

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



HISENSE KELON ELECTRICAL HOLDINGS COMPANY LIMITED

海信科龍電器股份有限公司
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號: 00921)

海外市場監管公告

本公告乃海信科龍電器股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條之規定作出。

《海信科龍電器股份有限公司2014年年度報告》已刊載于深圳證券交易所指定之信息披露網站：<http://www.cninfo.com.cn>，以供參閱。

承董事會命

海信科龍電器股份有限公司

董事長

湯業國

於本公告日期，本公司的董事為湯業國先生、于淑璣女士、林瀾先生、黃曉劍先生及田野先生；而本公司的獨立非執行董事為徐向藝先生、王新宇先生及王愛國先生。

中國廣東省佛山市，二零一五年三月二十六日



海信科龙电器股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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华及会计机构负责人(会计主管人员)阎志勇声明：保证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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第九节 公司治理	55
第十节 内部控制	62
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	197

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
科龙空调	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

重大风险提示

预计 2015 年，国内经济下行压力仍然存在、内需不足、国际汇率风险加大、人力资源成本持续上涨，海外市场总体复苏疲弱态势持续等不利因素，企业将面临较大的经营压力。

面对上述经营不利因素，公司确定了“建立产品优势、提高营销能力、提升服务质量、提高系统效率、确保规模与效益”的经营方针，积极面对经营压力，继续抓住行业产业升级、技术产品创新的机遇，力争保持公司规模与效益的稳定。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	海信科龙		
公司的外文名称（如有）	Hisense Kelon Electrical Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Hisense Kelon		
公司的法定代表人	汤业国		
注册地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号		
注册地址的邮政编码	528303		
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号		
办公地址的邮政编码	528303		
公司网址	http://www.kelon.com		
电子信箱	kelonsec@hisense.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn ; http://www.hkex.com.hk ; http://www.kelon.com
公司年度报告备置地点	海信科龙电器股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 04 月 21 日	广东省工商行政管理局	企股粤总字第 003092 号	440681190343548	19034354-8
报告期末注册	2014 年 10 月 31 日	广东省工商行政管理局	440000400014751	440681190343548	19034354-8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	2001 年 10 月—2002 年 03 月, 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”) 先后从原单一控股股东广东科龙 (容声) 集团有限公司取得本公司当时已发行总股份 20.64% 的股份, 成为本公司时任控股股东。2004 年 10 月, 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, 受让后广东格林柯尔持有本公司的股权比例增加至 26.43%。2005 年 9 月—2006 年 4 月, 海信空调受让广东格林柯尔所持有的本公司 26.43% 的股份, 并于 2006 年 12 月完成过户登记手续, 海信空调成为本公司控股股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3-4 层
签字会计师姓名	胡佳青、孙磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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	2014 年	2013 年		本年比 上年增 减 (%)	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47	24,360,021,308.47	8.93	18,958,915,310.09	18,958,915,310.09
归属于上市公司 股东的净利润 (元)	672,478,632.35	1,239,005,051.61	1,215,669,602.07	-44.68	717,764,680.40	717,764,680.40
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润(元)	582,931,287.47	1,077,904,382.91	1,077,904,382.91	-45.92	597,180,784.22	597,180,784.22
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	965,990,457.87	218,798,349.53	218,798,349.53	341.50	1,098,192,778.13	1,098,192,778.13
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.92	0.90	-44.44	0.53	0.53
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.92	0.90	-44.44	0.53	0.53
加权平均净资产 收益率	21.65	58.16	56.78	-35.13	61.95	61.95
项目	2014 年末	2013 年末		本年末 比上年 末增减 (%)	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	13,266,793,963.74	11,964,709,290.58	12,208,030,858.33	8.67	9,200,334,640.73	9,295,011,411.79
归属于上市公司 股东的净资产 (元)	3,458,363,028.38	2,748,731,080.83	2,748,731,080.83	25.82	1,512,042,166.49	1,512,042,166.49

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-2,343,557.57	296,087.55	97,537,681.25	
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）	82,298,890.90	82,700,643.38	23,057,674.18	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-36,817,863.11	-52,492,777.86		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,585,064.60	89,950,024.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,015,647.68	14,306,916.33	3,348,427.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	15,218,459.01	4,249,768.03	2,187,048.64	
少数股东权益影响额（税后）	-10,027,621.39	-7,254,093.11	1,172,837.99	
合计	89,547,344.88	137,765,219.16	120,583,896.18	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

（一）行业概况

报告期内，国内经济增速逐步从高速转向中高速，经济发展下行压力较大，同时受房地产市场持续低迷、前期家电刺激政策透支需求等因素影响，国内市场需求萎缩，增长乏力。根据中怡康统计数据，国内冰箱市场零售量自 2 月起各月份均出现同比下滑，2014 年度冰箱市场零售量同比下滑 9.33%；空调市场则呈现“高开低走”的态势，下半年增幅明显放缓，自 8 月份起出现负增长，2014 年度空调市场零售量同比下滑 1.35%，家电市场告别高增长时代。出口市场方面，受全球经济低迷，需求放缓等因素影响，海外市场的需求持续疲弱。根据海关统计数据，2014 年冰冷产品出口量同比增长 8.9%，空调产品出口量同比下滑 2.7%。随着移动互联网技术的迅速发展以及智能家居的兴起，家电行业进一步朝着智能化、艺术化、高端化趋势发展。

（二）公司经营分析

1、整体情况

报告期内，公司坚持“建立产品优势、提升服务质量、变革营销模式、提升系统效率、确保规模与效益”的经营方针，主营业务保持稳健发展，公司实现营业收入 265.34 亿元，同比增长 8.93%，实现主营业务收入 243.71 亿元，同比增长 9.84%；其中冰洗业务收入占主营业务收入 48.68%，同比下降 1.01%；空调业务收入占主营业务收入 46.54%，同比增长 22.84%；内销业务实现主营业务收入 171.79 亿元，同比增长 9.95%，外销业务实现主营业务收入 71.92 亿元，同比增长 9.58%，报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 6.72 亿元；每股收益为 0.50 元，同比下降 44.44%。

报告期内，公司资产负债率降低 3.63 个百分点，公司的财务状况进一步优化。

2、技术立企

报告期内，公司冰箱业务继续坚持以进一步提升产品智能化水平与用户体验为研发方向，重点提升产品“节能”、“保鲜”、“保湿”、“健康”、“远程管理”等方面技术，坚持技术创新与功能升级。在 2014 年 3 月的中国家电博览会上，公司推出了 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，并快速推动产品与技术的融合，推出了容声十字对开门冰箱。在 2014 中国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；“海信冰箱”凭借在健康冰箱方面的创新，荣获了“2013-2014 年度冰箱行业健

康冰箱领先品牌”大奖。2014 年 9 月，在德国柏林国际消费电子博览会（IFA 展）上，海信“倍多分”十字多开门冰箱凭借差异化技术以及用户需求创新，荣获了“2014 年度技术创新奖”。

报告期内，公司空调业务继续深化智能化与差异化产品战略，通过技术创新、功能升级以及外观设计创新优化等措施，建立产品优势，提升产品竞争力。2014 年 2 月，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 2014 中国空调行业高峰论坛上，“海信空调”凭借优秀的技术和产品以及良好的市场反应，荣获 2014 年冷冻年度空调行业“智能领先品牌”、“智能之星”、“变频领军产品”等大奖；“科龙空调”荣获 2014 冷冻年度空调行业“节能领先品牌”奖项。2014 年 8 月，“海信空调”推出了行业领先的智能空气解决方案“会呼吸的家”，通过云平台、物联网技术，实现了空调、空气净化器等家电的协同工作，为消费者提供完善的家庭空气解决方案；并同时完成了行业首创 360 度“炫转”艺术化柜机的开发，丰富高端空调产品平台。2014 年 10 月，在 2014 年（第七届）中国空调产业年会上，“海信空调”凭借在智能产品先进的技术实力和用户体验上的创新，荣获“智能创新”、“最佳智能体验产品”两项智能大奖。

3、冰洗业务

报告期内，公司冰洗业务积极落实高端产品战略，优化产品结构，推出了海信倍多分十字对开门冰箱、容声食尚派十字对开门冰箱等高端新品，进一步丰富高端产品阵容。根据中怡康统计数据，2014 年公司多门冰箱零售量市场占有率为 2.75%，比 2013 年提升了 2.75 个百分点。但受 2014 年国内冰箱行业零售量市场整体呈负增长态势的影响，公司冰洗业务规模出现下降，且毛利率同比下降 1.25 个百分点，同时，公司为应对市场竞争加大了产品推广投入，销售费用率进一步上涨，冰洗业务的盈利能力下降。出口方面，公司积极开拓海外市场，全面推进海外市场销售，弥补国内业务规模不足，根据海关统计数据，2014 年公司冰洗产品出口量同比增长 16.6%，高于行业 8.9% 的平均增长水平。

4、空调业务

报告期内，公司空调业务坚持朝着“节能、变频、健康、个性化、智能化”的产品发展方向，聚焦“精品”战略。“科龙空调”推出了外观独特，性能优异的“江南风”系列艺术化产品，“海信空调”推出了“苹果云 A8L”系列智能空调，实现“苹果派”系列外观的工艺精品化升级；坚持“提升服务质量”的经营方针，服务 NPS 值（净推荐值）稳步提升，优质的售后服务加上产品竞争力的提升，助推公司空调业务规模的稳步提升。根据中怡康统计数据，在空调行业零售量市场同比下滑 1.35% 的情况下，2014 年“海信”、“科龙”两个品牌的空调产品零售量分别同比增长 11.8% 和 0.78%，均高于空调行业整体增幅，公司空调产品零售量市场占有率为 2.66%，比 2014 年度提升了 0.66 个百分点。出口方面，公司积极开拓海外市场，拓展出口规模，根据海关统计数据，在空调行业出口量同比下滑 2.7% 的情况下，2014 年公司空调产品出口量同比增长 2.8%。

同时随着空调产品结构的改善，以及提效与降成本工作持续落实，空调产品毛利率同比提升 1.67 个百分点，空调产业盈利能力进一步提升。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和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”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
家电制造业	销售量	万台	1,699	1,566	8.49
	生产量	万台	1,731	1,605	7.85
	库存量	万台	184	152	21.05

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,766,498,538.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.66

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	第一名	2,236,459,053.76	9.18
2	第二名	1,599,754,219.75	6.56
3	第三名	758,917,324.51	3.11
4	第四名	667,484,614.40	2.74
5	第五名	503,883,326.39	2.07
合计	--	5,766,498,538.81	23.66

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：万元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
家电制造业	原材料	1,697,168.44	90.45	1,542,152.64	90.23	0.22
	人工工资	53,990.60	2.88	51,646.53	3.02	-0.14
	折旧	36,722.00	1.96	28,402.07	1.66	0.3

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	2,866,334,434.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.28

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	704,268,826.94	3.75
2	第二名	585,570,178.43	3.12
3	第三名	562,929,867.86	3.00
4	第四名	560,079,725.69	2.99
5	第五名	453,485,835.81	2.42
合计	--	2,866,334,434.73	15.28

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

单位：万元

费用项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)	变动原因
销售费用	438,869.02	367,812.22	19.32	主要系报告期加大产品推广费用投入，以及物流费、空调安装费增长所致。
管理费用	85,693.18	81,445.26	5.22	无重大变化
财务费用	-396.62	-2,747.44	不适用	主要系报告期内资金运用收益减少所致。
所得税费用	5,972.51	5,361.89	11.39	无重大变化

5、研发支出

报告期内，公司继续以进一步提升产品“节能”、“保鲜”、“保湿”、“智能”等性能为重点研发方向，坚持加大产品技术的研发创新投入。公司通过开展“多功能离子保鲜技术”、“低碳节能发泡技术研究”等冰箱产品研发项目以及“会呼吸的家智能化产品研发”、“基于 CAE、CFD 分析和协同增效降耗的全新 APF 室外平台的开发”、“基于可控涡技术的高效风道研发与应用”等空调产品研发项目，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。

6、现金流

单位：万元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,537,699.84	1,456,341.79	5.59
经营活动现金流出小计	1,441,100.80	1,434,461.96	0.46
经营活动产生的现金流量净额	96,599.05	21,879.83	341.50
投资活动现金流入小计	10,764.75	9,315.94	15.55
投资活动现金流出小计	76,618.68	56,571.70	35.44
投资活动产生的现金流量净额	-65,853.93	-47,255.76	不适用
筹资活动现金流入小计	138,115.72	47,399.58	191.39
筹资活动现金流出小计	129,146.68	26,043.63	395.89
筹资活动产生的现金流量净额	8,969.04	21,355.95	-58.00
现金及现金等价物净增加额	39,705.16	-4,067.42	不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系报告期内公司应收票据的到期收款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本报告期内固定资产投资增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本报告期内应收账款保理融资净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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 (%)	营业收入比上 年同期增减 (%)	营业成本比上 年同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
分行业						
家电制造业	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	23.01	9.84	9.78	0.05
分产品						
冰箱	9,777,648,421.45	7,555,205,500.69	22.73	-3.25	-2.13	-0.89
空调	11,342,514,901.50	8,620,900,642.94	23.99	22.84	20.20	1.67
其他	3,250,824,728.22	2,586,794,094.21	20.43	14.18	17.55	-2.28
分地区						
境内	17,178,988,978.86	12,359,306,312.99	28.06	9.95	9.92	0.03
境外	7,191,999,072.31	6,403,593,924.85	10.96	9.58	9.51	0.06

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年同期增减 (%)	营业成本比上 年同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
分行业						
家电制造业	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	23.01	9.84	9.78	0.05
分产品						
冰洗	11,864,028,175.03	9,268,105,140.56	21.88	-1.01	0.60	-1.25
空调	11,342,514,901.50	8,620,900,642.94	23.99	22.84	20.20	1.67
其他	1,164,444,974.64	873,894,454.34	24.95	20.26	23.57	-2.01
分地区						
境内	17,178,988,978.86	12,359,306,312.99	28.06	9.95	9.92	0.03
境外	7,191,999,072.31	6,403,593,924.85	10.96	9.58	9.51	0.06

注：2014 年度分产品数据中，把冷柜、洗衣机数据由原来的“其他”产品调整为并入“冰洗”产品中统计。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	870,663,755.12	6.56	473,787,177.54	3.88	2.68	主要系本报告期应收票据托收以及应收账款保理融资增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	162,460.00	0.00	67,115,019.35	0.55	-0.55	主要系报告期末尚未到期交割的远期外汇业务汇率变动所致。
应收票据	991,796,937.82	7.48	2,160,801,733.50	17.70	-10.22	主要系本报告期应收票据到期收款增加所致。
应收账款	1,984,291,386.93	14.96	1,644,771,822.27	13.47	1.49	无重大变化
预付款项	498,209,306.68	3.76	352,903,571.02	2.89	0.87	主要系本报告期子公司预付工程款增加所致。
存货	2,915,921,775.81	21.98	2,496,359,854.46	20.45	1.53	无重大变化
投资性房地产	31,459,416.41	0.24	33,946,307.75	0.28	-0.04	无重大变化
长期股权投资	1,216,043,770.20	9.17	993,500,673.77	8.14	1.03	无重大变化
固定资产	2,932,039,091.41	22.1	2,368,500,692.73	19.40	2.7	无重大变化
递延所得税资产	106,813,348.23	0.81	36,616,861.02	0.30	0.51	主要系报告期末各子公司持续盈利，符合递延所得税资产计提的子公司增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	253,985,142.45	1.91	191,681,513.02	1.57	0.34	主要系报告期末应收账款保理融资增加。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,391,136.66	0.06	4,645.00	0.00	0.06	主要系报告期末尚未到期交割的远期业务汇率变动所致
应交税费	174,792,592.21	1.32	86,555,036.75	0.71	0.61	主要系本期应交所得税增加所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	67,115,019.35	-66,952,559.35	-66,952,559.35				162,460.00
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	67,115,019.35	-66,952,559.35	-66,952,559.35				162,460.00
金融负债	-4,645.00	-7,386,491.66	-7,386,491.66				-7,391,136.66

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

本公司不存在在境外拥有的资产超过净资产 10%的情况。

五、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。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，具体详见本节第“一、(二)、2、技术立企”部分内容。

2、品牌优势

公司冰箱、空调产品使用的“海信”、“容声”及“科龙”三个品牌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，从全球市场看，海信自主品牌的空调产品全球占有率为第五，冰冷产品全球占有率为第七位。

六、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

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 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	8,189.07	700.07	622.70	长期股权投资	受让
合计		2,417.14	—	8,189.07	700.07	622.70	—	—

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12月31日	278,543.31		221,160.98	63.95	-1,985.48
合计				278,543.31	--	--	278,543.31		221,160.98	63.95	-1,985.48
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账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-7433.91万元，投资收益5448.43万元，合计损益-1985.48万元。								
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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	300,376.06	189,825.49	412,998.67	84,088.28	71,087.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
海信（广东）空调有限公司	新建空调生产基地	新设立	有利于提高本公司空调产品的制造能力和生产效率。
海信（广东）模塑有限公司	新建模具、塑料件等配套业务子公司	新设立	有利于提高本公司配套产品的制造能力

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。

七、2015 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

展望 2015 年，国内经济下行压力仍然存在，经济增长动力偏软，房地产市场持续低迷仍将导致国内市场需求不足，且空调行业自 2015 年冷冻年度开盘以来，行业库存处于高位，价格战一触即发，空调产业面临较为严峻的经营形势；同时，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，总体复苏疲弱态势预

计持续，且全球性汇率波动加大，尤其是近期出现欧元汇率出现大幅贬值情况，使出口面临的风险急剧增加，公司预计将面临较大的经营压力。但同时我们看到，2015 年作为全面完成“十二五”规划的收官之年，国内经济提质增效升级的发展目标、“新型城镇化”政策的进一步推进、区域性经济发展政策的完善、公积金制度调整等，以及国际市场上，美国等发达国家经济继续复苏，将拉动家电产品国内刚需以及出口贸易需求，为企业发展带来积极的影响。

2015 年，公司将贯彻落实“建立产品优势、提高营销能力、提升服务质量、提高系统效率、确保规模与效益”的经营方针，迎难而上，积极整合资源，抓住产业升级、技术产品创新的发展机遇，全力以赴做好以下工作，力争实现公司规模、效益和市场占有率的稳步提升：

1、贯彻以用户为中心、为用户提供满意产品的理念，持续提升产品竞争力，建立产品优势。有针对性地丰富产品系列，补充完善各销售渠道对应产品，构建全品类竞争优势；创新关键技术，通过持续的技术创新保持产品核心竞争力的领先；继续提高产品精细化水平，强化产品质量改进；坚持高端产品战略、差异化产品战略以及精品战略，加大对高端产品研发投入，丰富高端产品阵容，实现公司产品向智能化、艺术化、高端化方向转变。同时，通过技术创新、与供方合作创新、以及加强采购管理等措施，深入挖掘产品降成本空间，提升产品毛利率，确保产品成本优势。

2、提高营销能力。根据移动互联网带来的营销模式的变化，提升产品规划能力和推广能力；紧抓电商等新兴渠道高速成长的机会，提升品牌线上知名度与美誉度，提升运营能力；持续推进三四级市场渠道建设工作，提升网络质量、提高单店产出，力争实现渠道数量和质量的同步增长；加强销售费用的投入产出预算分析和管理，降低无效和低效费用投入，降低销售费用率；强化中高端产品的推广，提升重点产品市场占有率从而带动整体市场份额的提升。国际市场方面要加快品牌业务的发展，通过突破重点市场提升海外市场业务规模和品牌占有率。

3、以“用户满意”为根本出发点，深化 NPS 管理，提升服务质量。提高服务商与销售网络的匹配度，提高服务商规模；优化服务网络，提高服务工作标准，建立核心形象服务商，提高市场品牌口碑；通过实现全过程监控，提高登门及时性。

4、持续开展提效工作。通过优化流程、提升自动化和工艺水平、加快生产节拍，提升制造效率；通过优化流程及组织架构方式，实现职能整合，利用信息化手段，提升工作效率，继续改善人才结构，提升员工能力，从而提升管理效率；搭建营销提效组织，通过变革营销模式、提升营销能力等措施提升规模，从而提升营销效率。

