

**Hisense** 海信科龙

海信科龙电器股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人汤业国、主管会计工作负责人李军及会计机构负责人(会计主管人员)阎志勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....          | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....         | 9   |
| 第五节 重要事项 .....          | 18  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 29  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 33  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34  |
| 第九节 财务报告 .....          | 35  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 144 |

## 释义

| 释义项    | 指 | 释义内容            |
|--------|---|-----------------|
| 公司、本公司 | 指 | 海信科龙电器股份有限公司    |
| 海信空调   | 指 | 青岛海信空调有限公司      |
| 海信集团   | 指 | 海信集团有限公司        |
| 海信电器   | 指 | 青岛海信电器股份有限公司    |
| 海信财务公司 | 指 | 海信集团财务有限公司      |
| 香港海信   | 指 | 海信（香港）有限公司      |
| 海信惠而浦  | 指 | 海信惠而浦（浙江）电器有限公司 |
| 海信日立   | 指 | 青岛海信日立空调系统有限公司  |
| 广东空调   | 指 | 广东科龙空调器有限公司     |
| 家电公司   | 指 | 广东海信家电有限公司      |
| 广东冰箱   | 指 | 海信容声（广东）冰箱有限公司  |
| 扬州冰箱   | 指 | 海信容声（扬州）冰箱有限公司  |
| 广东冷柜   | 指 | 海信容声（广东）冷柜有限公司  |
| 容声塑胶   | 指 | 佛山市顺德区容声塑胶有限公司  |
| 华意压缩   | 指 | 华意压缩机股份有限公司     |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 海信科龙  | 股票代码 | 000921 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 海信科龙电器股份有限公司                                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 海信科龙  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Hisense Kelon Electrical Holdings Company Limited |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hisense Kelon                                     |      |        |
| 公司的法定代表人      | 汤业国   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 夏峰                   | 黄倩梅                  |
| 联系地址 | 广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号 | 广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号 |
| 电话   | (0757) 28362570      | (0757) 28362570      |
| 传真   | (0757) 28361055      | (0757) 28361055      |
| 电子信箱 | kelonsec@hisense.com | kelonsec@hisense.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

报告期内，因本公司股权激励计划行权导致本公司股本及注册资本发生变更，相关工商变更登记工作正在办理中。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

| 项目                         | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减 (%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 (元)                   | 15,397,537,762.48 | 12,992,870,024.48 | 18.51            |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)          | 609,769,686.14    | 706,812,577.45    | -13.73           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 573,969,809.70    | 676,763,629.46    | -15.19           |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)          | 100,286,224.09    | 79,191,035.09     | 26.64            |
| 基本每股收益 (元/股)               | 0.45              | 0.52              | -13.46           |
| 稀释每股收益 (元/股)               | 0.45              | 0.52              | -13.46           |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 19.85             | 37.92             | -18.07           |
| 项目                         | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 总资产 (元)                    | 15,594,015,302.57 | 11,964,709,290.58 | 30.33            |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元)          | 3,395,822,159.70  | 2,748,731,080.83  | 23.54            |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 年初至报告期末金额     | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)                    | -856,818.94   |    |
| 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) | 29,489,120.05 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                             | 578,014.68    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                              | 15,448,065.18 |    |
| 减: 所得税影响额                                       | 7,662,455.83  |    |

|               |               |    |
|---------------|---------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,196,048.70  |    |
| 合计            | 35,799,876.44 | -- |

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，受到国家刺激消费政策退出、房地产市场持续低迷等因素的影响，国内家电行业内需不足，增长乏力，根据中怡康统计数据，冰箱行业零售量从 2014 年 2 月开始出现同比下滑，且进入第二季度下滑幅度进一步加大，截至 2014 年 6 月冰箱行业累计零售量同比下降 8.93%；空调行业则保持稳中微增的态势，截至 2014 年 6 月空调行业累计零售量同比增长 5.11%。出口方面，海外市场需求整体偏弱，根据海关统计数据，2014 年上半年冰冷行业出口量同比增长 9.4%，空调行业出口量同比下降 10.2%。

面对上述经营环境，报告期内，公司坚持落实年初制定的“建立产品优势、提升服务质量、变革营销模式、提高系统效率、确保规模与效益”的经营方针，实现了经营规模的整体稳定。公司实现营业收入 153.98 亿元，同比增长 18.51%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.10 亿元，同比下降 13.73%；每股收益为 0.45 元。公司主营业务保持稳健发展，其中冰洗业务收入占主营业务收入 44.81%，同比增长 0.55%；空调业务收入占主营业务收入 51.42%，同比增长 42.68%；内销业务实现主营业务收入 101.14 亿元，同比增长 22.94%，外销业务实现主营业务收入 39.18 亿元，同比增长 9.97%。

#### 2、冰洗业务

报告期内，国内冰箱行业不景气，零售量、零售额同比双双下滑。公司积极落实智能化及产品差异化战略，以节能、健康、智能化为核心技术，坚持产品技术创新、升级和用户体验提升。公司推出了全球首创集合水离子保鲜技术和等离子除菌技术的 Nano-fresh 纳米负离子保鲜技术，实现了冰箱产品“保湿与杀菌”两大功能合二为一，并根据国内消费者“空间大、抽屉多”的消费需求和使用习惯，推出了容声十字无霜四门冰箱。在 2014 冰箱行业高峰论坛上，“容声冰箱”凭借产品保湿、无霜、制冷技术的持续创新，荣获了“2013-2014 年度冰箱行业保湿科技领先品牌”大奖，容声十字无霜四门冰箱则荣获“空间设计之星”，成为冰箱行业唯一获此殊荣的产品，同时被国家信息中心及中国家电网联合推荐为“最合适中国家庭使用的冰箱”。在 2014 年中国家电博览会上，海信新一代智能冰箱再次荣获“中国家电艾普兰奖”。

同时，公司积极拓展出口规模，弥补国内业务规模的不足，根据海关统计数据，2014 年上半年公司冰冷产品出口量同比增长 23.2%，高于行业 9.4% 的增长水平。

#### 3、空调业务

报告期内，国内空调行业呈现稳中微增的态势。公司继续积极把握行业升级契机，进一步通过技术创新、功能升级、质

量提升等措施提升产品竞争力，提升品牌形象。在世界创新论坛(World Innovation Forum)上，海信智能空调凭借自主研发的全球首款互联网智能空调荣获了全球荣誉领域独特而重要的奖项——“金袋鼠世界创新奖”。在坚持提高产品质量和精细化水平基础上，加大中高端产品推广，进一步丰富中高端产品阵容，公司推出了科龙空调 QV 艺术化柜机系列以及超薄系列挂机，“科龙牌”空调的品牌价格指数稳步提升。公司继续坚持严抓降成本、流程优化等基础工作，公司系统效率显著提升；产品盈利能力进一步提高，毛利率同比提升 2.6 个百分点。根据中怡康统计数据，2014 年上半年“海信”、“科龙”两个品牌的空调产品零售量分别同比增长 28.76%、8.69%，均高于空调行业整体增幅水平，公司空调累计零售量市场占有率为 8.89%，比去年同期提升了 0.99 个百分点。

#### 4、展望

展望下半年，国内家电市场需求仍然疲弱，企业依然面临较为严峻的经营环境。公司将继续坚持年初制定的经营方针，通过做好以下工作实现规模和市场占有率的稳步提升：

- (1) 加快高端新品的研发与推广，建立技术产品优势，提升产品竞争力，改善销售结构。
- (2) 明确产品、渠道定位，提高渠道能力，抓好网点开拓工作，稳步推进渠道建设规划。
- (3) 继续深入挖掘提效潜力，从制造、管理、营销等环节全面落实提效工作。
- (4) 推进 NPS（净推荐值）管理工作，进一步提升产品质量，提升精细化水平，提升用户体验满意度；改善服务质量，提升服务能力。
- (5) 严格资金、费用管理，加速资金周转。

## 二、主营业务分析

### 1、主要财务数据同比变动情况

单位：元

|         | 期末余额             | 期初余额             | 变动比率       | 变动原因   |
|---------|------------------|------------------|------------|--|
| 货币资金    | 739,977,525.12   | 473,787,177.54   | 56.18%     | 主要系报告期末为销售旺季，回款增加导致期末结余货币资金增加，同时本期应收账款保理增加所致 |
| 交易性金融资产 | -                | 67,115,019.35    | -100.00%   | 主要系报告期末未到期交割的远期业务汇率变动所致                      |
| 应收账款    | 3,774,457,354.64 | 1,644,771,822.27 | 129.48%    | 主要系报告期末系销售旺季，销售增加导致期末应收增加，但同比增幅与销售规模增幅相当     |
| 短期借款    | 501,736,882.06   | 191,681,513.02   | 161.76%    | 主要系本期应收账款保理增加                                |
| 交易性金融负债 | 23,364,872.22    | 4,645.00         | 502911.24% | 主要系报告期末未到期交割的远期业务汇率变动所致                      |
| 应付账款    | 5,502,769,681.97 | 3,480,510,368.16 | 58.10%     | 主要系报告期末系销售旺季，随销售增加应付账款增加，但同比增幅与规模增幅基本相当      |

|                   |                   |                   |         |  |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------|--|
| 预收款项              | 620,593,516.36    | 907,031,506.85    | -31.58% | 主要系报告期末系销售旺季，随销售增加预收账款减少                   |
| 应交税费              | -15,127,083.82    | -156,766,531.00   | N/A     | 主要系随销售增加应交的税费增加所致                          |
| 其他流动负债            | 913,697,036.51    | 574,037,292.42    | 59.17%  | 主要系随销售增加相应的欠付费用增加                          |
|                   | 本报告期              | 上年同期              | 同比增减    | 变动原因                                       |
| 营业收入              | 15,397,537,762.48 | 12,992,870,024.48 | 18.51%  | 无重大变化                                      |
| 营业成本              | 12,062,743,794.94 | 10,250,224,907.55 | 17.68%  | 无重大变化                                      |
| 销售费用              | 2,290,188,924.94  | 1,754,021,512.96  | 30.57%  | 主要系随销售增加相应的费用增加，同时加大市场投入力度                 |
| 管理费用              | 403,931,289.17    | 354,200,313.53    | 14.04%  | 无重大变化                                      |
| 财务费用              | -14,986,556.54    | 12,612,656.22     | N/A     | 主要系汇兑收益增加所致                                |
| 公允价值变动收益          | -90,475,246.57    | 35,908,729.66     | N/A     | 主要系本期未交割远期业务变动及转出到期业务变动所致                  |
| 营业外收入             | 47,756,186.98     | 13,979,505.92     | 241.62% | 主要系本期收到的政府补贴款较同期增加                         |
| 所得税费用             | 103,110,741.21    | 19,895,297.20     | 418.27% | 主要系各公司应纳税所得额增加及本年可用未弥补亏损减少所致               |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 311,684,318.20    | 508,225,547.38    | -38.67% | 主要系上年同期有收到节能补贴款以及扬州中院格林柯尔系案件执行款，本期无此项所导致变动 |
| 经营活动产生的现金流量净额     | 100,286,224.09    | 79,191,035.09     | 26.64%  | 无重大变化                                      |
| 投资活动产生的现金流量净额     | -182,603,279.14   | -159,207,987.91   | 14.69%  | 无重大变化                                      |
| 取得借款收到的现金         | 806,571,237.55    | 145,508,582.23    | 454.31% | 主要系本期应收账款保理融资额增加                           |
| 偿还债务支付的现金         | 494,790,463.77    | 92,496,008.42     | 434.93% | 主要系本期偿还应收账款保理融资额增加                         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,954,926.30     | 7,023,141.13      | 70.22%  | 主要系部分子公司股利分配款增加                            |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 349,192,218.98    | 45,989,426.02     | 659.29% | 主要系本期应收账款保理融资额增加                           |
| 现金及现金等价物净增加额      | 266,990,347.58    | -34,027,526.80    | N/A     | 主要系筹资活动产生的现金流量变动所致                         |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司确定的“建立产品优势、提升服务质量、变革营销模式、提高系统效率、确保规模与效益”的 2014 年度经营方针，报告期内，公司从“技术”、“产品”、“质量”、“渠道”等各层面努力，紧扣年度经营方针认真落实各项具体工作，具体详见本节“一、概述”。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

| 项目    | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上年<br>同期增减<br>(%) | 营业成本比上年<br>同期增减<br>(%) | 毛利率比上年<br>同期增减 (%) |
|-------|-------------------|-------------------|------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| 分行业   |                   |                   |            |                        |                        |                    |
| 家电制造业 | 14,032,409,469.11 | 10,797,489,654.95 | 23.05      | 19.02                  | 18.15                  | 0.57               |
| 分产品   |                   |                   |            |                        |                        |                    |
| 冰洗    | 6,287,790,801.14  | 4,938,155,758.02  | 21.46      | 0.55                   | 2.87                   | -1.77              |
| 空调    | 7,214,897,296.28  | 5,485,955,258.68  | 23.96      | 42.68                  | 37.96                  | 2.60               |
| 其他    | 529,721,371.69    | 373,378,638.25    | 29.51      | 10.30                  | 3.22                   | 4.83               |
| 分地区   |                   |                   |            |                        |                        |                    |
| 境内    | 10,114,000,100.38 | 7,276,607,756.09  | 28.05      | 22.94                  | 22.56                  | 0.23               |
| 境外    | 3,918,409,368.73  | 3,520,881,898.86  | 10.15      | 9.97                   | 9.98                   | -0.01              |

### 四、核心竞争力分析

#### 1、技术优势

公司始终秉承“技术立企”的经营理念，以“节能变频”和“绿色环保”为核心，通过技术产品的不断创新打造公司的核心竞争力。公司设有国家级企业技术中心、企业博士后科研工作站、国家认可实验室、广东省重点工程技术研究开发中心等一流研发机构，并拥有数千名技术人员组成业内领先的研发团队。报告期内，公司共申请专利193项，其中发明专利58项；公司共获授权专利207项，其中国外发明专利1项、发明专利9项。公司始终坚持持续不断提升自主创新能力，努力提高产品性能以及智能化水平，从而提升产品市场竞争力与公司核心竞争力，为公司产业升级提供雄厚的技术支持。

#### 2、品牌优势

公司产品使用的“海信”、“容声”及“科龙”三个品牌系中国驰名商标，拥有良好的品牌美誉度和市场基础，其中，“海信”牌变频空调市场占有率曾连续十三年位居全国第一、“容声”牌冰箱市场占有率曾十一年获得全国第一。“高技术、高品质”是公司品牌的核心价值体现。同时，公司逐步加快国际化进程，不断推进自主品牌的国际化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

| 证券品种                | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------------------|------|------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|----------|--------|------|
| 无                   | —    | —    | —         | —         | —      | —         | —      | —         | —        | —      | —    |
| 期末持有的其他证券投资         |      |      | 0.00      | 0         | --     | 0         | --     | 0.00      | 0.00     | --     | --   |
| 合计                  |      |      | 0.00      | 0         | --     | 0         | --     | 0.00      | 0.00     | --     | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     |      |      |           |           |        |           |        |           |          |        | 不适用  |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) |      |      |           |           |        |           |        |           |          |        | 不适用  |

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(万元) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(万元) | 报告期损益(万元) | 报告期所有者权益变动(万元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------|-------------|------------|-----------|----------------|--------|------|
| 000404 | 华意压缩 | 2,417.14   | 3.74        | 8,029.12   | 525.98    | 462.74         | 长期股权投资 | 受让   |
| 合计     |      | 2,417.14   | —           | 8,029.12   | 525.98    | 462.74         | —      | —    |

本公司持有华意压缩的股权计入本公司长期股权投资科目。该股权为本公司受让所得。截至本报告日本公司持有华意压缩的股份数量为 20,928,506 股。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称  | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额  | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额     | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额     | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%) | 报告期实际损益金额 |
|---|------|--------|---------|--|-------------|-------------|------------|--------------|------------|-----------------------|-----------|
| 银行  | 无    | 否      | 远期外汇合约  | 278,543.31   | 2014年01月01日 | 2014年06月30日 | 278,543.31 |              | 233,999.52 | 68.91                 | -5,480.43 |
| 衍生品投资资金来源   |      |        |         | 出口收汇   |             |             |            |              |            |                       |           |
| 涉诉情况(如适用)   |      |        |         | 不适用  |             |             |            |              |            |                       |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)  |      |        |         | 2014年03月28日  |             |             |            |              |            |                       |           |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)  |      |        |         | 2014年06月27日  |             |             |            |              |            |                       |           |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)      |      |        |         | 本公司从事的衍生品业务主要是为了防范外销应收款的汇率波动风险而做的远期外汇合约。通过在合理区间内锁定汇率以达到套期保值作用。本公司已制订了《外汇资金业务管理办法》以及《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，明确规定了从事衍生品业务需遵循的基本原则、操作细则、风险控制措施、内控管理等。在实务管理方面，在衍生品业务管理办法基础上对衍生品业务采取事前、事中、事后的全程管理。 |             |             |            |              |            |                       |           |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 |      |        |         | 本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债。报告期内本公司确认衍生品公允价值变动收益-9,047.52万元，投资收益 3,567.09 万元，合计损益-5,480.43 万元。                                      |             |             |            |              |            |                       |           |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   |      |        |         | 报告期内本公司衍生品业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。   |             |             |            |              |            |                       |           |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    |      |        |         | 独立董事意见：本公司开展外汇衍生品业务有利于公司防范汇率波动风险；公司制定了《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，通过加强内部控制，提升本公司外汇风险管理能力，采取的针对性风险控制措施可行。  |             |             |            |              |            |                       |           |

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务   | 注册资本      | 总资产        | 净资产        | 营业收入       | 营业利润      | 净利润       |
|------|------|------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 海信日立 | 参股公司 | 家电行业 | 生产及销售商用空调 | 4,600 万美元 | 261,914.53 | 150,777.34 | 187,206.94 | 37,663.38 | 32,038.90 |

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司利润分配政策特别是现金分红政策的制定及执行情况如下：

根据《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，利润分配政策确定后不得随意调整而降低对股东的回报水平。

2、公司利润分配的形式、条件和比例：

(1) 公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利。

(2) 公司实施现金分配股利时，须同时满足以下条件：

①该年度公司可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金和法定公益金后所余的税后利润）为正值；

②审计机构对该年度公司财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

③公司现金流满足公司正常经营和长期发展；

(3) 该年度公司以现金分配的股利原则上不少于该年度实现可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。剩余部分用于支持公司的可持续发展。

(4) 股票分配股利条件：在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报股东和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。

(5) 公司的利润分配不得超过累计可分配利润。

3、在公司实现可分配利润的情况下，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红或发放股票股利。

4、利润分配政策的调整程序：

(1) 公司因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整方案，独立董事、监事会应当对此发表审核意见，并提交股东大会由出席股东大会的有表决权的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

(2) 公司利润分配政策的论证、制定和修改过程应当充分听取独立董事和社会公众股东的意见，公司应通过投资者电话咨询、现场调研、投资者互动平台等方式听取关股东关于公司利润分配政策的意见。

本公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，制定利润分配方案。本公司现金分红政策的制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，利润分配方案的决策程序和机制完备，独立非执行董事对本公司年度利润分配预案出具了独立意见，尽职尽责，能发挥应有的作用。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料                          |
|-------------|-------|------|--------|--|--|
| 2014年02月18日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中投国际（香港）有限公司、野村国际（香港）有限公司、德盛安联、达以安资产管理（香港）有限公司、宏利资产管理、中银国际英国保诚资产管理有限公司、贝莱德、TPG-AXONCAPITAL   | 谈论的主要内容包括：公司经营现状及未来经营发展策略。<br>提供的资料：无。 |
| 2014年05月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 国泰君安证券研究所、富国资产管理（香港）有限公司、大成基金管理有限公司、英大证券有限责任公司、北京东方璞润投资管理有限公司、中海基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、深圳市晟泰投资管理有限公司、银华基金管理有限公司、深圳市东方港湾资产管理有限公司         |  |
| 2014年05月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 远望资产、深圳市河床资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、摩根士丹利亚洲有限公司、知著投资   |  |
| 2014年05月21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中国银河证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金、华夏基金管理有限公司、国信证券经济研究所、广发基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、方正证券股份有限公司 |  |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》的要求，建立现代企业制度，不断完善法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作水平，提高公司治理水平，公司治理实际状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

报告期内，根据广东证监局《关于切实做好上市公司投资者投诉处理工作的通知》（广东证监[2014] 28号）的要求，公司制定了《投资者投诉处理工作制度》，健全公司投资者投诉处理机制，进一步规范公司投资者投诉处理工作。上述制度已经公司第八届董事会2014年第二次会议审议通过。

投资者关系管理方面，报告期内，公司继续积极落实投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者沟通，通过接听投资者电话，接待投资者现场调研，回复投资者在公司邮箱及深圳证券交易所互动易平台的提问等多种渠道，在不违反相关信息披露制度的情况下，积极、及时、认真回答投资者问题，加强与投资者的沟通交流，使投资者更全面、及时了解公司情况。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲<br>裁)审理结<br>果及影响              | 诉讼(仲<br>裁)判决执<br>行情况          | 披露<br>日期         | 披露索引                                     |
|--|--------------|--------------|---|------------------------------------|-------------------------------|------------------|--|
| 广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方（以下简称“格林柯尔系公司”）与本公司在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出。另外，在此期间，格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司等特定第三方公司与本公司发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为本公司已向法院起诉。 | 72,541.44    | 否            | 2014 年 6 月 24 日本公司收到广东省佛山市中级人民法院（2009）佛中法执字第 235 号执行裁定书，上述案件依法终结本次执行程序。 | 格林柯尔系案件对报告期内归属于公司股东净利润的影响约为 57 万元。 | 截止目前，还剩余 3 个格林柯尔系案件尚未收到执行裁定书。 | 2014 年 06 月 26 日 | 公告编号：2014-018；公告名称：《重大诉讼进展公告》；公告网站：巨潮资讯网 |

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

本公司首期股票期权激励计划（以下简称“本计划”）第一个行权期行权条件满足。报告期内，在办理股票期权第一期行权过程中，9名激励对象已不在本次股权激励的范围内，根据本计划规定，本公司董事会决定取消上述9名激励对象资格并作废其对应的股票期权合计41.61万股，调整后本计划股票期权已授予但尚未行权的数量为1442.59万股。根据本计划规定，对于被本公司董事会决定作废的股票期权，本公司将予以注销。本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了作废股票期权的注销事项，并于2014年5月5日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认的《注销股份变更明细清单》，被本公司董事会决定作废的股票期权注销事宜已办理完毕，具体请详见本公司于2014年5月8日在本公司指定信息披露媒体发布的《关于首期股票期权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告》（公告编号：2014-014）。

报告期内，经本公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，148名激励对象在第一个行权期行权4,440,810股，行权价格为7.65元/股。本公司已于2014年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变动登记手续，本次行权股份上市时间为2014年5月23日。本公司首期股票期权激励计划第一个行权期行权具体情况请详见本公司于2014年5月22日在本公司指定信息披露媒体发布的《首期股票期权激励计划第一个行权期行权情况公告》（公告编号：2014-016）。

根据本公司首期股票期权激励计划规定的定价模型计算，报告期内本公司就本次股权激励计划确认费用合计人民币53.76万元。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方 | 关联关系                  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引  |
|-------|-----------------------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|----------|------------|-------------|---|
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 采购     | 产成品    | 协议定价     | —      | 6.03       | 0.00       | 现金/票据    | —          | 2013年11月22日 | 公告编号：2013-040、2013-041、2013-042；公告名称：《2014年日常关联交易预计公告》、《关于签署<金融服务协议>的关联交易公告》、《关于签署<代理融资采购框架协议>的关联交易公告》；公告网站：巨潮资讯网 |
| 海信惠而浦 | 本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务 | 采购     | 产成品    | 协议定价     | —      | 19,490.78  | 1.62       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信日立  | 本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务  | 采购     | 产成品    | 协议定价     | —      | 62.20      | 0.01       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 采购     | 材料     | 协议定价     | —      | 1,814.94   | 0.15       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信集团  | 实际控制人                 | 采购     | 材料     | 协议定价     | —      | 1,207.51   | 0.10       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信惠而浦 | 本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务 | 采购     | 材料     | 协议定价     | —      | 369.00     | 0.03       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信日立  | 本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务  | 采购     | 材料     | 协议定价     | —      | 298.67     | 0.02       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 接受劳务   | 接受劳务   | 协议定价     | —      | 378.00     | 0.03       | 现金       | —          |             |   |
| 海信集团  | 实际控制人                 | 接受劳务   | 接受劳务   | 协议定价     | —      | 21,636.40  | 1.79       | 现金       | —          |             |   |
| 香港海信  | 受同一实际控制人控制            | 采购     | 代理融资采购 | 协议定价     | —      | 15,924.41  | 1.32       | 现金       | —          |             |   |
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 销售     | 产成品    | 协议定价     | —      | 14.61      | 0.00       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信集团  | 实际控制人                 | 销售     | 产成品    | 协议定价     | —      | 90,273.74  | 5.86       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信日立  | 本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务  | 销售     | 产成品    | 协议定价     | —      | 1,528.03   | 0.10       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 销售     | 材料     | 协议定价     | —      | 268.27     | 0.02       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信集团  | 实际控制人                 | 销售     | 材料     | 协议定价     | —      | 460.44     | 0.03       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信惠而浦 | 本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务 | 销售     | 材料     | 协议定价     | —      | 516.98     | 0.03       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信日立  | 本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务  | 销售     | 材料     | 协议定价     | —      | 58.91      | 0.00       | 现金/票据    | —          |             |   |
| 海信电器  | 受同一实际控制人控制            | 销售     | 模具     | 市场价格     | —      | 4,006.84   | 0.26       | 票据       | —          |             |   |
| 海信集团  | 实际控制人                 | 销售     | 模具、设备  | 市场价格     | —      | 9,082.74   | 0.59       | 现金/票据    | —          |             |   |

|   |                       |      |       |  |    |        |            |       |    |    |    |
|---|-----------------------|------|-------|--|----|--------|------------|-------|----|----|----|
| 海信惠而浦                                     | 本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务 | 销售   | 模具、设备 | 市场价格   | —  | 376.28 | 0.02       | 现金/票据 | —  |    |    |
| 海信日立                                      | 本公司有关联自然人于海信日立担任董事职务  | 销售   | 模具    | 市场价格   | —  | 123.25 | 0.01       | 现金/票据 | —  |    |    |
| 海信集团                                      | 实际控制人                 | 提供劳务 | 提供劳务  | 协议定价   | —  | 274.51 | 0.02       | 现金    | —  |    |    |
| 海信惠而浦                                     | 本公司有关联自然人于海信惠而浦担任董事职务 | 提供劳务 | 提供劳务  | 协议定价   | —  | 90.45  | 0.01       | 现金/票据 | —  |    |    |
| 合计  |                       |      |       |  | -- | --     | 168,262.99 | --    | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况                               |                       |      |       | 不存在大额销货退回的情况。  |    |        |            |       |    |    |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                       |      |       | <p>公司与各关联方 2014 年关联交易预计金额上限及报告期内实际履行情况如下：</p> <p>1、海信集团及海信电器：</p> <p>（1）销售产品和提供劳务类关联交易总金额预计 343,396 万元（不含增值税），报告期内实际履行 104,381.15 万元（不含增值税）；</p> <p>（2）采购产品和接受劳务类关联交易总金额预计 57,004 万元（不含增值税），报告期内实际履行 25,042.88 万元（不含增值税），其中接受关联人提供的白电产品出口代理服务的服务费为 17,919.95 万元。</p> <p>2、海信日立：</p> <p>（1）销售产品类关联交易总金额预计 27,350 万元（不含增值税），报告期内实际履行 1,710.19 万元（不含增值税）；</p> <p>（2）采购产品类关联交易总金额预计 2,008 万元（不含增值税），报告期内实际履行 360.87 万元（不含增值税）。</p> <p>3、海信惠而浦：</p> <p>（1）销售产品和提供劳务类关联交易总金额预计 8,610 万元（不含增值税），报告期内实际履行 983.71 万元（不含增值税）；</p> <p>（2）采购产品和接受劳务类关联交易总金额预计 125,773 万元（不含增值税），报告期内实际履行 19,859.78 万元（不含增值税）。</p> <p>4、香港海信：</p> <p>代理融资采购关联交易总金额预计 3,600 万美元，报告期内实际履行 2,600.07 万美元。</p> |    |        |            |       |    |    |    |

