2018 年 12 月 31 日		重分类		重新计量		2019 年 1 月 1 日
			原应收票据转入	原分类为可供出售金融资产转入	从成本计量变为公允价值计量	新金融工具准则信用损失调整影响	
其他权益工具投资				1,144,907,946.33			1,144,907,946.33
递延所得税资产	11,349,573,709.69				12,274,180.53	15,242,873.91	11,377,090,764.13
负债:							
短期借款	22,067,750,002.70	130,149,404.18					22,197,899,406.88
吸收存款及同业存放	315,879,779.13	3,597,463.78					319,477,242.91
其他应付款	4,747,139,263.00	-1,663,127,521.62					3,084,011,741.38
其中: 应付利息	133,746,867.96	-133,746,867.96					
其他流动负债	63,361,598,764.96	1,529,380,653.66					64,890,979,418.62
所有者权益:							
其中: 其他综合收益	-550,806,051.51				-69,440,461.72		-620,246,513.23
未分配利润	81,939,701,613.83					-48,226,344.11	81,891,475,269.72

4) 执行新金融工具准则及财务报表格式变更对母公司财务报表的影响

项目	原准则列示的账面价值	财务报表格式编制影响	执行新金融工具准则影响				新准则列示的账面价值
	2018 年 12 月 31 日		重分类		重新计量		2019 年 1 月 1 日
			原应收票据转入	原分类为可供出售金融资产转入	从成本计量变为公允价值计量	新金融工具准则信用损失调整影响	
资产：							
货币资金	102,696,932,265.26	1,500,459,111.30					104,197,391,376.56
交易性金融资产		412,114,127.42					412,114,127.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	412,114,127.42	-412,114,127.42					
应收票据及应收账款	35,047,382,637.60	-2,988,819,694.63	-32,058,562,942.97				
其中：应收票据	32,516,210,775.80	-457,647,832.83	-32,058,562,942.97				
应收账款	2,531,171,861.80	-2,531,171,861.80					
应收账款		2,531,171,861.80					2,531,171,861.80
应收款项融资			32,058,562,942.97		-81,544,800.33		31,977,018,142.64
其他应收款	3,898,630,873.93	-1,719,333,737.63				-2,300,000.00	2,176,997,136.30
其中：应收利息	1,803,079,868.37	-1,803,079,868.37					
其他流动资产	12,311,814,484.26	676,522,459.16					12,988,336,943.42
可供出售金融资产原值	765,090,199.08			-765,090,199.08			
减：可供出售金融资产减值准备	900,000.00			-900,000.00			
可供出售金融资产净额	764,190,199.08			-764,190,199.08			
其他权益工具投资				764,190,199.08			764,190,199.08
递延所得税资产	10,931,512,853.30				12,231,720.05	345,000.00	10,944,089,573.35
负债：							

项目	原准则列示的账面价值	财务报表格式编制影响	执行新金融工具准则影响				新准则列示的账面价值
	2018 年 12 月 31 日		重分类		重新计量		2019 年 1 月 1 日
			原应收票据转入	原分类为可供出售金融资产转入	从成本计量变为公允价值计量	新金融工具准则信用损失调整影响	
短期借款	17,759,081,480.00	77,161,272.95					17,836,242,752.95
其他应付款	1,795,358,032.57	-534,809,105.78					1,260,548,926.79
其中：应付利息	108,650,144.21	-108,650,144.21					
其他流动负债	63,348,220,747.89	457,647,832.83					63,805,868,580.72
所有者权益：							
其中：其他综合收益	-330,283,919.33				-69,313,080.28		-399,596,999.61
未分配利润	48,123,803,614.75					-1,955,000.00	48,121,848,614.75

(2) 会计估计变更

无。

(六) 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	16.00%、13.00%、11.00%、10.00%等
城市维护建设税	应交流转税	7.00%、5.00%
教育费附加	应交流转税	3.00%
地方教育费附加	应交流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	34.00%、25.00%、20.00%、16.50%、15.00%

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

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司注册于广东省珠海市，享受高新技术企业优惠政策（高新技术企业证书编号 GR201744011432），所得税税率为 15.00%。

(2) 本公司之下列子公司被认定为高新技术企业，2019 年度按 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	2017/12/11	三年
2	合肥凌达压缩机有限公司	GR201734000080	2017/7/20	三年
3	郑州凌达压缩机有限公司	GR201741000023	2017/8/29	三年
4	武汉凌达压缩机有限公司	GR201742002031	2017/11/30	三年
5	格力电工（马鞍山）有限公司	GR201734000580	2017/7/20	三年
6	珠海凯邦电机制造有限公司	GR201844002288	2018/11/28	三年
7	合肥凯邦电机有限公司	GR201734000276	2017/11/3	三年
8	河南凯邦电机有限公司	GR201741000090	2017/8/29	三年
9	格力电器（合肥）有限公司	GR201734000583	2017/7/20	三年
10	格力电器（中山）小家电制造有限公司	GR201744005669	2017/12/11	三年
11	珠海格力新元电子有限公司	GR201944009719	2019/11/30	三年
12	珠海格力大金精密模具有限公司	GR201944005454	2019/12/2	三年
13	珠海格力大金机电设备有限公司	GR201844007626	2018/11/28	三年

编号	纳税主体名称	证书编号	获得证书的时间	有效期
14	格力电器（武汉）有限公司	GR201942003097	2019/11/28	三年
15	格力电器（石家庄）有限公司	GR201913002804	2019/12/2	三年
16	格力电器（郑州）有限公司	GR201741000063	2017/8/29	三年
17	格力电器（芜湖）有限公司	GR201734001093	2017/7/20	三年
18	长沙格力暖通制冷设备有限公司	GR201743000499	2017/9/5	三年
19	珠海艾维普信息技术有限公司	GR201944005394	2019/12/2	三年
20	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	GR201744008385	2017/12/11	三年
21	珠海格力精密模具有限公司	GR201744008914	2017/12/11	三年
22	珠海格力能源环境技术有限公司	GR201744011297	2017/12/11	三年
23	石家庄格力电器小家电有限公司	GR201913002825	2019/12/2	三年
24	合肥晶弘电器有限公司	GR201834001303	2018/7/24	三年
25	珠海格力新材料有限公司	GR201944009559	2019/12/2	三年

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

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

（七）合并财务报表项目附注

以下附注项目（含母公司财务报表主要项目附注）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年期末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,357,064.14	1,678,449.67
银行存款	62,105,349,148.41	64,418,416,813.66
其他货币资金【注 1】	10,695,206,587.82	3,608,319,521.92
存放中央银行款项【注 2】	3,016,086,870.50	3,047,519,040.61
存放同业款项	47,928,688,430.00	42,003,096,542.25
小计	123,746,688,100.87	113,079,030,368.11

项目	期末余额	期初余额
应计利息	1,654,027,166.77	1,943,623,443.56
合计	125,400,715,267.64	115,022,653,811.67
其中：存放在境外的款项总额	631,329,193.55	819,859,100.33

【注 1】其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金存款等，其中受限制资金为 10,315,346,592.40 元；

【注 2】公司存放中央银行款项中法定存款准备金为 3,014,082,457.76 元，其使用受到限制；

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

2.交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	955,208,583.58	1,012,470,387.43
其中：债务工具投资	955,208,583.58	1,012,470,387.43
合计	955,208,583.58	1,012,470,387.43

3.衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇及其他	92,392,625.69	170,216,138.92
合计	92,392,625.69	170,216,138.92

4.应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	7,697,417,213.86
1 至 2 年	926,391,719.35
2 至 3 年	355,717,739.24
3 年以上	265,497,478.10
小计	9,245,024,150.55
减：坏账准备	731,689,605.47
合计	8,513,334,545.08

【注】本公司账龄 1 年以上应收账款主要为废弃电器电子产品拆解应收补贴款

857,341,045.00 元及商用煤改电、地铁等项目应收款 325,764,921.27 元。

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	132,904,666.21	1.44	132,904,666.21	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,112,119,484.34	98.56	598,784,939.26	6.57	8,513,334,545.08
其中：组合 1：账龄组合	7,825,227,159.34	84.64	494,357,918.17	6.32	7,330,869,241.17
组合 2：低风险组合	1,286,892,325.00	13.92	104,427,021.09	8.11	1,182,465,303.91
合计	9,245,024,150.55	100.00	731,689,605.47	7.91	8,513,334,545.08

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	131,048,814.98	1.60	131,048,814.98	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,081,100,658.05	98.40	438,666,579.81	5.43	7,642,434,078.24
其中：组合 1：账龄组合	7,176,263,253.05	87.38	381,441,667.89	5.32	6,794,821,585.16
组合 2：低风险组合	904,837,405.00	11.02	57,224,911.92	6.32	847,612,493.08
合计	8,212,149,473.03	100.00	569,715,394.79	6.94	7,642,434,078.24

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
共计 11 家单位	132,904,666.21	132,904,666.21	100.00	预计难以收回
合计	132,904,666.21	132,904,666.21	100.00	

2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,267,865,933.86	363,393,296.77	5.00

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	524,837,349.35	104,967,469.87	20.00
2 至 3 年	13,053,449.24	6,526,724.64	50.00
3 年以上	19,470,426.89	19,470,426.89	100.00
合计	7,825,227,159.34	494,357,918.17	6.32

【注】确定该组合依据详见本附注（五）10。

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转销或核销	合并范围变更增加	
账龄组合	381,441,667.89	102,146,847.31	2,147,164.37	12,916,567.34	494,357,918.17
低风险组合	57,224,911.92	47,202,109.17			104,427,021.09
单项计提	131,048,814.98	1,855,851.23			132,904,666.21
合计	569,715,394.79	151,204,807.71	2,147,164.37	12,916,567.34	731,689,605.47

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,147,164.37

【注】本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	1,286,892,325.00	13.92	104,427,021.09
第二名	1,191,750,098.12	12.89	59,587,504.91
第三名	342,684,906.60	3.71	17,134,245.33
第四名	325,578,866.60	3.52	16,278,943.33
第五名	237,002,786.32	2.56	11,850,139.32
合计	3,383,908,982.64	36.60	209,277,853.98

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	28,226,248,997.12	34,300,472,580.13
其中：银行承兑票据	28,180,783,659.30	34,252,255,182.54
其中：格力财务公司承兑的票据【注 2】	3,534,750,791.04	703,493,516.64
商业承兑票据	45,465,337.82	48,217,397.59
合计	28,226,248,997.12	34,300,472,580.13

【注 1】与应收款项融资相关的分类及组合情况详见本附注（五）10、（五）11。

【注 2】截至本报告对外报出日，由珠海格力集团财务有限责任公司承兑的票据已全部承兑。

(2) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
以公允价值计量的应收票据	8,874,415,345.76
其中：银行承兑票据	8,874,415,345.76
合计	8,874,415,345.76

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	35,021,232,248.70	802,418,995.36
其中：银行承兑票据	35,021,232,248.70	
商业承兑票据		802,418,995.36
合计	35,021,232,248.70	802,418,995.36

【注】公司期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据，期末未终止确认金额详见本附注（七）10。

(4) 因出票人未履约而将其转至应收账款的票据

无。

(5) 本期实际核销的应收款项融资

无。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,375,291,199.19	99.15	2,116,062,087.45	97.89
1 至 2 年	16,328,421.09	0.68	39,664,171.13	1.83
2 至 3 年	1,401,531.66	0.06	4,157,995.19	0.19
3 年以上	2,589,403.32	0.11	1,991,755.45	0.09
合计	2,395,610,555.26	100.00	2,161,876,009.22	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

无。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,039,393,363.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 43.39%。

7.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	159,134,399.10	290,346,336.38
合计	159,134,399.10	290,346,336.38

【注】本公司期初及期末无应收利息、应收股利余额。

(1) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	162,121,375.23
1 至 2 年	4,913,714.10
2 至 3 年	2,376,942.91
3 年以上	8,292,663.13
小计	177,704,695.37
减：坏账准备	18,570,296.27
合计	159,134,399.10

(2) 按款项性质分类披露其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及低风险款项	177,704,695.37	321,241,112.39

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
减：坏账准备	18,570,296.27	30,894,776.01
合计	159,134,399.10	290,346,336.38

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	14,934,891.98		15,959,884.03	30,894,776.01
2019 年 1 月 1 日余额在本期:				
本期计提				
本期转回	6,857,775.30		572,227.09	7,430,002.39
本期核销			4,914,193.73	4,914,193.73
合并范围变更增加	19,716.38			19,716.38
2019 年 12 月 31 日余额	8,096,833.06		10,473,463.21	18,570,296.27

(4) 本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围 变更增加	
账龄组合	30,894,776.01		7,430,002.39	4,914,193.73	19,716.38	18,570,296.27
合计	30,894,776.01		7,430,002.39	4,914,193.73	19,716.38	18,570,296.27

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,914,193.73

【注】本期无重要的其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	往来款	4,617,192.35	1 年以内	2.60	230,859.62
第二名	往来款	4,051,289.71	1 年以内	2.28	202,564.49
第三名	往来款	2,313,178.85	1 年以内	1.30	115,658.94
第四名	往来款	2,209,431.01	1 年以内	1.24	110,471.55
第五名	往来款	1,441,019.34	1 年以内	0.81	72,050.97

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合计		14,632,111.26		8.23	731,605.57

(7) 涉及政府补助的其他应收款

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,313,734,271.81	207,784,826.11	10,105,949,445.70
在产品	1,833,675,212.23		1,833,675,212.23
产成品	11,120,744,840.53	49,841,301.93	11,070,903,538.60
开发成本【注】	1,074,325,867.76		1,074,325,867.76
合计	24,342,480,192.33	257,626,128.04	24,084,854,064.29

