

Hisense 海信科龙

海信科龍電器股份有限公司

Hisense Kelon Electrical Holdings Company Limited

股份代號：00921



2014
年報

目錄

公司簡介	1
大事回顧	2
董事長報告書	4
管理層討論與分析	6
企業管治常規報告	19
董事、監事及高級管理人員簡介	33
董事會報告	37
監事會報告	60
公司資料	62
按中國企業會計準則編制的報表	63

公司簡介

海信科龍電器股份有限公司(「本公司」)是中國目前規模最大的白色家電製造企業之一，擁有「海信」、「科龍」、「容聲」三個「中國馳名商標」，創立於1984年，總部位於中國廣東省佛山市順德區，主要生產冰箱、空調、冷櫃和洗衣機等白色家電產品。1996年和1999年，本公司股票分別在香港聯合證券交易所有限公司和深圳證券交易所主板兩地發行上市。

本公司一直秉承「技術立企、以人為本」為核心理念，始終把技術作為本公司發展的第一推動力，冰箱、空調產銷量已連續多年位居全國前列。憑藉在同行業中超群的製冷技術及產品的高技術含量，本公司在業內被廣泛稱道，多次獲得技術和產品榮譽。2014年，在中國家電博覽會上，本公司全新一代智能冰箱榮獲2014年度中國家電「艾普蘭」獎；海信倍多分十字對開門冰箱在德國柏林國際消費電子博覽會上成功摘得2014年度「技術創新獎」；在中國冰箱行業高峰論壇上，容聲冰箱摘得「2013-2014年度冰箱行業保潔科技領先品牌」大獎；海信冰箱獲得了行業唯一的「健康冰箱領先品牌」大獎；在中國空調行業高峰論壇上，海信空調一舉獲得了2014年冷凍年度空調行業「智能領先品牌」、「智能之星」、「變頻領軍產品」等多項大獎；科龍空調榮獲2014年冷凍年度空調行業「節能領先品牌」殊榮；海信「89智尊系列」藝術化櫃式空調——分體落地式房間空調器榮獲第十六屆中國專利獎「外觀設計優秀獎」；此外，在「2013-2014年度中國家用電器行業品牌評價」中，海信冰箱、冷櫃，海信空調、科龍空調分別獲評「電冰箱行業十強品牌」、「冷櫃行業十強品牌」以及「家電空調行業十強品牌」。

本公司將按照「建立產品優勢、提高營銷能力、提升服務質量、提高系統效率、確保規模與效益」的經營方針，不斷追求研發深度，圍繞產品智能化和使用者體驗，加強技術創新，提升產品競爭力，進一步完善高端產品綫，改善產品銷售結構，變革營銷模式，在技術水準、服務質量、產品檔次、市場規模、持續發展能力等各方面，全面提升本公司的綜合實力，實現規模、效益和市場佔有率的穩步提升。

大事回顧

一月

海信科龍贊助順德區容桂街道舉辦第27屆「海信科龍杯」元旦長跑比賽，這是海信科龍自1988年以來連續26年贊助順德容桂體育的盛事。

三月

在2014年中國家電博覽會上，海信科龍推出的全新一代智能冰箱成功在230多款家電新產品中「脫穎而出」，斬獲2014年度中國家電「艾普蘭」獎。

四月

廣東科龍配件有限公司順利更名為「廣東海信家電有限公司」，營業範圍新增廚電等業務。

五月

在以「智領健康、激發新動力」為主題的2014中國冰箱行業高峰論壇上，容聲冰箱一舉摘得「2013-2014年度冰箱行業保潔科技領先品牌」大獎，海信冰箱獲得了行業唯一的「健康冰箱領先品牌」大獎。容聲BCD-648WP冰箱產品摘得「年度冰箱行業雙製冷雙循環技術突破獎」、容聲BCD-439WKK1FYM冰箱產品摘得「冰箱行業空間設計之星」。海信冰箱BCD-440WDG還獲得了「行業除菌保鮮之星」獎、海信BCD-253WDG/A產品摘得「行業健康技術創新獎」。

七月

以「萬物互聯，智慧生活」為主題的中國國際消費電子博覽會（簡稱SINOCES）在青島國際會展中心舉行。其中海信十字對開440系列冰箱憑藉創新的四字對開門設計及更精細化、健康的食物存儲方式獲得2014年度最受歡迎產品大獎；容聲十字對開門冰箱憑藉創新的「十」字外觀設計和合理的空間設計獲得了「中國國際消費電子Leader創新獎之工業設計大獎」。

由國際食品安全協會主辦的「捍衛舌尖上的安全——冰箱保鮮技術跨界專家鑒定會」在北京召開。搭載Nanofresh納米負離子保鮮技術的容聲冰箱因此獲得國際食品安全協會「冰箱食品安全存儲唯一推薦」，這也是全球首個冰箱品牌獲得國際食品安全組織的推薦。

八月

由中國家用電器研究院主辦的「2014年冰箱行業、空調行業用戶體驗指數暨冰箱產品、空調產品用戶體驗評測發布會」在北京召開，海信空調、海信冰箱和容聲冰箱獲得「用戶體驗評測(UET)」證書，海信冰箱並獲得用戶體驗評測的最高等級A級認證。

由國家信息中心信息資源開發部、中國家電網聯合舉辦的「大智能，小時代」為主題的2014中國空調行業高峰論壇上，海信空調一舉獲了2014年冷凍年度空調行業「智能領先品牌」、「智能之星」、「變頻領軍產品」等多項大獎。科龍空調榮獲2014冷凍年度空調行業「節能領先品牌」殊榮，其2014年最新推出的QV藝術化櫃式空調榮獲「2014冷凍年度品質之星獎」。

大事回顧

九月

在工業和信息化部的指導下，中國家用電器研究院主辦了「2013-2014年度中國家用電器行業品牌評價」，評選出了空調、冰箱等家電行業的十強品牌，其中，海信冰箱、冷櫃憑藉在持續發展能力、市場能力、消費者能力等方面的綜合實力分別獲得「電冰箱行業十強品牌」及「冷櫃行業十強品牌」的稱號；海信空調、科龍空調獲評家電空調行業前十強品牌。

德國柏林國際消費電子博覽會(簡稱IFA展)在柏林召開。為了向全球展現中國家電企業的創新能力，海信倍多分十字對開門冰箱憑藉差異化的技術和用戶需求創新，成功摘得2014年度「技術創新獎」，在全球家電同行和消費者面前釋放出海信冰箱的創新能力。

十月

在《中國質量技術監督》主辦的2014年全國「質量月」活動主題活動上，海信科龍空調獲評「全國質量誠信優秀典型企業」。

十一月

海信「89智尊系列」藝術化櫃式空調 — 分體落地式房間空調器(K12011)榮獲第十六屆中國專利獎「外觀設計優秀獎」。

十二月

本公司的科龍空調、容聲冷櫃均榮獲廣東省名牌產品的稱號。

董事長報告書

致各位股東：

本人欣然提呈本公司截至二零一四年十二月三十一日止年度(「報告期」)的年度報告書。

報告期內，國內經濟增速逐步從高速轉向中高速，經濟發展下行壓力較大，同時受房地產市場持續低迷、前期家電刺激政策透支需求等因素影響，國內市場需求萎縮，增長乏力。根據中怡康統計數據，國內冰箱市場零售量自2月起各月份均出現同比下滑，2014年度冰箱市場零售量同比下滑9.33%；空調市場則呈現「高開低走」的態勢，下半年增幅明顯放緩，自8月份起出現負增長，2014年度空調市場零售量同比下滑1.35%，家電市場告別高增長時代。出口市場方面，受全球經濟低迷，需求放緩等因素影響，海外市場需求持續疲弱。根據海關統計數據，2014年冰冷產品出口量同比增長8.9%，空調產品出口量同比下滑2.7%。隨著移動互聯網技術的迅速發展以及智能家居的興起，家電行業進一步朝著智能化、藝術化、高端化趨勢發展。

報告期內，公司堅持「建立產品優勢、提升服務質量、變革營銷模式、提升系統效率、確保規模與效益」的經營方針，主營業務保持穩健發展，公司實現營業收入265.34億元，同比增長8.93%，實現主營業務收入243.71億元，同比增長9.84%；其中冰洗業務收入佔主營業務收入48.68%，同比下降1.01%；空調業務收入佔主營業務收入46.54%，同比增長22.84%；內銷業務實現主營業務收入171.79億元，同比增長9.95%，外銷業務實現主營業務收入71.92億元，同比增長9.58%。但受冰箱產業毛利率下降、銷售費用率上升的影響，公司盈利能力出現下降，報告期公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤6.72億元；每股收益為人民幣0.50元，同比下降44.44%。公司資產負債率降低3.63個百分點，公司的財務狀況進一步優化。

在技術研發方面，公司冰箱業務繼續堅持以進一步提升產品智能化水平與用戶體驗為研發方向，重點提升產品「節能」、「保鮮」、「保濕」、「健康」、「遠程管理」等方面技術，堅持技術創新與功能升級。在德國柏林國際消費電子博覽會(IFA展)上，海信「倍多分」十字多開門冰箱憑藉差異化技術以及用戶需求創新，榮獲了「2014年度技術創新獎」。公司空調業務繼續深化智能化與差異化產品戰略，通過技術創新、功能升級以及外觀設計創新優化等措施，建立產品優勢，提升產品競爭力。在世界創新論壇(World Innovation Forum)上，海信智能空調憑藉自主研發的全球首款互聯網智能空調榮獲了全球榮譽領域獨特而重要的獎項——「金袋鼠世界創新獎」。在2014年(第七屆)中國空調產業年會上，「海信空調」憑藉在智能產品先進的技術實力和用戶體驗上的創新，榮獲「智能創新」、「最佳智能體驗產品」兩項智能大獎。

董事長報告書

展望2015年，國內經濟下行壓力仍然存在，經濟增長動力偏軟，房地產市場持續低迷仍將導致國內市場需求不足，且空調行業自2015年冷凍年度開盤以來，行業庫存處於高位，價格戰一觸即發，空調產業面臨較為嚴峻的經營形勢；同時世界經濟仍處於國際金融危機後的深度調整期，總體復蘇疲弱態勢預計持續，且全球性匯率波動加大，尤其是近期出現歐元匯率出現大幅貶值情況，使出口面臨的風險急劇增加，公司預計將面臨較大的經營壓力。但同時我們看到，2015年作為全面完成「十二五」規劃的收官之年，國內經濟提質增效升級的發展目標、「新型城鎮化」政策的進一步推進、區域性經濟發展政策的完善、公積金制度調整等，以及國際市場上，美國等發達國家經濟繼續復蘇，將拉動家電產品國內剛需以及出口貿易需求，為企業發展帶來積極的影響。公司將貫徹落實「建立產品優勢、提高營銷能力、提升服務質量、提高系統效率、確保規模與效益」的經營方針，迎難而上，積極整合資源，抓住產業升級、技術產品創新的發展機遇，貫徹以用戶為中心、為用戶提供滿意產品的理念，持續提升產品競爭力，建立產品優勢；提高營銷能力；以「用戶滿意」為根本出發點，深化NPS管理，提升服務質量；持續開展提效工作；加強資金管理，嚴控資金風險，實現公司規模、效益和市場佔有率的穩步提升。

二零一四年，本公司的經營發展得到了全體股東、金融機構、合作夥伴、政府等社會各界的關心與鼎力支持，本人謹此深表謝意，並希望在新的一年裏得到各位的繼續支持。我們相信，通過精心組織，目標層層落實，在全體員工的同心同德、努力拼搏下，以嶄新的精神狀態、務實的工作作風，推動企業迎難而上，取得更大的發展。本人亦熱切期望與大家共用海信科龍更加美好前景。

湯業國

董事長

中國，二零一五年三月二十六日

一、 行業概況

報告期內，國內經濟增速逐步從高速轉向中高速，經濟發展下行壓力較大，同時受房地產市場持續低迷、前期家電刺激政策透支需求等因素影響，國內市場需求萎縮，增長乏力。根據中怡康統計數據，國內冰箱市場零售量自2月起各月份均出現同比下滑，2014年度冰箱市場零售量同比下滑9.33%；空調市場則呈現「高開低走」的態勢，下半年增幅明顯放緩，自8月份起出現負增長，2014年度空調市場零售量同比下滑1.35%，家電市場告別高增長時代。出口市場方面，受全球經濟低迷，需求放緩等因素影響，海外市場需求持續疲弱。根據海關統計數據，2014年冰冷產品出口量同比增長8.9%，空調產品出口量同比下滑2.7%。隨著移動互聯網技術的迅速發展以及智能家居的興起，家電行業進一步朝著智能化、藝術化、高端化趨勢發展。

二、 公司經營分析

整體情況

報告期內，公司堅持「建立產品優勢、提升服務質量、變革營銷模式、提升系統效率、確保規模與效益」的經營方針，主營業務保持穩健發展，公司實現營業收入265.34億元，同比增長8.93%，實現主營業務收入243.71億元，同比增長9.84%；其中冰洗業務收入佔主營業務收入48.68%，同比下降1.01%；空調業務收入佔主營業務收入46.54%，同比增長22.84%；內銷業務實現主營業務收入171.79億元，同比增長9.95%，外銷業務實現主營業務收入71.92億元，同比增長9.58%。但受冰箱產業毛利率下降、銷售費用率上升、匯率波動導致公允價值變動損失等侵蝕利潤因素的影響，再加上非經營性收益同比減少，公司盈利能力出現下降，報告期公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤6.72億元；每股收益為人民幣0.50元，同比下降44.44%。

報告期內，公司資產負債率降低3.63個百分點，公司的財務狀況進一步優化。

技術立企

報告期內，公司冰箱業務繼續堅持以進一步提升產品智能化水平與用戶體驗為研發方向，重點提升產品「節能」、「保鮮」、「保濕」、「健康」、「遠程管理」等方面技術，堅持技術創新與功能升級。在2014年3月的中國家電博覽會上，公司推出了Nano-fresh納米負離子保鮮技術，實現了冰箱產品「保濕與殺菌」兩大功能合二為一，並快速推動產品與技術的融合，推出了容聲十字對開門冰箱。在2014中國冰箱行業高峰論壇上，「容聲冰箱」憑藉產品保濕、無霜、製冷技術的持續創新，榮獲了「2013-2014年度冰箱行業保濕科技領先品牌」大獎；「海信冰箱」憑藉在健康冰箱方面的創新，榮獲了「2013-2014年度冰箱行業健康冰箱領先品牌」大獎。2014年9月，在德國柏林國際消費電子博覽會(IFA展)上，海信「倍多分」十字多開門冰箱憑藉差異化技術以及用戶需求創新，榮獲了「2014年度技術創新獎」。

報告期內，公司空調業務繼續深化智能化與差異化產品戰略，通過技術創新、功能升級以及外觀設計創新優化等措施，建立產品優勢，提升產品競爭力。2014年2月，在世界創新論壇(World Innovation Forum)上，海信智能空調憑藉自主研發的全球首款互聯網智能空調榮獲了全球榮譽領域獨特而重要的獎項——「金袋鼠世界創新獎」。在2014中國空調行業高峰論壇上，「海信空調」憑藉優秀的技術和產品以及良好的市場反應，榮獲2014年冷凍年度空調行業「智能領先品牌」、「智能之星」、「變頻領軍產品」等大獎；「科龍空調」榮獲2014冷凍年度空調行業「節能領先品牌」獎項。2014年8月，「海信空調」推出了行業領先的智能空氣解決方案「會呼吸的家」，通過雲平台、物聯網技術，實現了空調、空氣淨化器等家電的協同工作，為消費者提供完善的家庭空氣解決方案；並同時完成了行業首創360度「炫轉」藝術化櫃機的開發，豐富高端空調產品平台。2014年10月，在2014年(第七屆)中國空調產業年會上，「海信空調」憑藉在智能產品先進的技術實力和用戶體驗上的創新，榮獲「智能創新」、「最佳智能體驗產品」兩項智能大獎。

冰洗業務

報告期內，公司冰洗業務積極落實高端產品戰略，優化產品結構，推出了海信倍多分十字對開門冰箱、容聲食尚派十字對開門冰箱等高端新品，進一步豐富高端產品陣容。根據中怡康統計數據，2014年公司多門冰箱零售量市場佔有率比2013年提升了2.75個百分點。但受2014年國內冰箱行業零售量市場整體呈負增長態勢的影響，公司冰洗業務規模出現下降，且毛利率同比下降1.25個百分點，同時，公司為應對市場競爭加大了產品推廣投入，銷售費用率進一步上漲，冰洗業務的盈利能力下降。出口方面，公司積極開拓海外市場，全面推進海外市場銷售，彌補國內業務規模不足，根據海關統計數據，2014年公司冰洗產品出口量同比增長16.6%，高於行業8.9%的平均增長水平。

空調業務

報告期內，公司空調業務堅持朝著「節能、變頻、健康、個性化、智能化」的產品發展方向，聚焦「精品」戰略。「科龍空調」推出了外觀獨特，性能優異的「江南風」系列藝術化產品，「海信空調」推出了「蘋果雲A8L」系列智能空調，實現「蘋果派」系列外觀的工藝精品化升級；堅持「提升服務質量」的經營方針，服務NPS值(淨推薦值)穩步提升，優質的售後服務加上產品競爭力的提升，助推公司空調業務規模的穩步提升。根據中怡康統計數據，在空調行業零售量市場同比下滑1.35%的情況下，2014年「海信」、「科龍」兩個品牌的空調產品零售量分別同比增長11.8%和0.78%，均高於空調行業整體增幅，公司空調產品零售量市場佔有率比2014年度提升0.66個百分點。出口方面，公司積極開拓海外市場，拓展出口規模，根據海關統計數據，在空調行業出口量同比下滑2.7%的情況下，2014年公司空調產品出口量同比增長2.8%。同時隨著空調產品結構的改善，以及提效與降成本工作持續落實，空調產品毛利率同比提升1.67個百分點，空調產業盈利能力進一步提升。

管理層討論與分析

三、 本報告期內主要財務分析

(一) 主要會計數據和財務指標

公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據

✓是 □否

項目	2014年	2013年		本年比上年增減(%) 調整後	2012年	
		調整前	調整後		調整前	調整後
營業收入(人民幣元)	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
歸屬於上市公司股東的淨利潤(人民幣元)	672,478,632.35	1,239,005,051.61	1,215,669,602.07	(44.68)	717,764,680.40	717,764,680.40
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤(人民幣元)	582,931,287.47	1,077,904,382.91	1,077,904,382.91	(45.92)	597,180,784.22	597,180,784.22
經營活動產生的現金流量淨額(人民幣元)	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(人民幣元/股)	0.50	0.92	0.90	(44.44)	0.53	0.53
稀釋每股收益(人民幣元/股)	0.50	0.92	0.90	(44.44)	0.53	0.53
加權平均淨資產收益率(%)	21.65	58.16	56.78	(35.13)	61.95	61.95
項目	2014年末	2013年末		本年末比上年末增減(%) 調整後	2012年末	
		調整前	調整後		調整前	調整後
總資產(人民幣元)	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
歸屬於上市公司股東的淨資產(人民幣元)	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

管理層討論與分析

(二) 非經常性損益項目及金額

單位：人民幣元				
項目	2014 年金額	2013 年金額	2012 年金額	說明
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	(2,343,557.57)	296,087.55	97,537,681.25	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	82,298,890.90	82,700,643.38	23,057,674.18	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	(36,817,863.11)	(52,492,777.86)		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	12,585,064.60	89,950,024.68		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	39,015,647.68	14,306,916.33	3,348,427.38	
減：所得稅影響額	15,218,459.01	4,249,768.03	2,187,048.64	
少數股東權益影響額(稅後)	(10,027,621.39)	(7,254,093.11)	1,172,837.99	
合計	89,547,344.88	137,765,219.16	120,583,896.18	

(三) 主營業務分析

1、收入

公司實物銷售收入是否大於勞務收入

☒是 ☐否

行業分類	項目(萬台/套)	2014 年	2013 年	同比增減(%)
家電製造業	銷售量	1,699	1,566	8.49
	生產量	1,731	1,605	7.85
	庫存量	184	152	21.05

管理層討論與分析

2、 成本

單位：人民幣萬元

行業分類	項目	2014年		2013年		同比增減(%)
		金額	佔營業成本 比重(%)	金額	佔營業成本 比重(%)	
家電製造業	原材料	1,697,168.44	90.45	1,542,152.64	90.23	0.22
	人工工資	53,990.60	2.88	51,646.53	3.02	(0.14)
	折舊	36,722.00	1.96	28,402.07	1.66	0.3

3、 費用

單位：人民幣萬元

費用項目	2014年	2013年	同比增減(%)	變動原因
銷售費用	438,869.02	367,812.22	19.32	主要由於報告期加大產品推廣費用投入，以及物流費、空調安裝費增長所致。
管理費用	85,693.18	81,445.26	5.22	無重大變化
財務費用	(396.62)	(2,747.44)	不適用	主要由於報告期內資金運用收益減少所致。
所得稅費用	5,972.51	5,361.89	11.39	無重大變化

4、 現金流

單位：人民幣萬元

項目	2014年	2013年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	1,537,699.84	1,456,341.79	5.59
經營活動現金流出小計	1,441,100.80	1,434,461.96	0.46
經營活動產生的現金流量淨額	96,599.05	21,879.83	341.50
投資活動現金流入小計	10,764.75	9,315.94	15.55
投資活動現金流出小計	76,618.68	56,571.70	35.44
投資活動產生的現金流量淨額	(65,853.93)	(47,255.76)	不適用
籌資活動現金流入小計	138,115.72	47,399.58	191.39
籌資活動現金流出小計	129,146.68	26,043.63	395.89
籌資活動產生的現金流量淨額	8,969.04	21,355.95	(58.00)
現金及現金等價物淨增加額	39,705.16	(4,067.42)	不適用

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

✓ 適用 □ 不適用

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比增加，主要由於報告期內公司應收票據的到期收款增加所致。
- (2) 投資活動產生的現金流量淨額同比下降，主要由於本報告期內固定資產投資增加所致。
- (3) 籌資活動產生的現金流量淨額同比減少，主要由於本報告期內應收賬款保理融資淨額減少所致。

5、研發支出

報告期內，公司繼續以進一步提升產品「節能」、「保鮮」、「保濕」、「智能」等性能為重點研發方向，堅持加大產品技術的研發創新投入。公司通過開展「多功能離子保鮮技術」、「低碳節能發泡技術研究」等冰箱產品研發項目以及「會呼吸的家智能化產品研發」、「基於CAE、CFD分析和協同增效降耗的全新APF室外平台的開發」、「基於可控渦技術的高效風道研發與應用」等空調產品研發項目，努力提高產品性能以及智能化水平，從而提升產品市場競爭力與公司核心競爭力，為公司產業升級提供雄厚的技術支持。

（四）主營業務構成情況

單位：人民幣元						
項目	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入 比上年同期增減 (%)	營業成本 比上年同期增減 (%)	毛利率 比上年同期增減 (%)
分行業						
家電製造業	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	23.01	9.84	9.78	0.05
分產品						
冰箱	9,777,648,421.45	7,555,205,500.69	22.73	(3.25)	(2.13)	(0.89)
空調	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)
分地區						
境內	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

管理層討論與分析

公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近1年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

✓ 適用 □ 不適用

項目	營業收入	營業成本	毛利率(%)	單位：人民幣元		
				營業收入 比上年同期增減 (%)	營業成本 比上年同期增減 (%)	毛利率 比上年同期增減 (%)
分行業						
家電製造業	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	23.01	9.84	9.78	0.05
分產品						
冰洗	11,864,028,175.03	9,268,105,140.56	21.88	(1.01)	0.60	(1.25)
空調	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)
分地區						
境內	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

註： 2014年度分產品數據中，把冷櫃、洗衣機數據由原來的「其他」產品調整為併入「冰洗」產品中統計。

管理層討論與分析

(五) 資產、負債狀況分析

1、 資產項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2014年末		2013年末		比重增減(%)	重大變動說明
	金額	佔總資產比例 (%)	金額	佔總資產比例 (%)		
貨幣資金	870,663,755.12	6.56	473,787,177.54	3.88	2.68	主要由於本報告期應收票據托收以及應收賬款保理融資增加所致。
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	162,460.00	0	67,115,019.35	0.55	(0.55)	主要由於報告期末尚未到期交割的遠期外匯業務匯率變動所致。
應收票據	991,796,937.82	7.48	2,160,801,733.50	17.70	(10.22)	主要由於本報告期應收票據到期收款增加所致。
應收賬款	1,984,291,386.93	14.96	1,644,771,822.27	13.47	1.49	無重大變化
預付款項	498,209,306.68	3.76	352,903,571.02	2.89	0.87	主要由於本報告期子公司預付工程款增加所致。
存貨	2,915,921,775.81	21.98	2,496,359,854.46	20.45	1.53	無重大變化
投資性房地產	31,459,416.41	0.24	33,946,307.75	0.28	(0.04)	無重大變化
長期股權投資	1,216,043,770.20	9.17	993,500,673.77	8.14	1.03	無重大變化
固定資產	2,932,039,091.41	22.1	2,368,500,692.73	19.40	2.7	無重大變化
遞延所得稅資產	106,813,348.23	0.81	36,616,861.02	0.30	0.51	主要由於報告期末各子公司持續盈利，符合遞延所得稅資產計提的子公司增加所致。

管理層討論與分析

2、 負債項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2014年		2013年		比重增減(%)	重大變動說明
	金額	佔總資產比例 (%)	金額	佔總資產比例 (%)		
短期借款	253,985,142.45	1.91	191,681,513.02	1.57	0.34	主要由於報告期末應收賬款保理融資增加。
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	7,391,136.66	0.06	4,645.00	0.00	0.06	主要由於報告期末尚未到期交割的遠期外匯業務匯率變動所致。
應交稅費	174,792,592.21	1.32	86,555,036.75	0.71	0.61	主要由於本期應交所得稅增加所致。

(六) 以公允價值計量的資產和負債

單位：人民幣元

項目	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期 計提的減值	本期 購買金額	本期出售金額	期末數
金融資產							
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(不含衍生金融資產)	67,115,019.35	(66,952,559.35)	(66,952,559.35)				162,460.00
2. 衍生金融資產							
3. 可供出售金融資產							
金融資產小計							
投資性房地產							
生產性生物資產							
其他							
上述合計	67,115,019.35	(66,952,559.35)	(66,952,559.35)				162,460.00
金融負債	(4,645.00)	(7,386,491.66)	(7,386,491.66)				(7,391,136.66)

(七) 核心競爭力分析

1、技術優勢

公司始終秉承「技術立企」的經營理念，以「節能變頻」和「綠色環保」為核心，通過技術產品的不斷創新打造公司的核心競爭力。公司設有國家級企業技術中心、企業博士後科研工作站、國家認可實驗室、廣東省重點工程技術研究開發中心等一流研發機構，並擁有數千名技術人員組成業內領先的研發團隊。公司始終堅持持續不斷提升自主創新能力，努力提高產品性能以及智能化水平，從而提升產品市場競爭力與公司核心競爭力，為公司產業升級提供雄厚的技術支持。

2、品牌優勢

公司冰箱、空調產品使用的「海信」、「容聲」及「科龍」三個品牌，擁有良好的品牌美譽度和市場基礎，其中，「海信」牌變頻空調市場佔有率曾連續十三年位居全國第一、「容聲」牌冰箱市場佔有率曾十一年獲得全國第一。「高技術、高品質」是公司品牌的核心價值體現。同時，公司逐步加快國際化進程，不斷推進自主品牌的國際化，從全球市場看，海信自主品牌的空調產品全球佔有率排名位居第五，冰冷產品全球佔有率排名第七位。

(八) 主要子公司、參股公司情況

公司名稱	公司類型	所處行業	主要產品或服務	註冊資本	總資產 (人民幣萬元)	淨資產 (人民幣萬元)	營業收入 (人民幣萬元)	營業利潤 (人民幣萬元)	淨利潤 (人民幣萬元)
海信日立	參股公司	家電行業	生產及銷售商用空調	4,600萬美元	300,376.06	189,825.49	412,998.67	84,088.28	71,087.05

報告期內取得和處置子公司的情況

✓ 適用 □ 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司目的	報告期內取得處置子公司方式	對整體生產和業績的影響
海信(廣東)空調有限公司	新建空調生產基地	新設立	有利於提高本公司空調產品的製造能力和生產效率。
海信(廣東)模塑有限公司	新建模具、塑料件等配套業務子公司	新設立	有利於提高本公司配套產品的製造能力。

四、 展望

展望2015年，國內經濟下行壓力仍然存在，經濟增長動力偏軟，房地產市場持續低迷仍將導致國內市場需求不足，且空調行業自2015年冷凍年度開盤以來，行業庫存處於高位，價格戰一觸即發，空調產業面臨較為嚴峻的經營形勢；同時世界經濟仍處於國際金融危機後的深度調整期，總體復蘇疲弱態勢預計持續，且全球性匯率波動加大，尤其是近期出現歐元匯率出現大幅貶值情況，使出口面臨的風險急劇增加，公司預計將面臨較大的經營壓力。但同時我們看到，2015年作為全面完成「十二五」規劃的收官之年，國內經濟提質增效升級的發展目標、「新型城鎮化」政策的進一步推進、區域性經濟發展政策的完善、公積金制度調整等，以及國際市場上，美國等發達國家經濟繼續復蘇，將拉動家電產品國內剛需以及出口貿易需求，為企業發展帶來積極的影響。

2015年，公司將貫徹落實「建立產品優勢、提高營銷能力、提升服務質量、提高系統效率、確保規模與效益」的經營方針，迎難而上，積極整合資源，抓住產業升級、技術產品創新的發展機遇，全力以赴做好以下工作，力爭實現公司規模、效益和市場佔有率的穩步提升：

- 1、 貫徹以用戶為中心、為用戶提供滿意產品的理念，持續提升產品競爭力，建立產品優勢。有針對性地豐富產品系列，補充完善各銷售渠道對應產品，構建全品類競爭優勢；創新關鍵技術，通過持續的技術創新保持產品核心競爭力的領先；繼續提高產品精細化水平，強化產品質量改進；堅持高端產品戰略、差異化產品戰略以及精品戰略，加大對高端產品開發投入，豐富高端產品陣容，實現公司產品向智能化、藝術化、高端化方向轉變。同時，通過技術創新、與供方合作創新、以及加強採購管理等措施，深入挖掘產品降成本空間，提升產品毛利率，確保產品成本優勢。
- 2、 提高營銷能力。根據移動互聯網帶來的營銷模式的變化，提升產品規劃能力和推廣能力；緊抓電商等新興渠道高速成長的機會，提升品牌線上知名度與美譽度，提升運營能力；持續推進三四級市場渠道建設工作，提升網絡質量、提高單店產出，力爭實現渠道數量和質量的同步增長；加強銷售費用的投入、產出預算分析和管理，降低無效和低效費用投入，降低銷售費用率；強化中高端產品的推廣，提升重點產品市場佔有率從而帶動整體市場份額的提升。國際市場方面要加快品牌業務的發展，通過突破重點市場提升海外市場業務規模和品牌佔有率。
- 3、 以「用戶滿意」為根本出發點，深化NPS管理，提升服務質量。提高服務商與銷售網絡的匹配度，提高服務商規模；優化服務網絡，提高服務工作標準，建立核心形象服務商，提高市場品牌口碑；通過實現全過程監控，提高登門及時性。

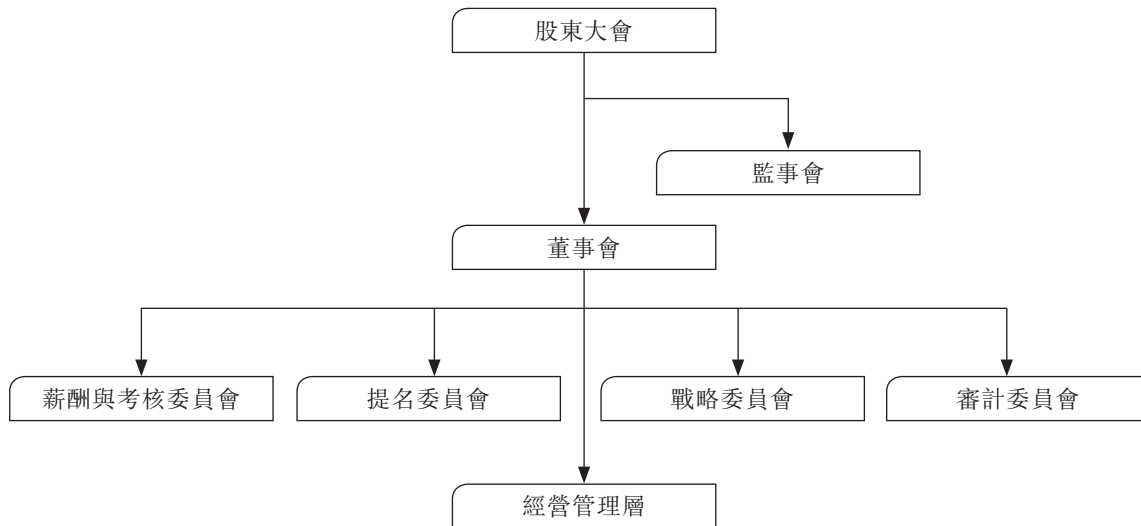
管理層討論與分析

- 4、 持續開展提效工作。通過優化流程、提升自動化和工藝水平、加快生產節拍，提升製造效率；通過優化流程及組織架構方式，實現職能整合，利用信息化手段，提升工作效率，繼續改善人才結構，提升員工能力，從而提升管理效率；搭建營銷提效組織，通過變革營銷模式、提升營銷能力等措施提升規模，從而提升營銷效率。
- 5、 加強資金管理，嚴控資金風險。加強應收款管理，壓縮存貨佔用，嚴控資金、加強費用管理，加速資金周轉；加強匯率管理，防範匯率風險。