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
|                                 | <p>5、海信财务公司</p> <p>(1) 存款每日日终余额不超过人民币 8 亿元 (含利息), 截止报告期末实际存款余额 52,176.46 万元, 利息收入 119.31 万元;</p> <p>(2) 贷款、电子银行承兑汇票余额不超过人民币 22 亿元 (含利息及手续费), 截止报告期末实际贷款余额 0 万元, 电子银行承兑汇票余额 91,259.79 万元, 票据贴现利息支出 0 万元, 开立电子银承手续费 57.70 万元;</p> <p>(3) 办理票据贴现服务的贴现利息每年上限不超过人民币 5,000 万元, 报告期内实际履行 0 万元;</p> <p>(4) 提供结售汇服务每年上限不超过 5 亿美元, 报告期内实际履行 3,353.41 万美元;</p> <p>(5) 提供资金收支结算等代理类服务的服务费每年上限不超过人民币 500 万元, 报告期内实际履行 13.09 万元。</p> |
| <p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)</p> | <p>不适用。</p>  |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                  | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------|------------------|------------|
| 2014 年日常关联交易预计公告        | 2013 年 11 月 22 日 | 巨潮资讯网      |
| 关于签署《金融服务协议》的关联交易公告     | 2013 年 11 月 22 日 | 巨潮资讯网      |
| 关于签署《代理融资采购框架协议》的关联交易公告 | 2013 年 11 月 22 日 | 巨潮资讯网      |

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）     |                      |          |                       |            |                         |                         |            |              |
|--------------------------|----------------------|----------|-----------------------|------------|-------------------------|-------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额     | 担保类型                    | 担保期                     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 无                        | —                    | —        | —                     | —          | —                       | —                       | —          | —            |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）  |                      |          |                       | 0          | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2） |                         | 0          |              |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3） |                      |          |                       | 0          | 报告期末实际对外担保余额<br>合计（A4）  |                         | 0          |              |
| 公司对子公司的担保情况              |                      |          |                       |            |                         |                         |            |              |
| 担保对象名<br>称               | 担保额度相<br>关公告披露<br>日期 | 担保<br>额度 | 实际发生日<br>期（协议签<br>署日） | 实际担保金<br>额 | 担保类型                    | 担保期                     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 广东冰箱                     | 2013-11-22           | 60,000   | 2013-03-13            | 19.89      | 连带责任保证                  | 2013-03-13 至 2014-01-31 | 是          | 否            |
| 广东冰箱                     | 2013-11-22           | 60,000   | 2014-03-05            | 9.44       | 连带责任保证                  | 2014-03-05 至 2015-01-31 | 否          | 否            |
| 广东冰箱                     | 2013-11-22           | 60,000   | 2014-01-24            | 726.83     | 连带责任保证                  | 2014-01-24 至 2014-06-27 | 是          | 否            |
| 广东冰箱                     | 2013-11-22           | 60,000   | 2014-05-22            | 235.21     | 连带责任保证                  | 2014-05-22 至 2014-08-06 | 否          | 否            |
| 广东空调                     | 2013-11-22           | 30,000   | 2013-11-26            | 160.00     | 连带责任保证                  | 2013-11-26 至 2014-04-08 | 是          | 否            |
| 广东空调                     | 2013-11-22           | 30,000   | 2013-11-29            | 39.08      | 连带责任保证                  | 2013-11-29 至 2014-8-30  | 否          | 否            |
| 广东空调                     | 2013-11-22           | 30,000   | 2014-05-05            | 160.00     | 连带责任保证                  | 2014-05-05 至 2015-12-31 | 否          | 否            |
| 广东空调                     | 2013-11-22           | 30,000   | 2012-11-27            | 2,927.67   | 连带责任保证                  | 2012-11-27 至 2014-05-19 | 是          | 否            |
| 广东空调                     | 2013-11-22           | 30,000   | 2014-03-21            | 1,666.96   | 连带责任保证                  | 2014-03-21 至 2014-08-26 | 否          | 否            |
| 家电公司                     | 2013-11-22           | 5,000    | 2013-12-20            | 130.41     | 连带责任保证                  | 2013-12-20 至 2014-06-23 | 是          | 否            |
| 家电公司                     | 2013-11-22           | 5,000    | 2014-06-23            | 125.30     | 连带责任保证                  | 2014-06-23 至 2015-5-30  | 否          | 否            |
| 家电公司                     | 2013-11-22           | 5,000    | 2014-06-20            | 60.00      | 连带责任保证                  | 2014-06-20 至 2016-06-11 | 否          | 否            |
| 家电公司                     | 2013-11-22           | 5,000    | 2014-01-29            | 649.77     | 连带责任保证                  | 2014-01-29 至 2014-06-30 | 是          | 否            |
| 家电公司                     | 2013-11-22           | 5,000    | 2014-06-09            | 170.82     | 连带责任保证                  | 2014-06-09 至 2014-07-30 | 否          | 否            |

|                                       |            |         |            |        |                        |                         |   |          |
|---------------------------------------|------------|---------|------------|--------|------------------------|-------------------------|---|----------|
| 广东冷柜                                  | 2013-11-22 | 5,000   | 2014-02-26 | 95.55  | 连带责任保证                 | 2014-02-26 至 2014-04-15 | 是 | 否        |
| 扬州冰箱                                  | 2013-11-22 | 10,000  | 2013-05-14 | 156.22 | 连带责任保证                 | 2013-05-14 至 2014-06-27 | 是 | 否        |
| 扬州冰箱                                  | 2013-11-22 | 10,000  | 2013-05-14 | 112.98 | 连带责任保证                 | 2013-05-14 至 2014-08-14 | 否 | 否        |
| 容声塑胶                                  | 2013-11-22 | 6,000   | 2014-04-03 | 291.62 | 连带责任保证                 | 2014-04-03 至 2014-06-30 | 是 | 否        |
| 容声塑胶                                  | 2013-11-22 | 6,000   | 2014-04-25 | 671.80 | 连带责任保证                 | 2014-04-25 至 2014-08-26 | 否 | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |            | 183,000 |            |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |                         |   | 8,409.55 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |            | 183,000 |            |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |                         |   | 3,251.58 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计)                     |            |         |            |        |                        |                         |   |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)                  |            | 183,000 |            |        | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |                         |   | 8,409.55 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |            | 183,000 |            |        | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |                         |   | 3,251.58 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |            |         |            |        |                        |                         |   | 0.96     |
| 其中:                                   |            |         |            |        |                        |                         |   |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |            |         |            |        |                        |                         |   |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |            |         |            |        |                        |                         |   | 1,866.04 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |            |         |            |        |                        |                         |   |          |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |            |         |            |        |                        |                         |   | 1,866.04 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |            |         |            |        |                        |                         |   | 无        |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |            |         |            |        |                        |                         |   | 无        |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项               | 承诺方       | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------|--|-------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 海信集团、海信空调 | <p>1、海信空调拥有标的股份后,对于可能存在的与本公司之间的关联交易,承诺人将严格按照有关法律法规、中国证监会、联交所、深交所和本公司章程的有关规定,遵循公平、公正、公开、合理的市场原则进行处理,不损害公司和其他股东的利益。</p> <p>2、承诺人不利用本公司第一大股东的地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;</p> <p>3、承诺人不利用本公司第一大股东的地位及控制性影响谋求与本公司达成交易的优先权利;</p> <p>4、承诺人不以低于市场价格的条件与本公司进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害本公司利益的行为。</p>   | 2005年10月12日 | —    | 一直履行 |
| 资产重组时所作承诺          | 海信集团、海信空调 | <p>关于避免同业竞争的承诺:</p> <p>1、本次交易完成后,海信空调、海信集团及其所控制的企业与白电相关的全部资产和业务已注入本公司,海信空调、海信集团及其所控制的企业所保留的其他资产和业务与本公司及其所控制的企业不存在同业竞争。</p> <p>2、在未来发展中,海信空调、海信集团及其所控制的企业如取得任何适合本公司及其所控制的企业从事业务的发展机会,本公司及其所控制的企业可以根据需要选择发展;海信空调、海信集团及其所控制的企业将给予必要的支持和协助。</p> <p>3、在海信空调为本公司控股股东及海信集团为本公司实际控制人期间,海信空调、海信集团及其所控制的企业将不会在中国境内及境外发展任何与本公司及其所控制的企业从事业务相同或相近的业务或项目;亦不再谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与本公司及其所控制的企业构成竞争的业务。</p> <p>4、海信空调、海信集团不会利用对本公司直接或间接控股优势地位从事任何损害本公司及其他股东,特别是中小股东利益的行为。</p> <p>5、海信空调、海信集团违反上述承诺与保证的,将立即停止与本公司及其所控制的企业构成竞争业务,并采取必要措施予以纠正补救;同时须对违反上述承诺与保证导致本公司及其所控制的企业之一切损失和后果承担连带赔偿责任。</p> | 2010年06月09日 | —    | 一直履行 |
|                    | 海信集团、海信空调 | <p>关于规范和减少关联交易的承诺:</p> <p>1、本次交易完成后,海信空调和海信集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及本公司《公司章程》的有关规定行使股东或董事权利并履行股东或董事的义务,在股东大会以及董事会对有关涉及关联企业与本</p>   | 2010年06月09日 | —    | 一直履行 |

|                      |  |             |   |      |
|----------------------|--|-------------|---|------|
|                      | <p>公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，关联企业将尽量减少与本公司的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律法规以及规范性文件和本公司《公司章程》的相关规定履行关联交易决策程序及其信息披露义务。</p> <p>3、如果海信空调和海信集团违反本函所作承诺及保证，将依法承担违约责任，并对由此造成本公司及其除海信空调以外其他股东的损失承担连带赔偿责任。</p> |             |   |      |
| 海信集团、海信空调            | <p>关于维护上市公司独立性的承诺：本次重大资产出售后，海信空调、海信集团承诺与本公司在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证本公司人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。</p>  | 2010年06月09日 | — | 一直履行 |
| 承诺是否及时履行             | 是  |             |   |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用  |             |   |      |

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |           |           | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|-----------|-----------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他        | 小计        | 数量            | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份  | -             | -      | -           | -  | -     | 1,669,470 | 1,669,470 | 1,669,470     | 0.12   |
| 1、国家持股     | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 2、国有法人持股   | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 3、其他内资持股   | -             | -      | -           | -  | -     | 1,669,470 | 1,669,470 | 1,669,470     | 0.12   |
| 其中：境内法人持股  | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 境内自然人持股    | -             | -      | -           | -  | -     | 1,669,470 | 1,669,470 | 1,669,470     | 0.12   |
| 4、外资持股     | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 其中：境外法人持股  | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 境外自然人持股    | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 二、无限售条件股份  | 1,354,054,750 | 100.00 | -           | -  | -     | 2,771,340 | 2,771,340 | 1,356,826,090 | 99.88  |
| 1、人民币普通股   | 894,464,942   | 66.06  | -           | -  | -     | 2,771,340 | 2,771,340 | 897,236,282   | 66.05  |
| 2、境内上市的外资股 | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 3、境外上市的外资股 | 459,589,808   | 33.94  | -           | -  | -     | -         | -         | 459,589,808   | 33.83  |
| 4、其他       | -             | -      | -           | -  | -     | -         | -         | -             | -      |
| 三、股份总数     | 1,354,054,750 | 100.00 | -           | -  | -     | 4,440,810 | 4,440,810 | 1,358,495,560 | 100.00 |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经本公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，本公司首期股票期权激励计划148名激励对象在第一个行权期行权4,440,810股（均为A股股份），故本公司股份总数增加4,440,810股，其中本公司董事、高级管理人员行权的947,100股为有限售条件流通股，自2014年5月23日起锁定6个月；本公司离任未满6个月的原高管行权的722,370股为有限售条件流通股，自离任之日（即2014年3月27日）起锁定6个月，上述有限售条件的流通股数量合计1,669,470股，除上述激励对象外，其余激励对象合计行权的2,771,340股均为无限售条件的流通股。

本公司已于2014年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变动登记手续，本次行权股份上市时间为2014年5月23日。本次行权股份上市后，本公司股本由1,354,054,750股增加至1,358,495,560股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

本公司本次股份变动已经深交所确认以及经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本公司已于2014年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变动登记手续，本次行权股份上市时间为2014年5月23日。

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

适用  不适用

本公司2013年度经审计基本每股收益为0.915元，稀释每股收益为0.915元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.03元，本次行权股份上市后，本公司股本由1,354,054,750股增加至1,358,495,560股，按行权股份上市后的股本计算，本公司基本每股收益为0.912元，稀释每股收益为0.912元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.05元。

本公司2014年上半年基本每股收益为0.45元，稀释每股收益为0.45元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.51元，按本次行权股份上市前的股本及净资产情况模拟计算，本公司基本每股收益为0.45元，稀释每股收益为0.45元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.48元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动请详见本节“股份变动的原因”。本次股权激励计划行权导致公司增发A股股份4,440,810股，行权价格为7.65元/股，故公司资产增加33,972,196.50元，股东权益增加33,972,196.50元（其中：注册资本增加4,440,810元，资本公积增加29,531,386.50元），负债总额及结构未发生变化。按2014年半年度资产负债情况模拟计算，公司资产负债率由本次行权股份上市前的75.36%下降为75.20%。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                          |        |                             |   |
|--------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数              | 29,644 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 |
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                             |   |

| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例    | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|---|---|---------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
|   |   |         |             |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 青岛海信空调有限公司                              | 国有法人  | 45.07%  | 612,316,909 | 0          | 0            | 612,316,909  |         |    |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 <sup>註</sup>            | 境外法人  | 33.80%  | 459,131,768 | 143,710    | 0            | 459,131,768  |         |    |
| 中国华融资产管理股份有限公司                          | 国有法人  | 2.21%   | 30,000,000  | 0          | 0            | 30,000,000   |         |    |
| 中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金                  | 其他  | 1.32%   | 17,970,085  | 7,667,285  | 0            | 17,970,085   |         |    |
| 张少武                                     | 境内自然人   | 0.48%   | 6,497,200   | 131,800    | 0            | 6,497,200    |         |    |
| 全国社保基金四一一组合                             | 其他  | 0.34%   | 4,664,954   | 4,664,954  | 0            | 4,664,954    |         |    |
| 大成价值增长证券投资基金                            | 其他  | 0.31%   | 4,144,439   | 4,144,439  | 0            | 4,144,439    |         |    |
| 全国社保基金一一四组合                             | 其他  | 0.27%   | 3,708,689   | 3,708,689  | 0            | 3,708,689    |         |    |
| 中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金                  | 其他  | 0.24%   | 3,229,790   | 2,066,000  | 0            | 3,229,790    |         |    |
| 中国银行股份有限公司－大成优选股票型证券投资基金（LOF）           | 其他  | 0.23%   | 3,059,824   | 3,059,824  | 0            | 3,059,824    |         |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |         |             |            |              |              |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | <p>注：香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份乃代表多个账户参与者所持有，其中海信（香港）有限公司，本公司控股股东的一致行动人于报告期末合计持有本公司 H 股股份 5400 万股，占本公司股份总数的 3.97%。</p> <p>以上股东之间，大股东海信空调与香港海信存在关联关系，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，以及大成价值增长证券投资基金以及中国银行股份有限公司－大成优选股票型证券投资基金（LOF）的基金管理人均为大成基金管理有限公司，除上述外，公司概不知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> |         |             |            |              |              |         |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |         |             |            |              |              |         |    |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类    |             |            |              |              |         |    |
|   |   | 股份种类    | 数量          |            |              |              |         |    |
| 青岛海信空调有限公司                              | 612,316,909   | 人民币普通股  | 612,316,909 |            |              |              |         |    |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 <sup>註</sup>            | 459,131,768   | 境外上市外资股 | 459,131,768 |            |              |              |         |    |
| 中国华融资产管理股份有限公司                          | 30,000,000  | 人民币普通股  | 30,000,000  |            |              |              |         |    |
| 中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金                  | 17,970,085  | 人民币普通股  | 17,970,085  |            |              |              |         |    |
| 张少武                                     | 6,497,200   | 人民币普通股  | 6,497,200   |            |              |              |         |    |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 全国社保基金四一一组合  | 4,664,954   | 人民币普通股 | 4,664,954 |
| 大成价值增长证券投资基金   | 4,144,439   | 人民币普通股 | 4,144,439 |
| 全国社保基金一一四组合  | 3,708,689   | 人民币普通股 | 3,708,689 |
| 中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金                                   | 3,229,790   | 人民币普通股 | 3,229,790 |
| 中国银行股份有限公司—大成优选股票型证券投资基金（LOF）                            | 3,059,824   | 人民币普通股 | 3,059,824 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 注：香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份乃代表多个账户参与者所持有，其中海信（香港）有限公司，本公司控股股东的一致行动人于报告期期末合计持有本公司 H 股股份 5400 万股，占本公司股份总数的 3.97%。<br>以上股东之间，大股东海信空调与香港海信存在关联关系，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，以及大成价值增长证券投资基金以及中国银行股份有限公司—大成优选股票型证券投资基金（LOF）的基金管理人均为大成基金管理有限公司，除上述外，公司概不知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 不适用。  |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 汤业国 | 董事长     | 现任   | 0        | 415,800     | 0           | 415,800   | 0                | 0                | 0                |
| 肖建林 | 董事、总裁   | 现任   | 0        | 273,240     | 0           | 273,240   | 0                | 0                | 0                |
| 贾少谦 | 副总裁     | 现任   | 0        | 258,060     | 0           | 258,060   | 0                | 0                | 0                |
| 任立人 | 原董事、原总裁 | 离任   | 0        | 237,600     | 0           | 237,600   | 0                | 0                | 0                |
| 张玉清 | 原副总裁    | 离任   | 0        | 264,000     | 0           | 264,000   | 0                | 0                | 0                |
| 王云利 | 原副总裁    | 离任   | 0        | 220,770     | 0           | 220,770   | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --      | --   | 0        | 1,669,470   | 0           | 1,669,470 | 0                | 0                | 0                |

上述持股情况变动原因均为股权激励计划行权。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务    | 类型    | 日期         | 原因  |
|-----|----------|-------|------------|---|
| 田野  | 董事       | 被选举   | 2014年6月26日 | 2013年度股东周年大会当选董事。                           |
| 黄晓剑 | 董事       | 被选举   | 2014年6月26日 | 2013年度股东周年大会当选董事。                           |
| 刘振顺 | 监事会主席    | 被选举   | 2014年1月10日 | 2014年第一次临时股东大会当选监事。第八届监事会2014年第一次会议当选监事会主席。 |
| 高玉玲 | 监事       | 被选举   | 2014年1月10日 | 2014年第一次临时股东大会当选监事。                         |
| 肖建林 | 总裁       | 聘任    | 2014年3月27日 | 第八届董事会2014年第一次会议聘任为总裁。                      |
| 黄晓剑 | 副总裁      | 聘任    | 2014年3月27日 | 第八届董事会2014年第一次会议聘任为副总裁。                     |
| 任立人 | 原董事、原总裁  | 离任、解聘 | 2014年3月27日 | 因工作安排调整，不再担任董事、总裁。                          |
| 甘永和 | 原董事、原副总裁 | 离任、解聘 | 2014年3月27日 | 因工作安排调整，不再担任董事、副总裁。                         |
| 张玉清 | 原副总裁     | 解聘    | 2014年3月27日 | 因工作安排调整，不再担任副总裁。                            |
| 王云利 | 原副总裁     | 解聘    | 2014年3月27日 | 因工作安排调整，不再担任副总裁。                            |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 739,977,525.12   | 473,787,177.54   |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | -                | 67,115,019.35    |
| 应收票据      | 2,597,719,095.46 | 2,160,801,733.50 |
| 应收账款      | 3,774,457,354.64 | 1,644,771,822.27 |
| 预付款项      | 409,266,917.56   | 352,903,571.02   |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 应收利息      | -                | -                |
| 应收股利      | -                | -                |
| 其他应收款     | 646,660,175.11   | 546,337,496.66   |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 2,830,295,231.52 | 2,496,359,854.46 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 8,324,256.32      | 5,306,649.45      |
| 流动资产合计      | 11,006,700,555.73 | 7,747,383,324.25  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款   |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |                   |                   |
| 持有至到期投资     |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 1,050,257,544.54  | 997,500,673.77    |
| 投资性房地产      | 32,696,161.08     | 33,946,307.75     |
| 固定资产        | 2,653,962,811.03  | 2,368,500,692.73  |
| 在建工程        | 254,100,756.79    | 253,977,558.18    |
| 工程物资        |                   |                   |
| 固定资产清理      | -                 | -                 |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 无形资产        | 559,943,236.57    | 521,782,817.81    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 3,869,990.15      | 5,001,055.07      |
| 递延所得税资产     | 32,484,246.68     | 36,616,861.02     |
| 其他非流动资产     |                   |                   |
| 非流动资产合计     | 4,587,314,746.84  | 4,217,325,966.33  |
| 资产总计        | 15,594,015,302.57 | 11,964,709,290.58 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 501,736,882.06    | 191,681,513.02    |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     | 23,364,872.22     | 4,645.00          |
| 应付票据        | 1,567,771,712.01  | 1,391,098,638.68  |
| 应付账款        | 5,502,769,681.97  | 3,480,510,368.16  |

|               |                          |                  |
|---------------|--------------------------|------------------|
| 预收款项          | 620,593,516.36           | 907,031,506.85   |
| 卖出回购金融资产款     |                          |                  |
| 应付手续费及佣金      |                          |                  |
| 应付职工薪酬        | 246,014,827.14           | 236,343,013.69   |
| 应交税费          | -15,127,083.82           | -156,766,531.00  |
| 应付利息          | -                        | -                |
| 应付股利          | 2,067.02                 | 9,002,067.02     |
| 其他应付款         | 1,934,812,715.22         | 1,731,259,054.40 |
| 应付分保账款        |                          |                  |
| 保险合同准备金       |                          |                  |
| 代理买卖证券款       |                          |                  |
| 代理承销证券款       |                          |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                          |                  |
| 其他流动负债        | 913,697,036.51           | 574,037,292.42   |
| 流动负债合计        | <b>11,295,636,226.69</b> | 8,364,201,568.24 |
| 非流动负债：        |                          |                  |
| 长期借款          |                          |                  |
| 应付债券          |                          |                  |
| 长期应付款         |                          |                  |
| 专项应付款         |                          |                  |
| 预计负债          | 377,199,975.24           | 361,158,229.87   |
| 递延所得税负债       |                          |                  |
| 其他非流动负债       | 53,524,706.47            | 56,011,769.90    |
| 非流动负债合计       | 430,724,681.71           | 417,169,999.77   |
| 负债合计          | <b>11,726,360,908.40</b> | 8,781,371,568.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                          |                  |
| 实收资本（或股本）     | 1,358,495,560.00         | 1,354,054,750.00 |
| 资本公积          | 2,132,241,221.52         | 2,099,105,600.77 |
| 减：库存股         |                          |                  |
| 专项储备          |                          |                  |
| 盈余公积          | 145,189,526.48           | 145,189,526.48   |
| 一般风险准备        |                          |                  |

|                   |                         |                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------|
| 未分配利润             | -250,617,265.10         | -860,386,951.24   |
| 外币报表折算差额          | 10,513,116.80           | 10,768,154.82     |
| 归属于母公司所有者权益合计     | <b>3,395,822,159.70</b> | 2,748,731,080.83  |
| 少数股东权益            | 471,832,234.47          | 434,606,641.74    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | <b>3,867,654,394.17</b> | 3,183,337,722.57  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 15,594,015,302.57       | 11,964,709,290.58 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

## 2、母公司资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 220,327,232.03   | 194,913,820.28   |
| 交易性金融资产     | -                |                  |
| 应收票据        | 744,016,124.00   | 2,027,916,069.94 |
| 应收账款        | 1,499,009,939.01 | 670,881,711.22   |
| 预付款项        | 1,169,814,090.08 | 833,406,962.27   |
| 应收利息        | -                |                  |
| 应收股利        | -                | 11,000,000.00    |
| 其他应收款       | 1,015,231,467.48 | 1,045,453,070.00 |
| 存货          | 398,841,764.84   | 1,722,669,777.53 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 4,071,823.60     | 4,868,222.10     |
| 流动资产合计      | 5,051,312,441.04 | 6,511,109,633.34 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 3,556,849,383.92 | 3,535,519,488.35 |
| 投资性房地产      | 13,141,946.00    | 13,834,076.00    |

|             |                         |                   |
|-------------|-------------------------|-------------------|
| 固定资产        | 152,380,736.31          | 170,557,944.23    |
| 在建工程        | 94,017.09               | 255,384.60        |
| 工程物资        |                         |                   |
| 固定资产清理      | -                       |                   |
| 生产性生物资产     |                         |                   |
| 油气资产        |                         |                   |
| 无形资产        | 214,921,045.00          | 219,910,990.00    |
| 开发支出        |                         |                   |
| 商誉          |                         |                   |
| 长期待摊费用      | -                       |                   |
| 递延所得税资产     | -                       |                   |
| 其他非流动资产     |                         |                   |
| 非流动资产合计     | 3,937,387,128.32        | 3,940,077,883.18  |
| 资产总计        | 8,988,699,569.36        | 10,451,187,516.52 |
| 流动负债：       |                         |                   |
| 短期借款        |                         |                   |
| 交易性金融负债     |                         |                   |
| 应付票据        | 818,792,056.91          | 1,424,477,630.22  |
| 应付账款        | 2,461,992,604.65        | 2,661,630,607.61  |
| 预收款项        | 160,270,054.60          | 789,669,536.98    |
| 应付职工薪酬      | 112,662,114.01          | 100,022,496.03    |
| 应交税费        | 48,357,344.12           | -87,337,346.80    |
| 应付利息        | -                       |                   |
| 应付股利        | -                       |                   |
| 其他应付款       | 1,534,879,074.82        | 1,931,424,623.14  |
| 一年内到期的非流动负债 |                         |                   |
| 其他流动负债      | 19,053,065.24           | 427,144,578.22    |
| 流动负债合计      | <b>5,156,006,314.35</b> | 7,247,032,125.40  |
| 非流动负债：      |                         |                   |
| 长期借款        |                         |                   |
| 应付债券        |                         |                   |
| 长期应付款       |                         |                   |

|                   |                         |                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------|
| 专项应付款             |                         |                   |
| 预计负债              | 377,199,975.24          | 361,158,229.87    |
| 递延所得税负债           |                         |                   |
| 其他非流动负债           | 34,065,239.11           | 34,760,406.21     |
| 非流动负债合计           | 411,265,214.35          | 395,918,636.08    |
| 负债合计              | <b>5,567,271,528.70</b> | 7,642,950,761.48  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                         |                   |
| 实收资本（或股本）         | 1,358,495,560.00        | 1,354,054,750.00  |
| 资本公积              | 2,253,665,818.29        | 2,223,601,333.16  |
| 减：库存股             |                         |                   |
| 专项储备              |                         |                   |
| 盈余公积              | 114,580,901.49          | 114,580,901.49    |
| 一般风险准备            |                         |                   |
| 未分配利润             | -305,314,239.12         | -884,000,229.61   |
| 外币报表折算差额          |                         | -                 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | <b>3,421,428,040.66</b> | 2,808,236,755.04  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,988,699,569.36        | 10,451,187,516.52 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