(续表)

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

【注】开发成本为本公司基于员工住房需求而开发建设的洛阳基地地产配套项目。

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		计提	合并范围变更	转销	

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		计提	合并范围变更	转销	
原材料	251,248,578.65	36,066,957.21		79,530,709.75	207,784,826.11
产成品	29,819,996.00	20,484,925.26	10,743,000.00	11,206,619.33	49,841,301.93
合计	281,068,574.65	56,551,882.47	10,743,000.00	90,737,329.08	257,626,128.04

计提存货跌价准备的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备
原材料	存货成本与可变现净值孰低	本期已领用或已销售
产成品	存货成本与可变现净值孰低	本期已销售

(3) 存货期末余额未含借款费用资本化金额。

9.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的其他债权投资	410,404,100.00		详见附注（七）13
一年内到期的债权投资	18,000,000.00		详见附注（七）12
小计	428,404,100.00		
应计利息	16,993,610.39		
合计	445,397,710.39		

【注】本公司期末无重要的一年内到期的债权投资，期末重要的一年内到期的其他债权投资详见本附注（七）13。

10.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
结构性存款及理财产品	16,211,800,000.00	14,981,400,000.00
待抵扣进项税及预缴税费	3,744,248,963.45	2,112,824,647.14
已背书或贴现尚未到期的票据【注】	2,876,918,995.36	1,529,380,653.66
套期工具及其他	37,399,876.25	16,696,576.75
小计	22,870,367,835.06	18,640,301,877.55
应计利息	220,776,381.62	273,043,980.15
合计	23,091,144,216.68	18,913,345,857.70

【注】截至本报告对外报出日，已背书或贴现尚未到期的票据中已承兑金额为 2,074,500,000.00 元。

11. 发放贷款及垫款

(1) 企业和个人的分布情况

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量的发放贷款及垫款:		
发放企业贷款及垫款	14,771,705,384.26	9,304,270,332.72
其中: (1) 贷款	14,723,530,000.00	7,067,977,952.89
(2) 贴现	48,175,384.26	2,236,292,379.83
其中: 贴现资产利息调整	-470,366.74	-13,231,581.88
减: 贷款损失准备	369,304,393.78	232,937,547.86
其中: 组合计提	369,304,393.78	232,937,547.86
小计	14,402,400,990.48	9,071,332,784.86
应计利息	21,385,418.74	10,381,298.66
发放企业贷款及垫款账面价值	14,423,786,409.22	9,081,714,083.52

【注】为促进产业链共赢发展，加强对成员单位及上下游企业的金融信贷支持，基于真实的交易背景，本公司审慎核实贷款客户之征信情况及还款能力，充分发挥自有资金作用，提高公司资金收益，增加对外发放贷款及垫款。

(2) 贷款损失准备变动情况

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量的发放贷款及垫款:		
期初余额	232,937,547.86	171,525,398.64
本期计提	136,366,845.92	61,412,149.22
期末余额	369,304,393.78	232,937,547.86

12. 债权投资

(1) 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	18,000,000.00		18,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
应计利息	608,350.13		608,350.13	1,216,700.19		1,216,700.19
减: 一年内到期的债权投资	18,608,350.13		18,608,350.13			
合计				37,216,700.19		37,216,700.19

(2) 重要的债权投资

无。

(3) 减值准备计提情况

无。

13.其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

项目	期末余额				
	成本	应计利息	公允价值变动	账面价值	累计在其他综合收益中确认的损失准备
国债	291,763,065.93	3,378,082.20	1,695,134.07	296,836,282.20	
企业债	409,921,468.45	16,385,260.26	482,631.55	426,789,360.26	
小计	701,684,534.38	19,763,342.46	2,177,765.62	723,625,642.46	
减：一年内到期的其他债权投资	409,921,468.45	16,385,260.26	482,631.55	426,789,360.26	
合计	291,763,065.93	3,378,082.20	1,695,134.07	296,836,282.20	

(续)

项目	期初余额				
	成本	应计利息	公允价值变动	账面价值	累计在其他综合收益中确认的损失准备
国债	290,640,325.69	3,378,082.20	-2,097,625.69	291,920,782.20	
企业债	738,430,653.09	25,455,397.23	8,313,736.91	772,199,787.23	
小计	1,029,070,978.78	28,833,479.43	6,216,111.22	1,064,120,569.43	
减：一年内到期的其他债权投资					
合计	1,029,070,978.78	28,833,479.43	6,216,111.22	1,064,120,569.43	

(2) 重要的其他债权投资

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
16 付息国债 17 (1)	200,000,000.00	2.74%	3.10%	2026/8/4	200,000,000.00	2.74%	3.10%	2026/8/4
16 付息国债 17 (2)	100,000,000.00	2.74%	3.44%	2026/8/4	100,000,000.00	2.74%	3.44%	2026/8/4
17 宝安集 MTN001	60,000,000.00	6.20%	6.24%	2020/8/18	60,000,000.00	6.20%	6.24%	2020/8/18
10 国网债 01	350,000,000.00	4.74%	4.98%	2020/2/5	350,000,000.00	4.74%	4.98%	2020/2/5
合计	710,000,000.00	—	—	—	710,000,000.00	—	—	—

(3) 减值准备计提情况

无。

14. 长期股权投资

被投资单位	期初余额		本期增减变动								期末余额	
	原值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	原值	减值准备
一、合营企业												
松原粮食集团有限公司	70,904,579.15				3,767,568.71						74,672,147.86	
小计	70,904,579.15				3,767,568.71						74,672,147.86	
二、联营企业											-	
(越南) 格力电器股份有限公司	1,940,009.35	1,940,009.35									1,940,009.35	1,940,009.35
瞭望全媒体传播有限公司	28,057,883.29				3,453,907.07						31,511,790.36	
北京格力科技有限公司	2,309,507.13				392,326.58						2,701,833.71	
重庆派格机械设备有限责任公司	10,715,459.43				850,045.78						11,565,505.21	
华腾格力(香港)有限公司	972,937.26				-53,146.98	4,536.91					924,327.19	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	14,483,961.08				90,880.77						14,574,841.85	
湖南国芯半导体科技有限公司	9,950,321.68				59,848.82						10,010,170.50	
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	2,113,337,812.69				-30,054,643.59	4,784,432,411.50					6,867,715,580.60	
河南豫泽融资租赁有限公司			50,000,000.00		509,964.01						50,509,964.01	
小计	2,181,767,891.91	1,940,009.35	50,000,000.00		-24,750,817.54	4,784,436,948.41					6,991,454,022.78	1,940,009.35
合计	2,252,672,471.06	1,940,009.35	50,000,000.00		-20,983,248.83	4,784,436,948.41					7,066,126,170.64	1,940,009.35

【注】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,本公司持有珠海融林 91.27% 份额,本公司通过投资珠海融林方式参与闻泰科技股份有限公司收购 Nexperia Holding B.V 项目,对珠海融林不具有控制权,本报告期内珠海融林不纳入本公司报表合并范围。

15.其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
上海海立(集团)股份有限公司	775,199,650.33	801,289,952.19
新疆众和股份有限公司	210,550,455.81	
闻泰科技股份有限公司【注】	3,316,957,037.50	
RSMACALLINE-HSHS	341,894,553.87	343,617,994.14
合计	4,644,601,697.51	1,144,907,946.33

【注】2018 年 11 月，公司与闻泰科技股份有限公司（股票代码：600745，股票简称：闻泰科技）、合肥中闻金泰有限责任公司（以下简称“合肥中闻金泰”）、珠海融林签署了相关投资协议，出资 30 亿元参与闻泰科技收购 Nexperia Holding B.V.（以下简称“安世集团”）项目，其中向合肥中闻金泰出资 8.85 亿元用于合肥中闻金泰受让合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）所持有的合肥广芯半导体产业中心（有限合伙）的 LP 财产份额，向珠海融林出资 21.15 亿元用于珠海融林受让珠海融悦股权投资合伙企业（有限合伙）所持有的合肥广讯半导体产业投资中心（有限合伙）（以下简称“合肥广讯”）所持有的 LP 财产份额。

2019 年 6 月 25 日，闻泰科技本次重组事项已获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2019]1112 号）。

2019 年 10 月，本公司持有的合肥中闻金泰 8.85 亿元权益（占合肥中闻金泰 6.88% 的股权）以及公司通过珠海融林间接持有的合肥广讯 LP 份额已过户登记至闻泰科技名下，同时闻泰科技本次发行股份购买资产的新增股份相关证券登记手续办理完毕，本公司及珠海融林成为闻泰科技的股东，持有闻泰科技的股份数分别为 35,858,995 股、92,420,040 股，占闻泰科技募集配套资金实施前总股本的股权比例分别为 3.45%、8.88%。

上述股份将在上海证券交易所上市交易，本公司及珠海融林持有的股份性质为有限售条件流通股，限售期为自新增股份登记之日起 36 个月。

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海海立(集团)股份有限公司	14,408,571.49	-369,871,271.40		根据管理层意图及合同现金流情况
新疆众和股份有限公司		10,550,458.57		根据管理层意图及合同现金流情况
闻泰科技股份有限公司		2,431,957,040.90		根据管理层意图及合同现金流情况

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
RSMACALLINE-HSHS	14,398,299.50	-359,345,947.63		根据管理层意图及合同现金流情况
合计	28,806,870.99	1,713,290,280.44		

16.其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,003,483,333.33	
其中：信托产品	2,003,483,333.33	
合计	2,003,483,333.33	

17.投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	703,336,514.05	703,336,514.05
2. 本期增加金额	7,304,179.66	7,304,179.66
其中：在建工程转入	7,304,179.66	7,304,179.66
3. 本期减少金额	6,845,296.61	6,845,296.61
其中：转入固定资产	6,845,296.61	6,845,296.61
4. 期末余额	703,795,397.10	703,795,397.10
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	165,747,170.97	165,747,170.97
2. 本期增加金额	39,464,443.54	39,464,443.54
其中：计提	39,464,443.54	39,464,443.54
3. 本期减少金额	64,909.26	64,909.26
其中：转入固定资产	64,909.26	64,909.26
4. 期末余额	205,146,705.25	205,146,705.25
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	498,648,691.85	498,648,691.85
2. 期初账面价值	537,589,343.08	537,589,343.08

【注】截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的投资性房地产-房屋及建筑物账面价值为 62,328,158.02 元。

18. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,111,024,793.28	18,374,177,210.67
固定资产清理	10,905,963.76	11,584,264.87
合计	19,121,930,757.04	18,385,761,475.54

【注】上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产

1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,111,600,882.63	12,981,060,812.52	1,010,182,345.44	1,111,422,671.43	397,225,896.87	30,611,492,608.89
2. 本期增加金额	1,197,281,256.99	2,255,730,830.69	111,778,135.41	341,221,610.26	61,556,660.28	3,967,568,493.63
其中：(1) 购置		1,448,441,156.66	104,640,408.39	339,019,620.32	52,948,430.98	1,945,049,616.35
(2) 投资性房地产转入	6,845,296.61					6,845,296.61
(3) 在建工程转入	1,146,034,075.19	471,728,519.49				1,617,762,594.68
(4) 企业合并增加	44,401,885.19	335,561,154.54	7,137,727.02	2,201,989.94	8,608,229.30	397,910,985.99
3. 本期减少金额	535,597.70	169,952,632.62	23,214,572.38	23,720,298.09	7,055,816.92	224,478,917.71
其中：处置或报废	535,597.70	169,952,632.62	23,214,572.38	23,720,298.09	7,055,816.92	224,478,917.71
4. 期末余额	16,308,346,541.92	15,066,839,010.59	1,098,745,908.47	1,428,923,983.60	451,726,740.23	34,354,582,184.81

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,580,887,919.13	6,709,078,797.20	634,114,290.47	959,795,457.00	334,851,529.98	12,218,727,993.78
2. 本期增加金额	878,924,843.01	1,846,763,395.18	107,744,066.74	326,620,575.29	27,404,904.30	3,187,457,784.52
其中：(1) 计提	858,300,789.80	1,631,118,304.21	102,353,401.78	325,056,352.04	20,810,061.67	2,937,638,909.50
(2) 企业合并增加	20,559,143.95	215,645,090.97	5,390,664.96	1,564,223.25	6,594,842.63	249,753,965.76
(3) 投资性房地产转入	64,909.26					64,909.26
3. 本期减少金额	55,100.00	136,227,712.00	21,588,120.46	17,286,909.16	4,806,204.50	179,964,046.12
其中：处置或报废	55,100.00	136,227,712.00	21,588,120.46	17,286,909.16	4,806,204.50	179,964,046.12
4. 期末余额	4,459,757,662.14	8,419,614,480.38	720,270,236.75	1,269,129,123.13	357,450,229.78	15,226,221,732.18
三、减值准备						
1. 期初余额	13,995,429.77	4,126,388.66	8,282.39	141,619.69	315,683.93	18,587,404.44
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额	206,957.50	1,025,775.16		10,459.06	8,553.37	1,251,745.09
其中：处置或报废	206,957.50	1,025,775.16		10,459.06	8,553.37	1,251,745.09
4. 期末余额	13,788,472.27	3,100,613.50	8,282.39	131,160.63	307,130.56	17,335,659.35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	11,834,800,407.51	6,644,123,916.71	378,467,389.33	159,663,699.84	93,969,379.89	19,111,024,793.28
2. 期初账面价值	11,516,717,533.73	6,267,855,626.66	376,059,772.58	151,485,594.74	62,058,682.96	18,374,177,210.67