企業管治常規報告

良好的公司管治是企業長期健康、穩定發展的基本保證，而持續改善管治水平是保持公司健康發展的必要手段。報告期內，因應本公司首期股票期權激勵計劃第一期行權已實施完畢，公司進一步修訂了本公司《公司章程》，主要涉及對本公司股本結構的修訂。公司股東大會、董事會及各專門委員會、監事會依據法律法規和相關制度，各司其職、互相協調、有效制衡，不斷提升公司管治水平。

(一) 公司管治架構：



(a) 股東大會

股東大會是本公司的最高權力機構，依法行使職權，決定本公司重大事項。本公司透過刊發公告、公司網站、電子郵件、電話、傳真等方式與股東建立及維持不同的通訊渠道。

根據本公司《公司章程》第 8.27 條，於本公司任何股東大會上，下列人士可要求以投票方式表決：

- (a) 大會主席；或
- (b) 至少兩名有表決權的股東或彼等之代理人；或
- (c) 單獨或合併計算持有在股東大會上有表決權的股份 10% 或以上之一名或多名股東(包括其代理人)。

大會主席將在股東大會開始時向股東介紹以投票方式進行表決的詳細程序，然後回答股東有關以投票方式表決的任何提問，並會按照《上市規則》第 13.39(5) 條所規定的方式公佈投票的結果。

二零一四年，本公司召開了1次股東周年大會及1次臨時股東大會。其中股東周年大會和臨時股東大會出席股東所代表的股份數分別為本公司當時全部已發行股份數目的51.17%和56.18%。董事出席股東大會的具體情況見下表：

董事姓名	董事出席股東大會情況			
	本年度應參加 會議次數	親自出席 會議次數	委托方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	2	2	0	100%
任立人先生(註1)	1	1	0	100%
于淑瑋女士	2	0	0	—
林瀾先生	2	0	0	—
肖建林先生(註2)	2	1	0	50%
甘永和先生(註3)	1	0	0	—
王新宇先生	2	2	0	100%
王愛國先生	2	2	0	100%
徐向藝先生	2	2	0	100%
黃曉劍先生(註4)	1	1	0	100%
田野先生(註5)	1	1	0	100%

註：

1. 任立人先生自二零一四年三月二十七日不再為董事；
2. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為董事；
3. 甘永和先生自二零一四年三月二十七日不再為董事；
4. 黃曉劍先生自二零一四年六月二十六日擔任董事；
5. 田野先生自二零一四年六月二十六日擔任董事；及
6. 未能親自出席股東大會的董事均在股東大會召開前向公司書面請假。

股東權利

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議的程序

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- (1) 合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十或以上的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。書面要求應存放於本公司之中國註冊辦事處中華人民共和國廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號或香港辦事處香港干諾道西148號成基商業中心3101-3105號。董事會在收到前述書面要求後應當儘快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。

- (2) 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔。

股東提出查詢的程序

股東提出索取本公司《公司章程》、股東名冊、股東會議記錄等資料或者查閱有關信息的，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求在收到合理費用後七日內把複印件予以提供。此外，股東還可以通過電話、郵件、現場調研、網絡交流平台等多種形式提出查詢和建議，本公司證券部專門負責與股東的日常溝通，其通訊方式如下：

中華人民共和國
廣東省佛山市順德區
容桂街道容港路8號
海信科龍電器股份有限公司證券部
郵政編碼：528303
傳真號碼：86-757-28361055
電子郵箱：kelonsec@hisense.com

股東有順暢的渠道向本公司提出詢問和建議，本公司亦安排專人對有關諮詢進行及時回應。

在股東大會上，就審議表決每項議案時，股東都有權就議案內容提出質詢和建議，發言股東應該先介紹自己的股東身份、其持股數量等情況，大會主席應當親自或指定與會人員對質詢或建議做出答覆或說明。

在股東大會提出建議的程序

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開16日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在規定時間內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

至於提名某人參選董事之程序，請見刊載於本公司網站(<http://www.kelon.com>)的程序。

(b) 董事會

公司在董事會轄下設立了提名委員會，由其對董事人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議，提交董事會審議，董事最終經由股東大會選舉產生。本公司二零一二年六月二十六日股東周年大會選舉產生了第八屆董事會，任期3年。報告期內，本公司董事會由九名董事組成，執行董事為湯業國先生(董事長)、肖建林先生、于淑璿女士、林瀾先生、黃曉劍先生及田野先生，獨立非執行董事為徐向藝先生、王新宇先生及王愛國先生。由於肖建林先生於二零一五年三月十七日提出辭職，並於二零一五年三月十七日生效，二零一五年三月十七日至報告日，本公司董事會由八名董事組成。

董事會成員多元化政策

董事會已採納董事會成員多元化政策。本公司認同並深信董事會成員多元化對提升其表現裨益良多，為促進其可持續及均衡發展，本公司透過考慮多項因素，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務年期，務求達到董事會成員多元化，甄選董事候選人將按一系列多元化範疇為基準，最終按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而做決定。

提名委員會將定期檢討在多元化考量下的董事會成員組成，並監察董事會成員多元化政策的實施情況，以確保其持續有效。

董事會成員具有不同的行業背景，擁有科學技術、企業管理、財務會計等方面的豐富經驗。董事履歷及角色載於本年報第33至34頁。

本公司董事會的主要職責是：召集股東大會並向股東大會報告工作，在公司發展戰略、管理機構設置、投融資方案、重大資產處置、重大交易、人力資源等方面按照股東大會的授權行使決策權。董事會負責制定公司的整體策略、公司的年度業務計劃，以及確保生產經營得到恰當的規劃、授權、進行及監察，負責聘任經營管理層並對經營管理層的工作進行監督和考核。

本公司董事會負責監督編制每個財政期間的帳目，使該份帳目能真實兼公平反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流向表現。本公司經營管理層向董事會提供充分的解釋及足夠的資料，讓董事會可以就提交給他們批准的財務及其它資料，作出有根據的評審。於編制截至二零一四年十二月三十一日止帳目時，董事：

- 已選用適合的會計政策；
- 已批准採納所有適用的《中國企業會計準則》；及
- 已作出審慎合理判斷及估計，並按持續經營基準編制帳目。

本公司經營管理層負責執行董事會的決定，對本公司經營運作事項在董事會授權範圍內作出決策，具體包括：主持公司生產經營管理工作、組織實施公司年度經營計劃和投資方案、擬定公司內部管理機構設置方案、擬定公司基本管理制度、制定公司基本規章等。同時根據董事會的要求，向董事會報告公司重大合同的簽訂、執行情況、資金運用情況和盈虧情況，並保證報告的真實完整性。

本公司已按照《上市規則》及相關法例規定制定了相關制度，提醒董事必須履行責任，包括適時向監管機構披露其權益、潛在的利益衝突及個人資料詳情的變動。每名董事亦會保證具備足夠的精力及時間處理本公司事務。董事會根據董事們參加董事會及股東大會的出席率及在日常工作中提出的意見和建議來考核和評估董事們履行職責的表現。

二零一四年，第八屆董事會共召開13次會議，討論本公司的經營業績、整體戰略、投資方案、營運及財務表現。董事親自或通過委托方式參加了會議，具體出席情況見下表：

董事姓名	第八屆董事會會議出席情況			
	本年度應參加 會議次數	親自出席 會議次數	委托方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	13	13	0	100%
任立人先生(註1)	4	4	0	100%
于淑瑋女士	13	13	0	100%
林瀾先生	13	13	0	100%
肖建林先生(註2)	13	13	0	100%
甘永和先生(註3)	4	4	0	100%
徐向藝先生	13	13	0	100%
王新宇先生	13	13	0	100%
王愛國先生	13	13	0	100%
黃曉劍先生(註4)	4	4	0	100%
田野先生(註5)	4	4	0	100%

註：

1. 任立人先生自二零一四年三月二十七日不再為董事；
2. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為董事；
3. 甘永和先生自二零一四年三月二十七日不再為董事；
4. 黃曉劍先生自二零一四年六月二十六日擔任董事；及
5. 田野先生自二零一四年六月二十六日擔任董事。

按照本公司《公司章程》規定，本公司董事會每一次定期會議的通知在會議召開前14天發出。每一次臨時會議的通知在會議召開前3天發出。董事會訂有安排，以確保全體董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程。本公司董事會秘書負責將定期董事會會議的詳盡資料(包括董事會各專門委員會會議資料)不晚於會議召開前3天發出，以確保所有董事對會議將審議的事項提前瞭解。對於根據本公司管理層的需要、通過通訊方式召開的臨時董事會會議，會議相關資料通過電子郵件及傳真方式同時發給全體董事，並給予董事充分的時間進行審議。同時，本公司董事會秘書及時回覆董事提問，並採取適當行動，協助董事以確保董事會程序符合《公司法》、本公司《公司章程》和《上市規則》等相關適用規則。本公司有充足資源以讓董事履行其職責，包括就徵詢獨立專業意見的費用。每次董事會及董事會委員會會議記錄由出席會議的董事和記錄人簽字後存檔，保管期限為十年，並供董事不時需求進行查閱。

董事會負有企業管治方面的職責，督促管理層建立合規組織結構和制度，在日常管理中遵守《企業管治守則》(見以下定義)及其他法律法規，及其他載於《企業管治守則》的守則條文D.3.1條的職責。報告期內，董事會及專門委員會檢討了本公司的企業管治政策及常規守則的遵守情況、董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展情況及本公司的內部監控系統情況。

獨立非執行董事

本公司董事會共有三名獨立非執行董事，佔董事會總人數的三分之一。本公司委任的獨立非執行董事符合《上市規則》第3.10(1)、(2)、3.10A及3.13條的規定，獨立非執行董事由完全獨立於本公司之關連人士(定義見《上市規則》)及與彼等概無關連的人士擔任，具備獨立性，本公司亦收到每一名獨立非執行董事關於保證其獨立性的確認函。徐向藝先生、王愛國先生及王新宇先生的任期自二零一二年六月二十六日至二零一五年六月二十五日。

本公司獨立非執行董事均能按照相關法律、法規以及《獨立非執行董事工作制度》的要求，以審慎負責、積極認真的態度出席董事會和專門委員會，充分發揮各自的專業經驗及特長，獨立履行職責，對所討論決策的有關重大事項提供專業建議和獨立判斷。

董事會專門委員會

本公司董事會設立了薪酬與考核委員會、提名委員會、戰略委員會和審計委員會四個專門委員會。各委員會制定了工作細則以界定其工作的職權範圍和履職程序，並已獲得董事會的批准。

薪酬與考核委員會

本公司第八屆董事會已設立薪酬與考核委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括董事林瀾先生、于淑瑋女士及獨立非執行董事王愛國先生、徐向藝先生和王新宇先生。徐向藝先生擔任委員會主席。本公司薪酬與考核委員會的主要職能：

薪酬與考核委員會的主要職責權限：

- (一) 研究董事和高級管理人員的考核標準，視本公司實際情況進行考核並提出建議；
- (二) 就董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- (三) 對董事、高 管理人員違規和不盡職行為提出引咎辭職和提請罷免等建議；
- (四) 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- (五) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (六) 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (七) 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (八) 向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇(此應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償))；

(九) 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；

(十) 確保任何董事或其任何聯絡人不得參與釐定他自己的薪酬；及

(十一) 根據適用之監管規則而被賦予的其他職責和根據公司董事會授權的其他事宜。

如有需要，薪酬與考核委員會可索取專業意見。本公司董事及高級管理人員不能釐定其個人的薪酬。本公司薪酬與考核委員會制定的薪酬政策主要目標是為了吸引及挽留勤勉盡責、幫助公司成功運營的董事及高級管理人員，因此薪酬政策對本公司具有重要意義。本公司薪酬政策的詳情請見年報第 54 頁。

本公司董事會薪酬與考核委員會於報告期召開了 2 次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事姓名	董事會薪酬與考核委員會出席會議情況			
	本年度應參加 會議次數	親自出席 會議次數	委托方式 出席次數	本年度 出席率
于淑璿女士	2	2	0	100%
林瀾先生	2	2	0	100%
王新宇先生	2	2	0	100%
王愛國先生	2	2	0	100%
徐向藝先生	2	2	0	100%

報告期內，薪酬與考核委員會審議批准：

- (i) 2013 年年度報告披露的董事、監事和高級管理人員年度薪酬情況；
- (ii) 本公司高級管理人員基本年薪的議案；
- (iii) 關於 2013 年度高級管理人員風險年薪的議案；及
- (iv) 對本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權事宜的核實意見。

薪酬與考核委員會成員認為報告期內公司董事、監事和高級管理人員薪酬情況符合公司建立的薪酬考核體系，嚴格執行了薪酬政策。截至二零一四年十二月三十一日止，報告期內本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬情況，詳見本年報第 53 至 54 頁。

提名委員會

本公司第八屆董事會已設立提名委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括獨立非執行董事三名，徐向藝先生、王新宇先生和王愛國先生及董事湯業國先生、任立人先生(其任期至二零一四年三月二十六日)和肖建林先生(其任期至二零一五年三月十六日)。徐向藝先生擔任委員會主席。

提名委員會的主要職責權限：

- (一) 研究董事、高級管理人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- (二) 廣泛搜尋合格的董事和高級管理人員的人選；
- (三) 對董事候選人和高級管理人員人選進行審查並向董事會提出建議；
- (四) 至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司的公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- (五) 評核獨立非執行董事的獨立性；
- (六) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及總裁)繼任計劃向董事會提出建議；及
- (七) 董事會授權的其他事宜。

報告期內，提名委員會委員由五名董事組成，其中獨立非執行董事三名，提名委員會委員由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或三分之一以上董事提名，並由董事會選舉產生。提名委員會設主席(召集人)一名，由獨立非執行董事擔任，負責主持委員會工作。召集人在委員內選舉，並報請董事會批准產生。提名委員會委員的任期與其在董事會中的任期一致，任期內如有委員不再擔任公司董事職務，自動失去委員資格，由董事會根據規定選舉補足委員人數。公司人力資源部協助提名委員會進行人員的遴選、提名等日常工作。

本公司董事會提名委員會於報告期召開了1次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事姓名	董事會提名委員會出席會議情況			
	本年度應參加 會議次數	親自出席 會議次數	委托方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	1	1	0	100%
任立人先生(註1)	1	1	0	100%
王新宇先生	1	1	0	100%
王愛國先生	1	1	0	100%
徐向藝先生	1	1	0	100%
肖建林先生(註2)	0	0	0	—

註：

1. 任立人先生自二零一四年三月二十七日不再為提名委員會委員；及
2. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為提名委員會委員。

報告期內，提名委員會審議批准：

- (1) 關於提名田野先生為本公司第八屆董事會董事候選人的議案；
- (2) 關於提名黃曉劍先生為本公司第八屆董事會董事候選人的議案；
- (3) 關於提名肖建林先生為本公司總裁候選人的議案；及
- (4) 關於提名黃曉劍先生為本公司副總裁候選人的議案。

提名委員會研究公司對新董事、高級管理人員的需求情況後，在本公司內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員人選。在徵求被提名人對提名的同意後，提名委員會依據相關法律、法規、本公司《公司章程》及《提名委員會工作細則》的規定，結合公司的實際情況，召集提名委員會會議，根據董事、高級管理人員的任職條件，對初選人員進行資格審查，形成決議後備案並提交董事會審議通過。在提名新的董事前2個月，提名委員會向董事會提出董事候選人的建議和相關材料。在提名高級管理人員時，應在提名前一個月向董事會提出高級管理人員人選的建議和相關材料。報告期內，提名委員會根據制定的提名政策嚴格執行了提名程序及推薦準則。

戰略委員會

本公司第八屆董事會已設立戰略委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，第八屆董事會戰略委員會委員由湯業國先生、于淑璿女士、林瀾先生、肖建林先生（其任期至二零一五年三月十六日）、任立人先生（其任期至二零一四年三月二十六日）和田野先生（其任期自二零一四年六月二十六日起）組成，並由湯業國先生擔任委員會主席。

董事會戰略委員會是董事會下設的專門工作機構，主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

報告期內，戰略委員會成員由五名董事組成，由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或者全體董事的三分之一提名，並由董事會選舉產生。設主席（召集人）一名，由本公司董事長擔任。戰略委員會任期與董事會任期一致，委員任期屆滿，可以連選連任。期間如有委員不再擔任本公司董事職務，自動失去委員資格，並由委員會根據規定選舉補足委員人數。

審計委員會

本公司董事會對公司內部監控系統負有最終責任。為達到最佳企業管治之實踐，本公司設立了審計委員會以檢討有關系統的效能。審計委員會是董事會下設的專門工作機構，並訂有書面的特定職權範圍，主要負責公司內、外部審計的溝通、監督和核查工作。審計委員會對董事會負責，委員會的提案提交董事會審議決定。

審計委員會的主要職責權限：

- (一) 主要負責就外聘審計機構的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘審計機構的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該審計機構辭職或辭退該審計機構的問題；
- (二) 按適用的標準審核及監察外聘審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效；審計委員會應於審計工作開始前先與審計機構討論審計性質及範疇及有關申報責任；
- (三) 就外聘審計機構提供非審計服務制定政策，並予以執行。就此規定而言，「外聘審計機構」包括與負責審計的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責審計的公司的本土或國際業務的一部分的任何機構。審計委員會應就任何須採取行動或改善的事項向董事會報告，並提出建議；
- (四) 監察公司的財務報表以及年度報告及帳目、半年度報告及季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：
 - 1. 會計政策及實務的任何更改；
 - 2. 涉及重要判斷的地方；
 - 3. 因審計而出現的重大調整；
 - 4. 企業持續經營的假設及任何保留意見；
 - 5. 是否遵守會計準則；及
 - 6. 是否遵守有關財務申報的《上市規則》及法律規定；
- (五) 就上述第(四)項而言：
 - 1. 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。委員會須至少每年與公司的審計機構開會兩次；及
 - 2. 委員會應考慮於該等報告及帳目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司會計及財務彙報人員、監察主任或審計機構提出的事項；
- (六) 審核及檢討公司的財務監控、內部監控及風險管理制度；
- (七) 與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。討論內容應包括公司在會計及財務彙報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- (八) 主動或應董事會的委派，就有關內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- (九) 如公司設有內部審計功能，須確保內部和外聘審計機構的工作得到協調；也須確保內部審計功能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及審核、檢討及監察其成效；
- (十) 審核及檢討集團的財務及會計政策及實務；

- (十一) 檢查外聘審計機構給予管理層的《審計情況說明函件》、審計機構就會計紀錄、財務帳目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；
- (十二) 確保董事會及時回應於外聘審計機構給予管理層的《審計情況說明函件》中提出的事宜；
- (十三) 就本細則的事宜向董事會彙報；
- (十四) 審核及檢討公司設定的以下安排：公司僱員可暗中就財務彙報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審計委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當行動；
- (十五) 擔任公司與外聘審計機構之間的主要代表，負責監察二者之間的關係；
- (十六) 建立舉報機制，關注和公開處理公司員工、客戶、供應商、投資者以及社會媒體對財務信息真實性、準確性和完整性的質疑和投訴舉報；
- (十七) 對公司治理有關的制度制定、修訂工作提出建議，並對公司高級管理人員執行董事會決議的情況進行有效監督；及
- (十八) 公司董事會授予的其它事宜。

本公司第八屆董事會審計委員會成員全為獨立非執行董事。於報告期內並截至本報告日，審計委員會成員包括徐向藝先生、王新宇先生及王愛國先生。王愛國先生擔任委員會主席。

本公司董事會審計委員會於報告期共召開3次會議，委員會委員出席情況見下表。會議中所有討論及通過的事項均按照有關規則妥為記錄並經委員會全體委員審閱簽署後存檔。

董事姓名	董事會審計委員會出席會議情況			
	本年度應參加 會議次數	親自出席 會議次數	委托方式 出席次數	本年度 出席率
王新宇先生	3	3	0	100%
王愛國先生	3	3	0	100%
徐向藝先生	3	3	0	100%

審計委員會在二零一四年度完成的主要工作包括：

- 一、 審閱本公司年度報告、半年度報告及季度報告；
- 二、 審議通過本公司2013年度內部控制自我評價報告及審計機構2013年度審計工作的總結報告；
- 三、 關於續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2014年度審計機構的議案；

- 四、 審核本公司所進行之關連交易，保證交易符合公平、公正、公開的原則，充分保障公司中小股東的利益；
- 五、 檢討本公司內部監控系統是否有效；及
- 六、 就本公司重大事項提出建議並提醒經營管理層注意相關風險。

(c) 監事會

本公司依照中國法律設立了監事會，監事會獨立行使監督權，保障股東、本公司及員工的合法權益不受侵犯。並根據本公司《公司章程》的規定檢查本公司的財務，對本公司董事及高級管理人員的履職行為進行監督。

於報告期內，第八屆監事會由兩名股東代表監事劉振順先生及高玉玲女士和一名公司職工代表監事張建軍先生組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。於二零一五年一月十五日，本公司收到張建軍先生的辭呈，鑒於張建軍先生提出辭去本公司職工代表監事職務，為保證本公司監事會的正常運作，經本公司職工代表大會選舉出舒鵬先生為本公司第八屆監事會職工代表監事，並於二零一五年一月十五日生效，任期至第八屆監事會屆滿(即二零一五年六月二十五日)。

上述監事履歷載於本年報第34頁至35頁。

(二) 《企業管治守則》遵守情況

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守《上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)的守則條文。

董事培訓

為提升董事的公司管治水平，公司董事會秘書持續關注證券監管機構的最新監管要求，並將有關要求和資料及時向公司董事、監事及高級管理人員傳達。同時，公司也安排了有關董事、監事及高級管理人員的培訓課程，包括深圳交易所、中國證監會廣東監管局舉辦的專題培訓，以協助董事參與持續專業發展。

董事會秘書存置董事出席培訓的紀錄。於報告期內，各現任董事出席培訓的具體情況見下表：

董事姓名	培訓類型 (註)
湯業國先生	a、b
于淑瑋女士	b
林瀾先生	a、b
肖建林先生	a、b
黃曉劍先生	b
田野先生	b
王新宇先生	a、b
王愛國先生	a、b
徐向藝先生	a、b

註：

- a. 出席研討會或培訓
- b. 閱讀關於本公司業務或董事職責及責任等的報章、期刊及更新資料

董事長與總裁

本公司董事長及總裁由董事會任命，報告期內本公司董事長及總裁的擔任人員情況如下表：

職務	董事長	原總裁	原總裁	總裁
姓名	湯業國先生	任立人先生	肖建林先生	田野
擔任時間	2006年6月26日至 2015年6月25日	2011年6月27日至 2014年3月26日	2014年3月27日至 2015年3月16日	2015年3月17日至 2015年6月25日

董事長主持股東大會和召集、主持董事會會議，使董事會有效運作，確保董事會及時有效地審議所有主要及適當事項，檢查董事會決議的執行情況，並行使法定代表人的職權；總裁主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議、公司年度經營計劃和投資方案，並在董事會的授權範圍內對公司其他事務作出決策。

於報告期內，董事長與獨立非執行董事召開了一次沒有執行董事出席的會議。

內部監控

報告期內，為了提升企業經營管理水平和風險防範能力，合理保證公司經營合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進公司實現可持續發展戰略，本公司根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和要求，並結合本公司內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，確定了需重點關注的組織架構、發展戰略、人力資源、社會責任、企業文化、資金活動、採購業務、資產管理、銷售業務、研究與開發、工程項目、擔保業務、業務外包、財務報告、全面預算、合同管理、內部信息傳遞、信息系統等內部控制評價範圍，對公司2014年度內部控制的有效性進行了自我評價，並出具了內部控制有效性的結論：報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。

本公司董事會於本年度就本公司的內部監控系統是否有效作出了檢討，於檢討中董事會認為本公司已根據實際情況建立了適合本公司的內部控制制度，未發現本公司內部監控系統存在重大缺陷。此外，本公司聘請了瑞華會計師事務所（特殊普通合伙）對公司內部控制有效性進行獨立審計並出具了內部控制審計報告。審計師認為，本公司於2014年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

(三) 董事的證券交易

本公司已以《上市規則》附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)作為董事證券交易的守則。經本公司向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在任職期間一直遵守《標準守則》。

(四) 審計師

二零一四年，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2014年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至二零一四年十二月三十一日止年度財務報告及內部控制提供審計業務的審計師分別支付酬金約為人民幣180萬元和人民幣70萬元，並承擔相應的差旅費。

(五) 公司秘書

本公司董事會於二零一二年六月二十六日審議通過聘任黃德芳女士擔任本公司公司秘書，協助本公司處理《上市規則》的合規事項。黃德芳女士為本公司的外聘人員，其日常工作可以和本公司董事會秘書夏峰先生聯絡溝通。

根據《上市規則》第3.29條，黃德芳女士於報告期內已參與不少於15小時的相關專業培訓。

董事、監事、高級管理人員簡介

董事：

湯業國先生，52歲，歷任青島海信電器股份有限公司總會計師、副總經理、總經理、董事。2003年8月至2005年9月任海信集團有限公司總裁助理、副總裁，青島海信空調有限公司總經理、董事長。2005年9月至2006年6月任青島海信空調有限公司董事長、青島海信電器股份有限公司董事、本公司總裁。2006年6月至2010年4月任海信集團有限公司副總裁、青島海信空調有限公司董事長、本公司董事長。2010年4月至今任海信集團有限公司董事、副總裁、青島海信空調有限公司董事長、本公司董事長。

于淑瑋女士，63歲，歷任青島市電子儀錶工業總公司黨委副書記、海信集團有限公司黨委副書記、副總裁、青島海信電器股份有限公司總經理、海信集團有限公司副董事長、執行總裁。1999年12月至今任青島海信電器股份有限公司董事長。2001年7月至今任海信集團有限公司副董事長、總裁。2006年6月至今任本公司董事。

林瀾先生，57歲，歷任西門子諮詢公司(現為英國AMEC公司)動力系統軟件開發部經理，GE動力系統公司高級項目經理、高級工程師。2002年9月至2006年6月任本公司副總裁。2006年7月至今任海信集團有限公司副總裁。2007年5月至今任青島海信電器股份有限公司董事。2009年12月至今任海信集團有限公司董事。2006年6月至今任本公司董事。

田野先生，40歲，歷任青島海信電器股份有限公司計劃財務部主管、海信集團銷售公司業務部副經理、青島海信電器股份有限公司計劃財務部副經理、海信南非發展有限公司副總經理、總經理、青島海信電器股份有限公司採購部副經理、總經辦主任、採購中心總經理。2006年8月至2010年3月任青島海信電器股份有限公司總經理助理。2010年3月至2013年4月任青島海信電器股份有限公司副總經理。2013年5月至2015年3月任本公司副總裁。2014年6月起任本公司董事。2015年3月起任本公司總裁。

黃曉劍先生，56歲，歷任本公司開發所工程師、研究所空調設計科科長、營銷管理部部長、國際營銷總監、總經理。2007年2月至2014年2月任青島海信國際營銷股份有限公司副總經理。2014年3月起任本公司副總裁。2014年6月起任本公司董事。

徐向藝先生，59歲，山東大學管理學院教授，法學博士，企業管理專業博士生導師。2004年1月至2012年12月任山東大學管理學院院長。現任山東大學公司治理研究中心主任。2003年4月至2010年4月任山東高速股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2010年4月至今任山東高速股份有限公司監事。2003年6月至2009年5月任青島海信電器股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2006年12月至2010年1月任銅陵精達特種電磁綫股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2010年4月至2011年12月任山東德棉股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事。2007年10月至2013年12月任保齡寶生物股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事。2008年3月至2014年2月任山東隆基機械股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事。2012年6月至今任本公司獨立非執行董事。

董事、監事、高級管理人員簡介

王愛國先生，50歲，天津財經學院會計學碩士，天津大學管理學院博士，天津財經大學會計學博士後。1995年至2000年任山東經濟學院會計學系副教授。2000年至2011年任山東經濟學院會計學系教授。2011年至2014年任山東財經大學會計學院院長。現任濟南大學管理學院院長、教授、博士生導師、中國資產評估協會理事、中國會計學會理事、山東省會計學會會計教育專業委員會副會長兼秘書長等職務。2008年6月至2012年2月任萊蕪鋼鐵股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2009年7月至今任山東省章丘鼓風機股份有限公司(於深圳證券交易所上市)獨立董事。2009年11月至今任中國玉米油股份有限公司(於香港聯交所上市)獨立非執行董事。2010年4月至今任山東晨鳴紙業集團股份有限公司(於深圳證券交易所及香港聯交所上市)獨立董事。2012年4月至今任山東鋼鐵集團股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2011年1月至今任本公司獨立非執行董事。

王新宇先生，44歲，對外經濟貿易大學國際金融學士，芝加哥大學商學院工商管理碩士。2005年10月至2010年2月任MBK Partners高級副總裁。2010年9月至今任JP Capital Investment Limited董事總經理。2008年8月至2010年2月任綠葉製藥集團有限公司(於新加坡證券交易所上市)董事。2011年9月任本公司獨立非執行董事。

肖建林先生，47歲，歷任海信集團有限公司經管中心副主任、財務中心主任、財務部部長、總裁助理、副總裁。2007年8月至2009年1月任海信集團有限公司審計部部長，2008年1月至2014年1月擔任海信集團有限公司副總裁。2009年1月至2014年1月兼任海信集團有限公司財務經營管理部部長。2000年1月至今任海信集團有限公司董事。2008年6月至今任青島海信電器股份有限公司董事。2009年4月至今任青島海信空調有限公司董事。2011年1月至2015年3月任本公司董事。2014年3月至2015年3月任本公司總裁。

任立人先生，50歲，歷任青島海信電器股份有限公司總經理助理、副總經理、青島海信計算機公司總經理助理、海信(北京)電器有限公司總經理、海信(南京)電器有限公司總經理、海信容聲(揚州)冰箱有限公司總經理、海信容聲(廣東)冰箱有限公司副總經理。2006年6月至2009年6月任本公司總裁助理。2009年6月至2011年6月任本公司副總裁。2011年6月至2014年3月任本公司總裁。2011年8月至今任青島海信空調有限公司董事。2011年8月至2014年3月任本公司董事。

甘永和先生，47歲，歷任安徽博西華家用電器有限公司製造質量部、中心質量部部長，伊萊克斯(中國)電器公司質量經理、質量總監。2008年6月至2011年6月任海信容聲(廣東)冰箱有限公司副總經理。2011年6月至2014年3月任本公司副總裁。2012年1月至2014年3月任本公司董事。

監事：

劉振順先生，45歲，歷任海信集團有限公司法律部主任、法律總監。2005年3月至2012年6月任海信集團有限公司法律事務部副部長、紀委副書記。2012年7月至今任海信集團有限公司法律事務部部長、紀委副書記。2014年1月至今任本公司監事。

董事、監事、高級管理人員簡介

高玉玲女士，34歲，會計學碩士，歷任青島海信電器股份有限公司財務中心資金主管、稅務主管、會計稽核主管、會計核算主管、財務管理主管。2012年4月至2013年2月任青島海信電器股份有限公司財務中心副總監。2013年3月至2015年2月任海信集團有限公司財務經營管理部副部長。2014年1月至今任本公司監事。

舒鵬先生，40歲，工商管理碩士，歷任本公司資金科副經理，2006年5月至2012年2月任本公司財務部副部長，2012年2月至2012年12月任佛山市順德區容聲塑膠有限公司副部長，2012年12月至2013年5月任佛山市順德區容聲塑膠有限公司部長，2013年5月至今任本公司財務部副部長，2015年1月至今任本公司監事。

張建軍先生，41歲，法學學士，2007年3月至2008年3月任本公司國內營銷公司管理推進部副總監。2008年3月至2009年8月任本公司國內營銷公司綜合管理部副總監。2009年11月至2010年8月任本公司國內營銷公司法律專家。2010年9月至2014年12月任本公司法律事務部部長。2012年6月至2015年1月任本公司監事。

郭慶存先生，61歲，1986年至2002年歷任山東省法律顧問處、文翰律師事務所任兼職律師，山東大學講師、副教授、教授，山東大學科研處副處長，山東大學管理學院院長助理，山東大學科技法與知識產權研究中心主任等職。1995年於北京大學法律系做訪問學者。1998年入選山東省專業技術拔尖人才。2003年4月至2004年1月任海信集團有限公司總裁助理。2004年1月至2011年2月任海信集團有限公司副總裁。2006年12月至2014年1月任本公司監事。

劉江艷女士，39歲，2004年8月至2009年3月任青島海信進出口有限公司財務部部長。2009年3月至2010年6月任青島海信電器股份有限公司財務中心副總監。2010年6月至2012年11月任海信集團財務經營管理中心副主任。2013年4月至今任海信電器股份有限公司副總經理。2012年8月至2014年1月任本公司監事。

高級管理人員：

賈少謙先生，42歲，歷任海信集團有限公司法律事務部法律顧問、總裁辦公室公關主管、總裁辦公室副主任、總裁辦公室主任。2006年6月至2011年3月任青島海信電器股份有限公司監事長。2007年1月至今任本公司副總裁。

李華先生，41歲，註冊會計師，歷任海信集團有限公司計劃財務部副部長、信息技術中心副主任、經營管理部部長。2009年1月至2010年6月任海信集團有限公司財務經營管理中心副主任，2010年6月至2015年2月任海信集團有限公司戰略發展部部長。2015年3月起任本公司財務負責人、總會計師。

夏峰先生，38歲，管理學碩士，歷任海信集團資本運營部主管，海信空調市場部副經理，海信電器證券部副經理、證券事務代表、證券部經理、董事會秘書。2010年8月至今任本公司董事會秘書、證券部部長。