### 3、合并利润表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目       | 本期金额              | 上期金额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入  | 15,397,537,762.48 | 12,992,870,024.48 |
| 其中：营业收入  | 15,397,537,762.48 | 12,992,870,024.48 |
| 利息收入     |                   |                   |
| 已赚保费     |                   |                   |
| 手续费及佣金收入 |                   |                   |
| 二、营业总成本  | 14,796,376,342.57 | 12,427,333,734.96 |
| 其中：营业成本  | 12,062,743,794.94 | 10,250,224,907.55 |
| 利息支出     |                   |                   |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金支出                    |                  |                  |
| 退保金                         |                  |                  |
| 赔付支出净额                      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额                 |                  |                  |
| 保单红利支出                      |                  |                  |
| 分保费用                        |                  |                  |
| 营业税金及附加                     | 47,442,408.04    | 49,585,982.21    |
| 销售费用                        | 2,290,188,924.94 | 1,754,021,512.96 |
| 管理费用                        | 403,931,289.17   | 354,200,313.53   |
| 财务费用                        | -14,986,556.54   | 12,612,656.22    |
| 资产减值损失                      | 7,056,482.02     | 6,688,362.49     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | -90,475,246.57   | 35,908,729.66    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 186,760,167.37   | 154,056,030.47   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          | 141,589,179.58   | 119,561,283.99   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           | 697,446,340.71   | 755,501,049.65   |
| 加：营业外收入                     | 47,756,186.98    | 13,979,505.92    |
| 减：营业外支出                     | 3,675,820.69     | 4,458,356.04     |
| 其中：非流动资产处置损失                | 2,496,560.42     | 1,436,232.09     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | 741,526,707.00   | 765,022,199.53   |
| 减：所得税费用                     | 103,110,741.21   | 19,895,297.20    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | 638,415,965.79   | 745,126,902.33   |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润               | 609,769,686.14   | 706,812,577.45   |
| 少数股东损益                      | 28,646,279.65    | 38,314,324.88    |
| 六、每股收益：                     |                  |                  |
| （一）基本每股收益                   | 0.45             | 0.52             |
| （二）稀释每股收益                   | 0.45             | 0.52             |
| 七、其他综合收益                    | -259,491.65      | -4,419,540.36    |
| （一）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目 | -259,491.65      | -120,742.22      |
| （二）以后会计期间不能重分类进损益的项目        |                  | -4,298,798.14    |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 八、综合收益总额         | 638,156,474.14 | 740,707,361.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 609,510,194.49 | 702,393,037.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 28,646,279.65  | 38,314,324.88  |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

#### 4、母公司利润表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 5,249,146,573.79 | 8,103,594,930.28 |
| 减：营业成本                | 4,270,466,231.49 | 6,337,457,451.87 |
| 营业税金及附加               | 21,046,881.03    | 31,458,860.87    |
| 销售费用                  | 551,288,269.74   | 1,495,161,736.13 |
| 管理费用                  | 22,854,230.23    | 24,024,777.25    |
| 财务费用                  | -3,159,994.63    | 8,595,430.67     |
| 资产减值损失                | -14,245,175.15   | 11,093,900.92    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -                | -                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 169,172,985.38   | 171,576,751.74   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 141,589,179.58   | 119,561,283.99   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 570,069,116.46   | 367,379,524.31   |
| 加：营业外收入               | 9,597,414.74     | 515,601.45       |
| 减：营业外支出               | 980,540.71       | 2,882,883.14     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 234,697.72       | 53,488.96        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 578,685,990.49   | 365,012,242.62   |
| 减：所得税费用               | -                | 7,149,676.20     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 578,685,990.49   | 357,862,566.42   |
| 五、每股收益：               |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |                  |                  |
| 六、其他综合收益              | -4,453.63        | -4,375,731.06    |
| （一）以后会计期间在满足规定条件时将重分  | -4,453.63        | -76,932.92       |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 类进损益的项目               |                |                |
| (二) 以后会计期间不能重分类进损益的项目 |                | -4,298,798.14  |
| 七、综合收益总额              | 578,681,536.86 | 353,486,835.36 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

## 5、合并现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 6,153,912,976.43 | 5,644,887,416.81 |
| 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 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额     |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 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         | 309,467,203.75   | 352,460,980.65   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 311,684,318.20   | 508,225,547.38   |
| 经营活动现金流入小计      | 6,775,064,498.38 | 6,505,573,944.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 3,585,242,259.81 | 3,871,204,118.31 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,267,429,479.30 | 1,010,902,554.71 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 401,999,569.44   | 418,797,596.46   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,420,106,965.74 | 1,125,478,640.27 |
| 经营活动现金流出小计                | 6,674,778,274.29 | 6,426,382,909.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 100,286,224.09   | 79,191,035.09    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | -                | -                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 98,327,855.18    | 78,250,325.50    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,565,902.12     | 5,302,888.84     |
| 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            | -                | -                |
| 投资活动现金流入小计                | 100,893,757.30   | 83,553,214.34    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 283,497,036.44   | 242,761,202.25   |
| 投资支付的现金                   | -                | -                |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                | -                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                | -                |
| 投资活动现金流出小计                | 283,497,036.44   | 242,761,202.25   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -182,603,279.14  | -159,207,987.91  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 48,566,371.50    | -                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 806,571,237.55   | 145,508,582.23   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 800,000.00       | -6.66            |
| 筹资活动现金流入小计                | 855,937,609.05   | 145,508,575.57   |
| 偿还债务支付的现金                 | 494,790,463.77   | 92,496,008.42    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 11,954,926.30    | 7,023,141.13     |
| 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            | -                | -                |
| 筹资活动现金流出小计                | 506,745,390.07   | 99,519,149.55    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 349,192,218.98   | 45,989,426.02    |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 115,183.65     |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 266,990,347.58 | -34,027,526.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 472,987,177.54 | 513,661,376.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 739,977,525.12 | 479,633,849.73 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 2,168,905,484.06 | 2,287,669,841.20 |
| 收到的税费返还                   | -                | -                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,921,858,928.95 | 2,926,722,438.47 |
| 经营活动现金流入小计                | 5,090,764,413.01 | 5,214,392,279.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,137,820,366.65 | 2,986,046,079.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 304,563,168.43   | 431,463,687.73   |
| 支付的各项税费                   | 167,454,421.81   | 291,967,001.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,663,805,340.32 | 1,572,396,007.01 |
| 经营活动现金流出小计                | 5,273,643,297.21 | 5,281,872,775.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -182,878,884.20  | -67,480,496.03   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | -                | -                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 120,205,136.18   | 102,180,018.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 124,872.27       | 87,788.86        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 57,530,000.00    | -                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                | -                |
| 投资活动现金流入小计                | 177,860,008.45   | 102,267,807.06   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,539,909.00     | 2,419,652.13     |
| 投资支付的现金                   | -                | 175,000,000.00   |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -              | -               |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | -              | -               |
| 投资活动现金流出小计          | 3,539,909.00   | 177,419,652.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 174,320,099.45 | -75,151,845.07  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 33,972,196.50  | -               |
| 取得借款收到的现金           | -              | -               |
| 发行债券收到的现金           | -              | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | -              | -               |
| 筹资活动现金流入小计          | 33,972,196.50  | -               |
| 偿还债务支付的现金           | -              | -               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | -              | -               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | -              | -               |
| 筹资活动现金流出小计          | -              | -               |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 33,972,196.50  | -               |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 25,413,411.75  | -142,632,341.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 194,913,820.28 | 342,912,430.57  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 220,327,232.03 | 200,280,089.47  |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                 |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                 |               | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他            |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,354,054,750.00 | 2,099,105,600.77 |       |      | 145,189,526.48 |        | -860,386,951.24 | 10,768,154.82 | 434,606,641.74 | 3,183,337,722.57 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 二、本年初余额               | 1,354,054,750.00 | 2,099,105,600.77 | -     | -    | 145,189,526.48 | -      | -860,386,951.24 | 10,768,154.82 | 434,606,641.74 | 3,183,337,722.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 4,440,810.00     | 33,135,620.75    | -     | -    | -              | -      | 609,769,686.14  | -255,038.02   | 37,225,592.73  | 684,316,671.60   |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |      |                |        | 609,769,686.14  |               | 28,646,279.65  | 638,415,965.79   |
| (二) 其他综合收益            |                  | -4,453.63        |       |      |                |        |                 | -255,038.02   |                | -259,491.65      |
| 上述(一)和(二)小计           | -                | -4,453.63        | -     | -    | -              | -      | 609,769,686.14  | -255,038.02   | 28,646,279.65  | 638,156,474.14   |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 4,440,810.00     | 33,140,074.38    | -     | -    | -              | -      | -               | -             | 11,523,039.38  | 49,103,923.76    |
| 1. 所有者投入资本            | 4,440,810.00     | 35,844,088.26    |       |      |                |        |                 |               | 11,523,039.38  | 51,807,937.64    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | -2,704,013.88    |       |      |                |        |                 |               |                | -2,704,013.88    |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| (四) 利润分配              | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -             | -2,943,726.30  | -2,943,726.30    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |                  |       |      |                |        |                 |               | -2,943,726.30  | -2,943,726.30    |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -             | -              | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| (六) 专项储备              | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -             | -              | -                |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| (七) 其他                |                  |                  |       |      |                |        |                 |               |                | -                |
| 四、本期期末余额              | 1,358,495,560.00 | 2,132,241,221.52 | -     | -    | 145,189,526.48 | -      | -250,617,265.10 | 10,513,116.80 | 471,832,234.47 | 3,867,654,394.17 |

单位：元

| 项目                    | 上年金额             |                  |       |      |                |        |                   |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                   |               | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他            |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,354,054,750.00 | 2,101,650,386.96 |       |      | 145,189,526.48 |        | -2,099,392,002.85 | 10,539,505.90 | 361,165,845.47 | 1,873,208,011.96 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 1,354,054,750.00 | 2,101,650,386.96 | -     | -    | 145,189,526.48 | -      | -2,099,392,002.85 | 10,539,505.90 | 361,165,845.47 | 1,873,208,011.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -2,544,786.19    | -     | -    | -              | -      | 1,239,005,051.61  | 228,648.92    | 73,440,796.27  | 1,310,129,710.61 |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 1,239,005,051.61  |               | 30,124,320.47  | 1,269,129,372.08 |
| （二）其他综合收益             |                  | -4,046,334.19    |       |      |                |        |                   | 228,648.92    |                | -3,817,685.27    |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -4,046,334.19    | -     | -    | -              | -      | 1,239,005,051.61  | 228,648.92    | 30,124,320.47  | 1,265,311,686.81 |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 1,501,548.00     | -     | -    | -              | -      | -                 | -             | 67,193,000.00  | 68,694,548.00    |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |      |                |        |                   |               | 67,193,000.00  | 67,193,000.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 1,501,548.00     |       |      |                |        |                   |               |                | 1,501,548.00     |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -             | -23,876,524.20 | -23,876,524.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |       |      |                |        |                   |               | -23,876,524.20 | -23,876,524.20   |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -             | -              | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -             | -              | -                |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| （七）其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   |               |                | -                |
| 四、本期期末余额              | 1,354,054,750.00 | 2,099,105,600.77 | -     | -    | 145,189,526.48 | -      | -860,386,951.24   | 10,768,154.82 | 434,606,641.74 | 3,183,337,722.57 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                 |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,354,054,750.00 | 2,223,601,333.16 |       |      | 114,580,901.49 |        | -884,000,229.61 | 2,808,236,755.04 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 二、本年初余额               | 1,354,054,750.00 | 2,223,601,333.16 | -     | -    | 114,580,901.49 | -      | -884,000,229.61 | 2,808,236,755.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,440,810.00     | 30,064,485.13    | -     | -    | -              | -      | 578,685,990.49  | 613,191,285.62   |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 578,685,990.49  | 578,685,990.49   |
| （二）其他综合收益             |                  | -4,453.63        |       |      |                |        |                 | -4,453.63        |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -4,453.63        | -     | -    | -              | -      | 578,685,990.49  | 578,681,536.86   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 4,440,810.00     | 30,068,938.76    | -     | -    | -              | -      | -               | 34,509,748.76    |
| 1. 所有者投入资本            | 4,440,810.00     | 32,772,952.64    |       |      |                |        |                 | 37,213,762.64    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | -2,704,013.88    |       |      |                |        |                 | -2,704,013.88    |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| （七）其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 | -                |
| 四、本期期末余额              | 1,358,495,560.00 | 2,253,665,818.29 | -     | -    | 114,580,901.49 | -      | -305,314,239.12 | 3,421,428,040.66 |

| 项目                    | 上年金额             |                  |       |      |                |        |                   |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,354,054,750.00 | 2,226,146,119.35 |       |      | 114,580,901.49 |        | -1,434,599,681.22 | 2,260,182,089.62 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 二、本年年初余额              | 1,354,054,750.00 | 2,226,146,119.35 | -     | -    | 114,580,901.49 | -      | -1,434,599,681.22 | 2,260,182,089.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -2,544,786.19    | -     | -    | -              | -      | 550,599,451.61    | 548,054,665.42   |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 550,599,451.61    | 550,599,451.61   |
| （二）其他综合收益             |                  | -4,046,334.19    |       |      |                |        |                   | -4,046,334.19    |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -4,046,334.19    | -     | -    | -              | -      | 550,599,451.61    | 546,553,117.42   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 1,501,548.00     | -     | -    | -              | -      | -                 | 1,501,548.00     |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 1,501,548.00     |       |      |                |        |                   | 1,501,548.00     |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -                |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -                 | -                |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| （七）其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                   | -                |
| 四、本期末余额               | 1,354,054,750.00 | 2,223,601,333.16 | -     | -    | 114,580,901.49 | -      | -884,000,229.61   | 2,808,236,755.04 |

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人：阎志勇

# 海信科龙电器股份有限公司

## 2014 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

海信科龙电器股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系 1984 年成立的广东顺德珠江冰箱厂。1992 年 12 月改制为股份公司, 公司名称为广东科龙电器股份有限公司。1996 年 7 月 23 日, 本公司的 459,589,808 股境外公众股(“H 股”)在香港联合交易所有限公司上市交易; 1998 年度, 本公司获准发行 110,000,000 股人民币普通股(“A 股”), 并于 1999 年 7 月 13 日在深圳证券交易所上市交易。

2001 年 10 月和 2002 年 3 月, 本公司的前大股东广东科龙(容声)集团有限公司(以下简称“容声集团”, 原拥有股权比例 34.06%)与顺德市格林柯尔企业发展有限公司(2004 年更名为广东格林柯尔企业发展有限公司, 以下简称“广东格林柯尔”)签署股份转让合同及转让合同的补充合同, 容声集团向广东格林柯尔转让本公司 20.64%的股权。2002 年 4 月, 容声集团将其所持有的本公司 6.92%、0.71%、5.79%的股权分别转让给顺德市经济咨询公司、顺德市东恒发展有限公司、顺德市信宏实业有限公司。经过以上股权转让, 公司前大股东容声集团不再持有本公司股份。

2004 年 10 月 14 日, 广东格林柯尔受让顺德市信宏实业有限公司所持有的本公司 5.79%的股权; 此次股权转让后, 广东格林柯尔持有本公司的股权比例增加至 26.43%。

2006 年 12 月 13 日, 青岛海信空调有限公司(以下简称“青岛海信空调”)受让广东格林柯尔所持有的本公司 26.43%的股权, 此次股权转让后, 公司前大股东广东格林柯尔不再持有本公司股份。

本公司股权分置改革方案经 2007 年 1 月 29 日召开的公司 A 股市场相关股东会议审议通过, 并于 2007 年 3 月 22 日获得国家商务部的批准。股改完成后, 公司第一大股东青岛海信空调持有本公司 23.63%的股权。2008 年度开始, 青岛海信空调通过二级市场陆续增持本公司股份, 至 2009 年末青岛海信空调持有本公司股权比例为 25.22%。

2007 年 6 月 20 日本公司名称由广东科龙电器股份有限公司更名为海信科龙电器股份有限公司。

根据本公司 2009 年 8 月 31 日第四次临时股东大会决议, 经 2010 年 3 月 23 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]329 号《关于核准海信科龙电器股份有限公司重大资产重组及向青岛海信空调有限公司发行股份购买资产的批复》、证监许可[2010]330 号《关于核准青岛海信空调有限公司公告海信科龙电器股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的批准, 同意本公司向特定对象青岛海信空调发行 362,048,187 股人民币普通股(A 股), 用于购买青岛海信空调持有的海信(山东)空调有限公司 100%股权、海信(浙江)空调有限公司 51%股权、青岛海信日立空调系统有限公司(以下简称“海信日立”)49%股权、海信(北京)电器有限公司 55%股权、青岛海信模具有限公司 78.70%股权以及青岛海信营销有限公司(以下简称“海信营销”)之冰箱、空调等白电营销业务及资产。

2010 年度, 本公司向特定对象发行股份(A 股)购买资产暨关联交易业务完成, 本公司向青岛海信空调定向增

发 362,048,187 股股份,新增股份于 2010 年 6 月 10 日上市发行。2010 年 6 月 30 日本公司注册资本由 992,006,563.00 元变更为 1,354,054,750.00 元。

2013 年 6 月 18 日,青岛海信空调持有的本公司 A 股限售股份 612,221,909 股解除限售开始上市流通。

2014 年 5 月 23 日,本公司首期股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记,行权新增股份 4,440,810 股核准上市。截至 2014 年 6 月 30 日,本公司股本总数 1,358,495,560.00 股,本公司注册资本为人民币 1,358,495,560.00 元;其中,青岛海信空调持有本公司股权比例为 45.07%。

本公司经营范围:冰箱、空调器及家用电器的制造和销售业务。

本公司注册地:广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号。

总部办公地:广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》(2010 年修订)的披露规定编制。

本公司同时在内地和香港上市,除上述相关规定外,还需按照香港交易所《证券上市规则》以及《香港公司条例》适用的披露条例规定进行相关信息披露。

## 三、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的必要调整外,本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股

份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司作为合并方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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本,本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

### 4、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

本公司以控制为基础,将本公司及全部子公司(包括母公司所控制的单独主体)纳入财务报表的合并范围。控制是指投资方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。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司,本公司自合并当年年初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围;本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司,本公司自购买日起至本报告年末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司,本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

编制合并财务报表时,对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整;对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销;子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示;若子公司少数股东分担的当期

亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资确定为现金等价物。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司管理层结合自身业务特点和风险管理要求,将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有到期投资;贷款和应收款项;可供出售金融资产和其他金融负债等。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或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资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债按公允价值计量。除作为有效的套期工具外，所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ③ 应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤ 其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债取得时按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间采用摊余成本或成本进行后续计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

### (3) 金融资产转移

① 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

③ 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤ 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ① 持有至到期投资的减值准备：

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产的减值准备：

有客观证据表明可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以就认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

## 8、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

占应收款项总额的 10% 以上(含 10%)除格林柯尔系外的款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

组合 1 以账龄特征划为若干应收款项组合

组合 2 应收格林柯尔系款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1 根据账龄分析法计提坏账准备。

组合 2 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项:

| 账龄                     | 应收款项计提比例(%) |
|------------------------|-------------|
| 3 个月以内 (含 3 个月)        | 0           |
| 3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月) | 10          |
| 6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)   | 50          |
| 1 年以上                  | 100         |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

单项金额不重大且账龄在一年以上的应收款项。

坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出

来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、自制半成品、在产品、发出商品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料发出时，按照标准成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将标准成本调整为实际成本。

在产品、产成品发出时，按照实际成本进行核算，并按加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认依据和存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

包装物领用时采用一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面

净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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初始投资成本。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按成本法核算长期股权投资时：

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消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（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注四、23所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注四、7(6)的方法计提资产减值准备。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注四、23。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别         | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物     | 20—50   | 0—10   | 1.8—5   |
| 机器设备       | 5—20    | 5—10   | 4.5—19  |
| 电子设备、器具及家具 | 5—10    | 5—10   | 9—19    |
| 运输设备       | 5—10    | 5—10   | 9—19    |
| 模具         | 3       | 0      | 33.33   |

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注四、23。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (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，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注四、23。

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

## (2) 无形资产的后续计量

### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### ② 无形资产的使用寿命

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，年末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对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。

③ 本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### ④ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注四、23。

## 16、研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

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

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

(3) 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市

场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

- (2) 对于筹建期间发生的开办费，从发生的当月直接扣除。

## 18、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(2) 预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## 19、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付种类

本公司授予高管人员以权益结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

- (2) 股份支付的会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

- (3) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- (4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- (5) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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：

① 已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。

② 已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) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

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。

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

(1) 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对于子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

(3) 本公司在资产负债表日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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。

## 25、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。

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) 企业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) 企业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。经营分部的会计政策与

本公司主要会计政策相同。

分部收入、经营成果、资产和负债包含直接归属某一分部，以及可按合理的基础分配至该分部项目的金额。分部收入、资产和负债以合并抵销集团内部交易及内部往来余额之前的金额确定。分部之间的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

## 26、经营租赁

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 会计政策变更

本公司本期未发生会计政策的变更。

- (2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计的变更。

## 28、前期会计差错更正

本公司本期未发现前期会计差错。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率    |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 应纳税增值额 | 17%   |
| 营业税     | 应纳税营业额 | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应交流转税  | 1%-7% |
| 教育费附加   | 应交流转税  | 3%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%   |

### 2、税收优惠及批文

本公司之子公司海信容声（广东）冰箱有限公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 8 月 23 日的高新技术企业证书（编号：GF201144000198），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。广东冰箱 2014 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15% 的优惠税率。

本公司之子公司广东科龙模具有限公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 10 月 13 日的高新技术企业证书（编号：GF201144000843），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。科龙模具 2014 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15% 的优惠税率。

本公司之子公司海信容声（广东）冷柜有限公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2012 年 11 月 26 日的高新技术企业证书（编号：GF201244000446），有效期三年（2012 年、2013 年、2014 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司广东海信家电有限公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2013 年 10 月 16 日的高新技术企业证书（编号：GF201344000231），有效期三年（2013 年、2014 年、2015 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司海信（成都）冰箱有限公司已收到了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的日期为 2012 年 11 月 28 日的高新技术企业证书（编号：GF201251000207），有效期三年（2012 年、2013 年、2014 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司海信（山东）空调有限公司已收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 9 月 6 日的高新技术企业证书（编号：GF201137100040），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。海信山东空调 2014 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15%的优惠税率。

本公司之子公司青岛海信模具有限公司已收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2011 年 9 月 6 日的高新技术企业证书（编号：GF201137100073），有效期三年（2011 年、2012 年、2013 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度执行的企业所得税税率为 15%。海信模具 2014 年的高新技术企业复评审工作正在进行中，按国税相关规定，在复评期间，暂执行 15%的优惠税率。

本公司之子公司海信容声（扬州）冰箱有限公司已收到了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的日期为 2013 年 12 月 3 日的高新技术企业证书（编号：GR201332000826），有效期三年（2013 年、2014 年、2015 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司广东科龙空调器有限公司已收到了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的日期为 2013 年 10 月 21 日的高新技术企业证书（编号：GF201344000492），有效期三年（2013 年、2014 年、2015 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年度执行的企业所得税税率为 15%。

本公司之香港子公司（2013 年度所得税税率系 16.5%）所得税系根据在香港赚取或产生之估计应课税溢利按 16.5%税率。

### 3、其他说明

（1）国内其他税项，包括房产税、土地使用税、地方教育费附加、车船税、印花税、代扣代交的个人所得税等，按照国家税法有关规定计征缴纳。

（2）本公司之子公司日本科龙株式会社系日本国内法人，涉及到的课税税种主要有所得税（包括法人税、法人居民税、法人事业税），消费税和固定资产税。各税种计税依据和税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|            |   |          |
|------------|---|----------|
| 法人税        | 以会计核算中的本期利润为基础                              | 按照当地适用税率 |
| 法人居民税（地方税） | 对法人本身采用定额税率课征的法人均摊税；<br>对法人所得采用比例税率课征的所得均摊税 | 按照当地适用税率 |
| 法人事业税（地方税） | 各经营年度所得额、附加价值额和资本金额                         | 按照当地适用税率 |
| 消费税        | 纳税人的总销货额与总进货额的差额                            | 按照当地适用税率 |
| 固定资产税      | 土地、房屋及应折旧资产价值                               | 按照当地适用税率 |

## 六、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### （一）重要子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称                      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 企业性质 | 经营范围    | 期末实际投资额   | 持股比例 |      | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------------|-------|-----|------|---------------|------|---------|-----------|------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|                            |       |     |      |               |      |         |           | 直接持股 | 间接持股 |       |        |        |                      |   |
| 海信容声（广东）冰箱有限公司（以下简称“广东冰箱”） | 全资子公司 | 佛山  | 工业   | 26,800,000 美元 | 有限责任 | 制造及销售冰箱 | 20,495.09 | 70%  | 30%  | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 广东科龙空调器有限公司（以下简称“广东空调”）*1  | 控股子公司 | 佛山  | 工业   | 36,150,000 美元 | 有限责任 | 制造及销售空调 | 28,100.00 | 60%  |      | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 海信容声（广东）冷柜有限公司（以下简称“广东冷柜”） | 全资子公司 | 佛山  | 工业   | 23,700.00     | 有限责任 | 制造及销售冷柜 | 3,542.81  | 44%  | 56%  | 100%  | 是      |        |                      |   |

| 子公司名称                      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 企业性质 | 经营范围               | 期末实际投资额  | 持股比例   |        | 表决权比例  | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------------|-------|-----|------|---------------|------|--------------------|----------|--------|--------|--------|--------|----------|----------------------|---|
|                            |       |     |      |               |      |                    |          | 直接持股   | 间接持股   |        |        |          |                      |   |
| 佛山市顺德区科龙家电有限公司（以下简称“科龙家电”） | 全资子公司 | 佛山  | 工业   | 1,000.00      | 有限责任 | 制造及销售家庭电器          | 250.00   | 25%    | 75%    | 100%   | 是      |          |                      |   |
| 广东海信家电有限公司（以下简称“家电公司”）     | 控股子公司 | 佛山  | 工业   | 5,740.51      | 有限责任 | 制造及销售冰箱及空调器配件      | 5,153.10 | 81.17% |        | 81.17% | 是      | 1,152.30 |                      |   |
| 佛山市顺德区容声塑胶有限公司（以下简称“容声塑胶”） | 控股子公司 | 佛山  | 工业   | 15,827,400 美元 | 有限责任 | 制造塑胶配件             | 8,202.37 | 44.92% | 25.13% | 70.05% | 是      | 8,340.77 |                      |   |
| 广东科龙模具有限公司（以下简称“科龙模具”）     | 控股子公司 | 佛山  | 工业   | 15,056,100 美元 | 有限责任 | 制造模具               | 7,770.68 |        | 70.11% | 70.11% | 是      | 5,064.19 |                      |   |
| 广东华傲电子有限公司（以下简称“华傲电子”）*1   | 控股子公司 | 佛山  | 工业   | 1,000.00      | 有限责任 | 研发生产、销售电子产品        | 700.00   |        | 70%    | 100%   | 是      |          |                      |   |
| 广东佛山市海信科龙物业发展有限公司（以下简称     | 全资子公司 | 佛山  | 服务业  | 500.00        | 有限责任 | 企业咨询管理、餐饮服务、家庭装饰设计 | 492.78   |        | 100%   | 100%   | 是      |          |                      |   |

| 子公司名称                        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 企业性质 | 经营范围                                       | 期末实际投资额   | 持股比例 |        | 表决权比例  | 是否合并报表 | 少数股东权益  | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------------|-------|-----|------|---------------|------|--|-----------|------|--------|--------|--------|---------|----------------------|---|
|                              |       |     |      |               |      |  |           | 直接持股 | 间接持股   |        |        |         |                      |   |
| “科龙物业”)                      |       |     |      |               |      |  |           |      |        |        |        |         |                      |   |
| 佛山市顺德区万高进出口有限公司（以下简称“万高公司”）  | 全资子公司 | 佛山  | 商业   | 300.00        | 有限责任 | 进出口业务                                      | 300.00    | 20%  | 80%    | 100%   | 是      |         |                      |   |
| 佛山市顺德区科龙嘉科电子有限公司（以下简称“科龙嘉科”） | 全资子公司 | 佛山  | 工业   | 6,000.00      | 有限责任 | 信息及通信网络技术<br>微电子技术开发                       | 6,000.00  | 70%  | 30%    | 100%   | 是      |         |                      |   |
| 广东科龙威力电器有限公司（以下简称“科龙威力”）     | 控股子公司 | 中山  | 工业   | 20,000.00     | 有限责任 | 生产智能化洗衣机、智能化空调及其产品<br>售后维修服务及技术咨询、产品 70%内销 |           | 55%  | 25%    | 80%    | 是      | -436.50 |                      |   |
| 海信容声（营口）冰箱有限公司（以下简称“营口冰箱”）   | 控股子公司 | 营口  | 工业   | 20,000.00     | 有限责任 | 制造及销售冰箱                                    | 14,237.29 | 42%  | 36.79% | 78.79% | 是      | 438.80  |                      |   |
| 江西科龙实业发展有限公                  | 全资子   | 南昌  | 工业   | 29,800,000 美元 | 有限   | 制造及销售家商用空                                  | 23,910.48 | 60%  | 40%    | 100%   | 是      |         |                      |   |

