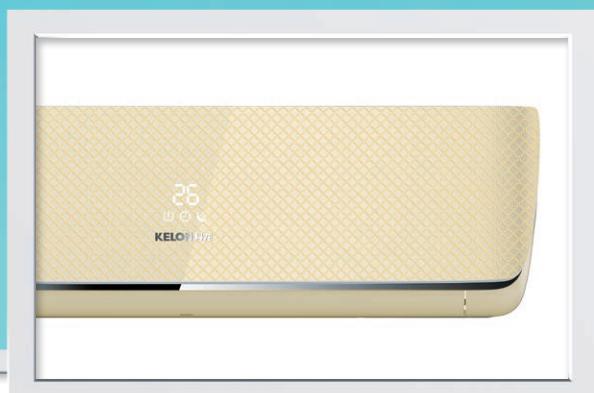


Hisense 海信科龙

海信科龍電器股份有限公司

Hisense Kelon Electrical Holdings Company Limited

股份代號：00921



2015 年報



目錄

公司簡介	1
大事回顧	2
董事長報告書	3
管理層討論與分析	5
企業管治常規報告	20
董事、監事及高級管理人員簡介	37
董事會報告	41
監事會報告	66
公司資料	68
按中國企業會計準則編製的報表	69

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。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。2015年，容聲冰箱再度被授予家電行業唯一的國際碳金獎—「綠色責任獎」，成為國內冰箱行業綠色、低碳的標杆；在中國冰箱行業高峰論壇上，海信冰箱憑藉對變頻技術的創新研發及多年來對變頻冰箱的積極推廣，獲得了行業唯一的「變頻冰箱領先品牌」大獎；海信倍多分十字對開門冰箱榮獲中國家用電器協會頒發的「中國家電艾普蘭獎」，並憑藉卓越的產品創新和優秀的用戶體驗在第55屆德國柏林國際消費電子博覽會（簡稱IFA展）「中國家用電器創新成果評選」典禮上，斬獲「產品創新」獎；海信空調在2014-2015年度中國家用電器品牌評價活動中，被評為「空調行業十強品牌」；海信空調分別被中國質量認證中心、中國家用電器研究院和中國質量檢驗協會評為「全國質量檢驗穩定合格產品」及「全國質量和服務誠信優秀企業」；此外，海信空調噴射增焓技術榮獲中國製冷學會頒發的「中國製冷學會科技進步獎」及海信空調榮獲中國電子報頒發的「中國空調產業最佳節能產品獎」和「智能引領品牌獎」。

本公司將按照「堅定高端意識、突出產品優勢、夯實市場網絡、提高系統效率、力拓國際市場、確保規模效益」的經營方針，堅持高端產品發展戰略，突出產品差異化優勢，提高營銷能力，完善NPS管理體系，全力推進海外市場拓展，持續開展提效工作，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

在由世界環保大會組委會主辦的「綠色低碳發展變革力峰會暨國際碳金獎2015年度盛典」上，容聲冰箱再度被授予家電行業唯一的國際碳金獎—「綠色責任獎」，成為國內冰箱行業綠色、低碳的標杆。

三月

海信BCD-610WTGVBP倍多分十字對開門冰箱和海信空調蘋果雲T系列、T900系列均榮獲中國家用電器協會頒發的「中國家電艾普蘭獎」。

海信空調被中國質量檢驗協會評為「全國質量和服務誠信優秀企業」。

五月

海信科龍開展為西藏墨脫縣門珞巴民族敬老院捐贈空調產品的公益活動，在履行企業社會責任的同時幫助墨脫宣傳推介其旅遊資源，以幫扶推動其脫貧。

在中國冰箱行業高峰論壇上，海信冰箱憑藉對變頻技術的創新研發及多年來對變頻冰箱的積極推廣，獲得了行業唯一的「變頻冰箱領先品牌」大獎。

七月

海信冰箱捐助青海湖慈善孤殘學校，並獲得中國家電網「紅頂公益特別貢獻獎」。

第四屆中國國際消費電子Leader創新獎頒獎盛典在青島舉行。其中，容聲食尚派十字對開門冰箱憑藉創新的十字設計及精細化的食物存儲方式等差異化優勢獲得2015年度最受歡迎產品獎。

九月

在第55屆德國柏林國際消費電子博覽會(簡稱IFA展)「中國家用電器創新成果評選」典禮上，海信倍多分十字對開門冰箱憑藉卓越的產品創新和優秀的用戶體驗斬獲「產品創新」獎。