黃德芳女士，47歲，英國University of Bradford工商管理碩士，為英國特許秘書、行政人員公會及香港特許秘書公會資深會士、香港稅務學會註冊稅務師及資深會士。1994年11月至2014年5月任香港駿輝顧問有限公司董事總經理。2010年12月至今任星薈亞洲有限公司財務總監。2011年4月至2012年6月任本公司聯席公司秘書。2012年6月至今任本公司公司秘書。

董事、監事、高級管理人員簡介

李軍女士，40歲，註冊會計師，歷任海信集團財務部財務分析主管、審計部副部長。2009年1月至2012年8月任海信集團財務經營管理中心副主任。2012年6月至2012年8月任本公司監事。2012年8月至2015年3月任本公司財務負責人、總會計師。

張玉清先生，51歲，高級工程師，2003年1月至2005年5月任蘇州三星電子有限公司冰箱製造部部長、總括。2006年5月加入海信集團有限公司，歷任海信(北京)電器有限公司副總經理，海信(南京)電器有限公司常務副總經理，海信容聲(廣東)冰箱公司副總經理，海信容聲(揚州)冰箱有限公司總經理。2008年12月至2010年4月任海信惠而浦(浙江)電器有限公司董事、總經理。2009年6月至2014年3月任本公司副總裁。

王雲利先生，41歲，2006年7月至2010年1月任青島海信電器股份有限公司營銷副總經理，2010年1月至2010年10月任本公司國內營銷公司常務副總經理，2010年11月至2012年2月任本公司國內營銷公司總經理。2010年12月至2014年3月任本公司副總裁。

註： 上述簡介中所提及的海信集團有限公司及青島海信空調有限公司是根據證券及期貨條例第XV部定義下的本公司主要股東。

董事會報告

主要業務

本集團主要從事開發、製造電冰箱、空調等家用電器，產品內、外銷售和提供售後服務。

終期股息

於截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣672百萬元，董事會建議二零一四年度不分紅派息，也不以公積金轉增股本(截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團亦無派發股息)。

儲備

本集團儲備於本報告期內之變動載於財務報表附註七(31-34)。

可供分派儲備

本公司於二零一四年十二月三十一日並無可供分派儲備。

流動資金及資本來源

本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度之經營活動所得之現金淨額約為人民幣966百萬元(二零一三年：經營活動所得現金淨額約人民幣219百萬元)。

於二零一四年十二月三十一日，本集團有銀行存款及現金(包括已抵押銀行結餘)約人民幣871百萬元(二零一三年：人民幣474百萬元)，及銀行貸款約為人民幣254百萬元(二零一三年：人民幣192百萬元)。

本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度之總資本開支約為人民幣766百萬元(二零一三年：人民幣566百萬元)。

人力資源及僱員工資

於二零一四年十二月三十一日，本集團約有34,560名僱員，主要包括技術人員5,112名，銷售人員15,674名，財務人員545名，行政人員831名，生產人員12,398名。本集團有博士6名、碩士311名、本科生3,799名。截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團的僱員支出為人民幣2,483百萬元(二零一三年同期為人民幣2,137百萬元)。

員工培訓及薪酬政策

員工和人才是企業發展的依靠，本公司依託海信學院的平台，搭建了三級培訓體系、完善的課程體系和培訓制度體系，並積極推進內外部師資庫建設，從而有效支撐了公司管理和技術人才隊伍的建設工作，實現人力資源的增值。本公司每年均根據年度經營戰略及人力資源發展需要制定職工教育培訓計劃。

本報告期本公司共授課4,105門，參訓人次高達124,804，主要涉及企業管理類、工藝質量類、企業文化類、生產製造類、技術研發類等課程，涵蓋了從一線生產、營銷等基層人員到高級管理人員等各階段的員工。

本公司員工採取崗位薪酬政策，根據崗位的相對重要性以及崗位所承擔的責任及其他業績因素等來衡量薪酬。

董事會報告

本集團之資產抵押

於二零一四年十二月三十一日，本集團有價值約為人民幣254百萬元(二零一三年十二月三十一日：人民幣192百萬元)的物業、廠房、設備(包括持有自用之租賃土地)、投資性房地產及應收賬款作為本集團借款的抵押。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備之變動詳載於財務報表附註七(12、13)。

退休金計劃

本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度的退休金計畫詳情載於財務報表附註十一。

匯率波動的風險及任何相關對沖

本報告期內，本集團部分採購與大部分外銷均以外幣結算，本集團面臨一定匯率波動的風險。本集團使用了進出口押匯及遠期合約等金融工具以對沖匯率風險。

公眾持股量

董事確認，於二零一五年三月二十六日，根據公開可得之資料及根據董事所知，本公司已發行總股本25%或以上均由公眾持有。因此，本公司公眾持股量滿足《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「香港上市規則」)的規定。

審計委員會

本公司第八屆審計委員會已審閱二零一四年十二月三十一日止年度的本集團的末期業績公告及業績報告。

資本性開支

本集團預計二零一五年資本性開支約為人民幣443百萬元。本集團的資金能夠滿足資本性開支計劃和日常運營等所需資金。

信託存款

於二零一四年十二月三十一日，本集團並無在中國國內任何財務機構擁有任何信託存款。本集團所有存款一律存放於中國及香港之商業銀行及其他財務機構。

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於二零一四年十二月三十一日，本集團並無銀行長期借款，現金及現金等價物為人民幣871百萬元(二零一三年：人民幣474百萬元)，其中超過人民幣822百萬元以人民幣為單位。

於二零一四年十二月三十一日止，本集團的流動負債為人民幣8,861百萬元，非流動負債為人民幣465百萬元，歸屬於本公司股東的股東權益為人民幣3,458百萬元。本集團資本結構情況詳情將載於本公司年度報告中的財務報告中。

資產負債率

截至二零一四年十二月三十一日，本集團的資產負債率(按負債總值／資產總值計算)為70.30%(二零一三年：73.92%)。

董事會報告

獨立非執行董事之獨立性

第八屆董事會已收到所有獨立非執行董事按照香港上市規則第3.13條就其獨立性而提交的確認函。本公司認為第八屆董事會之獨立非執行董事均符合香港上市規則第3.13條所載的相關指引，並視彼等具獨立性。

董事、監事之服務合約

本公司董事及監事概無與本集團任何成員公司訂有本集團不可於一年內在毋須支付賠償的情形下終止的服務合約(法定賠償除外)。

董事、監事之合約利益

本公司第八屆董事及監事概無仍然或曾經在任何本公司或其子公司之重大合約(並於二零一四年度內或於年終時仍然生效者)中直接或間接擁有重大權益。

獨立非執行董事對持續關連交易的審核

第八屆董事會獨立非執行董事已審核本公司二零一四年度之持續關連交易，並確認此等交易屬本公司之日常業務，乃按有關交易的協議條款及一般商務條款進行，交易條款公平合理，符合本公司股東的整體利益。

審計師對持續關連交易的審核

本公司審計師經審核本集團持續關連交易後，確認本集團有關持續關連交易經由本公司董事會批准，按照本公司的定價政策根據有關交易的協議條款進行，且並無超過先前公告披露的上限。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已以香港上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事證券交易的守則；經向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在擔任本公司董事期間一直遵守標準守則。

股本結構

於二零一四年十二月三十一日，本公司股本結構如下：

股份類別	股份數目	佔已發行股本總數之	
		百分比	
H 股	459,589,808	33.83%	
A 股	898,905,752	66.17%	
總數	1,358,495,560	100.00%	

董事會報告

十大股東

截至二零一四年十二月三十一日止，本公司共有 35,045 名股東（「股東」），其中前十大股東如下：

股東名稱	股東性質	持股總數	佔本公司已發行股本總數的百分比	佔本公司已發行相關類別股份的百分比	持有有限售條件的股份數目（股）
青島海信空調有限公司	國有法人	612,316,909	45.07%	68.12%	0
香港中央結算（代理人）有限公司 ^{註1}	境外法人	459,128,768	33.80%	99.90%	0
中國華融資產管理股份有限公司	國有法人	30,000,000	2.21%	3.34%	0
張少武	境內自然人	6,500,000	0.48%	0.72%	0
張軼 ^{註4}	境內自然人	3,044,453	0.22%	0.34%	0
張敬兵 ^{註4}	境內自然人	2,744,721	0.20%	0.31%	0
新華人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 普通保險產品 -018L-CT001 深	其他	2,499,903	0.18%	0.28%	0
中國平安人壽保險股份有限公司 — 分紅 — 銀保分紅 ^{註3}	其他	2,308,114	0.17%	0.26%	0
中國平安人壽保險股份有限公司 — 萬能 — 個險萬能 ^{註3}	其他	1,775,948	0.13%	0.20%	0
中國平安人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 高利率保單產品 ^{註3}	其他	1,655,600	0.12%	0.18%	0

註：

- 1、香港中央結算（代理人）有限公司持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，其中海信（香港）有限公司，本公司控股股東的一致行動人於本報告期內增持本公司H股股份合計10,869,000股，佔本公司股份總數的0.80%。海信（香港）有限公司，於本報告期末合計共持有本公司H股股份64,869,000股，佔本公司股份總數的4.78%；
- 2、A股年度報告披露日（即2015年3月27日）前第5個交易日末股東總數共有34,604名；

董事會報告

- 3、中國平安人壽保險股份有限公司 — 分紅 — 銀保分紅、中國平安人壽保險股份有限公司 — 萬能 — 個險萬能以及中國平安人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 高利率保單產品的管理人均為中國平安人壽保險股份有限公司；
- 4、公司股東張軼先生持有的本公司 3,044,453 股為通過中信建投證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有。公司股東張敬兵先生持有的本公司 2,676,321 股為通過廣發證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有。

前十名流通股股東持股情況

股東名稱	持有流通股數目	股份種類
青島海信空調有限公司	612,316,909	人民幣普通股
香港中央結算(代理人)有限公司	459,128,768	境外上市外資股
中國華融資產管理股份有限公司	30,000,000	人民幣普通股
張少武	6,500,000	人民幣普通股
張軼	3,044,453	人民幣普通股
張敬兵	2,744,721	人民幣普通股
新華人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 普通保險產品 -018L-CT001 深	2,499,903	人民幣普通股
中國平安人壽保險股份有限公司 — 分紅 — 銀保分紅	2,308,114	人民幣普通股
中國平安人壽保險股份有限公司 — 萬能 — 個險萬能	1,775,948	人民幣普通股
中國平安人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 高利率保單產品	1,655,600	人民幣普通股

註：本公司並不知悉前十名流通股股東之間是否存在關連關係，亦不知前十名流通股股東中任何一位是否屬於與任何其他九名股東一致行動的人士(定義見《上市公司收購管理辦法》)。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

就本公司董事、監事及最高行政人員所知，於二零一四年十二月三十一日，以下人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份擁有根據《證券及期貨條例》(香港法例第 571 章)(「證券及期貨條例」)第 XV 部第 2 及第 3 分部須向本公司披露，或記錄於根據證券及期貨條例第 336 條須予存置的登記冊內，或已知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)的權益或淡倉：

董事會報告

於股份的權益及淡倉

股東名稱	身份	股份類別	持有股份數目	佔相關類別股份的百份比	佔已發行股份總數的百份比
青島海信空調有限公司 ^{附註1}	實益擁有人	A 股	612,316,909(L)	68.12%	45.07%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註1}	受控制法團權益	A 股	612,316,909(L)	68.12%	45.07%
海信集團 ^{附註1}	受控制法團權益	A 股	612,316,909(L)	68.12%	45.07%
海信(香港)有限公司 ^{附註1}	實益擁有人	H 股	64,869,000 (L)	14.11%	4.78%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註1}	受控制法團權益	H 股	64,869,000 (L)	14.11%	4.78%
海信集團 ^{附註1}	受控制法團權益	H 股	64,869,000 (L)	14.11%	4.78%
Prime Capital Management Company Limited ^{附註2}	投資經理	H 股	60,520,691 (L)	13.16%	4.45%
Citigroup Inc. ^{附註3}	對股份持有保證權益的	H 股	30,181,081(L)	6.56%	2.22%
	人及保管人—法團／		172,000(S)	0.03%	0.01%
	核准借出代理人		7,150,918(P)	1.55%	0.53%

英文字母「L」代表好倉、英文字母「S」代表淡倉及英文字母「P」代表可供借出的股份。

附註：

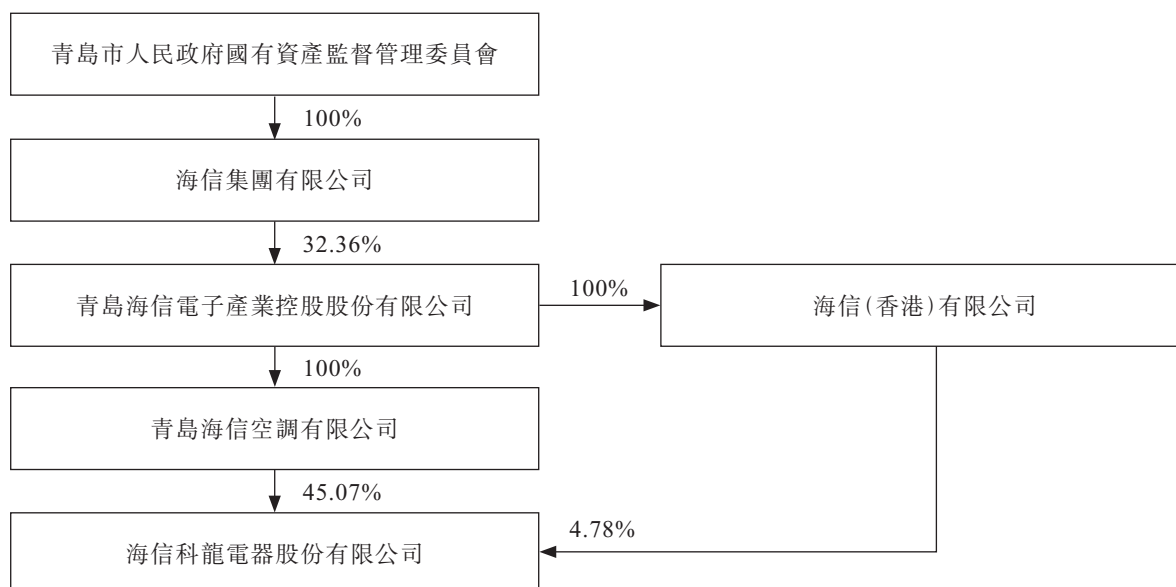
- 1、青島海信空調有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接擁有93.33%及間接擁有6.67%的公司，而海信(香港)有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接擁有100%的公司。青島海信電子產業控股股份有限公司則為海信集團擁有32.36%的公司。根據證券及期貨條例，青島海信電子產業控股股份有限公司及海信集團被視為於青島海信空調有限公司擁有權益的同一批A股及於海信(香港)有限公司擁有權益的同一批H股中擁有權益。
- 2、根據證券及期貨條例，Prime Capital Management Company Limited以投資經理的身份於合共60,520,691股H股中擁有權益。
- 3、根據證券及期貨條例，Citigroup Inc. 於該等H股中擁有權益，其中Citigroup Global Markets Limited於22,858,163股H股中持有好倉；Citigroup Global Markets Hong Kong Limited於172,000股H股中持有好倉及於172,000股H股中持有淡倉及Citibank N.A. 於7,150,918股H股中持有好倉。於該等H股權益中，Citigroup Inc. 於22,857,165股H股的好倉以股份持有保證權益的人的身份，7,150,918股H股的好倉以保管人—法團／核准借出代理人的身份及172,998股H股的好倉及172,000股H股的淡倉以受控制法團的身份擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一四年十二月三十一日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，概無人士於本公司股份及相關股份中持有任何記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內的其他權益及／或淡倉。

董事會報告

本公司控股股東簡介

- 1、 本公司控股股東是青島海信空調有限公司。青島海信空調有限公司設立於1995年11月17日，註冊地：青島市高科技工業園長沙路，法定代表人：湯業國，註冊資本：人民幣67,479萬元，經營範圍為研製生產空調產品，注塑模具及產品售後維修服務(以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營)。
- 2、 本公司實際控制人是海信集團有限公司。海信集團有限公司設立於1979年8月，住所：青島市市南區東海西路17號，法定代表人：周厚健，註冊資本：人民幣80,617萬元，經營範圍：國有資產委託營運；電視機、冰箱、冷櫃、洗衣機、小家電、影碟機、音響、廣播電視設備、空調器、電子計算機、電話、通訊產品、網絡產品、電子產品的製造、銷售及服務；軟件開發、網絡服務；技術開發，諮詢；自營進出口業務(按外經貿部核准項目經營)；對外經濟技術合作業務(按外經貿部核准項目經營)；產權交易自營、經紀、信息服務；工業旅遊；相關業務培訓；物業管理；有形資產租賃、不動產租賃。(以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營)。
- 3、 本公司最終實際控制人為：青島市人民政府國有資產監督管理委員會。
- 4、 本公司與實際控制人之間的產權和控制關係



- 5、 本報告期內本公司控股股東未發生變化。

董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中之權益

於二零一四年十二月三十一日，除於以下及「首期股票期權激勵計劃及授予摘要」一節下之「授出的股票期權於本報告期內的變動詳情」項下所披露外，本公司董事會中任何成員、監事及最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團(按證券及期貨條例第XV部的定義)之任何股份、相關股份或債權證中持有記錄在根據證券及期貨條例第352條須在本公司存置的登記冊中的任何權益或淡倉或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

董事會報告

於本公司股份之好倉

董事名稱	權益性質	持有股數之數目	佔本公司已發行股份總數的百分比	佔本公司已發行相關類別股份的百分比
湯業國	實益擁有人	415,800 股 A 股	0.03%	0.046%
肖建林	實益擁有人	273,240 股 A 股	0.02%	0.030%

主要客戶及供貨商

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團向前五名供貨商採購的金額合計為人民幣2,866百萬元，佔本集團年度採購總額的15.28%；前五名銷售客戶銷售的金額合計為人民幣5,766百萬元，佔本集團年度銷售總額的23.66%。截至二零一四年十二月三十一日，本公司概無任何董事、董事的緊密聯繫人或任何股東(據董事所知持有本公司5%以上股份之股東)在上述供貨商或客戶中擁有權益。

購買、出售及贖回股份

於本報告期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

審計師

二零一四年六月二十六日，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2014年度審計機構，並授權董事會決定其酬金。

優先購股權

本公司之組織章程細則或中國法律並無有關優先購股權之規定。

稅務

根據有關稅務法規，本公司如向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。

首期股票期權激勵計劃及授予摘要

(一) 計劃的目的

本公司於2011年8月1日採納首期股票期權激勵計劃(「本計劃」)，其旨在進一步完善本公司治理結構，實現對本公司中高層管理人員和技術、營銷及管理骨幹的長期激勵與約束，充分調動其積極性和創造性，使其利益與本公司長遠發展更緊密地結合，實現企業可持續發展。

激勵對象包括本公司董事(除獨立董事以及由海信集團及其旗下各公司(不包括本公司及其子公司)以外的人員擔任的外部董事)、本公司高級管理人員(包括總裁、副總裁、財務總監、董事會秘書、公司秘書以及根據公司章程規定應為高級管理人員的其他人員)、本公司及子公司的中層管理人員及經董事會認定的本公司及子公司技術骨幹。

董事會報告

(二) 授出的股票期權於本報告期內的變動詳情

序號	姓名	職位	於2014年 1月1日生效的 股票期權的數量 (萬股)	於本報告期內行 使的股票期權的 數量(萬股)	於本報告期內作 廢的股票期權的 數量(萬股)	於本報告期內註 銷的股票期權的 數量(萬股)	於2014年12月 31日仍然生效 的股票期權的 數量(萬股)	佔目前總股本 比例	佔目前同類別 股本比例(A股)
1	湯業國	董事長	126	41.58	—	—	84.42	0.06%	0.09%
2	肖建林	原董事、原總裁	82.8 ^(附註2)	27.324	—	—	55.476	0.04%	0.06%
3	賈少謙	副總裁	82.8	25.806	—	—	56.994	0.04%	0.06%
4	任立人	原董事、原總裁	72 ^(附註3)	N/A	—	—	N/A	N/A	N/A
5	張玉清	原副總裁	82.8 ^(附註3)	N/A	—	—	N/A	N/A	N/A
6	王雲利	原副總裁	82.8 ^(附註3)	N/A	—	—	N/A	N/A	N/A
7	甘永和	原董事、原副總裁	18.1 ^(附註3)	N/A	—	—	N/A	N/A	N/A
8	中層及骨幹		936.9	349.371	41.61	508.41 ^(附註4)	801.619	0.59%	0.89%
合計			1484.2	444.081	41.61	508.41 ^(附註4)	998.509	0.74%	1.11%

附註：

- 1、 可按本計劃發出的股票期權已全部授出。
- 2、 肖建林先生於2015年3月17日分別辭去了董事及總裁職務。
- 3、 任立人先生、張玉清先生、王雲利先生及甘永和先生於2014年3月27日分別辭去了董事、總裁及副總裁職務。
- 4、 上述註銷的可供認購5,084,100股A股份的股票期權已包括於2013年10月18日已失效的可供認購4,668,000股A股份的股票期權。

(三) 股票期權授權日及行權價

股票期權授權日為2011年8月31日，行權價為每股人民幣7.65元。

(四) 股票期權有效期

本次授予的股票期權有效期是為自本次授予的授權日起的5年。

(五) 行權安排

本次授予的股票期權行權限制期為2年，在限制期內不可以行權。

自授權日起滿兩年後，在滿足行權條件的前提下，本次授予的股票期權按照下述安排分批行權：

- i. 激勵對象自授權日起滿兩年後的下一交易日(2013年9月2日)起至授權日起滿五年的交易日當日(2016年8月31日)止，每名激勵對象本次獲授的股票期權數量的33%可以行權；
- ii. 激勵對象自授權日起滿三年後的下一交易日(2014年9月1日)起至授權日起滿五年的交易日當日(2016年8月31日)止，每名激勵對象本次獲授的股票期權數量的33%可以行權；及
- iii. 激勵對象自授權日起滿四年後的下一交易日(2015年9月1日)起至授權日起滿五年的交易日當日(2016年8月31日)止，每名激勵對象本次獲授的股票期權數量的34%可以行權。

激勵對象為董事、高級管理人員的，應有不低於其獲授股票期權數量的20%留至任職(或任期)考核合格後方可行權。

此外，股票期權的有效期內，激勵對象股權激勵的收益最高不超過股票期權授予時薪酬總水平(含股權激勵收益)的40%，股權激勵收益超出上述比重的，尚未行權的股票期權將不再行使。

非經股東大會特別批准，任何一名激勵對象通過本計劃或本公司其他有效的股權激勵計劃(如有)累計獲得的股份總量，於任何時候均不得超過本公司同類別股本總額的1%，且在任何12個月期間內授予個人的上限(包括已行使、已註銷及尚未行使的期權)不得超過本公司同類別股本總額的1%。

(六) 行權價格的確定方法

行權價格為下述兩個價格中的較高者：(i)本計劃草案摘要公佈前一個交易日(即2010年11月29日)的本公司A股股票收盤價人民幣7.65元/股；及(ii)本計劃草案摘要公佈前30個交易日內的本公司A股股票平均收盤價人民幣7.37元/股。因此，行權價為每股人民幣7.65元。

(七) 本公司股權激勵計劃對本報告期財務狀況的影響

根據《海信科龍電器股份有限公司首期股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》的規定，本公司選擇Black-Scholes期權定價模型對本計劃授予的股票期權的公允價值進行測算。根據該定價模型計算，本報告期內本公司就本次股權激勵計劃確認費用合計人民幣1百萬元。

本報告期內發生的重大關連交易事項

- (一) 二零一三年十一月二十一日，本公司與海信集團、海信電器、海信財務、海信日立、海信惠而浦及海信香港分別簽署了業務合作框架協議、金融服務協議、業務框架協議(一)、業務框架協議(二)及代理融資採購框架協議。

海信空調由於是持有本公司已發行股份約45.07%的本公司主要股東(於協議日期當日擁有本公司已發行股份約45.22%)，故為本公司的關連人士，及海信香港持有本公司已發行股份的約4.78%(於協議日期當日擁有本公司已發行股份約3.99%)。由於海信集團間接擁有海信空調及海信香港的47.90%，而海信電器由海信集團擁有40.37%(於協議日期當日擁有40.43%)，故根據香港上市規則，海信集團、海信電器及其各自的附屬公司(包括但不限於海信國際營銷及其附屬公司)為本公司的關連人士。而海信財務為海信集團的附屬公司，故根據香港上市規則，海信財務為本公司的關連人士。因本公司若干董事於海信日立和海信惠而浦擔任高管職務，根據《深圳證券交易所股票上市規則》的規定，海信日立和海信惠而浦為本公司的關聯人士。

與海信集團和海信電器的業務合作框架協議、與海信財務的金融服務協議、與海信日立的業務框架協議(一)及與海信惠而浦的業務框架協議(二)的具體內容請詳見本公司分別於二零一三年十一月二十一日及二零一三年十二月十八日在香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)發布的公告及通函。

由於海信香港及本公司實際控制人同為海信集團，故根據《深圳證券交易所股票上市規則》的規定，海信香港為本公司的關連人士，根據香港上市規則第14A章，海信香港亦為本公司的關連人士。由於代理融資採購框架協議下的財務資助安排將根據一般商業條款以本公司的利益作出，當中並無因財務資助而將本公司的資產抵押，因此根據香港上市規則，有關安排獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定。代理融資採購框架協議的具體內容請詳見本公司於二零一三年十一月二十一日在香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)發布的公告。

上述交易(除與海信日立簽署的業務框架協議(一)及與海信惠而浦簽署的業務框架協議(二))均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合上市規則第14A章的披露規定(除代理融資採購框架協議根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定)。業務合作框架協議及金融服務協議的具體情況如下：

1、 與海信集團及海信電器簽訂的業務合作框架協議

一方面，本集團為海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司銷售家電產品、原材料及零部件、設備及模具有助提高生產水平而降低本集團生產成本，從而提升本集團產品的市場競爭力。同時，本集團可以不斷開拓海外市場，提升品牌的競爭力及品牌知名度，且通過海信集團及海信電器的網上平台銷售產品可以減少產品的流通環節，迅速搶佔市場份額，為海信集團及／或其附屬公司提供服務可以增加本集團的收入。另一方面，考慮到海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司產品的質量、價格及所提供的服務，向海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司購買家電產品、設備、原材料及零部件及接受其服務可以滿足本公司生產需求及相關業

務的開展，有利於降低成本。同時海信營銷(海信集團的附屬公司)在海外市場擁有超過十年的海外運作經驗、專業化人才和成熟的市場網絡渠道，本集團通過僱用海信集團及／或其附屬公司提供出口代理服務為本集團國際市場拓展提供專業化的管理服務，可以大幅節約自身運作的費用投入，並集中資源投入到出口產品的研發和質量保證上，有利於本集團促進其出口業務的穩定發展。故本公司與海信集團及海信電器簽訂了業務合作框架協議，其主要條款如下：

- (1) 業務合作框架協議由獨立股東批准業務合作框架協議當日起(即二零一四年一月十日)至二零一四年十二月三十一日止，經訂約方相互協定可於到期前終止協議。
- (2) 本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互採購家電產品的價格主要由雙方參考同類產品市價，按照公平合理原則經雙方協商確定；本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互採購原材料、設備及零部件的價格是根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格；本集團向海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司銷售模具價格是按照公開招標比價方式確定的市場化價格；本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司相互提供服務，是以行業同類服務市場價為基礎，根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格。本集團就提供本集團白電的出口代理服務而支付的費用乃按本集團該類別產品出口銷售收入(以本集團最終銷售給第三方客戶的人民幣收入金額為準)乘以出口代理費率計算。根據二零一一年三月至二零一二年六月期間海信營銷及／或其附屬公司為本集團提供出口代理服務時海信營銷及／或其附屬公司經審核的出口代理服務實際費用率水平，以二零一二年上半年的實際費用率水平7.24%為基數，按照二零一四年代理出口收入增長率確定本公司應支付給海信集團及／或其附屬公司相應的出口代理利潤率，從而確定業務合作框架協議有效期內的出口代理費率(見下表)。

代理出口收入增長率	對應的出口代理利潤率	對應的出口代理費率
0% 以下	0%	7.24%
0-5% (含 5%)	0.5%	7.74%
5-10% (含 10%)	0.8%	8.04%
10-15% (含 15%)	1%	8.24%
15% 以上	1.1%	8.34%

說明：代理出口收入增長率 = (本集團經審核二零一四年代理出口收入 — 本集團經審核二零一二年代理出口收入) / 本集團經審核二零一二年代理出口收入。

- (3) 本集團與海信集團、海信電器及／或其各自的附屬公司付款條款應從協議定約雙方將簽署的具體合同中規定的付款方式結算。提供本集團白電產品出口代理服務的費用將每月結算，並由本集團相關成員公司以匯款或票據方式付清上月的服務費。
- (4) 業務合作框架協議年度上限見下表：

單位：人民幣萬元(不含增值稅)

關連交易類別	按產品或業務等進一步劃分	關連人	年度上限
銷售產品及材料	本集團銷售家用電器	海信集團	303,895
		海信電器	85
	本集團銷售設備	海信集團	856
	本集團銷售模具	海信集團	25,566
		海信電器	9,402
提供服務	本集團銷售原材料、零部件	海信集團	1,625
		海信電器	1,280
	本集團提供提貨物裝卸、設計、設備租賃、物業服務	海信集團	687
	本集團採購家用電器	海信集團	60
採購產品及材料	本集團採購家用電器	海信集團	51
		海信電器	
	本集團採購原材料、零部件	海信集團	1,801
		海信電器	4,997
	本集團採購設備	海信集團	400
接受服務	本集團接受提供材料加工、安裝維修、物業、醫療、租賃、設計、檢測、進出口代理、房產建設、管理諮詢、技術支持、資訊及信息維護服務	海信集團	11,859
	本集團接受物業、設計服務	海信電器	1,153
	本集團接受白電產品出口代理服務	海信集團	36,683

2、 與海信財務簽訂了金融服務協議

一方面，海信財務向本集團提供的貸款及存款的利率將相等於或優於中國商業銀行所提供者；同時基於海信財務更為瞭解本集團業務，應可提供較中國商業銀行合宜及具效率的服務，本集團預期可從中獲益。另一方面，海信財務受中國銀行業監管管理委員會規管，並遵照相關規管機關頒布的規例及經營規定從事提供金融服務。其主要客戶為海信集團旗下的公司。整體而言，由於海信財務面對的風險較擁有大量及並無限制客戶基礎的金融機構所面對的風險為少，海信財務更能有效地保障客戶的資金。故本公司與海信財務簽訂了金融服務協議，其主要條款如下：

- (1) 金融服務協議的年期將自獨立股東批准金融服務協議日期起(即二零一四年一月十日)至二零一五年十二月三十一日止，如一方違約而該違約行為沒有在合理期間內作出補救，另一方可終止協議。
- (2) 海信財務將向本集團提供的服務包括存款服務、貸款及電子銀行承兌匯票服務、票據貼現服務、結售匯服務及資金收支結算等代理類服務。
- (3) 本集團於海信財務的存款應得的利率不得低於中國一般商業銀行就可資比較存款應付的利率；海信財務向本集團提供貸款應收取的利率不得高於中國一般商業銀行就可資比較貸款所收取的利率，海信財務就向本集團提供電子銀行承兌匯票服務所收取的服務費不得高於中國一般商業銀行就可資比較服務所收取的標準服務費，海信財務將視乎當時的情況和業務需要而要求本集團就獲提供的貸款服務及電子銀行承兌匯票服務提供擔保、抵押或質押；海信財務向本集團提供票據貼現服務的貼現率應按中國人民銀行所公佈的再貼現利率及參考市場水平釐定，且不得高於向本集團提供該等服務的中國一般商業銀行收取的貼現率；本集團在海信財務辦理結售匯的服務水平(包括匯率水平)不應遜於向本集團提供該服務的中國一般商業銀行的服務水平(包括匯率水平)；本集團在海信財務辦理資金收支結算等代理類服務的收費標準不高於同期中國商業銀行或同類代理機構的服務收費標準。
- (4) 本集團於金融服務協議年期內任何時間存放於海信財務的存款的最高每日結餘於任何一日均不超過人民幣800,000,000元(含利息)的上限。海信財務於金融服務協議年期內向本集團提供的貸款及電子銀行承兌匯票的最高結餘不超過人民幣22億元(含利息及服務費)的上限。本集團於金融服務協議年期內就提供票據貼現服務而應付海信財務的年度貼現利息不超過人民幣50,000,000元的上限。海信財務對本集團提供結售匯服務的每年金額不得超過500,000,000美元的上限。海信財務對本集團提供提供資金收支結算等代理類服務的每年上限不超過人民幣500萬元。

董事會報告

(二) 本報告期內與日常經營相關的關聯交易，具體情況如下：

關聯交易方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣元)	佔同類 交易金額的 比例(%)
海信惠而浦	採購	產成品	協議定價	43,013.37	2.07
海信電器	採購	產成品	協議定價	7.05	
海信集團	採購	產成品	協議定價	228.47	0.01
海信惠而浦	採購	材料	協議定價	859.32	0.04
海信日立	採購	材料	協議定價	623.02	0.03
海信集團	採購	材料	協議定價	1,667.28	0.08
海信電器	採購	材料	協議定價	2,221.47	0.11
海信集團	接受勞務	接受勞務	協議定價	39,545.39	1.90
海信電器	接受勞務	接受勞務	協議定價	999.70	0.05
海信香港	接受勞務	接受代理融資採購勞務	協議定價	21,324.41	1.03
海信電器	銷售	產成品	協議定價	0.47	
海信日立	銷售	產成品	協議定價	4,195.00	0.16
海信集團	銷售	產成品	市場價格	178,298.76	6.72
海信惠而浦	銷售	材料	協議定價	1,230.04	0.05
海信集團	銷售	材料	協議定價	1,231.78	0.05
海信日立	銷售	材料	協議定價	117.84	
海信電器	銷售	材料	協議定價	59.25	
海信惠而浦	銷售	材料	協議定價	208.52	0.01
海信集團	銷售	模具、設備	協議定價	20,831.35	0.79
海信日立	銷售	模具	市場價格	752.31	0.03
海信惠而浦	銷售	模具	市場價格	419.65	0.02
海信電器	銷售	模具	市場價格	7,104.20	0.27
海信惠而浦	提供勞務	提供勞務	協議定價	297.09	0.01
海信集團	提供勞務	提供勞務	協議定價	512.90	0.02