【注】截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的固定资产-房屋及建筑物账面价值为 4,749,669,365.42 元。

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

(2) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	10,905,963.76	11,584,264.87
合计	10,905,963.76	11,584,264.87

19. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,431,051,409.94	1,663,938,988.55
合计	2,431,051,409.94	1,663,938,988.55

【注】上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州格力工程	638,157,589.99		638,157,589.99	602,859,503.86		602,859,503.86
洛阳格力工程	442,202,237.46		442,202,237.46	10,774,423.01		10,774,423.01
南京格力工程	333,459,029.75		333,459,029.75	1,755,887.87		1,755,887.87
格力总部工程	262,245,182.66		262,245,182.66	168,094,835.04		168,094,835.04
凌达压缩机工程	132,330,042.15		132,330,042.15	99,768,186.70		99,768,186.70
天津绿色工程	116,723,040.76		116,723,040.76	149,456,425.67		149,456,425.67
武安精密工程	113,318,790.64		113,318,790.64	650,943.40		650,943.40
武汉格力工程	104,859,292.68		104,859,292.68	28,981,609.46		28,981,609.46
郑州格力工程	59,928,438.47		59,928,438.47	20,957,373.36		20,957,373.36
成都格力工程	36,203,794.46		36,203,794.46			
格力模具工程	33,781,886.17		33,781,886.17	30,931,777.66		30,931,777.66
电工工程	23,809,625.98		23,809,625.98	5,056,477.85		5,056,477.85
芜湖格力工程	23,740,409.47		23,740,409.47	29,664,001.36		29,664,001.36

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能装备工程	18,837,539.53		18,837,539.53	47,301,293.44		47,301,293.44
其他	91,454,509.77		91,454,509.77	467,686,249.87		467,686,249.87
合计	2,431,051,409.94		2,431,051,409.94	1,663,938,988.55		1,663,938,988.55

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入		期末余额
			转入固定资产	转入投资性房地产	
杭州格力工程	602,859,503.86	442,999,482.35	407,701,396.22		638,157,589.99
洛阳格力工程	10,774,423.01	431,427,814.45			442,202,237.46
南京格力工程	1,755,887.87	331,703,141.88			333,459,029.75
格力总部工程	168,094,835.04	235,639,222.39	141,488,874.77		262,245,182.66
凌达压缩机工程	99,768,186.70	183,848,653.58	151,286,798.13		132,330,042.15
天津绿色工程	149,456,425.67	2,174,042.30	34,907,427.21		116,723,040.76
武安精密工程	650,943.40	112,667,847.24			113,318,790.64
武汉格力工程	28,981,609.46	103,125,617.43	27,247,934.21		104,859,292.68
郑州格力工程	20,957,373.36	58,369,830.84	19,398,765.73		59,928,438.47
成都格力工程		36,203,794.46			36,203,794.46
格力模具工程	30,931,777.66	79,479,793.79	76,629,685.28		33,781,886.17
电工工程	5,056,477.85	60,938,827.82	42,185,679.69		23,809,625.98
芜湖格力工程	29,664,001.36	38,357,552.32	44,281,144.21		23,740,409.47
智能装备工程	47,301,293.44	1,457,127.53	29,920,881.44		18,837,539.53
其他	467,686,249.87	273,786,447.35	642,714,007.79	7,304,179.66	91,454,509.77
合计	1,663,938,988.55	2,392,179,195.73	1,617,762,594.68	7,304,179.66	2,431,051,409.94

【注】本公司本期无在建工程减值情况及利息资本化情况。

20. 无形资产

项目	土地使用权	专利技术及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,953,018,535.94	996,209,258.71	5,949,227,794.65
2. 本期增加金额	901,111,198.53	193,676,700.88	1,094,787,899.41
其中：(1) 外购	846,227,719.63	107,976,700.88	954,204,420.51

项目	土地使用权	专利技术及其他	合计
(2) 企业合并增加	54,883,478.90	85,700,000.00	140,583,478.90
3. 本期减少金额【注 1】		235,145,374.23	235,145,374.23
其中：核销		235,145,374.23	235,145,374.23
4. 期末余额	5,854,129,734.47	954,740,585.36	6,808,870,319.83
二、累计摊销			
1. 期初余额	566,306,709.38	178,420,917.97	744,727,627.35
2. 本期增加金额	113,284,492.81	105,172,924.04	218,457,416.85
其中：(1) 摊销	110,623,513.91	105,172,924.04	215,796,437.95
(2) 企业合并增加	2,660,978.90		2,660,978.90
3. 本期减少金额		235,145,374.23	235,145,374.23
其中：核销		235,145,374.23	235,145,374.23
4. 期末余额	679,591,202.19	48,448,467.78	728,039,669.97
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额【注 2】		775,289,550.94	775,289,550.94
其中：计提		775,289,550.94	775,289,550.94
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		775,289,550.94	775,289,550.94
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,174,538,532.28	131,002,566.64	5,305,541,098.92
2. 期初账面价值	4,386,711,826.56	817,788,340.74	5,204,500,167.30

【注 1】本期无形资产-专利技术及其他核销额为已使用完毕的配额许可权利；

【注 2】本期无形资产-专利技术及其他计提的减值准备为期末配额许可权利市场价格变动所致；

【注 3】截止 2019 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的无形资产账面价值为：660,833,169.61 元。

21. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合肥晶弘电器有限公司	51,804,350.47					51,804,350.47
南京华新有色金属有限公司		274,115,040.11				274,115,040.11
合计	51,804,350.47	274,115,040.11				325,919,390.58

【注】本公司本期收购南京华新有色金属有限公司（以下简称“南京华新”）94.30%股权，企业合并成本 1,417,551,321.45 元，合并日 2019 年 5 月 31 日，南京华新可辨认净资产公允价值为 1,143,436,281.34 元，形成商誉 274,115,040.11 元，具体详见本附注（八）1。

（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量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。

本公司现金流量预测所用的折现率是 11.47%~13.40%。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（包含少数股东）的账面价值，该商誉无需计提减值准备。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,818,201,959.97	324,279,108.41	859,671,436.18	169,931,920.89
可抵扣亏损	442,563,341.90	106,861,346.18	323,800,099.52	75,245,195.07
预提费用	78,082,911,509.22	11,713,704,909.46	70,839,789,625.69	10,626,930,497.14
应付职工薪酬	1,147,772,355.98	181,068,388.98	894,547,169.93	136,359,247.55
资产摊销	295,771,738.84	45,001,546.37	744,843,631.94	113,429,122.16
其他权益工具投资公允价值变动			340,091,000.46	51,013,650.07

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他	1,115,621,255.53	170,169,778.69	1,284,207,382.91	204,181,131.25
合计	82,902,842,161.44	12,541,085,078.09	75,286,950,346.63	11,377,090,764.13

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融资产公允价值变动	144,585,199.56	23,711,924.81	314,210,913.04	58,831,224.22
应计利息	1,916,560,659.72	361,013,520.74	2,348,738,257.49	380,352,576.58
资产摊销	977,566,325.96	159,701,815.27	525,248,955.96	81,706,854.14
其他权益工具投资公允价值变动	2,082,567,402.93	312,385,110.44		
其他	320,552,939.98	70,976,930.01	97,823,370.13	15,295,116.66
合计	5,441,832,528.15	927,789,301.27	3,286,021,496.62	536,185,771.60

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	523,331,619.91	620,681,542.48
可抵扣亏损	196,707,582.91	229,002,253.83
合计	720,039,202.82	849,683,796.31

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2021 年		2,681,316.95
2022 年		874,596.45
2023 年	33,889,569.81	63,536,169.91
2024 年	4,243.31	
2029 年	437,450.85	
无固定期限	162,376,318.94	161,905,241.24
合计	196,707,582.91	228,997,324.55

【注】本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损余额减少为部分子公司本年实现盈利，使用了以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损所致。

23.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及押金保证金	210,752,497.85	156,505,997.04
预付设备款	600,147,738.32	631,036,639.46
预付土地出让金及其他	137,427,798.96	
合计	948,328,035.13	787,542,636.50

24.短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	4,354,000,000.00
保证借款	767,512,482.00	
信用借款	14,905,397,876.22	17,713,750,002.70
小计	15,732,910,358.22	22,067,750,002.70
应计利息	211,266,104.79	130,149,404.18
合计	15,944,176,463.01	22,197,899,406.88

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

25.吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	95,908,461.12	40,924,930.78
定期存款	134,656,999.65	110,897,348.35
汇票保证金	117,212,500.00	164,057,500.00
小计	347,777,960.77	315,879,779.13
应计利息	4,734,350.95	3,597,463.78
合计	352,512,311.72	319,477,242.91

26.拆入资金

项目	期末余额	期初余额
信用拆借	1,000,000,000.00	
应计利息	446,666.67	
合计	1,000,446,666.67	

27.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约		257,364,882.07
合计		257,364,882.07

28. 卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
再贴现票据	2,074,500,000.00	
合计	2,074,500,000.00	

29. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,284,631,379.70	10,835,428,282.29
商业承兑汇票	576,464.16	
合计	25,285,207,843.86	10,835,428,282.29

30. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	40,581,441,741.13	38,282,494,963.50
其他	1,075,374,011.33	704,876,507.52
合计	41,656,815,752.46	38,987,371,471.02

【注】本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

31. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	8,225,707,662.42	9,792,041,417.16
合计	8,225,707,662.42	9,792,041,417.16

32. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,471,155,103.64	9,352,117,659.17	8,396,439,821.08	3,426,832,941.73
二、离职后福利—设定提存计划	2,049,348.05	596,533,062.33	594,446,387.78	4,136,022.60
合计	2,473,204,451.69	9,948,650,721.50	8,990,886,208.86	3,430,968,964.33

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,768,463,148.33	8,019,949,735.97	7,165,065,550.62	2,623,347,333.68
2、职工福利费		698,073,353.00	698,073,353.00	
3、社会保险费	589,032.53	238,428,671.27	238,456,383.21	561,320.59
其中：医疗保险费	447,212.06	206,085,276.01	206,004,469.73	528,018.34
工伤保险费	110,325.81	12,071,162.53	12,155,387.68	26,100.66
生育保险费	31,494.66	20,272,232.73	20,296,525.80	7,201.59
4、住房公积金	1,530,298.45	157,970,844.10	158,131,088.64	1,370,053.91
5、工会经费和职工教育经费	700,572,624.33	237,695,054.83	136,713,445.61	801,554,233.55
合计	2,471,155,103.64	9,352,117,659.17	8,396,439,821.08	3,426,832,941.73

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,571,545.90	574,101,238.90	572,465,812.41	3,206,972.39
2、失业保险费	477,802.15	22,431,823.43	21,980,575.37	929,050.21
合计	2,049,348.05	596,533,062.33	594,446,387.78	4,136,022.60

33. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,672,108,943.75	2,289,562,480.63
企业所得税	1,678,470,486.79	2,082,978,156.94
其他	353,200,285.79	475,807,036.13
合计	3,703,779,716.33	4,848,347,673.70

34. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	707,913.60	707,913.60
其他应付款	2,711,985,060.06	3,083,303,827.78
合计	2,712,692,973.66	3,084,011,741.38

【注】上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
法人股东	105,031.73	105,031.73
社会公众股东	602,881.87	602,881.87

项目	期末余额	期初余额
合计	707,913.60	707,913.60

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,880,900,981.33	2,323,368,234.27
押金、保证金	831,084,078.73	759,935,593.51
合计	2,711,985,060.06	3,083,303,827.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	326,905,170.30	未达偿还条件
合计	326,905,170.30	——

35.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
维修费	2,032,816,015.42	1,405,491,811.34
销售返利	61,751,640,937.64	61,878,214,635.10
未终止确认的商业票据支付义务	802,418,995.36	1,529,380,653.66
其他【注】	594,615,906.72	77,892,318.52
合计	65,181,491,855.14	64,890,979,418.62

【注】其他流动负债-其他，详见本附注（七）59。

36.长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	46,795,740.49	
应计利息	90,142.37	
合计	46,885,882.86	

37.长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	141,021,228.00	130,840,170.00

项目	期末余额	期初余额
合计	141,021,228.00	130,840,170.00

(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	130,840,170.00	112,708,961.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,311,017.00	6,565,827.00
1.当期服务成本	2,123,433.00	1,742,806.00
2.利息净额	4,487,322.00	4,684,674.00
3.新增人员的影响	700,262.00	138,347.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,029,478.00	16,491,946.00
其中：精算利得（损失以“-”表示）	8,029,478.00	16,491,946.00
四、其他变动	-5,159,437.00	-4,926,564.00
其中：已支付的福利	-5,159,437.00	-4,926,564.00
五、期末余额	141,021,228.00	130,840,170.00

2) 设定受益计划净负债（净资产）:

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	130,840,170.00	112,708,961.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,311,017.00	6,565,827.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	8,029,478.00	16,491,946.00
四、其他变动	-5,159,437.00	-4,926,564.00
五、期末余额	141,021,228.00	130,840,170.00

(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:

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

本公司的设定受益计划是一项为部分退休人员、内退人员及在职人员在正常退休后提供的补充退休后福利计划。该设定受益计划义务现值于 2019 年 12 月 31 日由韬睿惠悦精算公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

2) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

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

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	-18,362,457.00
降低 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响	23,196,126.00
提高 1 个百分点对服务成本的影响	-456,768.02
降低 1 个百分点对服务成本的影响	625,016.78

38. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	166,293,620.03	131,967,192.75	57,756,542.31	240,504,270.47
合计	166,293,620.03	131,967,192.75	57,756,542.31	240,504,270.47

(2) 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动（增加+，减少-）	期末余额
一、与收益相关的政府补助	128,706,598.64	51,430,634.49	40,828,185.81		139,309,047.32
其中：环境保护升级项目	442,945.26	1,600,000.00	174,726.34		1,868,218.92
制冷领域科研项目	84,429,669.82	28,280,032.42	25,388,049.03		87,321,653.21
其他	43,833,983.56	21,550,602.07	15,265,410.44		50,119,175.19
二、与资产相关的政府补助	37,587,021.39	80,536,558.26	16,928,356.50		101,195,223.15
其中：环境保护升级项目	8,384,588.19	8,730,000.00	2,629,503.35		14,485,084.84
制冷领域科研项目	26,699,364.02	65,416,258.26	12,203,870.71		79,911,751.57
其他	2,503,069.18	6,390,300.00	2,094,982.44		6,798,386.74
合计	166,293,620.03	131,967,192.75	57,756,542.31		240,504,270.47

39. 股本

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

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

40. 资本公积

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

41.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-670,287,654.70	7,174,861,155.70		363,398,760.51	6,811,462,395.19		6,141,174,740.49
其中：重新计量设定受益计划变动额	-36,133,363.00	-8,029,478.00			-8,029,478.00		-44,162,841.00
权益法下不能转进损益的其他综合收益		4,784,432,411.50			4,784,432,411.50		4,784,432,411.50
其他权益工具投资公允价值变动	-634,154,291.70	2,398,458,222.20		363,398,760.51	2,035,059,461.69		1,400,905,169.99
企业自身信用风险公允价值变动							
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	50,041,141.47	-15,768,266.55	-87,892,791.90	3,443,841.51	69,076,099.17	-395,415.33	119,117,240.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	178,221.26	4,536.91			4,536.91		182,758.17
其他债权投资公允价值变动	-65,279,552.24	-71,014,562.36	-81,714,642.25	1,596,921.56	9,498,573.66	-395,415.33	-55,780,978.58
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备	-5,251,427.20	6,134,650.00	-6,178,149.65	1,846,919.95	10,465,879.70		5,214,452.50
外币财务报表折算差额	120,393,899.65	49,107,108.90			49,107,108.90		169,501,008.55
其他综合收益合计	-620,246,513.23	7,159,092,889.15	-87,892,791.90	366,842,602.02	6,880,538,494.36	-395,415.33	6,260,291,981.13

42. 盈余公积

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

43. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	329,417,571.48	160,438,255.27	-	489,855,826.75
合计	329,417,571.48	160,438,255.27	-	489,855,826.75

44. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	81,939,701,613.83	55,740,076,085.90
加：同一控制下企业合并		-1,092,203.68
加：会计政策变更	-48,226,344.11	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）【注 1】	-48,226,344.11	-1,092,203.68
调整后期初未分配利润	81,891,475,269.72	55,738,983,882.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,696,641,368.84	26,202,787,681.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	160,438,255.27	2,069,949.81
应付普通股股利【注 2】	12,633,034,843.80	
期末未分配利润	93,794,643,539.49	81,939,701,613.83

【注 1】本公司追溯应用新金融工具准则，对于首次执行该准则的累积影响数，调整 2019 年年初留存收益，具体详见本附注（五）31；

【注 2】经 2019 年 1 月 16 日临时股东大会及 2019 年 6 月 26 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，分别为每 10 股派发现金人民币 6.00 元（含税）及每 10 股派发现金人民币 15.00 元（含税），按照已发行股份 6,015,730,878 股计算，本年实际发放现金股利 12,633,034,843.80 元。

45. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,888,659,016.13	103,703,283,171.60	170,592,428,489.17	112,404,155,789.00
其他业务	41,264,368,524.22	39,796,089,409.76	27,530,748,567.67	25,830,011,921.13
合计	198,153,027,540.35	143,499,372,581.36	198,123,177,056.84	138,234,167,710.13

(1) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	156,888,659,016.13	103,703,283,171.60	170,592,428,489.17	112,404,155,789.00
合计	156,888,659,016.13	103,703,283,171.60	170,592,428,489.17	112,404,155,789.00

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调	138,665,055,103.82	87,192,449,061.21	155,682,359,475.59	98,890,052,827.63
生活电器	5,575,911,375.57	4,271,001,457.59	3,794,087,435.54	3,102,311,255.00
智能装备	2,141,285,558.55	2,014,056,867.41	3,108,531,271.87	2,907,041,559.95
其他	10,506,406,978.19	10,225,775,785.39	8,007,450,306.17	7,504,750,146.42
合计	156,888,659,016.13	103,703,283,171.60	170,592,428,489.17	112,404,155,789.00

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	136,073,206,974.43	85,697,917,155.53	148,322,536,473.83	93,103,971,438.42
外销	20,815,452,041.70	18,005,366,016.07	22,269,892,015.34	19,300,184,350.58
合计	156,888,659,016.13	103,703,283,171.60	170,592,428,489.17	112,404,155,789.00

46. 利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,351,471,964.56	1,899,287,824.22
其中：存放同业及中央银行利息收入	1,676,328,736.19	1,249,442,905.14
贷款及垫款利息收入	496,600,631.52	426,618,074.89
其他	178,542,596.85	223,226,844.19

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,579,966.36	45,341,946.69
其中：金融企业往来支出	95,647,504.93	26,310,584.80
其他	14,932,461.43	19,031,361.89
利息净收入	2,240,891,998.20	1,853,945,877.53

47.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	459,354,196.12	618,079,352.00
教育费附加	334,351,737.99	449,375,886.75
废弃电器处理基金	286,294,935.08	293,247,090.00
房产税	147,560,273.40	127,718,382.68
土地使用税	94,573,090.72	76,630,885.37
巴西商品流通税、工业产品税	71,779,078.43	52,922,043.94
其他	149,070,436.89	123,919,063.83
合计	1,542,983,748.63	1,741,892,704.57

48.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	18,309,812,188.35	18,899,578,046.25
合计	18,309,812,188.35	18,899,578,046.25

【注】2019 年度，销售费用主要为安装维修费、运输及仓储装卸费、销售返利及宣传推广费，占销售费用总额比例超过 80%。

49.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	3,795,645,600.08	4,365,850,083.19
合计	3,795,645,600.08	4,365,850,083.19

【注】2019 年度，管理费用主要为职工薪酬、物耗、折旧及摊销，占管理费用总额比例超过 80%。

50.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,891,219,715.90	6,988,368,285.92

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,891,219,715.90	6,988,368,285.92

【注】2019 年度，研发费用主要为人员人工费用及直接投入费用，占研发费用总额比例超过 80%。

51.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用【注 1】	1,598,276,258.59	1,068,308,309.96
减：利息收入【注 2】	3,698,387,243.32	2,384,486,815.64
汇兑损益	-366,166,349.99	228,556,360.16
银行手续费	35,131,571.19	128,629,122.01
设定受益福利义务的利息费用	4,487,322.00	4,684,674.00
其他	15,011.62	6,106,952.77
合计	-2,426,643,429.91	-948,201,396.74

【注 1】上述利息费用中，包含长、短期借款利息费用及票据终止确认时立即确认的票据贴现利息费用。

【注 2】上述利息收入，与本附注（七）46 中的利息收入，均为资金收益。

52.其他收益

（1）其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	935,150,874.70	403,676,714.90	923,560,958.61
个人手续费返还	997,770.17	4,876,490.63	997,770.17
合计	936,148,644.87	408,553,205.53	924,558,728.78

（2）计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	458,139,748.75	195,252,237.61	与资产、收益相关
开发项目资金补助	149,396,154.17	111,460,558.80	与资产、收益相关
技改补助收入	147,525,365.16	51,398,026.35	与资产、收益相关
人力资源补助	103,289,308.06	16,497,832.55	与收益相关
其他	76,800,298.56	29,068,059.59	与资产、收益相关
合计	935,150,874.70	403,676,714.90	

53. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-20,983,248.83	560,513.87
衍生金融工具取得的投资收益	-336,389,070.84	-162,205,608.27
可供出售金融资产相关的投资收益	—	92,546,955.76
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	—	19,119,043.90
理财产品及其他投资收益		156,748,029.75
交易性金融资产及债权投资相关的投资收益	63,410,268.30	—
其他权益工具投资及其他债权投资相关的投资收益	67,327,270.75	—
合计	-226,634,780.62	106,768,935.01

54. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	179,646,941.60	47,780,795.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-1,523,370.43
交易性金融资产	48,617,126.28	
合计	228,264,067.88	46,257,424.83

55. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-143,081,740.35	—
发放贷款及垫款减值损失	-136,366,845.92	—
合计	-279,448,586.27	—

56. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	-85,959,871.55
存货跌价损失	-67,603,749.00	-113,397,943.06
无形资产减值损失【注】	-775,289,550.94	
固定资产减值损失		-904,213.50
贷款减值损失	—	-61,412,149.22
合计	-842,893,299.94	-261,674,177.33

【注】具体详见本附注（七）20。

57. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	4,911,230.34	636,629.29
合计	4,911,230.34	636,629.29

58. 营业外收入

（1）营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非经营相关的政府补助	292,291,413.05	268,001,389.57	292,291,413.05
非流动资产毁损报废净收益	738,673.12	3,804,752.28	738,673.12
其中：固定资产处置利得	738,673.12	3,804,752.28	738,673.12
其他	52,676,576.96	46,051,591.57	52,676,576.96
合计	345,706,663.13	317,857,733.42	345,706,663.13

（2）计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
财政奖励	291,949,736.50	253,415,049.57	291,949,736.50
其他	341,676.55	14,586,340.00	341,676.55
合计	292,291,413.05	268,001,389.57	292,291,413.05

59. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废净损失	14,943,832.84	27,506,316.92	14,943,832.84
其中：固定资产毁损报废净损失	14,943,832.84	27,506,316.92	14,943,832.84
其他【注】	583,162,723.99	13,728,384.13	583,162,723.99
合计	598,106,556.83	41,234,701.05	598,106,556.83

【注】营业外支出-其他，主要为本公司除湿机美国市场召回事件和解金。

60. 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,715,582,577.24	5,252,202,658.97
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,190,118,952.51	-357,724,751.78
合计	4,525,463,624.73	4,894,477,907.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年利润总额	29,352,707,228.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,402,906,084.31
子公司适用不同税率的影响	192,486,988.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,536,512.28
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,181,286.38
其他	-103,647,247.09
所得税费用	4,525,463,624.73

61. 现金流量表相关信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,301,652,938.19	726,492,184.73
利息收入	283,444,434.07	395,203,295.82
票据质押保证金净减少额		5,840,941,705.02
押金、保证金及其他	1,210,966,466.08	604,349,038.28
小计	2,796,063,838.34	7,566,986,223.85

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付的现金	11,601,156,921.11	12,135,151,238.29
管理费用及研发费用支付的现金	1,621,907,242.09	1,751,411,196.88
票据质押、保函保证金净增加额	7,323,512,969.28	
归还代垫工程款	193,648,219.08	745,496,451.32
其他	786,227,441.34	394,775,297.23
小计	21,526,452,792.90	15,026,834,183.72

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期结购汇收款		152,397,919.95
定期存款利息收入及其他	4,878,025,331.18	2,500,000,185.53
小计	4,878,025,331.18	2,652,398,105.48

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款净增加额及远期结售汇付款	7,029,966,816.61	11,449,720,529.14
其他	10,487,868.71	72,502.20
小计	7,040,454,685.32	11,449,793,031.34

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款质押保证金净减少额		5,110,000.00
小计		5,110,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下合并股权对价		31,501,100.00
其他		3,661,549.65
小计		35,162,649.65

62.现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,827,243,603.97	26,379,029,817.06
加: 资产减值准备	1,122,341,886.21	261,674,177.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,977,103,353.04	2,859,799,547.55
无形资产摊销	215,796,437.95	249,550,269.72
长期待摊费用摊销	1,519,448.66	979,454.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-4,911,230.34	-636,629.29
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	14,205,159.72	23,701,564.64
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-228,264,067.88	-46,257,424.83
财务费用(收益以“-”填列)	-4,096,866,714.43	-1,112,658,684.94
投资损失(收益以“-”填列)	226,634,780.62	-106,768,935.01
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,267,872,732.83	-472,601,783.52
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	77,753,780.32	115,790,793.93
递延收益的摊销	-57,756,542.31	-41,447,880.48
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,049,893,387.15	-3,003,461,176.91

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,656,032,331.71	-10,631,225,706.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	19,142,521,381.95	6,728,841,135.00
其他【注】	-7,349,808,732.20	5,736,483,004.64
经营活动产生的现金流量净额	27,893,714,093.59	26,940,791,542.98
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	26,372,571,821.49	28,772,120,824.34
减：现金的期初余额	28,772,120,824.34	21,359,616,223.94
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	-2,399,549,002.85	7,412,504,600.40

【注】“其他”包括法定存款准备金减少 额 31,341,719.47 元，票据保证金等净增加额 7,381,150,451.67 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,071,239,072.20
其中：南京华新有色金属有限公司	1,071,239,072.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	297,055,290.72
其中：南京华新有色金属有限公司	297,055,290.72
取得子公司支付的现金净额	774,183,781.48

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,372,571,821.49	28,772,120,824.34
其中：库存现金	1,357,064.14	1,678,449.67
可随时用于支付的银行存款	7,877,998,010.69	7,623,570,836.65