| 子公司名称                      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 企业性质     | 经营范围                                   | 期末实际投资额   | 持股比例   |        | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------------|-------|-----|------|---------------|----------|--|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|                            |       |     |      |               |          |  |           | 直接持股   | 间接持股   |       |        |        |                      |   |
| 公司<br>(以下简称“江西科龙”)         | 公司    |     |      |               | 责任       | 调、冰箱冷柜、小家电产品                           |           |        |        |       |        |        |                      |   |
| 江西科龙康拜恩电器有限公司(以下简称“康拜恩”)*2 | 控股子公司 | 南昌  | 工业   | 2,000.00      | 有限<br>责任 | 研发、生产与销售家用商用空调、冰冷柜、小家电产品               | 1,100.00  | 55%    | 55%    | 55%   | 否      |        |                      |   |
| 杭州科龙电器有限公司<br>(以下简称“杭州科龙”) | 全资子公司 | 杭州  | 工业   | 2,400.00      | 有限<br>责任 | 研发、生产高效节能环保冰箱、环保型冰箱的技术、信息咨询、仓储、销售本公司产品 | 2,400.00  | 100%   | 100%   | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 海信容声(扬州)冰箱有限公司(以下简称“扬州冰箱”) | 全资子公司 | 扬州  | 工业   | 44,447,900 美元 | 有限<br>责任 | 生产和销售节能环保型电冰箱及其他节能制冷电器产品               | 32,298.06 | 74.33% | 25.67% | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 商丘科龙电器有限公司<br>(以下简称“商丘科龙”) | 全资子公司 | 商丘  | 工业   | 15,000.00     | 有限<br>责任 | 家用、商用空调、冰箱、冷柜、小家电及                     | 15,000.00 |        | 100%   | 100%  | 是      |        |                      |   |

| 子公司名称                        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 企业性质 | 经营范围                                       | 期末实际投资额   | 持股比例 |      | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------------|-------|-----|------|---------------|------|--|-----------|------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|                              |       |     |      |               |      |  |           | 直接持股 | 间接持股 |       |        |        |                      |   |
| 珠海科龙电器实业有限公司<br>(以下简称“珠海科龙”) | 全资子公司 | 珠海  | 工业   | 29,980,000 美元 | 有限责任 | 零配件研发、制造、销售及相关信息、技术咨询服务                    | 23,610.70 | 75%  | 25%  | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 深圳市科龙采购有限公司<br>(以下简称“深圳科龙”)  | 全资子公司 | 深圳  | 商业   | 10,000.00     | 有限责任 | 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖产品); 进出口业务; 提供仓储、信息咨询 | 10,000.00 | 95%  | 5%   | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 广东珠江冰箱有限公司<br>(以下简称“珠江冰箱”)   | 全资子公司 | 香港  | 商业   | 400,000 港元    | 有限责任 | 销售冰箱原材料及配件                                 | 31.75     |      | 100% | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 科龙发展有限公司                     | 全资子公司 | 香港  | 投资   | 5,000,000 港元  | 有限   | 投资控股                                       | 1,120.00  | 100% |      | 100%  | 是      |        |                      |   |

| 子公司名称  | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质 | 注册资本                | 企业性质 | 经营范围  | 期末实际投资额   | 持股比例 |      | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--|-------|---------|------|---------------------|------|---|-----------|------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|  |       |         |      |                     |      |   |           | 直接持股 | 间接持股 |       |        |        |                      |   |
| (以下简称“科龙发展”)                                       | 公司    |         | 业    |                     | 责任   |   |           |      |      |       |        |        |                      |   |
| 日本科龙株式会社<br>(以下简称“日本科龙”)                           | 全资子公司 | 日本      | 商业   | 1,100,000,000<br>日元 | 有限责任 | 技术研究及家庭电器贸易                                   | 2,420.17  |      | 100% | 100%  | 是      |        |                      |   |
| KelonInternational<br>Incorporation<br>(以下简称“KII”) | 全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 商业   | 50,000 美元           | 有限责任 | 投资控股及销售家用电器                                   | 0.0006    |      | 100% | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 海信(成都)冰箱有限公司<br>(以下简称“成都冰箱”)                       | 全资子公司 | 成都      | 工业   | 5,000.00            | 有限责任 | 从事家用电器、制冷设备的制造,销售公司产品,并提供相关售后服务               | 5,000.00  | 100% |      | 100%  | 是      |        |                      |   |
| 海信(山东)冰箱有限公司<br>(以下简称“山东冰箱”)                       | 全资子公司 | 青岛      | 工业   | 27,500.00           | 有限责任 | 生产节能环保型电冰箱、冷柜及其他家用节能制冷电器产品;销售本公司自产产品;节能环保电冰箱、 | 27,500.00 | 100% |      | 100%  | 是      |        |                      |   |

| 子公司名称   | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 企业性质 | 经营范围  | 期末实际投资额   | 持股比例   |        | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---|-------|-----|------|--------------|------|---|-----------|--------|--------|-------|--------|----------|----------------------|---|
|   |       |     |      |              |      |   |           | 直接持股   | 间接持股   |       |        |          |                      |   |
|   |       |     |      |              |      | 冷柜及节能制冷电器领域新产品的设计与开发                        |           |        |        |       |        |          |                      |   |
| 广东海信冰箱营销股份有限公司（以下简称“冰箱营销公司”）  | 控股子公司 | 佛山  | 商业   | 20,081.90    | 股份有限 | 电冰箱、冷柜、洗衣机、生活电器等家用电器产品的销售及其售后服务、技术服务。       | 15,827.60 | 78.82% | 78.82% | 是     |        | 166.40   |                      |   |
| 青岛海信空调营销股份有限公司（以下简称“空调营销公司”）  | 控股子公司 | 青岛  | 商业   | 10,091.00    | 股份有限 | 一般经营项目：空调器、空气净化器、除湿机、生活电器、环境电器销售及售后服务，技术服务。 | 7,626.00  | 75.57% | 75.57% | 是     |        | 6,627.88 |                      |   |
| Hisense Home Appliance (Europe) Research & Development Center GmbH（以下简称“Hisense | 全资子公司 | 德国  | 研发中心 | 50,000.00 欧元 | 有限责任 | 电冰箱、空调、洗衣机、小家电等家电产品的研发、设计，提供家电产品的技术咨询       | 42.12     | 100%   | 100%   | 是     |        |          |                      |   |

| 子公司名称              | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 企业性质 | 经营范围                 | 期末实际投资额 | 持股比例 |      | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|-------|-----|------|------|------|----------------------|---------|------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|                    |       |     |      |      |      |                      |         | 直接持股 | 间接持股 |       |        |        |                      |   |
| Europe Research” ) |       |     |      |      |      | 询、服务和技术支持,销售家电产品设计方案 |         |      |      |       |        |        |                      |   |

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 企业性质 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 持股比例 |      | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 |
|-------|-------|-----|------|------|------|------|---------|------|------|-------|--------|--------|----------------------|--------------------------------------|
|       |       |     |      |      |      |      |         | 直接持股 | 间接持股 |       |        |        |                      |                                      |
|       |       |     |      |      |      |      |         |      |      |       |        |        |                      |                                      |

|                          |       |    |    |           |          |  |           |        |     |        | 直接 | 间接       | 年初所有者权 |  |
|--------------------------|-------|----|----|-----------|----------|--|-----------|--------|-----|--------|----|----------|--------|--|
|                          |       |    |    |           |          |  |           |        |     |        | 持股 | 持股       | 益中所享有份 |  |
|                          |       |    |    |           |          |  |           |        |     |        |    |          | 额后的余额  |  |
| 海信（北京）电器有限公司（以下简称“北京冰箱”） | 控股子公司 | 北京 | 工业 | 8,571.00  | 有限<br>责任 | 制造电冰箱产品及其他家用电器产品；销售自产产品；货物进出口、技术进出口和代理进出口  | 9,210.12  | 55%    |     | 55%    | 是  | 7,416.50 |        |  |
| 海信（山东）空调有限公司（以下简称“山东空调”） | 全资子公司 | 青岛 | 工业 | 50,000.00 | 有限<br>责任 | 研发、制造、销售空调产品、注塑模具及产品的售后维修服务                | 56,717.55 | 100%   |     | 100%   | 是  |          |        |  |
| 海信（浙江）空调有限公司（以下简称“浙江空调”） | 控股子公司 | 湖州 | 工业 | 11,000.00 | 有限<br>责任 | 空调器生产及其他家用电器产品制造、销售、提供相关技术服务、货物进出口、技术进出口   | 5,452.36  | 51%    |     | 51%    | 是  | 6,080.56 |        |  |
| 青岛海信模具有限公司（以下简称“海信模具”）   | 控股子公司 | 青岛 | 工业 | 2,764.20  | 有限<br>责任 | 模具设计制造，机械加工，工装夹具设计制造，塑料注塑、塑料喷涂加工等          | 12,162.80 | 78.70% |     | 78.70% | 是  | 5,613.70 |        |  |
| 海信（南京）电器有限公司（以下简称“南京冰箱”） | 控股子公司 | 南京 | 工业 | 12,869.15 | 有限<br>责任 | 无氟制冷产品及其他家用电器产品研发、制造、销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 7,721.49  |        | 60% | 60%    | 是  | 6,718.60 |        |  |

\*1 本公司持有广东空调 60%股权，华傲电子 70%股权，但是由于本公司承诺给与其财务支持，100%承担该等公司亏损，故按照 100%的股权比例核算长期股权投资。

\*2 本公司持有康拜恩 55%股权，已宣告清理整顿，故未将该公司纳入合并财务报表范围。

### 3、合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并范围的子公司

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
| 无  |       |       |

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

单位：元

| 主要报表项目 | 币种 | 外币余额             | 折算汇率   | 人民币余额            |
|--------|----|------------------|--------|------------------|
| 货币资金   | 港币 | 82,146,728.18    | 0.7938 | 65,208,072.83    |
| 应收账款净额 | 港币 | 1,206,117,366.43 | 0.7938 | 957,415,965.47   |
| 其他应付款  | 港币 | 717,056,266.09   | 0.7938 | 569,199,264.02   |
| 主营业务收入 | 港币 | 2,907,869,480.29 | 0.7900 | 2,297,216,889.43 |
| 管理费用   | 港币 | 1,262,712.72     | 0.7900 | 997,543.05       |

折算汇率说明：

合并范围中以外币作为记账本位币核算的境外经营实体包括：珠江冰箱、科龙发展、KII、Hisense Europe Research 以及日本科龙，在合并日本公司对资产、负债类科目以资产负债表日的即期汇率进行折算，所有者权益类中除未分配利润外按照历史汇率折算，损益表类项目按照平均汇率折算，资产与负债和净资产的差额在“外币报表折算差额”反映，并在资产负债表股东权益项目下单独列示。

## 七、合并财务报表项目注释

（以下注释项目（含本公司财务报表主要项目注释）除非特别指出期初指 2014 年 1 月 1 日余额，期末指 2014 年 6 月 30 日余额；本期金额是指 2014 年 1-6 月累计，上期金额是指 2013 年 1-6 月累计）

### 1、货币资金

| 项目 | 期末余额 |     |       | 期初余额 |     |       |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
|    | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
|    |      |     |       |      |     |       |

|           |                |        |                       |                |        |                       |
|-----------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| 现金：       |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币       | 9,314.61       | 1      | 9,314.61              | 2,857.60       | 1      | 2,857.60              |
| 现金小计：     |                |        | <b>9,314.61</b>       |                |        | <b>2,857.60</b>       |
| 银行存款：     |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币       | 552,350,663.62 | 1      | 552,350,663.62        | 327,865,899.56 | 1      | 327,865,899.56        |
| 港币        | 12,780,881.99  | 0.7938 | 10,145,464.12         | 10,123,987.34  | 0.7862 | 7,959,782.49          |
| 美元        | 27,623,199.32  | 6.1523 | 169,946,209.18        | 20,868,665.66  | 6.0969 | 127,234,162.50        |
| 日元        | 158,328.69     | 0.0608 | 9,626.38              | 96,485.00      | 0.0578 | 5,574.15              |
| 欧元        | 890,700.56     | 8.4234 | 7,502,727.08          | 1,176,618.04   | 8.4189 | 9,905,829.81          |
| 其他        | 2,210.47       |        | 13,520.13             | 2,210.47       |        | 13,071.43             |
| 银行存款小计：   |                |        | <b>739,968,210.51</b> |                |        | <b>472,984,319.94</b> |
| 其他货币资金：   |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币       |                |        |                       | 800,000.00     | 1      | 800,000.00            |
| 其他货币资金小计： |                |        |                       |                |        | <b>800,000.00</b>     |
| <b>合计</b> |                |        | <b>739,977,525.12</b> |                |        | <b>473,787,177.54</b> |

货币资金说明：

其他货币资金主要为保证金。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额 | 期初余额              |
|-----------|------|-------------------|
| 保证金       |      | 800,000.00        |
| <b>合计</b> |      | <b>800,000.00</b> |

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产的分类

| 项目        | 期末余额 | 期初余额                 |
|-----------|------|----------------------|
| 衍生金融资产    |      | 67,115,019.35        |
| <b>合计</b> |      | <b>67,115,019.35</b> |

### (2) 交易性金融资产的说明

期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

衍生金融资产主要系本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据 2014 年 6 月 30 日的未到期远期合

同报价与远期汇价的差异确认交易性金融资产或负债。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 种类        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 2,548,571,593.40        | 2,152,781,319.53        |
| 商业承兑汇票    | 49,147,502.06           | 8,020,413.97            |
| <b>合计</b> | <b>2,597,719,095.46</b> | <b>2,160,801,733.50</b> |

(2) 期末已质押的应收票据金额 687,358,231.55 元 (2013 年 12 月 31 日: 841,772,597.15 元), 前五名情况如下:

| 出票单位 | 出票日期      | 到期日        | 金额            |
|------|-----------|------------|---------------|
| 第一名  | 2014-5-30 | 2014-11-27 | 45,000,000.00 |
| 第二名  | 2014-5-30 | 2014-11-28 | 34,447,741.00 |
| 第三名  | 2014-3-3  | 2014-9-3   | 31,795,029.22 |
| 第四名  | 2014-6-3  | 2014-12-3  | 30,968,283.00 |
| 第五名  | 2014-4-1  | 2014-10-1  | 27,864,045.50 |

(3) 期末无已贴现的应收票据。

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 5,916,999,672.24 元 (2013 年 12 月 31 日: 5,114,804,598.86 元), 前五名情况如下:

| 出票单位               | 出票日期      | 到期日        | 金额            |
|--------------------|-----------|------------|---------------|
| 北京京东世纪信息技术有限公司     | 2014-3-3  | 2014-09-03 | 31,795,029.22 |
| 苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心 | 2014-4-28 | 2014-10-28 | 20,000,000.00 |
| 苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心 | 2014-4-29 | 2014-10-29 | 19,879,481.06 |
| 苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心 | 2014-3-3  | 2014-09-03 | 18,517,739.77 |
| 上海苏宁云商销售有限公司       | 2014-4-2  | 2014-10-02 | 13,712,295.75 |

(6) 期末应收关联方票据情况详见附注八。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |        |      |        |
|----|------|--------|------|--------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |

|                        |                         |               |                       |             |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                         |               |                       |             |
| 账龄分析法                  | 3,929,144,539.07        | 100.00        | 154,687,184.43        | 3.94        |
| 组合小计                   | <b>3,929,144,539.07</b> | <b>100.00</b> | <b>154,687,184.43</b> | <b>3.94</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                         |               |                       |             |
| <b>合计</b>              | <b>3,929,144,539.07</b> | <b>100.00</b> | <b>154,687,184.43</b> | <b>3.94</b> |

接上表

| 种类                     | 期初余额                    |               |                       |             |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                        | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |
|                        | 金额                      | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                         |               |                       |             |
| 账龄分析法                  | 1,784,069,239.64        | 97.88         | 155,260,459.01        | 8.70        |
| 格林柯尔系                  | 38,689,983.28           | 2.12          | 22,726,941.64         | 58.74       |
| 组合小计                   | <b>1,822,759,222.92</b> | <b>100.00</b> | <b>177,987,400.65</b> | <b>9.76</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                         |               |                       |             |
| <b>合计</b>              | <b>1,822,759,222.92</b> | <b>100.00</b> | <b>177,987,400.65</b> | <b>9.76</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄            | 期末余额                    |               |                       | 期初余额                    |              |                       |
|---------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|
|               | 账面余额                    |               | 坏账准备                  | 账面余额                    |              | 坏账准备                  |
|               | 金额                      | 比例 (%)        |                       | 金额                      | 比例 (%)       |                       |
| 3 个月以内        | 3,744,047,415.38        | 95.29         | 0.00                  | 1,603,973,518.09        | 88.00        |                       |
| 3 个月以上 6 个月以内 | 31,368,925.32           | 0.80          | 3,136,892.53          | 25,252,208.41           | 1.39         | 2,525,220.84          |
| 6 个月以上 1 年以内  | 4,355,812.94            | 0.11          | 2,177,906.47          | 4,216,549.94            | 0.23         | 2,108,274.97          |
| 1 年以上         | 149,372,385.43          | 3.80          | 149,372,385.43        | 150,626,963.20          | 8.26         | 150,626,963.20        |
| <b>合计</b>     | <b>3,929,144,539.07</b> | <b>100.00</b> | <b>154,687,184.43</b> | <b>1,784,069,239.64</b> | <b>97.88</b> | <b>155,260,459.01</b> |

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

| 公司名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                             | 金额 | 坏账准备 | 金额                   | 坏账准备                 |
|-----------------------------|----|------|----------------------|----------------------|
| 合肥市维希电器有限公司<br>(以下简称“合肥维希”) |    |      | 18,229,589.24        | 7,805,094.62         |
| 武汉长荣电器有限公司(以<br>下简称“武汉长荣”)  |    |      | 20,460,394.04        | 14,921,847.02        |
| <b>合计</b>                   |    |      | <b>38,689,983.28</b> | <b>22,726,941.64</b> |

## (2) 应收账款坏账准备变动

| 年度  | 期初余额           | 本年计提       | 本年减少 |               | 期末余额           |
|-----|----------------|------------|------|---------------|----------------|
|     |                |            | 转回   | 转销            |                |
| 报告期 | 177,987,400.65 | 681,303.19 |      | 23,981,519.41 | 154,687,184.43 |

## (3) 实际核销的应收账款情况

| 单位名称      | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因       | 是否因关联交易产生 |
|-----------|--------|---------------|------------|-----------|
| 非关联方      | 欠款     | 39,944,561.05 | 账龄较长, 无法收回 | 否         |
| <b>合计</b> |        | 39,944,561.05 | ---        | ---       |

其中: 核销格林柯尔系往来 38,689,983.28 元。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。截至 2013 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

报告期末

| 序号        | 与本公司关系 | 金额                      | 年限     | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|--------|-------------------------|--------|---------------|
| 第一名       | 非关联方   | 342,704,560.11          | 3 个月以内 | 8.72          |
| 第二名       | 非关联方   | 274,806,972.74          | 3 个月以内 | 6.99          |
| 第三名       | 非关联方   | 178,536,758.00          | 3 个月以内 | 4.54          |
| 第四名       | 关联方    | 133,426,166.45          | 3 个月以内 | 3.40          |
| 第五名       | 关联方    | 123,927,168.71          | 3 个月以内 | 3.15          |
| <b>合计</b> |        | <b>1,053,401,626.01</b> |        | <b>26.80</b>  |

2013 年度

| 序号  | 与本公司关系 | 金额             | 年限     | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|--------|---------------|
| 第一名 | 非关联方   | 226,200,443.94 | 3 个月以内 | 12.41         |
| 第二名 | 非关联方   | 161,597,029.09 | 3 个月以内 | 8.87          |
| 第三名 | 关联方    | 76,054,069.12  | 3 个月以内 | 4.17          |
| 第四名 | 非关联方   | 72,490,706.42  | 3 个月以内 | 3.98          |
| 第五名 | 非关联方   | 71,510,134.24  | 3 个月以内 | 3.92          |

|    |  |                       |  |              |
|----|--|-----------------------|--|--------------|
| 合计 |  | <b>607,852,382.81</b> |  | <b>33.35</b> |
|----|--|-----------------------|--|--------------|

(6) 期末应收账款关联方情况详见附注八。

(7) 期末应收账款用于保理抵押借款的余额为 557,171,822.14 元，取得借款为 501,736,882.06 元。

(8) 本集团给予客户的信用期一般为 60 天。对于一些较大且信誉良好的客户，本集团会给予不超过一年的账期。一般情况下，对于较小的新客户，销售在发货时以现金结算。应收账款不计息。

## 5、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     | 407,452,190.33        | 99.56         | 349,160,071.55        | 98.94         |
| 1 至 2 年   | 1,814,727.23          | 0.44          | 3,278,286.47          | 0.93          |
| 2 至 3 年   |                       | 0             |                       |               |
| 3 年以上     |                       | 0             | 465,213.00            | 0.13          |
| <b>合计</b> | <b>409,266,917.56</b> | <b>100.00</b> | <b>352,903,571.02</b> | <b>100.00</b> |

(2) 预付款项金额前五名单位

报告期末

| 序号        | 与本公司关系 | 金额                    | 时间    | 未结算原因 |
|-----------|--------|-----------------------|-------|-------|
| 第一名       | 非关联方   | 69,140,983.80         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第二名       | 非关联方   | 52,196,159.67         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第三名       | 非关联方   | 33,270,000.00         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第四名       | 非关联方   | 21,996,696.45         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第五名       | 非关联方   | 10,823,370.00         | 1 年以内 | 正常结算  |
| <b>合计</b> |        | <b>187,427,209.92</b> | ---   |       |

2013 年度

| 序号        | 与本公司关系 | 金额                    | 时间    | 未结算原因 |
|-----------|--------|-----------------------|-------|-------|
| 第一名       | 非关联方   | 85,473,966.79         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第二名       | 非关联方   | 32,924,778.53         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第三名       | 非关联方   | 27,576,903.99         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第四名       | 非关联方   | 14,124,501.28         | 1 年以内 | 正常结算  |
| 第五名       | 非关联方   | 10,916,740.00         | 1 年以内 | 正常结算  |
| <b>合计</b> |        | <b>171,016,890.59</b> | ---   |       |

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。截至 2013 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 种类                      | 期末余额                  |               |                       |              |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                       |               |                       |              |
| 账龄分析法                   | 461,380,696.75        | 55.54         | 34,131,160.36         | 7.4          |
| 格林柯尔系                   | 369,278,769.88        | 44.46         | 149,868,131.16        | 40.58        |
| 组合小计                    | <b>830,659,466.63</b> | <b>100.00</b> | <b>183,999,291.52</b> | <b>22.15</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>               | <b>830,659,466.63</b> | <b>100.00</b> | <b>183,999,291.52</b> | <b>22.15</b> |

接上表

| 种类                      | 期初余额                  |               |                       |              |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                       |               |                       |              |
| 账龄分析法                   | 357,928,069.35        | 48.18         | 38,570,595.67         | 10.78        |
| 格林柯尔系                   | 385,033,369.88        | 51.82         | 158,053,346.90        | 41.05        |
| 组合小计                    | <b>742,961,439.23</b> | <b>100.00</b> | <b>196,623,942.57</b> | <b>26.46</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>               | <b>742,961,439.23</b> | <b>100.00</b> | <b>196,623,942.57</b> | <b>26.46</b> |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末余额 |       |      | 期初余额 |       |      |
|----|------|-------|------|------|-------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |
|    | 金额   | 比例(%) |      | 金额   | 比例(%) |      |
|    |      |       |      |      |       |      |

|               |                       |              |                      |                       |              |                      |
|---------------|-----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|
| 3 个月以内        | 418,160,128.96        | 50.34        | 0.00                 | 317,731,755.84        | 42.77        |                      |
| 3 个月以上 6 个月以内 | 6,264,266.11          | 0.75         | 626,426.61           | 994,388.25            | 0.13         | 99,438.82            |
| 6 个月以上 1 年以内  | 6,903,135.86          | 0.83         | 3,451,567.93         | 1,461,536.83          | 0.20         | 730,768.42           |
| 1 年以上         | 30,053,165.82         | 3.62         | 30,053,165.82        | 37,740,388.43         | 5.08         | 37,740,388.43        |
| <b>合计</b>     | <b>461,380,696.75</b> | <b>55.54</b> | <b>34,131,160.36</b> | <b>357,928,069.35</b> | <b>48.18</b> | <b>38,570,595.67</b> |

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的其他应收款：

| 单位名称                             | 期末余额                  |                       | 期初余额                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                  | 金额                    | 坏账准备                  | 金额                    | 坏账准备                  |
| 广东格林柯尔                           |                       |                       | 13,754,600.00         | 6,185,215.74          |
| 海南格林柯尔环保工程有限公司(以下简称“海南格林柯尔”)     | 12,289,357.71         | 12,289,357.71         | 12,289,357.71         | 12,289,357.71         |
| 江西科盛工贸有限公司(以下简称“江西科盛”)           | 27,462,676.72         | 20,306,709.12         | 27,462,676.72         | 20,306,709.12         |
| 济南三爱富氟化工有限责任公司(以下简称“济南三爱富”)      | 121,496,535.45        | 24,795,942.45         | 121,496,535.45        | 24,795,942.45         |
| 格林柯尔科技发展(深圳)有限公司(以下简称“深圳格林柯尔科技”) | 32,000,000.00         | 15,973,475.39         | 32,000,000.00         | 15,973,475.39         |
| 格林柯尔环保工程深圳有限公司(以下简称“深圳格林柯尔环保”)   | 33,000,000.00         | 16,472,646.49         | 33,000,000.00         | 16,472,646.49         |
| 江西省科达塑胶科技有限公司(以下简称“江西科达”)        | 13,000,200.00         |                       | 13,000,200.00         |                       |
| 珠海市隆加制冷设备有限公司(以下简称“珠海隆加”)        | 28,600,000.00         |                       | 28,600,000.00         |                       |
| 珠海市德发空调配件有限公司(以下简称“珠海德发”)        | 21,400,000.00         |                       | 21,400,000.00         |                       |
| 武汉长荣电器有限公司(以下简称“武汉长荣”)           | 20,000,000.00         |                       | 20,000,000.00         |                       |
| 北京德恒律师事务所(以下简称“德恒律师”)            | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          | 4,000,000.00          | 4,000,000.00          |
| 商丘冰熊冷藏设备有限公司(以下简称“商丘冰熊”)         | 58,030,000.00         | 58,030,000.00         | 58,030,000.00         | 58,030,000.00         |
| <b>合计</b>                        | <b>369,278,769.88</b> | <b>149,868,131.16</b> | <b>385,033,369.88</b> | <b>158,053,346.90</b> |

(2) 其他应收款减值准备变动

| 年度 | 期初余额 | 本年计提 | 本年减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|     |                |           |            |               |                |
|-----|----------------|-----------|------------|---------------|----------------|
|     |                |           | 转回         | 转销            |                |
| 报告期 | 196,623,942.57 | 41,735.21 | 603,809.63 | 12,062,576.63 | 183,999,291.52 |

## (3) 实际核销的其他应收款情况

| 单位名称      | 其他应收款性质 | 核销金额                 | 核销原因       | 是否因关联交易产生  |
|-----------|---------|----------------------|------------|------------|
| 非关联方      | 欠款      | 20,209,975.57        | 账龄较长, 无法收回 | 否          |
| <b>合计</b> |         | <b>20,209,975.57</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

其中: 核销格林柯尔系往来 15,754,600.00 元, 核销顺德运龙咨询往来 4,455,375.57 元。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