5、加强资金管理，严控资金风险。加强应收款管理，压缩存货占用，严控资金、费用管理，加速资金周转；加强汇率管理，防范汇率风险。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司业已在 2013 年度财务报表中开始执行除“长期股权投资、在其他主体中权益的披露、金融工具列报”以外的 5 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行“长期股权投资、在其他主体中权益的披露、金融工具列报”准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规定，对被投资单位不具有控制、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”，并入《企业会计准则—金融工具确认与计量》，本公司原在长期股权投资核算的投资 400 万元转至可供出售金融资产列报	可供出售金融资产	+4,000,000.00
		长期股权投资	-4,000,000.00
		其他综合收益	+23,335,449.54
		投资收益	-23,335,449.54
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	+17,014,908.31
		资本公积	-6,246,753.49

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
30 号—财务报表列报(2014 年修订)》		外币报表折算差额	-10,768,154.82
		递延收益	+56,011,769.90
		其他非流动负债	-56,011,769.90
		其他流动资产	+243,321,567.75
		应交税费	+243,321,567.75

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》:

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》之前,本公司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股权投资,作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》后,本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》之前,本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权益份额增加,且仍对其保持共同控制或重大影响的情形,在权益法核算时,视同部分处置该合营或联营企业股权,按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额,与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》之后,本公司在权益法核算时,对于此类情形,将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积,该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》:

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露,并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》:

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》增加了有关抵销的规定和披露要求,增加

了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期公司合并报表范围变化情况如下：

报告期内，公司新成立子公司海信（广东）空调有限公司、海信（广东）模塑有限公司，并于本报告期纳入合并范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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，尽职履责，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：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年利润分配预案：本公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币67247.86万元，将用于弥补过往年度亏损，2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2012-2013年利润分配方案为：本公司2012和2013年度实现的归属于上市公司股东的净利润均用于弥补过往年度亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：万元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	67,247.86	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	121,566.96	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	71,776.47	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

公司高度重视并积极履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益的协调统一。

诚信经营——公司始终秉承诚信经营的理念。公司全体员工严格执行《诚信守则》，严格遵守与股东、员工、用户、合作伙伴、政府和社会应恪守的诚信行为准则。

质量责任——公司建立严格的产品质量控制和检验制度并严格执行。公司全线家电产品实施“30 天包退包换”的退换政策，主动提高产品服务标准。

技术创新——公司坚持以“技术立企”作为发展战略，通过开展技术创新项目推动家电节能环保技术以及智能化技术的升级。报告期内，“海信空调”推出了行业领先的智能空气解决方案“会呼吸的家”，通过云平台、物联网技术，实现了空调、空气净化器等家电的协同工作，为消费者提供完善的家庭空气解决方案。

节能减排——公司持续实施技术改造和提效项目，通过技改和提效工作实现效率提升，节能减排；制定了环境保护与资源节约制度（ISO14001 环境管理体系），并持续保持有效运行，公司 ISO14001 环境管理体系通过了中国安全生产科学研究院的监督审核并保持认证证书。

安全生产——公司建立健全了职业健康安全管理体系，制定了《职业健康安全与环境管理体系文件》，OHSMS 认证证书保持有效。公司持续开展安全生产标准化企业达标建设活动，下属七家控股子公司于 2014 年 6 月获得了国家安监总局颁发的一级安全生产标准化企业证书。报告期内，公司未发生重大生产安全事故。

关爱员工——公司持续完善职业教育培训体系，为员工创造平等发展机会，将培训作为提升员工素质和职业发展的推动力。公司关爱员工生活，近年来投资新建公寓、食堂、门诊部等，由公司专门机构管理，为员工提供热情周到的后勤和健康服务。

社会公益——公司在发展企业同时，不忘热衷公益，回报社会。近几年用于抗震救灾、扶贫助困、体育活动资助等捐赠累计达数百万元。同时响应当地政府促进就业的号召，开展校企合作，成立了顺德大学生就业实践基地，接收大量本地毕业生实习、就业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、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	
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	谈论的主要内容包括：公司经营现状及未来经营发展策略。 提供的资料：无。
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、财富基金管理有限公司、方正证券股份有限公司	
接待次数					4
接待机构数量					34
接待个人数量					0
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

第五节 重要事项

一、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 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	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(以下简称“佛山中院”)(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。2014年7月和11月，本公司分别收到佛山中院支付的格林柯尔系案件执行款约300万元和约900.70万元。	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1744万元。	截止目前，还剩余1个格林柯尔系案件尚未收到执行裁定书。	2014年06月26日、2014年07月31日、2014年11月12日	公告编号：2014-018；2014-024；2014-029；公告名称：《重大诉讼进展公告》；公告网站：巨潮资讯网

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

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126.25万元。

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	—	43,013.37	2.07	现金/票据	—	2013 年 11 月 22 日	公告编号：2013-040、2013-041、2013-042；公告称：《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
海信电器	受同一实际控制人控制	采购	产成品	协议定价	—	7.05		现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	采购	产成品	协议定价	—	228.47	0.01	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	—	859.32	0.04	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	—	623.02	0.03	现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	采购	材料	协议定价	—	1,667.28	0.08	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	—	2,221.47	0.11	现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	接受劳务	接受劳务	协议定价	—	39,545.39	1.90	现金	—		
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	—	999.70	0.05	现金	—		
香港海信	受同一实际控制人控制	接受劳务	代理融资采购	协议定价	—	21,324.41	1.03	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	—	0.47		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	—	4,195.00	0.16	现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	销售	产成品	市场价格	—	178,298.76	6.72	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	—	1,230.04	0.05	现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	销售	材料	协议定价	—	1,231.78	0.05	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	—	117.84		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	—	59.25		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	—	208.52	0.01	现金/票据	—		
海信集团	实际控制人	销售	模具、设备	协议定价	—	20,831.35	0.79	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	—	752.31	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	模具、设备	市场价格	—	419.65	0.02	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	—	7,104.20	0.27	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	提供劳务	提供劳务	协议定价	—	297.09	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	—	512.90	0.02	现金	—		
合计				--	--	325748.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情况。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司向关联方销售产品可以利用关联方的销售渠道，扩大本公司销售规模，增加销售收入，同时有助于本公司不断开拓海外市场，提升本公司品牌竞争力和品牌知名度。本公司为关联方提供劳务，可提高本公司的资源利用率，增加本公司收入。本公司向关联方采购产品，为作为本公司提高本公司家电产品销售收入而进行的市场推广及宣传活动的赠品，可以促进本公司销售收入，提升本公司整体形象。同时，可以借助关联方集中采购从而降低采购成本。关联方在材料加工、安装维修、物业、医疗、租赁、设计、检测、进出口代理、房产建设、管理咨询、技术支持、资讯及信息系统维护服务等方面具备专业优势和经验，本公司委托其提供相应服务可保证本公司相关业务的正常开展。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司日常关联交易事项不会影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务不会因日常关联交易对关联方产生重大依赖。							
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				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：							

内的实际履行情况（如有）	<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 208,038.72 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 44,440.89 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 30,228.76 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 5,065.15 万元（不含增值税）；(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 851.49 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 1,976.78 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 43,872.68 万元（不含增值税）。</p> <p>4、香港海信: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 3,484.95 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 69,882.89 万元，利息收入 320.03 万元；(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 62,148.47 万元，票据贴现利息支出 0 万元，开立电子银承手续费 99.56 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 3,637.78 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 30.87 万元。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

2、资产收购、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

适用 不适用

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、其他关联交易

适用 不适用

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《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
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

八、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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	1263.50	连带责任保证	2014-01-24至2014-08-05	是	否
广东冰箱	2013-11-22	60,000	2014-07-07	124.43	连带责任保证	2014-07-07至2015-01-03	否	否
广东空调	2013-11-22	30,000	2013-11-26	199.08	连带责任保证	2013-11-26至2014-08-30	是	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	2013-11-20	4456.60	连带责任保证	2013-11-20至2014-12-18	是	否
广东空调	2013-11-22	30,000	2014-10-10	170.63	连带责任保证	2014-10-10至2015-02-07	否	否
家电公司	2013-11-22	5,000	2013-12-20	135.41	连带责任保证	2013-12-20至2014-11-13	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	1780.49	连带责任保证	2014-01-29至2014-12-30	是	否
广东冷柜	2013-11-22	5,000	2014-02-26	95.02	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	163.78	连带责任保证	2013-05-14至2014-08-28	是	否
扬州冰箱	2013-11-22	10,000	2013-05-14	86.26	连带责任保证	2013-05-14至2015-01-14	否	否

容声塑胶	2013-11-22	6,000	2013-11-25	3049.59	连带责任保证	2013-11-25 至 2014-12-29	是	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)		11,899.41							
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)		736.05							
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)		11,899.41							
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)		736.05							
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.21%									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0									
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)				330.63									
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0									
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				330.63									
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。

九、承诺事项履行情况

1、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的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

	公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 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。 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。			
海信集团、 海信空调	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。	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			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	250
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡佳青、孙磊

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2014年度，本公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2014年度内部控制审计机构，负责审计本公司2014年度内部控制情况，并按照规定出具《内部控制审计报告》。

本公司支付给瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的财务报表审计费为人民币180万元、内部控制审计费为人民币70万元，相关业务及差旅费用由本公司承担。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	710,325	710,325	710,325	0.05%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	710,325	710,325	710,325	0.05%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	710,325	710,325	710,325	0.05%
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%	-	-	-	3,730,485	3,730,485	1,357,785,235	99.95%
1、人民币普通股	894,464,942	66.06%	-	-	-	3,730,485	3,730,485	898,195,427	66.12%
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。

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0.90元（调整后），稀释每股收益为0.90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0.89元，稀释每股收益为0.89元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.02元。

本公司2014年度基本每股收益为0.50元，稀释每股收益为0.50元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.55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0.50元，稀释每股收益为0.50元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.53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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限售股合计	0	959,145	1,669,470	710,325	高管持股，请见注释(1)	请见注释(2)
合计	0	959,145	1,669,470	710,325	--	--

注释(1): 报告期内，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，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，自离任之日起(即 2014 年 3 月 27 日)起锁定 6 个月，故本公司报告期内增加限售股数 1,669,470

股，截至 2014 年 11 月 24 日，上述限售股 6 个月锁定期已期满。另外，根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》：“上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%”，报告期末，本公司受此规定而限售的高管锁定股为 710,325 股。

注释（2）：每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股份为基数，按 25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 05 月 20 日	7.65 元/股	4,440,810 股	2014 年 05 月 23 日	4,440,810 股	—
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无	—	—	—	—	—	—
权证类						
无	—	—	—	—	—	—

前三年历次证券发行情况的说明

具体请详见本节“一、1、股份变动情况”及“股份变动的原因”。

2、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 70.48% 下降为 70.30%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,045	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	34,604	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 ^注	境外法人	33.80%	459,128,768	140,710	0	459,128,768		
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		
张少武	境内自然人	0.48%	6,500,000	134,600	0	6,500,000		
张轶	境内自然人	0.22%	3,044,453	3,044,453	0	3,044,453		
张敬兵	境内自然人	0.20%	2,744,721	2,744,721	0	2,744,721		
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	其他	0.18%	2,499,903	2,499,903	0	2,499,903		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	其他	0.17%	2,308,114	2,308,114	0	2,308,114		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.13%	1,775,948	1,775,948	0	1,775,948		
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—高利率保单产品	其他	0.12%	1,655,600	1,655,600	0	1,655,600		
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		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内增持本公司 H 股股份合计 1086.9 万股，截至报告期末合计持有本公司 H 股股份 6486.9 万股，占本公司股份总数的 4.78%。						

	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，以及中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红、中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能以及中国平安人寿保险股份有限公司一传统一高利率保单产品的管理人均为中国平安人寿保险股份有限公司，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。		
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 ^注	459,128,768	境外上市外资股	459,128,768
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
张少武	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
张铁	3,044,453	人民币普通股	3,044,453
张敬兵	2,744,721	人民币普通股	2,744,721
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	2,499,903	人民币普通股	2,499,903
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一银保分红	2,308,114	人民币普通股	2,308,114
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,775,948	人民币普通股	1,775,948
中国平安人寿保险股份有限公司—传统一高利率保单产品	1,655,600	人民币普通股	1,655,600
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	<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内增持本公司 H 股股份合计 1086.9 万股，截至报告期末合计持有本公司 H 股股份 6486.9 万股，占本公司股份总数的 4.78%。</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，以及中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红、中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能以及中国平安人寿保险股份有限公司一传统一高利率保单产品的管理人均为中国平安人寿保险股份有限公司，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张铁先生持有的本公司 3,044,453 股为通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。公司股东张敬兵先生持有的本公司 2,676,321 股为通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海信空调	汤业国	1995 年 11 月 17 日	61430651-4	67,479 万元	研制生产空调产品, 注塑模具及产品售后维修服务。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)。
未来发展战略		不适用。			
经营成果、财务状况、现金流等		不适用。			
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		不适用。			

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。

3、公司实际控制人情况

法人

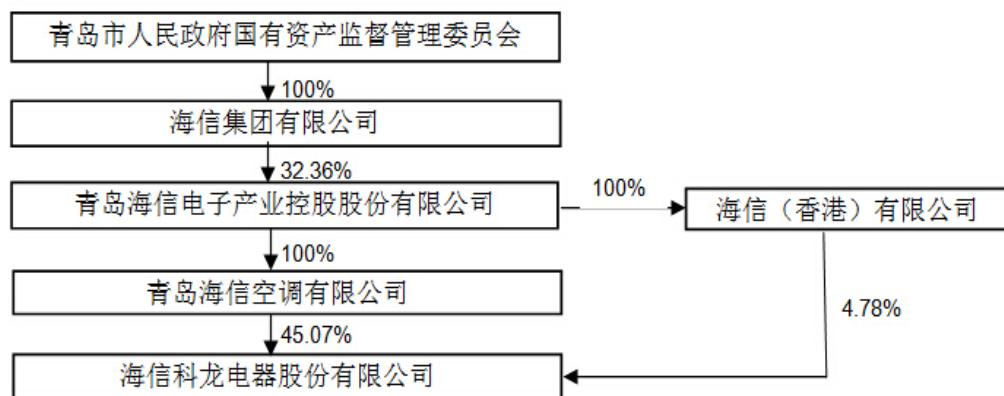
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海信集团	周厚健	1979 年 08 月 01 日	16357877-1	80,617 万元	国有资产委托营运; 电视机、冰箱、冷柜、洗衣机、小家电、影碟机、音响、广播设备、空调器、电子计算机、电话、通讯产品、网络产品、电子产品的制造、销售及服务; 软件开发、网络服务; 技术开发, 咨询; 自营进出口业务(按外经贸部核准项目经营); 对外经济技术合作业务(按外经贸部核准项目经营); 产权交易自营、经纪、信息服务; 工业旅游; 相关业务培训; 物业管理; 有形资产租赁、不动产租赁。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)
未来发展战略		海信集团坚持“技术立企、稳健经营”的发展战略, 坚持通过优化产业结构、技术创新、资本运营等手段, 确保企业的持续健康发展。海信集团拥有强大的全球研发人才组成的研究团队以及优秀的国际化经营管理团队, 支撑企业的发展, 已形成涵盖多媒体、家电、通信、智能信息系统和现代地产的产业格局。			
经营成果、财务状况、现金流等		不适用。			
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况		截至本报告日, 海信集团直接持有海信电器 40.37% 的股权。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：青岛海信空调有限公司为青岛海信电子产业控股股份有限公司直接拥有 93.33% 及
间接拥有 6.67% 的公司。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

公司不存在其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东（不包括香港中央结算(代理人)有限公司）。

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
汤业国	董事长	现任	男	52	2012年06月26日	2015年06月25日	0	415800	0	415800
于淑珉	董事	现任	女	63	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
林澜	董事	现任	男	57	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
田野	董事	现任	男	40	2014年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
	总裁	现任	男	40	2015年03月17日	2015年06月25日	0	0	0	0
黄晓剑	董事	现任	男	56	2014年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
	副总裁	现任	男	56	2014年03月27日	2015年06月25日	0	0	0	0
徐向艺	独立非执行董事	现任	男	59	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
王爱国	独立非执行董事	现任	男	50	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
王新宇	独立非执行董事	现任	男	44	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
刘振顺	监事会主席	现任	男	45	2014年01月10日	2015年06月25日	0	0	0	0
高玉玲	监事	现任	女	34	2014年01月10日	2015年06月25日	0	0	0	0
舒鹏	监事	现任	男	39	2015年01月15日	2015年06月25日	0	0	0	0
贾少谦	副总裁	现任	男	42	2012年06月26日	2015年06月25日	0	258060	0	258060
李华	财务负责人	现任	男	41	2015年03月17日	2015年06月25日	0	0	0	0
夏峰	董事会秘书	现任	男	38	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
黄德芳	公司秘书	现任	女	47	2012年06月26日	2015年06月25日	0	0	0	0
肖建林	原董事	离任	男	47	2012年06月26日	2015年03月17日	0	273240	0	273240
任立人	原董事、原总裁	任免	男	50	2012年06月26日	2014年03月26日	0	237600	148500	89100
甘永和	原董事、原副总裁	离任	男	47	2012年06月26日	2014年03月26日	0	0	0	0
郭庆存	原监事	离任	男	61	2012年06月26日	2014年01月09日	0	0	0	0
刘江艳	原监事	离任	女	39	2012年08月15日	2014年01月09日	0	0	0	0
张建军	原监事	离任	男	41	2012年06月26日	2015年01月14日	0	0	0	0
张玉清	原副总裁	任免	男	51	2012年06月26日	2014年03月26日	0	264000	33000	231000
王云利	原副总裁	任免	男	41	2012年06月26日	2014年03月26日	0	220770	33000	187770
李军	原财务负责人	离任	女	40	2012年08月15日	2015年03月17日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	1669470	214500	1454970
----	----	----	----	----	----	----	---	---------	--------	---------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事

汤业国先生，历任青岛海信电器股份有限公司总会计师、副总经理、总经理、董事。2003 年 8 月至 2005 年 9 月任海信集团有限公司总裁助理、副总裁，青岛海信空调有限公司总经理、董事长。2005 年 9 月至 2006 年 6 月任青岛海信空调有限公司董事长，青岛海信电器股份有限公司董事，本公司总裁。2006 年 6 月至 2010 年 4 月任海信集团有限公司副总裁、青岛海信空调有限公司董事长，本公司董事长。2010 年 4 月至今任海信集团有限公司董事、副总裁，青岛海信空调有限公司董事长，本公司董事长。

于淑珉女士，历任青岛市电子仪表工业总公司党委副书记，海信集团有限公司党委副书记、副总裁，青岛海信电器股份有限公司总经理，海信集团有限公司副董事长、执行总裁。1999 年 12 月至今任青岛海信电器股份有限公司董事长。2001 年 7 月至今任海信集团有限公司副董事长、总裁。2006 年 6 月至今任本公司董事。

林澜先生，历任西门子咨询公司（现为英国 AMEC 公司）动力系统软件开发部经理，GE 动力系统公司高级项目经理、高级工程师。2002 年 9 月至 2006 年 6 月任本公司副总裁。2006 年 7 月至今任海信集团有限公司副总裁。2007 年 5 月至今任青岛海信电器股份有限公司董事。2009 年 12 月至今任海信集团有限公司董事。2006 年 6 月至今任本公司董事。

田野先生，历任青岛海信电器股份有限公司计划财务部主管，海信集团销售公司业务部副经理，青岛海信电器股份有限公司计划财务部副经理，海信南非发展有限公司副总经理、总经理，青岛海信电器股份有限公司采购部副经理、总经办主任、采购中心总经理。2006 年 8 月至 2010 年 3 月任青岛海信电器股份有限公司总经理助理。2010 年 3 月至 2013 年 4 月任青岛海信电器股份有限公司副总经理。2013 年 5 月至 2015 年 3 月任本公司副总裁。2014 年 6 月起任本公司董事。2015 年 3 月起任本公司总裁。

黄晓剑先生，历任本公司开发所工程师，研究所空调设计科科长，营销管理部部长，国际营销总监、总经理。2007 年 2 月至 2014 年 2 月任青岛海信国际营销股份有限公司副总经理。2014 年 3 月起任本公司副总裁。2014 年 6 月起任本公司董事。