截止報告期末，本公司及本公司子公司在海信財務的存款餘額為人民幣69,882.89萬元，利息收入人民幣320.03萬元，實際貸款餘額人民幣0萬元，電子銀行承兌匯票餘額人民幣62,148.47萬元，票據貼現利息支出人民幣0萬元，開立電子銀承手續費人民幣99.56萬元。辦理票據貼現服務的貼現利息實際履行人民幣0萬元，提供結售匯服務實際履行3,637.78萬美元，提供資金收支結算等代理類服務的服務費實際履行人民幣30.87萬元。

董事會報告

(三) 本報告期內，本公司與關連方(根據香港上市規則第14A章之定義)簽訂了下表中之協議，涉及本集團與相關關連方於本報告期後之交易：

序號	協議名稱	協議另一方	關連交易項目	年度上限
1	業務合作框架協議 (日期為2014年12月2日)	海信集團及海信電器	本集團採購家用電器 本集團採購原材料及零部件 本集團接受服務 本集團接受白電產品出口代理服務 本集團供應家用電器 本集團供應設備 本集團供應模具 本集團供應原材料及零部件 本集團提供服務	人民幣800,000元 人民幣35,650,000元 人民幣177,120,000元 人民幣439,330,000元 人民幣2,985,280,000元 人民幣8,000,000元 人民幣350,000,000元 人民幣67,050,000元 人民幣7,190,000元
2	代理融資採購框架協議(日期為2014年12月2日)	海信香港	本集團接受代理融資服務以供本集團進口原材料、零部件及設備	100,000,000美元

業務合作框架協議和代理融資採購框架協議的年期將由獨立股東批准該等框架協議當日起(即二零一五年一月二十一日)至二零一五年十二月三十一日止。海信集團、海信電器及海信香港與本集團的關係已於上文披露。

上述協議的詳情請詳見本公司分別於2014年12月2日及2014年12月19日在香港聯交所之網站(<http://www.hkex.com.hk>)發布的公告及通函。

企業管治守則

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》的守則條文。

董事會報告

註： 按照香港聯交所規定就有關本公司發行 A 股業績公佈之補充資料

一、 本公司董事、監事和高級管理人員報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起止日期	從公司獲得的 報酬總額 (人民幣萬元)	從股東單位獲 得的報酬總額	報告期末實際 所得報酬 (人民幣萬元)
湯業國	董事長	男	52	2012.06.26-2015.06.25	99.97	0	99.97
於淑瑤	董事	女	63	2012.06.26-2015.06.25	0	—	—
林 瀾	董事	男	57	2012.06.26-2015.06.25	0	—	—
田 野	董事 總裁 原副總裁	男	40	2014.06.26-2015.06.25 2015.03.17-2015.06.25 2013.05.17-2015.03.16	137.45	0	137.45
黃曉劍	董事 副總裁	男	56	2014.06.26-2015.06.25 2014.03.27-2015.06.25	100.34	0	100.34
肖建林	原董事 原總裁	男	47	2012.06.26-2015.03.16 2014.03.27-2015.03.16	88.59	0	88.59
任立人	原董事 原總裁	男	50	2012.06.26-2014.03.26 2012.06.26-2014.03.26	54.35	0	54.35
甘永和	原董事 原副總裁	男	47	2012.06.26-2014.03.26 2012.06.26-2014.03.26	25.61	0	25.61
徐向藝	獨立非執行董事	男	59	2012.06.26-2015.06.25	9	0	9
王愛國	獨立非執行董事	男	50	2012.06.26-2015.06.25	9	0	9
王新宇	獨立非執行董事	男	44	2012.06.26-2015.06.25	24	0	24
劉振順	監事會主席	男	45	2014.01.10-2015.06.25	—	—	—
高玉玲	監事	女	34	2014.01.10-2015.06.25	—	—	—
舒 鵬	職工代表監事	男	39	2015.01.15-2015.06.25	26.72	0	26.72
郭慶存	原監事會主席	男	61	2012.06.26-2014.01.09	—	—	—

董事會報告

姓名	職務	性別	年齡	任期起止日期	從公司獲得的 報酬總額 (人民幣萬元)	從股東單位獲 得的報酬總額	報告期末實際 所得報酬 (人民幣萬元)
劉江艷	原監事	女	39	2012.08.15-2014.01.09	—	—	—
張建軍	原職工代表監事	男	41	2012.06.26-2015.01.14	30.22	0	30.22
賈少謙	副總裁	男	42	2012.06.26-2015.06.25	72.08	0	72.08
李 華	財務負責人	男	41	2015.03.17-2015.06.25	0	0	0
夏 峰	董事會秘書	男	38	2012.06.26-2015.06.25	36.13	0	36.13
黃德芳	公司秘書	女	47	2012.06.26-2015.06.25	15.84	0	15.84
張玉清	原副總裁	男	51	2012.06.26-2014.03.26	79.91	0	79.91
王雲利	原副總裁	男	41	2012.06.26-2014.03.26	94.27	0	94.27
李 軍	原財務負責人	女	40	2012.08.15-2015.03.16	82.63	0	82.63

二、 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據

- 本公司董事報酬由董事會薪酬與考核委員會根據公司董事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，向董事會提出相關建議，經董事會以及股東大會審議通過後確定。
- 監事報酬由監事會根據監事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，提出相關建議，經股東大會審議通過後確定。
- 薪酬與考核委員會根據高級管理人員的資歷、所分管的經營工作承擔的責任、風險、壓力及其對公司的貢獻向董事會提出薪酬建議，經董事會審議通過後確定，高級管理人員最終領取的報酬還將同其年度績效考評掛鉤。

本公司依據上述規定和程序，決定董事、監事及高級管理人員的報酬並支付。

董事會報告

三、 本公司重大訴訟仲裁事項

✓適用 □不適用

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額 (人民幣萬元)	是否形成預 計負債	訴訟(仲裁)進展	訴訟(仲裁)審理結果 及影響	訴訟(仲裁)判決 執行情況
格林柯爾系公司與本公司在2001年10月至2005年7月期間發生了一系列關聯交易及不正常現金流入流出。另外，在此期間，格林柯爾系公司還通過天津立信商貿發展有限公司等特定第三方公司與本公司發生了一系列不正常現金流入流出。上述交易與資金的不正常流入流出，以及涉嫌資金挪用行為本公司已向法院起訴。	72,541.44	否	2014年6月24日本公司收到佛山中院(2009)佛中法執字第235號執行裁定書，上述案件依法終結本次執行程序。2014年7月和11月，本公司分別收到佛山中院支付的格林柯爾系案件執行款約人民幣300萬元和約人民幣900.70萬元。	格林柯爾系案件對報告期內歸屬於公司股東淨利潤的影響約為人民幣1,744萬元。	截止目前，還剩餘1個格林柯爾系案件尚未收到執行裁定書。

四、 本公司持有其他上市公司股權情況

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (人民幣萬元)	佔該公司股權 比例(%)	期末賬面價值 (人民幣萬元)	本報告期損益 (人民幣萬元)	本報告期所有者權益 變動(人民幣萬元)
000404	華意壓縮	2,417.14	3.74	8,189.07	700.07	622.70

董事會報告

五、 擔保情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)			擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為 關連方擔保
		擔保額度	實際發生 日期 (協議簽署日)	實際擔保 金額				
無	—	—	—	—	—	—	—	—
報告期內審批的對外擔保額度合計(A1)			0	報告期內對外擔保實際發生 額合計(A2)				0
報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3)			0	報告期末實際對外擔保餘額合計 (A4)				0

擔保對象名稱	擔保額度相關公告 披露日期	公司對子公司的擔保情況			擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關 連方擔保
		擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保金額				
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2013-03-13	19.89	連帶責任保證	2013-03-13至 2014-01-31	是	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2014-03-05	9.44	連帶責任保證	2014-03-05至 2015-01-31	否	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2014-01-24	1,263.50	連帶責任保證	2014-01-24至 2014-08-05	是	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2014-07-07	124.43	連帶責任保證	2014-07-07至 2015-01-03	否	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2013-11-26	199.08	連帶責任保證	2013-11-26至 2014-08-30	是	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2014-05-05	160.00	連帶責任保證	2014-05-05至 2015-12-31	否	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2013-11-20	4,456.60	連帶責任保證	2013-11-20至 2014-12-18	是	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2014-10-10	170.63	連帶責任保證	2014-10-10至 2015-02-07	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2013-12-20	135.41	連帶責任保證	2013-12-20至 2014-11-13	是	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2014-06-23	125.30	連帶責任保證	2014-06-23至 2015-5-30	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2014-06-20	60.00	連帶責任保證	2014-06-20至 2016-06-11	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2014-01-29	1,780.49	連帶責任保證	2014-01-29至 2014-12-30	是	否
廣東冷櫃	2013-11-22	5,000	2014-02-26	95.02	連帶責任保證	2014-02-26至 2014-04-15	是	否

董事會報告

擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	公司對子公司的擔保情況						是否為關連方擔保
		擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	
揚州冰箱	2013-11-22	10,000	2013-05-14	163.78	連帶責任保證	2013-05-14至 2014-08-28	是	否
揚州冰箱	2013-11-22	10,000	2013-05-14	86.26	連帶責任保證	2013-05-14至 2015-01-14	否	否
容聲塑膠	2013-11-22	6,000	2013-11-25	3,049.59	連帶責任保證	2013-11-25至 2014-12-29	是	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計 (B1)			183,000	報告期內對子公司擔保實際發生額合計 (B2)				11,899.41
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計 (B3)			183,000	報告期末對子公司實際擔保餘額合計 (B4)				736.05
公司擔保總額(即前兩大項的合計)								
報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1)			183,000	報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2)				11,899.41
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3)			183,000	報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4)				736.05
實際擔保總額(即 A4+B4) 佔公司淨資產的比例								0.21%
其中：								
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額 (C)								0
直接或間接為資產負債率超過 70% 的被擔保對象提供的債務擔保金額 (D)								330.63
擔保總額超過淨資產 50% 部分的金額 (E)								0
上述三項擔保金額合計 (C+D+E)								330.63
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 (如有)								無
違反規定程序對外提供擔保的說明 (如有)								無

六、 衍生品投資情況

單位：人民幣萬元										
期末投資金額										
估本公司本報										
告期末淨資產										
本報告期實際										
衍生品投資	衍生品投資初始			計提減值準備			比例 (%)			
操作方名稱	關連關係	是否關連交易	衍生品投資類型	投資金額	起始日期	終止日期	期初投資金額	金額(如有)	期末投資金額	損益金額
銀行	無	否	遠期外匯合約	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)
衍生品投資資金來源										出口收匯
涉訴情況(如適用)										不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)										2014 年 03 月 28 日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)										2014 年 06 月 27 日

董事會報告

本報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)

本公司從事的衍生品業務主要是為了防範外銷應收款的匯率波動風險而做的遠期外匯合約。通過在合理區間內鎖定匯率以達到套期保值作用。

本公司已制訂了《外匯資金業務管理辦法》以及《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，明確規定了從事衍生品業務需遵循的基本原則、操作細則、風險控制措施、內控管理等。在實務管理方面，在衍生品業務管理辦法基礎上對衍生品業務採取事前、事中、事後的全程管理。

已投資衍生品本報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定

本公司對衍生品公允價值的核算主要是本報告期本公司與銀行簽訂的遠期結售匯交易未到期合同，根據期末的未到期遠期結售匯合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融資產或負債。本報告期內本公司確認衍生品公允價值變動收益人民幣-7,433.91萬元，投資收益人民幣5,448.43萬元，合計損益人民幣-1,985.48萬元。

本報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

本報告期內本公司衍生品業務的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比未發生重大變化。

獨立董事對本公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見

獨立董事意見：本公司開展外匯衍生品業務有利於公司防範匯率波動風險；本公司制定了《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，通過加強內部控制，提升本公司外匯風險管理能力，採取的針對性風險控制措施可行。

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

☒適用 ☐不適用

新增合併的子公司：海信(廣東)空調有限公司、海信(廣東)模塑有限公司

報告期內，新成立海信(廣東)空調有限公司、海信(廣東)模塑有限公司併納入合併範圍。

本報告以中英文刊登，如中英文版本有任何歧義，以中文版為準。

釋義

在本報告中，除非文意另有所指，下列詞語或詞組具有如下含義：

公司、本公司	指	海信科龍電器股份有限公司
海信空調	指	青島海信空調有限公司
海信電器	指	青島海信電器股份有限公司
海信集團	指	海信集團有限公司
海信日立	指	青島海信日立空調系統有限公司
海信惠而浦	指	海信惠而浦(浙江)電器有限公司
海信財務	指	海信集團財務有限公司
海信國際	指	青島海信國際營銷股份有限公司
海信香港	指	海信(香港)有限公司
廣東格林柯爾	指	廣東格林柯爾企業發展有限公司
格林柯爾系公司	指	廣東格林柯爾及其關聯公司
廣東冰箱	指	海信容聲(廣東)冰箱有限公司
科龍空調	指	廣東科龍空調器有限公司
家電公司	指	廣東海信家電有限公司，其前身是廣東科龍配件有限公司，自2014年4月10日更名
廣東冷櫃	指	海信容聲(廣東)冷櫃有限公司
揚州冰箱	指	海信容聲(揚州)冰箱有限公司
容聲塑膠	指	佛山市順德區容聲塑膠有限公司
華意壓縮	指	華意壓縮機股份有限公司
佛山中院	指	佛山市中級人民法院
元	指	人民幣元
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司

監事會報告

致各位股東：

報告期內，海信科龍電器股份有限公司監事會謹守《公司法》、《深交所上市規則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司章程的相關規定，克盡職守，忠實維護本公司、全體員工及股東的合法權益。現依據本公司章程，向各位股東報告2014年的工作情況：

一、 報告期內監事會工作情況

報告期內公司監事會共召開了5次會議，簡要情況如下：

- （一） 2014年1月10日第八屆監事會召開了2014年第一次會議，此次會議審議通過了《關於選舉劉振順先生為本公司第八屆監事會主席的議案》；
- （二） 2014年3月27日第八屆監事會召開了2014年第二次會議，此次會議審議通過了公司2013年年度報告及其相關事項；
- （三） 2014年4月24日第八屆監事會召開了2014年第三次會議，此次會議審議通過了公司2014年第一季度報告；
- （四） 2014年8月27日第八屆監事會召開了2014年第四次會議，此次會議審議通過了公司2014年半年度報告及其相關事項；
- （五） 2014年10月29日第八屆監事會召開了2014年第五次會議，此次會議審議通過了公司2014年第三季度報告。

二、 監事會對本公司2014年度有關事項的獨立意見

(一) 本公司依法運作情況

報告期內，本公司繼續完善各項管理制度，本公司的決策程序合法規範，本公司股東大會、董事會的召開程序、議案及表決程序均符合法律法規及《公司章程》的規定。董事、高級管理人員勤勉盡責，認真執行股東大會及董事會的決議，在執行公司職務時無違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。

(二) 檢查本公司財務的情況

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)對本公司2014年度財務報告進行了審計，並出具了標準無保留意見的審計報告，監事會認為此審計意見客觀公正，本年度財務報告真實反映了公司財務狀況和經營成果。

(三) 報告期內本公司無募集資金投資項目；

(四) 報告期內本公司出售資產交易價格合理，並無發現內幕交易，沒有損害股東權益或造成公司資產流失；

(五) 報告期內本公司與關連方存在關連交易，交易公平合理，定價公允，沒有損害非關連方股東的權益和公司的利益；

(六) 本公司監事會對本公司內部控制評價報告的意見

經審閱公司《2014年度內部控制評價報告》，本公司監事會認為：

對照《企業內部控制基本規範》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，公司現有的內部控制制度已基本健全，覆蓋了公司運營的各層面和各環節，符合相關法律法規的要求，適應公司實際經營活動的需要。各內部控制制度在公司運營各個環節的控制中發揮了較好的作用，能夠預防和及時發現、糾正公司運營過程中可能出現的錯誤，控制相關風險，保護公司資產的安全和完整，保證會計記錄和會計信息的真實性、準確性和及時性。公司《2014年度內部控制評價報告》全面、客觀、真實地反映了公司內部控制的實際情況，同意公司董事會出具的《2014年度內部控制評價報告》。

公司資料

中國註冊辦事處

中國廣東省
佛山市順德區
容桂街道容港路8號

香港辦事處

香港干諾道西148號成基商業中心3101-3105室

董事會秘書及公司秘書

董事會秘書：夏峰
公司秘書：黃德芳

授權代表

湯業國
肖建林

投資者通訊中心

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心十七M樓

電話

(852) 2593 5622
(86-757) 2836 2570

傳真

(852) 2802 8085
(86-757) 2836 1055

電子郵件

kelon@gdkelon.com.hk
kelonsec@hisense.com

互聯網網址

<http://www.kelon.com>

核數師

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)
北京市海澱區西四環中路16號院2號樓3-4層

法律顧問

中國：

廣東國鼎律師事務所
廣州市東風中路445號越秀城市廣場北塔26樓

香港：

薛馮鄺岑律師行
香港皇后大道中15號置地廣場約克大廈9樓

往來銀行

中國：

中國工商銀行
中國銀行
交通銀行
中國農業銀行
廣發銀行
順德農商銀行

香港：

澳新銀行香港分行
中國銀行(香港)股份有限公司
香港上海匯豐銀行有限公司

審計報告



通訊地址：北京市海澱區西四環中路16號院2號樓3-4層

Postal Address: 3-4F, Tower 2 No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District Beijing, P.R.C.

郵政編碼(Post Code)：100000

電話(Tel)：0086-10-88219191

傳真(Fax)：0086-10-88210558

瑞華審字[2015] 95020024 號

海信科龍電器股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的海信科龍電器股份有限公司(以下簡稱「海信科龍電器公司」)的財務報表，包括2014年12月31日合併及公司的資產負債表，2014年度合併及公司的利潤表、合併及公司的現金流量表和合併及公司的股東權益變動表以及財務報表附註。

一、 管理層對財務報表的責任

編制和公允列報財務報表是海信科龍電器公司管理層的責任。這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編制財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編制和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

審計報告

三、 審計意見

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了海信科龍電器股份有限公司2014年12月31日合併及公司的財務狀況以及2014年度合併及公司的經營成果和現金流量。

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：胡佳青

中國·北京

中國註冊會計師：孫磊

二零一五年三月二十六日

合併資產負債表

2014年12月31日

編制單位：海信科龍電器股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	870,663,755.12	473,787,177.54
結算備付金		
拆出資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	162,460.00	67,115,019.35
衍生金融資產		
應收票據	991,796,937.82	2,160,801,733.50
應收賬款	1,984,291,386.93	1,644,771,822.27
預付款項	498,209,306.68	352,903,571.02
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
應收利息		
應收股利		
其他應收款	493,051,526.66	546,337,496.66
買入返售金融資產		
存貨	2,915,921,775.81	2,496,359,854.46
劃分為持有待售的資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	287,019,824.65	248,628,217.20
流動資產合計	8,041,116,973.67	7,990,704,892.00
非流動資產：		
發放貸款及墊款		
可供出售金融資產	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	1,216,043,770.20	993,500,673.77
投資性房地產	31,459,416.41	33,946,307.75
固定資產	2,932,039,091.41	2,368,500,692.73
在建工程	251,551,873.15	253,977,558.18
工程物資		
固定資產清理	134,612.95	
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	670,944,657.29	521,782,817.81
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	12,690,220.43	5,001,055.07
遞延所得稅資產	106,813,348.23	36,616,861.02
其他非流動資產		
非流動資產合計	5,225,676,990.07	4,217,325,966.33
資產總計	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33

合併資產負債表

2014年12月31日

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存放		
拆入資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	7,391,136.66	4,645.00
衍生金融負債		
應付票據	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68
應付帳款	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16
預收款項	765,881,375.85	907,031,506.85
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	249,664,285.98	236,343,013.69
應交稅費	174,792,592.21	86,555,036.75
應付利息		
應付股利	2,067.02	9,002,067.02
其他應付款	1,735,584,905.78	1,731,259,054.40
應付分保賬款		
保險合同準備金		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
劃分為持有待售的負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	680,022,633.56	574,037,292.42
流動負債合計	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
專項應付款		
預計負債	404,411,887.77	361,158,229.87
遞延收益	60,261,598.06	56,011,769.90
遞延所得稅負債	165,600.70	
其他非流動負債		
非流動負債合計	464,839,086.53	417,169,999.77
負債合計	9,326,213,336.05	9,024,693,135.76

合併資產負債表

2014年12月31日

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	1,358,495,560.00	1,354,054,750.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,125,930,825.88	2,092,858,847.28
減：庫存股		
其他綜合收益	39,990,884.45	40,350,357.85
專項儲備		
盈餘公積	145,189,526.48	145,189,526.48
一般風險準備		
未分配利潤	(211,243,768.43)	(883,722,400.78)
歸屬於母公司所有者權益合計	3,458,363,028.38	2,748,731,080.83
少數股東權益	482,217,599.31	434,606,641.74
所有者權益合計	3,940,580,627.69	3,183,337,722.57
負債和所有者權益總計	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

母公司資產負債表

2014年12月31日

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	28,279,997.40	194,913,820.28
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	21,212,318.94	2,027,916,069.94
應收賬款	1,728,905,969.96	670,881,711.22
預付款項	437,314,766.27	833,406,962.27
應收利息		
應收股利		11,000,000.00
其他應收款	834,537,438.77	1,045,453,070.00
存貨	488,848.54	1,722,669,777.53
劃分為持有待售的資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產		102,035,462.26
流動資產合計	3,050,739,339.88	6,608,276,873.50
非流動資產：		
可供出售金融資產	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	3,722,635,609.58	3,531,519,488.35
投資性房地產	12,449,817.00	13,834,076.00
固定資產	136,178,710.74	170,557,944.23
在建工程		255,384.60
工程物資		
固定資產清理		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	210,195,530.00	219,910,990.00
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	2,347,333.36	
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
非流動資產合計	4,087,807,000.68	3,940,077,883.18
資產總計	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68

母公司資產負債表

2014年12月31日

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		1,424,477,630.22
應付帳款	1,540,384,205.06	2,661,630,607.61
預收款項	30,571,318.62	789,669,536.98
應付職工薪酬	4,695,796.34	100,022,496.03
應交稅費	40,194,681.98	9,829,893.36
應付利息		
應付股利		
其他應付款	793,873,733.58	1,931,424,623.14
劃分為持有待售的負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	484,701,272.85	427,144,578.22
流動負債合計	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
專項應付款		
預計負債	404,411,887.77	361,158,229.87
遞延收益	32,279,217.04	34,760,406.21
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	436,691,104.81	395,918,636.08
負債合計	3,331,112,113.24	7,740,118,001.64
所有者權益：		
股本	1,358,495,560.00	1,354,054,750.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,248,177,447.05	2,217,354,579.67
減：庫存股		
其他綜合收益	29,436,301.71	29,582,203.03
專項儲備		
盈餘公積	114,580,901.49	114,580,901.49
未分配利潤	56,744,017.07	(907,335,679.15)
所有者權益合計	3,807,434,227.32	2,808,236,755.04
負債和所有者權益總計	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

合併利潤表

2014 年度

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
其中：營業收入	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	26,183,318,375.81	23,538,198,019.35
其中：營業成本	20,784,712,962.70	19,039,837,900.27
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
營業税金及附加	98,323,909.43	99,639,534.69
銷售費用	4,388,690,223.86	3,678,122,171.15
管理費用	856,931,761.63	814,452,637.11
財務費用	(3,966,187.82)	(27,474,387.27)
資產減值損失	58,625,706.01	(66,379,836.60)
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	(74,339,051.01)	56,596,312.10
投資收益(損失以「-」號填列)	375,501,155.02	323,689,615.01
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	311,516,852.93	299,785,829.53
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	652,264,663.75	1,202,109,216.23
加：營業外收入	124,362,153.94	114,840,364.46
其中：非流動資產處置利得	1,623,453.29	12,010,056.34
減：營業外支出	5,391,172.93	17,536,717.20
其中：非流動資產處置損失	3,967,010.86	11,713,968.79
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	771,235,644.76	1,299,412,863.49
減：所得稅費用	59,725,146.29	53,618,940.95
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	711,510,498.47	1,245,793,922.54
歸屬於母公司所有者的淨利潤	672,478,632.35	1,215,669,602.07
少數股東損益	39,031,866.12	30,124,320.47

合併利潤表

2014 年度

項目	本期發生額	上期發生額
六、 其他綜合收益的稅後淨額	(359,473.40)	19,517,764.27
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	(359,473.40)	19,517,764.27
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		(4,298,798.14)
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		(4,298,798.14)
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益	(359,473.40)	23,816,562.41
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額	(145,901.32)	23,587,913.49
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
4. 現金流量套期損益的有效部分		
5. 外幣財務報表折算差額	(213,572.08)	228,648.92
6. 其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、 綜合收益總額	711,151,025.07	1,265,311,686.81
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	672,119,158.95	1,235,187,366.34
歸屬於少數股東的綜合收益總額	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) 稀釋每股收益	0.50	0.90

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

母公司利潤表

2014 年度

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	3,697,678,120.33	15,423,216,361.55
減：營業成本	2,766,141,571.10	12,121,678,413.48
營業税金及附加	35,134,769.91	57,959,862.64
銷售費用	311,811,541.12	2,977,239,232.30
管理費用	40,481,244.98	47,475,414.09
財務費用	(2,130,136.76)	14,707,486.54
資產減值損失	(62,556,739.39)	13,221,334.10
加：公允價值變動收益(損失以「—」號填列)		
投資收益(損失以「—」號填列)	339,100,658.73	343,865,847.73
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	311,516,852.93	276,450,379.99
二、營業利潤(虧損以「—」號填列)	947,896,528.10	534,800,466.13
加：營業外收入	16,926,025.43	4,723,672.17
其中：非流動資產處置利得	64,150.61	
減：營業外支出	742,857.31	5,110,460.03
其中：非流動資產處置損失	239,448.02	147,301.11
三、利潤總額(虧損總額以「—」號填列)	964,079,696.22	534,413,678.27
減：所得稅費用		7,149,676.20
四、淨利潤(淨虧損以「—」號填列)	964,079,696.22	527,264,002.07
五、其他綜合收益的稅後淨額	(145,901.32)	19,289,115.35
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益		(4,298,798.14)
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		(4,298,798.14)
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	(145,901.32)	23,587,913.49
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	(145,901.32)	23,587,913.49
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
4. 現金流量套期損益的有效部分		
5. 外幣財務報表折算差額		
6. 其他		
六、綜合收益總額	963,933,794.90	546,553,117.42
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀釋每股收益		

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

合併現金流量表

2014 年度

單位：元

項目	本期發生額	上期金額發生額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	13,458,272,981.18	12,720,006,814.03
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額		
收取利息、手續費及備金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
收到的稅費返還	759,461,588.28	680,222,674.80
收到其他與經營活動有關的現金	1,159,263,877.98	1,163,188,431.87
經營活動現金流入小計	15,376,998,447.44	14,563,417,920.70
購買商品、接受勞務支付的現金	7,165,880,178.95	8,442,872,755.59
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
支付利息、手續費及備金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	2,483,052,331.95	2,136,796,995.31
支付的各項稅費	947,984,920.48	952,876,720.89
支付其他與經營活動有關的現金	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38
經營活動現金流出小計	14,411,007,989.57	14,344,619,571.17
經營活動產生的現金流量淨額	965,990,457.87	218,798,349.53
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	88,200,000.00	73,500,000.00
取得投資收益收到的現金	10,127,855.18	4,750,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	9,319,673.61	14,909,409.58
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	107,647,528.79	93,159,409.58
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	766,186,788.01	565,717,025.69
投資支付的現金		
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	766,186,788.01	565,717,025.69
投資活動產生的現金流量淨額	(658,539,259.22)	(472,557,616.11)

合併現金流量表

2014 年度

項目	本期發生額	上期金額發生額
三、 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	48,566,371.50	67,210,551.74
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	14,594,175.00	
取得借款收到的現金	1,332,590,807.75	406,785,264.38
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	1,381,157,179.25	473,995,816.12
償還債務支付的現金	1,264,519,716.22	244,645,738.20
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	26,947,098.71	15,790,611.76
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	1,291,466,814.93	260,436,349.96
籌資活動產生的現金流量淨額	89,690,364.32	213,559,466.16
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	(89,985.39)	(474,398.57)
五、 現金及現金等價物淨增加額	397,051,577.58	(40,674,198.99)
加：期初現金及現金等價物餘額	472,987,177.54	513,661,376.53
六、 期末現金及現金等價物餘額	870,038,755.12	472,987,177.54

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

母公司現金流量表

2014 年度

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,144,437,078.13	5,547,186,231.84
收到的稅費返還		16,125.89
收到其他與經營活動有關的現金	4,706,266,480.65	4,649,456,072.35
經營活動現金流入小計	7,850,703,558.78	10,196,658,430.08
購買商品、接受勞務支付的現金	4,018,419,419.99	7,080,037,287.04
支付給職工以及為職工支付的現金	318,793,009.54	898,357,768.42
支付的各項稅費	312,758,318.32	570,313,096.58
支付其他與經營活動有關的現金	3,575,499,239.76	1,722,281,355.59
經營活動現金流出小計	8,225,469,987.61	10,270,989,507.63
經營活動產生的現金流量淨額	(374,766,428.83)	(74,331,077.55)
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	145,730,000.00	73,500,000.00
取得投資收益收到的現金	32,005,136.18	33,080,018.20
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	154,932.27	247,851.86
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	177,890,068.45	106,827,870.06
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	3,729,659.00	5,495,402.80
投資支付的現金		175,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	3,729,659.00	180,495,402.80
投資活動產生的現金流量淨額	174,160,409.45	(73,667,532.74)
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	33,972,196.50	
取得借款收到的現金		
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	33,972,196.50	
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計		
籌資活動產生的現金流量淨額	33,972,196.50	
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
五、現金及現金等價物淨增加額	(166,633,822.88)	(147,998,610.29)
加：期初現金及現金等價物餘額	194,913,820.28	342,912,430.57
六、期末現金及現金等價物餘額	28,279,997.40	194,913,820.28

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

合併所有者權益變動表

2014 年度

本期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		其他	本期 歸屬於母公司所有者權益					一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積				
一、上年期末餘額	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：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	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、本期增減變動金額													
(減少以「-」號填列)	4,440,810.00			33,071,978.60			(359,473.40)				672,478,632.35	47,610,957.57	757,242,905.12
(一) 綜合收益總額							(145,901.32)				672,478,632.35	39,031,866.12	711,364,597.15
(二) 所有者投入和減少資本	4,440,810.00			33,071,978.60								11,522,966.00	49,035,754.60
1. 股東投入的普通股	4,440,810.00			35,022,063.86								11,522,966.00	50,985,839.86
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額				(1,950,085.26)									(1,950,085.26)
4. 其他													
(三) 利潤分配												(2,943,874.55)	(2,943,874.55)
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配												(2,943,874.55)	(2,943,874.55)
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結構													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													(213,572.08)
四、本期期末餘額	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

合併所有者權益變動表

2014 年度

上期金額

單位：元

上期													
歸屬於母公司所有者權益													
項目	股本	其他權益工具		其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債										
一、上年期末餘額	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：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	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、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				1,501,548.00			19,517,764.27				1,215,669,602.07	73,440,796.27	1,310,129,710.61
(一) 綜合收益總額							(3,817,685.27)				1,215,669,602.07	30,124,320.47	1,241,976,237.27
(二) 所有者投入和減少資本				1,501,548.00								67,193,000.00	68,694,548.00
1. 股東投入的普通股												67,193,000.00	67,193,000.00
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額				1,501,548.00									1,501,548.00
4. 其他													
(三) 利潤分配												(23,876,524.20)	(23,876,524.20)
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配												(23,876,524.20)	(23,876,524.20)
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他							23,335,449.54						23,335,449.54
四、本期末餘額	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：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

母公司所有者權益變動表

2014 年度

本期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		其他	本期						所有者權益合計
		優先股	永續債		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年期末餘額	1,354,054,750.00				2,223,601,333.16				114,580,901.49	(884,000,229.61)	2,808,236,755.04
加：會計政策變更					(6,246,753.49)		29,582,203.03			(23,335,449.54)	
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	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、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	4,440,810.00				30,822,867.38		(145,901.32)			964,079,696.22	999,197,472.28
(一) 綜合收益總額							(145,901.32)			964,079,696.22	963,933,794.90
(二) 所有者投入和減少資本	4,440,810.00				30,822,867.38						35,263,677.38
1. 股東投入的普通股	4,440,810.00				32,772,952.64						37,213,762.64
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額					(1,950,085.26)						(1,950,085.26)
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者(或股東)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結構											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	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