海信空調在2014-2015年度中國家用電器品牌評價活動中，被評為「空調行業十強品牌」。

十月

海信空調被中國質量認證中心、中國家用電器研究院評為「全國質量檢驗穩定合格產品」。

科龍空調榮獲中國家用電器商業協會頒發的「中國家電30年卓越品牌獎」。

十二月

海信空調噴射增焓技術榮獲中國製冷學會頒發的「中國製冷學會科技進步獎」。

海信空調榮獲中國電子報頒發的「中國空調產業最佳節能產品獎」和「智能引領品牌獎」。

董事長報告書

致各位股東：

本人謹此提呈本公司截至二零一五年十二月三十一日止年度（「報告期」）的年度報告書，敬請各位股東審閱。

報告期內，全球經濟放緩、需求低迷、經濟下行壓力加大、行業庫存高企、房地產市場增速放緩等不利因素依然影響著白電行業的發展，冰箱、空調量額齊降，白電企業繼續「過冬」。根據中怡康統計數據，2015年度，冰箱行業累計零售量同比下滑4.76%，累計零售額同比下滑0.52%；空調行業累計零售量同比下滑4.10%，累計零售額同比下滑8.09%。出口市場方面，受國際經濟復蘇乏力以及非美貨幣普遍偏軟的影響，出口收入也呈現下降態勢，根據海關出口數據，2015年度冰冷產品出口量同比增長3.7%，空調產品出口量同比下滑5.7%。

隨著消費者對產品性能、質量、外觀設計的高追求，「改善性需求」無疑已成為家電市場新的需求增長點。隨之，伴隨著移動互聯網技術的發展以及民眾消費需求的升級，「客廳經濟」已成為各大白電企業的發展共識，白電產品繼續朝著智能化、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」的經營方針落實各項工作，但受市場需求低迷、空調行業庫存高企、公司渠道質量提升緩慢、產品結構優化力度不足等因素的影響，公司規模效益出現下滑。公司實現營業收入234.72億元，實現主營業務收入218.04億元，同比下降10.53%；其中，冰洗業務收入佔主營業務收入53%，收入同比下降2.60%；空調業務收入佔主營業務收入41.21%，收入同比下降20.77%；內銷業務實現主營業務收入142.67億元，同比下降16.95%，外銷業務收入實現主營業務收入75.37億元，同比上升4.8%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤5.80億元，同比下降13.70%，每股收益為0.43元。

公司始終堅持「技術立企，穩健經營」的發展戰略，通過加強技術創新與升級提高產品質量和產品附加值，從而提升產品競爭力，已成為公司抵禦「寒冬」、升級產業的重要措施。

董事長報告書

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和用戶體驗為研發方向，重點提升產品「節能」、「保鮮」、「快速製冷」、「減振降噪」、「智能化」等方面技術，堅持技術創新與功能升級。公司發布與霍尼韋爾深化全球戰略合作，共同推進Solstice®液體發泡劑(LBA)在冰箱及冷櫃產品上的廣泛使用，以進一步提高冰冷產品的能效等級並減少溫室氣體排放，繼續夯實公司冰冷產品的節能領先地位。在中國質量認證中心、中國家用電器研究院聯合主辦「中國首批智能家電產品評價結果發布會」上，海信智能冰箱榮獲「最具自學習能力智能家電產品獎」。公司空調業務堅持「核心技術突破、產品創新、客戶滿意」的開發理念，在核心技術突破、高端產品創新等方面取得了顯著成果。核心技術突破方面，公司自主研發的「噴射變頻渦旋增焓」(VVI)技術，成功應用在變頻多連線產品以及低溫強熱暖氣機產品上。在保持空調變頻技術優勢的基礎上，公司對空調產品的變頻核心技術進行了革新和再升級，成功研發推出了第八代變頻技術——「極速變頻」，並率先推出了涵蓋「極速、省電、靜音、安心、寬帶、智能」六大方面的「6S好變頻標準」，將好變頻空調的標準拉升到一個新的行業高度。在中國家電博覽會上，憑藉在「智能、節能、健康、藝術、安靜」五大方面的出色表現，海信「炫轉」空調榮獲「中國家電艾普蘭設計獎」。

展望2016年，全球經濟復蘇乏力，國內經濟下行壓力將繼續加大；人民幣匯率風險加劇，出口成本壓力增大；國內空調行業高庫存問題並未舒緩等不利環境，將繼續對公司的經營和發展帶來很大的壓力。但隨著美國等發達國家經濟的復蘇、國內冰箱產品新能效標準的實施、改善性住房政策的放開、移動互聯網的發展等，將為白電企業的發展和轉型升級帶來很大的空間。