徐向艺先生，山东大学管理学院教授，法学博士，企业管理专业博士生导师。2004 年 1 月至 2012 年 12 月任山东大学管理学院院长。现任山东大学公司治理研究中心主任。2003 年 4 月至 2010 年 4 月任山东高速股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事。2010 年 4 月至今任山东高速股份有限公司监事。

2003 年 6 月至 2009 年 5 月任青岛海信电器股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事。2006 年 12 月至 2010 年 1 月任铜陵精达特种电磁线股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事。2010 年 4 月至 2011 年 12 月任山东德棉股份有限公司独立董事（于深圳证券交易所上市）。2007 年 10 月至 2013 年 12 月任保龄宝生物股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事。2008 年 3 月至 2014 年 2 月任山东隆基机械股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事。2012 年 6 月至今任本公司独立非执行董事。

王爱国先生，天津财经学院会计学硕士，天津大学管理学院博士，天津财经大学会计学博士后。1995 年至 2000 年任山东经济学院会计学系副教授。2000 年至 2011 年任山东经济学院会计学系教授。2011 年至 2014 年任山东财经大学会计学院院长。现任济南大学管理学院院长、教授、博士生导师、中国资产评估协会理事、中国会计学会理事、山东省会计学会会计教育专业委员会副会长兼秘书长等职务。2008 年 6 月至 2012 年 2 月任莱芜钢铁股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事。2009 年 7 月至今任山东省章丘鼓风机股份有限公司（于深圳证券交易所上市）独立董事。2009 年 11 月至今任中国玉米油股份有限公司（于香港联交所上市）独立非执行董事。2010 年 4 月至今任山东晨鸣纸业集团股份有限公司（于深圳证券交易所及香港联交所上市）独立董事。2012 年 4 月至今任山东钢铁集团股份有限公司（于上海证券交易所上市）独立董事。2011 年 1 月至今任本公司独立非执行董事。

王新宇先生，对外经济贸易大学国际金融学士，芝加哥大学商学院工商管理硕士。2005 年 10 月至 2010 年 2 月任 MBK Partners 高级副总裁。2010 年 9 月至今任 JP Capital Investment Limited 董事总经理。2008 年 8 月至 2010 年 2 月任绿叶制药集团有限公司（于新加坡证券交易所上市）董事。2011 年 9 月任本公司独立非执行董事。

监事：

刘振顺先生，历任海信集团有限公司法律部主任、法律总监。2005 年 3 月至 2012 年 6 月任海信集团有限公司法律事务部副部长、纪委副书记。2012 年 7 月至今任海信集团有限公司法律事务部部长、纪委副书记。2014 年 1 月至今任本公司监事。

高玉玲女士，会计学硕士，历任青岛海信电器股份有限公司财务中心资金主管、税务主管、会计稽核主管、会计核算主管、财务管理主管。2012 年 4 月至 2013 年 2 月任青岛海信电器股份有限公司财务中心副总监。2013 年 3 月至 2015 年 2 月任海信集团有限公司财务经营管理部副部长。2014 年 1 月至今任本公司监事。

舒鹏先生，工商管理硕士，历任本公司资金科副经理，2006 年 5 月至 2012 年 2 月任本公司财务部副部长，2012 年 2 月至 2012 年 12 月任佛山市顺德区容声塑胶有限公司副部长，2012 年 12 月至 2013 年 5 月任佛山市顺德区容声塑胶有限公司部长，2013 年 5 月至今任本公司财务部副部长，2015 年 1 月至今任

本公司监事。

高级管理人员：

贾少谦先生，历任海信集团有限公司法律事务部法律顾问、总裁办公室公关主管、总裁办公室副主任、总裁办公室主任。2006 年 6 月至 2011 年 3 月任青岛海信电器股份有限公司监事长。2007 年 1 月至今任本公司副总裁。

李华先生，注册会计师，历任海信集团有限公司计划财务部副部长、信息技术中心副主任、经营管理部部长。2009 年 1 月至 2010 年 6 月任海信集团有限公司财务经营管理中心副主任，2010 年 6 月至 2015 年 2 月任海信集团有限公司战略发展部部长。2015 年 3 月起任本公司财务负责人。

夏峰先生，管理学硕士，历任海信集团资本运营部主管，海信空调市场部副经理，海信电器证券部副经理、证券事务代表、证券部经理、董事会秘书。2010 年 8 月至今任本公司董事会秘书、证券部部长。

黄德芳女士，英国 University of Bradford 工商管理硕士，为英国特许秘书、行政人员公会及香港特许秘书公会资深会士、香港税务学会注册税务师及资深会士。1994 年 11 月至 2014 年 5 月任香港骏辉顾问有限公司董事总经理。2010 年 12 月至今任星荟亚洲有限公司财务总监。2011 年 4 月至 2012 年 6 月任本公司联席公司秘书。2012 年 6 月至今任本公司公司秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津貼
汤业国	海信空调	董事长	2004 年 01 月	—	否
	海信集团	董事	2010 年 04 月	—	否
	海信集团	副总裁	2006 年 06 月	—	否
于淑珉	海信集团	副董事长	2001 年 07 月	—	是
	海信集团	总裁	2001 年 07 月	—	是
林澜	海信集团	董事	2009 年 12 月	—	是
	海信集团	副总裁	2006 年 07 月	—	是
刘振顺	海信集团	法律事务部部长	2012 年 7 月	—	是
在股东单位任职情况的说明					无

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐向艺	山东大学公司治理研究中心	主任	—	—	是
	山东高速股份有限公司	监事	2010 年 4 月	—	是
	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2008 年 3 月	—	是
王爱国	济南大学管理学院	院长	—	—	是
	山东晨鸣纸业集团股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月	—	是
	中国玉米油股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月	—	是
	山东省章丘鼓风机股份有限公司	独立董事	2009 年 7 月	—	是
	山东钢铁集团股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月	—	是
王新宇	JP Capital Investment Limited	董事总经理	2010 年 09 月	—	是
黄德芳	星荟亚洲有限公司	财务总监	2010 年 12 月	—	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：

- 1、公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出相关薪酬建议，经董事会以及股东大会审议通过后确定；
- 2、公司监事报酬由监事会提出相关薪酬建议，经股东大会审议通过后确定；
- 3、公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出薪酬建议，经董事会审议通过后确定。

确定依据：

- 1、公司董事、监事报酬根据公司董事、监事的工作情况以及同行业其他上市公司的水平确定。
- 2、公司高级管理人员报酬根据高级管理人员的资历、所分管的经营工作承担的责任、风险、压力以及对公司的贡献确定，最终领取的报酬还将同其年度业绩考评挂钩。

实际支付情况：

报告期内，公司依据年度经营计划目标实现的情况，以及依照相关制度对高级管理人员及其负责的单位进行严格考核，根据其完成业绩以及公司效益情况相应按月度或季度兑现报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
汤业国	董事长	男	52	现任	99.97	0	99.97
于淑珉	董事	女	63	现任	0	-	-
林 澜	董事	男	57	现任	0	-	-
田 野	董事	男	40	现任	0	0	0
	总裁	男		现任	137.45	0	137.45
黄晓剑	董事	男	56	现任	0	0	0
	副总裁	男		现任	100.34	0	100.34
徐向艺	独立非执行董事	男	59	现任	9	0	9
王爱国	独立非执行董事	男	50	现任	9	0	9
王新宇	独立非执行董事	男	44	现任	24	0	24
刘振顺	监事会主席	男	45	现任	0	-	-
高玉玲	监事	女	34	现任	0	-	-
舒 鹏	监事	男	39	现任	26.72	0	26.72
贾少谦	副总裁	男	42	现任	72.08	0	72.08
李 华	财务负责人	男	41	现任	0	0	0
夏 峰	董事会秘书	男	38	现任	36.13	0	36.13
黄德芳	公司秘书	女	47	现任	15.84	0	15.84
肖建林	原董事	男	47	离任	0	0	0
	原总裁	男		离任	88.59	0	88.59
任立人	原董事	男	50	任免	0	0	0
	原总裁	男		任免	54.35	0	54.35
甘永和	原董事	男	47	离任	0	0	0
	原副总裁	男		离任	25.61	0	25.61
郭庆存	原监事	男	61	离任	0	-	-
刘江艳	原监事	女	39	离任	0	-	-
张建军	原监事	男	41	离任	30.22	0	30.22
张玉清	原副总裁	男	51	任免	79.91	0	79.91
王云利	原副总裁	男	41	任免	94.27	0	94.27
李 军	原财务负责人	女	40	离任	82.63	0	82.63
合计	--	--	--	--	986.11	-	986.11

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数(股)	报告期内已行权股数(股)	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
汤业国	董事长	415,800	415,800	7.65	8.35	—	—	—	—
贾少谦	副总裁	273,240	258,060	7.65	8.35	—	—	—	—
肖建林	原董事、原总裁	273,240	273,240	7.65	8.35	—	—	—	—
任立人	原董事、原总裁	237,600	237,600	7.65	8.35	—	—	—	—
甘永和	原董事、原副总裁	59,730	0	—	—	—	—	—	—
张玉清	原副总裁	273,240	264,000	7.65	8.35	—	—	—	—
王云利	原副总裁	273,240	220,770	7.65	8.35	—	—	—	—
合计	—	1,806,090	1,669,470	—	—	—	—	—	—
备注(如有)	本公司首期股票期权激励计划董事、高管授予及第一期行权情况请详见本公司于 2011 年 9 月 1 日发布的《关于首期股票期权激励计划授予事项的公告》(公告编号: 2011-044)、2011 年 9 月 29 日发布的《关于股票期权授予登记完成的公告》(公告编号: 2011-049)、2013 年 10 月 21 日发布的《首期股票期权激励计划第一个行权期行权安排公告》(公告编号: 2013-036) 以及 2014 年 5 月 22 日发布的《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)。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

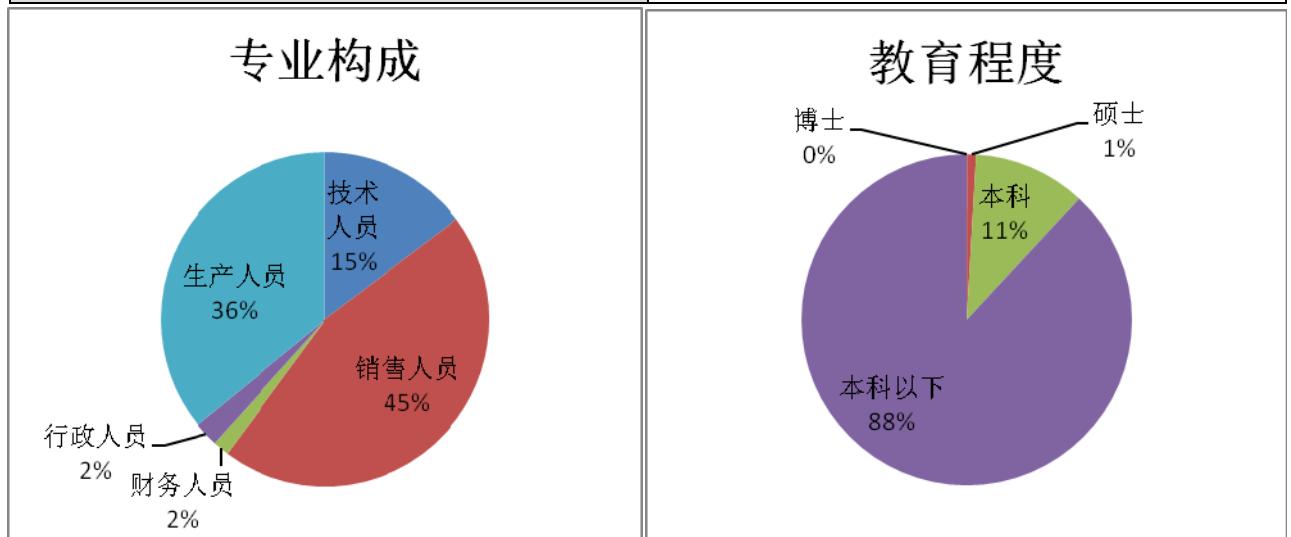
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田野	董事	被选举	2014 年 6 月 26 日	2013 年度股东周年大会当选董事。
黄晓剑	董事	被选举	2014 年 6 月 26 日	2013 年度股东周年大会当选董事。
刘振顺	监事会主席	被选举	2014 年 1 月 10 日	2014 年第一次临时股东大会当选监事。第八届监事会 2014 年第一次会议当选监事会主席。
高玉玲	监事	被选举	2014 年 1 月 10 日	2014 年第一次临时股东大会当选监事。
肖建林	总裁	聘任	2014 年 3 月 27 日	第八届董事会 2014 年第一次会议聘任为总裁。
黄晓剑	副总裁	聘任	2014 年 3 月 27 日	第八届董事会 2014 年第一次会议聘任为副总裁。
田野	总裁	聘任	2015 年 3 月 17 日	第八届董事会 2015 年第一次临时会议聘任为总裁。
李华	财务负责人	聘任	2015 年 3 月 17 日	第八届董事会 2015 年第一次临时会议聘任为财务负责人。
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。
肖建林	原董事、原总裁	离任、解聘	2015 年 3 月 17 日	因工作安排调整, 不再担任董事、总裁。
田野	原副总裁	任免	2015 年 3 月 17 日	因工作安排调整, 不再担任副总裁。
李军	原财务负责人	解聘	2015 年 3 月 17 日	因个人原因, 不再担任财务负责人。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司不存在核心技术团队或关键技术人员发生变动的情况。

六、公司员工情况

在岗员工的人数	34560
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12398
销售人员	15674
技术人员	5112
财务人员	545
行政人员	831
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	6
硕士	311
本科	3799
本科以下	30444



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

报告期内公司制定的公司治理制度为：《投资者投诉处理工作制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

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。

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）《内幕信息知情人登记管理制度》的建立和执行情况

为规范本公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，本公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，本公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，对内幕信息知情人进行登记和报备。经自查，报告期内本公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人不存在违规买卖本公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东周年大会	2014 年 06 月 26 日	1、审议及批准本公司《2013 年度董事会工作报告》; 2、审议及批准本公司《2013 年度监事会工作报告》; 3、审议及批准本公司《2013 年年度报告全文及其摘要》; 4、审议及批准《经审计的本公司 2013 年度财务报告》; 5、审议及批准本公司《2013 年度利润分配方案》; 6、审议及批准《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司 2014 年度审计机构, 并授权董事会决定其酬金的议案》; 7、审议及批准本公司《2014 年度开展外汇资金交易业务专项报告》; 8、审议及批准《为本公司董事和高级管理人员购买责任保险, 并授权董事会办理相关事宜的议案》; 9、审议及批准选举黄晓剑先生为本公司第八届董事会董事及决定其薪酬标准; 10、审议及批准选举田野先生为本公司第八届董事会董事及决定其薪酬标准。	议案全部通过	2014 年 06 月 27 日	公告编号: 2014-020; 公告网站: 巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 10 日	1、批准选举刘振顺先生为本公司第八届监事会股东代表监事及决定其薪酬标准; 2、批准选举高玉玲女士为本公司第八届监事会股东代表监事及决定其薪酬标准; 3、批准本公司与海信集团有限公司、青岛海信电器股份有限公司于 2013 年 11 月 21 日签订的《业务合作框架协议》以及在该项协议下拟进行的持续关联交易及有关年度上限; 4、批准本公司与青岛海信日立空调系统有限公司于 2013 年 11 月 21 日签订的《业务框架协议(一)》以及在该项协议下拟进行的持续关联交易及有关年度上限; 5、批准本公司与海信惠而浦(浙江)电器有限公司于 2013 年 11 月 21 日签订的《业务框架协议(二)》以及在该项协议下拟进行的持续关联交易及有关年度上限; 6、批准本公司与海信集团财务有限公司于 2013 年 11 月 21 日签订的《金融服务协议》以及在该项协议下拟进行的持续关联交易及有关年度上限; 7、批准本公司与海信(香港)有限公司于 2013 年 11 月 21 日签订的《代理融资采购框架协议》以及在该项协议下拟进行的持续关联交易及有关年	议案全部通过	2014 年 01 月 11 日	公告编号: 2014-001; 公告网站: 巨潮资讯网

	度上限； 8、批准《关于本公司及本公司控股子公司提供担保额度的议案》。			
--	--	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐向艺	13	3	10	0	0	否
王爱国	13	3	10	0	0	否
王新宇	13	3	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会对公司中报、季报审批的履职情况

(1) 2014 年 4 月 24 日，本公司第八届董事会审计委员会审阅了本公司 2014 年第一季度报告，认为本公司季度报告已遵守会计准则，同意将季度报告提交本公司董事会审议。

(2) 2014 年 8 月 27 日, 本公司第八届董事会审计委员会审阅了本公司未经审计的 2014 年半年度报告, 认为本公司 2014 年半年度报告已遵守《企业会计准则》以及《上市规则》, 同意将本公司 2014 年半年度报告提交本公司董事会审议。

(3) 2014 年 10 月 29 日, 本公司第八届董事会审计委员会审阅了本公司 2014 年第三季度报告, 认为本公司季度报告已遵守会计准则, 同意将季度报告提交本公司董事会审议。

2、根据公司《董事会审计委员会年报工作规程》的要求, 公司第八届董事会审计委员会对 2014 年年度报告的审计工作给予了充分的关注, 现将审计委员会在编制 2014 年年度报告中的履职情况报告如下:

(1) 对公司 2014 年度财务报告发表了三次审阅意见

在瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) (「年审注册会计师」) 进场前, 审计委员会召开第一次会议, 对未经审计的财务报表发表书面意见, 认为公司初次提交的 2014 年度财务会计报表中的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况基本相符, 希望公司有关负责人配合年审注册会计师尽快完成对财务会计报表的审计, 并出具客观公正的审计意见;

在年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会召开第二次会议, 审阅了公司经初步审计的 2014 年财务会计报表和初步审计意见, 认为年审注册会计师初步审计的 2014 年度财务会计报表较为真实、准确、完整地反映了公司的经营情况, 认可年审注册会计师的初步审计意见。

审计工作结束后, 审计委员会召开第三次会议, 对公司 2014 年年度审计报告以及《2014 年度内部控制评价报告》进行审阅, 认为公司经审计的 2014 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的经营状况, 《2014 年度内部控制评价报告》客观反映了公司内部控制的情况, 认可年审注册会计师对公司财务会计报表出具的审计意见, 同意将经审计的公司 2014 年度财务会计报表及审计报告, 以及公司《2014 年度内部控制评价报告》提交公司董事会审议。

(2) 对年审注册会计师审计工作的督促情况

公司审计委员会与年审注册会计师在年报审计期间保持着有效的沟通, 分别召开了三次沟通会。2015 年 1 月 21 日, 审计委员会与年审注册会计师召开了第一次沟通会, 就 2014 年年度报告以及内部控制的审计工作计划安排、关注重点、总体审计策略等进行了讨论; 2015 年 3 月 12 日, 审计委员会与年审注册会计师召开了第二次沟通会, 就初步审计意见进行了沟通; 2015 年 3 月 20 日, 审计委员会与年审注册会计师进行了第三次沟通, 就审计工作进行了总结。审计委员会十分关注审计工作的进展, 先后多次提醒年审注册会计师按照审计计划积极推进审计工作进程, 以保证按时完成 2014 年年度财务报告以及内部控制的审计工作。

(3) 对年审注册会计师 2014 年度审计工作的总结报告

年审注册会计师在从事本公司 2014 年年度财务报告以及内部控制的审计工作中, 保持了应有的独立

性和谨慎性，制定了详细的审计计划，履行了必要的审计程序，取得充分适当的审计证据，审计时间充分、人员配置合理，同审计委员会保持了良好的交流与沟通，按时完成年度财务报告以及内部控制的审计工作，提交了独立、客观的《审计报告》以及《内部控制审计报告》。

3、关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2015年度审计机构的决议

本公司第八届董事会审计委员会审议通过了《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2015 年度审计机构的议案》，同意向公司董事会建议拟继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2015 年度审计机构，负责审计本公司 2015 年度财务报告以及内部控制，并按照规定出具《审计报告》以及《内部控制审计报告》，并提请股东大会授权董事会决定其酬金。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、2014 年 3 月 21 日，本公司第八届董事会薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《本公司高级管理人员基本年薪的议案》以及《关于 2013 年度风险年薪的议案》，并将相关议案提交本公司第八届董事会审议。