母公司所有者權益變動表

2014 年度

上期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		其他	資本公積	上期		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債			減：庫存股	其他綜合收益				
一、上年期末餘額	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：會計政策變更					(10,293,087.68)		10,293,087.68				
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	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、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)					1,501,548.00		19,289,115.35			527,264,002.07	548,054,665.42
(一) 綜合收益總額							19,289,115.35			527,264,002.07	546,553,117.42
(二) 所有者投入和減少資本					1,501,548.00						1,501,548.00
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額					1,501,548.00						1,501,548.00
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者(或股東)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結構											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	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：湯業國

主管會計工作負責人：李華

會計機構負責人：閻志勇

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司基本情況

海信科龍電器股份有限公司(以下簡稱「本公司」)前身系1984年成立的廣東順德珠江冰箱廠。1992年12月改制為股份公司，公司名稱為廣東科龍電器股份有限公司。1996年7月23日，本公司的459,589,808股境外公眾股(「H股」)在香港聯合交易所有限公司上市交易；1998年度，本公司獲准發行110,000,000股人民幣普通股(「A股」)，並於1999年7月13日在深圳證券交易所上市交易。

2001年10月和2002年3月，本公司的前大股東廣東科龍(容聲)集團有限公司(以下簡稱「容聲集團」，原擁有股權比例34.06%)與順德市格林柯爾企業發展有限公司(2004年更名為廣東格林柯爾企業發展有限公司，以下簡稱「廣東格林柯爾」)簽署股份轉讓合同及轉讓合同的補充合同，容聲集團向廣東格林柯爾轉讓本公司20.64%的股權。2002年4月，容聲集團將其所持有的本公司6.92%、0.71%、5.79%的股權分別轉讓給順德市經濟諮詢公司、順德市東恒發展有限公司、順德市信宏實業有限公司。經過以上股權轉讓，公司前大股東容聲集團不再持有本公司股份。

2004年10月14日，廣東格林柯爾受讓順德市信宏實業有限公司所持有的本公司5.79%的股權；此次股權轉讓後，廣東格林柯爾持有本公司的股權比例增加至26.43%。

2006年12月13日，青島海信空調有限公司(以下簡稱「青島海信空調」)受讓廣東格林柯爾所持有的本公司26.43%的股權，此次股權轉讓後，公司前大股東廣東格林柯爾不再持有本公司股份。

本公司股權分置改革方案經2007年1月29日召開的公司A股市場相關股東會議審議通過，並於2007年3月22日獲得國家商務部的批准。股改完成後，公司第一大股東青島海信空調持有本公司23.63%的股權。2008年度開始，青島海信空調通過二級市場陸續增持本公司股份，至2009年末青島海信空調持有本公司股權比例為25.22%。

2007年6月20日本公司名稱由廣東科龍電器股份有限公司更名為海信科龍電器股份有限公司。

根據本公司2009年8月31日第四次臨時股東大會決議，經2010年3月23日中國證券監督管理委員會證監許可[2010]329號《關於核准海信科龍電器股份有限公司重大資產重組及向青島海信空調有限公司發行股份購買資產的批復》、證監許可[2010]330號《關於核准青島海信空調有限公司公告海信科龍電器股份有限公司收購報告書並豁免其要約收購義務的批復》的批准，同意本公司向特定對象青島海信空調發行362,048,187股人民幣普通股(A股)，用於購買青島海信空調持有的海信(山東)空調有限公司100%股權、海信(浙江)空調有限公司51%股權、青島海信日立空調系統有限公司(以下簡稱「海信日立」)49%股權、海信(北京)電器有限公司55%股權、青島海信模具有限公司78.70%股權以及青島海信營銷有限公司(以下簡稱「海信營銷」)之冰箱、空調等白電營銷業務及資產。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司基本情況(續)

2010年度，本公司向特定對象發行股份(A股)購買資產暨關聯交易業務完成，本公司向青島海信空調定向增發362,048,187股股份，新增股份於2010年6月10日上市發行。2010年6月30日本公司註冊資本由992,006,563.00元變更為1,354,054,750.00元。

2013年6月18日，青島海信空調持有的本公司A股限售股份612,221,909股解除限售開始上市流通。

2014年5月23日，本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，行權新增股份4,440,810股核准上市。

截至2014年12月31日，本公司股本總數1,358,495,560.00股，本公司註冊資本為人民幣1,358,495,560.00元；其中，青島海信空調持有本公司股權比例為45.07%。

本公司經營範圍：冰箱、空調器及家用電器的製造和銷售業務。

本公司註冊地：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

總部辦公地：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

本公司二零一四年度財務報表及財務報表附註業經本公司第八屆董事會2015年第一次會議批准報出。

本公司2014年度納入合併範圍的子公司共35戶，本年度合併範圍比上年度增加2戶，詳見本附註六「企業合併及合併財務報表」。

二、 財務報表的編制基礎

本公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則——基本準則》(財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的41項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2014年修訂)的披露規定編制。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

本公司同時在內地和香港上市，除上述相關規定外，還需按照香港交易所《證券上市規則》以及《香港公司條例》適用的披露條例規定進行相關信息披露。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

三、 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2014年12月31日的財務狀況及2014年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

四、 主要會計政策和會計估計

本公司及各子公司從事家電產品的生產經營。本公司及各子公司根據實際生產經營特點，依據相關企業會計準則的規定，對收入確認等交易和事項制定了若干項具體會計政策和會計估計，詳見本附註四、24「收入」等各項描述。關於管理層所作出的重大會計判斷和估計的說明，請參閱附註四、30「重大會計判斷和估計」

1、 會計期間

本公司以公曆年度為會計期間，即每年從1月1日起至12月31日止。

2、 營業週期

正常營業週期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

3、 記帳本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記帳本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣、歐元、日元為其記帳本位幣。本公司編制本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(1) 同一控制下企業合併(續)

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

4、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下企業合併(續)

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》(財會〔2012〕19號)和《企業會計準則第33號——合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2))，判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、12「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益)。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益)。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

5、 合併財務報表的編制方法

(1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

(2) 合併財務報表編制的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

在編制合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編制時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

5、 合併財務報表的編制方法(續)

(2) 合併財務報表編制的方法(續)

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一併轉為當期投資收益)。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》或《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、12「長期股權投資」或本附註四、9「金融工具」。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」(詳見本附註四、12、(2)④)和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」(詳見前段)適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

6、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照本附註四、12(2)②「權益法核算的長期股權投資」中所述的會計政策處理。

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務，下同)、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號——資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

7、 現金及現金等價物的確定標準

本公司在編制現金流量表時，將同時具備期限短(從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小四個條件的投資確定為現金等價物。

8、 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記帳本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記帳本位幣金額。

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

8、 外幣業務和外幣報表折算(續)

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法(續)

編制合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，計入其他綜合收益；處置境外經營時，轉入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

(3) 外幣財務報表的折算方法

編制合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，作為外幣報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

8、 外幣業務和外幣報表折算(續)

(3) 外幣財務報表的折算方法(續)

在處置本公司在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

9、 金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

(1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

(2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本公司以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為交易性金融資產。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

9、 金融工具(續)

(2) 金融資產的分類、確認和計量(續)

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是為了近期内出售或回購；B.屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

交易性金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

② 持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本公司將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

③ 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本公司劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

9、 金融工具(續)

(2) 金融資產的分類、確認和計量(續)

④ 可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售債務工具投資的期末成本按照其攤餘成本法確定，即初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，並扣除已發生的減值損失後的金額。可供出售權益工具投資的期末成本為其初始取得成本。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

(3) 金融資產減值(不含應收款項)

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

① 持有至到期投資減值

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

9、 金融工具(續)

(3) 金融資產減值(不含應收款項)(續)

② 可供出售金融資產減值

有客觀證據表明可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，並預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，可以認定該可供出售金融資產已發生減值，確認減值損失。可供出售金融資產發生減值的，在確認減值損失時，將原直接計入其他綜合收益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。該轉出的累積損失，等於可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，在該權益工具價值回升時，通過權益轉回，不通過損益轉回。

(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；② 該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③ 該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

9、 金融工具(續)

(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

(5) 金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類為交易性金融負債和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的條件與分類為交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

② 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

③ 財務擔保合同

不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號—或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號—收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

9、 金融工具(續)

(6) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本公司(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。除指定為套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允價值變動形成的利得或損失將根據套期關係的性質按照套期會計的要求確定計入損益的期間外，其餘衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

(8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

(9) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行(含再融資)、回購、出售或注銷權益工具作為權益的變動處理。本公司不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本公司對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

10、 應收款項

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

① 單項金額重大的判斷依據或金額標準

佔應收款項總額的10%以上(含10%)除格林柯爾系外的款項。

② 單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法

單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的，包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中再進行減值測試。

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據

組合1 以賬齡特徵劃為若干應收款項組合

組合2 應收格林柯爾系款項。

按組合計提壞賬準備的計提方法

組合1 根據賬齡分析法計提壞賬準備

組合2 單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備

組合1中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收款項：

賬齡	應收款項計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	0
3個月以上6個月以內(含6個月)	10
6個月以上1年以內(含1年)	50
1年以上	100

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

10、 應收款項(續)

3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且賬齡在一年以上的應收款項。
壞賬準備的計提方法	對有客觀證據表明可能發生了減值的應收款項，將其從相關組合中分離出來，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備

11、 存貨

(1) 存貨的分類

本公司將存貨分為：原材料、委託加工材料、低值易耗品、包裝物、自製半成品、在產品、發出商品、庫存商品等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按照實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。

原材料發出時，按照標準成本進行核算，月末將成本差異予以分攤，將標準成本調整為實際成本。

在產品、產成品發出時，按照實際成本進行核算，並按加權平均法確定其實際成本。

(3) 存貨可變現淨值的確認依據和存貨跌價準備的計提方法

產成品、商品、用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

11、 存貨(續)

(3) 存貨可變現淨值的確認依據和存貨跌價準備的計提方法(續)

本公司於資產負債表日對存貨進行全面清查，按存貨成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。通常按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。若以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品領用時採用一次攤銷法攤銷。

包裝物領用時採用一次攤銷法攤銷。

12、 長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作為可供出售金融資產或以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產核算，其會計政策詳見附註四、9「金融工具」。

共同控制，是指本公司按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指本公司對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

12、 長期股權投資(續)

(1) 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。通過多次交易分步取得同一控制下被合併方的股權，最終形成同一控制下企業合併的，應分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在合併日按照應享有被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，長期股權投資初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併日之前持有的股權投資因採用權益法核算或為可供出售金融資產而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。通過多次交易分步取得被購買方的股權，最終形成非同一控制下的企業合併的，應分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，按照原持有被購買方的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的長期股權投資的初始投資成本。原持有的股權採用權益法核算的，相關其他綜合收益暫不進行會計處理。原持有股權投資為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入當期損益。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

12、 長期股權投資(續)

(1) 投資成本的確定(續)

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、税金及其他必要支出也計入投資成本。對於因追加投資能夠对被投資單位實施重大影響或實施共同控制但不構成控制的，長期股權投資成本為按照《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》確定的原持有股權投資的公允價值加上新增投資成本之和。

(2) 後續計量及損益確認方法

对被投資單位具有共同控制(構成共同經營者除外)或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠对被投資單位實施控制的長期股權投資。

① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

12、 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

② 權益法核算的長期股權投資(續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。本公司向合營企業或聯營企業投出的資產構成業務的，投資方因此取得長期股權投資但未取得控制權的，以投出業務的公允價值作為新增長期股權投資的初始投資成本，初始投資成本與投出業務的賬面價值之差，全額計入當期損益。本公司向合營企業或聯營企業出售的資產構成業務的，取得的對價與業務的賬面價值之差，全額計入當期損益。本公司自聯營企業及合營企業購入的資產構成業務的，按《企業會計準則第20號——企業合併》的規定進行會計處理，全額確認與交易相關的利得或損失。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

12、 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

③ 收購少數股權

在編制合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編制的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

12、 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

④ 處置長期股權投資(續)

本公司因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的控制的，在編制個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。對於本公司取得對被投資單位的控制之前，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，在喪失對被投資單位控制時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動在喪失對被投資單位控制時結轉入當期損益。其中，處置後的剩餘股權採用權益法核算的，其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

本公司因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法時全部轉入當期投資收益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，如果上述交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

(3) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營企業和聯營企業的長期股權投資，本公司按照附註四、20所述方法計提減值準備。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

13、 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，本公司投資性房地產為已出租的房屋建築物。

本公司對投資性房地產按照取得時的成本進行初始計量，並按照固定資產或無形資產的有關規定，按期計提折舊或攤銷。

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產，計提資產減值方法見本附註四、20。

14、 固定資產

(1) 固定資產的確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理，使用壽命超過一個會計年度而持有的有形資產。固定資產在滿足下列條件時予以確認：

- ① 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- ② 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，固定資產自達到預定可使用狀態時開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊(已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地除外)。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本公司確定各類固定資產的年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	20-50	0-10	1.8-5
機器設備	5-20	5-10	4.5-19
電子設備、器具及家具	5-10	5-10	9-19
運輸設備	5-10	5-10	9-19
模具	3	0	33.33

(3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

本公司固定資產減值準備的計提方法見本附註四、20。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

15、 在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按實際成本計量，按立項項目分類核算。

(2) 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程達到預定可使用狀態時，按實際發生的全部支出轉入固定資產核算。若在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

(3) 在建工程減值準備

本公司在建工程減值準備的計提方法見本附註四、20。

16、 借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

16、 借款費用(續)

(2) 借款費用資本化期間

為購建或者生產符合資本化條件的資產發生的借款費用，在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態前發生的，計入該資產的成本；在該資產達到預定可使用或者可銷售狀態後發生的，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，借款費用暫停資本化。該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

(3) 借款費用資本化金額的確定方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，應當予以資本化，計入符合資本化條件的資產成本。

17、 無形資產

(1) 無形資產的初始計量

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

17、 無形資產(續)

(1) 無形資產的初始計量(續)

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

(2) 無形資產的後續計量

① 無形資產的使用壽命

本公司於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命如為有限的，本公司估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量，無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

② 無形資產的攤銷

使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷；使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷，年末進行減值測試。

本公司至少於每年年度終了時，對無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

③ 本公司年末預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

④ 無形資產的減值

本公司無形資產的減值準備計提方法見附註四、20。

18、 研發支出

(1) 本公司內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出與開發階段支出。

(2) 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準：

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

18、 研發支出(續)

- (3) 內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。
- (4) 內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：
 - ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
 - ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
 - ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
 - ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
 - ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。
- (5) 無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

19、 長期待攤費用

- (1) 長期待攤費用是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內平均攤銷。
- (2) 對於籌建期間發生的開辦費，直接計入發生當月的損益。

20、 資產減值

本公司對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、採用成本模式進行後續計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、無形資產、商譽等(存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產除外)的資產減值，按以下方法確定：

- (1) 本公司於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本公司將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。
- (2) 可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本公司以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

20、 資產減值(續)

- (3) 資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本公司將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。
- (4) 資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

21、 職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利以及其他長期職工福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定收益計劃進行會計處理。

22、 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本公司承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

22、 預計負債(續)

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

23、 股份支付及權益工具

(1) 股份支付種類

本公司授予高管人員以權益結算的股權激勵。用於股權激勵的權益工具按照授權日的公允價值計量。

(2) 股份支付的會計處理

對於權益結算的涉及職工的股份支付，按照授予日權益工具的公允價值計入成本費用和資本公積(其他資本公積)，不確認其後續公允價值變動；對於現金結算的涉及職工的股份支付，按照每個資產負債表日權益工具的公允價值重新計量，確定成本費用和應付職工薪酬。

(3) 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的期權等權益工具存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的期權等權益工具不存在活躍市場的，採用期權定價模型等確定其公允價值。

(4) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量應當與實際可行權數量一致。

(5) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

根據上述權益工具的公允價值和預計可行權的權益工具數量，計算截至當期累計應確認的成本費用金額，再減去前期累計已確認金額，作為當期應確認的成本費用金額。

24、 收入

(1) 銷售商品

銷售商品收入，同時滿足下列條件時予以確認：已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；相關的經濟利益很可能流入本公司；相關的收入和成本能夠可靠的計量。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

24、 收入(續)

(2) 提供勞務

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認。按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- ① 已發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。
- ② 已發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權

與交易相關的經濟利益很可能流入本公司，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- ① 利息收入金額，按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定。
- ② 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

25、 政府補助

政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

(1) 政府補助的確認與計量

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

25、 政府補助(續)

(2) 政府補助的會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。

按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

26、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本公司確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

26、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

(3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

(4) 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本公司當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本公司遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

27、 分部報告

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本公司內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 企業管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 企業能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。經營分部的會計政策與本公司主要會計政策相同。
- (4) 分部收入、經營成果、資產和負債包含直接歸屬某一分部，以及可按合理的基礎分配至該分部項目的金額。分部收入、資產和負債以合併抵銷集團內部交易及內部往來餘額之前的金額確定。分部之間的轉移定價按照與其他對外交易相似的條款計算。

28、 經營租賃

本公司作為出租人，經營租賃中的租金，本公司在租賃期內各個期間按照直線法確認當期損益。發生的初始直接費用，計入當期損益。

29、 主要會計政策、會計估計的變更

(1) 會計政策變更

2014年初，財政部分別以財會[2014]6號、7號、8號、10號、11號、14號及16號發佈了《企業會計準則第39號——公允價值計量》、《企業會計準則第30號——財務報表列報(2014年修訂)》、《企業會計準則第9號——職工薪酬(2014年修訂)》、《企業會計準則第33號——合併財務報表(2014年修訂)》、《企業會計準則第40號——合營安排》、《企業會計準則第2號——長期股權投資(2014年修訂)》及《企業會計準則第41號——在其他主體中權益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有執行企業會計準則的企業範圍內施行，鼓勵在境外上市的企業提前執行。同時，財政部以財會[2014]23號發佈了《企業會計準則第37號——金融工具列報(2014年修訂)》(以下簡稱「金融工具列報準則」)，要求在2014年年度及以後期間的財務報告中按照該準則的要求對金融工具進行列報。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

29、 主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更(續)

本公司業已在2013年度財務報表中開始執行除「長期股權投資、在其他主體中權益的披露、金融工具列報」以外的5項新頒佈或修訂的企業會計準則，在編制2014年年度財務報告時開始執行「長期股權投資、在其他主體中權益的披露、金融工具列報」準則，並根據各準則銜接要求進行了調整，對可比期間財務報表項目及金額的影響如下：

準則名稱	會計政策變更的內容及其對本公司的影響說明	對2014年1月1日/2013年度 相關財務報表項目的影響金額	
		項目名稱	影響金額 增加+/減少-
《企業會計準則第2號— 長期股權投資(2014年 修訂)》	根據《企業會計準則第2號—長期股權投資(2014年修訂)》 的規定，對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影 響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計 量的「長期股權投資」，併入《企業會計準則—金融工具 確認與計量》。本公司原在長期股權投資核算的投資400 萬元轉至可供出售金融資產列報；	可供出售金融資產	+4,000,000.00
		長期股權投資	-4,000,000.00
	根據《企業會計準則第2號—長期股權投資(2014年修訂)》 的規定，修訂後的長期股權投資準則規定了權益法下被 投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其 他所有者權益變動的會計處理方法；	其他綜合收益	+23,335,449.54
		投資收益	-23,335,449.54
《企業會計準則第30號— 財務報表列報(2014年 修訂)》	根據《企業會計準則第30號—財務報表列報(2014年修 訂)》及應用指南的相關規定	其他綜合收益	+17,014,908.31
		資本公積	-6,246,753.49
		外幣報表折算差額	-10,768,154.82
		遞延收益	+56,011,769.90
		其他非流動負債	-56,011,769.90
		其他流動資產	+243,321,567.75
		應交稅費-增值稅	+243,321,567.75

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

29、 主要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 會計政策變更(續)

《企業會計準則第2號－長期股權投資》：

執行《企業會計準則第2號－長期股權投資(2014年修訂)》之前，本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資，作為長期股權投資並採用成本法進行核算。執行《企業會計準則第2號－長期股權投資(2014年修訂)》後，本公司將對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資作為可供出售金融資產核算。本公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理。

執行《企業會計準則第2號－長期股權投資(2014年修訂)》之前，本公司對合營和聯營企業因接受其他股東單方面增資而導致本公司所佔股權比例稀釋但所享有權益份額增加，且仍對其保持共同控制或重大影響的情形，在權益法核算時，視同部分處置該合營或聯營企業股權，按新的持股比例確認歸屬於本公司的被投資單位增發股份導致的淨資產增加份額，與應結轉持股比例下降部分的長期股權投資賬面價值之間的差額計入當期損益。執行《企業會計準則第2號－長期股權投資(2014年修訂)》之後，本公司在權益法核算時，對於此類情形，將本公司在被投資企業淨資產中所享有權益份額的增加額計入資本公積，該部分資本公積可在後續處置該聯營、合營企業股權時按比例或者全部轉入處置當期的投資收益。本公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理。

《企業會計準則第41號－在其他主體中權益的披露》：

《企業會計準則第41號－在其他主體中權益的披露》適用於企業在子公司、合營安排、聯營和未納入合併財務報表範圍的結構化主體中權益的披露。採用《企業會計準則第41號－在其他主體中權益的披露》將導致企業在財務報表附註中作出更廣泛的披露。本財務報表已按該準則的規定進行披露，並對可比年度財務報表的附註進行了相應調整。

《企業會計準則第37號－金融工具列報》：

《企業會計準則第37號－金融工具列報(2014年修訂)》增加了有關抵銷的規定和披露要求，增加了金融資產轉移的披露要求，修改了金融資產和金融負債到期期限分析的披露要求。本財務報表已按該準則進行列報，並對可比年度財務報表附註的披露進行了相應調整。

(2) 會計估計變更

本公司本期未發生會計估計的變更。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

30、 重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本公司管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 租賃的歸類

本公司根據《企業會計準則第21號——租賃》的規定，將租賃歸類為經營租賃和融資租賃，在進行歸類時，管理層需要對是否已將與租出資產所有權有關的全部風險和報酬實質上轉移給承租人，或者本公司是否已經實質上承擔與租入資產所有權有關的全部風險和報酬，作出分析和判斷。

(2) 存貨跌價準備

本公司根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

(3) 折舊和攤銷

本公司對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本公司定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本公司根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、 主要會計政策和會計估計(續)

30、 重大會計判斷和估計(續)

(4) 遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本公司就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本公司管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

(5) 所得稅

本公司在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

五、 稅項

1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額	17%
營業稅	應納稅營業額	5%
城市維護建設稅	應交流轉稅	1%-7%
教育費附加	應交流轉稅	3%
企業所得稅	應納稅所得額	25%

2、 稅收優惠及批文

根據國家火炬中心高新技術企業批復名單，本公司之子公司海信容聲(廣東)冰箱有限公司(2013年度所得稅稅率系15%)已被認定為高新技術企業(編號：GR201444001326)，有效期三年(2014年、2015年、2016年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2014年度、2015年度和2016年度執行的企業所得稅稅率為15%。

根據國家火炬中心高新技術企業批復名單，本公司之子公司廣東科龍模具有限公司(2013年度所得稅稅率系15%)已被認定為高新技術企業(編號：GR201444001017)，有效期三年(2014年、2015年、2016年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2014年度、2015年度和2016年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(廣東)冷櫃有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2012年11月26日的高新技術企業證書(編號：GF201244000446)，有效期三年(2012年、2013年、2014年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2012年度、2013年度和2014年度執行的企業所得稅稅率為15%。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項(續)

2、稅收優惠及批文(續)

本公司之子公司廣東海信家電有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2013年10月16日的高新技術企業證書(編號：GF201344000231)，有效期三年(2013年、2014年、2015年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2013年度、2014年度和2015年度執行的企業所得稅稅率為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學技術廳、四川省財政廳、四川省國家稅務局、四川省地方稅務局聯合頒發的日期為2012年11月28日的高新技術企業證書(編號：GF201251000207)，有效期三年(2012年、2013年、2014年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2012年度、2013年度和2014年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(山東)空調有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2014年10月14日的高新技術企業證書(編號：GR201437100159)，有效期三年(2014年、2015年、2016年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2014年度、2015年度和2016年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司青島海信模具有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2014年10月14日的高新技術企業證書(編號：GR201437100092)，有效期三年(2014年、2015年、2016年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2014年度、2015年度和2016年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(山東)冰箱有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2014年10月14日的高新技術企業證書(編號：GR201437100091)，有效期三年(2014年、2015年、2016年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2014年度、2015年度和2016年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(揚州)冰箱有限公司已收到了江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合頒發的日期為2013年12月3日的高新技術企業證書(編號：GR201332000826)，有效期三年(2013年、2014年、2015年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2013年度、2014年度和2015年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之香港子公司(2013年度所得稅稅率系16.5%)所得稅系根據在香港賺取或產生之估計應課稅溢利按16.5%稅率。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項(續)

3、其他說明

- (1) 國內其他稅項，包括房產稅、土地使用稅、地方教育費附加、車船稅、印花稅、代扣代交的個人所得稅等，按照國家稅法有關規定計征繳納。
- (2) 本公司之子公司日本科龍株式會社系日本國內法人，涉及到的課稅稅種主要有所得稅(包括法人稅、法人居民稅、法人事業稅)，消費稅和固定資產稅。各稅種計稅依據和稅率如下：

稅種	計稅依據	稅率
法人稅	以會計核算中的本期利潤為基礎	按照當地適用稅率
法人居民稅(地方稅)	對法人本身採用定額稅率課征的法人均攤稅； 對法人所得採用比例稅率課征的所得均攤稅	按照當地適用稅率
法人事業稅(地方稅)	各經營年度所得額、附加價值額和資本金額	按照當地適用稅率
消費稅	納稅人的總銷貨額與總進貨額的差額	按照當地適用稅率
固定資產稅	土地、房屋及應折舊資產價值	按照當地適用稅率

六、企業合併及合併財務報表

本節下列表式數據中的金額單位，除非特別注明外均為人民幣萬元。

(一) 重要子公司情況

1、通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%) 直接持股	間接持股	表決權比例	是否 合並報表	少數股東 權益	少數股東 損益	少數股東 獲得的股利
海信容聲(廣東)冰箱有限公司 (以下簡稱「廣東冰箱」)	全資子公司	佛山	工業	26,800,000美元	有限責任	製造及銷售冰箱	20,464.54	70%	30%	100%	是			
廣東科龍空調器有限公司 (以下簡稱「廣東空調」)* ¹	控股子公司	佛山	工業	36,150,000美元	有限責任	製造及銷售空調	28,100.00	60%		100%	是			
海信容聲(廣東)冷櫃有限公司 (以下簡稱「廣東冷櫃」)	全資子公司	佛山	工業	23,700.00	有限責任	製造及銷售冷櫃	3,530.59	44%	56%	100%	是			

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

1、 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%) 直接持股	間接持股	表決權比例	是否合並報表	少數股東權益	少數股東損益	少數股東獲得的股利
佛山市順德區科龍家電有限公司 (以下簡稱「科龍家電」)	全資子公司	佛山	工業	1,000.00	有限責任	製造及銷售家庭電器	250.00	25%	75%	100%	是			
廣東海信家電有限公司 (以下簡稱「海信家電」)*²	控股子公司	佛山	工業	5,740.51	有限責任	製造及銷售金屬製品、 塑料製品、吸油煙機、燃氣灶 等家庭電器	5,153.11	81.17%		81.17%	是	1,647.54	495.25	
佛山市順德區容聲塑膠有限公司 (以下簡稱「容聲塑膠」)	控股子公司	佛山	工業	15,827,400 美元	有限責任	製造塑膠配件	8,184.58	44.92%	25.13%	70.05%	是	8,396.81	166.56	
廣東科龍模具有限公司 (以下簡稱「科龍模具」)	控股子公司	佛山	工業	15,056,100 美元	有限責任	製造模具	8,886.70		70.11%	70.11%	是	5,211.82	424.76	
廣東華微電子有限公司 (以下簡稱「華微電子」)	控股子公司	佛山	工業	1,000.00	有限責任	研發生產、銷售電子產品	700.00		70%	100%	是			
廣東佛山市海信科龍物業 發展有限公司(以下簡稱 「科龍物業」)	全資子公司	佛山	服務業	500.00	有限責任	企業諮詢管理、飲食服務、 家庭裝飾設計	492.78		100%	100%	是			
佛山市順德區萬高進出口有 限公司(以下簡稱「萬高公司」)	全資子公司	佛山	商業	300.00	有限責任	進出口業務	300.00	20%	80%	100%	是			
佛山市順德區科龍嘉科電子有 限公司(以下簡稱「科龍嘉科」)	全資子公司	佛山	工業	6,000.00	有限責任	信息及通信網絡技術微電子 技術開發	6,000.00	70%	30%	100%	是			
廣東科龍威力電器有限公司 (以下簡稱「科龍威力」)	控股子公司	中山	工業	20,000.00	有限責任	生產智能化洗衣機、智能化 空調及其產品售後維修 服務及技術諮詢、產品70% 內銷		55%	25%	80%	是	(436.26)	0.23	
海信容聲(營口)冰箱有限公司 (以下簡稱「營口冰箱」)	控股子公司	營口	工業	20,000.00	有限責任	製造及銷售冰箱	14,214.36	42%	36.79%	78.79%	是	217.42	(344.58)	
江西科龍實業發展有限公司 (以下簡稱「江西科龍」)	全資子公司	南昌	工業	29,800,000 美元	有限責任	製造及銷售家用空調、 冰箱冷櫃、小家電產品	23,941.85	60%	40%	100%	是			

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

1、 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%) 直接持股	間接持股	表決權比例	是否合並報表	少數股東權益	少數股東損益	少數股東獲得的股利
江西科龍康拜恩電器有限公司 (以下簡稱「康拜恩」) ^{a3}	控股子公司	南昌	工業	2,000.00	有限責任	研發、生產與銷售家用空調、 冰冷櫃、小家電產品	1,100.00		55%	55%	否			
杭州科龍電器有限公司(以下簡稱「杭州科龍」)	全資子公司	杭州	工業	2,400.00	有限責任	研發、生產高效節能環保冰箱、 環保型冰箱的技術、信息諮詢、 倉儲、銷售本公司產品	2,400.00	100%		100%	是			
海信容聲(揚州)冰箱有限公司 (以下簡稱「揚州冰箱」)	全資子公司	揚州	工業	44,447,900美元	有限責任	生產和銷售節能環保型電冰箱及 其他節能製冷電器產品	32,254.38	74.33%	25.67%	100%	是			
商丘科龍電器有限公司(以下簡稱「商丘科龍」)	全資子公司	商丘	工業	15,000.00	有限責任	家用、商用空調、冰箱、冷櫃、 小家電及零配件研發、製造、 銷售及相關信息、技術諮詢服務	15,000.00		100%	100%	是			
珠海科龍電器實業有限公司(以下簡稱「珠海科龍」)	全資子公司	珠海	工業	29,980,000美元	有限責任	研發、製造電冰箱、空調、冷 櫃、小家電等電器產品及相應 配件	23,581.63	75%	25%	100%	是			
深圳市科龍採購有限公司(以下簡稱「深圳科龍」)	全資子公司	深圳	商業	10,000.00	有限責任	國內商業、物資供銷業(不含專 營、專控、專賣產品)；進出 口業務；提供倉儲、信息諮詢	10,000.00	95%	5%	100%	是			
廣東珠江冰箱有限公司(以下簡稱「珠江冰箱」)	全資子公司	香港	商業	400,000港元	有限責任	銷售冰箱原材料及配件	31.56		100%	100%	是			

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

1、 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%) 直接持股 間接持股	表決權比例	是否合並報表	少數股東權益	少數股東損益	少數股東獲得的股利
科龍發展有限公司(以下簡稱「科龍發展」)	全資子公司	香港	投資業	5,000,000港元	有限責任	投資控股	1,120.00	100%	100%	是			
日本科龍株式會社(以下簡稱「日本科龍」)	全資子公司	日本	商業	1,100,000,000日元	有限責任	技術研究及家庭電器貿易	2,594.32	100%	100%	是			
Kelon International Incorporation (以下簡稱「KII」)	全資子公司	英屬維爾京群島	商業	50,000美元	有限責任	投資控股及銷售家用電器	0.0006	100%	100%	是			
海信(成都)冰箱有限公司(以下簡稱「成都冰箱」)	全資子公司	成都	工業	5,000.00	有限責任	從事家用電器、製冷設備的製造，銷售本公司產品，並提供相關售後服務	5,000.00	100%	100%	是			
海信(山東)冰箱有限公司(以下簡稱「山東冰箱」)	全資子公司	青島	工業	27,500.00	有限責任	生產節能環保型電冰箱、冷櫃及其他家用節能製冷電器產品；銷售本公司自產產品；節能環保電冰箱、冷櫃及節能製冷電器領域新產品的設計與開發	27,500.00	100%	100%	是			
廣東海信冰箱營銷股份有限公司 (以下簡稱「冰箱營銷公司」)	控股子公司	佛山	商業	20,081.90	股份有限	電冰箱、冷櫃、洗衣機、生活電器等家用電器產品的銷售及其售後服務、技術服務。	15,827.60	78.82%	78.82%	是	4,596.72	343.86	
青島海信空調營銷股份有限公司 (以下簡稱「空調營銷公司」)	控股子公司	青島	商業	10,091.00	股份有限	一般經營項目：空調器、空氣淨化器、除濕機、生活電器、環境電器銷售及售後服務、技術服務。	7,626.00	75.57%	75.57%	是	3,503.62	1,039.58	

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表 (續)

(一) 重要子公司情況 (續)

1、 通過設立或投資等方式取得的子公司 (續)