2016年，公司將貫徹落實「堅定高端意識、突出產品優勢、夯實市場網絡、提高系統效率、力拓國際市場、確保規模效益」的經營方針，抓住產業技術升級和產品功能升級的機遇，堅持高端產品發展戰略，突出產品差異化優勢；提高營銷能力；以「用戶滿意」為根本出發點，建立過程評價指標，完善NPS管理體系；全力推進海外市場拓展；持續開展提效工作；及嚴控超期款及非正常佔用，降低資金風險，加速資金周轉，加強費用管控，實現公司規模、效益和市場佔有率的穩步提升。

二零一五年，本公司的經營發展得到了全體股東、廣大員工、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享海信科龍更加美好前景。

湯業國

董事長

中國，二零一六年三月二十九日

一、 行業概況

報告期內，全球經濟放緩、需求低迷、經濟下行壓力加大、行業庫存高企、房地產市場增速放緩等不利因素依然影響著白電行業的發展，冰箱、空調量額齊降，白電企業繼續「過冬」。根據中怡康統計數據，2015年度，冰箱行業累計零售量同比下滑4.76%，累計零售額同比下滑0.52%；空調行業累計零售量同比下滑4.10%，累計零售額同比下滑8.09%。出口市場方面，受國際經濟復蘇乏力以及非美貨幣普遍偏軟的影響，出口收入也呈現下降態勢，根據海關出口數據，2015年度冰冷產品出口量同比增長3.7%，空調產品出口量同比下滑5.7%。

隨著消費者對產品性能、質量、外觀設計的高追求，「改善性需求」無疑已成為家電市場新的需求增長點。隨之，伴隨著移動互聯網技術的發展以及民衆消費需求的升級，「客廳經濟」已成為各大白電企業的發展共識，白電產品繼續朝著智能化、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」的經營方針落實各項工作，但受市場需求低迷、空調行業庫存高企、公司渠道質量提升緩慢、產品結構優化力度不足等因素的影響，公司規模效益出現下滑。公司實現營業收入234.72億元，實現主營業務收入218.04億元，同比下降10.53%；其中，冰洗業務收入佔主營業務收入53%，收入同比下降2.60%；空調業務收入佔主營業務收入41.21%，收入同比下降20.77%；內銷業務實現主營業務收入142.67億元，同比下降16.95%，外銷業務收入實現主營業務收入75.37億元，同比上升4.8%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤5.80億元，同比下降13.70%，每股收益為0.43元。

技術立企

公司始終堅持「技術立企，穩健經營」的發展戰略，通過加強技術創新與升級提高產品質量和產品附加值，從而提升產品競爭力，已成為公司抵禦「寒冬」、升級產業的重要措施。

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和用戶體驗為研發方向，重點提升產品「節能」、「保鮮」、「快速製冷」、「減振降噪」、「智能化」等方面技術，堅持技術創新與功能升級。2015年2月，公司「歐式A++高端風冷冰箱節能技術研究與應用」項目榮獲2014年度中國輕工業聯合會科技優秀獎。2015年4月，公司發布與霍尼韋爾深化全球戰略合作，共同推進Solstice®液體發泡劑(LBA)在冰箱及冷櫃產品上的廣泛使用，以進一步提高冰冷產品的能效等級並減少溫室氣體排放，繼續夯實公司冰冷產品的節能領先地位。2015年5月，在中國冰箱行業高峰論壇上，「容聲」憑藉其在保鮮、保濕技術上的持續創新，獲得了「冰箱行業保鮮科技領先品牌」大獎；「容聲冰箱」618升十字對開

管理層討論與分析

門智能冰箱憑藉其結構設計創新、技術創新等領先性獲得了行業唯一的「十字對開領先產品」獎；「海信冰箱」612升對開門冰箱憑藉其製冷效果好、保鮮能力強、耗電量低等差異化優勢獲得了「冰箱行業高端變頻產品」獎。2015年7月，在中國質量認證中心、中國家用電器研究院聯合主辦「中國首批智能家電產品評價結果發布會」上，海信智能冰箱榮獲「最具自學習能力智能家電產品獎」。2015年10月，公司自主研發的「法式無霜節能冰箱仿真技術的研究與應用」項目獲得中國家用電器協會科技進步三等獎。

報告期內，公司空調業務堅持「核心技術突破、產品創新、客戶滿意」的開發理念，在核心技術突破、高端產品創新等方面取得了顯著成果。核心技術突破方面，公司自主研發的「噴射變頻渦旋增焓」(VVI)技術，成功應用在變頻多連線產品以及低溫強熱暖氣機產品上。憑藉VVI技術解決極端溫度下空調制熱衰減的問題，空調公司榮獲中國製冷協會頒發的「科技進步獎」。在保持空調變頻技術優勢的基礎上，公司對空調產品的變頻核心技術進行了革新和再升級，成功研發推出了第八代變頻技術——「極速變頻」，並率先推出了涵蓋「極速、省電、靜音、安心、寬帶、智能」六大方面的「6S好變頻標準」，將好變頻空調的標準拉升到一個新的行業高度。高端產品方面，公司推出了海信空調蘋果雲T系列「炫轉」空調，作為行業第一台360度炫轉送風的藝術化櫃機，海信「炫轉」空調集成了「高效雙聯離心風道」、「V型高效換熱器」、「紅外熱感應人體檢測」、「IFD淨化技術」、「NANOE納米水離子除菌技術」以及「WIFI智能技術」等多項技術，在中國家電博覽會上，憑藉在「智能、節能、健康、藝術、安靜」五大方面的出色表現，海信「炫轉」空調榮獲「中國家電艾普蘭設計獎」。