报告期末

| 序号        | 与本公司关系  | 金额                    | 年限         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|---------|-----------------------|------------|----------------|
| 第一名       | “特定第三方” | 121,496,535.45        | 3 年以上      | 14.63          |
| 第二名       | “特定第三方” | 58,030,000.00         | 3 年以上      | 6.99           |
| 第三名       | “特定第三方” | 33,000,000.00         | 3 年以上      | 3.97           |
| 第四名       | “特定第三方” | 32,000,000.00         | 3 年以上      | 3.85           |
| 第五名       | “特定第三方” | 28,600,000.00         | 3 年以上      | 3.44           |
| <b>合计</b> |         | <b>273,126,535.45</b> | <b>---</b> | <b>32.88</b>   |

2013 年度

| 序号        | 与本公司关系  | 金额                    | 年限         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|---------|-----------------------|------------|----------------|
| 第一名       | “特定第三方” | 121,496,535.45        | 3 年以上      | 16.35          |
| 第二名       | “特定第三方” | 58,030,000.00         | 3 年以上      | 7.81           |
| 第三名       | “特定第三方” | 33,000,000.00         | 3 年以上      | 4.44           |
| 第四名       | “特定第三方” | 32,000,000.00         | 3 年以上      | 4.31           |
| 第五名       | “特定第三方” | 28,600,000.00         | 3 年以上      | 3.85           |
| <b>合计</b> |         | <b>273,126,535.45</b> | <b>---</b> | <b>36.76</b>   |

特定第三方是指原来的实际控制人控制的格林柯尔系公司通过上述该等公司与本公司发生了一系列不正常现金流入流出的简称。

(6) 期末其他应收款关联方情况详见附注八。

## 7、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       | 403,805,302.98          | 30,657,769.71        | 373,147,533.27          |
| 在产品       | 185,968,816.45          | 8,635,165.22         | 177,333,651.23          |
| 库存商品      | 2,334,736,759.62        | 54,922,712.60        | 2,279,814,047.02        |
| <b>合计</b> | <b>2,924,510,879.05</b> | <b>94,215,647.53</b> | <b>2,830,295,231.52</b> |

接上表

| 项目        | 期初余额                    |                       |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 跌价准备                  | 账面价值                    |
| 原材料       | 359,953,481.94          | 32,058,972.28         | 327,894,509.66          |
| 在产品       | 168,849,486.65          | 8,635,165.22          | 160,214,321.43          |
| 库存商品      | 2,079,655,460.82        | 71,404,437.45         | 2,008,251,023.37        |
| <b>合计</b> | <b>2,608,458,429.41</b> | <b>112,098,574.95</b> | <b>2,496,359,854.46</b> |

## (2) 存货跌价准备

| 存货种类      | 期初余额                  | 本年计提                | 本年减少        |                      | 期末余额                 |
|-----------|-----------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|           |                       |                     | 转回          | 转销                   |                      |
| 原材料       | 32,058,972.28         | 0.00                | 0.00        | 1,401,202.57         | 30,657,769.71        |
| 在产品       | 8,635,165.22          | 0.00                |             |                      | 8,635,165.22         |
| 库存商品      | 71,404,437.45         | 6,937,253.25        | 0.00        | 23,418,978.10        | 54,922,712.60        |
| <b>合计</b> | <b>112,098,574.95</b> | <b>6,937,253.25</b> | <b>0.00</b> | <b>24,820,180.67</b> | <b>94,215,647.53</b> |

## 8、其他流动资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他        | 8,324,256.32        | 5,306,649.45        |
| <b>合计</b> | <b>8,324,256.32</b> | <b>5,306,649.45</b> |

其他流动资产的说明：其他流动资产-其他主要系待摊的租赁费及其他。

## 9、对合营企业和联营企业投资

### (1) 对合营企业投资

单位：万元

| 被投资单位名称                      | 企业类型 | 注册地 | 法人代表          | 业务性质 | 注册资本      | 持股比例% | 表决权比例% | 年末资产总额     | 年末负债总额     | 年末净资产总额    | 本年营业收入总额   | 本年净利润     |
|------------------------------|------|-----|---------------|------|-----------|-------|--------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 海信惠而浦(浙江)电器有限公司(以下简称“海信惠而浦”) | 有限公司 | 浙江  | BORRABAR BARA | 工业   | 45,000.00 | 50.00 | 50.00  | 72,589.34  | 34,032.54  | 38,556.80  | 50,059.21  | -3,752.26 |
| 海信日立                         | 有限公司 | 山东  | 青山贡           | 工业   | 4,600 万美元 | 49.00 | 49.00  | 261,914.53 | 111,137.19 | 150,777.34 | 187,206.94 | 32,038.90 |

### (2) 对联营企业投资

单位：万元

| 被投资单位名称                 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 持股比例% | 表决权比例% | 年末资产总额     | 年末负债总额     | 年末净资产总额    | 本年营业收入总额   | 本年净利润     |
|-------------------------|--------|-----|------|------|-----------|-------|--------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 华意压缩机股份有限公司(以下简称“华意压缩”) | 股份有限公司 | 江西  | 刘体斌  | 工业   | 55,962.40 | 3.74  | 3.74   | 688,561.58 | 423,409.64 | 265,151.94 | 415,407.95 | 20,408.75 |
| 广州安泰达物流有限公司(以下简称“安泰达”)  | 有限公司   | 广州  | 叶伟龙  | 物流业  | 1,000.00  | 20.00 | 20.00  | 2,020.88   | 426.38     | 1,594.50   | 883.31     | 9.89      |

对合营企业和联营企业投资说明：

- 1、 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异；
- 2、 对合营企业具有共同控制的依据说明：合营企业的章程中规定企业的生产经营由各方共同管理。

- 3、 本公司在华意压缩的董事会拥有代表，参与其决策制定过程并与华意压缩有重大交易。因此，本公司董事会认为本公司对华意压缩仍有重大影响，继续将华意压缩列为联营企业。

## 10、长期股权投资

| 被投资单位                        | 核算方法 | 投资成本                  | 期初余额                    | 本年增加                  | 本年减少                  | 期末余额                    | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备                 | 本年计提减值准备 | 现金红利                 |
|------------------------------|------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------|----------------------|----------|----------------------|
| 1、对合营企业投资                    |      |                       |                         |                       |                       |                         |               |                |                      |          |                      |
| 海信惠而浦                        | 权益法  | 225,000,000.00        | 211,116,482.31          |                       | 18,349,602.26         | 192,766,880.05          | 50            | 50             |                      |          |                      |
| 海信日立                         | 权益法  | 332,821,597.45        | 703,551,272.91          | 154,659,214.59        | 88,200,000.00         | 770,010,487.50          | 49            | 49             |                      |          | 88,200,000.00        |
| 2、对联营企业投资                    |      |                       |                         |                       |                       |                         |               |                |                      |          |                      |
| 华意压缩                         | 权益法  | 24,171,468.64         | 75,663,702.46           | 5,259,786.88          | 632,308.81            | 80,291,180.53           | 3.74          | 3.74           |                      |          | 627,855.18           |
| 安泰达                          | 权益法  | 2,000,000.00          | 3,169,216.09            | 19,780.37             |                       | 3,188,996.46            | 20            | 20             |                      |          |                      |
| 3、其他长期股权投资                   |      |                       |                         |                       |                       |                         |               |                |                      |          |                      |
| 康拜恩 *1                       | 成本法  | 11,000,000.00         | 11,000,000.00           |                       |                       | 11,000,000.00           | 55            | 55             | 11,000,000.00        |          |                      |
| 新疆海信科龙电器销售有限公司(以下简称“新疆科龙”)   | 成本法  | 100,000.00            | 100,000.00              |                       |                       | 100,000.00              | 2             | 2              |                      |          |                      |
| 福建科龙空调销售有限公司(以下简称“福建科龙”)     | 成本法  | 100,000.00            | 100,000.00              |                       |                       | 100,000.00              | 2             | 2              |                      |          |                      |
| 青岛海信国际营销股份有限公司(以下简称“海信国际营销”) | 成本法  | 3,800,000.00          | 3,800,000.00            |                       |                       | 3,800,000.00            | 12.67         | 12.67          |                      |          | 9,500,000.00         |
| <b>合计</b>                    |      | <b>598,993,066.09</b> | <b>1,008,500,673.77</b> | <b>159,938,781.84</b> | <b>107,181,911.07</b> | <b>1,061,257,544.54</b> |               |                | <b>11,000,000.00</b> |          | <b>98,327,855.18</b> |

\*1 本公司之控股子公司康拜恩已宣告清理整顿, 未将该公司纳入合并财务报表编制范围, 并对该公司投资成本全额计提减值准备;

\*本公司的合营企业和联营企业除华意压缩外均为非上市公司。

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

| 项目                 | 期初余额          | 本年增加         | 本年减少 | 期末余额          |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 68,676,129.02 |              |      | 68,676,129.02 |
| 1.房屋、建筑物           | 68,676,129.02 |              |      | 68,676,129.02 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 34,729,821.27 | 1,250,146.67 |      | 35,979,967.94 |
| 1.房屋、建筑物           | 34,729,821.27 | 1,250,146.67 |      | 35,979,967.94 |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 33,946,307.75 |              |      | 32,696,161.08 |
| 1.房屋、建筑物           | 33,946,307.75 |              |      | 32,696,161.08 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |              |      |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |              |      |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 33,946,307.75 |              |      | 32,696,161.08 |
| 1.房屋、建筑物           | 33,946,307.75 |              |      | 32,696,161.08 |

### (2) 投资性房地产说明

- ① 报告期内折旧额 1,250,146.67 元，上年同期折旧额 1,250,147.67 元。
- ② 截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无用于抵押的投资性房地产。
- ③ 截至 2014 年 6 月 30 日，本公司尚未办妥产权证书的投资性房地产账面原值为 1,379.45 万元，累计折旧 764.71 万元，净值为 614.74 万元。
- ④ 截至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发现投资性房地产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。
- ⑤ 本公司投资性房地产中，房屋、建筑物均位于中国内地，其使用年限均为 20 到 50 年内。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目        | 期初余额                    | 本年增加                  | 本年减少                 | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计： | <b>5,438,124,216.61</b> | <b>501,066,302.25</b> | <b>54,947,841.12</b> | <b>5,884,242,677.74</b> |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,860,423,056.05        | 123,750,620.44        | 35,137.00            | 1,984,138,539.49        |
| 机器设备      | 2,428,026,783.84        | 216,412,044.06        | 42,803,689.07        | 2,601,635,138.83        |

| 项目                  | 期初余额                    | 本年增加                  | 本年减少                 | 期末余额                    |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 电子设备、器具及家具          | 335,869,529.75          | 9,955,237.04          | 6,513,073.20         | 339,311,693.59          |
| 运输设备                | 24,666,476.13           | 2,280,564.71          | 550,070.93           | 26,396,969.91           |
| 模具                  | 789,138,370.84          | 148,667,836.00        | 5,045,870.92         | 932,760,335.92          |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | <b>2,951,339,220.44</b> | <b>211,952,179.10</b> | <b>49,061,341.38</b> | <b>3,114,230,058.16</b> |
| 其中：房屋及建筑物           | 794,197,087.83          | 37,952,121.69         | 10,849.71            | 832,138,359.81          |
| 机器设备                | 1,404,726,603.11        | 82,801,119.77         | 38,153,875.92        | 1,449,373,846.96        |
| 电子设备、器具及家具          | 230,760,617.71          | 8,748,066.42          | 6,041,651.27         | 233,467,032.86          |
| 运输设备                | 13,094,063.27           | 1,475,079.63          | 395,313.04           | 14,173,829.86           |
| 模具                  | 508,560,848.52          | 80,975,791.59         | 4,459,651.44         | 585,076,988.67          |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>2,486,784,996.17</b> |                       |                      | <b>2,770,012,619.58</b> |
| 其中：房屋及建筑物           | 1,066,225,968.22        |                       |                      | 1,152,000,179.68        |
| 机器设备                | 1,023,300,180.73        |                       |                      | 1,152,261,291.87        |
| 电子设备、器具及家具          | 105,108,912.04          |                       |                      | 105,844,660.73          |
| 运输设备                | 11,572,412.86           |                       |                      | 12,223,140.05           |
| 模具                  | 280,577,522.32          |                       |                      | 347,683,347.25          |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>118,284,303.44</b>   |                       | <b>2,234,494.89</b>  | <b>116,049,808.55</b>   |
| 其中：房屋及建筑物           | 34,115,252.48           |                       |                      | 34,115,252.48           |
| 机器设备                | 76,756,452.43           |                       | 2,195,381.95         | 74,561,070.48           |
| 电子设备、器具及家具          | 1,324,472.60            |                       | 39,112.94            | 1,285,359.66            |
| 运输设备                | 431,332.41              |                       |                      | 431,332.41              |
| 模具                  | 5,656,793.52            |                       |                      | 5,656,793.52            |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>2,368,500,692.73</b> |                       |                      | <b>2,653,962,811.03</b> |
| 其中：房屋及建筑物           | 1,032,110,715.74        |                       |                      | 1,117,884,927.20        |
| 机器设备                | 946,543,728.30          |                       |                      | 1,077,700,221.39        |
| 电子设备、器具及家具          | 103,784,439.44          |                       |                      | 104,559,301.07          |
| 运输设备                | 11,141,080.45           |                       |                      | 11,791,807.64           |
| 模具                  | 274,920,728.80          |                       |                      | 342,026,553.73          |

报告期内由在建工程转入固定资产原值为 236,953,132.02 元（上年同期：110,007,717.51 元）。

- (2) 报告期内折旧额 211,952,179.10 元，上年同期折旧额 165,996,348.69 元。
- (3) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (7) 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (8) 期末无用于抵押的房屋建筑物。

### 13、在建工程

- (1) 在建工程明细

| 项目        | 期末余额                  |                      |                       | 期初余额                  |                      |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 减值准备                 | 账面净值                  | 账面余额                  | 减值准备                 | 账面净值                  |
| 扬州冰箱      | 8,694,027.17          |                      | 8,694,027.17          | 19,653,771.49         |                      | 19,653,771.49         |
| 成都冰箱      | 2,944,048.51          |                      | 2,944,048.51          | 5,307,537.85          |                      | 5,307,537.85          |
| 广东空调      | 5,048,814.32          |                      | 5,048,814.32          | 31,233,845.46         |                      | 31,233,845.46         |
| 山东空调      | 15,971,290.53         |                      | 15,971,290.53         | 11,450,092.24         |                      | 11,450,092.24         |
| 山东冰箱      | 168,309,847.47        |                      | 168,309,847.47        | 147,536,731.20        |                      | 147,536,731.20        |
| 其他工程      | 64,458,564.46         | 11,325,835.67        | 53,132,728.79         | 50,121,415.61         | 11,325,835.67        | 38,795,579.94         |
| <b>合计</b> | <b>265,426,592.46</b> | <b>11,325,835.67</b> | <b>254,100,756.79</b> | <b>265,303,393.85</b> | <b>11,325,835.67</b> | <b>253,977,558.18</b> |

(2) 在建工程主要项目变动情况

| 项目名称              | 预算数                   | 期初余额                  | 本年增加                  | 转入固定资产                | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 资金来源 | 期末余额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------|---------------|------|------|-----------------------|
| 扬州冰箱六工位吸塑机        | 10,026,853.64         | 10,026,853.64         | 136,293.38            | 10,163,147.02         |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 山东空调电子厂暖通改造工程     | 3,026,000.00          | 3,026,000.00          |                       |                       |      |               | 未完工  | 自筹   | 3,026,000.00          |
| 山东空调电子厂动力配套工程     | 2,482,500.00          | 2,482,500.00          |                       |                       |      |               | 未完工  | 自筹   | 2,482,500.00          |
| 山东冰箱洗衣机滚筒内筒自动线体   | 15,332,250.00         | 15,332,250.00         |                       | 15,254,558.49         |      |               | 未完工  | 自筹   | 77,691.51             |
| 山东冰箱浅野成型机         | 5,520,177.07          | 5,520,177.07          |                       | 5,520,177.07          |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 山东冰箱二期发泡干机        | 5,810,000.00          | 5,810,000.00          |                       | 5,810,000.00          |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 山东冰箱电缆            | 8,198,477.08          | 8,198,477.08          |                       | 8,198,477.08          |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 山东冰箱生产线           | 4,846,154.00          | 4,846,154.00          |                       | 4,846,154.00          |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 广东空调冲床 (4 套)      | 7,369,800.00          | 7,369,800.00          |                       | 7,369,800.00          |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 广东空调 OAK 冲床 (2 台) | 9,208,988.09          | 9,208,988.09          | 2,773,716.62          | 11,982,704.71         |      |               | 完工   | 自筹   |                       |
| 山东冰箱大冰箱成型机        | 20,000,000.00         |                       | 12,593,157.20         |                       |      |               | 未完工  | 自筹   | 12,593,157.20         |
| 容声塑胶喷涂线及天然气管道工程   | 3,647,228.00          | 3,647,228.00          |                       |                       |      |               | 待报废  | 自筹   | 3,647,228.00          |
| 商丘科龙生产线           | 7,770,917.67          | 7,770,917.67          |                       |                       |      |               | 待报废  | 自筹   | 7,770,917.67          |
| 其他工程              | 182,064,048.30        | 182,064,048.30        | 221,573,163.43        | 167,808,113.65        |      |               |      |      | 235,829,098.08        |
| <b>合计</b>         | <b>285,303,393.85</b> | <b>265,303,393.85</b> | <b>237,076,330.63</b> | <b>236,953,132.02</b> | -    |               |      |      | <b>265,426,592.46</b> |

在建工程项目变动情况的说明：

- ① 本期在建工程的变动主要为本公司之子公司生产线的增减变动。  
 ② 本期未发生计入工程成本的借款费用资本化金额。  
 (3) 在建工程减值准备

| 项目              | 期初余额                 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额                 | 计提原因 |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|------|
| 容声塑胶喷涂线及天然气管道工程 | 3,554,918.00         |      |      | 3,554,918.00         |      |
| 商丘科龙生产线         | 7,770,917.67         |      |      | 7,770,917.67         |      |
| <b>合计</b>       | <b>11,325,835.67</b> |      |      | <b>11,325,835.67</b> |      |

## 14、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目                  | 期初余额                    | 本年增加                 | 本年减少 | 期末余额                    |
|---------------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>1,285,119,274.77</b> | <b>49,143,599.70</b> |      | <b>1,334,262,874.47</b> |
| (1) 土地使用权           | 651,206,874.83          | 43,785,636.81        |      | 694,992,511.64          |
| (2) 商标权             | 524,409,198.95          |                      |      | 524,409,198.95          |
| (3) 专有技术            | 69,633,122.63           | 1,086,567.44         | -    | 70,719,690.07           |
| (4) 其他              | 39,870,078.36           | 4,271,395.45         |      | 44,141,473.81           |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>426,743,050.16</b>   | <b>10,983,180.94</b> |      | <b>437,726,231.10</b>   |
| (1) 土地使用权           | 207,820,270.48          | 6,701,948.77         |      | 214,522,219.25          |
| (2) 商标权             | 134,130,255.55          |                      |      | 134,130,255.55          |
| (3) 专有技术            | 50,338,876.37           | 3,043,958.27         |      | 53,382,834.64           |
| (4) 其他              | 34,453,647.76           | 1,237,273.90         |      | 35,690,921.66           |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>858,376,224.61</b>   |                      |      | <b>896,536,643.37</b>   |
| (1) 土地使用权           | 443,386,604.35          |                      |      | 480,470,292.39          |
| (2) 商标权             | 390,278,943.40          |                      |      | 390,278,943.40          |
| (3) 专有技术            | 19,294,246.26           |                      |      | 17,336,855.43           |
| (4) 其他              | 5,416,430.60            |                      |      | 8,450,552.15            |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>336,593,406.80</b>   |                      |      | <b>336,593,406.80</b>   |
| (1) 土地使用权           | 50,012,843.19           |                      |      | 50,012,843.19           |
| (2) 商标权             | 286,061,116.40          |                      |      | 286,061,116.40          |
| (3) 专有技术            | 0                       |                      |      | 0.00                    |
| (4) 其他              | 519,447.21              |                      |      | 519,447.21              |

|              |                |  |  |                |
|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 五、无形资产账面价值合计 | 521,782,817.81 |  |  | 559,943,236.57 |
| (1) 土地使用权    | 393,373,761.16 |  |  | 430,457,449.20 |
| (2) 商标权      | 104,217,827.00 |  |  | 104,217,827.00 |
| (3) 专有技术     | 19,294,246.26  |  |  | 17,336,855.43  |
| (4) 其他       | 4,896,983.39   |  |  | 7,931,104.94   |

## (2) 无形资产的说明:

- ① 报告期内无形资产摊销额 10,983,180.94 元, 上年同期无形资产摊销额 10,914,036.77 元。
- ② 期末无用于抵押的土地使用权。
- ③ 因商标权使用年限不确定, 故本公司未进行摊销, 商标权期末经减值测试后不需要补提减值准备。
- ④ 无形资产本期增加主要系本公司之子公司山东冰箱本年新增土地使用权(产权证书编号: 平国用(2014)第 00146、00147、00148)。

## 15、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额         | 本年增加额 | 本年摊销额        | 其他减少额 | 期末余额         | 其他减少的原因 |
|----|--------------|-------|--------------|-------|--------------|---------|
| 其他 | 5,001,055.07 |       | 1,131,064.92 |       | 3,869,990.15 |         |
| 合计 | 5,001,055.07 |       | 1,131,064.92 |       | 3,869,990.15 |         |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## (1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项目              | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>递延所得税资产:</b> |                    |                      |                    |                      |
| 资产减值准备          | 24,372,776.04      | 159,864,422.21       | 34,090,504.40      | 156,382,380.24       |
| 交易性金融资产         | 368,864.05         | 1,916,687.00         | -6,671,594.15      | -33,259,961.00       |
| 其他              | 7,742,606.59       | 46,834,752.31        | 9,197,950.77       | 50,657,563.61        |
| 小计              | 32,484,246.68      | 208,615,861.52       | 36,616,861.02      | 173,779,982.85       |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目      | 本期互抵金额 | 上期互抵金额        |
|---------|--------|---------------|
| 交易性金融资产 |        | -6,671,594.15 |

## (3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 交易性金融资产   | 1,916,687.00          |
| 应收账款坏账准备  | 3,248,795.82          |
| 其他应收款坏账准备 | 90,450,409.86         |
| 存货跌价准备    | 1,229,425.79          |
| 固定资产减值准备  | 56,166,120.74         |
| 在建工程减值准备  | 3,554,918.00          |
| 无形资产减值准备  | 5,214,752.00          |
| 其他        | 46,834,752.31         |
| <b>合计</b> | <b>208,615,861.52</b> |

**17、资产减值准备**

| 项目           | 期初余额                  | 本年增加                | 本年减少              |                      | 期末余额                  |
|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
|              |                       |                     | 转回                | 转销                   |                       |
| 一、坏账准备       | 374,611,343.22        | 723,038.40          | 603,809.63        | 36,044,096.04        | 338,686,475.95        |
| 二、存货跌价准备     | 112,098,574.95        | 6,937,253.25        |                   | 24,820,180.67        | 94,215,647.53         |
| 三、长期股权投资减值准备 | 11,000,000.00         |                     |                   |                      | 11,000,000.00         |
| 四、固定资产减值准备   | 118,284,303.44        |                     |                   | 2,234,494.89         | 116,049,808.55        |
| 五、在建工程减值准备   | 11,325,835.67         |                     |                   |                      | 11,325,835.67         |
| 六、无形资产减值准备   | 336,593,406.80        |                     |                   |                      | 336,593,406.80        |
| <b>合计</b>    | <b>963,913,464.08</b> | <b>7,660,291.65</b> | <b>603,809.63</b> | <b>63,098,771.60</b> | <b>907,871,174.50</b> |

**18、短期借款**

(1) 短期借款分类:

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款*1    | 501,736,882.06        | 191,681,513.02        |
| <b>合计</b> | <b>501,736,882.06</b> | <b>191,681,513.02</b> |

短期借款分类的说明:

\*1 抵押借款系本公司之子公司的应收账款保理业务发生的抵押借款。

(2) 本期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

**19、交易性金融负债**

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额            |
|-----------|----------------------|-----------------|
| 衍生金融负债    | 23,364,872.22        | 4,645.00        |
| <b>合计</b> | <b>23,364,872.22</b> | <b>4,645.00</b> |

交易性金融负债的说明:

主要系本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据 2014 年 6 月 30 日的未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债。

## 20、 应付票据

| 种类        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 1,093,095,766.41        | 1,235,561,696.44        |
| 商业承兑汇票    | 474,675,945.60          | 155,536,942.24          |
| <b>合计</b> | <b>1,567,771,712.01</b> | <b>1,391,098,638.68</b> |

应付票据的说明：

- ① 截至 2014 年 6 月 30 日，应付票据余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。截至 2013 年 12 月 31 日，应付票据余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
- ② 期末应付票据余额中欠关联方款项详见附注八。

## 21、 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

| 账龄        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内     | 5,362,934,062.70        | 3,291,382,468.75        |
| 1 年以上     | 139,835,619.27          | 189,127,899.41          |
| <b>合计</b> | <b>5,502,769,681.97</b> | <b>3,480,510,368.16</b> |

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日，应付账款余额中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款余额中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末应付账款余额中欠关联方款项详见附注八。

## 22、 预收款项

(1) 预收账款账龄分析

| 账龄        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 583,160,272.58        | 821,066,394.32        |
| 1 年以上     | 37,433,243.78         | 85,965,112.53         |
| <b>合计</b> | <b>620,593,516.36</b> | <b>907,031,506.85</b> |

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日，预收款项余额中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项余额中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末预收款项余额中欠关联方款项详见附注八。

## 23、 应付职工薪酬

| 项目            | 期初余额           | 本年增加           | 本年减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 224,568,456.65 | 999,070,960.10 | 997,655,936.44 | 225,983,480.31 |
| 二、职工福利费       | 4,960,834.65   | 76,650,563.61  | 73,901,170.71  | 7,710,227.55   |

| 项目            | 期初余额                  | 本年增加                    | 本年减少                    | 期末余额                  |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 三、社会保险费       | 3,434,583.61          | 150,373,190.66          | 147,654,797.55          | 6,152,976.72          |
| 四、住房公积金       | -309,613.38           | 40,447,572.16           | 39,862,748.65           | 275,210.13            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,377,468.58          | 9,204,999.33            | 6,363,716.07            | 4,218,751.84          |
| 六、辞退福利        | 2,310,835.29          | 1,274,674.69            | 1,977,631.48            | 1,607,878.50          |
| 七、其他          | 448.29                | 79,332.20               | 13,478.40               | 66,302.09             |
| <b>合计</b>     | <b>236,343,013.69</b> | <b>1,277,101,292.75</b> | <b>1,267,429,479.30</b> | <b>246,014,827.14</b> |

应付职工薪酬说明：

- (1) 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。
- (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提，下月发放。

#### 24、应交税费

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                   |
|-----------|-----------------------|------------------------|
| 增值税       | -185,050,427.20       | -238,344,290.39        |
| 营业税       | 651,582.65            | 1,395,697.58           |
| 企业所得税     | 102,042,863.66        | 32,290,051.16          |
| 个人所得税     | 6,399,102.41          | 3,750,642.66           |
| 城市维护建设税   | 8,148,880.35          | 3,515,761.30           |
| 房产税       | 5,876,506.89          | 8,770,019.08           |
| 土地使用税     | 3,140,650.72          | 4,976,487.69           |
| 教育费附加     | 5,691,047.13          | 2,450,605.56           |
| 堤围费       | 4,294,511.77          | 1,956,979.56           |
| 其他        | 33,678,197.80         | 22,471,514.80          |
| <b>合计</b> | <b>-15,127,083.82</b> | <b>-156,766,531.00</b> |

#### 25、应付利息

| 项目        | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|------|
| 短期借款应付利息  |      |      |
| <b>合计</b> |      |      |

#### 26、应付股利

| 单位名称         | 期末余额            | 期初余额                |
|--------------|-----------------|---------------------|
| 营冷(集团)有限责任公司 | 2,067.02        | 2,067.02            |
| 北京雪花电器集团公司   |                 | 9,000,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>2,067.02</b> | <b>9,002,067.02</b> |