2、2014 年 3 月 27 日，本公司第八届董事会薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《本公司高级管理人员基本年薪的议案》，并将相关议案提交本公司第八届董事会审议。

3、2014 年 4 月 28 日，本公司第八届董事会薪酬与考核委员会对本公司首期股票期权激励计划第一个行权期行权事宜发表了核实意见。

4、薪酬与考核委员会对本公司董事、监事和高级管理人员所披露报酬的审核意见

经审阅 2014 年年度报告披露的公司董事、监事与高级管理人员年度报酬情况，我们认为报告期的报酬支付符合本公司所建立的绩效考核体系，报酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期本公司董事、监事和高级管理人员的报酬状况。

（三）董事会提名委员会的履职情况

1、2014 年 3 月 27 日，本公司第八届董事会提名委员会召开会议，审议通过了关于提名本公司董事候选人、总裁候选人以及副总裁候选人的相关议案，并将相关议案提交本公司第八届董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，本公司监事会谨守《公司法》、《深交所上市规则》、《香港联交所上市规则》和本公司章程的相关规定，克尽职守，忠实维护本公司、全体员工及股东的合法权益。现依据本公司章程，向各位股东

报告 2014 年的工作情况：

（一）2014 年度监事会会议召开情况

报告期内公司监事会共召开了 5 次会议，简要情况如下：

1、2014年1月10日第八届监事会召开了2014年第一次会议，此次会议审议通过了《关于选举刘振顺先生为本公司第八届监事会主席的议案》，此次会议相关决议公告刊登在2014年1月11日公司指定的信息披露媒体上。

2、2014年3月27日第八届监事会召开了2014年第二次会议，此次会议审议通过了公司2013年年度报告及其相关事项，此次会议相关决议公告刊登在2014年3月28日公司指定的信息披露媒体上。

3、2014年4月24日第八届监事会召开了2014年第三次会议，此次会议审议通过了公司2014年第一季度报告。公司2014年第一季度报告刊登在2014年4月25日公司指定的信息披露媒体上。

4、2014年8月27日第八届监事会召开了2014年第四次会议，此次会议审议通过了公司2014年半年度报告及其相关事项。公司2014年半年度报告刊登在2014年8月28日公司指定的信息披露媒体上。

5、2014年10月29日第八届监事会召开了2014年第五次会议，此次会议审议通过了公司2014年第三季度报告。公司2014年第三季度报告刊登在2014年10月30日公司指定的信息披露媒体上。

（二）监事会对公司 2014 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司继续完善各项管理制度，公司的决策程序合法规范，公司股东大会、董事会的召开程序、议案及表决程序均符合法律法规及《公司章程》的规定。董事、高级管理人员勤勉尽责，认真执行股东大会及董事会的决议，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为此审计意见客观公正，本年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投资项目；

4、报告期内公司出售资产交易价格合理，并无发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失；

5、报告期内公司与关联方存在关联交易，交易公平合理，定价公允，没有损害非关联方股东的权益和公司的利益；

6、对公司内部控制评价报告的意见

经审阅公司《2014 年度内部控制评价报告》，公司监事会认为：

对照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司现有的内部控制制度已基本健全，覆盖了公司运营的各层面和各环节，符合相关法律法规的要求，适应公司实际

经营活动的需要。各内部控制制度在公司运营各个环节的控制中发挥了较好的作用，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，控制相关风险，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司《2014 年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况，同意公司董事会出具的《2014 年度内部控制评价报告》。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整情况

报告期内，公司做到业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，保持与现任控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上五分开。具体如下：

- (一) 业务方面：公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发体系；
- (二) 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和完整的规章制度，公司高级管理人员均未在控股股东领取报酬；
- (三) 资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施及拥有独立的采购和销售系统；
- (四) 机构方面：公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门；
- (五) 财务方面：公司设有独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立纳税，独立核算。

七、同业竞争情况

适用 不适用

报告期内不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司拥有对高级管理人员的绩效评价标准和激励考核机制，及与薪酬和公司业绩相联系的相关激励制度。报告期内，公司依据年度经营计划目标实现的情况，以及依照相关制度对高级管理人员及其负责的单位进行严格考核，根据其完成业绩以及单位效益情况相应兑现薪酬。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等文件的要求，本公司对纳入评价范围的业务和事项建立和健全了多项内部控制制度并得以有效执行，本公司董事会对2014年度内部控制的有效性进行审议评价，并作出内部控制评价报告。

公司内部控制评价报告的具体内容详见与本报告同日在巨潮资讯网刊登的《2014年度内部控制评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

（一）公司董事会对内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司《2014年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）公司内部控制有效性的结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（三）公司独立非执行董事对公司内部控制评价报告的独立意见

2014年度，公司董事会按照《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，也适应公司实际经营活动的需要，在公司运营各个环节的控制中发挥了较好作用。公司《内部控制评价报告》客观全面地反映了公司内部控制的情况。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依照《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合自身实际情况，制定了《财务报告内部控制应用指引细则》、《会计核算管理制度》、《会计基础工作规范》、《财务报表上报管理办法》、《会计资料报送质量管理办法》等相关管理标准，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，明确规范职责分工、权限范围和审批程序，并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范，以此强化财务报告内部控制、提高财务报告信息质量、确保财务报告信息披露的真实性、完整性和准确性。

财务报告评价主要涉及财务报告编制、财务报告对外提供、财务报告分析利用等方面。

2014年度，公司财务报告的内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告网站：巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告网站：巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规规定，结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015] 95020024 号
注册会计师姓名	胡佳青、孙磊

审计报告正文

海信科龙电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海信科龙电器股份有限公司（以下简称“海信科龙电器公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海信科龙电器公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海信科龙电器股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	870,663,755.12	473,787,177.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	162,460.00	67,115,019.35
衍生金融资产		
应收票据	991,796,937.82	2,160,801,733.50
应收账款	1,984,291,386.93	1,644,771,822.27
预付款项	498,209,306.68	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	493,051,526.66	546,337,496.66
买入返售金融资产		
存货	2,915,921,775.81	2,496,359,854.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	287,019,824.65	248,628,217.20
流动资产合计	8,041,116,973.67	7,990,704,892.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,216,043,770.20	993,500,673.77
投资性房地产	31,459,416.41	33,946,307.75
固定资产	2,932,039,091.41	2,368,500,692.73
在建工程	251,551,873.15	253,977,558.18
工程物资		
固定资产清理	134,612.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	670,944,657.29	521,782,817.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,690,220.43	5,001,055.07
递延所得税资产	106,813,348.23	36,616,861.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,225,676,990.07	4,217,325,966.33
资产总计	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33
流动负债:		
短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,391,136.66	4,645.00
衍生金融负债		
应付票据	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68
应付账款	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16
预收款项	765,881,375.85	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	249,664,285.98	236,343,013.69
应交税费	174,792,592.21	86,555,036.75
应付利息		

应付股利	2,067.02	9,002,067.02
其他应付款	1,735,584,905.78	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	680,022,633.56	574,037,292.42
流动负债合计	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	404,411,887.77	361,158,229.87
递延收益	60,261,598.06	56,011,769.90
递延所得税负债	165,600.70	
其他非流动负债		
非流动负债合计	464,839,086.53	417,169,999.77
负债合计	9,326,213,336.05	9,024,693,135.76
所有者权益:		
股本	1,358,495,560.00	1,354,054,750.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	2,125,930,825.88	2,092,858,847.28
减: 库存股		
其他综合收益	39,990,884.45	40,350,357.85
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	-211,243,768.43	-883,722,400.78
归属于母公司所有者权益合计	3,458,363,028.38	2,748,731,080.83
少数股东权益	482,217,599.31	434,606,641.74
所有者权益合计	3,940,580,627.69	3,183,337,722.57
负债和所有者权益总计	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,279,997.40	194,913,820.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,212,318.94	2,027,916,069.94
应收账款	1,728,905,969.96	670,881,711.22
预付款项	437,314,766.27	833,406,962.27
应收利息		
应收股利		11,000,000.00
其他应收款	834,537,438.77	1,045,453,070.00
存货	488,848.54	1,722,669,777.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		102,035,462.26
流动资产合计	3,050,739,339.88	6,608,276,873.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,722,635,609.58	3,531,519,488.35
投资性房地产	12,449,817.00	13,834,076.00

固定资产	136,178,710.74	170,557,944.23
在建工程		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	210,195,530.00	219,910,990.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,347,333.36	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,087,807,000.68	3,940,077,883.18
资产总计	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68
流动负债:		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,424,477,630.22
应付账款	1,540,384,205.06	2,661,630,607.61
预收款项	30,571,318.62	789,669,536.98
应付职工薪酬	4,695,796.34	100,022,496.03
应交税费	40,194,681.98	9,829,893.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	793,873,733.58	1,931,424,623.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	484,701,272.85	427,144,578.22
流动负债合计	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	404,411,887.77	361,158,229.87
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,279,217.04	34,760,406.21
非流动负债合计	436,691,104.81	395,918,636.08
负债合计	3,331,112,113.24	7,740,118,001.64
所有者权益：		
股本	1,358,495,560.00	1,354,054,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,248,177,447.05	2,217,354,579.67
减：库存股		
其他综合收益	29,436,301.71	29,582,203.03
专项储备		
盈余公积	114,580,901.49	114,580,901.49
未分配利润	56,744,017.07	-907,335,679.15
所有者权益合计	3,807,434,227.32	2,808,236,755.04
负债和所有者权益总计	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
其中：营业收入	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	26,183,318,375.81	23,538,198,019.35
其中：营业成本	20,784,712,962.70	19,039,837,900.27
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	98,323,909.43	99,639,534.69
销售费用	4,388,690,223.86	3,678,122,171.15
管理费用	856,931,761.63	814,452,637.11
财务费用	-3,966,187.82	-27,474,387.27
资产减值损失	58,625,706.01	-66,379,836.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-74,339,051.01	56,596,312.10
投资收益（损失以“-”号填列）	375,501,155.02	323,689,615.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	311,516,852.93	299,785,829.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	652,264,663.75	1,202,109,216.23
加：营业外收入	124,362,153.94	114,840,364.46
其中：非流动资产处置利得	1,623,453.29	12,010,056.34
减：营业外支出	5,391,172.93	17,536,717.20
其中：非流动资产处置损失	3,967,010.86	11,713,968.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	771,235,644.76	1,299,412,863.49
减：所得税费用	59,725,146.29	53,618,940.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	711,510,498.47	1,245,793,922.54
归属于母公司所有者的净利润	672,478,632.35	1,215,669,602.07
少数股东损益	39,031,866.12	30,124,320.47
六、其他综合收益的税后净额	-359,473.40	19,517,764.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-359,473.40	19,517,764.27
（一）以后不能重分类进损益的其		-4,298,798.14

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-4,298,798.14
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-359,473.40	23,816,562.41
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-145,901.32	23,587,913.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-213,572.08	228,648.92
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	711,151,025.07	1,265,311,686.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	672,119,158.95	1,235,187,366.34
归属于少数股东的综合收益总额	39,031,866.12	30,124,320.47
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.50	0.90
(二) 稀释每股收益	0.50	0.90

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,697,678,120.33	15,423,216,361.55
减：营业成本	2,766,141,571.10	12,121,678,413.48
营业税金及附加	35,134,769.91	57,959,862.64

销售费用	311,811,541.12	2,977,239,232.30
管理费用	40,481,244.98	47,475,414.09
财务费用	-2,130,136.76	14,707,486.54
资产减值损失	-62,556,739.39	13,221,334.10
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）	339,100,658.73	343,865,847.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	311,516,852.93	276,450,379.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	947,896,528.10	534,800,466.13
加：营业外收入	16,926,025.43	4,723,672.17
其中：非流动资产处置利得	64,150.61	
减：营业外支出	742,857.31	5,110,460.03
其中：非流动资产处置损失	239,448.02	147,301.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	964,079,696.22	534,413,678.27
减：所得税费用		7,149,676.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	964,079,696.22	527,264,002.07
五、其他综合收益的税后净额	-145,901.32	19,289,115.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-4,298,798.14
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-4,298,798.14
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-145,901.32	23,587,913.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-145,901.32	23,587,913.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	963,933,794.90	546,553,117.42
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,458,272,981.18	12,720,006,814.03
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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	759,461,588.28	680,222,674.80
收到其他与经营活动有关的现金	1,159,263,877.98	1,163,188,431.87
经营活动现金流入小计	15,376,998,447.44	14,563,417,920.70
购买商品、接受劳务支付的现金	7,165,880,178.95	8,442,872,755.59
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	2,483,052,331.95	2,136,796,995.31
支付的各项税费	947,984,920.48	952,876,720.89
支付其他与经营活动有关的现金	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38
经营活动现金流出小计	14,411,007,989.57	14,344,619,571.17
经营活动产生的现金流量净额	965,990,457.87	218,798,349.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,200,000.00	73,500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,127,855.18	4,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,319,673.61	14,909,409.58
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	107,647,528.79	93,159,409.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	766,186,788.01	565,717,025.69
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	766,186,788.01	565,717,025.69
投资活动产生的现金流量净额	-658,539,259.22	-472,557,616.11
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	67,210,551.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,594,175.00	
取得借款收到的现金	1,332,590,807.75	406,785,264.38
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	1,381,157,179.25	473,995,816.12
偿还债务支付的现金	1,264,519,716.22	244,645,738.20

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,947,098.71	15,790,611.76
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	1,291,466,814.93	260,436,349.96
筹资活动产生的现金流量净额	89,690,364.32	213,559,466.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,985.39	-474,398.57
五、现金及现金等价物净增加额	397,051,577.58	-40,674,198.99
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	870,038,755.12	472,987,177.54

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,144,437,078.13	5,547,186,231.84
收到的税费返还		16,125.89
收到其他与经营活动有关的现金	4,706,266,480.65	4,649,456,072.35
经营活动现金流入小计	7,850,703,558.78	10,196,658,430.08
购买商品、接受劳务支付的现金	4,018,419,419.99	7,080,037,287.04
支付给职工以及为职工支付的现金	318,793,009.54	898,357,768.42
支付的各项税费	312,758,318.32	570,313,096.58
支付其他与经营活动有关的现金	3,575,499,239.76	1,722,281,355.59
经营活动现金流出小计	8,225,469,987.61	10,270,989,507.63
经营活动产生的现金流量净额	-374,766,428.83	-74,331,077.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	145,730,000.00	73,500,000.00
取得投资收益收到的现金	32,005,136.18	33,080,018.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,932.27	247,851.86
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	177,890,068.45	106,827,870.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,729,659.00	5,495,402.80
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	3,729,659.00	180,495,402.80
投资活动产生的现金流量净额	174,160,409.45	-73,667,532.74
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	-166,633,822.88	-147,998,610.29
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	28,279,997.40	194,913,820.28

法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：阎志勇

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,354,054,750.00				2,092,858,847.28		40,350,357.85		145,189,526.48		-883,722,400.78	434,606,641.74	3,183,337,722.57	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,354,054,750.00				2,092,858,847.28		40,350,357.85		145,189,526.48		-883,722,400.78	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				33,071,978.60		-359,473.40				672,478,632.35	47,610,957.57	757,242,905.12	
(一)综合收益总额							-145,901.32				672,478,632.35	39,031,866.12	711,364,597.15	
(二)所有者投入和减少资本	4,440,810.00				33,071,978.60							11,522,966.00	49,035,754.60	
1.股东投入的普通股	4,440,810.00				35,022,063.86							11,522,966.00	50,985,839.86	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					-1,950,085.26								-1,950,085.26	
4.其他														
(三)利润分配												-2,943,874.55	-2,943,874.55	

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											-2,943,874.55	-2,943,874.55
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-213,572.08						-213,572.08
四、本期期末余额	1,358,495,560.00			2,125,930,825.88		39,990,884.45		145,189,526.48		-211,243,768.43	482,217,599.31	3,940,580,627.69

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,354,054,750.00				2,091,357,299.28		20,832,593.58	145,189,526.48		-2,099,392,002.85	361,165,845.47	1,873,208,011.96		
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,354,054,750.00			2,091,357,299.28		20,832,593.58	145,189,526.48		-2,099,392,002.85	361,165,845.47	1,873,208,011.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,501,548.00		19,517,764.27			1,215,669,602.07	73,440,796.27	1,310,129,710.61
(一) 综合收益总额						-3,817,685.27			1,215,669,602.07	30,124,320.47	1,241,976,237.27
(二) 所有者投入和减少资本				1,501,548.00					67,193,000.00	68,694,548.00	
1. 股东投入的普通股									67,193,000.00	67,193,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,501,548.00							1,501,548.00
4. 其他											
(三) 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											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用												
(六) 其他						23,335,449.54						23,335,449.54
四、本期期末余额	1,354,054,750.00			2,092,858,847.28		40,350,357.85	145,189,526.48		-883,722,400.78	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: 李华

会计机构负责人: 阎志勇

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	股本	本期										
		其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,354,054,750.00					2,223,601,333.16				114,580,901.49	-884,000,229.61	2,808,236,755.04
加: 会计政策变更						-6,246,753.49		29,582,203.03			-23,335,449.54	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,354,054,750.00					2,217,354,579.67		29,582,203.03		114,580,901.49	-907,335,679.15	2,808,236,755.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,440,810.00					30,822,867.38		-145,901.32			964,079,696.22	999,197,472.28
(一) 综合收益总额								-145,901.32			964,079,696.22	963,933,794.90
(二) 所有者投入和减少资本	4,440,810.00					30,822,867.38						35,263,677.38
1. 股东投入的普通股	4,440,810.00					32,772,952.64						37,213,762.64
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额				-1,950,085.26						-1,950,085.26
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,358,495,560.00			2,248,177,447.05		29,436,301.71		114,580,901.49	56,744,017.07	3,807,434,227.32

上期金额

单位: 元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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				-10,293,087.68		10,293,087.68				
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,354,054,750.00			2,215,853,031.67		10,293,087.68		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）				1,501,548.00		19,289,115.35			527,264,002.07	548,054,665.42
(一) 综合收益总额						19,289,115.35			527,264,002.07	546,553,117.42
(二) 所有者投入和减少资本				1,501,548.00						1,501,548.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,501,548.00						1,501,548.00
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(六) 其他										
四、本期期末余额	1,354,054,750.00			2,217,354,579.67		29,582,203.03		114,580,901.49	-907,335,679.15	2,808,236,755.04

法定代表人: 汤业国

主管会计工作负责人: 李华

会计机构负责人: 阎志勇

海信科龙电器股份有限公司

2014 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 12 月 31 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。

本公司二零一四年度财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会 2015 年第一次会议批准报出。

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 35 户，本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“企业合并及合并财务报表”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

定计提相应的减值准备。

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

四、主要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事家电产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”

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、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、欧元、日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等有关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，

是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动

(含汇率变动) 处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的, 如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目, 因汇率变动而产生的汇兑差额, 作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益; 处置境外经营时, 计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 股东权益类项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润; 年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示; 折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额, 作为外币报表折算差额, 确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时, 将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量, 采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时, 将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额, 全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时, 与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益, 不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时, 与该境外经营相关的外币报表折算差额, 按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关的交易费用直接计入损益, 对于其他类别的金融资产和金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司

划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值（不含应收款项）

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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 可供出售金融资产减值

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，将原直接计入其他综合收益的公

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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后

续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、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

11、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）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按照实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达

到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；

母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进

行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）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、20 所述方法计提减值准备。

13、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、20。

14、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、20。

15、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、20。

16、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。

17、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（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 无形资产的摊销

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、20。

18、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。

(5) 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究支出全部计入当期损益。

19、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，直接计入发生当月的损益。

20、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

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。

21、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够

可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、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。

24、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。

(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。

25、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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、分部报告

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

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。

28、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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司业已在2013年度财务报表中开始执行除“长期股权投资、在其他主体中权益的披露、金融工具列报”以外的5项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行“长期股权投资、在其他主体中权益的披露、金融工具列报”准则，