冰洗業務

報告期內，公司冰洗業務持續推進高端產品戰略，優化產品結構，推出了雙系統雙離子保鮮620十字冰箱，新推出375升五門冰箱產品及系列化小法式四門冰箱產品，使高端產品陣容更加豐富。根據中怡康統計數據，2015年公司多門冰箱零售量市場佔有率為17.13%，同比提升了2.02個百分點，「海信冰箱」、「容聲冰箱」兩個產品的品牌價格指數穩步提升。受國內經濟下行壓力加大，需求低迷的影響，公司冰洗業務收入出現下降，同比減少2.60%，為確保盈利能力，公司在產品開發、採購、製造、銷售等環節全面推進毛利率提升工作，2015年冰洗毛利率同比提升1.40個百分點。另外，公司積極開拓海外市場，全面推進海外市場銷售，根據海關出口數據，2015年公司冰冷產品出口量同比增長9.9%，高於行業3.7%的增長水平。

空調業務

報告期內，受市場需求低迷、行業庫存高企、價格戰等因素影響，公司空調業務出現了規模和盈利能力下滑。公司空調業務收入同比減少20.77%，毛利率同比下降3.38個百分點。面對如此逆境，公司積極調整產品結構，集中發力於智能變頻空調領域，發布了「淘汰定速，全面普及智能空調」戰略。另外，公司繼續做好各項基礎管理工作，嚴抓質量管

管理層討論與分析

理，公司空調產品質量得到持續改善，在國家質檢總局、中宣部、發改委、工信部等39個部門共同主辦的全國質量月活動中，公司被評為「全國質量誠信標杆典型企業」和「全國質量檢驗穩定合格產品」。

主要風險及不明朗因素

本集團的財務狀況、營運業績及業務前景可能受到與本集團直接或間接相關的風險及不明朗因素影響。以下為本公司知悉的主要風險及不明朗因素。除下文所列外，或會存在本公司並未知悉或目前不重要但日後可能變得重要的其他風險及不明朗因素。

1、信貸風險

信貸風險是指交易對手無法根據財務工具的條款履行其合約責任而造成經濟損失的風險。

本集團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。

本集團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。本集團也要求若干新客戶支付現金，儘量緩和信貸風險。本集團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。

由於衍生金融工具的交易對手是國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行，因此本集團的衍生金融工具的交易的信貸風險不大。

2、流動資金風險

流動資金風險即是本公司由於未能取得充足資金或變現資產，在責任到期時未能履約的可能性。

為緩解流動資金風險，董事已對本集團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，結論是本集團擁有足夠的資金以滿足本集團的短期債務和資本開支的需求。

3、利率風險

本集團承受的利率風險主要來自計息金融資產及負債的利率變動。本集團的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2015年12月31日，本集團的短期銀行借款按固定利率計息。由於本集團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集團的業績有重大影響。

4、貨幣風險

本集團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鈎，且人民幣、美元、日元與歐元間的匯率存在波動。

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。

環境政策及表現

本集團致力實現環境的可持續發展並將其納入本集團的日常運作。在日常業務運營中不斷推廣綠色措施和意識，遵守「6S管理制度」並實施各項綠色辦公室措施。例如：雙面打印及複印、提倡使用環保袋及透過關掉閑置的電燈及電器以減少耗能。本集團堅持以「技術立企」作為發展戰略，通過開展技術創新項目推動家電節能環保技術以及智能化技術的升級。

本集團持續實施技術改造和提效項目，通過技改和提效工作實現效率提升，節能減耗；制定了環境保護與資源節約制度，建立健全了ISO14001環境管理體系，並持續保持有效運行，本集團ISO14001環境管理體系於2015年11月通過了中國安全生產科學研究院的再認證審核，認證證書保持有效。本集團建立健全了職業健康安全管理體系，制定了《職業健康安全與環境管理體系手冊和程序文件》，本集團職業健康安全管理體系於2015年11月通過了中國安全生產科學研究院的再認證審核，認證證書保持有效。本公司持續開展安全生產標準化企業達標建設活動，下屬七家控股子公司於2014年6月獲得了國家安監總局頒發的一級安全生產標準化企業證書。