#### 27、其他应付款

## (1) 其他应付款账龄分析

| 账龄        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内     | 1,719,321,198.75        | 1,513,321,725.49        |
| 1 年以上     | 215,491,516.47          | 217,937,328.91          |
| <b>合计</b> | <b>1,934,812,715.22</b> | <b>1,731,259,054.40</b> |

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他应付款余额中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应付款余额中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末其他应付款余额中欠关联方款项详见附注八。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

| 单位名称                    | 金额            | 未偿还原因 | 备注        |
|-------------------------|---------------|-------|-----------|
| 天津泰津运业有限公司 (以下简称“天津泰津”) | 65,000,000.00 | 往来款   | 特定第三方公司往来 |
| 珠海隆加                    | 28,316,425.03 | 往来款   | 特定第三方公司往来 |
| 江西格林柯尔                  | 13,000,000.00 | 往来款   | 格林柯尔系     |

## 28、其他流动负债

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  | 结存原因             |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 安装费       | 393,278,261.88        | 144,962,337.71        | 为已售产品计提但尚未支付的安装费 |
| 商业折让      | 318,537,723.49        | 249,743,671.30        | 已发生但尚未支付         |
| 运输费       | 40,934,795.90         | 10,216,284.52         | 已发生但尚未支付         |
| 业务宣传费     | 36,975,057.38         | 22,559,489.79         | 已发生但尚未支付         |
| 动力费       | 11,953,967.57         | 20,565,524.92         | 已发生但尚未支付         |
| 业务代理费     | 34,818,397.50         | 29,720,401.53         | 已发生但尚未支付         |
| 其他        | 77,198,832.79         | 96,269,582.65         | 已发生但尚未支付         |
| <b>合计</b> | <b>913,697,036.51</b> | <b>574,037,292.42</b> |                  |

## 29、预计负债

| 项目        | 期初余额                  | 本年增加                 | 本年减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 未决诉讼      | 4,627,597.15          | 423,504.58           |      | 5,051,101.73          |
| 保修准备 *    | 356,530,632.72        | 15,618,240.79        |      | 372,148,873.51        |
| <b>合计</b> | <b>361,158,229.87</b> | <b>16,041,745.37</b> |      | <b>377,199,975.24</b> |

\*保修准备为预计的产品质量保证金。在质保期内, 公司将向有关客户免费提供保修服务。根据行业经验和以往的数据, 保修费用是根据所提供的质量保证剩余年限, 及单位平均返修费用进行估算并计提。

## 30、其他非流动负债

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 递延收益      | 53,524,706.47        | 56,011,769.90        |
| <b>合计</b> | <b>53,524,706.47</b> | <b>56,011,769.90</b> |

递延收益明细如下：

| 项目                    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 企业技术进步和产业升级国债项目资金     | 21,450,000.00        | 21,450,000.00        |
| 节能家用 SBS 大型冰箱生产技术改造项目 | 1,700,000.00         | 1,925,000.00         |
| 高精智能模具设计制造技改项目        | 2,286,666.67         | 2,426,666.67         |
| 其他                    | 28,088,039.80        | 30,210,103.23        |
| <b>合计</b>             | <b>53,524,706.47</b> | <b>56,011,769.90</b> |

### 31、股本

报告期

| 股份类别        | 期初余额                    | 本年增加                | 本年减少 | 期末余额                    |
|-------------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|
| 有限售条件股份     |                         |                     |      | 1,669,470.00            |
| 其中：国有法人持股   |                         |                     |      |                         |
| 境内自然人持股     |                         | 1,669,470.00        |      | 1,669,470.00            |
| 无限售条件股份     | 1,354,054,750.00        | 2,771,340.00        |      | 1,356,826,090.00        |
| 其中：人民币普通股   | 894,464,942.00          | 2,771,340.00        |      | 897,236,282.00          |
| 境外上市的外资股    | 459,589,808.00          |                     |      | 459,589,808.00          |
| <b>股份总数</b> | <b>1,354,054,750.00</b> | <b>4,440,810.00</b> |      | <b>1,358,495,560.00</b> |

本期变动系本公司股票期权第一期行权新增股份 4,440,810 股。

2013 年度

| 股份类别        | 期初余额                    | 本年增加           | 本年减少           | 期末余额                    |
|-------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 有限售条件股份     | 612,316,909.00          |                | 612,316,909.00 |                         |
| 其中：国有法人持股   | 612,316,909.00          |                | 612,316,909.00 |                         |
| 无限售条件股份     | 741,737,841.00          | 612,316,909.00 |                | 1,354,054,750.00        |
| 其中：人民币普通股   | 282,148,033.00          | 612,316,909.00 |                | 894,464,942.00          |
| 境外上市的外资股    | 459,589,808.00          |                |                | 459,589,808.00          |
| <b>股份总数</b> | <b>1,354,054,750.00</b> |                |                | <b>1,354,054,750.00</b> |

### 32、资本公积

(1) 资本公积变动情况

报告期

| 项目        | 期初余额                    | 本年增加                 | 本年减少                | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢价      | 1,968,114,175.93        | 35,844,088.26        |                     | 2,003,958,264.19        |
| 其他资本公积    | 130,991,424.84          | 537,552.26           | 3,246,019.77        | 128,282,957.33          |
| <b>合计</b> | <b>2,099,105,600.77</b> | <b>36,381,640.52</b> | <b>3,246,019.77</b> | <b>2,132,241,221.52</b> |

## 2013 年度

| 项目        | 期初余额                    | 本年增加                | 本年减少                | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢价      | 1,968,114,175.93        |                     |                     | 1,968,114,175.93        |
| 其他资本公积    | 133,536,211.03          | 1,754,011.95        | 4,298,798.14        | 130,991,424.84          |
| <b>合计</b> | <b>2,101,650,386.96</b> | <b>1,754,011.95</b> | <b>4,298,798.14</b> | <b>2,099,105,600.77</b> |

## (2) 资本公积变动说明:

本期变动主要系本公司股票期权第一期行权新增股份同时产生的股本溢价。

**33、 盈余公积**

## 报告期

| 项目        | 期初余额                  | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积    | 145,189,526.48        |      |      | 145,189,526.48        |
| <b>合计</b> | <b>145,189,526.48</b> |      |      | <b>145,189,526.48</b> |

## 2013 年度

| 项目        | 期初余额                  | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积    | 145,189,526.48        |      |      | 145,189,526.48        |
| <b>合计</b> | <b>145,189,526.48</b> |      |      | <b>145,189,526.48</b> |

**34、 未分配利润**

## 报告期

| 项目                | 提取或分配比例 | 本期金额                   | 上期金额                     |
|-------------------|---------|------------------------|--------------------------|
| 上期末未分配利润          |         | -860,386,951.24        | -2,099,392,003.00        |
| 加: 年初未分配利润调整数     |         |                        |                          |
| 本期年初未分配利润         |         | -860,386,951.24        | -2,099,392,003.00        |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润 |         | 609,769,686.14         | 706,812,577.45           |
| 减: 提取法定盈余公积       |         |                        |                          |
| 应付普通股股利           |         |                        |                          |
| <b>期末未分配利润</b>    |         | <b>-250,617,265.10</b> | <b>-1,392,579,425.40</b> |

## 2013 年度

| 项目               | 提取或分配比例 | 本期金额                   | 上期金额                     |
|------------------|---------|------------------------|--------------------------|
| 上期末未分配利润         |         | -2,099,392,002.85      | -2,817,156,683.25        |
| 加：年初未分配利润调整数     |         |                        |                          |
| 本期年初未分配利润        |         | -2,099,392,002.85      | -2,817,156,683.25        |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 |         | 1,239,005,051.61       | 717,764,680.40           |
| 减：提取法定盈余公积       |         |                        |                          |
| 应付普通股股利          |         |                        |                          |
| <b>期末未分配利润</b>   |         | <b>-860,386,951.24</b> | <b>-2,099,392,002.85</b> |

### 35、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

| 项目            | 本期金额                     | 上期金额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入        | 14,032,409,469.11        | 11,790,015,569.98        |
| 其他业务收入        | 1,365,128,293.37         | 1,202,854,454.50         |
| <b>营业收入合计</b> | <b>15,397,537,762.48</b> | <b>12,992,870,024.48</b> |
| 主营业务成本        | 10,797,489,654.95        | 9,138,714,099.92         |
| 其他业务成本        | 1,265,254,139.99         | 1,111,510,807.63         |
| <b>营业成本合计</b> | <b>12,062,743,794.94</b> | <b>10,250,224,907.55</b> |

#### (2) 主营业务（分产品）

| 产品        | 本期金额                     |                          | 上期金额                     |                         |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                    |
| 冰洗        | 6,287,790,801.15         | 4,938,155,758.02         | 6,253,116,338.52         | 4,800,550,465.70        |
| 空调        | 7,214,897,296.28         | 5,485,955,258.68         | 5,056,633,164.27         | 3,976,436,047.29        |
| 其他        | 529,721,371.68           | 373,378,638.25           | 480,266,067.19           | 361,727,586.93          |
| <b>合计</b> | <b>14,032,409,469.11</b> | <b>10,797,489,654.95</b> | <b>11,790,015,569.98</b> | <b>9,138,714,099.92</b> |

#### (3) 主营业务（分地区）

| 地区        | 本期金额                     |                          | 上期金额                     |                         |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                    |
| 境内        | 10,114,000,100.38        | 7,276,607,756.09         | 8,226,727,331.31         | 5,937,393,787.53        |
| 境外        | 3,918,409,368.73         | 3,520,881,898.86         | 3,563,288,238.67         | 3,201,320,312.39        |
| <b>合计</b> | <b>14,032,409,469.11</b> | <b>10,797,489,654.95</b> | <b>11,790,015,569.98</b> | <b>9,138,714,099.92</b> |

#### (4) 前五名客户的营业收入情况

报告期

| 序号        | 本期金额                    | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|-----------|-------------------------|-------------------|
| 第一名       | 1,520,332,153.76        | 10.83             |
| 第二名       | 879,621,767.47          | 6.27              |
| 第三名       | 536,542,140.25          | 3.82              |
| 第四名       | 315,354,282.50          | 2.25              |
| 第五名       | 259,230,448.47          | 1.85              |
| <b>合计</b> | <b>3,511,080,792.45</b> | <b>25.02</b>      |

上年同期

| 序号        | 本期金额                    | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|-----------|-------------------------|-------------------|
| 第一名       | 1,288,897,651.89        | 9.92              |
| 第二名       | 980,982,691.60          | 7.55              |
| 第三名       | 744,963,867.04          | 5.73              |
| 第四名       | 639,518,665.79          | 4.92              |
| 第五名       | 347,526,943.77          | 2.67              |
| <b>合计</b> | <b>4,001,889,820.09</b> | <b>30.79</b>      |

**36、营业税金及附加**

| 项目        | 计缴标准  | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|-------|----------------------|----------------------|
| 营业税       | 5%    | 3,112,464.66         | 498,946.07           |
| 城市维护建设税   | 1%—7% | 27,273,464.78        | 30,241,525.26        |
| 教育费附加     | 3%    | 17,056,478.60        | 18,845,510.88        |
| <b>合计</b> |       | <b>47,442,408.04</b> | <b>49,585,982.21</b> |

**37、财务费用**

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出*     | 11,098.16             | 326,455.49           |
| 减：利息收入    | 1,995,289.97          | 1,437,999.50         |
| 汇兑损益      | -12,598,553.46        | 35,447,916.96        |
| 其他        | -403,811.27           | -21,723,716.73       |
| <b>合计</b> | <b>-14,986,556.54</b> | <b>12,612,656.22</b> |

\*报告期及上年同期利息支出均为最后一期还款日在五年之内的银行借款利息。

**38、资产减值损失**

| 项目     | 本期金额       | 上期金额          |
|--------|------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 119,228.77 | -5,491,268.60 |

|            |                     |                     |
|------------|---------------------|---------------------|
| 二、存货跌价损失   | 6,937,253.25        | 9,084,685.95        |
| 三、固定资产减值损失 |                     | 3,094,945.14        |
| <b>合计</b>  | <b>7,056,482.02</b> | <b>6,688,362.49</b> |

**39、公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期金额                  | 上期金额                 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产              | -67,115,019.35        | 35,744,498.44        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -67,115,019.35        | 35,744,498.44        |
| 交易性金融负债              | -23,360,227.22        | 164,231.22           |
| <b>合计</b>            | <b>-90,475,246.57</b> | <b>35,908,729.66</b> |

**40、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

| 项目               | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 9,500,000.00          | 4,750,000.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 141,589,179.58        | 119,561,283.99        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | -                     | 23,335,449.55         |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 35,670,987.79         | 6,409,296.93          |
| <b>合计</b>        | <b>186,760,167.37</b> | <b>154,056,030.47</b> |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位     | 本期金额                | 上期金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 海信国际营销    | 9,500,000.00        | 4,750,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>9,500,000.00</b> | <b>4,750,000.00</b> |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位     | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 华意压缩      | 5,259,786.88          | 3,776,668.68          |
| 海信惠而浦     | -18,349,602.26        | -6,247,656.28         |
| 安泰达       | 19,780.37             | 53,125.03             |
| 海信日立      | 154,659,214.59        | 121,979,146.56        |
| <b>合计</b> | <b>141,589,179.58</b> | <b>119,561,283.99</b> |

**41、营业外收入、营业外支出**

## 营业外收入

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,639,741.48 | 932,494.93 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,639,741.48 | 932,494.93 |

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 政府补助      | 29,489,120.05        | 9,955,361.60         |
| 其他        | 16,627,325.45        | 3,091,649.39         |
| <b>合计</b> | <b>47,756,186.98</b> | <b>13,979,505.92</b> |

本报告期发生政府补助的情况如下：

| 项目                       | 本期发生额                | 上期发生额               |
|--------------------------|----------------------|---------------------|
| 1、收到的与资产相关的政府补助          |                      |                     |
| 节能家用 SBS 大型冰箱生产技术改造项目 *1 | 225,000.00           | 225,000.00          |
| 高精密智能模具设计制造技改项目*2        | 140,000.00           | 140,000.00          |
| 其他与资产相关的政府补助             | 2,122,063.43         | 1,722,176.23        |
| <b>小计</b>                | <b>2,487,063.43</b>  | <b>2,087,176.23</b> |
| 2、收到的与收益相关的政府补助          |                      |                     |
| 各项政府补贴                   | 27,002,056.62        | 7,868,185.37        |
| <b>小计</b>                | <b>27,002,056.62</b> | <b>7,868,185.37</b> |
| <b>合计</b>                | <b>29,489,120.05</b> | <b>9,955,361.60</b> |

\*1 该政府补助系佛山市顺德区财政局根据《转发关于下达 2007 年广东省省级财政支持技术改造招标项目计划及补充项目计划的通知》（佛经贸[2007]391 号）给予本公司之子公司广东冰箱的专项奖金 300 万以及佛山市顺德区经济贸易局根据《佛山市顺德区人民政府办公室关于同意广东新宝电器股份有限公司等企业 2007 年区科技经费补贴的复函》（顺府办函[2008]114 号）给予本公司之子公司广东冰箱的专项奖金 150 万。该项目从 2007 年 10 月开始，2009 年 10 月结束。2008 年 4 月和 5 月广东冰箱收到本公司转来的项目政府补助资金分别为 300 万元和 150 万元后确认递延收益，广东冰箱账面按收到资金当月开始分 10 年确认营业外收入，2008 年广东冰箱全年该项目确认收益金额为 325,000.00 元，2009 年确认收益金额为 450,000.00 元，2010 年确认收益 450,000.00 元，2011 年确认收益 450,000.00 元，2012 年确认收益 450,000.00 元，2013 年确认收益 450,000.00 元，2014 年 1-6 月确认收益 225,000.00 元，尚余 1,700,000.00 元需递延确认。

\*2 该政府补助系 2012 年青岛市经济和信息化委员会根据《青岛市经济和信息化委员会关于青岛海信模具有限公司高精密智能模具设计制造技改项目 2012 年工业中小企业技术改造中央投资项目资金申请报告的批复》（青经信批字【2012】5 号）给予本公司之子公司海信模具用于高精密智能模具设计制造技改项目 2,800,000 元。2012 年 8 月海信模具收到该项目的政府补助资金后确认递延收益，海信模具账面按照收到该资金的次月开始分 10 年确认营业外收入，2012 年海信模具全年该项目确认收益金额为 93,333.33 元，2013 年确认收益金额为 280,000.00 元，2014 年 1-6 月确认收益 140,000.00 元，尚余 2,286,666.67 元需递延确认。

#### 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,496,560.42 | 1,436,232.09 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,496,560.42 | 1,436,232.09 |
| 其他          | 1,179,260.27 | 3,022,123.95 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,675,820.69 | 4,458,356.04 |
|----|--------------|--------------|

**42、 所得税费用**

| 项目         | 本期金额           | 上期金额          |
|------------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用    | 98,978,126.87  | 18,746,060.17 |
| 其中：中国企业所得税 | 92,514,458.28  | 18,746,060.17 |
| 香港利得税      | 6,463,668.59   |               |
| 递延所得税费用    | 4,132,614.34   | 1,149,237.03  |
| 合计         | 103,110,741.21 | 19,895,297.20 |

**43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

| 项目                                | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润                 | 609,769,686.14   | 706,812,577.45   |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益              | 35,799,876.44    | 30,048,947.99    |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | 573,969,809.70   | 676,763,629.46   |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            | P3               |                  |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   | P4               |                  |
| 发行在外的普通股加权平均数*                    | 1,354,794,885.00 | 1,354,054,750.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1               |                  |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | 1,354,794,885.00 | 1,354,054,750.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | 0.45             | 0.52             |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益        | 0.42             | 0.50             |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | 0.45             | 0.52             |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益        | 0.42             | 0.50             |

**44、 其他综合收益**

| 项目                                    | 本期金额      | 上期金额       |
|---------------------------------------|-----------|------------|
| 1.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         | -4,453.63 | -76,932.92 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |           |            |

|                       |                    |                      |
|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 加：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |                    | -4,298,798.14        |
| <b>小计</b>             | <b>-4,453.63</b>   | <b>-4,375,731.06</b> |
| 2. 外币财务报表折算差额         | -255,038.02        | -43,809.30           |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |                    |                      |
| <b>小计</b>             | <b>-255,038.02</b> | <b>-43,809.30</b>    |
| 3.其他                  |                    |                      |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |                    |                      |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |                    |                      |
| <b>小计</b>             |                    |                      |
| <b>合计</b>             | <b>-259,491.65</b> | <b>-4,419,540.36</b> |

#### 45、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息收入      | 1,812,038.83          | 1,437,999.50          |
| 政府补助      | 29,124,120.05         | 7,868,185.37          |
| 其他        | 280,748,159.32        | 498,919,362.51        |
| <b>合计</b> | <b>311,684,318.20</b> | <b>508,225,547.38</b> |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额                    | 上期金额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 付现管理费用    | 262,625,683.70          | 186,051,564.93          |
| 付现销售费用    | 1,087,347,369.22        | 639,068,655.13          |
| 银行手续费     | 5,477,821.30            | 3,221,788.47            |
| 其他        | 64,656,091.52           | 297,136,631.74          |
| <b>合计</b> | <b>1,420,106,965.74</b> | <b>1,125,478,640.27</b> |

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 638,415,965.79 | 745,126,902.33 |
| 加：资产减值准备                   | 7,056,482.02   | 6,688,362.49   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 213,202,325.77 | 167,246,496.36 |
| 无形资产摊销                     | 10,983,180.94  | 10,914,036.77  |
| 长期待摊费用摊销                   | 1,131,064.92   | 150,534.47     |

|                                  |                       |                       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 856,818.94            | 503,737.16            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -                     |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 90,475,246.57         | -35,908,729.66        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -14,986,556.54        | 10,828,867.25         |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -186,760,167.37       | -154,056,030.47       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 4,132,614.34          | 1,149,237.03          |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                       |                       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -321,557,030.40       | -400,278,001.48       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -2,693,136,532.83     | -2,681,556,220.91     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 2,350,472,811.94      | 2,408,381,843.75      |
| 其他                               |                       |                       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>100,286,224.09</b> | <b>79,191,035.09</b>  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |
| 融资租入固定资产                         |                       |                       |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                       |                       |
| 现金的期末余额                          | 739,977,525.12        | 479,633,849.73        |
| 减：现金的期初余额                        | 472,987,177.54        | 513,661,376.53        |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                       |                       |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                       |                       |
| 现金及现金等价物净增加额                     | <b>266,990,347.58</b> | <b>-34,027,526.80</b> |

(2) 本报告期内处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           |                |                |
| 其中：库存现金        | 9,314.61       | 2,857.60       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 739,968,210.51 | 472,984,319.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 739,977,525.12 | 472,987,177.54 |

**47、净流动资产**

| 项目          | 期末余额              | 期初余额             |
|-------------|-------------------|------------------|
| 流动资产（合并）    | 11,006,700,555.73 | 7,747,383,324.25 |
| 减：流动负债（合并）  | 11,295,636,226.69 | 8,364,201,568.24 |
| 净流动资产（合并）   | -288,935,670.96   | -616,818,243.99  |
| 流动资产（母公司）   | 5,051,312,441.04  | 6,511,109,633.34 |
| 减：流动负债（母公司） | 5,156,006,314.35  | 7,247,032,125.40 |
| 净流动资产（母公司）  | -104,693,873.31   | -735,922,492.06  |

**48、总资产减流动负债**

| 项目            | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计（合并）      | 15,594,015,302.57 | 11,964,709,290.58 |
| 减：流动负债（合并）    | 11,295,636,226.69 | 8,364,201,568.24  |
| 总资产减流动负债（合并）  | 4,298,379,075.88  | 3,600,507,722.34  |
| 资产总计（母公司）     | 8,988,699,569.36  | 10,451,187,516.52 |
| 减：流动负债（母公司）   | 5,156,006,314.35  | 7,247,032,125.40  |
| 总资产减流动负债（母公司） | 3,832,693,255.01  | 3,204,155,391.12  |

#### 49、分部报告

本公司按分部管理其业务，各分部按业务线及地区组合划分。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理，分部业绩以报告分部利润为基础进行评价。

##### (1) 分部利润或亏损、资产及负债

| 本期金额                   | 冰洗                | 空调                | 其他               | 分部间抵消              | 合计                |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 一、对外交易收入               | 6,287,790,801.14  | 7,214,897,296.28  | 529,721,371.69   |                    | 14,032,409,469.11 |
| 二、分部间交易收入              |                   |                   | 685,139,673.40   | -685,139,673.40    |                   |
| 三、对联营和合营企业的投资收益        | -13,089,815.38    | 154,659,214.59    | 19,780.37        |                    | 141,589,179.58    |
| 四、折旧和摊销                | 131,224,705.35    | 61,518,837.23     | 31,441,964.13    |                    | 224,185,506.71    |
| 五、公允价值变动收益             | -38,508,944.11    | -40,225,630.56    | -11,740,671.90   |                    | -90,475,246.57    |
| 六、资产减值损失               | 2,007,220.40      | 2,523,503.54      | 2,525,758.08     |                    | 7,056,482.02      |
| 七、利润总额（亏损总额）           | 200,120,273.80    | 479,284,433.71    | 92,501,371.81    | -30,379,372.32     | 741,526,707.00    |
| 八、所得税费用                | 26,205,733.62     | 71,433,826.93     | 5,471,180.66     | 0.00               | 103,110,741.21    |
| 九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）   | 173,914,540.18    | 407,850,606.78    | 87,030,191.15    | -30,379,372.32     | 638,415,965.79    |
| 十、资产总额                 | 13,269,026,315.69 | 12,062,111,032.83 | 3,942,866,361.86 | -13,679,988,407.81 | 15,594,015,302.57 |
| 十一、负债总额                | 9,368,237,443.37  | 9,819,799,306.76  | 2,697,634,850.08 | -10,159,310,691.81 | 11,726,360,908.40 |
| 十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 149,221,863.60    | 75,641,716.07     | 92,368,330.07    |                    | 317,231,909.74    |

接上表

| 本期金额     | 冰洗               | 空调               | 其他             | 分部间抵消 | 合计                |
|----------|------------------|------------------|----------------|-------|-------------------|
| 一、对外交易收入 | 6,253,116,338.53 | 5,056,633,164.27 | 480,266,067.18 |       | 11,790,015,569.98 |

|                        |                   |                  |                  |                   |                   |
|------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 二、分部间交易收入              |                   |                  | 418,300,423.53   | -418,300,423.53   |                   |
| 三、对联营和合营企业的投资收益        | -2,470,987.60     | 121,979,146.56   | 53,125.03        |                   | 119,561,283.99    |
| 四、折旧和摊销                | 98,934,365.77     | 51,701,398.96    | 27,524,768.40    |                   | 178,160,533.13    |
| 五、公允价值变动收益             | 18,451,911.09     | 17,229,470.87    | 227,347.70       |                   | 35,908,729.66     |
| 六、资产减值损失               | 12,186,845.98     | -9,510,584.38    | 4,012,100.89     |                   | 6,688,362.49      |
| 七、利润总额（亏损总额）           | 376,580,290.10    | 307,783,454.94   | 107,891,979.23   | -27,233,524.73    | 765,022,199.54    |
| 八、所得税费用                | 14,350,935.70     | 2,892,139.46     | 2,652,222.04     |                   | 19,895,297.20     |
| 九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）   | 362,229,354.40    | 304,891,315.48   | 105,239,757.19   | -27,233,524.73    | 745,126,902.34    |
| 十、资产总额                 | 10,505,823,975.90 | 7,865,318,736.17 | 3,457,583,436.30 | -9,334,685,900.92 | 12,494,040,247.45 |
| 十一、负债总额                | 7,140,418,703.35  | 6,271,972,667.65 | 2,548,483,271.58 | -6,076,238,814.64 | 9,884,635,827.94  |
| 十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 158,927,785.11    | -9,421,775.75    | -4,890,164.12    |                   | 144,615,845.24    |

## (2) 地区资料

| 地区        | 本期金额                     | 同期金额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 境内交易收入    | 10,114,000,100.38        | 8,226,727,331.31         |
| 境外交易收入    | 3,918,409,368.73         | 3,563,288,238.67         |
| <b>合计</b> | <b>14,032,409,469.11</b> | <b>11,790,015,569.98</b> |
| 地区        | 期末余额                     | 期初余额                     |
| 境内非流动资产   | 4,189,514,314.75         | 3,812,999,561.22         |
| 境外非流动资产   | 397,800,432.09           | 404,326,405.11           |
| <b>合计</b> | <b>4,587,314,746.84</b>  | <b>4,217,325,966.33</b>  |

本公司之营运主要在中国境内进行，本公司大部分非流动资产均位于中国境内，故无须列报更详细的地区信息。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况（金额单位：万元）

| 母公司名称  | 关联关系   | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                         |
|--------|--------|--------|-----|------|------------------------------|
| 青岛海信空调 | 控股股东   | 中外合资企业 | 青岛  | 汤业国  | 生产空调、模具及售后服务                 |
| 海信集团   | 最终控股股东 | 国有独资   | 青岛  | 周厚健  | 国有资产委托营运，家电产品、通讯产品等的制造、销售和服务 |

接上表

| 母公司名称  | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------|--------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 青岛海信空调 | 67,479 | 45.07            | 45.07             | 青岛市国资委   | 61430651-4 |
| 海信集团   | 80,617 |                  |                   | 青岛市国资委   | 16357877-1 |

## 2、本公司之子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注六、附注七（9）、附注七（10）。

## 3、格林柯尔系关联公司

| 格林柯尔系关联方名称                       | 与本公司关系     |
|----------------------------------|------------|
| 广东格林柯尔                           | 公司原控股股东    |
| 深圳格林柯尔环保                         | 广东格林柯尔之关联方 |
| 深圳格林柯尔科技                         | 广东格林柯尔之关联方 |
| 格林柯尔采购中心（深圳）有限公司（以下简称“深圳格林柯尔采购”） | 广东格林柯尔之关联方 |

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| 海南格林柯尔                     | 广东格林柯尔之关联方 |
| 江西格林柯尔电器有限公司(以下简称“江西格林柯尔”) | 广东格林柯尔之关联方 |