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	379,859,995.42	647,967,329.10
可用于支付的存放中央银行款项	2,004,412.74	2,094,863.38
存放同业款项	18,111,352,338.50	20,496,809,345.54
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,372,571,821.49	28,772,120,824.34

(5) 货币资金与现金及现金等价物的调节

项目	本期金额	上期金额
货币资金	125,400,715,267.64	115,022,653,811.67
减：使用受到限制的存款	13,329,429,050.16	6,005,776,370.05
其中：法定存款准备金	3,014,082,457.76	3,045,424,177.23
票据、信用证等保证金	10,315,346,592.40	2,960,352,192.82
减：不属于现金及现金等价物范畴的定期存款及应计利息	85,698,714,395.99	80,244,756,617.28
加：其他现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	26,372,571,821.49	28,772,120,824.34

(6) 票据支付情况

票据支付项目	本期发生额	上期发生额
使用票据背书转让购买商品接受劳务	65,091,151,718.57	70,268,012,322.71
使用票据背书转让购买固定资产及无形资产	552,447,249.96	275,517,455.97
合计	65,643,598,968.53	70,543,529,778.68

63. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	13,329,429,050.16	法定存款准备金及保证金
应收款项融资	8,874,415,345.76	质押
其他流动资产	100,000,000.00	质押
其他权益工具投资	3,316,957,037.50	限售股
无形资产	153,191,226.30	抵押
合计	25,773,992,659.72	

64. 外币项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,504,677,890.54
其中：美元	2,135,958,621.77	6.9762	14,900,874,537.19
雷亚尔	327,695,761.22	1.7378	569,469,693.85
欧元	3,229,358.83	7.8155	25,239,053.94
港币	7,173,781.03	0.8958	6,426,273.05
迪拉姆	1,400,134.00	1.8992	2,659,134.49
其他	不适用	不适用	9,198.02
应收账款			2,955,957,531.32
其中：美元	342,476,502.89	6.9762	2,389,184,579.43
雷亚尔	279,591,897.30	1.7378	485,874,799.13
迪拉姆	24,297,030.98	1.8992	46,144,921.24
欧元	2,281,852.05	7.8155	17,833,814.70
港币	18,887,493.66	0.8958	16,919,416.82
其他应收款			4,439,271.41
其中：美元	588,488.95	6.9762	4,105,416.60
其他	不适用	不适用	333,854.81
外币货币性资产小计			18,465,074,693.27
短期借款			5,598,440,904.60
其中：美元	771,809,993.47	6.9762	5,384,300,876.44
港币	239,048,926.28	0.8958	214,140,028.16
应付账款			156,605,674.81
其中：美元	11,695,957.91	6.9762	81,593,341.59
雷亚尔	29,169,670.98	1.7378	50,691,054.23
日元	242,602,066.19	0.0641	15,547,396.01
欧元	915,440.00	7.8155	7,154,621.32
港币	1,807,615.16	0.8958	1,619,261.66
其他应付款			234,781,379.26
其中：美元	32,501,504.44	6.9762	226,736,995.27
欧元	648,118.62	7.8155	5,065,371.07
港币	2,588,683.81	0.8958	2,318,942.96
其他	不适用	不适用	660,069.96
外币货币性负债小计			5,989,827,958.67

(2) 境外经营实体说明

无。

（八）合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京华新有色金属有限公司	2019/5/31	1,417,551,321.45	94.30	现金购买	2019/5/31	10,411,966,740.54	46,316,187.50

【注】本公司本期购入南京华新有色金属有限公司（以下简称“南京华新”）94.30%股权，并于2019年5月31日取得控制权。

1) 合并成本以及商誉

项目	南京华新有色金属有限公司
合并成本：	
--现金	1,071,239,072.20
--其他应付款	346,312,249.25
合并成本合计	1,417,551,321.45
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,143,436,281.34
商誉	274,115,040.11

2) 合并成本公允价值的确定

本公司本期收购南京华新94.30%股权，企业合并成本1,417,551,321.45元，南京华新截至合并日2019年5月31日可辨认净资产的公允价值1,143,436,281.34元，相应可辨认净资产公允价值经北京中同华资产评估有限公司评估，并出具【中同华评报字（2019）第040863号】评估报告。

3) 大额商誉形成的原因

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

本次收购价格系参考标的公司可比上市公司市净率水平，综合考虑并全面评估标的公司

的资产状况、盈利水平、品牌影响、技术水平、协同效应等因素确定；

评估增值主要原因：

A 部分设备类资产的计提折旧年限短于其经济寿命年限；

B 无形资产中土地使用权及账外可辨识资产如客户关系、商标使用权的评估增值。

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

项目	南京华新有色金属有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	313,841,040.72	313,841,040.72
应收账款	306,347,724.29	306,347,724.29
应收款项融资	32,897,848.99	32,827,077.99
预付账款	3,774,390.86	3,774,390.86
其他应收款	250,561.22	250,561.22
存货	370,015,709.58	366,647,781.96
其他流动资产	51,860,228.86	51,860,228.86
固定资产	148,157,020.23	38,678,328.99
在建工程	8,162,465.21	9,544,356.01
无形资产	137,922,500.00	9,173,710.00
递延所得税资产	10,028,895.44	10,116,258.43
其他非流动资产	1,295,685.45	1,635,079.39
资产小计	1,384,554,070.85	1,144,696,538.72
负债：		
交易性金融负债	16,785,750.00	16,785,750.00
应付账款	37,510,699.95	37,510,699.95
预收款项	8,143,309.65	8,143,309.65
应付职工薪酬	8,804,769.39	8,804,769.39
应交税费	3,546,574.30	3,546,574.30
其他应付款	9,114,493.56	9,114,493.56
其他流动负债	27,680,199.09	27,680,199.09
递延所得税负债	60,416,544.96	
负债小计	172,002,340.90	111,585,795.94

项目	南京华新有色金属有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	1,212,551,729.95	1,033,110,742.78
减：少数股东权益	69,115,448.61	58,887,312.34
取得的净资产	1,143,436,281.34	974,223,430.44

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

1) 房屋建筑物的评估方法是重置成本法，以重置成本扣除变现折扣作为被评估价值，乘以成新率来评估；

2) 设备的评估方法主要为重置成本法，对可以从市场获取交易信息的设备采用市场法来评估；

3) 土地使用权的评估方法是市场比较法和基准低价系数修正法；

4) 商标使用权及客户关系等其他无形资产的评估方法是收益法，评估时根据被评估无形资产在合理收益期限内的未来收益，采用适宜的折现率折现累加，得出收益现值。

2.同一控制下企业合并

无。

3.反向购买

无。

4.处置子公司

无。

5.其他合并范围的变更

(1) 本期注销主体情况：

1) 本公司子公司安徽格力晶弘电器销售有限公司于 2019 年 10 月 17 日注销，自注销日起不再纳入合并范围；

2) 本公司子公司珠海美凌通电机有限公司于 2019 年 8 月 7 日注销，自注销日起不再纳入合并范围。

(2) 本期新设主体如下：

名称	设立时间	期末净资产	合并日至期末净利润
格力精密模具(安吉)有限公司	2019/2/14	47,063,023.27	-236,976.73
湖州凌达压缩机有限公司	2019/3/1	尚未注资	
格力物资供应(武汉)有限公司	2019/3/20	12,716,347.67	-7,283,652.33
格力物资供应(合肥)有限公司	2019/3/20	24,858,404.13	4,858,404.13
广东国创智能科技有限公司	2019/3/22	30,270,563.23	270,563.23
格力电器(洛阳)洗衣机有限公司	2019/3/25	47,278,161.95	-2,721,838.05
格力物资供应(重庆)有限公司	2019/3/27	18,056,402.39	-1,943,597.61
格力物资供应(郑州)有限公司	2019/3/29	19,777,618.60	-222,381.40
格力荣著铜业(南京)有限公司	2019/3/29	尚未注资	
珠海格力绿色再生资源有限公司	2019/7/16	52,263,754.97	2,263,754.97
洛阳联袂置业有限公司	2019/8/7	995,335,429.21	-4,664,570.79
国创能源互联网创新中心(广东)有限公司	2019/8/20	29,874,379.59	-125,620.41
珠海横琴格力华钛能源发展有限公司	2019/8/28	15,024,339.91	24,339.91
邯郸市盈动新能源科技有限公司	2019/9/20	660.13	-1,339.87
格力电子商务有限公司	2019/11/5	尚未注资	
格蓝环保科技(韶关)有限公司	2019/12/5	尚未注资	

(九) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
1	格力电器(重庆)有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	97.00		97.00	设立
2	格力电器(合肥)有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
3	格力电器(巴西)有限公司	巴西玛瑙斯	巴西玛瑙斯	工业制造	100.00		100.00	设立
4	格力电器(郑州)有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
5	格力电器(武汉)有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
6	格力电器(芜湖)有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
7	格力电器(石家庄)有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
8	格力电器(杭州)有限公司	杭州市	杭州市	工业制造	100.00		100.00	设立
9	格力电器(洛阳)有限公司	洛阳市	洛阳市	工业制造	100.00		100.00	设立
10	格力电器(南京)有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
11	格力电器(成都)有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立
12	长沙格力暖通制冷设备有限公司	长沙市	长沙市	工业制造	100.00		100.00	设立
13	格力暖通制冷设备(成都)有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
14	珠海格力集团财务有限责任公司【注 1】	珠海市	珠海市	金融	88.31	0.94	89.25	同一控制企业合并
15	珠海横琴格力商业保理有限公司	珠海市	珠海市	金融	100.00		100.00	设立
16	珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
17	合肥凌达压缩机有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
18	郑州凌达压缩机有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
19	重庆凌达压缩机有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
20	武汉凌达压缩机有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
21	珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	70.00		70.00	同一控制企业合并
22	珠海美凌达电机有限公司【注 2】	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
23	珠海凌达物资供应有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
24	珠海凯邦电机制造有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
25	合肥凯邦电机有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
26	重庆凯邦电机有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
27	河南凯邦电机有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
28	珠海格力电工有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
29	格力电工（马鞍山）有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并
30	格力电工（眉山）有限公司	眉山市	眉山市	工业制造	100.00		100.00	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
31	格力电工（南京）有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
32	格力电器（中山）小家电制造有限公司	中山市	中山市	工业制造	100.00		100.00	设立
33	石家庄格力电器小家电有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	设立
34	珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	珠海市	珠海市	技术研发	100.00		100.00	设立
35	郑州格力绿色再生资源有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
36	湖南绿色再生资源有限公司	宁乡县	宁乡县	工业制造	100.00		100.00	设立
37	芜湖绿色再生资源有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
38	石家庄绿色再生资源有限公司	石家庄市	石家庄市	工业制造	100.00		100.00	设立
39	天津绿色再生资源利用有限公司	天津市	天津市	工业制造	100.00		100.00	设立
40	珠海格力大金精密模具有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	51.00		51.00	设立
41	珠海格力大金机电设备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	51.00		51.00	设立
42	珠海励高精工制造有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
43	珠海格力大松生活电器有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
44	格力大松（宿迁）生活电器有限公司	宿迁市	宿迁市	工业制造	100.00		100.00	设立
45	珠海格力暖通制冷设备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
46	格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
47	珠海艾维普信息技术有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	100.00		100.00	设立
48	珠海格力新元电子有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制企业合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
49	格力新元电子 (南京) 有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
50	香港格力电器销售有限公司	香港九龙	香港九龙	销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
51	上海格力空调销售有限公司【注 3】	上海市	上海市	销售	90.00	9.70	99.70	设立
52	巴西联合电器工商业有限公司	巴西圣保罗	巴西圣保罗	销售	100.00		100.00	设立
53	格力美国销售有限责任公司	美国加州	美国加州	销售	100.00		100.00	设立
54	珠海格力智能装备有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
55	珠海格力智能装备技术研究院有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
56	格力智能装备 (武汉) 有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
57	格力机器人 (洛阳) 有限公司	洛阳市	洛阳市	技术研发	100.00		100.00	设立
58	珠海格力机器人有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
59	芜湖格力精密制造有限公司	芜湖市	芜湖市	工业制造	100.00		100.00	设立
60	格力精密模具 (武汉) 有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
61	珠海格力精密模具有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
62	格力 (武安) 精密装备制造有限公司	武安县	武安县	工业制造	70.00		70.00	设立
63	珠海格力新材料有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
64	珠海格力能源环境技术有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
65	珠海格力信息科技有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	51.00		51.00	设立
66	珠海格力数控机床研究院有限公司	珠海市	珠海市	技术研发	100.00		100.00	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
67	珠海格力运输有限公司	珠海市	珠海市	运输业	100.00		100.00	设立
68	珠海联云科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
69	珠海零边界集成电路有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
70	珠海格力物资供应有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
71	珠海格力绿控科技有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
72	合肥晶弘电器有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
73	安徽格力晶弘电器销售有限公司【注4】	安徽省	安徽省	销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
74	格力精密模具（成都）有限公司	成都市	成都市	工业制造	100.00		100.00	设立
75	珠海格力机电工程有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并
76	格力电器（洛阳）洗衣机有限公司	洛阳市	洛阳市	工业制造	100.00		100.00	设立
77	国创能源互联网创新中心（广东）有限公司	珠海市	珠海市	信息技术	75.00		75.00	设立
78	格力精密模具（安吉）有限公司	安吉县	安吉县	工业制造	100.00		100.00	设立
79	珠海格力绿色再生资源有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	100.00		100.00	设立
80	南京华新有色金属有限公司	南京市	南京市	工业制造	94.30		94.30	非同一控制下企业合并
81	广东国创智能科技有限公司	廉江市	廉江市	工业制造	60.00		60.00	设立
82	洛阳联袂置业有限公司	洛阳市	洛阳市	房地产	51.00		51.00	设立
83	珠海横琴格力华钛能源发展有限公司	珠海市	珠海市	工业制造	51.00		51.00	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
84	邯郸市盈动新能源科技有限公司	武安市	武安市	工业制造	100.00		100.00	设立
85	格力物资供应(武汉)有限公司	武汉市	武汉市	工业制造	100.00		100.00	设立
86	格力物资供应(合肥)有限公司	合肥市	合肥市	工业制造	100.00		100.00	设立
87	格力物资供应(郑州)有限公司	郑州市	郑州市	工业制造	100.00		100.00	设立
88	格力物资供应(重庆)有限公司	重庆市	重庆市	工业制造	100.00		100.00	设立
89	湖州凌达压缩机有限公司	安吉县	安吉县	工业制造	100.00		100.00	设立
90	格力电子商务有限公司	珠海市	珠海市	批发和零售业	100.00		100.00	设立
91	格力荣著铜业(南京)有限公司	南京市	南京市	工业制造	100.00		100.00	设立
92	格蓝环保科技(韶关)有限公司	韶关市	韶关市	销售	100.00		100.00	设立