并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规定，对被投资单位不具有控制、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”，并入《企业会计准则—金融工具确认与计量》。本公司原在长期股权投资核算的投资 400 万元转至可供出售金融资产列报；	可供出售金融资产	+4,000,000.00
	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规定，修订后的长期股权投资准则规定了权益法下被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动的会计处理方法；	长期股权投资	-4,000,000.00
		其他综合收益	+23,335,449.54
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	投资收益	-23,335,449.54
		其他综合收益	+17,014,908.31
		资本公积	-6,246,753.49
		外币报表折算差额	-10,768,154.82
		递延收益	+56,011,769.90
		其他非流动负债	-56,011,769.90
		其他流动资产	+243,321,567.75
		应交税费-增值税	+243,321,567.75

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享有权

益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》：

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

（2）会计估计变更

本公司本期未发生会计估计的变更。

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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%

税种	计税依据	税率
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

根据国家火炬中心高新技术企业批复名单，本公司之子公司海信容声（广东）冰箱有限公司（2013 年度所得税税率系 15%）已被认定为高新技术企业（编号：GR201444001326），有效期三年（2014 年、2015 年、2016 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度执行的企业所得税税率为 15%。

根据国家火炬中心高新技术企业批复名单，本公司之子公司广东科龙模具有限公司（2013 年度所得税税率系 15%）已被认定为高新技术企业(编号：GR201444001017)，有效期三年（2014 年、2015 年、2016 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度执行的企业所得税税率为 15%。

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、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2014 年 10 月 14 日的高新技术企业证书（编号：GR201437100159），有效期三年（2014 年、2015 年、2016 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度执行的企业所得税税率为 15%。

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、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2014 年 10 月 14 日的高新技术企业证书（编号：GR201437100092），有效期三年（2014 年、2015 年、2016 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 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）冰箱有限公司已收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的日期为 2014 年 10 月 14 日的高新技术企业证书（编号：GR201437100091），有效期三年（2014 年、2015 年、2016 年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度执行的企业所得税税率为 15%。

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%。

本公司之香港子公司（2013 年度所得税税率为 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； 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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								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	20,464.54	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	3,530.59	44%	56%	100%	是			
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“海信家电”）*2	控股子公司	佛山	工业	5,740.51	有限责任	制造及销售金属制品、塑料制品、吸油烟机、燃气灶等家庭电器	5,153.11	81.17%		81.17%	是	1,647.54	495.25	
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	控股子公司	佛山	工业	15,827,400 美元	有限	制造塑胶配件	8,184.58	44.92%	25.13%	70.05%	是	8,396.81	166.56	

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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
公司(以下简称“容声塑胶”)	公司				责任									
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	8,886.70		70.11%	70.11%	是	5,211.82	424.76	
广东华傲电子有限公司(以下简称“华傲电子”)	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“科龙物业”)	全资子公司	佛山	服务业	500.00	有限责任	企业咨询管理、饮食服务、家庭装饰设计	492.78		100%	100%	是			
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售后维修服务及技术咨询、产品 70%内销		55%	25%	80%	是	-436.26	0.23	
海信容声(营口)冰箱有限公司	控股子	营口	工业	20,000.00	有限	制造及销售冰箱	14,214.36	42%	36.79%	78.79%	是	217.42	-344.58	

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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
公司 (以下简称“营口冰箱”)	公司				责任									
江西科龙实业发展有限公司 (以下简称“江西科龙”)	全资子公司	南昌	工业	29,800,000 美元	有限责任	制造及销售家商用空调、冰箱冷柜、小家电产品	23,941.85	60%	40%	100%	是			
江西科龙康拜恩电器有限公司 (以下简称“康拜恩”)*3	控股子公司	南昌	工业	2,000.00	有限责任	研发、生产与销售家商用空调、冰冷柜、小家电产品	1,100.00		55%	55%	否			
杭州科龙电器有限公司 (以下简称“杭州科龙”)	全资子公司	杭州	工业	2,400.00	有限责任	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%	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	32,254.38	74.33%	25.67%	100%	是			
商丘科龙电器有限公司 (以下简称“商丘科龙”)	全资子公司	商丘	工业	15,000.00	有限责任	家用、商用空调、冰箱、冷柜、小家电及零配件研发、制造、销售及相关信息、技术咨询服务	15,000.00		100%	100%	是			
珠海科龙电器实业有限公司	全资子	珠海	工业	29,980,000 美元	有限	研发、制造电冰箱、空	23,581.63	75%	25%	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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
(以下简称“珠海科龙”)	公司				责任	调、冷柜、小家电等电器产品及相应配件								
深圳市科龙采购有限公司 (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 (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	31.56		100%	100%	是			
科龙发展有限公司 (以下简称“科龙发展”)	全资子公司	香港	投资业	5,000,000 港元	有限责任	投资控股	1,120.00	100%		100%	是			
日本科龙株式会社 (以下简称“日本科龙”)	全资子公司	日本	商业	1,100,000,000 日元	有限责任	技术研究及家庭电器贸易	2,594.32		100%	100%	是			
KelonInternational Incorporation (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 (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，销售本公司产品，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	全资子公司	青岛	工业	27,500.00	有限	生产节能环保型电冰	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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
(以下简称“山东冰箱”)	公司				责任	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、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	4,596.72	343.86	
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	3,503.62	1,039.58	
Hisense Home Appliance (Europe) Research & Development Center GmbH(以下简称“Hisense Europe Research”)	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、服务和技术支持，销售家电产	39.85		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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
						品设计方案								
海信（广东）空调有限公司 (以下简称“海信广东空调”)	全资子公司	江门	工业	20,000.00	有限责任	空调器、空气净化器、除湿机、生活电器、环境电器等家用电器产品及其部件的开发、生产和组装，自制产品的销售，提供与上述产品相关的售后服务和技术咨询服务；自营和代理各类货物及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）	20,000.00		100%	100%	是			
海信（广东）模塑有限公司 (以下简称“海信广东模塑”)	全资子公司	江门	工业	1,000.00	有限责任	生产经营模具、五金件、塑料制品（不含废旧塑料）及其部件的开发、生产、组装和销售；提供与上述产品相关的售后服务和技术咨询服务；自营和代理各类货	1,000.00		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	少数股东损益	少数股东获得的股利	
								直接持股	间接持股						
						物及技术的进出口业务 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)									

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	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股					
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	8,798.18	1,431.07	
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			

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	表决权比例(%)		是否合表	少数股东权益	少数股东损益	少数股东获得的股利
								直接持股	间接持股				
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	3,954.86	-233.94
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	6,521.70	1,385.12
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	10,173.67		60%	60%	是	5,809.35	-804.72

*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 广东科龙配件有限公司本期更名为广东海信家电有限公司且海信家电公司本期新增注册资本, 增资后本公司持有海信家电的股权由 100% 变更为 81.17%。

*3 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
海信广东空调	197,193,190.13	-2,806,809.87
海信广东模塑	9,969,967.26	-30,032.74

4、重要的非全资子公司的主要财务信息

单位: 万元

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冰箱营销公司	278,235.80	3,613.95	281,849.75	260,151.50		260,151.50
空调营销公司	249,589.64	1,113.83	250,703.47	236,360.60		236,360.66

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
冰箱营销公司	20,075.10		20,075.10			
空调营销公司	10,087.08		10,087.08			

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
冰箱营销公司	658,255.99	1,623.16	1,623.16	9,638.90		-6.8	-6.8	-20,073.70
空调营销公司	673,619.51	4,255.73	4,255.73	30,878.56		-3.92	-3.92	-10,063.92

5、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

海信家电公司本期新增注册资本 1,081.05 万元, 增资后本公司持有海信家电公司

的股权比例由 100% 变为 81.17%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	海信家电
购买成本/处置对价	14,594,175.00
—现金	14,594,175.00
购买成本/处置对价合计	14,594,175.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	17,803,080.56
差额	-3,208,905.56
其中: 调整资本公积	-3,208,905.56

6、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	22,571,972.88	0.78887	17,806,352.25
	欧元	53,168.88	7.4556	396,405.90
应收账款净额	港币	699,772,109.52	0.78887	552,029,224.04
其他应付款	港币	453,545,505.95	0.78887	357,788,443.28
主营业务收入	港币	5,072,178,363.63	0.78755	3,994,594,070.28
管理费用	港币	2,794,715.45	0.78755	2,200,978.15

折算汇率说明:

合并范围内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“其他综合收益”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)除非特别指出年初指 2014 年 1 月 1 日, 年末指 2014 年 12 月 31 日; 本年是指 2014 年度, 上年是指 2013 年度)

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:						
人民币	10,000.00	1.00000	10,000.00	2,857.60	1.0000	2,857.60
美元						
日元						
其他						
现金小计:			10,000.00			2,857.60
银行存款:						
人民币	821,945,447.61	1.00000	821,945,447.61	327,865,899.56	1.0000	327,865,899.56
港币	589,349.85	0.78887	464,920.48	10,123,987.34	0.7862	7,959,782.49
美元	7,363,232.04	6.11900	45,055,608.01	20,868,665.66	6.0969	127,234,162.50
日元	158,386.00	0.05137	8,136.45	96,485.00	0.0578	5,574.15
欧元	341,318.49	7.45560	2,544,734.41	1,176,618.04	8.4189	9,905,829.81
其他	2,202.38		9,908.16	2,210.47		13,071.43
银行存款小计:			870,028,755.12			472,984,319.94
其他货币资金:						
人民币	625,000.00	1.00000	625,000.00	800,000.00	1.0000	800,000.00
其他货币资金小计:	625,000.00		625,000.00			800,000.00
合计			870,663,755.12			473,787,177.54

货币资金说明:

其他货币资金期末主要为保证金。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末数	年初数
保证金	625,000.00	800,000.00
合计	625,000.00	800,000.00

2、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

项目	年末数	年初数
交易性金融资产	162,460.00	67,115,019.35
其中: 衍生金融资产	162,460.00	67,115,019.35

合计	162,460.00	67,115,019.35
----	------------	---------------

(2) 交易性金融资产的说明

- ① 年末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。
- ② 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 12 月 31 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	年末数	年初数
银行承兑汇票	967,193,183.44	2,152,781,319.53
商业承兑汇票	24,603,754.38	8,020,413.97
合计	991,796,937.82	2,160,801,733.50

(2) 年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额	
	年末数	年初数
银行承兑汇票	365,731,397.56	841,772,597.15
合计	365,731,397.56	841,772,597.15

其中：前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2014-7-31	2015-1-31	31,232,130.00
第二名	2014-7-31	2015-1-31	21,813,067.00
第三名	2014-8-29	2015-2-28	12,904,460.00
第四名	2014-8-29	2015-2-28	12,480,671.00
第五名	2014-12-24	2015-6-24	10,349,963.50

(3) 年末无已贴现的应收票据。

(4) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 6,064,065,561.52 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
北京京东世纪贸易有限公司	2014-07-16	2015-01-16	18,455,375.00
安徽省方育电器销售有限公司	2014-07-24	2015-01-24	14,079,605.00
嘉兴市永乐家电有限公司	2014-07-18	2015-01-18	10,529,499.94
青岛国美电器有限公司	2014-12-24	2015-06-24	10,302,539.10

苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2014-08-29	2015-02-27	10,000,000.00
--------------------	------------	------------	---------------

(6) 年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	年末数			
	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	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89
格林柯尔系				
组合小计	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89

接上表

种 类	年初数			
	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	1,822,759,222.92	100.00	177,987,400.65	9.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,822,759,222.92	100.00	177,987,400.65	9.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	年末数			年初数		
	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	1,939,033,166.75	90.99		1,603,973,518.09	88.00	
3 个月以上 6 个月以内	41,524,824.98	1.95	4,152,482.50	25,252,208.41	1.39	2,525,220.84
6 个月以上 1 年以内	15,771,755.40	0.74	7,885,877.70	4,216,549.94	0.23	2,108,274.97
1 年以上	134,718,629.69	6.32	134,718,629.69	150,626,963.20	8.26	150,626,963.20
合计	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	1,784,069,239.64	97.88	155,260,459.01

组合中，按格林柯尔系计提坏账准备的应收账款：

公司名称	年末数			年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备	
合肥市维希电器有限公司(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(以下简称“武汉长荣”)			20,460,394.04	14,921,847.02	
合计			38,689,983.28	22,726,941.64	

(2) 应收账款坏账准备变动

年度	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2014 年度	177,987,400.65	17,213,300.23	6,673,376.81	41,770,334.18	146,756,989.89

(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	货款	57,733,375.82	账龄较长，无法收回	否
合计		57,733,375.82	---	---

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合肥维希	货款	18,229,589.24	账龄较长，无法收回	董事会审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉长荣	货款	20,460,394.04	账龄较长, 无法收回	董事会审批	否
合计		38,689,983.28			

(4) 截至 2014 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。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

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	343,456,693.76	3 个月以内	16.12
第二名	非关联方	193,642,266.00	3 个月以内	9.09
第三名	非关联方	57,641,325.65	3 个月以内	2.7
第四名	关联方	47,459,451.83	3 个月以内	2.23
第五名	非关联方	42,512,958.01	3 个月以内	1.99
合计		684,712,695.25	---	32.13

(6) 年末应收账款关联方情况详见附注八。

(7) 年末应收账款用于保理抵押借款的余额为 327,418,638.64 元, 取得借款为 253,985,142.45 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	493,371,989.78	99.03	349,160,071.55	98.94
1 至 2 年	4,837,316.90	0.97	3,278,286.47	0.93
2 至 3 年				
3 年以上			465,213.00	0.13
合计	498,209,306.68	100	352,903,571.02	100

(2) 预付款项金额前五名单位

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	98,492,017.21	1 年以内	正常结算
第二名	非关联方	48,802,491.27	1 年以内	正常结算

第三名	非关联方	41,101,021.86	1 年以内	正常结算
第四名	非关联方	24,134,400.00	1 年以内	正常结算
第五名	非关联方	20,584,598.66	1 年以内	正常结算
合计		233,114,529.00	--	

(3) 截至 2014 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。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	年末数			
	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	127,393,675.52	18.88	3,800,000.00	2.98
账龄分析法	178,154,494.66	26.40	29,659,997.32	16.65
格林柯尔系	369,278,769.88	54.72	148,315,416.08	40.16
组合小计	547,433,264.54	81.12	177,975,413.40	32.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	674,826,940.06	100.00	181,775,413.40	26.94

接上表:

种类	年初数			
	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	742,961,439.23	100.00	196,623,942.57	26.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
备的其他应收款				
合计	742,961,439.23	100.00	196,623,942.57	26.46

年末，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
补贴款	127,393,675.52	3,800,000.00	2.98%	占应收款项总额的 10% 以上
合计	127,393,675.52	3,800,000.00	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	144,145,632.73	21.36		317,731,755.84	42.77	
3 个月以上 6 个月以内	2,912,828.41	0.43	291,282.84	994,388.25	0.13	99,438.82
6 个月以上 1 年以内	3,454,638.05	0.51	1,727,319.01	1,461,536.83	0.2	730,768.42
1 年以上	27,641,395.47	4.10	27,641,395.47	37,740,388.43	5.08	37,740,388.43
合计	178,154,494.66	26.40	29,659,997.32	357,928,069.35	48.18	38,570,595.67

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	年末数			年初数	
	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	20,103,988.97		27,462,676.72	20,306,709.12

单位名称	年末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
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	24,368,160.49	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	15,519,462.85	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	16,004,446.06	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
合计	369,278,769.88	148,315,416.08	385,033,369.88	158,053,346.90

(2) 其他应收款减值准备变动

年度	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2014 年度	196,623,942.57	6,254,032.03	14,647,185.63	6,455,375.57	181,775,413.40

(3) 实际核销的其他应收款情况

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	6,455,375.57	账龄较长, 无法收回	否
合计		6,455,375.57	---	---

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
佛山市顺德区运龙咨询服务有限公司	欠款	4,455,375.57	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
北京德恒律师事务所	欠款	2,000,000.00	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
合 计		6,455,375.57			

(4) 截至 2014 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。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) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末数	年初数
单位往来款项	477,322,300.55	521,758,064.81
个人借款	3,508,590.02	3,417,090.85
保证金	1,661,640.00	1,496,538.70
其他	192,334,409.49	216,289,744.87
合 计	674,826,940.06	742,961,439.23

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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	非关联方	127,393,675.52	1 年以上	18.79
第二名	“特定第三方”	121,496,535.45	3 年以上	17.92
第三名	“特定第三方”	58,030,000.00	3 年以上	8.56
第四名	“特定第三方”	33,000,000.00	3 年以上	4.87
第五名	“特定第三方”	32,000,000.00	3 年以上	4.72
合计		371,920,210.97	---	54.86

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。

(7) 年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	年末数

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	355,829,763.12	30,884,089.84	324,945,673.28
在产品	158,031,735.66	8,685,770.52	149,345,965.14
库存商品	2,516,821,812.70	75,191,675.31	2,441,630,137.39
合计	3,030,683,311.48	114,761,535.67	2,915,921,775.81

接上表

项目	年初数		
	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
合计	2,608,458,429.41	112,098,574.95	2,496,359,854.46

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	32,058,972.28	219,608.99		1,394,491.43	30,884,089.84
在产品	8,635,165.22	57,792.31		7,187.01	8,685,770.52
库存商品	71,404,437.45	34,584,546.53		30,797,308.67	75,191,675.31
合计	112,098,574.95	34,861,947.83		32,198,987.11	114,761,535.67

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料		
在产品	成本与可变现净值孰低原则	销售转出
库存商品		

8、其他流动资产

项目	年末数	年初数
其他	287,019,824.65	248,628,217.20
合计	287,019,824.65	248,628,217.20

其他流动资产的说明：其他流动资产-其他主要系待抵扣的增值税留抵税额。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
其中：按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合 计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

可供出售金融资产的说明：本公司持有的可供出售金融资产全部系国内非上市公司投资。

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	年初	账面余额		减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
		本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加		
新疆海信科龙电器销售有限公司 (以下简称“新疆科龙”)	100,000.00			100,000.00			2.00	
福建科龙空调销售有限公司(以下简称“福建科龙”)	100,000.00			100,000.00			2.00	
青岛海信国际营销股份有限公司 (以下简称“海信国际营销”)	3,800,000.00			3,800,000.00			12.67	9,500,000.00
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00			—	9,500,000.00

10、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%	会计处理方法
海信惠而浦(浙江)电器有限公司(以下简称	有限公司	浙江	李彦	工业	45,000.00	50.00	50.00	权益法

"海信惠而浦")								
海信日立	有限公司	山东	青山贡	工业	4,600 万美元	49.00	49.00	权益法

(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%	会计处理方法
华意压缩机股份有限公司(以下简称"华意压缩")3	股份有限公司	江西	刘体斌	工业	55,962.40	3.74	3.74	权益法
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	权益法

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。

(3) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 万元

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	海信日立	海信惠而浦	海信日立	海信惠而浦
流动资产	259,821.08	37,961.79	200,782.02	75,919.38
其中: 现金和现金等价物	181,380.62	6,722.74	140,370.55	4,077.85
非流动资产	40,554.98	36,222.75	32,495.95	37,991.79
资产合计	300,376.06	74,184.54	233,277.97	113,911.17
流动负债	97,777.20	39,884.46	96,539.54	71,602.11
非流动负债	6,634.52			
负债合计	104,411.72	39,884.46	96,539.54	71,602.11
少数股东权益	6,138.85			
归属于母公司股东权益	189,825.49	34,300.08	136,738.44	42,309.06

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	海信日立	海信惠而浦	海信日立	海信惠而浦
按持股比例计算的净资产份额	93,014.49	17,150.04	67,001.83	21,154.53
调整事项	2,965.78		3,353.29	-42.88
—商誉				
—内部交易未实现利润				-42.88
—其他	2,965.78		3,353.29	
对合营企业权益投资的账面价值	95,980.27	17,150.04	70,355.13	21,111.65
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	412,998.67	101,818.20	354,070.04	173,699.49
财务费用	-5,072.62	-208.26	-4,399.24	-412.6
所得税费用	14,899.21		10,826.51	
净利润	71,087.05	-8,008.98	60,821.59	94.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	71,087.05	-8,008.98	60,821.59	94.82
本年度收到的来自合营企业的股利	8,820.00		7,350.00	

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：万元

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	华意压缩	安泰达	华意压缩	安泰达
联营企业：				
投资账面价值合计	8,189.07	285.00	7,566.37	316.92
下列各项按持股比例计算的合计数				
—净利润	700.07	-31.92	602.97	-11.66
—其他综合收益	-14.59		1,928.91	
—综合收益总额	685.48	-31.92	2,531.88	-11.66