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%) 直接持股 間接持股	表決權比例	是否合並報表	少數股東權益	少數股東損益	少數股東獲得的股利
Hisense Home Appliance (Europe) Research & Development Center GmbH (以下簡稱「Hisense Europe Research」)	全資子公司	德國	研發中心	50,000.00歐元	有限責任	電冰箱、空調、洗衣機、小家電等家電產品的研發、設計，提供家電產品的技術諮詢、服務和技術支持，銷售家電產品設計方案	39.85	100%	100%	是			
海信(廣東)空調有限公司(以下簡稱「海信廣東空調」)	全資子公司	江門	工業	20,000.00	有限責任	空調器、空氣淨化器、除濕機、生活電器、環境電器等家用電器產品及其部件的開發、生產和組裝，自製產品的銷售，提供與上述產品相關的售後服務和技術諮詢服務；自營和代理各類貨物及技術的進出口業務(國家限定企業經營或禁止進出口的商品及技術除外)	20,000.00	100%	100%	是			
海信(廣東)模塑有限公司(以下簡稱「海信廣東模塑」)	全資子公司	江門	工業	1,000.00	有限責任	生產經營模具、五金件、塑料製品(不含廢舊塑料)及其部件的開發、生產、組裝和銷售；提供與上述產品相關的售後服務和技術諮詢服務；自營和代理各類貨物及技術的進出口業務(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	1,000.00	100%	100%	是			

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

2、 通過同一控制下的企業合併取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	企業性質	經營範圍	期末實際 投資額	持股比例(%) 直接持股 間接持股	表決權 比例	是否 合並報表	少數股東 權益	少數股東 損益	少數股東 獲得的股利
海信(北京)電器有限公司 (以下簡稱「北京冰箱」)	控股子公司	北京	工業	8,571.00	有限責任	製造電冰箱產品及其他家用電器產品；銷售自產產品；貨物進出口、技術進出口和代理進出口	9,210.12	55%	55%	是	8,798.18	1,431.07	
海信(山東)空調有限公司 (以下簡稱「山東空調」)	全資子公司	青島	工業	50,000.00	有限責任	研發、製造、銷售空調產品、注塑模具及產品的售後維修服務	56,717.55	100%	100%	是			
海信(浙江)空調有限公司 (以下簡稱「浙江空調」)	控股子公司	湖州	工業	11,000.00	有限責任	空調器生產及其他家用電器產品製造、銷售、提供相關技術服務、貨物進出口、技術進出口	5,452.36	51%	51%	是	3,954.86	(233.94)	
青島海信模具有限公司 (以下簡稱「海信模具」)	控股子公司	青島	工業	2,764.20	有限責任	模具設計製造，機械加工，工裝夾具設計製造，塑料注塑、塑料噴塗加工等	12,162.80	78.70%	78.70%	是	6,521.70	1,385.12	294.39
海信(南京)電器有限公司 (以下簡稱「南京冰箱」)	控股子公司	南京	工業	12,869.15	有限責任	無氟製冷產品及其他家用電器產品研發、製造、銷售。自營和代理各類商品及技術的進出口業務	10,173.67	60%	60%	是	5,809.35	(804.72)	

*1 本公司持有廣東空調 60% 股權，華傲電子 70% 股權，但是由於本公司承諾給與其財務支持，100% 承擔該等公司虧損，故按照 100% 的股權比例核算長期股權投資。

*2 廣東科龍配件有限公司本期更名為廣東海信家電有限公司且海信家電公司本期新增註冊資本，增資後本公司持有海信家電的股權由 100% 變更為 81.17%。

*3 本公司持有康拜恩 55% 股權，已宣告清理整頓，故未將該公司納入合併財務報表範圍。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

3、 合併範圍發生變更的說明

本期新納入合併範圍的子公司

名稱	期末淨資產	單位：元
		本期淨利潤
海信廣東空調	197,193,190.13	(2,806,809.87)
海信廣東模塑	9,969,967.26	(30,032.74)

4、 重要的非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	單位：萬元					
	年末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	278,235.80	3,613.95	281,849.75	260,151.50		260,151.50
空調營銷公司	249,589.64	1,113.83	250,703.47	236,360.66		236,360.66

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	20,075.10		20,075.10			
空調營銷公司	10,087.08		10,087.08			

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益	經營活動	營業收入	淨利潤	綜合收益	經營活動
			總額	現金流量			總額	現金流量
冰箱營銷公司	658,255.99	1,623.16	1,623.16	9,638.90		(6.8)	(6.8)	(20,073.70)
空調營銷公司	673,619.51	4,255.73	4,255.73	30,878.56		(3.92)	(3.92)	(10,063.92)

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 重要子公司情況(續)

5、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

海信家電公司本期新增註冊資本1,081.05萬元，增資後本公司持有海信家電公司的股權比例由100%變為81.17%。

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	海信家電
購買成本／處置對價	14,594,175.00
— 現金	14,594,175.00
購買成本／處置對價合計	14,594,175.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	17,803,080.56
差額	(3,208,905.56)
其中：調整資本公積	(3,208,905.56)

6、境外經營實體主要報表項目的折算匯率

主要報表項目	幣種	外幣餘額	折算匯率	單位：元
				人民幣餘額
貨幣資金	港幣	22,571,972.88	0.78887	17,806,352.25
	歐元	53,168.88	7.4556	396,405.90
應收賬款淨額	港幣	699,772,109.52	0.78887	552,029,224.04
其他應付款	港幣	453,545,505.95	0.78887	357,788,443.28
主營業務收入	港幣	5,072,178,363.63	0.78755	3,994,594,070.28
管理費用	港幣	2,794,715.45	0.78755	2,200,978.15

折算匯率說明：

合併範圍中以外幣作為記帳本位幣核算的境外經營實體包括：珠江冰箱、科龍發展、KII、Hisense Europe Research以及日本科龍，在合併日本公司對資產、負債類科目以資產負債表日的即期匯率進行折算，所有者權益類中除未分配利潤外按照歷史匯率折算，損益表類項目按照平均匯率折算，資產與負債和淨資產的差額在「其他綜合收益」反映，並在資產負債表股東權益項目下單獨列示。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋

(以下註釋項目(含本公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出年初指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、 貨幣資金

項目	年末數			年初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：						
人民幣	10,000.00	1.00000	10,000.00	2,857.60	1.0000	2,857.60
美元						
日元						
其他						
現金小計：			10,000.00			2,857.60
銀行存款：						
人民幣	821,945,447.61	1.00000	821,945,447.61	327,865,899.56	1.0000	327,865,899.56
港幣	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
歐元	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
銀行存款小計：			870,028,755.12			472,984,319.94
其他貨幣資金：						
人民幣	625,000.00	1.00000	625,000.00	800,000.00	1.0000	800,000.00
其他貨幣資金小計：	625,000.00		625,000.00			800,000.00
合計			870,663,755.12			473,787,177.54

貨幣資金說明：

其他貨幣資金期末主要為保證金。

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	年末數	年初數
保證金	625,000.00	800,000.00
合計	625,000.00	800,000.00

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

2、 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產

(1) 分類

項目	年末數	年初數
交易性金融資產	162,460.00	67,115,019.35
其中：衍生金融資產	162,460.00	67,115,019.35
合計	162,460.00	67,115,019.35

(2) 交易性金融資產的說明

- ① 年末交易性金融資產投資變現不存在重大限制。
- ② 衍生金融資產主要系本公司與銀行簽訂的遠期結售匯交易未到期合同，根據2014年12月31日的未到期遠期合同報價與遠期匯價的差異確認交易性金融資產或負債。

3、 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	年末數	年初數
銀行承兌匯票	967,193,183.44	2,152,781,319.53
商業承兌匯票	24,603,754.38	8,020,413.97
合計	991,796,937.82	2,160,801,733.50

(2) 年末已質押的應收票據情況

項目	年末已質押金額 年末數	年初數
銀行承兌匯票	365,731,397.56	841,772,597.15
合計	365,731,397.56	841,772,597.15

其中：前五名情況如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
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

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收票據(續)

- (3) 年末無已貼現的應收票據。
- (4) 年末無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據。
- (5) 年末已經背書給其他方但尚未到期的票據金額6,064,065,561.52元(2013年12月31日：5,114,804,598.86元)，前五名情況如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
北京京東世紀貿易有限公司	2014-07-16	2015-01-16	18,455,375.00
安徽省方育電器銷售有限公司	2014-07-24	2015-01-24	14,079,605.00
嘉興市永樂家電有限公司	2014-07-18	2015-01-18	10,529,499.94
青島國美電器有限公司	2014-12-24	2015-06-24	10,302,539.10
蘇甯雲商集團股份有限公司 蘇寧採購中心	2014-08-29	2015-02-27	10,000,000.00

- (6) 年末應收關聯方票據情況詳見附註八。

4、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡分析法	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89
格林柯爾系				
組合小計	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	6.89

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按種類披露(續)

接上表

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡分析法	1,784,069,239.64	97.88	155,260,459.01	8.70
格林柯爾系	38,689,983.28	2.12	22,726,941.64	58.74
組合小計	1,822,759,222.92	100.00	177,987,400.65	9.76
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	1,822,759,222.92	100.00	177,987,400.65	9.76

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末數			年初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
3個月以內	1,939,033,166.75	90.99		1,603,973,518.09	88.00	
3個月以上6個月以內	41,524,824.98	1.95	4,152,482.50	25,252,208.41	1.39	2,525,220.84
6個月以上1年以內	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
合計	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89	1,784,069,239.64	97.88	155,260,459.01

組合中，按格林柯爾系計提壞賬準備的應收賬款：

公司名稱	年末數		年初數	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
合肥市維希電器有限公司 (以下簡稱「合肥維希」)			18,229,589.24	7,805,094.62
武漢長榮電器有限公司 (以下簡稱「武漢長榮」)			20,460,394.04	14,921,847.02
合計			38,689,983.28	22,726,941.64

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款壞賬準備變動

年度	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
2014年度	177,987,400.65	17,213,300.23	6,673,376.81	41,770,334.18	146,756,989.89

(3) 實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
非關聯方	貨款	57,733,375.82	賬齡較長，無法收回	否
合計		57,733,375.82	—	—

其中：重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
合肥維希	貨款	18,229,589.24	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
武漢長榮	貨款	20,460,394.04	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
合計		38,689,983.28			

- (4) 截至2014年12月31日，應收賬款中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。截至2013年12月31日，應收賬款中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(5) 應收賬款金額前五名單位

序號	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額的比例(%)
第一名	非關聯方	343,456,693.76	3個月以內	16.12
第二名	非關聯方	193,642,266.00	3個月以內	9.09
第三名	非關聯方	57,641,325.65	3個月以內	2.7
第四名	關聯方	47,459,451.83	3個月以內	2.23
第五名	非關聯方	42,512,958.01	3個月以內	1.99
合計		684,712,695.25	—	32.13

(6) 年末應收賬款關聯方情況詳見附註八。

(7) 年末應收賬款用於保理抵押借款的餘額為327,418,638.64元，取得借款為253,985,142.45元。

5、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	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
合計	498,209,306.68	100	352,903,571.02	100

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

5、 預付款項(續)

(2) 預付款項金額前五名單位

序號	與本公司關係	金額	時間	未結算原因
第一名	非關聯方	98,492,017.21	1年以內	正常結算
第二名	非關聯方	48,802,491.27	1年以內	正常結算
第三名	非關聯方	41,101,021.86	1年以內	正常結算
第四名	非關聯方	24,134,400.00	1年以內	正常結算
第五名	非關聯方	20,584,598.66	1年以內	正常結算
合計		233,114,529.00	—	

截至2014年12月31日，預付款項中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。截至2013年12月31日，預付款項中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。

6、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提				
壞賬準備的其他應收款	127,393,675.52	18.88	3,800,000.00	2.98
賬齡分析法	178,154,494.66	26.40	29,659,997.32	16.65
格林柯爾系	369,278,769.88	54.72	148,315,416.08	40.16
組合小計	547,433,264.54	81.12	177,975,413.40	32.51
單項金額雖不重大但單項				
計提壞賬準備的其他應				
收款				
合計	674,826,940.06	100.00	181,775,413.40	26.94

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

6、 其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類披露：(續)

接上表：

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款				
賬齡分析法	357,928,069.35	48.18	38,570,595.67	10.78
格林柯爾系	385,033,369.88	51.82	158,053,346.90	41.05
組合小計	742,961,439.23	100.00	196,623,942.57	26.46
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的其他應 收款				
合計	742,961,439.23	100.00	196,623,942.57	26.46

年末，單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	年末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
補貼款	127,393,675.52	3,800,000.00	2.98%	佔應收款項總額的 10%以上
合計	127,393,675.52	3,800,000.00	—	—

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	年末數			年初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
3個月以內	144,145,632.73	21.36		317,731,755.84	42.77	
3個月以上6個月以內	2,912,828.41	0.43	291,282.84	994,388.25	0.13	99,438.82
6個月以上1年以內	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
合計	178,154,494.66	26.40	29,659,997.32	357,928,069.35	48.18	38,570,595.67

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

6、 其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類披露：(續)

組合中，按格林柯爾系計提壞賬準備的其他應收款：

單位名稱	年末數		年初數	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
廣東格林柯爾			13,754,600.00	6,185,215.74
海南格林柯爾環保工程有限公司				
(以下簡稱「海南格林柯爾」)	12,289,357.71	12,289,357.71	12,289,357.71	12,289,357.71
江西科盛工貿有限公司				
(以下簡稱「江西科盛」)	27,462,676.72	20,103,988.97	27,462,676.72	20,306,709.12
濟南三愛富氟化工有限責任公司(以下簡稱「濟南三愛富」)	121,496,535.45	24,368,160.49	121,496,535.45	24,795,942.45
格林柯爾科技發展(深圳)有限公司				
(以下簡稱「深圳格林柯爾科技」)	32,000,000.00	15,519,462.85	32,000,000.00	15,973,475.39
格林柯爾環保工程深圳有限公司				
(以下簡稱「深圳格林柯爾環保」)	33,000,000.00	16,004,446.06	33,000,000.00	16,472,646.49
江西省科達塑膠科技有限公司				
(以下簡稱「江西科達」)	13,000,200.00		13,000,200.00	
珠海市隆加製冷設備有限公司				
(以下簡稱「珠海隆加」)	28,600,000.00		28,600,000.00	
珠海市德發空調配件有限公司				
(以下簡稱「珠海德發」)	21,400,000.00		21,400,000.00	
武漢長榮電器有限公司				
(以下簡稱「武漢長榮」)	20,000,000.00		20,000,000.00	
北京德恒律師事務所				
(以下簡稱「德恒律師」)	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
商丘冰熊冷藏設備有限公司				
(以下簡稱「商丘冰熊」)	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00
合計	369,278,769.88	148,315,416.08	385,033,369.88	158,053,346.90

(2) 其他應收款減值準備變動

年度	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
2014年度	196,623,942.57	6,254,032.03	14,647,185.63	6,455,375.57	181,775,413.40

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

6、 其他應收款(續)

(3) 實際核銷的其他應收款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
非關聯方	欠款	6,455,375.57	賬齡較長，無法收回	否
合計		6,455,375.57	—	—

其中：重要的其他應收款核銷情況

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
佛山市順德區運龍諮詢服務有限公司	欠款	4,455,375.57	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
北京德恒律師事務所	欠款	2,000,000.00	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
合計		6,455,375.57			

- (4) 截至2014年12月31日，其他應收款中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。截至2013年12月31日，其他應收款中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末數	年初數
單位往來款項	477,322,300.55	521,758,064.81
個人借款	3,508,590.02	3,417,090.85
保證金	1,661,640.00	1,496,538.70
其他	192,334,409.49	216,289,744.87
合計	674,826,940.06	742,961,439.23

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

6、 其他應收款(續)

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

序號	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例(%)
第一名	非關聯方	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
合計		371,920,210.97	—	54.86

特定第三方是指原來的實際控制人控制的格林柯爾系公司通過上述該等公司與本公司發生了一系列不正常現金流入流出的簡稱。

(7) 年末其他應收款關聯方情況詳見附註八。

7、 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	355,829,763.12	30,884,089.84	324,945,673.28
在產品	158,031,735.66	8,685,770.52	149,345,965.14
庫存商品	2,516,821,812.70	75,191,675.31	2,441,630,137.39
合計	3,030,683,311.48	114,761,535.67	2,915,921,775.81

接上表

項目	年初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	359,953,481.94	32,058,972.28	327,894,509.66
在產品	168,849,486.65	8,635,165.22	160,214,321.43
庫存商品	2,079,655,460.82	71,404,437.45	2,008,251,023.37
合計	2,608,458,429.41	112,098,574.95	2,496,359,854.46

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

7、 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
原材料	32,058,972.28	219,608.99		1,394,491.43	30,884,089.84
在產品	8,635,165.22	57,792.31		7,187.01	8,685,770.52
庫存商品	71,404,437.45	34,584,546.53		30,797,308.67	75,191,675.31
合計	112,098,574.95	34,861,947.83		32,198,987.11	114,761,535.67

(3) 存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉銷存貨跌價準備的原因
原材料		
在產品	成本與可變現淨值孰低原則	銷售轉出
庫存商品		

8、 其他流動資產

項目	年末數	年初數
其他	287,019,824.65	248,628,217.20
合計	287,019,824.65	248,628,217.20

其他流動資產的說明：其他流動資產-其他主要系待抵扣的增值稅留抵稅額。

9、 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
其中：按成本計量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合計	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

可供出售金融資產的說明：本公司持有的可供出售金融資產全部系國內非上市公司投資。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

9、 可供出售金融資產(續)

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資 單位持股 比例(%)	本年現金 紅利
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末		
新疆海信科龍電器銷售有限公司 (以下簡稱「新疆科龍」)	100,000.00			100,000.00					2.00	
福建科龍空調銷售有限公司 (以下簡稱「福建科龍」)	100,000.00			100,000.00					2.00	
青島海信國際營銷股份有限公司 (以下簡稱「海信國際營銷」)	3,800,000.00			3,800,000.00					12.67	9,500,000.00
合計	4,000,000.00			4,000,000.00					—	9,500,000.00

10、 對合營企業和聯營企業投資

(1) 對合營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例%	表決權比例%	單位：萬元
								會計處理方法
海信惠而浦(浙江)電器有限公司 (以下簡稱「海信惠而浦」)	有限公司	浙江	李彥	工業	45,000.00	50.00	50.00	權益法
海信日立	有限公司	山東	青山貢	工業	4,600萬美元	49.00	49.00	權益法

(2) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例%	表決權比例%	單位：萬元
								會計處理方法
華意壓縮機股份有限公司 (以下簡稱「華意壓縮」) ³	股份有限公司	江西	劉體斌	工業	55,962.40	3.74	3.74	權益法
廣州安泰達物流有限公司 (以下簡稱「安泰達」)	有限公司	廣州	葉偉龍	物流業	1,000.00	20.00	20.00	權益法

對合營企業和聯營企業投資說明：

- 合營企業、聯營企業的重要會計政策、會計估計與本公司的會計政策、會計估計不存在重大差異；
- 對合營企業具有共同控制的依據說明：合營企業的章程中規定企業的生產經營由各方共同管理。
- 本公司在華意壓縮的董事會擁有代表，參與其決策制定過程並與華意壓縮有重大交易。因此，本公司董事會認為本公司對華意壓縮仍有重大影響，繼續將華意壓縮列為聯營企業。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

10、 對合營企業和聯營企業投資(續)

(3) 重要合營企業的主要財務信息

項目	年末餘額／本年發生額		年初餘額／上年發生額	
	海信日立	海信惠而浦	海信日立	海信惠而浦
流動資產	259,821.08	37,961.79	200,782.02	75,919.38
其中：現金和現金等價物	181,380.62	6,722.74	140,370.55	4,077.85
非流動資產	40,554.98	36,222.75	32,495.95	37,991.79
資產合計	300,376.06	74,184.54	233,277.97	113,911.17
流動負債	97,777.20	39,884.46	96,539.54	71,602.11
非流動負債	6,634.52			
負債合計	104,411.72	39,884.46	96,539.54	71,602.11
少數股東權益	6,138.85			
歸屬於母公司股東權益	189,825.49	34,300.08	136,738.44	42,309.06
按持股比例計算的淨資產份額	93,014.49	17,150.04	67,001.83	21,154.53
調整事項	2,965.78		3,353.29	(42.88)
— 商譽				
— 內部交易未實現利潤				(42.88)
— 其他	2,965.78		3,353.29	
對合營企業權益投資的賬面價值	95,980.27	17,150.04	70,355.13	21,111.65
存在公開報價的合營企業權益				
投資的公允價值				
營業收入	412,998.67	101,818.20	354,070.04	173,699.49
財務費用	(5,072.62)	(208.26)	(4,399.24)	(412.6)
所得稅費用	14,899.21		10,826.51	
淨利潤	71,087.05	(8,008.98)	60,821.59	94.82
終止經營的淨利潤				
其他綜合收益				
綜合收益總額	71,087.05	(8,008.98)	60,821.59	94.82
本年度收到的來自合營企業的				
股利	8,820.00		7,350.00	

單位：萬元

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

10、 對合營企業和聯營企業投資(續)

(4) 不重要的聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額／本年發生額		年初餘額／上年發生額	
	華意壓縮	安泰達	華意壓縮	安泰達
聯營企業：				
投資賬面價值合計	8,189.07	285.00	7,566.37	316.92
下列各項按持股比例計算的合計數				
— 淨利潤	700.07	(31.92)	602.97	(11.66)
— 其他綜合收益	(14.59)		1,928.91	
— 綜合收益總額	685.48	(31.92)	2,531.88	(11.66)

單位：萬元

11、 長期股權投資

被投資單位	核算方法	投資成本	年初數	本年增加	本年減少	年末數	在被投資單位 持股比例(%)	在被投資單位 表決權比例(%)	減值準備	本年計提 減值準備	現金股利
1、 對合營企業投資											
海信惠而浦	權益法	225,000,000.00	211,116,482.31		39,616,078.84	171,500,403.47	50.00	50.00			
海信日立	權益法	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、 對聯營企業投資											
華意壓縮	權益法	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
安泰達	權益法	2,000,000.00	3,169,216.09		319,175.64	2,850,040.45	20.00	20.00			
3、 其他長期股權投資											
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		
合計		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頓，未將該公司納入合併財務報表編制範圍，並對該公司投資成本全額計提減值準備；

本公司的合營企業和聯營企業除華意壓縮外均為非上市公司；

其中：

項目	年末餘額	年初餘額
上市投資：		
權益法	81,890,655.26	75,663,702.46
聯營企業	81,890,655.26	75,663,702.46
合計	81,890,655.26	75,663,702.46
非上市投資：		
權益法	1,134,153,114.94	917,836,971.31
合營企業	1,131,303,074.49	914,667,755.22
聯營企業	2,850,040.45	3,169,216.09
合計	1,134,153,114.94	917,836,971.31

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

12、 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
一、賬面原值合計	68,676,129.02	13,650.00		68,689,779.02
1. 房屋、建築物	68,676,129.02	13,650.00		68,689,779.02
二、累計折舊和累計攤銷合計	34,729,821.27	2,500,541.34		37,230,362.61
1. 房屋、建築物	34,729,821.27	2,500,541.34		37,230,362.61
三、投資性房地產賬面淨值合計	33,946,307.75			31,459,416.41
1. 房屋、建築物	33,946,307.75			31,459,416.41
四、投資性房地產減值準備累計金額合計				
1. 房屋、建築物				
五、投資性房地產賬面價值合計	33,946,307.75			31,459,416.41
1. 房屋、建築物	33,946,307.75			31,459,416.41

(2) 投資性房地產說明

- ① 2014 年度折舊額 2,500,541.34 元，2013 年度折舊額 2,500,294.34 元。
- ② 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司無用於抵押的投資性房地產。
- ③ 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未辦妥產權證書的投資性房地產賬面原值為 1,379.45 萬元，累計折舊 798.82 萬元，淨值為 580.63 萬元。

明細如下：

項目	賬面價值
美景大廈	5,806,352.80
合計	5,806,352.80

- ④ 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司未發現投資性房地產可收回金額低於其賬面價值的情況，故未計提減值準備。
- ⑤ 本公司投資性房地產中，房屋、建築物均位於中國內地，其使用年限均為 20 到 50 年內。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

13、 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備、 器具及家具	運輸設備	模具	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	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、本年增加金額	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) 購置	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) 在建工程轉入	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、本年減少金額	95,137.00	165,878,736.49	28,742,938.70	1,330,847.20	76,724,421.85	272,772,081.24
(1) 處置或報廢	95,137.00	165,878,736.49	28,742,938.70	1,330,847.20	76,724,421.85	272,772,081.24
4、年末餘額	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、累計折舊						
1、年初餘額	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、本年增加金額	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) 計提	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、本年減少金額	29,851.71	104,555,481.04	20,070,379.32	1,100,579.15	54,484,545.73	180,240,836.95
(1) 處置或報廢	29,851.71	104,555,481.04	20,070,379.32	1,100,579.15	54,484,545.73	180,240,836.95
4、年末餘額	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、減值準備						
1、年初餘額	34,115,252.48	76,756,452.43	1,324,472.60	431,332.41	5,656,793.52	118,284,303.44
2、本年增加金額		18,270,390.98	557,761.31	101,488.93	2,687,347.14	21,616,988.36
(1) 計提		18,270,390.98	557,761.31	101,488.93	2,687,347.14	21,616,988.36
3、本年減少金額		9,966,606.33	289,621.22	87,974.15	154,202.29	10,498,403.99
(1) 處置或報廢		9,966,606.33	289,621.22	87,974.15	154,202.29	10,498,403.99
4、年末餘額	34,115,252.48	85,060,237.08	1,592,612.69	444,847.19	8,189,938.37	129,402,887.81
四、賬面價值						
1、年初賬面價值	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、年末賬面價值	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 年度由在建工程轉入固定資產原值為 729,272,087.74 元(2013 年度：583,422,723.55 元)。

(2) 2014 年度折舊額 469,230,864.51 元，2013 年度折舊額 342,889,688.99 元。

(3) 年末無暫時閒置的固定資產。

(4) 年末無通過融資租賃租入的固定資產。

(5) 年末無通過經營租賃租出的固定資產。

(6) 年末無持有待售的固定資產情況。

(7) 年末無未辦妥產權證書的固定資產。

(8) 年末無用於抵押的房屋建築物。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

14、 在建工程

(1) 在建工程明細

項目	年末數			年初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
揚州冰箱	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
科龍空調	848,484.03		848,484.03	31,233,845.46		31,233,845.46
山東空調	4,848,447.07		4,848,447.07	11,450,092.24		11,450,092.24
山東冰箱	91,572,755.37		91,572,755.37	147,536,731.20		147,536,731.20
浙江空調	34,548,485.95		34,548,485.95	2,797,744.76		2,797,744.76
海信廣東空調	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
合計	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) 在建工程主要項目變動情況

項目名稱	預算數	年初數	本年增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入 估預算比例			年末數
						(%)	工程進度	資金來源	
揚州冰箱六工位吸塑機	11,710,000.00	10,026,853.64	136,293.38	10,163,147.02		86.79	完工	自籌	
山東冰箱洗衣機滾筒內筒 自動線體	21,410,000.00	15,332,250.00	77,691.51	15,409,941.51		71.98	完工	自籌	
山東冰箱二期發泡幹機	10,500,000.00	5,810,000.00	2,490,000.00	8,300,000.00		79.05	完工	自籌	
山東冰箱電纜	65,000,000.00	8,198,477.08		8,198,477.08		12.61	完工	自籌	
山東冰箱生產線	50,850,000.00	4,846,154.00		4,846,154.00		9.53	完工	自籌	
科龍空調OAK衝床(2台)	10,196,728.10	9,208,988.09		9,208,988.09		90.31	完工	自籌	
海信廣東空調廠房	261,460,000.00		17,707,714.85			6.77	未完工	自籌	17,707,714.85
海信廣東空調OAK衝床(6台)	31,039,362.50		29,098,702.50			93.75	未完工	自籌	29,098,702.50
浙江空調生產線設備技改	21,531,850.20		21,531,850.20			100.00	未完工	自籌	21,531,850.20
容聲塑膠噴塗線及天然氣 管道工程		3,647,228.00			3,647,228.00				
商丘科龍生產線		7,770,917.67					待報廢	自籌	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
合計		265,303,393.85	890,770,598.56	729,272,087.74	167,479,113.85				259,322,790.82

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

14、 在建工程(續)

(2) 在建工程主要項目變動情況(續)

在建工程項目變動情況的說明：

① 本年在建工程的變動主要為本公司之子公司生產線的增減變動。

② 本年未發生計入工程成本的借款費用資本化金額。

(3) 在建工程減值準備

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數	計提原因
容聲塑膠噴塗線及天然氣 管道工程	3,554,918.00		3,554,918.00		
商丘科龍生產線	7,770,917.67			7,770,917.67	
合計	11,325,835.67		3,554,918.00	7,770,917.67	

15、 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	土地使用權	商標權	專有技術	其他	合計
一、賬面原值					
1、年初餘額	651,206,874.83	524,409,198.95	69,633,122.63	39,870,078.36	1,285,119,274.77
2、本年增加金額	159,079,243.80		53,712.54	20,848,857.92	179,981,814.26
(1) 購置	159,079,243.80			20,848,857.92	179,928,101.72
(2) 內部研發			53,712.54		53,712.54
3、本年減少金額	1,943,455.00		266,057.95	3,510,706.63	5,720,219.58
(1) 處置	1,943,455.00		266,057.95	3,510,706.63	5,720,219.58
4、年末餘額	808,342,663.63	524,409,198.95	69,420,777.22	57,208,229.65	1,459,380,869.45
二、累計攤銷					
1、年初餘額	207,820,270.48	134,130,255.55	50,338,876.37	34,453,647.76	426,743,050.16
2、本年增加金額	15,599,516.89		5,816,462.82	5,494,048.07	26,910,027.78
(1) 計提	15,599,516.89		5,816,462.82	5,494,048.07	26,910,027.78
3、本年減少金額	188,948.00		106,422.95	1,514,901.63	1,810,272.58
(1) 處置	188,948.00		106,422.95	1,514,901.63	1,810,272.58
4、年末餘額	223,230,839.37	134,130,255.55	56,048,916.24	38,432,794.20	451,842,805.36
三、減值準備					
1、年初餘額	50,012,843.19	286,061,116.40		519,447.21	336,593,406.80
2、本年增加金額					
(1) 計提					
3、本年減少金額					
(1) 處置					
4、年末餘額	50,012,843.19	286,061,116.40		519,447.21	336,593,406.80
四、賬面價值					
1、年末賬面價值	535,098,981.07	104,217,827.00	13,371,860.98	18,255,988.24	670,944,657.29
2、年初賬面價值	393,373,761.16	104,217,827.00	19,294,246.26	4,896,983.39	521,782,817.81

(2) 無形資產的說明：

- ① 2014年度無形資產攤銷額26,910,027.78元，2013年度無形資產攤銷額21,973,498.51元。
- ② 年末無用於抵押的土地使用權。
- ③ 因商標權使用年限不確定，故本公司未進行攤銷，商標權年末經減值測試後不需要補提減值準備。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

16、 長期待攤費用

項目	年初數	本年增加額	本年攤銷額	其他減少額	年末數	其他減少的原因
其他	5,001,055.07	11,404,540.80	3,715,375.44		12,690,220.43	
合計	5,001,055.07	11,404,540.80	3,715,375.44		12,690,220.43	

長期待攤費用的說明：長期待攤費用-其他主要是固定資產的大修理支出。

17、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

(1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的互抵後可抵扣或應納稅暫時性差異

項目	報告年末互抵後的 遞延所得稅資 產或負債	報告年末互抵後 的可抵扣或應納 稅暫時性差異	報告年初互抵後 的遞延所得稅資 產或負債	報告年初互抵後 的可抵扣或應納 稅暫時性差異
遞延所得稅資產：				
資產減值準備	29,423,799.12	141,992,086.22	34,090,504.40	156,382,380.24
交易性金融資產	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
小計	106,813,348.23	609,709,136.46	36,616,861.02	173,779,982.85
遞延所得稅負債：				
加速折舊	165,600.70	1,104,004.67		
小計	165,600.70	1,104,004.67		

(2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵明細

項目	本年互抵金額	上年互抵金額
交易性金融資產	140,541.50	(6,671,594.15)

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

17、 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末數	年初數	備註
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		
無限期	43,922,092.59	50,760,547.10	
合計	320,049,288.20	200,773,811.10	

(4) 應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異項目明細

項目	金額
交易性金融資產	778,150.00
應收賬款壞賬準備	6,837,682.08
其他應收款壞賬準備	2,277,622.08
存貨跌價準備	74,520,994.29
固定資產減值準備	50,321,758.77
無形資產減值準備	8,034,029.00
其他	465,834,895.57
合計	608,605,131.79

18、 短期借款

(1) 短期借款分類：

項目	年末數	年初數
抵押借款 ^{*1}	253,985,142.45	191,681,513.02
合計	253,985,142.45	191,681,513.02

短期借款分類的說明：

^{*1} 抵押借款系本公司之子公司的應收賬款保理業務發生的抵押借款，其中美元借款折合人民幣借款250,383,247.66元，歐元借款折合人民幣借款3,601,894.79元。

(2) 本期末本公司無已到期未償還的短期借款。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

19、 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

項目	年末數	年初數
交易性金融負債	7,391,136.66	4,645.00
其中：衍生金融負債	7,391,136.66	4,645.00
合計	7,391,136.66	4,645.00

交易性金融負債的說明：

主要系本公司與銀行簽訂的遠期結售匯未到期合同，根據2014年12月31日的未到期遠期合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融資產或負債。

20、 應付票據

種類	年末數	年初數
銀行承兌匯票	970,754,476.87	1,235,561,696.44
商業承兌匯票	557,441,049.54	155,536,942.24
合計	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68

應付票據的說明：

- ① 截至2014年12月31日，應付票據餘額中無欠持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東票據金額。截至2013年12月31日，應付票據餘額中無欠持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東票據金額。
- ② 年末無已到期未支付的應付票據。
- ③ 年末應付票據餘額中欠關聯方款項詳見附註八。