本報告期內，本集團未發生重大生產安全事故，未違反任何相關環保規則及法規，亦未遭受任何相關的處罰。本集團高度重視並積極履行社會責任，切實做到經濟效益與社會效益的協調統一。

遵守法律及法規

本集團的業務主要由本公司於中國內地的附屬公司進行，而本公司同時於深圳證券交易所和香港聯合交易所上市。因此，本集團營運須遵守中國內地和香港的有關法律及法規。本報告期內，就本公司所知，本集團已遵守中國內地及香港的對本集團業務和營運有重大影響的相關法律及法規，並未出現嚴重違反或不遵守對本集團業務和營運有重大影響的適用法律法規。

與員工、顧客、供應商及其他人士的關係

本集團持續完善職業教育培訓體系，為員工創造平等發展機會，將培訓作為提升員工素質和職業發展的推動力。本集團關愛員工生活，近年來投資新建公寓、食堂、門診部等，由本集團專門機構管理，為員工提供熱情周到的後勤和健康服務。

本集團建立嚴格的產品質量控制和檢驗制度並嚴格執行。本集團全線家電產品實施「30天包退包換」的退換政策，主動提高產品服務標準。

管理層討論與分析

本集團會對供應商進行實地檢察，確定彼等遵守協議條款。本集團與多家主要供應商建立了密切且穩定的關係，本集團過往記錄顯示向供貨商收取供應或服務並無經歷任何重大短缺或延誤。本報告期內，本集團與供應商之間並沒有重大而明顯的糾紛。

本集團始終秉承誠信經營的理念。本集團全體員工嚴格執行《誠信守則》，嚴格遵守與股東、員工、用戶、合作夥伴、政府和社會應恪守的誠信行為準則。

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	2015年	2014年	本年比上年	
			增減(%)	2013年
營業收入(人民幣元)	23,471,602,857.98	26,534,420,935.55	-11.54	24,360,021,308.47
歸屬於上市公司股東的淨利潤(人民幣元)	580,335,074.18	672,478,632.35	-13.70	1,215,669,602.07
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)	232,460,457.89	582,931,287.47	-60.12	1,077,904,382.91
經營活動產生的現金流量淨額(人民幣元)	484,261,155.05	965,990,457.87	-49.87	218,798,349.53
基本每股收益(人民幣元／股)	0.43	0.50	-14.00	0.90
稀釋每股收益(人民幣元／股)	0.43	0.50	-14.00	0.90
加權平均淨資產收益率(%)	15.49	21.65	-6.16 個百分點	56.78
項目	2015年末	2014年末	本年末比上年末	
			增減(%)	2013年末
總資產(人民幣元)	14,292,817,039.53	13,266,793,963.74	7.73	12,208,030,858.33
歸屬於上市公司股東的淨資產(人民幣元)	4,044,017,698.45	3,458,363,028.38	16.93	2,748,731,080.83

管理層討論與分析

分季度主要財務指標

單位：人民幣元

項目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入(人民幣元)	6,430,772,090.41	7,180,376,529.48	5,616,212,947.84	4,244,241,290.25
歸屬於上市公司股東的 淨利潤(人民幣元)	224,500,108.92	281,217,624.98	-46,017,112.95	120,634,453.23
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)	90,810,688.39	196,717,257.46	-63,641,709.71	8,574,221.75
經營活動產生的現金 流量淨額(人民幣元)	-79,734,934.22	-119,429,911.07	197,676,500.75	485,749,499.59

(二) 非經常性損益項目及金額

單位：人民幣元

項目	2015年金額	2014年金額	2013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)	124,501,216.75	-2,343,557.57	296,087.55	
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)	173,616,297.39	82,298,890.90	82,700,643.38	
企業重組費用，如安置職工的 支出、整合費用等	-22,087,867.83	-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	111,227,500.87	39,015,647.68	14,306,916.33	
減：所得稅影響額	33,493,517.67	15,218,459.01	4,249,768.03	
少數股東權益影響額(稅後)	5,889,013.22	-10,027,621.39	-7,254,093.11	
合計	347,874,616.29	89,547,344.88	137,765,219.16	

管理層討論與分析

(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)	2015年	2014年	同比增減(%)
家電製造業	銷售量	1,646	1,699	-3.12
	生產量	1,570	1,731	-9.30
	庫存量	108	184	-41.30