11、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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		39,616,078.84	171,500,403.47	50.00	50.00			
海信日立	权益法	332,821,597.45	703,551,272.91	344,451,398.11	88,200,000.00	959,802,671.02	49.00	49.00			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	6,854,807.98	627,855.18	81,890,655.26	3.74	3.74			627,855.18
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,169,216.09		319,175.64	2,850,040.45	20.00	20.00			
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	55.00	55.00	11,000,000.00		
合计		594,993,066.09	1,004,500,673.77	351,306,206.09	128,763,109.66	1,227,043,770.20			11,000,000.00		88,827,855.18

*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;

其中：

项目	年末余额	年初余额
上市投资：		
权益法	81,890,655.26	75,663,702.46
联营企业	81,890,655.26	75,663,702.46
合计	81,890,655.26	75,663,702.46
非上市投资：		
权益法	1,134,153,114.94	917,836,971.31
合营企业	1,131,303,074.49	914,667,755.22
联营企业	2,850,040.45	3,169,216.09
成本法		
合计	1,134,153,114.94	917,836,971.31

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	68,676,129.02	13,650.00		68,689,779.02
1.房屋、建筑物	68,676,129.02	13,650.00		68,689,779.02
二、累计折旧和累计摊销合计	34,729,821.27	2,500,541.34		37,230,362.61
1.房屋、建筑物	34,729,821.27	2,500,541.34		37,230,362.61
三、投资性房地产账面净值合计	33,946,307.75			31,459,416.41
1.房屋、建筑物	33,946,307.75			31,459,416.41
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			31,459,416.41
1.房屋、建筑物	33,946,307.75			31,459,416.41

(2) 投资性房地产说明

- ① 2014 年度折旧额 2,500,541.34 元，2013 年度折旧额 2,500,294.34 元。
- ② 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押的投资性房地产。
- ③ 截至 2014 年 12 月 31 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 798.82 万元，净值为 580.63 万元。

明细如下：

项 目	账面价值
美景大厦	5,806,352.80
合计	5,806,352.80

④ 截至 2014 年 12 月 31 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。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	模具	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	1,860,423,056.05	2,428,026,783.84	335,869,529.75	24,666,476.13	789,138,370.84	5,438,124,216.61
2、本年增加金额	164,766,577.34	532,889,100.60	70,081,280.42	5,237,908.22	363,444,225.27	1,136,419,091.85
(1) 购置	10,627,820.43	133,312,950.71	39,500,567.29	3,153,796.42	220,551,869.26	407,147,004.11
(2) 在建工程转入	154,138,756.91	399,576,149.89	30,580,713.13	2,084,111.80	142,892,356.01	729,272,087.74
3、本年减少金额	95,137.00	165,878,736.49	28,742,938.70	1,330,847.20	76,724,421.85	272,772,081.24
(1) 处置或报废	95,137.00	165,878,736.49	28,742,938.70	1,330,847.20	76,724,421.85	272,772,081.24
4、年末余额	2,025,094,496.39	2,795,037,147.95	377,207,871.47	28,573,537.15	1,075,858,174.26	6,301,771,227.22
二、累计折旧						
1、年初余额	794,197,087.83	1,404,726,603.11	230,760,617.71	13,094,063.27	508,560,848.52	2,951,339,220.44
2、本年增加金额	79,387,721.18	166,811,296.59	36,804,031.49	3,169,688.92	183,058,126.33	469,230,864.51
(1) 计提	79,387,721.18	166,811,296.59	36,804,031.49	3,169,688.92	183,058,126.33	469,230,864.51
3、本年减少金额	29,851.71	104,555,481.04	20,070,379.32	1,100,579.15	54,484,545.73	180,240,836.95
(1) 处置或报废	29,851.71	104,555,481.04	20,070,379.32	1,100,579.15	54,484,545.73	180,240,836.95
4、年末余额	873,554,957.30	1,466,982,418.66	247,494,269.88	15,163,173.04	637,134,429.12	3,240,329,248.00
三、减值准备						
1、年初余额	34,115,252.48	76,756,452.43	1,324,472.60	431,332.41	5,656,793.52	118,284,303.44
2、本年增加金额		18,270,390.98	557,761.31	101,488.93	2,687,347.14	21,616,988.36
(1) 计提		18,270,390.98	557,761.31	101,488.93	2,687,347.14	21,616,988.36
3、本年减少金额		9,966,606.33	289,621.22	87,974.15	154,202.29	10,498,403.99
(1) 处置或报废		9,966,606.33	289,621.22	87,974.15	154,202.29	10,498,403.99
4、年末余额	34,115,252.48	85,060,237.08	1,592,612.69	444,847.19	8,189,938.37	129,402,887.81
四、账面价值						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	模具	合 计
1、年初账面价值	1,032,110,715.74	946,543,728.30	103,784,439.44	11,141,080.45	274,920,728.80	2,368,500,692.73
2、年末账面价值	1,117,424,286.61	1,242,994,492.21	128,120,988.90	12,965,516.92	430,533,806.77	2,932,039,091.41

2014 年度由在建工程转入固定资产原值为 729,272,087.74 元 (2013 年度: 583,422,723.55 元)。

- (2) 2014 年度折旧额 469,230,864.51 元, 2013 年度折旧额 342,889,688.99 元。
- (3) 年末无暂时闲置的固定资产。
- (4) 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 年末无持有待售的固定资产情况。
- (7) 年末无未办妥产权证书的固定资产。
- (8) 年末无用于抵押的房屋建筑物。

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	年末数			年初数		
	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	15,467,782.11		15,467,782.11	19,653,771.49		19,653,771.49
成都冰箱	6,292,337.96		6,292,337.96	5,307,537.85		5,307,537.85
科龙空调	848,484.03		848,484.03	31,233,845.46		31,233,845.46
山东空调	4,848,447.07		4,848,447.07	11,450,092.24		11,450,092.24
山东冰箱	91,572,755.37		91,572,755.37	147,536,731.20		147,536,731.20
浙江空调	34,548,485.95		34,548,485.95	2,797,744.76		2,797,744.76
海信广东空调	82,802,325.49		82,802,325.49			
其他工程	22,942,172.84	7,770,917.67	15,171,255.17	47,323,670.85	11,325,835.67	35,997,835.18
合计	259,322,790.82	7,770,917.67	251,551,873.15	265,303,393.85	11,325,835.67	253,977,558.18

(2) 在建工程主要项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	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	年末数
扬州冰箱六工位吸塑机	11,710,000.00	10,026,853.64	136,293.38	10,163,147.02		86.79	完工	自筹	
山东冰箱洗衣机滚筒内筒自动线体	21,410,000.00	15,332,250.00	77,691.51	15,409,941.51		71.98	完工	自筹	
山东冰箱二期发泡干机	10,500,000.00	5,810,000.00	2,490,000.00	8,300,000.00		79.05	完工	自筹	
山东冰箱电缆	65,000,000.00	8,198,477.08		8,198,477.08		12.61	完工	自筹	
山东冰箱生产线	50,850,000.00	4,846,154.00		4,846,154.00		9.53	完工	自筹	
科龙空调 OAK 冲床 (2 台)	10,196,728.10	9,208,988.09		9,208,988.09		90.31	完工	自筹	
海信广东空调厂房	261,460,000.00		17,707,714.85			6.77	未完工	自筹	17,707,714.85
海信广东空调 OAK 冲床 (6 台)	31,039,362.50		29,098,702.50			93.75	未完工	自筹	29,098,702.50
浙江空调生产线设备技改	21,531,850.20		21,531,850.20			100.00	未完工	自筹	21,531,850.20
容声塑胶喷涂线及天然气管道工程		3,647,228.00			3,647,228.00				
商丘科龙生产线		7,770,917.67					待报废	自筹	7,770,917.67
其他工程		200,462,525.37	819,728,346.12	673,145,380.04	163,831,885.85				183,213,605.60
合计		265,303,393.85	890,770,598.56	729,272,087.74	167,479,113.85				259,322,790.82

在建工程项目变动情况的说明：

① 本年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 本年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	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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	
合计	11,325,835.67		3,554,918.00	7,770,917.67	

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标权	专有技术	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	651,206,874.83	524,409,198.95	69,633,122.63	39,870,078.36	1,285,119,274.77
2、本年增加金额	159,079,243.80		53,712.54	20,848,857.92	179,981,814.26
(1) 购置	159,079,243.80			20,848,857.92	179,928,101.72
(2) 内部研发			53,712.54		53,712.54
3、本年减少金额	1,943,455.00		266,057.95	3,510,706.63	5,720,219.58
(1) 处置	1,943,455.00		266,057.95	3,510,706.63	5,720,219.58
4、年末余额	808,342,663.63	524,409,198.95	69,420,777.22	57,208,229.65	1,459,380,869.45
二、累计摊销					
1、年初余额	207,820,270.48	134,130,255.55	50,338,876.37	34,453,647.76	426,743,050.16
2、本年增加金额	15,599,516.89		5,816,462.82	5,494,048.07	26,910,027.78
(1) 计提	15,599,516.89		5,816,462.82	5,494,048.07	26,910,027.78
3、本年减少金额	188,948.00		106,422.95	1,514,901.63	1,810,272.58
(1) 处置	188,948.00		106,422.95	1,514,901.63	1,810,272.58
4、年末余额	223,230,839.37	134,130,255.55	56,048,916.24	38,432,794.20	451,842,805.36
三、减值准备					
1、年初余额	50,012,843.19	286,061,116.40		519,447.21	336,593,406.80
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	50,012,843.19	286,061,116.40		519,447.21	336,593,406.80

项 目	土地使用权	商标权	专有技术	其他	合 计
四、账面价值					
1、年末账面价值	535,098,981.07	104,217,827.00	13,371,860.98	18,255,988.24	670,944,657.29
2、年初账面价值	393,373,761.16	104,217,827.00	19,294,246.26	4,896,983.39	521,782,817.81

(2) 无形资产的说明:

① 2014 年度无形资产摊销额 26,910,027.78 元, 2013 年度无形资产摊销额 21,973,498.51 元。

② 年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, 商标权年末经减值测试后不需要补提减值准备。

16、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末数	其他减少的原因
其他	5,001,055.07	11,404,540.80	3,715,375.44		12,690,220.43	
合计	5,001,055.07	11,404,540.80	3,715,375.44		12,690,220.43	

长期待摊费用的说明: 长期待摊费用-其他主要是固定资产的大修理支出。

17、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	报告年末互抵后的递延所得税资产或负债	报告年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告年初互抵后的递延所得税资产或负债	报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	29,423,799.12	141,992,086.22	34,090,504.40	156,382,380.24
交易性金融资产	140,541.50	778,150.00	-6,671,594.15	-33,259,961.00
其他	77,249,007.61	466,938,900.24	9,197,950.77	50,657,563.61
小计	106,813,348.23	609,709,136.46	36,616,861.02	173,779,982.85
递延所得税负债:				
加速折旧	165,600.70	1,104,004.67		
小计	165,600.70	1,104,004.67		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额	上年互抵金额
----	--------	--------

交易性金融资产	140,541.50	-6,671,594.15
---------	------------	---------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2015	10,201,084.77	10,118,229.35	
2016	2,957,949.57	6,552,610.10	
2017	45,951,993.00	81,862,637.32	
2018	39,470,505.84	51,479,787.23	
2019	177,545,662.43		
无限期	43,922,092.59	50,760,547.10	
合计	320,049,288.20	200,773,811.10	

(4) 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	778,150.00
应收账款坏账准备	6,837,682.08
其他应收款坏账准备	2,277,622.08
存货跌价准备	74,520,994.29
固定资产减值准备	50,321,758.77
无形资产减值准备	8,034,029.00
其他	465,834,895.57
合计	608,605,131.79

18、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	年末数	年初数
抵押借款*1	253,985,142.45	191,681,513.02
合计	253,985,142.45	191,681,513.02

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，其中美元借款折合人民币借款 250,383,247.66 元，欧元借款折合人民币借款 3,601,894.79 元。

(2) 本期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末数	年初数
交易性金融负债	7,391,136.66	4,645.00
其中：衍生金融负债	7,391,136.66	4,645.00
合计	7,391,136.66	4,645.00

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 12 月 31 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	年末数	年初数
银行承兑汇票	970,754,476.87	1,235,561,696.44
商业承兑汇票	557,441,049.54	155,536,942.24
合计	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68

应付票据的说明：

- ① 截至 2014 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。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 年末无已到期未支付的应付票据。
- ③ 年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	年末数	年初数
1 年以内	3,335,201,948.30	3,291,382,468.75
1 年以上	130,652,635.30	189,127,899.41
合计	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16

(2) 截至 2014 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。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) 年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	年末数	年初数
1 年以内	703,294,210.41	821,066,394.32
1 年以上	62,587,165.44	85,965,112.53

合计	765,881,375.85	907,031,506.85
----	----------------	----------------

(2) 截至 2014 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。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) 年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

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	231,248,317.69	2,294,156,426.96	2,283,429,673.43	241,975,071.22
二、离职后福利-设定提存计划	2,783,860.71	188,924,223.03	188,005,323.22	3,702,760.52
三、辞退福利	2,310,835.29	13,292,954.25	11,617,335.30	3,986,454.24
合 计	236,343,013.69	2,496,373,604.24	2,483,052,331.95	249,664,285.98

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	224,568,904.93	1,946,751,199.58	1,936,814,268.43	234,505,836.08
2、职工福利费	4,960,834.65	139,994,279.41	140,780,240.59	4,174,873.47
3、社会保险费	650,722.91	98,251,161.71	97,819,245.59	1,082,639.03
其中：医疗保险费	313,074.15	81,844,440.79	81,491,408.99	666,105.95
工伤保险费	234,628.21	7,938,487.55	7,866,559.90	306,555.86
生育保险费	103,020.54	8,468,233.37	8,461,276.70	109,977.21
4、住房公积金	-309,613.38	88,157,957.09	87,185,896.54	662,447.17
5、工会经费和职工教育经费	1,377,468.58	21,001,829.17	20,830,022.28	1,549,275.47
合 计	231,248,317.69	2,294,156,426.96	2,283,429,673.43	241,975,071.22

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	2,454,712.31	176,119,504.79	175,176,645.90	3,397,571.20
2、失业保险费	329,148.40	12,804,718.24	12,828,677.32	305,189.32
合 计	2,783,860.71	188,924,223.03	188,005,323.22	3,702,760.52

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 12%、0.50% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	年末数	年初数
增值税	44,988,423.65	4,977,277.36
营业税	63,909.26	1,395,697.58
企业所得税	80,983,264.18	32,290,051.16
个人所得税	3,680,314.25	3,750,642.66
城市维护建设税	6,928,866.85	3,515,761.30
房产税	9,823,022.93	8,770,019.08
土地使用税	4,997,247.57	4,976,487.69
教育费附加	4,652,099.25	2,450,605.56
堤围费	3,281,842.31	1,956,979.56
其他	15,393,601.96	22,471,514.80
合计	174,792,592.21	86,555,036.75

25、应付股利

单位名称	年末数	年初数
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
合计	2,067.02	9,002,067.02

26、其他应付款**(1) 其他应付款账龄分析**

账龄	年末数	年初数
1年以内	1,328,493,785.03	1,513,321,725.49
1年以上	407,091,120.75	217,937,328.91
合计	1,735,584,905.78	1,731,259,054.40

(2) 截至 2014 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。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) 年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

27、 其他流动负债

项目	年末数	年初数	结存原因
安装费	251,034,465.20	144,962,337.71	为已售产品计提但尚未支付的安装费
商业折让	261,526,162.20	249,743,671.30	已发生但尚未支付
运输费	13,590,621.68	10,216,284.52	已发生但尚未支付
审计费	3,683,021.26	3,437,719.64	年度审计费
业务宣传费	1,096,485.63	22,559,489.79	已发生但尚未支付
欠付费用	60,695,739.35	49,265,333.00	已发生但尚未支付
动力费	11,014,661.53	20,565,524.92	已发生但尚未支付
业务代理费	21,579,061.96	5,079,051.90	已发生但尚未支付
其他	55,802,414.75	68,207,879.64	已发生但尚未支付
合计	680,022,633.56	574,037,292.42	

28、 预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	4,627,597.15		10,067.50	4,617,529.65
保修准备 *	356,530,632.72	43,263,725.40		399,794,358.12
合计	361,158,229.87	43,263,725.40	10,067.50	404,411,887.77

*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。

29、 递延收益

项目	年末数	年初数
递延收益	60,261,598.06	56,011,769.90
合计	60,261,598.06	56,011,769.90

递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
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	1,475,000.00	1,925,000.00
低碳节能无氟电冰箱产能扩充技术改造项目	2,146,666.67	2,426,666.67
其他	35,189,931.39	30,210,103.23
合计	60,261,598.06	56,011,769.90

30、股本

股份类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
有限售条件股份		710,325.00		710,325.00
其中：其他内资持股				
其中：境内自然人持股		710,325.00		710,325.00
无限售条件股份	1,354,054,750.00	3,730,485.00		1,357,785,235.00
其中：人民币普通股	894,464,942.00	3,730,485.00		898,195,427.00
境外上市的外资股	459,589,808.00			459,589,808.00
股份总数	1,354,054,750.00	4,440,810.00		1,358,495,560.00

本年变动系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并行权，共行权 4,440,810 股，业经广东新祥和会计师事务所有限公司出具的粤祥会验字【2014】第 1238 号验字报告验证。

31、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,968,114,175.93	35,022,063.86		2,003,136,239.79
其他资本公积	124,744,671.35	1,291,480.88	3,241,566.14	122,794,586.09
合计	2,092,858,847.28	36,313,544.74	3,241,566.14	2,125,930,825.88

(2) 资本公积变动说明：

- ① 本年股本溢价增加主要系股权激励行权产生的溢价。
- ② 本年其他资本公积增加系计提计入的股权激励金额；本年减少系股权激励行权。

32、其他综合收益

项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年 所得税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,298,798.14						-4,298,798.14
其中：权益法下在被投资单位不能重分类进损 益的其他综合收益中享有的份额	-4,298,798.14						-4,298,798.14
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	44,649,155.99	-359,473.40			-359,473.40		44,289,682.59
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	33,881,001.17	-145,901.32			-145,901.32		33,735,099.85
外币财务报表折算差额	10,768,154.82	-213,572.08			-213,572.08		10,554,582.74
其他综合收益合计	40,350,357.85	-359,473.40			-359,473.40		39,990,884.45

33、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	145,189,526.48			145,189,526.48
合计	145,189,526.48			145,189,526.48

34、未分配利润

项目	提取或分配比例	本年金额	上年金额
上期末未分配利润		-883,722,400.78	-2,099,392,002.85
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		-883,722,400.78	-2,099,392,002.85
加：本期归属于母公司股东的净利润		672,478,632.35	1,215,669,602.07
减：提取法定盈余公积			
应付普通股股利			
期末未分配利润		-211,243,768.43	-883,722,400.78

35、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本**

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	24,370,988,051.17	22,186,925,492.98
其他业务收入	2,163,432,884.38	2,173,095,815.49
营业收入合计	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
主营业务成本	18,762,900,237.84	17,092,033,966.98
其他业务成本	2,021,812,724.86	1,947,803,933.29
营业成本合计	20,784,712,962.70	19,039,837,900.27

(2) 主营业务（分产品）

产品	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、冰洗	11,864,028,175.03	9,268,105,140.56	11,984,925,209.88	9,212,730,537.38
2、空调	11,342,514,901.50	8,620,900,642.94	9,233,763,216.95	7,172,078,184.60
3、其他	1,164,444,974.64	873,894,454.34	968,237,066.15	707,225,245.00
合计	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	22,186,925,492.98	17,092,033,966.98

(3) 主营业务（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境内	17,178,988,978.86	12,359,306,312.99	15,623,701,445.80	11,244,309,969.38
境外	7,191,999,072.31	6,403,593,924.85	6,563,224,047.18	5,847,723,997.60
合计	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	22,186,925,492.98	17,092,033,966.98

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本年金额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
第一名	2,236,459,053.76	9.18
第二名	1,599,754,219.75	6.56
第三名	758,917,324.51	3.11
第四名	667,484,614.40	2.74
第五名	503,883,326.39	2.07
合计	5,766,498,538.81	23.66