【注 1】本公司持有珠海格力集团财务有限责任公司 88.31% 股份，本公司之全资子公司珠海格力电工有限公司、珠海格力新元电子有限公司各持有其 0.47% 的股权，因此本公司通过直接和间接方式持有其 89.25% 的股权；

【注 2】本公司子公司珠海美凌通电机有限公司于 2019 年 8 月 7 日注销；

【注 3】本公司直接持有上海格力空调销售有限公司 90.00% 的股份，本公司之子公司格力电器(重庆)有限公司持有其 9.70% 的股份，因此本公司通过直接和间接方式持有其 99.70% 的股份；

【注 4】本公司子公司安徽格力晶弘电器销售有限公司于 2019 年 10 月 17 日注销。

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
格力电器（重庆）有限公司	3.00	23,528,160.11	19,705,686.34	71,628,712.21
珠海格力集团财务有限责任公司	10.75	85,497,764.38		693,351,864.57

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

1) 期末数/本期数

项目	格力电器（重庆）有限公司	珠海格力集团财务有限责任公司
流动资产	3,898,672,996.86	52,065,731,802.44
非流动资产	1,045,004,552.90	18,385,117,667.65
资产合计	4,943,677,549.76	70,450,849,470.09
流动负债	2,542,579,996.06	63,819,886,177.95
非流动负债	13,473,813.34	181,178,505.54
负债合计	2,556,053,809.40	64,001,064,683.49
营业收入	10,703,012,677.06	2,399,580,625.93
净利润	784,272,003.69	795,328,040.73
综合收益总额	784,272,003.69	792,299,281.53
经营活动现金流量	1,209,651,124.46	3,359,858,744.18

2) 期初数/上期数

项目	格力电器（重庆）有限公司	珠海格力集团财务有限责任公司
流动资产	4,023,171,282.05	46,110,618,353.77
非流动资产	1,156,117,813.37	13,239,672,856.61
资产合计	5,179,289,095.42	59,350,291,210.38
流动负债	2,910,105,213.05	53,565,185,491.74
非流动负债	8,975,934.60	127,620,213.57
负债合计	2,919,081,147.65	53,692,805,705.31
营业收入	12,186,621,897.68	2,175,875,798.99
净利润	1,051,779,596.69	1,040,346,636.08
综合收益总额	1,051,779,596.69	1,057,380,005.59
经营活动现金流量	1,224,130,752.80	9,709,298,229.36

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2.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

无。

3.在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
松原粮食集团有限公司	松原市	松原市	食品生产	50.00		权益法
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	珠海市	珠海市	租赁和商业服务	91.27		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

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	382,476,305.91	444,584,169.27
其中：现金和现金等价物	66,904,078.58	33,685,539.79
非流动资产	113,422,747.61	108,911,970.58
资产合计	495,899,053.52	553,496,139.85
流动负债	296,940,055.48	380,277,548.33
非流动负债	17,499,435.82	15,200,107.32
负债合计	314,439,491.30	395,477,655.65
少数股东权益	25,594,815.38	11,629,575.78
归属于母公司所有者权益	155,864,746.84	146,388,908.42
按持股比例计算的净资产份额	77,932,373.42	73,194,454.21
营业收入	725,838,705.34	591,397,421.11
财务费用	11,721,953.89	9,154,340.75
所得税费用	1,417,596.12	2,053,722.15
净利润	11,790,466.98	4,854,788.01
归属于母公司净利润	10,617,217.15	4,260,998.39
归属于母公司综合收益总额	10,617,217.15	4,260,998.39

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)
----	--------------------

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,689,835.43	34,642,843.34
其中：现金和现金等价物	1,689,835.43	3,190,763.74
非流动资产	7,522,991,256.00	2,280,926,600.00
资产合计	7,524,681,091.43	2,315,569,443.34
流动负债	66,000.00	89,619.85
负债合计	66,000.00	89,619.85
待分配给投资者的净资产合计	7,524,615,091.43	2,315,479,823.49
按持股比例计算的净资产份额	6,867,716,193.95	2,113,338,434.90
管理费用	31,784,084.28	1,851,439.25
财务费用	-4,253.22	-30,262.74
归属于投资者净利润	-32,929,388.06	-1,821,176.51
其他综合收益	5,242,064,656.00	
归属于投资者综合收益总额	5,209,135,267.94	-1,821,176.51

(4) 本公司联营企业的其他信息

详见本附注（七）14 长期股权投资。

(十) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、衍生金融资产、应收款项融资、应收账款、贷款和应收款项、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益投资、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1. 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

(1) 期末余额

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以成本或摊销成本计量				
货币资金	125,400,715,267.64			125,400,715,267.64

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
应收账款	8,513,334,545.08			8,513,334,545.08
其他应收款	159,134,399.10			159,134,399.10
一年内到期的非流动资产 (债权投资)	18,608,350.13			18,608,350.13
其他流动资产【注】	19,346,895,253.23			19,346,895,253.23
发放贷款及垫款	14,423,786,409.22			14,423,786,409.22
小计	167,862,474,224.40			167,862,474,224.40
2、以公允价值计量				
交易性金融资产			955,208,583.58	955,208,583.58
衍生金融资产			92,392,625.69	92,392,625.69
应收款项融资		28,226,248,997.12		28,226,248,997.12
一年内到期的非流动资产 (其他债权投资)		426,789,360.26		426,789,360.26
其他债权投资		296,836,282.20		296,836,282.20
其他权益工具投资		4,644,601,697.51		4,644,601,697.51
其他非流动金融资产			2,003,483,333.33	2,003,483,333.33
小计		33,594,476,337.09	3,051,084,542.60	36,645,560,879.69
合计	167,862,474,224.40	33,594,476,337.09	3,051,084,542.60	204,508,035,104.09

(续表)

项目	金融负债的分类		
	衍生金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		15,944,176,463.01	15,944,176,463.01
吸收存款及同业存放		352,512,311.72	352,512,311.72
拆入资金		1,000,446,666.67	1,000,446,666.67
应付票据		25,285,207,843.86	25,285,207,843.86
应付账款		41,656,815,752.46	41,656,815,752.46
卖出回购金融资产款		2,074,500,000.00	2,074,500,000.00
其他应付款		2,712,692,973.66	2,712,692,973.66
其他流动负债		65,181,491,855.14	65,181,491,855.14

项目	金融负债的分类		
	衍生金融负债	其他金融负债	合计
长期借款		46,885,882.86	46,885,882.86
小计		154,254,729,749.38	154,254,729,749.38
合计		154,254,729,749.38	154,254,729,749.38

(2) 期初余额

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以成本或摊销成本计量				
货币资金	115,022,653,811.67			115,022,653,811.67
应收账款	7,642,434,078.24			7,642,434,078.24
其他应收款	290,346,336.38			290,346,336.38
其他流动资产【注】	16,800,521,210.56			16,800,521,210.56
发放贷款及垫款	9,081,714,083.52			9,081,714,083.52
债权投资	37,216,700.19			37,216,700.19
小计	148,874,886,220.56			148,874,886,220.56
2、以公允价值计量				
交易性金融资产			1,012,470,387.43	1,012,470,387.43
衍生金融资产			170,216,138.92	170,216,138.92
应收款项融资		34,300,472,580.13		34,300,472,580.13
其他债权投资		1,064,120,569.43		1,064,120,569.43
其他权益工具投资		1,144,907,946.33		1,144,907,946.33
小计		36,509,501,095.89	1,182,686,526.35	37,692,187,622.24
合计	148,874,886,220.56	36,509,501,095.89	1,182,686,526.35	186,567,073,842.80

(续表)

项目	金融负债的分类		
	衍生金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		22,197,899,406.88	22,197,899,406.88
吸收存款及同业存放		319,477,242.91	319,477,242.91

项目	金融负债的分类		
	衍生金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		10,835,428,282.29	10,835,428,282.29
应付账款		38,987,371,471.02	38,987,371,471.02
其他应付款		3,084,011,741.38	3,084,011,741.38
其他流动负债		64,890,979,418.62	64,890,979,418.62
小计		140,315,167,563.10	140,315,167,563.10
2、以公允价值计量			
衍生金融负债	257,364,882.07		257,364,882.07
小计	257,364,882.07		257,364,882.07
合计	257,364,882.07	140,315,167,563.10	140,572,532,445.17

【注】上述其他流动资产中，不包含预缴税金等项目。

2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；应收款项融资主要为银行承兑汇票，风险敞口很小。合并资产负债表中应收款项融资、应收账款、预付款项、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收款项融资、应收账款、其他应收款三项合计占资产总额的 13.04%（期初余额为 16.82%），且上述款项主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收款项融资、应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口参见本附注（七）4“应收款项”、（七）5“应收款项融资”及（七）7“其他应收款”的披露。

3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末“金融资产”与“金融负债”的比例为 1.33（期初为 1.33）。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

4. 市场风险

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

（1）汇率风险

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注（七）64（1）“外币货币性项目”。

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

（2）利率风险

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金额	利率区间	备注
短期借款	15,944,176,463.01	1.09%-3.18%	浮动利率
吸收存款及同业存放	352,512,311.72	0.35%-4.13%	浮动利率
拆入资金	1,000,446,666.67	2.680%	
长期借款	46,885,882.86	6.125%	
合计	17,344,021,324.26		

（十一）公允价值的披露

1. 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	
一、持续的公允价值计量				

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
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：衍生金融资产		92,392,625.69		92,392,625.69
债务工具投资	955,208,583.58			955,208,583.58
(二) 其他债权投资				
其中：一年内到期的其他债权投资	426,789,360.26			426,789,360.26
其他债权投资	296,836,282.20			296,836,282.20
(三) 其他权益工具投资				
其中：指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	4,644,601,697.51			4,644,601,697.51
(四) 应收款项融资				
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		28,226,248,997.12		28,226,248,997.12
(五) 其他非流动金融资产				
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资		2,003,483,333.33		2,003,483,333.33
持续以公允价值计量的资产总额	6,323,435,923.55	30,322,124,956.14		36,645,560,879.69

2.持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的交易性金融资产-债务工具，其他债权投资、其他权益工具投资，以相应产品及投资项目在公开市场上的报价做为市价的确定依据。

3.持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票及商业承兑汇票，以其相应的转让及贴现金额为市价的确定依据；

本公司持有的衍生金融资产及其他非流动金融资产，主要为远期套期保值工具及收回期限在一年以上的信托产品，以相应金融资产的可收回金额为市价的确定依据。

4.持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5.持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

无。

6.持续的公允价值计量项目，报告期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7.报告期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8.不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(十二) 关联方关系及其交易

1.本公司的母公司

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

【注】2019 年 12 月 2 日，本公司原大股东珠海格力集团有限公司（以下简称“格力集团”）与珠海明骏投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海明骏”）签订《股份转让协议》，格力集团将其持有本公司 902,359,632 股无限售条件流通股（占公司总股本 15.00%）转让给珠海明骏。上述股权变更于 2019 年 12 月 13 日经珠海市人民政府、珠海市人民政府国有资产监督管理委员会分别批复同意。

2020 年 2 月 3 日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，股份过户登记手续完成，过户日期为 2020 年 1 月 23 日，本公司变更为无控股股东和实质控制人状态。

2.本公司的子公司情况

详见附注（九）1“在子公司中的权益”。

3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注（九）3。

4.其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
珠海格力集团有限公司子公司及其控股公司	本公司之母公司的子公司及控股子公司
山东捷瑞物流有限公司	本公司监事担任执行董事兼总经理的公司
山东智润电器有限公司	本公司监事担任执行董事的公司
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司监事担任经理的公司
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司董事长担任董事的公司及子公司及控股子公司
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事担任执行董事兼总经理的公司
浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	本公司董事持股及任董事长的企业
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	本公司董事担任执行董事的公司
上海海立（集团）股份有限公司及其子公司、控股子公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司
山东红四月品牌管理有限公司	本公司监事担任执行董事兼总经理的公司
珠海喜马明珠新媒体有限公司	本公司董事长担任董事的公司
芜湖格润再生资源回收有限公司	本公司对其有重大影响的公司
湖南格润再生资源回收有限公司	本公司对其有重大影响的公司
郑州格润废旧物资回收有限公司	本公司对其有重大影响的公司
河北京海担保投资有限公司	持有本公司 5.00% 以上股份的公司
闻泰科技股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司
合肥中闻金泰半导体投资有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司
Nexperia Holding B.V 及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司及其控股公司
松原粮食集团有限公司及其子公司	本公司合营企业及其子公司