4、 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                        | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|--------------------------------|-------------|------------|
| 海信集团财务公司（以下简称“海信财务公司”）         | 最终控股股东之子公司  | 71788291x  |
| 青岛海信电器股份有限公司(以下简称“海信电器”)       | 最终控股股东之子公司  | 26462882-x |
| 佛山市顺德区运龙咨询服务有限公司(以下简称“顺德运龙咨询”) | 华傲电子的少数股东   |            |
| 北京雪花电器集团公司（以下简称“雪花集团”）         | 北京冰箱之少数股东   |            |
| 北京恩布拉科雪花压缩机有限公司（以下简称“恩布拉科”）    | 雪花集团之子公司    |            |
| 海信（香港）有限公司（以下简称“香港海信”）         | 最终控股股东之子公司  |            |

5、 格林柯尔系公司通过以下“特定第三方公司”与本公司发生交易或不正常现金流入流出

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------|---------|
| 江西科盛  | 特定第三方公司 |
| 济南三爱富 | 特定第三方公司 |
| 江西科达  | 特定第三方公司 |
| 合肥维希  | 特定第三方公司 |
| 珠海隆加  | 特定第三方公司 |
| 珠海德发  | 特定第三方公司 |
| 武汉长荣  | 特定第三方公司 |
| 天津泰津  | 特定第三方公司 |
| 德恒律师  | 特定第三方公司 |
| 商丘冰熊  | 特定第三方公司 |

6、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方      | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|----------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          |        |               | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 海信电器及子公司 | 采购产成品  | 协议定价          | 60,267.37      | -              | 4,273.50       | -              |
| 海信惠而浦    | 采购产成品  | 协议定价          | 194,907,823.66 | 1.62           | 169,344,107.94 | 1.65           |

|                   |        |      |                       |             |                       |             |
|-------------------|--------|------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 海信日立              | 采购产成品  | 协议定价 | 622,009.40            | 0.01        | -                     | -           |
| <b>采购产成品金额小计</b>  |        |      | <b>195,590,100.43</b> | <b>1.63</b> | <b>169,348,381.44</b> | <b>1.65</b> |
| 海信电器及子公司          | 采购材料   | 协议定价 | 18,149,369.53         | 0.15        | 8,581,592.25          | 0.08        |
| 海信集团及子公司          | 采购材料   | 协议定价 | 12,075,076.65         | 0.10        | 4,707,790.92          | 0.05        |
| 海信惠而浦             | 采购材料   | 协议定价 | 3,690,044.91          | 0.03        | 2,292,058.17          | 0.02        |
| 海信日立              | 采购材料   | 协议定价 | 2,986,714.26          | 0.02        | 7,580,088.26          | 0.07        |
| 华意压缩及子公司          | 采购材料   | 协议定价 | 376,988,526.12        | 3.13        | 453,156,961.54        | 4.42        |
| 恩布拉科              | 采购材料   | 协议定价 | 14,217,109.40         | 0.12        | 26,545,013.68         | 0.26        |
| <b>采购材料金额小计</b>   |        |      | <b>428,106,840.87</b> | <b>3.55</b> | <b>502,863,504.81</b> | <b>4.90</b> |
| 海信电器及子公司          | 接受劳务   | 协议定价 | 3,779,996.25          | 0.03        | 2,762,769.65          | 0.03        |
| 海信集团及子公司          | 接受劳务   | 协议定价 | 216,363,969.20        | 1.79        | 123,517,530.99        | 1.21        |
| 雪花集团              | 接受劳务   | 协议定价 |                       | -           | 12,448,010.95         | 0.12        |
| <b>接受劳务金额小计</b>   |        |      | <b>220,143,965.45</b> | <b>1.82</b> | <b>138,728,311.59</b> | <b>1.36</b> |
| 香港海信              | 代理融资采购 | 协议定价 | 159,244,111.45        | 1.32        | 84,138,891.32         | 0.82        |
| <b>代理融资采购金额小计</b> |        |      | <b>159,244,111.45</b> | <b>1.32</b> | <b>84,138,891.32</b>  | <b>0.82</b> |

本公司与海信集团于 2013 年 11 月 21 日签订《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为采购方和接受服务方的交易不含税额上限总额为 50,803 万元（不含税）。

本公司与海信电器于 2013 年 11 月 21 日签订《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为采购方和接受服务方的交易不含税额上限总额为 6,201 万元（不含税）。

本公司与海信惠而浦于 2013 年 11 月 21 日签订《业务框架协议（二）》，在协议有效期内，本公司作为采购方和接受服务方的交易不含税额上限总额为 125,773 万元（不含税）。

本公司与海信日立于 2013 年 11 月 21 日签订的《业务框架协议（一）》，在协议有效期内，本公司作为采购方的交易不含税额上限总额为 2,008 万元（不含税）。

本公司与香港海信于 2013 年 11 月 21 日签订的《代理融资采购框架协议》，在协议有效期内，海信科龙委托香港海信代理融资采购额度上限总额为 3600 万美元。

上述协议经本公司于 2013 年 11 月 21 日召开的第八届董事会 2013 年第五次临时会议审批通过，以及经 2014 年 1 月 10 日 2014 年第一次临时股东大会审批通过。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 |                | 上期金额 |                |
|-----|--------|---------------|------|----------------|------|----------------|
|     |        |               | 金额   | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额   | 占同类交易金额的比例 (%) |
|     |        |               |      |                |      |                |

|                 |       |      |                       |             |                         |              |
|-----------------|-------|------|-----------------------|-------------|-------------------------|--------------|
| 海信电器及子公司        | 销售产成品 | 协议定价 | 146,139.04            | -           | -                       |              |
| 海信集团及子公司        | 销售产成品 | 协议定价 | 902,737,391.61        | 5.86        | 1,728,382,797.10        | 13.30        |
| 海信惠而浦           | 销售产成品 | 协议定价 |                       |             | 118,964.96              | 0.00         |
| 海信日立            | 销售产成品 | 协议定价 | 15,280,315.32         | 0.10        | 25,377,120.10           | 0.20         |
| <b>销售产成品小计</b>  |       |      | <b>918,163,845.97</b> | <b>5.96</b> | <b>1,753,878,882.16</b> | <b>13.50</b> |
| 海信电器及子公司        | 销售材料  | 协议定价 | 2,682,707.14          | 0.02        | 2,819,936.95            | 0.02         |
| 海信集团及子公司        | 销售材料  | 协议定价 | 4,604,364.56          | 0.03        | 5,165,884.71            | 0.04         |
| 海信惠而浦           | 销售材料  | 协议定价 | 5,169,810.78          | 0.03        | 5,854,478.13            | 0.05         |
| 海信日立            | 销售材料  | 协议定价 | 589,151.84            | -           | 331,418.30              | 0.00         |
| 华意              | 销售材料  | 协议定价 | 24,211.01             | -           |                         |              |
| <b>销售材料金额小计</b> |       |      | <b>13,070,245.33</b>  | <b>0.08</b> | <b>14,171,718.08</b>    | <b>0.11</b>  |
| 海信电器及子公司        | 销售模具  | 市场价格 | 40,068,376.07         | 0.26        | 40,106,837.61           | 0.31         |
| 海信集团及子公司        | 销售模具  | 市场价格 | 90,827,390.81         | 0.59        | 86,002,677.14           | 0.66         |
| 海信惠而浦           | 销售模具  | 市场价格 | 3,762,820.52          | 0.02        | 5,037,705.98            | 0.04         |
| 海信日立            | 销售模具  | 市场价格 | 1,232,478.63          | 0.01        |                         |              |
| <b>销售模具金额小计</b> |       |      | <b>135,891,066.03</b> | <b>0.88</b> | <b>131,147,220.73</b>   | <b>1.01</b>  |
| 海信集团及子公司        | 提供劳务  | 协议定价 | 2,745,111.37          | 0.02        | 1,193,884.39            | 0.01         |
| 海信惠而浦           | 提供劳务  | 协议定价 | 904,487.48            | 0.01        | 1,155,083.02            | 0.01         |
| 安泰达             | 提供劳务  | 协议定价 | 2,177.30              | -           | 2,905.80                | 0.00         |
| <b>提供劳务金额小计</b> |       |      | <b>3,651,776.15</b>   | <b>0.03</b> | <b>2,351,873.21</b>     | <b>0.02</b>  |

本公司与海信集团于 2013 年 11 月 21 日签订的《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易不含税额上限总额为 332,629 万元（不含税）。

本公司与海信电器于 2013 年 11 月 21 日签订《业务合作框架协议》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易不含税额上限总额为 10,767 万元（不含税）。

本公司与海信惠而浦于 2013 年 11 月 21 日签订《业务框架协议（二）》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易不含税额上限总额为 8,610 万元（不含税）。

本公司与海信日立于 2013 年 11 月 21 日签订《业务框架协议（一）》，在协议有效期内，本公司作为供应方和提供服务方的交易不含税额上限总额为 27,350 万元（不含税）。

上述协议经本公司于 2013 年 11 月 21 日召开的第八届董事会 2013 年第五次临时会议审批通过，以及经 2014 年 1 月 10 日 2014 年第一次临时股东大会审批通过。

### (3) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 金额<br>(万元) | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日 | 担保业务 | 担保<br>是否 |
|-----|------|------------|-----------|-----------|------|----------|
|     |      |            |           |           |      |          |

|           |      |                 |           |           |       | 已经履行完毕 |
|-----------|------|-----------------|-----------|-----------|-------|--------|
| 海信集团      | 山东冰箱 | 2,307.85        | 2013-4-25 | 2015-2-23 | 进口信用证 | 否      |
| 海信集团      | 山东冰箱 | 609.34          | 2013-4-25 | 2015-2-23 | 国内信用证 | 否      |
| <b>小计</b> |      | <b>2,917.19</b> | <b>—</b>  | <b>—</b>  |       |        |

#### 关联担保情况说明：

2013 年 04 月海信集团与农行青岛市分行营业部签订了编号为 84100520130002413 的《最高额保证合同》，合同约定为农行青岛市分行营业部自 2013 年 4 月 25 日起至 2014 年 4 月 23 日止与山东冰箱办理约定的各类业务所形成的最高债权额人民币壹亿元整提供保证担保。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司及本公司子公司在海信财务公司的银行存款余额为 52,176.46 万元，银行贷款余额为 0 万元，应付票据余额 91,259.79 万元，本年度支付给海信财务公司的贷款利息金额为 0 万元，支付的票据贴现息为 0 万元，支付的手续费为 70.79 万元，收到海信财务公司的存款利息收入金额为 119.31 万元，本年度海信财务公司提供结售汇服务 20,838.22 万元。

## 7、 关联方应收应付款项

### (1) 上市公司应收关联方款项

| 项目名称  | 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  | 海信电器及子公司  | 5,666,658.59          |               | 8,310,815.47          |               |
| 应收账款  | 海信集团及子公司  | 428,471,938.80        | 830.04        | 261,146,292.16        | 830.04        |
| 应收账款  | 海信惠而浦     | 5,873,438.97          |               | 6,612,890.57          |               |
| 应收账款  | 海信日立      | 12,488,053.40         |               | 12,091,751.26         |               |
| 应收账款  | 华意压缩及子公司  | 73,246.76             |               |                       |               |
|       | <b>小计</b> | <b>452,573,336.52</b> | <b>830.04</b> | <b>288,161,749.46</b> | <b>830.04</b> |
| 应收票据  | 海信电器及子公司  | 10,136,000.00         |               |                       |               |
| 应收票据  | 海信集团及子公司  | 36,708,973.30         |               | 11,349,514.97         |               |
|       | <b>小计</b> | <b>46,844,973.30</b>  |               | <b>11,349,514.97</b>  |               |
| 其他应收款 | 顺德运龙咨询    |                       |               | 4,455,375.57          | 4,455,375.57  |
| 其他应收款 | 海信电器及子公司  |                       |               | 33,670.00             |               |
| 其他应收款 | 海信集团及子公司  | 435,760.40            |               | 446,694.81            |               |

|           |          |                      |             |                      |                     |
|-----------|----------|----------------------|-------------|----------------------|---------------------|
| 其他应收款     | 海信惠而浦    | 2,948,206            |             | 11,122,562.09        |                     |
| 其他应收款     | 雪花       | 6,889,899            |             |                      |                     |
| <b>小计</b> |          | <b>10,273,865.40</b> | <b>0.00</b> | <b>16,058,302.47</b> | <b>4,455,375.57</b> |
| 预付账款      | 海信集团及子公司 | 273,157              |             | 448,053.16           |                     |
| 预付账款      | 海信日立     | 148,865.00           |             |                      |                     |
| <b>小计</b> |          | <b>422,022.00</b>    |             | <b>448,053.16</b>    |                     |

(2) 上市公司应付关联方款项

| 项目名称      | 关联方      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款      | 海信电器及子公司 | 2,742,132.12          | 38,336.76             |
| 应付账款      | 华意压缩及子公司 | 252,522,025.14        | 174,056,225.97        |
| 应付账款      | 恩布拉科     | 4,320,579.11          | 18,578,321.11         |
| 应付账款      | 海信集团及子公司 | 97,563,909.68         | 34,213,685.77         |
| 应付账款      | 海信惠而浦    | 85,935,409.83         | 235,546,646.15        |
| 应付账款      | 海信日立     |                       | 1,323.34              |
| <b>小计</b> |          | <b>443,084,055.88</b> | <b>462,434,539.10</b> |
| 其他应付款     | 海信集团及子公司 | 3,090,333.05          | 390,870.01            |
| 其他应付款     | 海信电器及子公司 | 200,000.00            |                       |
| 其他应付款     | 华意压缩及子公司 | 600,000.00            | 600,000.00            |
| 其他应付款     | 恩布拉科     | 100,000.00            | 100,000.00            |
| 其他应付款     | 康拜恩      | 5,099,880.00          | 5,099,880.00          |
| 其他应付款     | 海信惠而浦    | 999.99                |                       |
| 其他应付款     | 海信日立     | 112,422.00            |                       |
| 其他应付款     | 雪花集团     |                       | 629,794.63            |
| <b>小计</b> |          | <b>9,203,635.04</b>   | <b>6,820,544.64</b>   |
| 预收账款      | 海信日立     |                       | 8,589,916.67          |
| 预收账款      | 海信集团及子公司 | 254,357.70            | 491,778.44            |
| <b>小计</b> |          | <b>254,357.70</b>     | <b>9,081,695.11</b>   |

8、与“特定第三方公司”往来

| 项目名称           | 关联方   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
|                |       | 账面余额                  | 账面余额                  |
| 应收账款           | 合肥维希  |                       | 18,229,589.24         |
|                | 武汉长荣  |                       | 20,460,394.04         |
| <b>应收账款小计</b>  |       |                       | <b>38,689,983.28</b>  |
| 预付账款           | 合肥维希  |                       | 465,213.00            |
| <b>预付账款小计</b>  |       |                       | <b>465,213.00</b>     |
| 其他应收款          | 江西科盛  | 27,462,676.72         | 27,462,676.72         |
|                | 济南三爱富 | 121,496,535.45        | 121,496,535.45        |
|                | 江西科达  | 13,000,200.00         | 13,000,200.00         |
|                | 珠海隆加  | 28,600,000.00         | 28,600,000.00         |
|                | 珠海德发  | 21,400,000.00         | 21,400,000.00         |
|                | 武汉长荣  | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
|                | 德恒律师  | 2,000,000.00          | 4,000,000.00          |
|                | 商丘冰熊  | 58,030,000.00         | 58,030,000.00         |
| <b>其他应收款小计</b> |       | <b>291,989,412.17</b> | <b>293,989,412.17</b> |
| 其他应付款          | 珠海隆加  | 28,316,425.03         | 28,316,425.03         |
|                | 珠海德发  |                       | 7,362,170.00          |
|                | 天津泰津  | 65,000,000.00         | 65,000,000.00         |
| <b>其他应付款小计</b> |       | <b>93,316,425.03</b>  | <b>100,678,595.03</b> |

9、与格林柯尔系关联公司往来

| 项目名称           | 关联方      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|----------------|----------|----------------------|----------------------|
|                |          | 账面余额                 | 账面余额                 |
| 其他应收款          | 广东格林柯尔   |                      | 13,754,600.00        |
|                | 深圳格林柯尔环保 | 33,000,000.00        | 33,000,000.00        |
|                | 深圳格林柯尔科技 | 32,000,000.00        | 32,000,000.00        |
|                | 海南格林柯尔   | 12,289,357.71        | 12,289,357.71        |
| <b>其他应收款小计</b> |          | <b>77,289,357.71</b> | <b>91,043,957.71</b> |
| 其他应付款          | 江西格林柯尔   | 13,000,000.00        | 13,000,000.00        |
| <b>其他应付款小计</b> |          | <b>13,000,000.00</b> | <b>13,000,000.00</b> |

## 九、股份支付

### 1、 股份支付总体情况

| 项目                          | 本期金额                            |
|-----------------------------|---------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 537,552.26                      |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | -3,241,566.14                   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |                                 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权行权价格 7.65 元<br>合同剩余期限 608 天 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    |                                 |

### 2、 以权益结算的股份支付情况

| 项目                   | 本期金额                                     |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 按照 Black-Scholes 期权定价模型对本计划授予的股票期权计算公允价值 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定       |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 无  |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 5,013,981.49                             |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 8,255,547.63                             |

### 3、 以股份支付服务情况

| 项目             | 本期金额         |
|----------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 8,255,547.63 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 |              |

### 4、 授予股份情况

| 类别     | 行使价    | 于 2014 年 1 月 1 日尚未行使 | 年内转让/自其他类别 | 于年内作废   | 于年内行使     | 于年内失效 | 于 2014 年 6 月 30 日尚未行使 |
|--------|--------|----------------------|------------|---------|-----------|-------|-----------------------|
| 董事     | 7.65 元 | 2,989,000            | -253,000   |         | 689,040   |       | 2,046,960             |
| 高管人员   | 7.65 元 | 2,484,000            | -1,656,000 |         | 258,060   |       | 569,940               |
| 其他管理人员 | 7.65 元 | 9,369,000            | 1,909,000  | 416,100 | 3,493,710 |       | 7,368,190             |

|    |            |         |           |           |
|----|------------|---------|-----------|-----------|
| 合计 | 14,842,000 | 416,100 | 4,440,810 | 9,985,090 |
|----|------------|---------|-----------|-----------|

2011 年 9 月 28 日本公司董事会根据本公司股东大会的授权，完成了《海信科龙电器股份有限公司首期股票期权激励计划》的股票期权授予登记工作，基本情况如下：

- ① 股票期权的授予日：2011 年 8 月 31 日
- ② 行权价格：股票期权的行权价格为 7.65 元/股。
- ③ 期权简称：海信 JLC1
- ④ 期权代码：037018
- ⑤ 股票期权有效期为自股票期权授权日起的 5 年，限制期为 2 年，激励对象在授权日之后的第 3 年开始分 3 年匀速行权，每年可行权数量分别为授予期权总量的 33%、33%与 34%。
- ⑥ 激励对象范围包括：公司董事（除独立董事以及由海信集团有限公司以外的人员担任的外部董事）；公司高级管理人员，包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、公司秘书以及根据章程规定应为高级管理人员的其他人员；公司及公司子公司中层管理人员；经公司董事会认定的技术骨干。
- ⑦ 激励对象用于股票期权行权的资金由个人自筹，公司不为激励对象依本计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。
- ⑧ 本股票期权激励计划已经青岛市国资委审核同意、国务院国资委备案以及中国证券监督管理委员会备案无异议。

2013 年 10 月 18 日，本公司第八届董事会 2013 年第四次临时会议审议通过《关于调整本公司首期股票期权激励计划激励对象及授予数量的议案》，作废股票期权 466.8 万份，调整后本计划股票期权授予数量为 1,484.2 万份

2013 年本公司首期股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足，经本公司第八届董事会 2013 年第四次临时会议审议批准：具备行权资格的 163 名激励对象在第一个行权期内统一行权，可行权股票期权数量共计 4,897,860 份，行权价格为 7.65 元。

2014 年 4 月 28 日，本公司董事会审议通过了《关于调整本公司首期股票期权激励计划激励对象及授予数量的议案》，决定取消不在本次股权激励范围内的 9 名激励对象资格并作废其对应的股票期权合计 416,100 份，调整后股票期权授予数量为 14,425,900 份。

报告期内，经本公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限公司深圳分公司核准登记，本公司 148 名激励对象在第一个行权期行权 4,440,810 股，行权价格 7.65 元/股。

2014 年 5 月 20 日本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变动登记手续。本

次行权股份上市时间为 2014 年 5 月 23 日，其中本公司董事、高级管理人员（合计 3 人）行权的 947,100 股为有限售条件流通股，自 2014 年 5 月 23 日起锁定 6 个月；本公司离任未满 6 个月的原高管（合计 3 人，在本公司另有任职）行权的 722,370 股为有限售条件流通股，自离任之日（即 2014 年 3 月 27 日）起锁定 6 个月。上述有限售条件的流通股数量合计 1,669,470 股，其余 142 名激励对象合计行权的 2,771,340 股均为无限售条件的流通股。

本次行权后，本公司已授予但尚未行权的股票期权数量为 9,985,090 股。

## 十、或有事项

### 1、 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司未决诉讼汇总如下：

#### (1) 本公司起诉案

| 原告          | 被告          | 事由     | 涉诉金额（汇总）             |
|-------------|-------------|--------|----------------------|
| 本公司         | 北京戴梦得广告有限公司 | 广告合同纠纷 | 5,000,000.00         |
| 本公司及本公司之子公司 | 其他          |        | 5,070,000.00         |
| <b>合计</b>   |             |        | <b>10,070,000.00</b> |

#### (2) 本公司被诉案

| 原告        | 被告  | 事由          | 涉诉金额（汇总）             |
|-----------|-----|-------------|----------------------|
| 材料供应商     | 本公司 | 买卖合同、加工合同纠纷 | 5,830,383.03         |
| 其他        | 本公司 | 劳工纠纷、其他     | 14,334,633.69        |
| <b>合计</b> |     |             | <b>20,165,016.72</b> |

#### (3) 本公司胜诉生效尚未执行案

| 原告        | 被告   | 事由    | 涉诉金额（汇总）             |
|-----------|------|-------|----------------------|
| 本公司       | 商丘科龙 | 欠货款未还 | 25,660,900.00        |
| <b>合计</b> |      |       | <b>25,660,900.00</b> |

系本公司请求被告返还货款及利息，并承担所有诉讼费用，现民事判决书已生效。

## 十一、其他重要事项

### 1、 以公允价值计量的资产和负债

| 项目   | 期初余额 | 金融资产金额 | 公允价值变动损益 | 本年计提的减值 | 期末余额 |
|------|------|--------|----------|---------|------|
| 金融资产 |      |        |          |         |      |

|        |                      |                      |                       |                       |
|--------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融资产 | 67,115,019.35        | 67,115,019.35        | -67,115,019.35        |                       |
| 金融资产小计 | <b>67,115,019.35</b> | <b>67,115,019.35</b> | <b>-67,115,019.35</b> |                       |
| 衍生金融负债 | -4,645.00            | -4,645.00            | -23,360,227.22        | -23,364,872.22        |
| 金融负债小计 | <b>-4,645.00</b>     | <b>-4,645.00</b>     | <b>-23,360,227.22</b> | <b>-23,364,872.22</b> |

## 2、 财务风险管理目标及政策

本公司主要金融工具包括：银行存款及现金、衍生金融工具、应收票据、应收款项、其他应收款项、应付票据、应付款项、其他应付款项、银行借款。该等金融工具详情已于相关附注中披露。

与上述金融工具有关的风险包括：信贷风险、流动资金风险、利率风险和货币风险。

### (1) 信贷风险

信贷风险指客户或金融工具交易对方未能履行合约责任而导致本公司承担财务损失的风险，有关风险主要产生自银行结余、应收账款及其他应收款，以及衍生金融工具。

本公司之大部分银行存款存放于国内几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，本公司董事会认为该等资产不存在会导致亏损的重大信贷风险。

本公司通过与具有坚实财务基础的不同客户进行交易，缓和其应收账款及其他应收款的相关风险。本公司也要求若干新客户支付现金，尽量缓和信贷风险。本公司就其未清偿应收款维持严格控制，并订有信贷控制政策以减低信贷风险。此外，所有应收款结余均获持续监察，过期结余由高级管理人员跟进。

由于交易对手是国际信贷评级机构给予高信贷评级的银行，因此衍生金融工具的信贷风险不大。

报告日期的最高信贷风险为合并财务报表所示的各金融资产类别的账面值。

### (2) 流动资金风险

在管理流动资金风险方面，本公司监控并维持现金及现金等价物在管理人员认为足够的水准，为本公司营运提供资金并缓和现金流量短期波动的影响。本公司财务部门负责通过使用银行信贷，在资金的持续性及灵活性之间取得平衡，以配合本公司流动资金的需求。

为缓和流动资金风险，董事已对本公司之流动资金进行详细检讨，包括应付账款及其他应付款的到期情况、海信财务公司提供的借款以及贷款融资供应情况，结论是本公司拥有足够的资金以满足本公司的短期债务和资本开支的需求。

### (3) 利率风险

本公司由于计息金融资产及负债的利率变动而承受利率风险。计息金融资产主要是银行存款，大部分属于短期性质，而计息金融负债主要是短期银行借款。于 2014 年 6 月 30 日，本公司的短期银行借款按固

定利率计息。由于本公司所有借款均为应收账款保理，因此认为利率的任何变动并不会对本公司的业绩有重大影响。

(4) 货币风险

货币风险指有关以外币计量的投资及交易的汇率负面变动而导致的亏损风险。本公司的货币资产及交易以人民币、港币、美元、日元及欧元计量。人民币、港币、美元、日元与欧元间的汇率并无挂钩，且人民币、美元、日元与欧元间的汇率存在波动。

报告期末，本公司以外币计量的主要货币性资产及货币性负债的账面价值如下：

| 币种 | 期末余额             |                | 期初余额             |               |
|----|------------------|----------------|------------------|---------------|
|    | 资产               | 负债             | 资产               | 负债            |
| 美元 | 1,134,450,599.62 | 494,954,496.35 | 1,021,163,328.28 | 59,472,179.79 |
| 欧元 | 274,249,600.26   | 20,211,826.33  | 382,080,146.63   | 3,624,342.09  |

下表列示本公司于报告期末拥有重大风险的汇率的合理可能变动对净利润的大概影响：

汇率变动的敏感度分析：

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 税后利润增加/减少      | 税后利润增加/减少      |
| <b>美元兑人民币</b> |                |                |
| 升值 5%         | 23,981,103.87  | 38,412,438.94  |
| 贬值 5%         | -23,981,103.87 | -38,412,438.94 |
| <b>欧元兑人民币</b> |                |                |
| 升值 5%         | 9,526,416.52   | 3,963,953.65   |
| 贬值 5%         | -9,526,416.52  | -3,963,953.65  |

远期汇率变动的敏感度分析：

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 税后利润增加/减少      | 税前利润增加/减少      |
| <b>美元兑人民币</b> |                |                |
| 升值 5%         | -12,956,250.00 | -12,258,750.00 |
| 贬值 5%         | 12,956,250.00  |                |

|               |             |               |
|---------------|-------------|---------------|
|               |             | 12,258,750.00 |
| <b>欧元兑人民币</b> |             |               |
| 升值 5%         | -954,375.00 | -1,577,141.63 |
| 贬值 5%         | 954,375.00  | 1,577,141.63  |

### 3、 资本管理

本公司资本管理的首要目标，为确保本公司具备持续发展的能力，且维持稳健的资本比率，以支持其业务及获得最大股东价值。

本公司根据经济情况的变动及有关资产的风险特性管理及调整资本结构。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整向股东派发的股息、向股东退换资本或发行新股。截至 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日止各年度，本公司资本管理的目标、政策或程序无任何变动。