36、营业税金及附加

项目	计缴标准	本年金额	上年金额
营业税	5%	3,401,098.98	1,780,644.55
城市维护建设税	1%—7%	56,341,133.10	56,879,211.19
教育费附加	3%	36,796,529.02	38,714,646.12
其他		1,785,148.33	2,265,032.83
合计		98,323,909.43	99,639,534.69

37、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出*	15,003,224.16	572,549.35
减：利息收入	3,791,604.77	3,164,480.55
票据贴现		1,552,073.11
汇兑损益	-11,103,123.31	28,783,994.95
其他	-4,074,683.90	-55,218,524.13
合计	-3,966,187.82	-27,474,387.27

*2014 年度及 2013 年度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	本年金额	上年金额
一、坏账损失	2,146,769.82	-101,659,694.95
二、存货跌价损失	34,861,947.83	28,449,803.89
三、固定资产减值损失	21,616,988.36	6,830,054.46

项目	本年金额	上年金额
合计	58,625,706.01	-66,379,836.60

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-66,952,559.35	56,436,725.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-66,952,559.35	56,436,725.88
交易性金融负债	-7,386,491.66	159,586.22
合计	-74,339,051.01	56,596,312.10

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,500,000.00	4,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	311,516,852.93	299,785,829.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	54,484,302.09	19,153,785.48
合计	375,501,155.02	323,689,615.01

(2) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
海信国际营销	9,500,000.00	4,750,000.00
合计	9,500,000.00	4,750,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额
华意压缩	7,000,709.29	6,029,708.70
海信惠而浦	-39,616,078.84	1,297,493.73
安泰达	-319,175.63	-116,634.72
海信日立	344,451,398.11	292,575,261.82
合计	311,516,852.93	299,785,829.53

注：除华意压缩投资收益 7,000,709.29 元系来自上市投资产生外，剩余投资收益 368,500,445.73 全部来自非上市投资产生的。

41、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

非流动资产处置利得合计	1,623,453.29	12,010,056.34
其中：固定资产处置利得	1,623,453.29	12,010,056.34
政府补助	82,298,890.90	82,700,643.38
其他	40,439,809.75	20,129,664.74
合计	124,362,153.94	114,840,364.46

本年发生政府补助的情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
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	450,000.00	450,000.00
低碳节能无氟电冰箱产能扩充技术改造项目*2	280,000.00	280,000.00
其他与资产相关的政府补助	5,916,962.67	130,620.59
小计	6,646,962.67	860,620.59
2、收到的与收益相关的政府补助		
政府奖励资金		35,000,000.00
嵌入式软件退税	17,903,091.50	
其他政府补贴	57,748,836.73	46,840,022.79
小计	75,651,928.23	81,840,022.79
合计	82,298,890.90	82,700,643.38

*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 年确认收益 450,000.00 元, 尚余 1,475,000.00 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。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下月开始分 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 年确认收益金额为 280,000.00 元，尚余 2,146,666.67 元需递延确认。

营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	3,967,010.86	11,713,968.79
其中：固定资产处置损失	3,967,010.86	11,713,968.79
其他	1,424,162.07	5,822,748.41
合计	5,391,172.93	17,536,717.20

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	129,756,032.80	82,941,113.95
其中：中国企业所得税	125,223,500.64	74,776,381.83
香港利得税	4,532,532.16	8,164,732.12
递延所得税费用	-70,030,886.51	-29,322,173.00
合计	59,725,146.29	53,618,940.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年金额
利润总额	771,235,644.76
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	192,808,911.22
某些子公司适用不同税率的影响	15,132,519.01
调整以前期间所得税的调整	-3,016,895.99
非应税收入的影响	-103,501,024.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,291,022.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-27,407,340.47
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	59,725,146.29

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目		本年金额	上年金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	672,478,632.35	1,215,669,602.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	89,547,344.88	137,765,219.16
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	P2=P1-F	582,931,287.47	1,077,904,382.91
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	S	1,356,645,223.00	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	X2=S+X1	1,356,645,223.00	1,354,054,750.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.50	0.90
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	Y2=P2/S	0.43	0.80
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.50	0.90
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	Y4= (P2+P4) /X2	0.43	0.80

44、 其他综合收益

项目		本年金额	上年金额
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		-145,901.32	23,587,913.49
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
小 计		-145,901.32	19,289,115.35
2. 外币财务报表折算差额		-213,572.08	228,648.92
减: 处置境外经营当期转入损益的净额			
小 计		-213,572.08	228,648.92
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			
小 计			
合计		-359,473.40	19,517,764.27

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	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,791,604.77	3,164,480.55
政府补助	75,651,928.23	81,840,022.79
其他	1,079,820,344.98	1,078,183,928.53
合计	1,159,263,877.98	1,163,188,431.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
付现管理费用	428,633,158.96	418,170,115.12
付现销售费用	2,886,030,649.19	1,997,419,348.86
银行手续费	11,475,903.16	8,486,756.11
其他	487,950,846.88	387,996,879.29
合计	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	711,510,498.47	1,245,793,922.54
加：资产减值准备	58,625,706.01	-66,379,836.60
固定资产折旧	471,731,405.85	345,389,983.33
无形资产摊销	26,910,027.78	21,973,498.51
长期待摊费用摊销	3,715,375.44	1,382,115.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,357,431.47	-296,087.55
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	74,339,051.01	-56,596,312.10
财务费用	15,003,224.16	572,549.35
投资损失	-375,501,155.02	-323,689,615.01
递延所得税资产减少	-70,196,487.21	-29,322,173.00
递延所得税负债增加	165,600.70	
存货的减少	-419,561,921.35	-757,918,744.31
经营性应收项目的减少	734,465,465.36	-820,488,840.55
经营性应付项目的增加	-267,573,764.80	658,377,889.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	965,990,457.87	218,798,349.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	870,038,755.12	472,987,177.54
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	397,051,577.58	-40,674,198.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	870,038,755.12	472,987,177.54
其中: 库存现金	10,000.00	2,857.60
可随时用于支付的银行存款	870,028,755.12	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	870,038,755.12	472,987,177.54

47、净流动资产

项目	年末数	年初数
流动资产（合并）	8,041,116,973.67	7,990,704,892.00
减: 流动负债（合并）	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
净流动资产（合并）	-820,257,275.85	-616,818,243.99
流动资产（母公司）	3,050,739,339.88	6,608,276,873.50
减: 流动负债（母公司）	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
净流动资产（母公司）	156,318,331.45	-735,922,492.06

48、总资产减流动负债

项目	年末数	年初数
资产总计（合并）	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33
减: 流动负债（合并）	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
总资产减流动负债（合并）	4,405,419,714.22	3,600,507,722.34

资产总计（母公司）	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68
减：流动负债（母公司）	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
总资产减流动负债（母公司）	4,244,125,332.13	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	11,864,028,175.03	11,342,514,901.50	1,164,444,974.64		24,370,988,051.17
二、分部间交易收入			1,167,709,264.45	-1,167,709,264.45	
三、对联营和合营企业的投资收益	-32,615,369.55	344,451,398.11	-319,175.63		311,516,852.93
四、折旧和摊销	340,888,192.48	160,804,441.46	-1,268,122.29		500,424,511.65
五、公允价值变动收益	-31,515,479.90	-29,910,879.16	-12,912,691.95		-74,339,051.01
六、资产减值损失	23,811,177.70	36,884,260.65	-2,069,732.34		58,625,706.01
七、利润总额（亏损总额）	139,168,506.62	522,949,903.74	163,603,402.85	-54,486,168.45	771,235,644.76
八、所得税费用	37,156,783.38	3,668,910.35	18,899,452.56		59,725,146.29
九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）	102,011,723.24	519,280,993.39	144,703,950.29	-54,486,168.45	711,510,498.47
十、资产总额	11,997,088,181.69	9,477,802,119.66	3,682,785,008.26	-11,890,881,345.87	13,266,793,963.74
十一、负债总额	8,145,845,933.47	7,351,150,477.03	2,394,229,900.30	-8,565,012,974.75	9,326,213,336.05
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	285,719,193.14	421,677,482.96	78,411,251.21		785,807,927.31

接上表

上期金额	冰洗	空调	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	11,984,925,209.88	9,233,763,216.95	968,237,066.15		22,186,925,492.98
二、分部间交易收入			986,201,863.65	-986,201,863.65	
三、对联营和合营企业的投资收益	7,327,202.43	292,575,261.82	-116,634.72		299,785,829.53
四、折旧和摊销	204,680,483.80	114,091,722.01	48,591,276.03		367,363,481.84
五、公允价值变动收益	27,143,109.62	24,405,843.08	5,047,359.40		56,596,312.10
六、资产减值损失	-13,980,679.21	21,567,802.50	-73,966,959.89		-66,379,836.60
七、利润总额（亏损总额）	662,326,146.86	411,949,532.53	272,173,317.76	-47,036,133.66	1,299,412,863.49
八、所得税费用	40,925,686.71	-5,394,304.31	18,087,558.55		53,618,940.95
九、净利润（净亏损）（包含少数股东损益）	621,400,460.15	417,343,836.84	254,085,759.21	-47,036,133.66	1,245,793,922.54
十、资产总额	10,600,650,219.34	7,872,553,097.96	3,877,044,915.72	-10,142,217,374.69	12,208,030,858.33
十一、负债总额	6,823,379,772.51	6,114,821,210.11	2,754,449,274.77	-6,667,957,121.63	9,024,693,135.76
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	567,101,189.55	107,704,846.59	26,776,445.73		701,582,481.87

(2) 地区资料

地区	2014 年度	2013 年度
境内交易收入	17,178,988,978.86	15,623,701,445.80
境外交易收入	7,191,999,072.31	6,563,224,047.18
合 计	24,370,988,051.17	22,186,925,492.98
境内非流动资产	5,212,995,836.79	4,202,897,397.03
境外非流动资产	12,681,153.28	14,428,569.30
合计	5,225,676,990.07	4,217,325,966.33

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(10)、附注七(11)。

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

格林柯尔系关联方名称	与本公司关系
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
天津祥润	特定第三方公司
天津立信	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
扬州经济开发区财政局	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	本年金额		上年金额	
			金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)
海信惠而浦	产成品	协议定价	430,133,686.79	2.07	654,769,720.19	3.44
海信电器及子公司	产成品	协议定价	70,512.82		409,060.87	
海信集团及子公司	产成品	协议定价	2,284,666.67	0.01	167,413.33	
采购产成品金额小计			432,488,866.28	2.08	655,346,194.39	3.44
华意压缩及子公司	材料	协议定价	757,992,072.20	3.65	792,876,108.54	4.16
恩布拉科	材料	协议定价	23,497,568.39	0.11	55,408,634.21	0.29
海信惠而浦	材料	协议定价	8,593,163.00	0.04	6,414,982.38	0.03
海信日立	材料	协议定价	6,230,202.75	0.03	7,658,894.53	0.04
海信集团及子公司	材料	协议定价	16,672,758.10	0.08	12,297,129.49	0.06
海信电器及子公司	材料	协议定价	22,214,693.81	0.11	21,045,309.18	0.11
采购材料金额小计			835,200,458.25	4.02	895,701,058.33	4.69
海信集团及子公司	模具	协议定价			44,097.00	
采购模具金额小计					44,097.00	
海信集团及子公司	接受 劳务	协议定价	395,453,887.87	1.9	314,008,392.57	1.65
雪花集团	接受 劳务	协议定价	1,485,040.46	0.01	18,464,451.09	0.1
海信电器及子公司	接受 劳务	协议定价	9,996,984.51	0.05	9,037,818.74	0.05
接受劳务金额小计			406,935,912.84	1.96	341,510,662.40	1.8
香港海信	代理融资 采购		213,244,123.52	1.03	145,231,385.68	0.76
代理融资采购金额小计			213,244,123.52	1.03	145,231,385.68	0.76

(1) 本公司与海信集团相关附属公司于 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上限总额为 57,004 万元（不含增值税）。

(2) 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上限总额为 125,773 万元（不含增值税）。

(3) 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上限总额为 2,008 万元(不含增值税)。

(4) 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 3,600 万美元。

上述协议经本公司于 2013 年 11 月 21 日第八届董事会 2013 年第五次临时会议、2014 年 1 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会分别审批通过。

(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	本年金额		上年金额	
			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	产成品	协议定价	4,745.21		102,569.92	
海信惠而浦	产成品	协议定价			146,318.87	
海信日立	产成品	协议定价	41,950,005.66	0.16	70,899,684.46	0.29
海信集团及子公司	产成品	市场价格	1,782,987,606.97	6.72	2,630,872,809.89	10.8
销售产成品小计			1,824,942,357.84	6.88	2,702,021,383.14	11.09
海信惠而浦	材料	协议定价	12,300,354.33	0.05	21,528,464.60	0.09
海信集团及子公司	材料	协议定价	12,317,816.40	0.05	8,650,148.96	0.04
海信日立	材料	协议定价	1,178,388.59		1,390,888.76	0.01
海信电器及子公司	材料	协议定价	592,472.70		4,175,791.11	0.02
华意压缩及子公司	材料	协议定价	2,085,169.42	0.01		
销售材料金额小计			28,474,201.44	0.11	35,745,293.43	0.16
海信集团及子公司	模具、设备	市场价格	208,313,517.39	0.79	182,374,253.98	0.75
海信日立	模具	市场价格	7,523,076.91	0.03	118,803.43	
海信惠而浦	模具、设备	市场价格	4,196,474.36	0.02	7,139,646.13	0.03
海信电器及子公司	模具	市场价格	71,042,006.08	0.27	72,330,708.33	0.3
销售模具金额小计			291,075,074.74	1.11	261,963,411.87	1.08
安泰达		协议定价	3,600.00			
海信惠而浦		协议定价	2,970,942.16	0.01	2,710,938.24	0.01
海信集团及子公司		协议定价	5,129,018.69	0.02	2,455,623.42	0.01

提供劳务金额小计	协议定价	8,103,560.85	0.03	5,166,561.66	0.02
----------	------	--------------	------	--------------	------

(1) 本公司与海信集团相关附属公司于 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上限总额为 343,396 万元（不含增值税）。

(2) 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上限总额为 8,610 万元（不含增值税）。

(3) 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，本公司作为供应方和提供服务方的交易上限总额为 27,350 万元（不含增值税）。

上述协议经本公司于 2013 年 11 月 21 日第八届董事会 2013 年第五次临时会议、2014 年 1 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会分别审批通过。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保业务	担保是否已 经履行完毕
海信集团	山东冰箱	1,205.64	2013-4-25	2015-1-23	进口信用证	否
海信集团	山东冰箱	373.35	2013-4-25	2015-3-22	国内信用证	否
海信集团	山东空调	80	2014-9-2	2015-3-31	银行保函	否
小计		1,658.99	--	--		

关联担保情况说明：

(1) 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。

(2) 2014 年 8 月，海信集团与农行青岛市分行营业部签订了编号为 84100520140001566 的《最高额保证合同》，合同约定为农行青岛市分行营业部自 2014 年 8 月 11 日起至 2014 年 11 月 18 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。

(3) 2013 年 10 月海信集团与工行青岛山东路支行签订了编号为 38030201-2013 年营业(保)字第 0043 号的《最高额保证合同》，合同约定为工行青岛山东路支行自 2013 年 10 月 10 日起至 2014 年 9 月 18 日止与山东空调办理约定的各类业务所形成的最高债权额人民币壹亿伍仟万元整提供保证担保。

(4) 截止 2014 年 12 月 31 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 69,882.89 万元，银行贷款余额为 0 万元，应付票据余额 62,148.47 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 130.43 万元，收到海信财务公司的存款利息收入金额为 320.03 万元，本年度海信财务公司提供结售汇服务 22,259.58 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	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	海信电器及子公司	1,777,900.00			
应收票据	海信集团及子公司	7,742,513.97			
小计		9,520,413.97			
应收账款	海信电器及子公司	5,369,800.07		8,310,815.47	
应收账款	海信集团及子公司	425,687,562.52	863,752.76	261,146,292.16	830.04
应收账款	海信惠而浦	2,433,508.67		6,612,890.57	
应收账款	海信日立	6,246,024.20		12,091,751.26	
小计		439,736,895.46	863,752.76	288,161,749.46	830.04
应收票据	海信集团及子公司			11,349,514.97	
小计				11,349,514.97	
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	163,006.00		33,670.00	
其他应收款	海信集团及子公司	158,946.20		446,694.81	
其他应收款	海信惠而浦	7,237,588.19		11,122,562.09	
其他应收款	雪花集团及子公司	7,200,000.00			
小计		14,759,540.39		16,058,302.47	4,455,375.57
预付账款	海信集团及子公司	1,119,996.81		448,053.16	
小计		1,119,996.81		448,053.16	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	华意压缩及子公司	182,978,262.08	174,056,225.97
应付账款	恩布拉科	8,609,219.66	18,578,321.11
应付账款	海信集团及子公司	30,670,272.38	34,213,685.77

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	海信惠而浦	141,394,148.65	235,546,646.15
应付账款	海信日立	1,592.78	1,323.34
应付账款	海信电器及子公司	8,396.50	38,336.76
小计		363,661,892.05	462,434,539.10
其他应付款	海信集团及子公司	2,852,656.51	390,870.01
其他应付款	华意压缩及子公司	1,500,000.00	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	200,000.00	
其他应付款	雪花集团及子公司		629,794.63
小计		9,752,536.51	6,820,544.64
预收账款	海信日立		8,589,916.67
预收账款	海信集团及子公司	1,769,699.72	491,778.44
预收账款	海信电器及子公司	933,000.00	
小计		2,702,699.72	9,081,695.11

8、与“特定第三方公司”往来

项目名称	关联方	年末	年初
		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
应收账款小计			38,689,983.28
预付账款	合肥维希		465,213.00
预付账款小计			465,213.00
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
其他应收款小计		291,989,412.17	293,989,412.17

项目名称	关联方	年末	年初
		账面余额	账面余额
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
其他应付款小计		93,316,425.03	100,678,595.03

9、与格林柯尔系关联公司往来

项目名称	关联方	年末	年初
		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
其他应收款小计		77,289,357.71	91,043,957.71
其他应付款	江西格林柯尔	13,000,000.00	13,000,000.00
其他应付款小计		13,000,000.00	13,000,000.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	本年金额
公司本期授予的各项权益工具总额	-1,950,085.26
公司本期行权的各项权益工具总额	33,972,196.50
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，合同剩余期限 242 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	本年金额
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	9,009,476.23
以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,009,476.23

3、以股份支付服务情况

项目	本年金额
以股份支付换取的职工服务总额	9,009,476.23
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 12 月 31 日尚未行使
董事	7.65 元	2,989,000			689,040		2,299,960
高管人员	7.65 元	2,484,000			258,060		2,225,940
其他管理人员	7.65 元	9,369,000		416,100	3,493,710		5,459,190
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》（以下简称“本计划”）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 1484.2 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 5 月本公司符合行权资格的 148 名激励对象行权，实际行权数量 4,440,810 份。在办理股票期权第一期行权过程中，9 名激励对象已不再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 416,100 份。截止到 2014 年 12 月 31 日，本公司已授予但尚未行权的数量为 9,985,090 份。

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 12 月 31 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	5,000.00
本公司及本公司之子公司	其他		16,570.00
合计			21,570.00

(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	3,630,431.30
其他	本公司	劳工纠纷、其他	16,352,063.34
合计			19,982,494.64

(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
合计			25,660,900.00

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	年初数	金融资产金额	公允价值变动损益	本年计提的减值	年末数
金融资产					
衍生金融资产	67,115,019.35	162,460.00	-66,952,559.35		162,460.00
金融资产小计	67,115,019.35	162,460.00	-66,952,559.35		162,460.00
衍生金融负债	-4,645.00	-7,391,136.66	-7,386,491.66		-7,391,136.66
金融负债小计	-4,645.00	-7,391,136.66	-7,386,491.66		-7,391,136.66

2、财务管理目标及政策

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。

为缓解流动资金风险，董事已对本公司之流动资金进行详细检查，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 12 月 31 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。