庫存量同比下降41.30%，主要由於報告期內公司為規避存貨跌價風險大力去庫存所致。

2、營業收入構成

單位：人民幣元

項目	2015年		2014年		
	金額	比重(%)	金額	比重(%)	同比增減(%)
營業收入合計	21,803,678,507.86	100.00	24,370,988,051.17	100.00	-10.53
分行業					
家電製造業	21,803,678,507.86	100.00	24,370,988,051.17	100.00	-10.53
分產品					
冰洗	11,555,814,929.64	53.00	11,864,028,175.03	48.68	-2.60
空調	8,986,110,462.69	41.21	11,342,514,901.50	46.54	-20.77
其他	1,261,753,115.53	5.79	1,164,444,974.64	4.78	8.36
分地區					
境內	14,266,558,516.03	65.43	17,178,988,978.86	70.49	-16.95
境外	7,537,119,991.83	34.57	7,191,999,072.31	29.51	4.80

管理層討論與分析

3、營業成本構成

單位：人民幣萬元

行業分類	項目	2015年		2014年		
		金額	比重(%)	金額	比重(%)	同比增減(%)
家電製造業	原材料	1,521,967.68	89.71	1,697,168.44	90.45	-0.74
	人工工資	59,465.79	3.50	53,990.60	2.88	0.62
	折舊	45,550.18	2.68	36,722.00	1.96	0.72

4、費用

單位：人民幣萬元

費用項目	2015年	2014年	同比增減(%)	重大變動說明
銷售費用	430,888.15	438,869.02	-1.82	無重大變化
管理費用	90,523.77	85,693.18	5.64	無重大變化
財務費用	-7,144.47	-396.62	不適用	主要由於本報告期匯兌收益大幅增加所致
所得稅費用	7,937.78	5,972.51	32.91	主要由於本報告期遞延所得稅資產變動所致

管理層討論與分析

5、現金流

單位：人民幣萬元

項目	2015年	2014年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	1,554,485.04	1,537,699.84	1.09
經營活動現金流出小計	1,506,058.92	1,441,100.80	4.51
經營活動產生的現金流量淨額	48,426.12	96,599.05	-49.87
投資活動現金流入小計	33,989.84	10,764.75	215.75
投資活動現金流出小計	64,965.90	76,618.68	-15.21
投資活動產生的現金流量淨額	-30,976.06	-65,853.93	不適用
籌資活動現金流入小計	147,903.15	138,115.72	7.09
籌資活動現金流出小計	151,230.82	129,146.68	17.10
籌資活動產生的現金流量淨額	-3,327.67	8,969.04	-137.10
現金及現金等價物淨增加額	14,212.04	39,705.16	-64.21

6、研發投入

報告期內，公司以提升產品性能、智能化水平、用戶體驗，突破核心技術，強化高端產品陣容為重點研發方向，堅持對產品研發和技術創新投入，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。

公司研發投入情況

	2015年	2014年	變動比例(%)
研發人員數量(人)	995	1009	-1.39
研發人員數量佔比	3.02	2.92	0.10
研發投入金額(人民幣元)	507,821,663.05	552,285,511.98	-8.05
研發投入佔營業收入比例	2.16	2.08	0.08
研發投入資本化的金額(人民幣元)	0	0	0
資本化研發投入佔研發投入的比例	0	0	0

管理層討論與分析

(四) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

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	21,803,678,507.86	16,966,319,509.39	22.19	-10.53	-9.58	-0.82
分產品						
冰洗	11,555,814,929.64	8,866,010,017.35	23.28	-2.60	-4.34	1.40
空調	8,986,110,462.69	7,133,925,803.36	20.61	-20.77	-17.25	-3.38
其他	1,261,753,115.53	966,383,688.68	23.41	8.36	10.58	-1.54
分地區						
境內	14,266,558,516.03	10,386,859,889.56	27.19	-16.95	-15.96	-0.86
境外	7,537,119,991.83	6,579,459,619.83	12.71	4.80	2.75	1.74

管理層討論與分析

(五) 資產、負債狀況

資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2015年末		2014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	1,014,410,146.17	7.10	870,663,755.12	6.56	0.54	無重大變動
應收票據	2,289,706,048.91	16.02	991,796,937.82	7.48	8.54	主要由於本報告期間具應付票據付款，留存應收票據所致
應收賬款	2,086,596,419.00	14.60	1,984,291,386.93	14.96	-0.36	無重大變動
預付帳款	169,804,372.86	1.19	498,209,306.68	3.76	-2.57	主要由於本報告期預付工程款減少所致
其他應收款	234,011,936.52	1.64	493,051,526.66	3.72	-2.08	主要由於本報告期核銷格林柯爾系其他應收款所致
存貨	2,270,139,557.55	15.88	2,915,921,775.81	21.98	-6.10	無重大變動
其他流動資產	467,872,305.65	3.27	287,019,824.65	2.16	1.11	主要由於本報告期末購買銀行理財產品所致
投資性房地產	28,958,126.07	0.20	31,459,416.41	0.24	-0.04	無重大變動
長期股權投資	1,323,253,353.15	9.26	1,216,043,770.20	9.17	0.09	無重大變動
固定資產	3,529,787,697.68	24.70	2,932,039,091.41	22.10	2.60	無重大變動
在建工程	64,837,848.39	0.45	251,551,873.15	1.90	-1.45	主要由於本報告期在建工程完工轉入固定資產及無形資產所致
短期借款	223,496,764.71	1.56	253,985,142.45	1.91	-0.35	無重大變動
應付票據	2,931,174,504.52	20.51	1,528,195,526.41	11.52	8.99	主要由於本報告期間具電子承兌匯票增加所致