5.关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海格力集团有限公司及其控股公司	吸收存款	利息支出	32,813.02	74,512.17
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	26,350.32	17,895.57
山东捷瑞物流有限公司	吸收存款	利息支出	1,624.60	
松原粮食集团有限公司及其子公司	吸收存款	利息支出	1,484.15	2,642.70
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	1,290.45	23.04
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	吸收存款	利息支出	185.25	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	吸收存款	利息支出	102.16	
山东智润电器有限公司	吸收存款	利息支出	89.21	
上海海立(集团)股份有限公司及其控股公司	材料采购	原材料	2,169,555,677.45	2,993,992,800.28
北京格力科技有限公司	材料采购	配件	164,958,551.96	207,842,266.39
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注】	固定资产及材料采购	新能源汽车及储能设备	72,389,092.82	272,497,276.03
重庆派格机械设备有限责任公司	材料采购	配件	18,138,184.74	20,205,725.08
松原粮食集团有限公司及其子公司	材料采购	粮食	8,097,519.11	14,702,362.59
瞭望全媒体传播有限公司	服务采购	宣传及广告费	4,758,867.94	2,740,000.00
珠海格力集团有限公司及其控股公司	材料采购	配件、基建工程	503,256.74	4,759,707.05
芜湖格润再生资源回收有限公司	材料采购	原材料	10,788,213.00	48,731,243.30
华腾格力(香港)有限公司	材料采购	配件		7,474,336.68
湖南格润再生资源回收有限公司	材料采购	原材料	846,184.00	4,239,061.82
郑州格润废旧物资回收有限公司	材料采购	原材料		60,307.28
合计			2,450,099,486.92	3,577,340,159.98

【注】本公司与银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司关联交易及往来情况详见本附注(十二)8。

2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	54,947,437.57	
山东捷瑞物流有限公司	贷款	利息收入	24,460,821.26	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	利息收入	9,588,766.71	14,044,778.08
松原粮食集团有限公司及其子公司	贷款	利息收入	7,658,695.92	6,449,630.77
山东智润电器有限公司	贷款	利息收入	3,679,077.57	
珠海格力集团有限公司及其控股公司	贷款	手续费收入	801,650.95	
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	手续费收入	339,622.64	
山东捷瑞物流有限公司	贷款	手续费收入	378.30	
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	手续费收入	189.15	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	贷款	手续费收入	189.15	
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	8,719,678,107.95	10,496,359,735.24
山东盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	4,935,412,388.65	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	销售商品	销售收入	5,202,670,390.20	6,698,292,374.49

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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	1,487,554,791.81	1,722,755,847.66
银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司【注】	销售商品	销售收入	321,087,832.12	2,654,821,257.97
北京格力科技有限公司	销售商品	销售收入	79,181,522.51	97,653,467.06
珠海格力集团有限公司及其控股公司	销售商品	销售收入	102,866.04	151,708.62
山东红四月品牌管理有限公司	销售商品	销售收入	102,226.24	
珠海喜马明珠新媒体有限公司	销售商品	销售收入	75,195.22	169,483.08
华腾格力(香港)有限公司	销售商品	销售收入		3,637,231,905.31
芜湖格润再生资源回收有限公司	销售商品	销售收入	3,620,606.44	7,509,231.01
合计			20,850,962,756.40	25,335,439,419.29

【注】本公司与银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司关联交易及往来情况详见本附注(十二)8。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

无。

(3) 关联租赁

1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本期发生额	上期发生额
北京格力科技有限公司	房屋出租		6,113.20
芜湖格润再生资源回收有限公司	房屋出租	621,678.57	1,492,028.57
松原粮食集团有限公司及其子公司	房屋出租	98,297.13	98,297.13
重庆派格机械设备有限责任公司	房屋出租	4,402.87	
合计		724,378.57	1,596,438.90

2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁支出	
		本期发生额	上期发生额
珠海格力集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	1,561,299.20	1,480,384.20
合计		1,561,299.20	1,480,384.20

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

关联方	本期拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
松原粮食集团有限公司及其子公司	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	2019年12月16日至12月30日	2020年12月16日至12月30日	
浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	890,000,000.00	890,000,000.00	2019年10月31日	2022年10月31日	买方信贷
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	2019年2月22日	2021年2月22日	买方信贷
山东捷瑞物流有限公司	217,400,000.00	517,400,000.00	2017年9月29日至2019年12月26日	2020年9月29日至2021年1月14日	买方信贷
山东智润电器有限公司		80,000,000.00	2018年2月9日至2018年2月11日	2020年2月9日至2020年2月11日	买方信贷
合计	3,607,400,000.00	3,987,400,000.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	23,636,286.12	30,237,000.00

6. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海海立(集团)股份有限公司及其控股公司	342,684,906.60	17,134,245.33	421,763,035.60	21,088,151.79
应收账款	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	287,055,620.42	16,308,943.33	634,540,607.16	31,720,763.35
应收账款	珠海喜马明珠新媒体有限公司	61,437.00	3,071.85		
应收账款	珠海格力集团有限公司及其子公司	522,694.59	26,134.73		
应收账款	华腾格力(香港)有限公司			112,395,330.32	5,619,766.52
应收账款	芜湖格润再生资源回收有限公司	6,629,024.73	331,451.24	48,383,305.89	2,419,165.29
其他应收款	芜湖格润再生资源回收有限公司			1,696,192.13	405,141.73
其他应收款	珠海格力集团有限公司及其控股公司			44,880.00	2,244.00
其他应收款	湖南格润再生资源回收有限公司			6,445.00	6,445.00
应收款项融资	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	866,644,774.28		858,789,559.36	
应收款项融资	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	1,445,558,820.62			
应收款项融资	河南盛世欣兴格力贸易有	1,378,451,569.12		1,745,561,383.18	

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
资	限公司				
应收款项融资	山东捷瑞物流有限公司	958,492,633.76			
应收款项融资	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	962,599,288.80		829,454,801.96	
应收款项融资	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	209,149,853.41		401,435,410.08	
应收款项融资	山东红四月品牌管理有限公司	29,922,971.83			
预付款项	湖南格润再生资源回收有限公司			5,353,115.18	
预付款项	北京格力科技有限公司			2,921,904.70	
预付款项	松原粮食集团有限公司			729,649.40	
预付款项	重庆派格机械设备有限公司	982,237.44		535,370.77	
预付款项	河南盛世欣兴格力贸易有限公司			253,888.42	
预付款项	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	2,038,333.25		31,743.96	
发放贷款及垫款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	1,400,000,000.00	35,000,000.00		
发放贷款及垫款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	890,000,000.00	22,250,000.00	668,100,000.00	16,702,500.00
发放贷款及垫款	山东捷瑞物流有限公司	517,400,000.00	12,935,000.00		
发放贷款及垫款	松原粮食集团有限公司	1,100,000,000.00	27,500,000.00	290,000,000.00	7,250,000.00
发放贷款及垫款	山东智润电器有限公司	80,000,000.00	2,000,000.00		
发放贷款及垫款-应计利息	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	2,046,916.67			
发放贷款及垫款-应计利息	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	1,376,038.89		747,132.22	
发放贷款及垫款-应计利息	山东捷瑞物流有限公司	725,263.89			
发放贷款及垫款-应计利息	山东智润电器有限公司	117,528.89			
发放贷款及垫款-应计利息	松原粮食集团有限公司	81,079.17		424,004.16	
其他流动资产	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	802,418,995.36		1,529,380,653.66	
其他非流动资产	重庆派格机械设备有限公司	281,863.41		7,483,832.15	
其他非流动资产	珠海格力集团有限公司及其控股公司			150,355.40	
合计		11,285,241,852.13	133,488,846.48	7,560,182,600.70	85,214,177.68

【注】本公司与银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司关联交易及往来情况详见本附注（十二）8。

（2）应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	1,195,005,559.21	
预收款项	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	403,079,407.15	106,201,641.67
预收款项	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	129,447,292.74	2,311,588,189.76
预收款项	山东红四月品牌管理有限公司	985,644.12	
预收款项	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	142,950.74	
预收款项	珠海格力集团有限公司及其子公司		1,114,913.66
吸收存款	松原粮食集团有限公司	50,021,372.44	21,054.93
吸收存款	珠海格力集团有限公司及其子公司	9,208,139.00	18,141,031.67
吸收存款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	50,347.95	4,179,456.47
吸收存款	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	49,087.42	
吸收存款	山东捷瑞物流有限公司	13,324.91	
吸收存款	浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	29,714.68	
吸收存款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	7,691.24	6,601.40
吸收存款	山东智润电器有限公司	196.01	
吸收存款-应计利息	珠海格力集团有限公司及其控股公司	1,522.01	16,763.75
吸收存款-应计利息	松原粮食集团有限公司及其子公司	1,168.95	2.25
吸收存款-应计利息	山东捷瑞物流有限公司	914.35	
吸收存款-应计利息	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司	5.38	899.90
吸收存款-应计利息	山东盛世欣兴格力贸易有限公司	5.25	
吸收存款-应计利息	浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	3.18	
吸收存款-应计利息	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	0.82	0.71
吸收存款-应计利息	山东智润电器有限公司	0.02	
应付账款	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	445,278,880.37	351,971,296.27
应付账款	银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司	59,560,969.05	51,162,882.95
应付账款	北京格力科技有限公司	20,290,119.30	26,985,029.06
应付账款	湖南格润再生资源回收有限公司	4,111,822.34	
应付账款	芜湖格润再生资源回收有限公司	4,011,812.79	40,520,264.86
应付账款	重庆派格机械设备有限责任公司	3,885,008.94	962,213.46
应付账款	珠海格力集团有限公司及其子公司	769,880.13	476,161.05
应付账款	松原粮食集团有限公司及其子公司	722,696.60	518,030.00
应付账款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司	249,988.68	

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	上海海立（集团）股份有限公司及其子公司	30,293.52	14,443.52
其他应付款	北京格力科技有限公司	5,402.42	5,402.42
其他应付款	浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	204.24	
其他应付款	珠海格力集团有限公司及其子公司	5,411.63	35,411.63
其他应付款	浙江盛世欣兴格力贸易有限公司		300,000.00
其他应付款	河南盛世欣兴格力贸易有限公司		100,000.00
合计		2,326,966,837.58	2,914,321,691.39

【注】本公司与银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司关联交易及往来情况详见本附注（十二）8。

7.关联方承诺

无。

8.与银隆新能源股份有限公司及其子公司、控股子公司关联交易及关联往来情况

(1) 采购商品/接受劳务情况及应付、预付款项情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
					其他非流动资产 (+) / 应付账款 (-)	其他非流动资产 (+) / 应付账款 (-)
珠海广通汽车有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	54,076,060.52	271,844,689.83	-55,832,870.55	-51,506,908.59
珠海银隆电器有限公司	材料采购	新能源车辆及储能设备	1,931,623.93	44,827.58	-218,273.50	-763,974.36
银隆新能源股份有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	4,677,568.56	607,758.62	-2,946,841.40	1,108,000.00
石家庄中博汽车有限公司	固定资产及材料采购	新能源车辆及储能设备	7,434,867.09			
天津广通汽车有限公司	材料采购	新能源车辆及储能设备	2,175,159.89		-25,677.08	
天津银隆新能源有限公司	材料采购	新能源车辆及储能设备	622,066.91		-288.00	
成都银隆新能源有限公司	材料采购	新能源车辆及储能设备	253,529.85		-286,488.73	
河北银隆新能源有限公司	固定资产采购	新能源车辆及储能设备			300,000.00	
成都广通汽车有限公司	材料采购	新能源车辆及储能设备	1,218,216.07		-550,529.79	
	合计		72,389,092.82	272,497,276.03	-59,560,969.05	-51,162,882.95

(2) 出售商品/提供劳务情况表及应收、预收款项情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	期末余额		期初余额	
					应收账款 (+) / 预收款项 (-)	应收款项融资/其他流动资产	应收账款 (+) / 预收款项 (-)	应收款项融资/其他流动资产
河北银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	12,771,027.31	148,377,977.28	-8,363,164.52	648,985,142.03	11,514,400.00	
北方奥钛纳米技术有限公司	销售商品	智能装备			100,000.00		100,000.00	
成都广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	5,399,830.77	112,147,926.28	-779,170.51			
天津广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	54,796,039.36	102,925,737.93	-728,658.77			
成都市银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	23,795,711.05	1,149,343,163.12				
银隆新能源股份有限公司	销售商品	智能装备	6,541,792.14	10,708,858.59	135,400,789.99	802,418,995.36	6,236,300.00	2,367,244,012.90
珠海广通汽车有限公司邯郸分公司	销售商品	智能装备		9,188,838.46			100,000.00	
天津银隆新能源有限公司	销售商品	智能装备	126,713,067.31	1,068,362,238.89			616,596,420.49	
珠海广通汽车有限公司	销售商品	智能装备	36,972.48	723,853.08		67,893,830.24	-6,513.33	2,313,736.00
珠海银隆电器有限公司	销售商品	智能装备		6,932,279.71	-6,924,346.16			14,393,228.32
石家庄中博汽车有限公司	销售商品	智能装备	85,627,235.11	3,376.07		149,765,802.01		29,919.00
银隆新能源股份有限公司	销售商品	大巴空调	5,406,156.59		168,300,170.39			
珠海广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		10,258,290.60				4,189,316.80
天津广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		12,335,897.44				
成都广通汽车有限公司	销售商品	大巴空调		6,167,521.37				
珠海广通汽车有限公司邯郸分公司	销售商品	大巴空调		17,345,299.15	50,000.00			
	合计		321,087,832.12	2,654,821,257.97	287,055,620.42	1,669,063,769.64	634,540,607.16	2,388,170,213.02