报告期内，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	年末数		年初数	
	资产	负债	资产	负债
美元	820,825,155.22	293,087,628.93	1,021,163,328.28	59,472,179.79
欧元	36,886,178.77	4,099,568.80	382,080,146.63	3,624,342.09

下表列示本公司于报告期内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	2014 年度		2013 年度	
	税后利润增加/减少		税后利润增加/减少	
美元兑人民币				
升值 5%		19,790,157.24		36,063,418.07
贬值 5%		-19,790,157.24		-36,063,418.07
欧元兑人民币				
升值 5%		1,229,497.87		14,192,092.67
贬值 5%		-1,229,497.87		-14,192,092.67

远期汇率变动的敏感度分析：

项目	2014 年度	2013 年度
	税后利润增加/减少	税前利润增加/减少
美元兑人民币		
升值 5%	-12,480,000.00	-15,187,500.00
贬值 5%	12,480,000.00	15,187,500.00
欧元兑人民币		
升值 5%	-881,250.00	-1,408,387.50
贬值 5%	881,250.00	1,408,387.50

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 12 月 31 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	2014 年度	2013 年度
总负债	9,326,213,336.05	9,024,693,135.76
其中：短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02
应付账款	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16
应付票据	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68
其他应付款	1,735,584,905.78	1,731,259,054.40
减：现金及现金等价物	870,038,755.12	472,987,177.54
净债务	8,456,174,580.93	8,551,705,958.22
归属于母公司股东权益	3,458,363,028.38	2,748,731,080.83
资本及净负债	11,914,537,609.31	11,300,437,039.05
资本负债率	70.97%	75.68%

4、董事及监事酬金

本公司已付或应付本公司董事及监事酬金如下：

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日止

单位: 万元

姓名	职务	独董酬金	工资及补贴	养老金计划供款	合计
执行董事					
汤业国	董事长		96.1	3.87	99.97
于淑珉	董事				-
林澜	董事				-
肖建林	董事		85.22	3.37	88.59
田野	董事、总裁		133.59	3.87	137.46
黄晓剑	董事、副总裁		98.18	2.16	100.34
贾少谦	副总裁		68.86	3.22	72.08
任立人	原董事、原总裁		50.59	3.76	54.35
甘永和	原董事、原副总裁		25.39	0.22	25.61
张玉清	原副总裁		76.04	3.87	79.91
王云利	原副总裁		90.43	3.84	94.27
独立非执行董事					
徐向艺	独立非执行董事	9			9
王爱国	独立非执行董事	9			9
王新宇	独立非执行董事	24			24
监事					
刘振顺	监事会主席				
舒鹏	监事		26.03	0.69	26.72
高玉玲	监事				
张建军	原监事		30.22		30.22
合计		42	780.65	28.87	851.52

① 说明: 年内, 本公司概无向任何董事支付酬金, 作为吸引加入或加入本集团的奖励或离职补偿。本公司董事概无于年内放弃或同意放弃任何酬金。

② 田野先生于 2014 年 6 月获委任公司董事, 2015 年 3 月获委任公司总裁; 黄晓剑先生于 2014 年 3 月获委任公司副总裁, 2014 年 6 月获委任本公司董事; 刘振顺先生于 2014 年 1 月 10 日获委任公司; 高玉玲女士于 2014 年 1 月 10 日获委任; 舒鹏先生于 2015 年 1 月获委任。

截至 2013 年 12 月 31 日止

单位: 万元

姓名	职务	独董酬金	工资及补贴	养老金计划供款	合计
----	----	------	-------	---------	----

姓名	职务	独董酬金	工资及补贴	养老金计划供款	合计
执行董事					
汤业国	董事长		97.64	2.28	99.92
于淑珉	董事				
林澜	董事				
肖建林	董事				
任立人	董事、总裁		86.46	2.13	88.59
甘永和	董事、副总裁		137.94	1.75	139.69
独立非执行董事					
徐向艺	独立非执行董事	9			9
王爱国	独立非执行董事	9			9
王新宇	独立非执行董事	24			24
监事					
刘振顺	监事会主席				
张建军	职工监事		33.77		33.77
高玉玲	监事				
郭庆存	原监事				
刘江艳	原监事				
合计		42	355.81	6.16	403.97

说明：

①年内，本公司概无向任何董事支付酬金，作为吸引加入或加入本集团的奖励或离职补偿。本公司董事概无于年内放弃或同意放弃任何酬金。

②刘振顺先生于 2014 年 1 月 10 日获委任；高玉玲女士于 2014 年 1 月 10 日获委任；郭庆存先生于 2013 年 11 月 21 日辞任；刘江艳女士于 2013 年 11 月 21 日辞任。

(2) 薪酬最高的前五位

2014 年度,本公司五位最高薪酬人士中有 4 位 (2013 年度为 2 位) 为本公司的董事，其他 1 位 (2013 年度为 3 位) 人士酬金合计金额如下(2014 年薪酬范围内全部在 100 万以下，2013 年薪酬范围中有 2 位在 100 万以上 150 万以下，有 1 位在 100 万以下)：

单位：万元

项目	本期数	上期数
薪酬	94.27	350

5、主要管理人员薪酬

单位：万元

项目	2014 年度	2013 年度
工资与其他短期员工福利	130.04	931.7
退休福利计划费用	4.56	27.34
合 计	134.6	959.04

6、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政府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 37,533.33 万元（2013 年：人民币元 28,986.42 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。

7、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	3,145.94	3,394.63
合 计	3,145.94	3,394.63

(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。2014 年度租金收入为人民币 811.04 万元（2013 年度为 875 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	本年数	上年数
1 年以内	177.14	570.31
1 年以上但 5 年以内	224.72	291.44
合 计	401.86	861.75

(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 12 月 31 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	2,861.39	1,904.78
厂房及机器		564.13
合计	2,861.39	2,468.91

(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	852.87	889.83
1 年以上但 5 年以内	1,527.75	1,027.48
合 计	2,380.62	1,917.31

8、资本承担

单位: 万元

项目	年末数	年初数
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	44,277	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		

9、股息

本公司 2014 年度不分红派息, 也未以公积金转增资本 (2013 年度亦无分红派息)。

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	年末数			
	账面余额	坏账准备	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	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44
格林柯尔系				
组合小计	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44
----	------------------	-----	----------------	------

接上表

种类	年初数			
	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
组合小计	846,169,407.35	100	175,287,696.13	20.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	846,169,407.35	100	175,287,696.13	20.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	1,719,843,329.52	92.07		630,662,395.32	74.53	
三月以上至六月以内	3,057,481.35	0.16	305,748.14	24,931,888.10	2.95	2,493,188.81
六月以上至一年以内	12,621,814.46	0.68	6,310,907.23	3,635,149.94	0.43	1,817,574.97
一年以上	132,431,245.16	7.09	132,431,245.16	148,249,990.71	17.52	148,249,990.71
合计	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	807,479,424.07	95.43	152,560,754.49

(2) 应收账款减值准备变动

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2014 年度	175,287,696.13	12,203,915.39	6,673,376.81	41,770,334.18	139,047,900.53

(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	货款	57,733,375.82	账龄较长，无法收回	否
合计		57,733,375.82		

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合肥维希	货款	18,229,589.24	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
武汉长荣	货款	20,460,394.04	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
合计		38,689,983.28			

(4) 截至 2014 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。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

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	1,187,935,176.53	3 个月以内	63.6
第二名	子公司	386,872,771.36	3 个月以内	20.71
第三名	子公司	44,829,785.25	3 个月以内	2.4
第四名	子公司	41,801,853.53	3 个月以内	2.24
第五名	子公司	27,821,143.75	3 个月以内	1.49
合计		1,689,260,730.42		90.44

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末数			
	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	127,393,675.52	14.88	3,800,000.00	2.98
账龄分析法	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	2.46
格林柯尔系				
组合小计	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	2.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账				

准备的其他应收款				
合计	856,286,353.46	100.00	21,748,914.69	2.54

接上表

种类	年初数			
	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	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				
合计	1,074,944,046.30	100	29,490,976.30	2.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	710,231,259.64	82.94		1,036,319,802.72	96.41	
三月以上至六月以内				964,388.25	0.09	96,438.82
六月以上至一年以内	1,425,007.20	0.17	712,503.59	1,391,867.18	0.13	695,933.59
一年以上	17,236,411.10	2.01	17,236,411.10	20,513,388.15	1.91	20,513,388.15
合计	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	1,059,189,446.30	98.54	21,305,760.56

(2) 其他应收款减值准备变动

	年初数	本年计提	本年减少		年末数	
			转回	转销		
2014 年度	29,490,976.30		4,286,686.02	3,455,375.59	21,748,914.69	

(3) 实际核销的其他应收账款情况：

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	货款	3,455,375.59	账龄较长，无法收回	否

合计	3,455,375.59
----	--------------

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
佛山市顺德区运龙咨询服务有限公司	欠款	1,455,375.57	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
北京德恒律师事务所	欠款	2,000,000.00	账龄较长，无法收回	董事会审批	否
合 计		3,455,375.57			

(4) 截至 2014 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。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

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	207,156,876.99	3 个月以内	24.19
第二名	子公司	165,420,136.30	3 个月以内	19.32
第三名	非关联方	127,393,675.52	1 年以上	14.88
第四名	子公司	79,763,832.65	3 个月以内	9.32
第五名	子公司	63,588,915.14	3 个月以内	7.43
合计		643,323,436.60	---	75.14

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	6,226,952.79	81,890,655.25	3.74	3.74			627,855.18
安泰达	权益法	2,000,000.00	3,169,216.09	-319,175.63	2,850,040.46	20.00	20.00			
海信惠而浦	权益法	225,000,000.00	211,116,482.31	-39,616,078.84	171,500,403.47	50.00	50.00			
海信日立	权益法	332,821,597.45	703,551,272.91	256,251,398.11	959,802,671.02	49.00	49.00			88,200,000.00
权益法小计		583,993,066.09	993,500,673.77	222,543,096.43	1,216,043,770.20					88,827,855.18
广东冰箱	成本法	155,552,425.85	155,552,425.85		155,552,425.85	70.00	70.00			
科龙空调	成本法	281,000,000.00	281,000,000.00		281,000,000.00	60.00	60.00	59,381,641.00		
广东冷柜	成本法	15,668,880.00	15,668,880.00		15,668,880.00	44.00	44.00			
科龙家电	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	25.00	25.00			
海信家电*1	成本法	32,634,553.70	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*2	成本法	50,323,475.20	50,323,475.20	-50,323,475.20						
万高公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20.00	20.00			
科龙嘉科	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	70.00	70.00			
科龙威力	成本法					55.00	55.00			
营口冰箱	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	42.00	42.00			
江西科龙	成本法	147,763,896.00	147,763,896.00		147,763,896.00	60.00	60.00			

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
杭州科龙	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	100.00	100.00			
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	75.00	75.00			
深圳科龙	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	95.00	95.00			
科龙发展	成本法	11,200,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00	100.00	100.00			
成都冰箱	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00			
北京冰箱	成本法	92,101,178.17	92,101,178.17		92,101,178.17	55.00	55.00			
山东空调	成本法	567,175,477.74	567,175,477.74		567,175,477.74	100.00	100.00			
浙江空调	成本法	54,523,643.83	54,523,643.83		54,523,643.83	51.00	51.00			
海信模具	成本法	121,628,013.09	121,628,013.09		121,628,013.09	78.70	78.70			10,877,281.00
山东冰箱	成本法	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		2,597,400,455.58	2,597,400,455.58	-31,426,975.20	2,565,973,480.38			59,381,641.00		10,877,281.00
合计		3,181,393,521.67	3,590,901,129.35	191,116,121.23	3,782,017,250.58			59,381,641.00		99,705,136.18

注: *1 本期珠江冰箱将持有海信家电 30%的股权全部转让给本公司, 转让后本公司持有海信家电 100%股权; 海信家电本期新增注册资本, 增资后本公司持有海信家电公司 81.17%股权。

*2 本期本公司将持有的科龙模具 40.22%股权全部转让给海信模具。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,588,402,090.51	14,847,409,656.42
其他业务收入	109,276,029.82	575,806,705.13
营业收入合计	3,697,678,120.33	15,423,216,361.55
主营业务成本	2,704,169,299.20	11,744,449,377.16
其他业务成本	61,972,271.90	377,229,036.32
营业成本合计	2,766,141,571.10	12,121,678,413.48

(2) 主营业务 (分产品)

产品	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰洗	1,885,135,759.83	1,510,163,413.14	8,893,323,086.44	7,024,127,644.83
空调	1,703,266,330.68	1,194,005,886.06	5,954,086,569.98	4,720,321,732.33
合计	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16

(3) 主营业务 (分地区)

地区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16
境外				
合计	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本年金额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
第一名	388,888,410.60	10.84
第二名	304,198,365.70	8.48
第三名	112,599,723.95	3.14
第四名	48,697,520.66	1.36
第五名	48,640,824.70	1.36
合计	903,024,845.61	25.18

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,877,281.00	39,330,018.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,500,000.00	4,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	311,516,852.93	299,785,829.53
处置长期股权投资产生的投资收益	7,206,524.80	
合计	339,100,658.73	343,865,847.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
北京冰箱		15,400,000.00
海信模具	10,877,281.00	23,930,018.20
合计	10,877,281.00	39,330,018.20

(3) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
海信国际营销	9,500,000.00	4,750,000.00
合计	9,500,000.00	4,750,000.00

(4) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额
华意压缩	7,000,709.29	6,029,708.70
海信惠尔浦	-39,616,078.84	1,297,493.73
安泰达	-319,175.63	-116,634.72
海信日立	344,451,398.11	292,575,261.82
合计	311,516,852.93	299,785,829.53

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	964,079,696.22	527,264,002.07
加：资产减值准备	-62,556,739.39	13,221,334.10

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,073,649.96	27,038,192.20
无形资产摊销	9,751,648.00	8,781,079.24
长期待摊费用摊销	670,666.64	
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）	175,297.41	100,318.32
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-339,100,658.73	-343,865,847.73
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）	1,722,180,928.99	-620,722,778.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,555,687,319.49	-1,296,929,392.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,251,728,237.42	1,610,782,015.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-374,766,428.83	-74,331,077.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	28,279,997.40	194,913,820.28
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	-166,633,822.88	-147,998,610.29

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-2,343,557.57	296,087.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	82,298,890.90	82,700,643.38
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	-36,817,863.11	-52,492,777.86
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	12,585,064.60	89,950,024.68
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	39,015,647.68	14,306,916.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	94,738,182.50	134,760,894.08
减：非经常性损益的所得税影响数	15,218,459.01	4,249,768.03
非经常性损益净额	79,519,723.49	130,511,126.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-10,027,621.39	-7,254,093.11
归属于公司普通股股东的非经常性损益	89,547,344.88	137,765,219.16

2、净资产收益率及每股收益

2014 年度

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	21.65	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.76	0.43	0.43

2013 年度

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	56.78	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	50.35	0.80	0.80

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 本年金额	年初余额或 上年金额	变动 比率	变动原因	
				变动原因	变动原因
货币资金	870,663,755.12	473,787,177.54	83.77%	主要系本报告期应收票据托收以及应收账款保理融资增加所致	
应收票据	991,796,937.82	2,160,801,733.50	-54.10%	主要系本报告期应收票据到期收款增加所致	
预付款项	498,209,306.68	352,903,571.02	41.17%	主要系本期预付工程款增加所致	
递延所得税资产	106,813,348.23	36,616,861.02	191.71%	主要系报告期末各子公司持续盈利，符合递延所得税资产计提的子公司增加所致。	
短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02	32.50%	主要系本期应收账款保理增加。	
应交税费	174,792,592.21	86,555,036.75	101.94%	主要系本报告期应交所得税增加所致	
资产减值损失	58,625,706.01	-66,379,836.60	-188.32%	主要系去年同期转回的格系坏账	
公允价值变动收益	-74,339,051.01	56,596,312.10	-231.35%	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	
支付其他与经营活动 有关的现金	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38	35.63%	主要系销售规模增加相应的费用支付增加所致。	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	766,186,788.01	565,717,025.69	35.44%	主要系子公司山东冰箱增加投资所致	
借款收到的现金	1,332,590,807.75	406,785,264.38	227.59%	主要系本期融资业务增加所致	
偿还债务支付的现金	1,264,519,716.22	244,645,738.20	416.88%	主要系本期融资业务增加所致	
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金	26,947,098.71	15,790,611.76	70.65%	主要系本期融资业务增加、相应利息支出增加所致	

4、五年数据摘要

单位：万元

报表项目	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业总收入	2,653,442.09	2,436,002.13	1,895,891.53	1,848,866.32	1,769,032.36
利润总额	77,123.56	129,941.28	74,285.40	24,669.96	62,770.86
所得税	5,972.51	5,361.89	1,054.84	2,125.04	3,158.83
净利润	71,151.05	124,579.39	73,230.56	22,544.92	59,612.03
归属于母公司所有者的净利润	67,247.86	121,566.96	71,776.47	22,701.51	58,527.77
少数股东损益	3,903.19	3,012.43	1,454.09	-156.59	1,084.26
派发股息					

接上表

报表项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
资产总额	1,326,679.40	1,220,803.09	929,501.14	763,543.96	801,896.89
负债总额	932,621.34	902,469.32	742,180.34	647,462.47	710,802.11
净资产	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49	91,094.79
归属于母公司所有者权益合计	345,836.30	274,873.11	151,204.22	80,512.36	54,124.14
少数股东权益	48,221.76	43,460.66	36,116.58	35,569.13	36,970.65
权益合计	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49	91,094.79

5、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

(1) 合并资产负债表

项 目	2013.1.1	2013.12.31
流动资产：		
货币资金	516,065,467.96	473,787,177.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,678,293.47	67,115,019.35
应收票据	1,558,766,192.61	2,160,801,733.50
应收账款	1,455,882,205.49	1,644,771,822.27
预付款项	304,301,601.58	352,903,571.02
其他应收款	342,722,165.14	546,337,496.66
存货	1,738,441,110.15	2,496,359,854.46

项 目	2013.1.1	2013.12.31
其他流动资产	97,985,835.80	248,628,217.20
流动资产合计	6,024,842,872.20	7,990,704,892.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
长期股权投资	747,925,728.90	993,500,673.77
投资性房地产	36,446,602.09	33,946,307.75
固定资产	1,909,832,448.93	2,368,500,692.73
在建工程	68,344,253.58	253,977,558.18
固定资产清理		
无形资产	495,496,878.49	521,782,817.81
长期待摊费用	827,939.58	5,001,055.07
递延所得税资产	7,294,688.02	36,616,861.02
非流动资产合计	3,270,168,539.59	4,217,325,966.33
资产总计	9,295,011,411.79	12,208,030,858.33

(2) 合并负债表

项 目	2013.1.1	2013.12.31
流动负债：		
短期借款	30,309,453.94	191,681,513.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	164,231.22	4,645.00
应付票据	1,432,852,210.08	1,391,098,638.68
应付账款	2,335,425,936.47	3,480,510,368.16
预收款项	837,065,771.59	907,031,506.85
应付职工薪酬	223,662,684.56	236,343,013.69
应交税费	45,681,952.70	86,555,036.75
应付利息	202,930.49	
应付股利	2,067.02	9,002,067.02
其他应付款	1,581,294,492.81	1,731,259,054.40
其他流动负债	566,406,795.92	574,037,292.42
流动负债合计	7,053,068,526.80	8,607,523,135.99
非流动负债：		
预计负债	311,862,482.54	361,158,229.87
递延收益	56,872,390.49	56,011,769.90

项 目	2013.1.1	2013.12.31
递延所得税负债		
非流动负债合计	368,734,873.03	417,169,999.77
负债合计	7,421,803,399.83	9,024,693,135.76
股东权益:		
股本	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
资本公积	2,091,357,299.28	2,092,858,847.28
其他综合收益	20,832,593.58	40,350,357.85
盈余公积	145,189,526.48	145,189,526.48
未分配利润	-2,099,392,002.85	-883,722,400.78
归属于母公司股东权益合计	1,512,042,166.49	2,748,731,080.83
少数股东权益	361,165,845.47	434,606,641.74
股东权益合计	1,873,208,011.96	3,183,337,722.57
负债和股东权益总计	9,295,011,411.79	12,208,030,858.33

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。

海信科龙电器股份有限公司

董事长：汤业国

2015 年 3 月 26 日