21、 應付帳款

(1) 應付帳款賬齡分析

賬齡	年末數	年初數
1年以內	3,335,201,948.30	3,291,382,468.75
1年以上	130,652,635.30	189,127,899.41
合計	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

21、 應付帳款(續)

(2) 截至2014年12月31日，應付帳款餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。截至2013年12月31日，應付帳款餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(3) 年末應付帳款餘額中欠關聯方款項詳見附註八。

22、 預收款項

(1) 預收賬款賬齡分析

賬齡	年末數	年初數
1年以內	703,294,210.41	821,066,394.32
1年以上	62,587,165.44	85,965,112.53
合計	765,881,375.85	907,031,506.85

(2) 截至2014年12月31日，預收款項餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。截至2013年12月31日，預收款項餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(3) 年末預收款項餘額中欠關聯方款項詳見附註八。

23、 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、短期薪酬	231,248,317.69	2,294,156,426.96	2,283,429,673.43	241,975,071.22
二、離職後福利 — 設定提存計劃	2,783,860.71	188,924,223.03	188,005,323.22	3,702,760.52
三、辭退福利	2,310,835.29	13,292,954.25	11,617,335.30	3,986,454.24
合計	236,343,013.69	2,496,373,604.24	2,483,052,331.95	249,664,285.98

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

23、 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、 工資、獎金、津貼和補貼	224,568,904.93	1,946,751,199.58	1,936,814,268.43	234,505,836.08
2、 職工福利費	4,960,834.65	139,994,279.41	140,780,240.59	4,174,873.47
3、 社會保險費	650,722.91	98,251,161.71	97,819,245.59	1,082,639.03
其中：醫療保險費	313,074.15	81,844,440.79	81,491,408.99	666,105.95
工傷保險費	234,628.21	7,938,487.55	7,866,559.90	306,555.86
生育保險費	103,020.54	8,468,233.37	8,461,276.70	109,977.21
4、 住房公積金	(309,613.38)	88,157,957.09	87,185,896.54	662,447.17
5、 工會經費和職工教育經費	1,377,468.58	21,001,829.17	20,830,022.28	1,549,275.47
合計	231,248,317.69	2,294,156,426.96	2,283,429,673.43	241,975,071.22

(3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、 基本養老保險	2,454,712.31	176,119,504.79	175,176,645.90	3,397,571.20
2、 失業保險費	329,148.40	12,804,718.24	12,828,677.32	305,189.32
合計	2,783,860.71	188,924,223.03	188,005,323.22	3,702,760.52

註： 本公司按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本公司分別按員工基本工資的12%、0.50%每月向該等計劃繳存費用。除上述每月繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產的成本。

應付職工薪酬說明：

- (1) 應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的金額。
- (2) 應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排：當月計提，下月發放。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

24、 應交稅費

項目	年末數	年初數
增值稅	44,988,423.65	4,977,277.36
營業稅	63,909.26	1,395,697.58
企業所得稅	80,983,264.18	32,290,051.16
個人所得稅	3,680,314.25	3,750,642.66
城市維護建設稅	6,928,866.85	3,515,761.30
房產稅	9,823,022.93	8,770,019.08
土地使用稅	4,997,247.57	4,976,487.69
教育費附加	4,652,099.25	2,450,605.56
堤圍費	3,281,842.31	1,956,979.56
其他	15,393,601.96	22,471,514.80
合計	174,792,592.21	86,555,036.75

25、 應付股利

單位名稱	年末數	年初數
營冷(集團)有限責任公司	2,067.02	2,067.02
北京雪花電器集團公司		9,000,000.00
合計	2,067.02	9,002,067.02

26、 其他應付款

(1) 其他應付款賬齡分析

賬齡	年末數	年初數
1年以內	1,328,493,785.03	1,513,321,725.49
1年以上	407,091,120.75	217,937,328.91
合計	1,735,584,905.78	1,731,259,054.40

(2) 截至2014年12月31日，其他應付款餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。截至2013年12月31日，其他應付款餘額中不存在欠付持公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

(3) 年末其他應付款餘額中欠關聯方款項詳見附註八。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

26、 其他應付款(續)

(4) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況說明

單位名稱	金額	未償還原因	備註
天津泰津運業有限公司 (以下簡稱「天津泰津」)	65,000,000.00	往來款	特定第三方公司往來
珠海隆加	28,316,425.03	往來款	特定第三方公司往來
江西格林柯爾	13,000,000.00	往來款	格林柯爾系

27、 其他流動負債

項目	年末數	年初數	結存原因
安裝費	251,034,465.20	144,962,337.71	為已售產品計提但尚未支付的安裝費
商業折讓	261,526,162.20	249,743,671.30	已發生但尚未支付
運輸費	13,590,621.68	10,216,284.52	已發生但尚未支付
審計費	3,683,021.26	3,437,719.64	年度審計費
業務宣傳費	1,096,485.63	22,559,489.79	已發生但尚未支付
欠付費用	60,695,739.35	49,265,333.00	已發生但尚未支付
動力費	11,014,661.53	20,565,524.92	已發生但尚未支付
業務代理費	21,579,061.96	5,079,051.90	已發生但尚未支付
其他	55,802,414.75	68,207,879.64	已發生但尚未支付
合計	680,022,633.56	574,037,292.42	

28、 預計負債

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
未決訴訟	4,627,597.15		10,067.50	4,617,529.65
保修準備 *	356,530,632.72	43,263,725.40		399,794,358.12
合計	361,158,229.87	43,263,725.40	10,067.50	404,411,887.77

* 保修準備為預計的產品質量保證金。在質保期內，公司將向有關客戶免費提供保修服務。根據行業經驗和以往的數據，保修費用是根據所提供的質量保證剩餘年限，及單位平均返修費用進行估算並計提。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

29、 遞延收益

項目	年末數	年初數
遞延收益	60,261,598.06	56,011,769.90
合計	60,261,598.06	56,011,769.90

遞延收益明細如下：

項目	年末數	年初數
企業技術進步和產業升級國債項目資金	21,450,000.00	21,450,000.00
節能家用SBS大型冰箱生產技術改造項目	1,475,000.00	1,925,000.00
低碳節能無氟電冰箱產能擴充技術改造項目	2,146,666.67	2,426,666.67
其他	35,189,931.39	30,210,103.23
合計	60,261,598.06	56,011,769.90

30、 股本

股份類別	年初數	本年增加	本年減少	年末數
有限售條件股份		710,325.00		710,325.00
其中：其他內資持股				
其中：境內自然人持股		710,325.00		710,325.00
無限售條件股份	1,354,054,750.00	3,730,485.00		1,357,785,235.00
其中：人民幣普通股	894,464,942.00	3,730,485.00		898,195,427.00
境外上市的外資股	459,589,808.00			459,589,808.00
股份總數	1,354,054,750.00	4,440,810.00		1,358,495,560.00

本年變動系本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足並行權，共行權4,440,810股，業經廣東新祥和會計師事務所有限公司出具的粵祥會驗字【2014】第1238號驗字報告驗證。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

31、 資本公積

(1) 資本公積變動情況

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
股本溢價	1,968,114,175.93	35,022,063.86		2,003,136,239.79
其他資本公積	124,744,671.35	1,291,480.88	3,241,566.14	122,794,586.09
合計	2,092,858,847.28	36,313,544.74	3,241,566.14	2,125,930,825.88

(2) 資本公積變動說明：

- ① 本年股本溢價增加主要系股權激勵行權產生的溢價。
- ② 本年其他資本公積增加系計提計入的股權激勵金額；本年減少系股權激勵行權。

32、 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生金額					年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	(4,298,798.14)						(4,298,798.14)
其中：權益法下在被投資單位不能重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額	(4,298,798.14)						(4,298,798.14)
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	44,649,155.99	(359,473.40)			(359,473.40)		44,289,682.59
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份 額	33,881,001.17	(145,901.32)			(145,901.32)		33,735,099.85
外幣財務報表折算差額	10,768,154.82	(213,572.08)			(213,572.08)		10,554,582.74
其他綜合收益合計	40,350,357.85	(359,473.40)			(359,473.40)		39,990,884.45

33、 盈餘公積

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
法定盈餘公積	145,189,526.48			145,189,526.48
合計	145,189,526.48			145,189,526.48

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

34、 未分配利潤

項目	提取或分配比例	本年金額	上年金額
上期末未分配利潤		(883,722,400.78)	(2,099,392,002.85)
加：年初未分配利潤調整數			
本期年初未分配利潤		(883,722,400.78)	(2,099,392,002.85)
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤		(672,478,632.35)	1,215,669,602.07
減：提取法定盈餘公積			
應付普通股股利			
期末未分配利潤		(211,243,768.43)	(883,722,400.78)

35、 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	24,370,988,051.17	22,186,925,492.98
其他業務收入	2,163,432,884.38	2,173,095,815.49
營業收入合計	26,534,420,935.55	24,360,021,308.47
主營業務成本	18,762,900,237.84	17,092,033,966.98
其他業務成本	2,021,812,724.86	1,947,803,933.29
營業成本合計	20,784,712,962.70	19,039,837,900.27

(2) 主營業務(分產品)

產品	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
1、冰洗	11,864,028,175.03	9,268,105,140.56	11,984,925,209.88	9,212,730,537.38
2、空調	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
合計	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	22,186,925,492.98	17,092,033,966.98

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

35、 營業收入和營業成本(續)

(3) 主營業務(分地區)

地區	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	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
合計	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84	22,186,925,492.98	17,092,033,966.98

(4) 前五名客戶的營業收入情況

序號	本年金額	佔公司全部 主營業務收入的 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
合計	5,766,498,538.81	23.66

36、 營業稅金及附加

項目	計繳標準	本年金額	上年金額
營業稅	5%	3,401,098.98	1,780,644.55
城市維護建設稅	1%-7%	56,341,133.10	56,879,211.19
教育費附加	3%	36,796,529.02	38,714,646.12
其他		1,785,148.33	2,265,032.83
合計		98,323,909.43	99,639,534.69

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

37、 財務費用

項目	本年金額	上年金額
利息支出*	15,003,224.16	572,549.35
減：利息收入	3,791,604.77	3,164,480.55
票據貼現		1,552,073.11
匯兌損益	(11,103,123.31)	28,783,994.95
其他	(4,074,683.90)	(55,218,524.13)
合計	(3,966,187.82)	(27,474,387.27)

* 2014年度及2013年度利息支出均為最後一期還款日在五年之內的銀行借款利息。

38、 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
一、壞賬損失	2,146,769.82	(101,659,694.95)
二、存貨跌價損失	34,861,947.83	28,449,803.89
三、固定資產減值損失	21,616,988.36	6,830,054.46
合計	58,625,706.01	(66,379,836.60)

39、 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年金額	上年金額
交易性金融資產	(66,952,559.35)	56,436,725.88
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	(66,952,559.35)	56,436,725.88
交易性金融負債	(7,386,491.66)	159,586.22
合計	(74,339,051.01)	56,596,312.10

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

40、 投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	本年金額	上年金額
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	9,500,000.00	4,750,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	311,516,852.93	299,785,829.53
處置長期股權投資產生的投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	54,484,302.09	19,153,785.48
合計	375,501,155.02	323,689,615.01

(2) 可供出售金融資產在持有期間的投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
海信國際營銷	9,500,000.00	4,750,000.00
合計	9,500,000.00	4,750,000.00

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	本年金額	上年金額
華意壓縮	7,000,709.29	6,029,708.70
海信惠而浦	(39,616,078.84)	1,297,493.73
安泰達	(319,175.63)	(116,634.72)
海信日立	344,451,398.11	292,575,261.82
合計	311,516,852.93	299,785,829.53

註： 除華意壓縮投資收益 7,000,709.29 元系來自上市投資產生外，剩餘投資收益 368,500,445.73 全部來自非上市投資產生的。

41、 營業外收入、營業外支出

營業外收入

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置利得合計	1,623,453.29	12,010,056.34
其中：固定資產處置利得	1,623,453.29	12,010,056.34
政府補助	82,298,890.90	82,700,643.38
其他	40,439,809.75	20,129,664.74
合計	124,362,153.94	114,840,364.46

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

41、 營業外收入、營業外支出(續)

營業外收入(續)

本年發生政府補助的情況如下：

項目	本年發生額	上年發生額
1、收到的與資產相關的政府補助		
節能家用SBS 大型冰箱生產技術改造項目 ^{*1}	450,000.00	450,000.00
低碳節能無氟電冰箱產能擴充技術改造項目 ^{*2}	280,000.00	280,000.00
其他與資產相關的政府補助	5,916,962.67	130,620.59
小計	6,646,962.67	860,620.59
2、收到的與收益相關的政府補助		
政府獎勵資金		35,000,000.00
嵌入式軟件退稅	17,903,091.50	
其他政府補貼	57,748,836.73	46,840,022.79
小計	75,651,928.23	81,840,022.79
合計	82,298,890.90	82,700,643.38

^{*1} 該政府補助系佛山市順德區財政局根據《轉發關於下達 2007 年廣東省省級財政支持技術改造招標項目計劃及補充項目計劃的通知》(佛經貿[2007]391 號)給予本公司之子公司廣東冰箱的專項獎金300萬以及佛山市順德區經濟貿易局根據《佛山市順德區人民政府辦公室關於同意廣東新寶電器股份有限公司等企業2007年區科技經費補貼的復函》(順府辦函[2008]114號)給予本公司之子公司廣東冰箱的專項獎金150萬。該項目從2007年10月開始，2009年10月結束。2008年4月和5月廣東冰箱收到本公司轉來的項目政府補助資金分別為300萬元和150萬元後確認遞延收益，廣東冰箱賬面按收到資金當月開始分10年確認營業外收入，2008年廣東冰箱全年該項目確認收益金額為325,000.00元，2009年確認收益金額為450,000.00元，2010年確認收益450,000.00元，2011年確認收益450,000.00元，2012年確認收益450,000.00元，2013年確認收益450,000.00元，2014年確認收益450,000.00元，尚餘1,475,000.00元需遞延確認。

^{*2} 該政府補助系2012年青島市經濟和信息化文員會根據《青島市經濟和信息化委員會關於青島海信模具有限公司高精密智能模具設計製造技改項目2012年工業中小企業技術改造中央投資項目資金申請報告的批復》(青經信批字【2012】5號)給予本公司之子公司海信模具用於高精密智能模具設計製造技改項目。2012年8月海信模具收到該項目的政府補助資金後確認遞延收益，海信模具賬面按照收到該資金的下月開始分10年確認營業外收入，2012年海信模具全年該項目確認收益金額為93,333.33元，2013年確認收益金額為280,000.00元，2014年確認收益金額為280,000.00元，尚餘2,146,666.67元需遞延確認。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

41、 營業外收入、營業外支出(續)

營業外支出

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損失合計	3,967,010.86	11,713,968.79
其中：固定資產處置損失	3,967,010.86	11,713,968.79
其他	1,424,162.07	5,822,748.41
合計	5,391,172.93	17,536,717.20

42、 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅費用	129,756,032.80	82,941,113.95
其中：中國企業所得稅	125,223,500.64	74,776,381.83
香港利得稅	4,532,532.16	8,164,732.12
遞延所得稅費用	(70,030,886.51)	(29,322,173.00)
合計	59,725,146.29	53,618,940.95

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

項目	本年金額
利潤總額	771,235,644.76
按法定(或適用)稅率計算的所得稅費用	192,808,911.22
某些子公司適用不同稅率的影響	15,132,519.01
調整以前期間所得稅的調整	(3,016,895.99)
非應稅收入的影響	(103,501,024.79)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(14,291,022.69)
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	(27,407,340.47)
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	
其他	
所得稅費用	59,725,146.29

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

43、 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目		本年金額	上年金額
報告期歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P1	672,478,632.35	1,215,669,602.07
報告期歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	89,547,344.88	137,765,219.16
報告期扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	P2=P1-F	582,931,287.47	1,077,904,382.91
稀釋事項對歸屬於公司普通股股東的淨利潤的影響	P3		
稀釋事項對扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤的影響	P4		
發行在外的普通股加權平均數	S	1,356,645,223.00	1,354,054,750.00
加：假定稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股加權平均數	X1		
計算稀釋每股收益的普通股加權平均數	X2=S+X1	1,356,645,223.00	1,354,054,750.00
歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	Y1=P1/S	0.50	0.90
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	Y2=P2/S	0.43	0.80
歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	Y3=(P1 + P3)/X2	0.50	0.90
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	Y4=(P2 + P4)/X2	0.43	0.80

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

44、 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	(145,901.32)	23,587,913.49
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響		
加：前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額		(4,298,798.14)
小計	(145,901.32)	19,289,115.35
2. 外幣財務報表折算差額	(213,572.08)	228,648.92
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額		
小計	(213,572.08)	228,648.92
3. 其他		
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響		
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額		
小計		
合計	(359,473.40)	19,517,764.27

45、 現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
利息收入	3,791,604.77	3,164,480.55
政府補助	75,651,928.23	81,840,022.79
其他	1,079,820,344.98	1,078,183,928.53
合計	1,159,263,877.98	1,163,188,431.87

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
付現管理費用	428,633,158.96	418,170,115.12
付現銷售費用	2,886,030,649.19	1,997,419,348.86
銀行手續費	11,475,903.16	8,486,756.11
其他	487,950,846.88	387,996,879.29
合計	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

46、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	711,510,498.47	1,245,793,922.54
加：資產減值準備	58,625,706.01	(66,379,836.60)
固定資產折舊	471,731,405.85	345,389,983.33
無形資產攤銷	26,910,027.78	21,973,498.51
長期待攤費用攤銷	3,715,375.44	1,382,115.88
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	2,357,431.47	(296,087.55)
固定資產報廢損失		
公允價值變動損失	74,339,051.01	(56,596,312.10)
財務費用	15,003,224.16	572,549.35
投資損失	(375,501,155.02)	(323,689,615.01)
遞延所得稅資產減少	(70,196,487.21)	(29,322,173.00)
遞延所得稅負債增加	165,600.70	
存貨的減少	(419,561,921.35)	(757,918,744.31)
經營性應收項目的減少	734,465,465.36	(820,488,840.55)
經營性應付項目的增加	(267,573,764.80)	658,377,889.04
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	965,990,457.87	218,798,349.53
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	870,038,755.12	472,987,177.54
減：現金的期初餘額	472,987,177.54	513,661,376.53
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	397,051,577.58	(40,674,198.99)

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	本年金額	上年金額
一、現金	870,038,755.12	472,987,177.54
其中：庫存現金	10,000.00	2,857.60
可隨時用於支付的銀行存款	870,028,755.12	472,984,319.94
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	870,038,755.12	472,987,177.54

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

47、 淨流動資產

項目	年末數	年初數
流動資產(合併)	8,041,116,973.67	7,990,704,892.00
減：流動負債(合併)	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
淨流動資產(合併)	(820,257,275.85)	(616,818,243.99)
流動資產(母公司)	3,050,739,339.88	6,608,276,873.50
減：流動負債(母公司)	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
淨流動資產(母公司)	156,318,331.45	(735,922,492.06)

48、 總資產減流動負債

項目	年末數	年初數
資產總計(合併)	13,266,793,963.74	12,208,030,858.33
減：流動負債(合併)	8,861,374,249.52	8,607,523,135.99
總資產減流動負債(合併)	4,405,419,714.22	3,600,507,722.34
資產總計(母公司)	7,138,546,340.56	10,548,354,756.68
減：流動負債(母公司)	2,894,421,008.43	7,344,199,365.56
總資產減流動負債(母公司)	4,244,125,332.13	3,204,155,391.12

49、 分部報告

本公司按分部管理其業務，各分部按業務線及地區組合劃分。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理，分部業績以報告分部利潤為基礎進行評價。

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債

本期金額	冰洗	空調	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	11,864,028,175.03	11,342,514,901.50	1,164,444,974.64		24,370,988,051.17
二、分部間交易收入			1,167,709,264.45	(1,167,709,264.45)	
三、對聯營和合營企業的投資收益	(32,615,369.55)	344,451,398.11	(319,175.63)		311,516,852.93
四、折舊和攤銷	340,888,192.48	160,804,441.46	(1,268,122.29)		500,424,511.65
五、公允價值變動收益	(31,515,479.90)	(29,910,879.16)	(12,912,691.95)		(74,339,051.01)
六、資產減值損失	23,811,177.70	36,884,260.65	(2,069,732.34)		58,625,706.01
七、利潤總額(虧損總額)	139,168,506.62	522,949,903.74	163,603,402.85	(54,486,168.45)	771,235,644.76
八、所得稅費用	37,156,783.38	3,668,910.35	18,899,452.56		59,725,146.29
九、淨利潤(淨虧損)(包含少數股東損益)	102,011,723.24	519,280,993.39	144,703,950.29	(54,486,168.45)	711,510,498.47
十、資產總額	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、負債總額	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、長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	285,719,193.14	421,677,482.96	78,411,251.21		785,807,927.31

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併財務報表項目註釋(續)

49、 分部報告(續)

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債(續)

接上表

上期金額	冰洗	空調	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	11,984,925,209.88	9,233,763,216.95	968,237,066.15		22,186,925,492.98
二、分部間交易收入			986,201,863.65	(986,201,863.65)	
三、對聯營和合營企業的投資收益	7,327,202.43	292,575,261.82	(116,634.72)		299,785,829.53
四、折舊和攤銷	204,680,483.80	114,091,722.01	48,591,276.03		367,363,481.84
五、公允價值變動收益	27,143,109.62	24,405,843.08	5,047,359.40		56,596,312.10
六、資產減值損失	(13,980,679.21)	21,567,802.50	(73,966,959.89)		(66,379,836.60)
七、利潤總額(虧損總額)	662,326,146.86	411,949,532.53	272,173,317.76	(47,036,133.66)	1,299,412,863.49
八、所得稅費用	40,925,686.71	(5,394,304.31)	18,087,558.55		53,618,940.95
九、淨利潤(淨虧損)(包含少數股東損益)	621,400,460.15	417,343,836.84	254,085,759.21	(47,036,133.66)	1,245,793,922.54
十、資產總額	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、負債總額	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、長期股權投資以外的其他非流動 資產增加額	567,101,189.55	107,704,846.59	26,776,445.73		701,582,481.87

(2) 地區資料

地區	2014 年度	2013 年度
境內交易收入	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
合計	24,370,988,051.17	22,186,925,492.98
境內非流動資產	5,212,995,836.79	4,202,897,397.03
境外非流動資產	12,681,153.28	14,428,569.30
合計	5,225,676,990.07	4,217,325,966.33

本公司之營運主要在中國境內進行，本公司大部分非流動資產均位於中國境內，故無須列報更詳細的地區信息。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

(金額單位：萬元)

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
青島海信空調	控股股東	中外合資企業	青島	湯業國	生產空調、模具及售後服務
海信集團	最終控股股東	國有獨資	青島	周厚健	國有資產委託營運，家電產品、通訊產品等的製造、銷售和服務

接上表

母公司名稱	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例 (%)	母公司對本公司的 表決權比例 (%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
青島海信空調	67,479	45.07	45.07	青島市國資委	61430651-4
海信集團	80,617			青島市國資委	16357877-1

2、本公司之子公司、聯營企業和合營企業的相關信息見附註六、附註七(10)、附註七(11)。

3、格林柯爾系關聯公司

格林柯爾系關聯方名稱	與本公司關係
廣東格林柯爾	公司原控股股東
深圳格林柯爾環保	廣東格林柯爾之關聯方
深圳格林柯爾科技	廣東格林柯爾之關聯方
格林柯爾採購中心(深圳)有限公司(以下簡稱「深圳格林柯爾採購」)	廣東格林柯爾之關聯方
海南格林柯爾	廣東格林柯爾之關聯方
江西格林柯爾電器有限公司(以下簡稱「江西格林柯爾」)	廣東格林柯爾之關聯方

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

4、本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係	組織機構代碼
海信集團財務公司(以下簡稱「海信財務公司」)	最終控股股東之子公司	71788291x
青島海信電器股份有限公司(以下簡稱「海信電器」)	最終控股股東之子公司	26462882-x
佛山市順德區運龍諮詢服務有限公司(以下簡稱「順德運龍諮詢」)	華傲電子之少數股東	
北京雪花電器集團公司(以下簡稱「雪花集團」)	北京冰箱之少數股東	
北京恩布拉科雪花壓縮機有限公司(以下簡稱「恩布拉科」)	雪花集團之連繫人	
海信(香港)有限公司(以下簡稱「香港海信」)	最終控股股東之子公司	

5、格林柯爾系公司通過以下「特定第三方公司」與本公司發生交易或不正常現金流入流出

關聯方名稱	與本公司的關係
江西科盛	特定第三方公司
濟南三愛富	特定第三方公司
天津祥潤	特定第三方公司
天津立信	特定第三方公司
江西科達	特定第三方公司
合肥維希	特定第三方公司
珠海隆加	特定第三方公司
珠海德發	特定第三方公司
武漢長榮	特定第三方公司
天津泰津	特定第三方公司
德恒律師	特定第三方公司
商丘冰熊	特定第三方公司
揚州經濟開發區財政局	特定第三方公司

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯交易情況

(1) 採購商品／接受勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年金額		上年金額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
海信惠而浦	產成品	協議定價	430,133,686.79	2.07	654,769,720.19	3.44
海信電器及子公司	產成品	協議定價	70,512.82		409,060.87	
海信集團及子公司	產成品	協議定價	2,284,666.67	0.01	167,413.33	
採購產成品金額小計			432,488,866.28	2.08	655,346,194.39	3.44
華意壓縮及子公司	材料	協議定價	757,992,072.20	3.65	792,876,108.54	4.16
恩布拉科	材料	協議定價	23,497,568.39	0.11	55,408,634.21	0.29
海信惠而浦	材料	協議定價	8,593,163.00	0.04	6,414,982.38	0.03
海信日立	材料	協議定價	6,230,202.75	0.03	7,658,894.53	0.04
海信集團及子公司	材料	協議定價	16,672,758.10	0.08	12,297,129.49	0.06
海信電器及子公司	材料	協議定價	22,214,693.81	0.11	21,045,309.18	0.11
採購材料金額小計			835,200,458.25	4.02	895,701,058.33	4.69
海信集團及子公司	模具	協議定價			44,097.00	
採購模具金額小計					44,097.00	
海信集團及子公司	接受勞務	協議定價	395,453,887.87	1.9	314,008,392.57	1.65
雪花集團	接受勞務	協議定價	1,485,040.46	0.01	18,464,451.09	0.1
海信電器及子公司	接受勞務	協議定價	9,996,984.51	0.05	9,037,818.74	0.05
接受勞務金額小計			406,935,912.84	1.96	341,510,662.40	1.8
香港海信	代理融資採購		213,244,123.52	1.03	145,231,385.68	0.76
代理融資採購金額小計			213,244,123.52	1.03	145,231,385.68	0.76

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯交易情況(續)

(1) 採購商品／接受勞務情況表(續)

- (1) 本公司與海信集團相關附屬公司於2013年11月21日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為57,004萬元(不含增值稅)。
- (2) 本公司與海信惠而浦於2013年11月21日簽訂《業務框架協議(二)》，在協議有效期內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為125,773萬元(不含增值稅)。
- (3) 本公司與海信日立於2013年11月21日簽訂的《業務框架協議(一)》，在協議有效期內，本公司作為採購方的交易上限總額為2,008萬元(不含增值稅)。
- (4) 本公司與香港海信於2013年11月21日簽訂的《代理融資採購框架協議》，在協議有效期內，海信科龍委託香港海信代理融資採購額度上限總額為3,600萬美元。

上述協議經本公司於2013年11月21日第八屆董事會2013年第五次臨時會議、2014年1月10日召開的2014年第一次臨時股東大會分別審批通過。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯交易情況(續)

(2) 出售商品／提供勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年金額		上年金額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
海信電器及子公司	產成品	協議定價	4,745.21		102,569.92	
海信惠而浦	產成品	協議定價			146318.87	
海信日立	產成品	協議定價	41,950,005.66	0.16	70,899,684.46	0.29
海信集團及子公司	產成品	市場價格	1,782,987,606.97	6.72	2,630,872,809.89	10.8
銷售產成品小計			1,824,942,357.84	6.88	2,702,021,383.14	11.09
海信惠而浦	材料	協議定價	12,300,354.33	0.05	21,528,464.60	0.09
海信集團及子公司	材料	協議定價	12,317,816.40	0.05	8,650,148.96	0.04
海信日立	材料	協議定價	1,178,388.59		1,390,888.76	0.01
海信電器及子公司	材料	協議定價	592,472.70		4,175,791.11	0.02
華意壓縮及子公司	材料	協議定價	2,085,169.42	0.01		
銷售材料金額小計			28,474,201.44	0.11	35,745,293.43	0.16
海信集團及子公司	模具、設備	市場價格	208,313,517.39	0.79	182,374,253.98	0.75
海信日立	模具	市場價格	7,523,076.91	0.03	118,803.43	
海信惠而浦	模具、設備	市場價格	4,196,474.36	0.02	7,139,646.13	0.03
海信電器及子公司	模具	市場價格	71,042,006.08	0.27	72,330,708.33	0.3
銷售模具金額小計			291,075,074.74	1.11	261,963,411.87	1.08
安泰達		協議定價	3,600.00			
海信惠而浦		協議定價	2,970,942.16	0.01	2,710,938.24	0.01
海信集團及子公司		協議定價	5,129,018.69	0.02	2,455,623.42	0.01
提供勞務金額小計			8,103,560.85	0.03	5,166,561.66	0.02

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯交易情況(續)

(2) 出售商品／提供勞務情況表(續)

- (1) 本公司與海信集團相關附屬公司於2013年11月21日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為343,396萬元(不含增值稅)。
- (2) 本公司與海信惠而浦於2013年11月21日簽訂《業務框架協議(二)》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為8,610萬元(不含增值稅)。
- (3) 本公司與海信日立於2013年11月21日簽訂的《業務框架協議(一)》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為27,350萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2013年11月21日第八屆董事會2013年第五次臨時會議、2014年1月10日召開的2014年第一次臨時股東大會分別審批通過。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯交易情況(續)

(3) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	金額(萬元)	擔保起始日	擔保到期日	擔保業務	擔保是否已經 履行完畢
海信集團	山東冰箱	1,205.64	2013-4-25	2015-1-23	進口信用證	否
海信集團	山東冰箱	373.35	2013-4-25	2015-3-22	國內信用證	否
海信集團	山東空調	80	2014-9-2	2015-3-31	銀行保函	否
小計		1,658.99	—	—		

關聯擔保情況說明：

- (1) 2013年04月海信集團與農行青島市分行營業部簽訂了編號為84100520130002413的《最高額保證合同》，合同約定為農行青島市分行營業部自2013年4月25日起至2014年4月23日止與山東冰箱辦理約定的各類業務所形成的最高債權額人民幣壹億元整提供保證擔保。
- (2) 2014年8月，海信集團與農行青島市分行營業部簽訂了編號為84100520140001566的《最高額保證合同》，合同約定為農行青島市分行營業部自2014年8月11日起至2014年11月18日止與山東冰箱辦理約定的各類業務所形成的最高債權額人民幣壹億元整提供保證擔保。
- (3) 2013年10月海信集團與工行青島山東路支行簽訂了編號為38030201-2013年營業(保)字第0043號的《最高額保證合同》，合同約定為工行青島山東路支行自2013年10月10日起至2014年9月18日止與山東空調辦理約定的各類業務所形成的最高債權額人民幣壹億伍仟萬元整提供保證擔保。
- (4) 截止2014年12月31日，本公司及本公司子公司在海信財務公司的銀行存款餘額為69,882.89萬元，銀行貸款餘額為0萬元，應付票據餘額62,148.47萬元，本年度支付給海信財務公司的貸款利息金額為0萬元，支付的票據貼現息為0萬元，支付的手續費為130.43萬元，收到海信財務公司的存款利息收入金額為320.03萬元，本年度海信財務公司提供結售匯服務22,259.58萬元。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方應收應付款項

(1) 上市公司應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	年末數		年初數	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	海信電器及子公司	1,777,900.00			
應收票據	海信集團及子公司	7,742,513.97			
小計		9,520,413.97			
應收賬款	海信電器及子公司	5,369,800.07		8,310,815.47	
應收賬款	海信集團及子公司	425,687,562.52	863,752.76	261,146,292.16	830.04
應收賬款	海信惠而浦	2,433,508.67		6,612,890.57	
應收賬款	海信日立	6,246,024.20		12,091,751.26	
小計		439,736,895.46	863,752.76	288,161,749.46	830.04
應收票據	海信集團及子公司			11,349,514.97	
小計				11,349,514.97	
其他應收款	順德運龍諮詢			4,455,375.57	4,455,375.57
其他應收款	海信電器及子公司	163,006.00		33,670.00	
其他應收款	海信集團及子公司	158,946.20		446,694.81	
其他應收款	海信惠而浦	7,237,588.19		11,122,562.09	
其他應收款	雪花集團及子公司	7,200,000.00			
小計		14,759,540.39		16,058,302.47	4,455,375.57
預付帳款	海信集團及子公司	1,119,996.81		448,053.16	
小計		1,119,996.81		448,053.16	

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

7、關聯方應收應付款項(續)