(十三) 股份支付

无。

(十四) 承诺及或有事项

1.重要承诺事项

无。

2.或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3.其他

无。

(十五) 资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

本公司于资产负债表日后，实际控制人发生重大变化，具体详见如（十二）1。

2.利润分配情况

根据董事会十一届十一次会议决议，本公司 2019 年度利润分配预案为：按总股本 6,015,730,878 股计，向全体股东每 10 股派发现金 12 元（含税），共计派发现金 7,218,877,053.60 元，余额转入下年分配。本分配预案尚待股东大会批准。

3.销售退回

在资产负债表日后未发生重要销售退回。

4.其他资产负债表日后事项说明

(1) 新型冠状病毒对本公司影响

公司的主营业务主要为家用空调、暖通设备的研发、生产和销售。2020 年第一季度，公司收入、利润较上年同期显著下降，主要受新型冠状病毒肺炎疫情影响，空调行业终端市场销售、安装活动几乎无法开展，公司及上下游企业不能及时复工复产；一季度，空调行业终端消费需求萎缩，叠加新能效标准实施预期影响，行业竞争进一步加剧，公司继续实施积极的促销政策。

(2) 发放贷款及垫款期后偿还情况

如本附注（七）11 发放贷款及垫款处所述，本公司为促进产业链共赢发展、加强对成员单位及上下游企业的金融信贷支持，充分发挥自有资金作用，提高公司资金收益，本公司本期增加对外发放贷款及垫款，期末发放贷款及垫款-贷款项目余额为 14,723,530,000.00 元，截至本报告对外报出日，相应贷款还款情况正常，累计还款金额为 4,622,620,000.00 元。

(十六) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

本公司本期无重要的前期会计差错更正。

2. 债务重组情况

本公司本期无债务重组的情况。

3. 资产置换情况

本公司本期无资产置换情况。

4. 年金计划

本公司本期无年金计划。

5. 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
格力美国销售有限责任公司		282,858.16	-282,858.16	235,155.34	-518,013.50	-518,013.50

(续表)

项目	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
格力美国销售有限责任公司	-120,896,763.07		

6. 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟注册发行债务融资工具的议案》，同意公司注册债务融资工具，额度合计不超过人民币 180 亿元（含），其中拟注册超短期融资券的规模不超过人民币 100 亿元（含），短期融资券的规模不超过人民币 30 亿元（含），中期票据的规模不超过人民币 50 亿元（含）。

中国银行间市场交易商协会于 2020 年 4 月 7 日召开了 2020 年第 37 次注册会议，同意接

受公司超短期融资券、短期融资券及中期票据的注册，并分别出具《接受注册通知书》

根据公司资金计划安排和银行间市场情况，2020 年 4 月 15 日-2020 年 4 月 16 日，公司发行了 2020 年度第一期超短期融资券，实际发行总额人民币 30 亿元。

(十七) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	3,779,915,115.11
1 至 2 年	311,703,479.94
2 至 3 年	3,451,107.21
3 年以上	15,325,449.45
小计	4,110,395,151.71
减：坏账准备	237,124,630.38
合计	3,873,270,521.33

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.11	4,715,115.32	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,105,680,036.39	99.89	232,409,515.06	5.66	3,873,270,521.33
其中：组合 1：账龄组合	3,480,423,548.05	84.68	232,409,515.06	6.68	3,248,014,032.99
组合 2：无风险组合	625,256,488.34	15.21			625,256,488.34
合计	4,110,395,151.71	100.00	237,124,630.38	5.77	3,873,270,521.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,715,115.32	0.18	4,715,115.32	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,645,849,978.73	99.82	114,678,116.93	4.33	2,531,171,861.80
其中：组合 1：账龄组合	2,120,670,464.91	80.01	114,678,116.93	5.41	2,005,992,347.98
组合 2：无风险组合	525,179,513.82	19.81			525,179,513.82
合计	2,650,565,094.05	100.00	119,393,232.25	4.50	2,531,171,861.80

3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	4,715,115.32	4,715,115.32	100.00	预计难以收回
合计	4,715,115.32	4,715,115.32	100.00	

4) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,154,658,626.77	157,732,931.33	5.00
1 至 2 年	311,703,479.94	62,340,695.99	20.00
2 至 3 年	3,451,107.21	1,725,553.61	50.00
3 年以上	10,610,334.13	10,610,334.13	100.00
合计	3,480,423,548.05	232,409,515.06	6.68

【注】确定该组合依据详见本附注（五）10。

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	114,678,116.93	117,731,822.52		424.39		232,409,515.06
单项计提	4,715,115.32					4,715,115.32
合计	119,393,232.25	117,731,822.52		424.39		237,124,630.38

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	424.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	1,188,138,220.65	28.91	59,406,911.03
第二名	657,104,394.32	15.99	
第三名	236,979,286.32	5.77	11,848,964.32
第四名	168,300,170.39	4.09	8,415,008.52
第五名	159,713,662.98	3.89	7,985,683.15
合计	2,410,235,734.66	58.65	87,656,567.02

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,757,398,837.97	2,176,997,136.30
合计	2,757,398,837.97	2,176,997,136.30

(1) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	2,760,720,897.41
1 至 2 年	1,674,356.45
2 至 3 年	439,895.78
3 年以上	1,343,631.22
小计	2,764,178,780.86
减：坏账准备	6,779,942.89
合计	2,757,398,837.97

(2) 按款项性质分类披露的其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及无风险款项	2,764,178,780.86	2,185,094,406.40
减：坏账准备	6,779,942.89	8,097,270.10

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	2,757,398,837.97	2,176,997,136.30

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用 减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,744,256.13		1,353,013.97	8,097,270.10
2019 年 1 月 1 日余额在本期:				
本期计提			545,436.43	545,436.43
本期转回	1,862,763.64			1,862,763.64
2019 年 12 月 31 日余额	4,881,492.49		1,898,450.40	6,779,942.89

(4) 其他应收款本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	其他变 动	
账龄组合	8,097,270.10	545,436.43	1,862,763.64			6,779,942.89
合计	8,097,270.10	545,436.43	1,862,763.64			6,779,942.89

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
第一名	无风险款项	1,285,473,348.47	1 年以内	46.50	
第二名	无风险款项	1,089,817,314.64	1 年以内	39.43	
第三名	无风险款项	196,497,262.94	1 年以内	7.11	
第四名	无风险款项	45,000,000.00	1 年以内	1.63	
第五名	无风险款项	14,176,715.32	1 年以内	0.51	
合计		2,630,964,641.37		95.18	

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

3.长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,160,012,796.05		13,160,012,796.05	10,288,212,796.05		10,288,212,796.05
对联营、合营企业投资	7,066,126,170.64	1,940,009.35	7,064,186,161.29	2,252,672,471.06	1,940,009.35	2,250,732,461.71
合计	20,226,138,966.69	1,940,009.35	20,224,198,957.34	12,540,885,267.11	1,940,009.35	12,538,945,257.76

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
格力电器(巴西)有限公司	659,342,914.36					659,342,914.36	
格力电器(重庆)有限公司	223,100,000.00					223,100,000.00	
上海格力空调销售有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
珠海格力集团财务有限责任公司	1,400,371,239.99					1,400,371,239.99	
珠海格力电工有限公司	184,680,359.95	1,500,000,000.00				1,684,680,359.95	
珠海凌达压缩机有限公司	968,225,519.93					968,225,519.93	
珠海格力新元电子有限公司	154,290,096.61					154,290,096.61	
珠海格力大松生活电器有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
珠海凯邦电机制造有限公司	83,860,929.67					83,860,929.67	
格力电器(合肥)有限公司	505,370,626.10					505,370,626.10	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港格力电器销售有限公司	472,879.08					472,879.08	
珠海格力大金机电设备有限公司	283,117,574.47					283,117,574.47	
珠海格力大金精密模具有限公司	201,911,186.86					201,911,186.86	
格力电器（中山）小家电制造有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
珠海格力节能环保制冷技术研究中心有限公司	676,040,000.00					676,040,000.00	
珠海格力暖通制冷设备有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
格力电器（武汉）有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	
格力电器（郑州）有限公司	720,000,000.00					720,000,000.00	
郑州格力绿色再生资源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
湖南绿色再生资源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
芜湖绿色再生资源有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
石家庄格力电器小家电有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
格力电器（芜湖）有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
石家庄绿色再生资源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
格力电器（石家庄）有限公司	98,940,059.97					98,940,059.97	
天津绿色再生资源利用有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
珠海励高精工制造有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙格力暖通制冷设备有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海艾维普信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
格力大松（宿迁）生活电器有限公司	140,000,000.00					140,000,000.00	
芜湖格力精密制造有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
珠海格力新材料有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
珠海格力智能装备有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
珠海横琴格力商业保理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
珠海格力精密模具有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
格力精密模具（武汉）有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
珠海格力智能装备技术研究院有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海格力能源环境技术有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
格力电器（杭州）有限公司	300,000,000.00	250,000,000.00				550,000,000.00	
珠海格力信息科技有限公司	510,000.00					510,000.00	
格力（武安）精密装备制造有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
珠海格力运输有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
格力电器（洛阳）有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
格力电器(南京)有限公司	200,000,000.00	100,000,000.00				300,000,000.00	
珠海格力物资供应有限公司	30,000,000.00	120,000,000.00				150,000,000.00	
格力电器(成都)有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00				400,000,000.00	
合肥晶弘电器有限公司	1,247,087,108.76					1,247,087,108.76	
珠海零边界集成电路有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海联云科技有限公司	7,000,000.00	33,000,000.00				40,000,000.00	
珠海格力机电工程有限公司	20,092,300.30	129,000,000.00				149,092,300.30	
珠海格力绿色再生资源有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
珠海格力绿控科技有限公司		270,000,000.00				270,000,000.00	
格力电器（洛阳）洗衣机有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
国创能源互联网创新中心（广东）有限公司		22,500,000.00				22,500,000.00	
格力精密模具（安吉）有限公司		47,300,000.00				47,300,000.00	
合计	10,288,212,796.05	2,871,800,000.00				13,160,012,796.05	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额		本期增减变动						期末余额	
	原值	减值准备	追加投资/减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	原值	减值准备
一、合营企业										
松原粮食集团有限公司	70,904,579.15			3,767,568.71					74,672,147.86	
小计	70,904,579.15			3,767,568.71					74,672,147.86	
二、联营企业										
(越南) 格力电器股份有限公司	1,940,009.35	1,940,009.35							1,940,009.35	1,940,009.35
瞭望全媒体传播有限公司	28,057,883.29			3,453,907.07					31,511,790.36	
北京格力科技有限公司	2,309,507.13			392,326.58					2,701,833.71	
重庆派格机械设备有限责任公司	10,715,459.43			850,045.78					11,565,505.21	
华腾格力(香港)有限公司	972,937.26			-53,146.98	4,536.91				924,327.19	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	14,483,961.08			90,880.77					14,574,841.85	
湖南国芯半导体科技有限公司	9,950,321.68			59,848.82					10,010,170.50	
珠海融林股权投资合伙企业(有限合伙)	2,113,337,812.69			-30,054,643.59	4,784,432,411.50				6,867,715,580.60	
河南豫泽融资租赁有限公司			50,000,000.00	509,964.01					50,509,964.01	
小计	2,181,767,891.91	1,940,009.35	50,000,000.00	-24,750,817.54	4,784,436,948.41				6,991,454,022.78	1,940,009.35
合计	2,252,672,471.06	1,940,009.35	50,000,000.00	-20,983,248.83	4,784,436,948.41				7,066,126,170.64	1,940,009.35

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,710,855,078.36	93,652,520,856.50	147,450,211,574.91	105,446,247,170.79
其他业务	5,508,511,105.25	5,056,537,993.65	14,303,554,532.18	13,692,644,187.99
合计	136,219,366,183.61	98,709,058,850.15	161,753,766,107.09	119,138,891,358.78

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-20,983,248.83	129,541.96
处置长期股权投资产生的投资收益		974,832.42
衍生金融工具取得的投资收益	-77,928,757.80	-6,768,139.22
可供出售金融资产相关的投资收益	—	24,305,463.38
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	—	12,480,038.67
成本法核算长期股权投资确认股利份额	4,658,202,677.12	3,815,836,662.42
交易性金融资产相关的投资收益	48,942,780.74	—
其他权益工具投资相关的投资收益	13,533,474.60	—
合计	4,621,766,925.83	3,846,958,399.63

(十八) 补充资料

1. 非经常性损益

本报告期本公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-9,293,929.38	详见本附注（七）57、58、59
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,215,852,371.66	详见本附注（七）52、58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	359,713.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,449,722.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,486,147.03	详见本附注（七）58、59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	997,770.17	

项目	本期发生额	说明
小计	678,879,501.38	
减：所得税影响额	147,189,032.83	
少数股东权益影响额	6,561,011.03	
合计	525,129,457.52	

2.净资产收益率及每股收益

本报告期本公司净资产收益率及每股收益情况如下：

项目	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.72	4.11	4.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.17	4.02	4.02

(本页无正文，为珠海格力电器股份有限公司 2019 年度财务报表附注签章页)

珠海格力电器股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二〇年四月二十九日