管理層討論與分析

(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	公允價值 變動損益	本期		本期 購買金額	本期 出售金額	期末數
			公允價值	計入權益 的累計 變動			
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)		162,460.00	-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		162,460.00	-162,460.00				
金融負債		-7,391,136.66	-2,376,596.09				-9,767,732.75

(七) 核心競爭力分析

1、技術優勢

公司始終秉承「技術立企」的發展戰略，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六位。

管理層討論與分析

(八) 主要子公司、參股公司情況

公司名稱	公司類型	主要業務	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
			註冊資本 (人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
海信日立	參股公司	生產及銷售商用空調	4,600 萬美元	447,848.72	252,669.55	480,934.20	95,485.75
							84,648.57

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方式	對整體生產經營和業績的影響
江門市海信家電有限公司	新設立	滿足公司生產製造需要。
佛山市順德區科龍家電有限公司	注銷	注銷該公司不會對公司整體生產經營和業績產生重大影響。
Hisense Home Appliance (Europe) Research & Development Center GmbH	股權轉讓	轉讓該公司不會對公司整體生產經營和業績產生重大影響。

(九) 主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	無重大變動
固定資產	無重大變動
無形資產	無重大變動
在建工程	下降，主要由於本報告期在建工程完工轉入固定資產及無形資產所致

管理層討論與分析

(十) 非主營業務分析

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	金額	佔利潤總額	是否具有 可持續性	
		比例(%)		
投資收益	530,171,700.74	85.01	主要由於為按照權益法核算的股權投資確認的收益	是
公允價值變動損益	-2,539,056.09	-0.41	主要由於為遠期外匯業務確認的變動收益	是
資產減值損失	4,670,866.73	-0.75	主要由於為確認的應收款項、存貨、長期資產的減值損失	否
營業外收入	326,848,455.27	52.41	主要由於處置長期資產的收益及收到的政府補助	否
營業外支出	17,185,413.56	-2.76	主要由於處置長期資產的損失	否

四、展望

展望2016年，全球經濟復蘇乏力，國內經濟下行壓力將繼續加大；人民幣匯率風險加劇，出口成本壓力增大；國內空調行業高庫存問題並未舒緩等不利環境，將繼續對公司的經營和發展帶來很大的壓力。但隨著美國等發達國家經濟的復蘇、國內冰箱產品新能效標準的實施、改善性住房政策的放開、移動互聯網的發展等，將為白電企業的發展和轉型升級帶來很大的空間。

2016年，公司將貫徹落實「堅定高端意識、突出產品優勢、夯實市場網絡、提高系統效率、力拓國際市場、確保規模效益」的經營方針，抓住產業技術升級和產品功能升級的機遇，通過做好以下工作，實現公司規模、效益和市場佔有率的穩步提升。