(2) 上市公司應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	年末數	年初數
應付帳款	華意壓縮及子公司	182,978,262.08	174,056,225.97
應付帳款	恩布拉科	8,609,219.66	18,578,321.11
應付帳款	海信集團及子公司	30,670,272.38	34,213,685.77
應付帳款	海信惠而浦	141,394,148.65	235,546,646.15
應付帳款	海信日立	1,592.78	1,323.34
應付帳款	海信電器及子公司	8,396.50	38,336.76
小計		363,661,892.05	462,434,539.10
其他應付款	海信集團及子公司	2,852,656.51	390,870.01
其他應付款	華意壓縮及子公司	1,500,000.00	600,000.00
其他應付款	恩布拉科	100,000.00	100,000.00
其他應付款	康拜恩	5,099,880.00	5,099,880.00
其他應付款	海信惠而浦	200,000.00	
其他應付款	雪花集團及子公司		629,794.63
小計		9,752,536.51	6,820,544.64
預收賬款	海信日立		8,589,916.67
預收賬款	海信集團及子公司	1,769,699.72	491,778.44
預收賬款	海信電器及子公司	933,000.00	
小計		2,702,699.72	9,081,695.11

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

8、與「特定第三方公司」往來

項目名稱	關聯方	年末 賬面餘額	年初 賬面餘額
應收賬款	合肥維希 武漢長榮		18,229,589.24 20,460,394.04
應收賬款小計			38,689,983.28
預付帳款	合肥維希		465,213.00
預付帳款小計			465,213.00
其他應收款	江西科盛 濟南三愛富 江西科達 珠海隆加 珠海德發 武漢長榮 德恒律師 商丘冰熊	27,462,676.72 121,496,535.45 13,000,200.00 28,600,000.00 21,400,000.00 20,000,000.00 2,000,000.00 58,030,000.00	27,462,676.72 121,496,535.45 13,000,200.00 28,600,000.00 21,400,000.00 20,000,000.00 4,000,000.00 58,030,000.00
其他應收款小計		291,989,412.17	293,989,412.17
其他應付款	珠海隆加 珠海德發 天津泰津	28,316,425.03 65,000,000.00	28,316,425.03 7,362,170.00 65,000,000.00
其他應付款小計		93,316,425.03	100,678,595.03

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

9、與格林柯爾系關聯公司往來

項目名稱	關聯方	年末 賬面餘額	年初 賬面餘額
其他應收款	廣東格林柯爾		13,754,600.00
	深圳格林柯爾環保	33,000,000.00	33,000,000.00
	深圳格林柯爾科技	32,000,000.00	32,000,000.00
	海南格林柯爾	12,289,357.71	12,289,357.71
其他應收款小計		77,289,357.71	91,043,957.71
其他應付款	江西格林柯爾	13,000,000.00	13,000,000.00
其他應付款小計		13,000,000.00	13,000,000.00

九、股份支付

1、股份支付總體情況

項目	本年金額
公司本期授予的各項權益工具總額	(1,950,085.26)
公司本期行權的各項權益工具總額	33,972,196.50
公司本期失效的各項權益工具總額	
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍 和合同剩餘期限	股票期權行權價格 7.65 元， 合同剩餘期限 242 天
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	

2、以權益結算的股份支付情況

項目	本年金額
授予日權益工具公允價值的確定方法	按照 Black-Scholes 期權定價模型對本計劃授予的股票期權計算公允價值
對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法	根據激勵對象人數、股票期權的預期收益水平和激勵對象績效評價等因素確定
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	9,009,476.23
以權益結算的股份支付確認的費用總額	9,009,476.23

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、 股份支付(續)

3、 以股份支付服務情況

項目	本年金額
以股份支付換取的職工服務總額	9,009,476.23
以股份支付換取的其他服務總額	

4、 授予股份情況

類別	行使價	於2014年 1月1日 尚未行使	年內轉讓/ 自其他類別	於年內 作廢	於年內 行使	於年內 失效	於2014年 12月31日 尚未行使
董事	7.65元	2,989,000			689,040		2,299,960
高管人員	7.65元	2,484,000			258,060		2,225,940
其他管理人員	7.65元	9,369,000		416,100	3,493,710		5,459,190
合計		14,842,000		416,100	4,440,810		9,985,090

2011年9月28日本公司董事會根據本公司股東大會的授權，完成了《海信科龍電器股份有限公司首期股票期權激勵計劃》(以下簡稱「本計劃」)的股票期權授予登記工作，基本情況如下：

- (1) 股票期權的授予日：2011年8月31日
- (2) 行權價格：股票期權的行權價格為7.65元/股。
- (3) 期權簡稱：海信JLC1
- (4) 期權代碼：037018
- (5) 股票期權有效期為自股票期權授權日起的5年，限制期為2年，激勵對象在授權日之後的第3年開始分3年勻速行權，每年可行權數量分別為授予期權總量的33%、33%與34%。
- (6) 激勵對象範圍包括：公司董事(除獨立董事以及由海信集團有限公司以外的人員擔任的外部董事)；公司高級管理人員，包括總經理、副總經理、財務負責人、董事會秘書、公司秘書以及根據章程規定應為高級管理人員的其他人員；公司及公司子公司中層管理人員；經公司董事會認定的技術骨幹。
- (7) 激勵對象用於股票期權行權的資金由個人自籌，公司不為激勵對象依本計劃提供貸款以及其他任何形式的財務資助，包括為其貸款提供擔保。
- (8) 本股票期權激勵計劃已經青島市國資委審核同意、國務院國資委備案以及中國證券監督管理委員會備案無異議。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、 股份支付(續)

4、 授予股份情況(續)

2013年10月18日，本公司第八屆董事會2013年第四次臨時會議審議通過《關於調整本公司首期股票期權激勵計劃激勵對象及授予數量的議案》，作廢股票期權466.8萬份，調整後本計劃股票期權授予數量為1484.2萬份。

2013年本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足，經本公司第八屆董事會2013年第四次臨時會議審議批准：具備行權資格的163名激勵對象在第一個行權期內統一行權，可行權股票期權數量共計4,897,860份，行權價格為7.65元；2014年5月本公司符合行權資格的148名激勵對象行權，實際行權數量4,440,810份。在辦理股票期權第一期行權過程中，9名激勵對象已不再本次股權激勵的範圍內，根據本計劃規定，本公司董事會決定取消上述9名激勵對象資格並作廢其對應的股票期權合計416,100份。截止到2014年12月31日，本公司已授予但尚未行權的數量為9,985,090份。

十、 或有事項

1、 未決訴訟、仲裁形成的或有負債及其財務影響

截止2014年12月31日，本公司未決訴訟匯總如下：

(1) 本公司起訴案

原告	被告	事由	涉訴金額(匯總)
本公司	北京戴夢得廣告有限公司	廣告合同糾紛	5,000,000.00
本公司及本公司之子公司	其他		16,570,000.00
合計			21,570,000.00

(2) 本公司被訴案

原告	被告	事由	涉訴金額(匯總)
材料供應商	本公司	買賣合同、加工合同糾紛	3,630,431.30
其他	本公司	勞工糾紛、其他	16,352,063.34
合計			19,982,494.64

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十、或有事項(續)

1、未決訴訟、仲裁形成的或有負債及其財務影響(續)

(3) 本公司勝訴生效尚未執行案

原告	被告	事由	涉訴金額(匯總)
本公司	商丘科龍	欠貨款未還	25,660,900.00
合計			25,660,900.00

系本公司請求被告返還貨款及利息，並承擔所有訴訟費用，現民事判決書已生效。

十一、其他重要事項

1、以公允價值計量的資產和負債

項目	年初數	金融資產金額	公允價值 變動損益	本年計提 的減值	年末數
金融資產					
衍生金融資產	67,115,019.35	162,460.00	(66,952,559.35)		162,460.00
金融資產小計	67,115,019.35	162,460.00	(66,952,559.35)		162,460.00
衍生金融負債	(4,645.00)	(7,391,136.66)	(7,386,491.66)		(7,391,136.66)
金融負債小計	(4,645.00)	(7,391,136.66)	(7,386,491.66)		(7,391,136.66)

2、財務風險管理目標及政策

本公司主要金融工具包括：銀行存款及現金、衍生金融工具、應收票據、應收款項、其他應收款項、應付票據、應付款項、其他應付款項、銀行借款。該等金融工具詳情已於相關附註中披露。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

2、 財務風險管理目標及政策(續)

與上述金融工具有關的風險包括：信貸風險、流動資金風險、利率風險和貨幣風險。

(1) 信貸風險

信貸風險指客戶或金融工具交易對方未能履行合約責任而導致本公司承擔財務損失的風險，有關風險主要產生自銀行結餘、應收賬款及其他應收款，以及衍生金融工具。

本公司之大部分銀行存款存放於國內幾家大型國有銀行。由於這些國有銀行擁有國家的大力支持，本公司董事會認為該等資產不存在會導致虧損的重大信貸風險。

本公司通過與具有堅實財務基礎的不同客戶進行交易，緩和其應收賬款及其他應收款的相關風險。本公司也要求若干新客戶支付現金，儘量緩和信貸風險。本公司就其未清償應收款維持嚴格控制，並訂有信貸控制政策以減低信貸風險。此外，所有應收款結餘均獲持續監察，過期結餘由高級管理人員跟進。

由於交易對手是國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行，因此衍生金融工具的信貸風險不大。

報告日期的最高信貸風險為合併財務報表所示的各金融資產類別的賬面值。

(2) 流動資金風險

在管理流動資金風險方面，本公司監控並維持現金及現金等價物在管理人員認為足夠的水準，為本公司營運提供資金並緩和現金流量短期波動的影響。本公司財務部門負責通過使用銀行信貸，在資金的持續性及靈活性之間取得平衡，以配合本公司流動資金的需求。

為緩解流動資金風險，董事已對本公司之流動資金進行詳細檢查，包括應付帳款及其他應付款的到期情況、海信財務公司提供的借款以及貸款融資供應情況，結論是本公司擁有足夠的資金以滿足本公司的短期債務和資本開支的需求。

(3) 利率風險

本公司由於計息金融資產及負債的利率變動而承受利率風險。計息金融資產主要是銀行存款，大部分屬於短期性質，而計息金融負債主要是短期銀行借款。於2014年12月31日，本公司的短期銀行借款按固定利率計息。由於本公司所有借款均為應收賬款保理，因此認為利率的任何變動並不會對本公司的業績有重大影響。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

2、 財務風險管理目標及政策(續)

(4) 貨幣風險

貨幣風險指有關以外幣計量的投資及交易的匯率負面變動而導致的虧損風險。本公司的貨幣資產及交易以人民幣、港幣、美元、日元及歐元計量。人民幣、港幣、美元、日元與歐元間的匯率並無掛鉤，且人民幣、美元、日元與歐元間的匯率存在波動。

報告期末，本公司以外幣計量的主要貨幣性資產及貨幣性負債的賬面價值如下：

幣種	年末數		年初數	
	資產	負債	資產	負債
美元	820,825,155.22	293,087,628.93	1,021,163,328.28	59,472,179.79
歐元	36,886,178.77	4,099,568.80	382,080,146.63	3,624,342.09

下表列示本公司於報告期末擁有重大風險的匯率的合理可能變動對淨利潤的大概影響：

匯率變動的敏感度分析：

項目	2014年度 稅後利潤 增加／減少	2013年度 稅後利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	19,790,157.24	36,063,418.07
貶值5%	(19,790,157.24)	(36,063,418.07)
歐元兌人民幣		
升值5%	1,229,497.87	14,192,092.67
貶值5%	(1,229,497.87)	(14,192,092.67)

遠期匯率變動的敏感度分析：

項目	2014年度 稅後利潤 增加／減少	2013年度 稅前利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	(12,480,000.00)	(15,187,500.00)
貶值5%	12,480,000.00	15,187,500.00
歐元兌人民幣		
升值5%	(881,250.00)	(1,408,387.50)
貶值5%	881,250.00	1,408,387.50

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

3、 資本管理

本公司資本管理的首要目標，為確保本公司具備持續發展的能力，且維持穩健的資本比率，以支持其業務及獲得最大股東價值。

本公司根據經濟情況的變動及有關資產的風險特性管理及調整資本結構。為維持或調整資本結構，本公司可能會調整向股東派發的股息、向股東退換資本或發行新股。截至2014年12月31日及2013年12月31日止各年度，本公司資本管理的目標、政策或程序無任何變動。

本公司運用資本負債率(淨債務除以總資本及淨負債之和)監控其資本情況。淨債務指銀行借款及其它借款、應付帳款、應付票據、其他應付款及應付債券等，減去現金及現金等價物。報告期末的資本負債率如下：

項目	2014年度	2013年度
總負債	9,326,213,336.05	9,024,693,135.76
其中：短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02
應付帳款	3,465,854,583.60	3,480,510,368.16
應付票據	1,528,195,526.41	1,391,098,638.68
其他應付款	1,735,584,905.78	1,731,259,054.40
減：現金及現金等價物	870,038,755.12	472,987,177.54
淨債務	8,456,174,580.93	8,551,705,958.22
歸屬於母公司股東權益	3,458,363,028.38	2,748,731,080.83
資本及淨負債	11,914,537,609.31	11,300,437,039.05
資本負債率	70.97%	75.68%

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

4、董事及監事酬金

本公司已付或應付本公司董事及監事酬金如下：

(1) 截至2014年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		96.1	3.87	99.97
于淑瑋	董事				—
林瀾	董事				—
肖建林	董事		85.22	3.37	88.59
田野	董事、總裁		133.59	3.87	137.46
黃曉劍	董事、副總裁		98.18	2.16	100.34
賈少謙	副總裁		68.86	3.22	72.08
任立人	原董事、原總裁		50.59	3.76	54.35
甘永和	原董事、原副總裁		25.39	0.22	25.61
張玉清	原副總裁		76.04	3.87	79.91
王雲利	原副總裁		90.43	3.84	94.27
獨立非執行董事					
徐向藝	獨立非執行董事	9			9
王愛國	獨立非執行董事	9			9
王新宇	獨立非執行董事	24			24
監事					
劉振順	監事會主席				
舒鵬	監事		26.03	0.69	26.72
高玉玲	監事				
張建軍	原監事		30.22		30.22
合計		42	780.65	28.87	851.52

說明：

- (1) 年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。
- (2) 田野先生於2014年6月獲委任公司董事，2015年3月獲委任公司總裁；黃曉劍先生於2014年3月獲委任公司副總裁，2014年6月獲委任本公司董事；劉振順先生於2014年1月10日獲委任公司；高玉玲女士於2014年1月10日獲委任；舒鵬先生於2015年1月獲委任。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

4、 董事及監事酬金(續)

截至2013年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		97.64	2.28	99.92
于淑瑋	董事				
林瀾	董事				
肖建林	董事				
任立人	董事、總裁		86.46	2.13	88.59
甘永和	董事、副總裁		137.94	1.75	139.69
獨立非執行董事					
徐向藝	獨立非執行董事	9			9
王愛國	獨立非執行董事	9			9
王新宇	獨立非執行董事	24			24
監事					
劉振順	監事會主席				
張建軍	職工監事		33.77		33.77
高玉玲	監事				
郭慶存	原監事				
劉江豔	原監事				
合計		42	355.81	6.16	403.97

說明：

- (1) 年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。
- (2) 劉振順先生於2014年1月10日獲委任；高玉玲女士於2014年1月10日獲委任；郭慶存先生於2014年1月10日辭任；劉江豔女士於2014年1月10日辭任。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

4、董事及監事酬金(續)

(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年度為2位)為本公司的董事，其他1位(2013年度為3位)人士酬金合計金額如下(2014年薪酬範圍中全部在100萬以下，2013年薪酬範圍中有2位在100萬以上150萬以下，有1位在100萬以下)：

項目	單位：萬元	
	本期數	上期數
薪酬	94.27	350

5、主要管理人員薪酬

項目	單位：萬元	
	2014年度	2013年度
工資與其他短期員工福利	130.04	931.7
退休福利計劃費用	4.56	27.34
合計	134.6	959.04

6、退休福利計劃

本公司及其子公司主要為本公司及其子公司雇員向一項由省政府管理之定額供款退休金計劃供款。根據該計劃，本公司及其子公司須按雇員總薪資之若干百分比向退休金供款。

自利潤表扣除的約人民幣37,533.33萬元(2013年：人民幣元28,986.42萬元)總成本，即本公司及其子公司按計劃規則中所規定之比率應向該計劃支付之供款。

7、租賃

(1) 本公司各類租出資產情況如下：

經營租賃租出資產類別	單位：萬元	
	年末賬面價值	年初賬面價值
房屋及建築物	3,145.94	3,394.63
合計	3,145.94	3,394.63

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

7、 租賃(續)

(2) 本公司作為經營租賃 — 出租人

本公司之投資物業亦按不同年期租賃予多名租戶人。2014 年度租金收入為人民幣 811.04 萬元 (2013 年度為 875 萬元)。

報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低應收租金如下：

項目	單位：萬元	
	本年數	上年數
1 年以內	177.14	570.31
1 年以上但 5 年以內	224.72	291.44
合計	401.86	861.75

(3) 本公司作為經營租賃 — 承租人

本公司根據經營租約安排租賃部分租賃土地及樓宇以及廠房及機器，租期由一年至五年不等。截至 2014 年 12 月 31 日止年度之經營租金如下：

經營租金	單位：萬元	
	本年數	上年數
租賃土地及樓宇	2,861.39	1,904.78
廠房及機器		564.13
合計	2,861.39	2,468.91

(4) 報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低租金付款總額到期時間如下：

項目	單位：萬元	
	本年數	上年數
1 年以內	852.87	889.83
1 年以上但 5 年以內	1,527.75	1,027.48
合計	2,380.62	1,917.31

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

8、 資本承擔

項目	單位：萬元	
	年末數	年初數
有關於附屬公司及共同控制實體之投資之承擔：		
— 已授權但未訂約		
— 已訂約未付款	44,277	21,124.04
有關收購附屬公司之物業、廠房及設備之承擔：		
— 已訂約未付款		

9、 股息

本公司2014年度不分紅派息，也未以公積金轉增資本(2013年度亦無分紅派息)。

十二、母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡分析法	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44
格林柯爾系				
組合小計	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	7.44

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按種類披露：(續)

接上表

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款				
賬齡分析法	807,479,424.07	95.43	152,560,754.49	18.89
格林柯爾系	38,689,983.28	4.57	22,726,941.64	58.74
組合小計	846,169,407.35	100	175,287,696.13	20.72
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款				
合計	846,169,407.35	100	175,287,696.13	20.72

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末數			年初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
三月以內	1,719,843,329.52	92.07		630,662,395.32	74.53	
三月以上至六月以內	3,057,481.35	0.16	305,748.14	24,931,888.10	2.95	2,493,188.81
六月以上至一年以內	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
合計	1,867,953,870.49	100	139,047,900.53	807,479,424.07	95.43	152,560,754.49

(2) 應收賬款減值準備變動

	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
2014年度	175,287,696.13	12,203,915.39	6,673,376.81	41,770,334.18	139,047,900.53

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收賬款(續)

(3) 實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
非關聯方	貨款	57,733,375.82	賬齡較長，無法收回	否
合計		57,733,375.82		

其中：重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
合肥維希	貨款	18,229,589.24	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
武漢長榮	貨款	20,460,394.04	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
合計		38,689,983.28			

- (4) 截至2014年12月31日，應收賬款餘額中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。
截至2013年12月31日，應收賬款餘額中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。

(5) 應收賬款金額前五名單位情況

序號	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
第一名	子公司	1,187,935,176.53	3個月以內	63.6
第二名	子公司	386,872,771.36	3個月以內	20.71
第三名	子公司	44,829,785.25	3個月以內	2.40
第四名	子公司	41,801,853.53	3個月以內	2.24
第五名	子公司	27,821,143.75	3個月以內	1.49
合計		1,689,260,730.42		90.44

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提				
壞賬準備的其他應收款	127,393,675.52	14.88	3,800,000.00	2.98
賬齡分析法	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	2.46
格林柯爾系				
組合小計	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	2.46
單項金額雖不重大但單項計提				
壞賬準備的其他應收款				
合計	856,286,353.46	100.00	21,748,914.69	2.54

接上表

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提				
壞賬準備的其他應收款				
賬齡分析法	1,059,189,446.30	98.53	21,305,760.56	2.01
格林柯爾系	15,754,600.00	1.47	8,185,215.74	51.95
組合小計	1,074,944,046.30	100.00	29,490,976.30	2.74
單項金額雖不重大但單項				
計提壞賬準備的其他應收款				
合計	1,074,944,046.30	100.00	29,490,976.30	2.74

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類披露：(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	年末數			年初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
三月以內	710,231,259.64	82.94		1,036,319,802.72	96.41	
三月以上至六月以內				964,388.25	0.09	96,438.82
六月以上至一年以內	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
合計	728,892,677.94	85.12	17,948,914.69	1,059,189,446.30	98.54	21,305,760.56

(2) 其他應收款減值準備變動

	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
2014 年度	29,490,976.30		4,286,686.02	3,455,375.59	21,748,914.69

(3) 實際核銷的其他應收賬款情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
非關聯方	貨款	3,455,375.59	賬齡較長，無法收回	否
合計		3,455,375.59		

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(3) 實際核銷的其他應收賬款情況：(續)

其中：重要的其他應收款核銷情況

單位名稱	其他 應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	是否因關聯 交易產生
佛山市順德區運龍諮詢 服務有限公司	欠款	1,455,375.57	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
北京德恒律師事務所	欠款	2,000,000.00	賬齡較長，無法收回	董事會審批	否
合計		3,455,375.57			

- (4) 截至2014年12月31日，其他應收款餘額中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。截至2013年12月31日，其他應收款餘額中無持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款。

(5) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收 款總額的比例(%)
第一名	子公司	207,156,876.99	3個月以內	24.19
第二名	子公司	165,420,136.30	3個月以內	19.32
第三名	非關聯方	127,393,675.52	1年以上	14.88
第四名	子公司	79,763,832.65	3個月以內	9.32
第五名	子公司	63,588,915.14	3個月以內	7.43
合計		643,323,436.60	—	75.14

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 長期股權投資

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	減值準備	本年計 提減值準備	本年 現金紅利
華意壓縮	權益法	24,171,468.64	75,663,702.46	6,226,952.79	81,890,655.25	3.74	3.74			627,855.18
安泰達	權益法	2,000,000.00	3,169,216.09	(319,175.63)	2,850,040.46	20.00	20.00			
海信惠而浦	權益法	225,000,000.00	211,116,482.31	(39,616,078.84)	171,500,403.47	50.00	50.00			
海信日立	權益法	332,821,597.45	703,551,272.91	256,251,398.11	959,802,671.02	49.00	49.00			88,200,000.00
權益法小計		583,993,066.09	993,500,673.77	222,543,096.43	1,216,043,770.20					88,827,855.18
廣東冰箱	成本法	155,552,425.85	155,552,425.85		155,552,425.85	70.00	70.00			
科龍空調	成本法	281,000,000.00	281,000,000.00		281,000,000.00	60.00	60.00	59,381,641.00		
廣東冷櫃	成本法	15,668,880.00	15,668,880.00		15,668,880.00	44.00	44.00			
科龍家電	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	25.00	25.00			
海信家電 ^{*1}	成本法	32,634,553.70	32,634,553.70	18,896,500.00	51,531,053.70	81.17	81.17			
容聲塑膠	成本法	53,270,064.00	53,270,064.00		53,270,064.00	44.92	44.92			
科龍模具 ^{*2}	成本法	50,323,475.20	50,323,475.20	(50,323,475.20)						
萬高公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20.00	20.00			
科龍嘉科	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	70.00	70.00			
科龍威力	成本法					55.00	55.00			
營口冰箱	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	42.00	42.00			
江西科龍	成本法	147,763,896.00	147,763,896.00		147,763,896.00	60.00	60.00			
杭州科龍	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	100.00	100.00			
揚州冰箱	成本法	252,356,998.00	252,356,998.00		252,356,998.00	74.33	74.33			
珠海科龍	成本法	189,101,850.00	189,101,850.00		189,101,850.00	75.00	75.00			
深圳科龍	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	95.00	95.00			
科龍發展	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			
山東空調	成本法	567,175,477.74	567,175,477.74		567,175,477.74	100.00	100.00			
浙江空調	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
山東冰箱	成本法	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小計		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
合計		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

註：^{*1} 本期珠江冰箱將持有海信家電30%的股權全部轉讓給本公司，轉讓後本公司持有海信家電100%股權；海信家電本期新增註冊資本，增資後本公司持有海信家電公司81.17%股權。

^{*2} 本期本公司將持有的科龍模具40.22%股權全部轉讓給海信模具。

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	3,588,402,090.51	14,847,409,656.42
其他業務收入	109,276,029.82	575,806,705.13
營業收入合計	3,697,678,120.33	15,423,216,361.55
主營業務成本	2,704,169,299.20	11,744,449,377.16
其他業務成本	61,972,271.90	377,229,036.32
營業成本合計	2,766,141,571.10	12,121,678,413.48

(2) 主營業務(分產品)

產品	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
冰洗	1,885,135,759.83	1,510,163,413.14	8,893,323,086.44	7,024,127,644.83
空調	1,703,266,330.68	1,194,005,886.06	5,954,086,569.98	4,720,321,732.33
合計	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16

(3) 主營業務(分地區)

地區	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16
境外				
合計	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20	14,847,409,656.42	11,744,449,377.16

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本(續)

(4) 前五名客戶的營業收入情況

序號	本年金額	佔公司全部 主營業務收入 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
合計	903,024,845.61	25.18

5、投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	本年金額	上年金額
成本法核算的長期股權投資收益	10,877,281.00	39,330,018.20
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	9,500,000.00	4,750,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	311,516,852.93	299,785,829.53
處置長期股權投資產生的投資收益	7,206,524.80	
合計	339,100,658.73	343,865,847.73

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
北京冰箱		15,400,000.00
海信模具	10,877,281.00	23,930,018.20
合計	10,877,281.00	39,330,018.20

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5、 投資收益(續)

(3) 可供出售金融資產在持有期間的投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
海信國際營銷	9,500,000.00	4,750,000.00
合計	9,500,000.00	4,750,000.00

(4) 按權益法核算的長期股權投資收益：

被投資單位	本年金額	上年金額
華意壓縮	7,000,709.29	6,029,708.70
海信惠爾浦	(39,616,078.84)	1,297,493.73
安泰達	(319,175.63)	(116,634.72)
海信日立	344,451,398.11	292,575,261.82
合計	311,516,852.93	299,785,829.53

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6、現金流量表補充資料

補充資料	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	964,079,696.22	527,264,002.07
加：資產減值準備	(62,556,739.39)	13,221,334.10
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	26,073,649.96	27,038,192.20
無形資產攤銷	9,751,648.00	8,781,079.24
長期待攤費用攤銷	670,666.64	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	175,297.41	100,318.32
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)		
投資損失(收益以「-」號填列)	(339,100,658.73)	(343,865,847.73)
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)		
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)		
存貨的減少(增加以「-」號填列)	1,722,180,928.99	(620,722,778.99)
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	1,555,687,319.49	(1,296,929,392.15)
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	(4,251,728,237.42)	1,610,782,015.39
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	(374,766,428.83)	(74,331,077.55)
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	28,279,997.40	194,913,820.28
減：現金的期初餘額	194,913,820.28	342,912,430.57
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	(166,633,822.88)	(147,998,610.29)

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料

1、 非經常性損益明細表

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損益	(2,343,557.57)	296,087.55
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	82,298,890.90	82,700,643.38
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	(36,817,863.11)	(52,492,777.86)
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	12,585,064.60	89,950,024.68
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	39,015,647.68	14,306,916.33
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
非經常性損益總額	94,738,182.50	134,760,894.08
減：非經常性損益的所得稅影響數	15,218,459.01	4,249,768.03
非經常性損益淨額	79,519,723.49	130,511,126.05
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數(稅後)	(10,027,621.39)	(7,254,093.11)
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	89,547,344.88	137,765,219.16

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料(續)

2、淨資產收益率及每股收益

2014 年度

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	21.65	0.50	0.50
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	18.76	0.43	0.43

2013 年度

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	56.78	0.90	0.90
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	50.35	0.80	0.80

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料(續)

3、 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

報表項目	年末餘額或 本年金額	年初餘額或 上年金額	變動比率	變動原因
貨幣資金	870,663,755.12	473,787,177.54	83.77%	主要系本報告期應收票據托收以及應收賬款保理融資增加所致
應收票據	991,796,937.82	2,160,801,733.50	(54.10%)	主要系本報告期應收票據到期收款增加所致
預付款項	498,209,306.68	352,903,571.02	41.17%	主要系本期預付工程款增加所致
遞延所得稅資產	106,813,348.23	36,616,861.02	191.71%	主要系報告期末各子公司持續盈利，符合遞延所得稅資產計提的子公司增加所致。
短期借款	253,985,142.45	191,681,513.02	32.50%	主要系本期應收賬款保理增加。
應交稅費	174,792,592.21	86,555,036.75	101.94%	主要系本報告期應交所得稅增加所致
資產減值損失	58,625,706.01	(66,379,836.60)	(188.32%)	主要系去年同期轉回的格系壞賬
公允價值變動收益	(74,339,051.01)	56,596,312.10	(231.35%)	主要系本期未交割遠期業務變動及轉出到期業務變動所致
支付其他與經營活動有關的現金	3,814,090,558.19	2,812,073,099.38	35.63%	主要系銷售規模增加相應的費用支付增加所致。
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	766,186,788.01	565,717,025.69	35.44%	主要系子公司山東冰箱增加投資所致
借款收到的現金	1,332,590,807.75	406,785,264.38	227.59%	主要系本期融資業務增加所致
償還債務支付的現金	1,264,519,716.22	244,645,738.20	416.88%	主要系本期融資業務增加所致
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	26,947,098.71	15,790,611.76	70.65%	主要系本期融資業務增加、相應利息支出增加所致

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料(續)

4、五年數據摘要

單位：萬元

報表項目	2014年度	2013年度	2012年度	2011年度	2010年度
營業總收入	2,653,442.09	2,436,002.13	1,895,891.53	1,848,866.32	1,769,032.36
利潤總額	77,123.56	129,941.28	74,285.40	24,669.96	62,770.86
所得稅	5,972.51	5,361.89	1,054.84	2,125.04	3,158.83
淨利潤	71,151.05	124,579.39	73,230.56	22,544.92	59,612.03
歸屬於母公司 所有者的淨 利潤	67,247.86	121,566.96	71,776.47	22,701.51	58,527.77
少數股東損益	3,903.19	3,012.43	1,454.09	(156.59)	1,084.26
派發股息					

接上表

報表項目	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
資產總額	1,326,679.40	1,220,803.09	929,501.14	763,543.96	801,896.89
負債總額	932,621.34	902,469.32	742,180.34	647,462.47	710,802.11
淨資產	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49	91,094.79
歸屬於母公司 所有者權益 合計	345,836.30	274,873.11	151,204.22	80,512.36	54,124.14
少數股東權益	48,221.76	43,460.66	36,116.58	35,569.13	36,970.65
權益合計	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49	91,094.79

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料(續)

5、會計政策變更相關補充資料

本公司根據財政部2014年發佈的《企業會計準則第2號——長期股權投資(2014年修訂)》等八項會計準則變更了相關會計政策並對比較財務報表進行了追溯重述，重述後的2013年1月1日、2013年12月31日合併資產負債表如下：

(1) 合併資產表

項目	2013.1.1	2013.12.31
流動資產：		
貨幣資金	516,065,467.96	473,787,177.54
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	10,678,293.47	67,115,019.35
應收票據	1,558,766,192.61	2,160,801,733.50
應收賬款	1,455,882,205.49	1,644,771,822.27
預付款項	304,301,601.58	352,903,571.02
其他應收款	342,722,165.14	546,337,496.66
存貨	1,738,441,110.15	2,496,359,854.46
其他流動資產	97,985,835.80	248,628,217.20
流動資產合計	6,024,842,872.20	7,990,704,892.00
非流動資產：		
可供出售金融資產	4,000,000.00	4,000,000.00
長期股權投資	747,925,728.90	993,500,673.77
投資性房地產	36,446,602.09	33,946,307.75
固定資產	1,909,832,448.93	2,368,500,692.73
在建工程	68,344,253.58	253,977,558.18
固定資產清理		
無形資產	495,496,878.49	521,782,817.81
長期待攤費用	827,939.58	5,001,055.07
遞延所得稅資產	7,294,688.02	36,616,861.02
非流動資產合計	3,270,168,539.59	4,217,325,966.33
資產總計	9,295,011,411.79	12,208,030,858.33

財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、補充資料(續)

5、會計政策變更相關補充資料(續)

(2) 合併負債表

項目	2013.1.1	2013.12.31
流動負債：		
短期借款	30,309,453.94	191,681,513.02
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	164,231.22	4,645.00
應付票據	1,432,852,210.08	1,391,098,638.68
應付帳款	2,335,425,936.47	3,480,510,368.16
預收款項	837,065,771.59	907,031,506.85
應付職工薪酬	223,662,684.56	236,343,013.69
應交稅費	45,681,952.70	86,555,036.75
應付利息	202,930.49	
應付股利	2,067.02	9,002,067.02
其他應付款	1,581,294,492.81	1,731,259,054.40
其他流動負債	566,406,795.92	574,037,292.42
流動負債合計	7,053,068,526.80	8,607,523,135.99
非流動負債：		
預計負債	311,862,482.54	361,158,229.87
遞延收益	56,872,390.49	56,011,769.90
遞延所得稅負債		
非流動負債合計	368,734,873.03	417,169,999.77
負債合計	7,421,803,399.83	9,024,693,135.76
股東權益：		
股本	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00
資本公積	2,091,357,299.28	2,092,858,847.28
其他綜合收益	20,832,593.58	40,350,357.85
盈餘公積	145,189,526.48	145,189,526.48
未分配利潤	(2,099,392,002.85)	(883,722,400.78)
歸屬於母公司股東權益合計	1,512,042,166.49	2,748,731,080.83
少數股東權益	361,165,845.47	434,606,641.74
股東權益合計	1,873,208,011.96	3,183,337,722.57
負債和股東權益總計	9,295,011,411.79	12,208,030,858.33