本公司运用资本负债率（净债务除以总资本及净负债之和）监控其资本情况。净债务指银行借款及其它借款、应付账款、应付票据、其他应付款及应付债券等，减去现金及现金等价物。报告期末的资本负债率如下：

| 项目                | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>总负债</b>        | 11,726,360,908.40 | 8,781,371,568.01  |
| 其中：短期借款           | 501,736,882.06    | 191,681,513.02    |
| 应付账款              | 5,502,769,681.97  | 3,480,510,368.16  |
| 应付票据              | 1,567,771,712.01  | 1,391,098,638.68  |
| 其他应付款             | 1,934,812,715.22  | 1,731,259,054.40  |
| 减：现金及现金等价物        | 739,977,525.12    | 472,987,177.54    |
| <b>净债务</b>        | 10,986,383,383.28 | 8,308,384,390.47  |
| <b>归属于母公司股东权益</b> | 3,395,822,159.70  | 2,748,731,080.83  |
| <b>资本及净负债</b>     | 14,382,205,542.98 | 11,057,115,471.30 |
| <b>资本负债率</b>      | 76.39%            | 75.14%            |

### 4、 退休福利计划

本公司及其子公司主要为本公司及其子公司雇员向一项由省管理之定额供款退休金计划供款。根据该计划，本公司及其子公司须按雇员总薪资之若干百分比向退休金供款。

自利润表扣除的约人民币 15,037 万元（上年同期：人民币 8,369.65 万元）总成本，即本公司及其子公

司按计划规则中所规定之比率应向该计划支付之供款。

## 5、租赁

(1) 本公司各类租出资产情况如下：

单位：万元

| 经营租赁租出资产类别 | 年末账面价值          | 年初账面价值          |
|------------|-----------------|-----------------|
| 房屋及建筑物     | 3,269.62        | 3,394.63        |
| <b>合计</b>  | <b>3,269.62</b> | <b>3,394.63</b> |

(2) 本公司作为经营租赁-出租人

本公司之投资物业亦按不同年期租赁予多名租户人。本报告期租金收入为人民币 358.61 万元（上年同期为 511.83 万元）

报告期末，根据不可撤销经营租约之最低应收租金如下：

单位：万元

| 项目           | 本期数           | 上期数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内        | 322.17        | 302.54        |
| 1 年以上但 5 年以内 | 183.50        | 260.93        |
| <b>合计</b>    | <b>505.67</b> | <b>563.47</b> |

(3) 本公司作为经营租赁-承租人

本公司根据经营租约安排租赁部分租赁土地及楼宇以及厂房及机器，租期由一年至五年不等。截至 2014 年 6 月 30 日止年度之经营租金如下：

单位：万元

| 经营租金      | 本年数             | 上年数             |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 租赁土地及楼宇   | 1,213.01        | 1098.58         |
| 厂房及机器     |                 | 374.02          |
| <b>合计</b> | <b>1,213.01</b> | <b>1,472.60</b> |

(4) 报告期末，根据不可撤销经营租约之最低租金付款总额到期时间如下：

单位：万元

| 项目           | 本年数             | 上年数             |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 1 年以内        | 1,018.43        | 1367.33         |
| 1 年以上但 5 年以内 | 1,692.07        | 1897.33         |
| <b>合计</b>    | <b>2,710.50</b> | <b>3,264.66</b> |

6、 资本承担

单位：万元

| 项目                    | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 有关于附属公司及共同控制实体之投资之承担： |           |           |
| —已授权但未订约              |           |           |
| —已订约未付款               | 15,828.88 | 21,124.04 |
| 有关收购附属公司之物业、厂房及设备之承担： |           |           |
| —已订约未付款               |           |           |

7、 股息

本公司本期不分红派息，也未以公积金转增资本（2013 年度亦无分红派息）。

8、 格林柯尔系款项的账务处理

本公司历届董事会报告中披露“本公司待格林柯尔系款项债权清偿比例明确后，将根据确定的可收回比例追溯调整 2005 年度资产负债表、利润表，并调整 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日资产负债表的相关科目”。

本年本公司根据相关部门的意见及会计准则的相关规定，本公司将采用未来适用法进行相关会计处理，而不追溯调整前期会计报表。

本期本公司根据实际收到的案件回款和前期的账面价值，调减资产减值损失 578,014.68 元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类                   | 期末余额                    |               |                       |             |
|----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                      | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |
|                      | 金额                      | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |                         |               |                       |             |
| 账龄分析法                | 1,650,445,987.55        | 100.00        | 151,436,048.54        | 9.18        |
| 格林柯尔系                |                         |               |                       |             |
| <b>组合小计</b>          | <b>1,650,445,987.55</b> | <b>100.00</b> | <b>151,436,048.54</b> | <b>9.18</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 |                         |               |                       |             |

|           |                         |               |                       |             |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| 账款        |                         |               |                       |             |
| <b>合计</b> | <b>1,650,445,987.55</b> | <b>100.00</b> | <b>151,436,048.54</b> | <b>9.18</b> |

接上表

| 种类                     | 期初余额                  |               |                       |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                        | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                       |              |
| 账龄分析法                  | 807,479,424.07        | 95.43         | 152,560,754.49        | 18.89        |
| 格林柯尔系                  | 38,689,983.28         | 4.57          | 22,726,941.64         | 58.74        |
| <b>组合小计</b>            | <b>846,169,407.35</b> | <b>100.00</b> | <b>175,287,696.13</b> | <b>20.72</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>              | <b>846,169,407.35</b> | <b>100.00</b> | <b>175,287,696.13</b> | <b>20.72</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 期末余额                    |               |                       | 期初余额                  |              |                       |
|-----------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|           | 账面余额                    |               | 坏账准备                  | 账面余额                  |              | 坏账准备                  |
|           | 金额                      | 比例(%)         |                       | 金额                    | 比例(%)        |                       |
| 三月以内      | 1,471,352,509.62        | 89.14         | 0.00                  | 630,662,395.32        | 74.53        |                       |
| 三月以上至六月以内 | 29,020,992.26           | 1.76          | 2,902,099.23          | 24,931,888.10         | 2.95         | 2,493,188.81          |
| 六月以上至一年以内 | 3,077,072.73            | 0.19          | 1,538,536.37          | 3,635,149.94          | 0.43         | 1,817,574.97          |
| 一年以上      | 146,995,412.94          | 8.91          | 146,995,412.94        | 148,249,990.71        | 17.52        | 148,249,990.71        |
| <b>合计</b> | <b>1,650,445,987.55</b> | <b>100.00</b> | <b>151,436,048.54</b> | <b>807,479,424.07</b> | <b>95.43</b> | <b>152,560,754.49</b> |

(2) 应收账款减值准备变动

|     | 期初余额           | 本年计提       | 本年减少 |               | 期末余额           |
|-----|----------------|------------|------|---------------|----------------|
|     |                |            | 转回   | 转销            |                |
| 报告期 | 175,287,696.13 | 129,871.82 |      | 23,981,519.41 | 151,436,048.54 |

(3) 实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|---------------|-----------|-----------|
| 非关联方 | 欠款     | 39,944,561.05 | 账龄较长，无法收回 | 否         |

|    |  |               |  |  |
|----|--|---------------|--|--|
| 合计 |  | 39,944,561.05 |  |  |
|----|--|---------------|--|--|

其中：核销格林柯尔系往来 38,689,983.28 元。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日，应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

报告期

| 序号  | 与本公司关系 | 金额             | 账龄     | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|--------|---------------|
| 第一名 | 子公司    | 520,389,172.90 | 3 个月以内 | 31.53         |
| 第二名 | 子公司    | 340,673,221.86 | 3 个月以内 | 20.64         |
| 第三名 | 第三方    | 67,296,095.84  | 3 个月以内 | 4.08          |
| 第四名 | 第三方    | 32,594,774.97  | 3 个月以内 | 1.97          |
| 第五名 | 第三方    | 19,849,093.33  | 3 个月以内 | 1.2           |
| 合计  |        | 980,802,358.90 |        | 59.42         |

2013 年度

| 序号  | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | 第三方    | 220,116,731.07 | 三个月以内 | 26.01         |
| 第二名 | 第三方    | 161,597,029.09 | 三个月以内 | 19.10         |
| 第三名 | 子公司    | 70,170,707.42  | 三个月以内 | 8.29          |
| 第四名 | 第三方    | 44,829,785.25  | 三个月以内 | 5.30          |
| 第五名 | 子公司    | 40,509,868.28  | 三个月以内 | 4.79          |
| 合计  |        | 537,224,121.11 |       | 63.49         |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种类                    | 期末余额 |       |      |       |
|-----------------------|------|-------|------|-------|
|                       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                       | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |       |      |       |

|                         |                         |               |                      |             |
|-------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| 账龄分析法                   | 1,035,123,587.68        | 100           | 19,892,120.20        | 1.92        |
| 组合小计                    | <b>1,035,123,587.68</b> | <b>100.00</b> | <b>19,892,120.20</b> | <b>1.92</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                         |               |                      |             |
| <b>合计</b>               | <b>1,035,123,587.68</b> | <b>100.00</b> | <b>19,892,120.20</b> | <b>1.92</b> |

接上表

| 种类                      | 期初余额                    |               |                      |             |
|-------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
|                         | 账面余额                    |               | 坏账准备                 |             |
|                         | 金额                      | 比例(%)         | 金额                   | 比例(%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                         |               |                      |             |
| 账龄分析法                   | 1,059,189,446.30        | 98.53         | 21,305,760.56        | 2.01        |
| 格林柯尔系                   | 15,754,600.00           | 1.47          | 8,185,215.74         | 51.95       |
| 组合小计                    | 1,074,944,046.30        | 100.00        | 29,490,976.30        | 2.74        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                         |               |                      |             |
| <b>合计</b>               | <b>1,074,944,046.30</b> | <b>100.00</b> | <b>29,490,976.30</b> | <b>2.74</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄            | 期末余额                    |               |                      | 期初余额                    |              |                      |
|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|
|               | 账面余额                    |               | 坏账准备                 | 账面余额                    |              | 坏账准备                 |
|               | 金额                      | 比例(%)         |                      | 金额                      | 比例(%)        |                      |
| 3 个月以内        | 1,013,773,381.03        | 97.94         | 0.00                 | 1,036,319,802.72        | 96.41        |                      |
| 3 个月以上 6 个月以内 | 1,236,455.09            | 0.12          | 123,645.51           | 964,388.25              | 0.09         | 96,438.82            |
| 6 个月以上 1 年以内  | 690,553.75              | 0.07          | 345,276.88           | 1,391,867.18            | 0.13         | 695,933.59           |
| 1 年以上         | 19,423,197.81           | 1.88          | 19,423,197.81        | 20,513,388.15           | 1.91         | 20,513,388.15        |
| <b>合计</b>     | <b>1,035,123,587.68</b> | <b>100.01</b> | <b>19,892,120.20</b> | <b>1,059,189,446.30</b> | <b>98.54</b> | <b>21,305,760.56</b> |

(2) 其他应收款减值准备变动

| 报告期 | 期初余额          | 本年计提      | 本年减少       |              | 期末余额          |
|-----|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
|     |               |           | 转回         | 转销           |               |
| 报告期 | 29,490,976.30 | 41,735.21 | 578,014.68 | 9,062,576.63 | 19,892,120.20 |

## (1) (3) 实际核销的其他应收款情况

| 单位名称      | 其他应收款性质 | 核销金额                 | 核销原因       | 是否因关联交易产生  |
|-----------|---------|----------------------|------------|------------|
| 非关联方      | 欠款      | 17,209,975.57        | 账龄较长, 无法收回 | 否          |
| <b>合计</b> |         | <b>17,209,975.57</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

其中: 核销格林柯尔系往来 15,754,600.00 元。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

报告期

| 单位名称      | 与本公司关系 | 金额                    | 账龄         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|--------|-----------------------|------------|----------------|
| 第一名       | 子公司    | 207,713,349.82        | 3 个月以内     | 20.07          |
| 第二名       | 子公司    | 166,456,017.34        | 3 个月以内     | 16.08          |
| 第三名       | 子公司    | 117,537,906.92        | 3 个月以内     | 11.35          |
| 第四名       | 子公司    | 79,558,640.62         | 3 个月以内     | 7.69           |
| 第五名       | 子公司    | 63,588,915.14         | 3 个月以内     | 6.14           |
| <b>合计</b> |        | <b>634,854,829.84</b> | <b>---</b> | <b>61.33</b>   |

2013 年度

| 单位名称      | 与本公司关系 | 金额                    | 账龄         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|--------|-----------------------|------------|----------------|
| 第一名       | 子公司    | 204,743,457.59        | 3 个月以内     | 19.05          |
| 第二名       | 子公司    | 164,866,548.06        | 3 个月以内     | 15.34          |
| 第三名       | 子公司    | 117,537,906.92        | 3 个月以内     | 10.93          |
| 第四名       | 子公司    | 66,017,919.94         | 3 个月以内     | 6.14           |
| 第五名       | 子公司    | 63,588,915.14         | 3 个月以内     | 5.92           |
| <b>合计</b> |        | <b>616,754,747.65</b> | <b>---</b> | <b>57.38</b>   |

## 3、长期股权投资

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本                  | 年初余额                  | 增减变动                 | 年末余额                    | 持股比例 (%)      | 表决权比例 (%)     | 减值准备          | 本年计提减值准备 | 本年现金红利               |
|--------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| 华意压缩         | 权益法  | 24,171,468.64         | 75,663,702.46         | 4,627,478.07         | 80,291,180.53           | 3.74          | 3.74          |               |          | 627,855.18           |
| 安泰达          | 权益法  | 2,000,000.00          | 3,169,216.09          | 19,780.37            | 3,188,996.46            | 20            | 20            |               |          |                      |
| 海信惠而浦        | 权益法  | 225,000,000.00        | 211,116,482.31        | -18,349,602.26       | 192,766,880.05          | 50            | 50            |               |          |                      |
| 海信日立         | 权益法  | 332,821,597.45        | 703,551,272.91        | 66,459,214.59        | 770,010,487.50          | 49            | 49            |               |          | 88,200,000.00        |
| <b>权益法小计</b> |      | <b>583,993,066.09</b> | <b>993,500,673.77</b> | <b>52,756,870.77</b> | <b>1,046,257,544.54</b> | <b>122.74</b> | <b>122.74</b> |               |          | <b>88,827,855.18</b> |
| 广东冰箱         | 成本法  | 155,552,425.85        | 155,552,425.85        |                      | 155,552,425.85          | 70            | 70            |               |          |                      |
| 广东空调         | 成本法  | 281,000,000.00        | 281,000,000.00        |                      | 281,000,000.00          | 60            | 60            | 59,381,641.00 |          |                      |
| 广东冷柜         | 成本法  | 15,668,880.00         | 15,668,880.00         |                      | 15,668,880.00           | 44            | 44            |               |          |                      |
| 科龙家电         | 成本法  | 2,500,000.00          | 2,500,000.00          |                      | 2,500,000.00            | 25            | 25            |               |          |                      |
| 家电公司         | 成本法  | 51,531,053.70         | 32,634,553.70         | 18,896,500.00        | 51,531,053.70           | 81.17         | 81.17         |               |          |                      |
| 容声塑胶         | 成本法  | 53,270,064.00         | 53,270,064.00         |                      | 53,270,064.00           | 44.92         | 44.92         |               |          |                      |
| 科龙模具         | 成本法  |                       | 50,323,475.20         | -50,323,475.20       |                         |               |               |               |          |                      |
| 万高公司         | 成本法  | 600,000.00            | 600,000.00            |                      | 600,000.00              | 20            | 20            |               |          |                      |
| 科龙嘉科         | 成本法  | 42,000,000.00         | 42,000,000.00         |                      | 42,000,000.00           | 70            | 70            |               |          |                      |
| 科龙威力         | 成本法  |                       |                       |                      |                         | 55            | 55            |               |          |                      |
| 营口冰箱         | 成本法  | 84,000,000.00         | 84,000,000.00         |                      | 84,000,000.00           | 42            | 42            |               |          |                      |

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本                    | 年初余额                    | 增减变动                  | 年末余额                    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备                 | 本年计提减值准备    | 本年现金红利                |
|--------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|-----------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 江西科龙         | 成本法  | 147,763,896.00          | 147,763,896.00          |                       | 147,763,896.00          | 60       | 60        |                      |             |                       |
| 杭州科龙         | 成本法  | 24,000,000.00           | 24,000,000.00           |                       | 24,000,000.00           | 100      | 100       |                      |             |                       |
| 扬州冰箱         | 成本法  | 252,356,998.00          | 252,356,998.00          |                       | 252,356,998.00          | 74.33    | 74.33     |                      |             |                       |
| 珠海科龙         | 成本法  | 189,101,850.00          | 189,101,850.00          |                       | 189,101,850.00          | 75       | 75        |                      |             |                       |
| 深圳科龙         | 成本法  | 95,000,000.00           | 95,000,000.00           |                       | 95,000,000.00           | 95       | 95        |                      |             |                       |
| 科龙发展         | 成本法  | 11,200,000.00           | 11,200,000.00           |                       | 11,200,000.00           | 100      | 100       |                      |             |                       |
| 成都冰箱         | 成本法  | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |                       | 50,000,000.00           | 100      | 100       |                      |             |                       |
| 北京冰箱         | 成本法  | 92,101,178.17           | 92,101,178.17           |                       | 92,101,178.17           | 55       | 55        |                      |             | 11,000,000.00         |
| 山东空调         | 成本法  | 567,175,477.74          | 567,175,477.74          |                       | 567,175,477.74          | 100      | 100       |                      |             |                       |
| 浙江空调         | 成本法  | 54,523,643.83           | 54,523,643.83           |                       | 54,523,643.83           | 51       | 51        |                      |             |                       |
| 海信模具         | 成本法  | 121,628,013.09          | 121,628,013.09          |                       | 121,628,013.09          | 78.7     | 78.7      |                      |             | 10,877,281.00         |
| 山东冰箱         | 成本法  | 275,000,000.00          | 275,000,000.00          |                       | 275,000,000.00          | 100      | 100       |                      |             |                       |
| 新疆科龙         | 成本法  | 100,000.00              | 100,000.00              |                       | 100,000.00              | 2        | 2         |                      |             |                       |
| 福建科龙         | 成本法  | 100,000.00              | 100,000.00              |                       | 100,000.00              | 2        | 2         |                      |             |                       |
| 海信国际营销       | 成本法  | 3,800,000.00            | 3,800,000.00            |                       | 3,800,000.00            | 12.67    | 12.67     |                      |             | 9,500,000.00          |
| <b>成本法小计</b> |      | <b>2,569,973,480.38</b> | <b>2,601,400,455.58</b> | <b>-31,426,975.20</b> | <b>2,569,973,480.38</b> |          |           | <b>59,381,641.00</b> |             | <b>31,377,281.00</b>  |
| <b>合计</b>    |      | <b>3,153,966,546.47</b> | <b>3,594,901,129.35</b> | <b>21,329,895.57</b>  | <b>3,616,231,024.92</b> |          |           | <b>59,381,641.00</b> | <b>0.00</b> | <b>120,205,136.18</b> |

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

| 项目            | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入        | 5,147,521,765.04        | 7,770,832,217.79        |
| 其他业务收入        | 101,624,808.75          | 332,762,712.49          |
| <b>营业收入合计</b> | <b>5,249,146,573.79</b> | <b>8,103,594,930.28</b> |
| 主营业务成本        | 4,214,875,749.49        | 6,118,736,288.70        |
| 其他业务成本        | 55,590,482.00           | 218,721,163.17          |
| <b>营业成本合计</b> | <b>4,270,466,231.49</b> | <b>6,337,457,451.87</b> |

#### (2) 主营业务（分产品）

| 产品        | 本期金额                    |                         | 上期金额                    |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 冰洗        | 2,733,483,939.24        | 2,191,110,350.70        | 4,627,426,858.50        | 3,633,823,833.00        |
| 空调        | 2,414,037,825.80        | 2,023,765,398.79        | 3,143,405,359.29        | 2,484,912,455.70        |
| <b>合计</b> | <b>5,147,521,765.04</b> | <b>4,214,875,749.49</b> | <b>7,770,832,217.79</b> | <b>6,118,736,288.70</b> |

#### (3) 主营业务（分地区）

| 地区        | 本期金额                    |                         | 上期金额                    |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 境内        | 5,147,521,765.04        | 4,214,875,749.49        | 7,770,832,217.79        | 6,118,736,288.70        |
| 境外        |                         |                         |                         |                         |
| <b>合计</b> | <b>5,147,521,765.04</b> | <b>4,214,875,749.49</b> | <b>7,770,832,217.79</b> | <b>6,118,736,288.70</b> |

#### (4) 前五名客户的营业收入情况

报告期

| 序号        | 本期金额                    | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|-----------|-------------------------|-------------------|
| 第一名       | 816,934,378.85          | 15.87             |
| 第二名       | 604,376,311.42          | 11.74             |
| 第三名       | 419,532,998.20          | 8.15              |
| 第四名       | 336,700,105.03          | 6.54              |
| 第五名       | 123,640,892.88          | 2.40              |
| <b>合计</b> | <b>2,301,184,686.38</b> | <b>44.70</b>      |

上年同期

| 序号  | 本期金额             | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|-----|------------------|-------------------|
| 第一名 | 1,284,398,967.25 | 15.85             |
| 第二名 | 770,619,658.65   | 9.51              |
| 第三名 | 282,100,071.47   | 3.48              |
| 第四名 | 101,319,626.17   | 1.25              |
| 第五名 | 87,018,418.18    | 1.07              |
| 合计  | 2,525,456,741.72 | 31.16             |

#### 4、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 20,377,281.00  | 28,680,018.20  |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 141,589,179.58 | 119,561,283.99 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,206,524.80   | 23,335,449.55  |
| 合计              | 169,172,985.38 | 171,576,751.74 |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位  | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 海信模具   | 10,877,281.00 | 23,930,018.20 |
| 海信国际营销 | 9,500,000.00  | 4,750,000.00  |
| 合计     | 20,377,281.00 | 28,680,018.20 |

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 华意压缩  | 5,259,786.88   | 3,776,668.68   |
| 海信惠尔浦 | -18,349,602.26 | -6,247,656.28  |
| 安泰达   | 19,780.37      | 53,125.03      |
| 海信日立  | 154,659,214.59 | 121,979,146.56 |
| 合计    | 141,589,179.58 | 119,561,283.99 |

#### 5、现金流量表补充资料

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |      |      |

|                                  |                        |                        |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 净利润                              | 578,685,990.49         | 357,862,566.42         |
| 加：资产减值准备                         | -14,245,175.15         | 11,093,900.92          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,280,672.76          | 13,332,154.82          |
| 无形资产摊销                           | 4,749,708.00           | 4,358,626.70           |
| 长期待摊费用摊销                         |                        | 0.00                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 7,377,071.91           | -23,314,139.49         |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                        |                        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                        |                        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -14,986,556.54         | 8,595,430.67           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -169,172,985.38        | -171,576,751.74        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                        |                        |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                        |                        |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,372,124,225.32       | -242,705,394.29        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 160,586,192.86         | -2,889,236,367.02      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -2,121,278,028.47      | 2,864,109,476.98       |
| 其他                               |                        |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>-182,878,884.20</b> | <b>-67,480,496.03</b>  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                        |                        |
| 债务转为资本                           |                        |                        |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                        |                        |
| 融资租入固定资产                         |                        |                        |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                        |                        |
| 现金的期末余额                          | 220,327,232.03         | 200,280,089.47         |
| 减：现金的期初余额                        | 194,913,820.28         | 342,912,430.57         |
| 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                     | <b>25,413,411.75</b>   | <b>-142,632,341.10</b> |

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

| 项目                   | 本期金额        | 上期金额          |
|----------------------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置损益            | -856,818.94 | 22,831,712.38 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |             |               |

| 项目  | 本期金额                 | 上期金额                 |
|---|----------------------|----------------------|
| 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）   | 29,489,120.05        | 9,955,361.60         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                      |                      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                      |                      |
| 非货币性资产交换损益  |                      |                      |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                      |                      |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                      |                      |
| 债务重组损益  |                      |                      |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                      |                      |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                      |                      |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   |                      |                      |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                      |                      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                      |                      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 578,014.68           |                      |
| 对外委托贷款取得的损益   |                      |                      |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                      |                      |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                      |                      |
| 受托经营取得的托管费收入  |                      |                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 15,448,065.18        | 69,525.44            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                      |                      |
| <b>非经常性损益总额</b>   | <b>44,658,380.97</b> | <b>32,856,599.42</b> |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 7,662,455.83         | 959,571.68           |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>36,995,925.14</b> | <b>31,897,027.74</b> |

| 项目                       | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | 1,196,048.70         | 1,848,079.75         |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | <b>35,799,876.44</b> | <b>30,048,947.99</b> |

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 19.85         | 0.45   | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.68         | 0.42   | 0.42   |

上年同期

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 37.92         | 0.52   | 0.52   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 36.31         | 0.50   | 0.50   |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目    | 年末余额或            | 年初余额或            | 变动比率       | 变动原因   |
|---------|------------------|------------------|------------|--|
|         | 本期金额             | 上期金额             |            |  |
| 货币资金    | 739,977,525.12   | 473,787,177.54   | 56.18%     | 主要系报告期末为销售旺季，回款增加导致期末结余货币资金增加，同时本期应收账款保理增加所致 |
| 交易性金融资产 | -                | 67,115,019.35    | -100.00%   | 主要系报告期末未到期交割的远期业务汇率变动所致                      |
| 应收账款    | 3,774,457,354.64 | 1,644,771,822.27 | 129.48%    | 主要系报告期末系销售旺季，销售增加导致期末应收增加，但同比增幅与销售规模增幅相当     |
| 短期借款    | 501,736,882.06   | 191,681,513.02   | 161.76%    | 主要系本期应收账款保理增加                                |
| 交易性金融负债 | 23,364,872.22    | 4,645.00         | 502911.24% | 主要系报告期末未到期交割的远期业务汇率变动所致                      |
| 应付账款    | 5,502,769,681.97 | 3,480,510,368.16 | 58.10%     | 主要系报告期末系销售旺季，随销售增加应付账款增加，但                   |

|                   |                  |                  |         |  |
|-------------------|------------------|------------------|---------|--|
|                   |                  |                  |         | 同比增幅与规模增幅基本相当                              |
| 预收款项              | 620,593,516.36   | 907,031,506.85   | -31.58% | 主要系报告期末系销售旺季,随销售增加预收账款减少                   |
| 应交税费              | -15,127,083.82   | -156,766,531.00  | 不适用     | 主要系随销售增加应交的税费增加所致                          |
| 其他流动负债            | 913,697,036.51   | 574,037,292.42   | 59.17%  | 主要系随销售增加相应的欠付费用增加                          |
| 销售费用              | 2,290,188,924.94 | 1,754,021,512.96 | 30.57%  | 主要系随销售增加相应的费用增加,同时加大市场投入力度所致               |
| 财务费用              | -14,986,556.54   | 12,612,656.22    | 不适用     | 主要系汇兑收益增加所致                                |
| 公允价值变动收益          | -90,475,246.57   | 35,908,729.66    | 不适用     | 主要系本期末交割远期业务变动及转出到期业务变动所致                  |
| 营业外收入             | 47,756,186.98    | 13,979,505.92    | 241.62% | 主要系本期收到的政府补贴款较同期增加                         |
| 所得税费用             | 103,110,741.21   | 19,895,297.20    | 418.27% | 主要系各公司应纳税所得额增加及本年可用未弥补亏损减少所致               |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 311,684,318.20   | 508,225,547.38   | -38.67% | 主要系上年同期有收到节能补贴款以及扬州中院格林柯尔系案件执行款,本期无此项所导致变动 |
| 取得借款收到的现金         | 806,571,237.55   | 145,508,582.23   | 454.31% | 主要系本期应收账款保理融资额增加                           |
| 偿还债务支付的现金         | 494,790,463.77   | 92,496,008.42    | 434.93% | 主要系本期偿还应收账款保理融资额增加                         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,954,926.30    | 7,023,141.13     | 70.22%  | 主要系部分子公司股利分配款增加                            |

#### 十四、财务报表的批准

本公司二零一四年半年度财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会 2014 年第三次会议批准报出。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人，主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有本公司董事长签字的半年度报告文本。

海信科龙电器股份有限公司

董事长：汤业国

2014 年 8 月 27 日