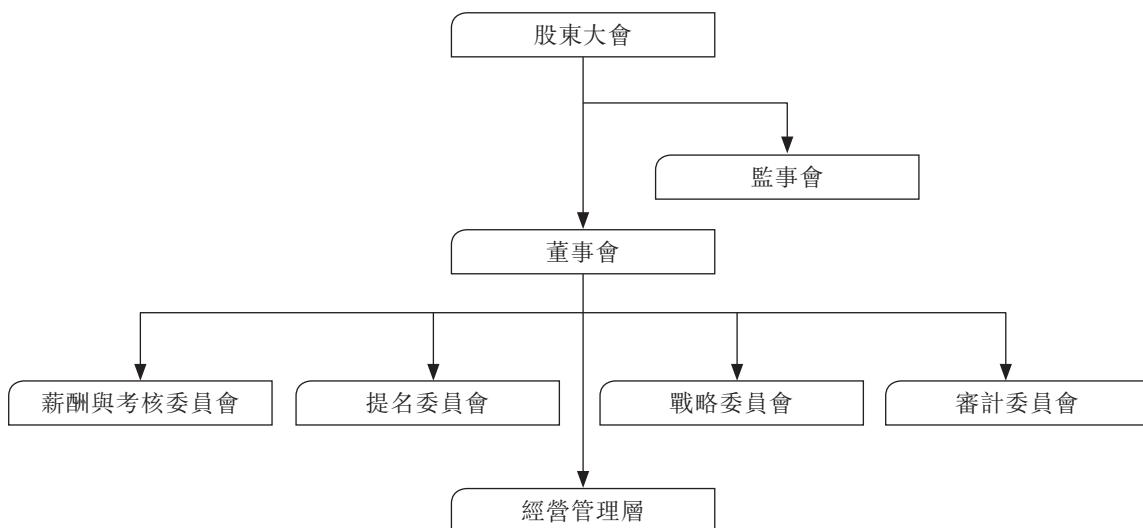
- 1、堅持高端產品發展戰略，突出產品差異化優勢。公司將通過補充高端核心人才、調整研發激勵機制、加強內外部合作等措施，大力提升高端產品規劃與開發能力，豐富高端產品陣容，並繼續致力於產品精細化水平、產品質量的改進與提高。繼續通過明星及重點機型的打造推廣，強化用戶對海信產品的高端品牌感知度。借助海信集團旗下「海視雲」平臺，通過打通產品的使用運行、在線銷售、服務運維等環節，構建系統級的產品智能運營平臺，實現從單機產品智能化到系統化智能的升級。空調產品繼續堅定不移地推進變頻戰略，逐步淘汰定速產品，通過外觀差異化和智能2.0升級，建立產品比較優勢，豐富變頻內涵。

管理層討論與分析

- 2、 提高營銷能力。通過完善分公司激勵機制，引導和強化分公司經營意識；推進樣機高端化，改善終端形象，強化媒體創新，提升品牌投入效率，加快品牌建設；建立優質客戶標準，改善客戶結構，提高高端產品佔比；強調核心網絡及專賣店建設，加強渠道精細化，提升單店產出；推進代理渠道下沉，提升三四級市場規模；優化電商隊伍，提升線上推廣水平。通過低效門店清理、辦事處管理模式調整、信息化系統平臺建設，提高運營效率，實現人均銷售收入增長。
- 3、 以「用戶滿意」為根本出發點，建立過程評價指標，完善NPS管理體系；通過產品規劃、設計、製造、質量控制、物流、銷售、服務全過程工作的改善，提高產品淨推薦值；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；利用信息化服務平臺實現全過程監控，加快對服務信息的處理速度。
- 4、 全力推進海外市場拓展。公司將借力海信集團加大體育營銷力度、贊助歐洲杯等知名體育賽事的時機，重點規劃海外適銷產品及高端推廣方案，提高產品效率，降低無效低效機型佔比，推動高端產品上量，改善產品海外銷售結構。搭建終端推廣體系，強化自主品牌佔比。
- 5、 持續開展提效工作。通過工藝改善及自動化項目，強化產品標準化通用化工作，提升製造效率；改善人才結構，提升員工能力，加速信息化項目推進，快速提升信息化水平，優化流程及組織架構，提升管理效率；搭建營銷提效組織與系統平臺，通過變革營銷模式、提升營銷能力等措施，提升營銷效率。
- 6、 嚴控超期款及非正常佔用，降低資金風險，加速資金周轉，加強費用管控。

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二期行權已實施完畢，公司進一步修訂了本公司《公司章程》，主要涉及對本公司現金分紅及股本結構的修訂。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。

二零一五年，本公司召開了1次股東周年大會（「股東周年大會」）並於二零一五年一月二十一日及二零一五年十二月二十八日召開了2次臨時股東大會（「第一次臨時股東大會」及「第二次臨時股東大會」）。其中股東周年大會、第一次臨時股東大會及第二次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46.92%和51.94%、51.59%。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	3	3	0	100%
田野先生 ^(註7)	3	0	0	—
于淑璣女士 ^(註5)	2	0	0	—
林瀾先生	3	0	0	—
肖建林先生 ^(註1)	1	1	0	100%
黃曉劍先生 ^(註2)	1	0	0	—
王新宇先生	3	3	0	100%
王愛國先生	3	0	0	—
徐向藝先生	3	2	0	66.67%
劉洪新先生 ^(註3)	2	0	0	—
賈少謙先生 ^(註4)	2	0	0	—
王志剛先生 ^(註6)	1	0	0	—

註：

1. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為董事；
2. 黃曉劍先生自二零一五年六月八日不再為董事；
3. 劉洪新先生自二零一五年六月二十六日擔任董事；
4. 賈少謙先生自二零一五年六月二十六日擔任董事；
5. 于淑璣女士自二零一五年十一月十日不再為董事；
6. 王志剛先生自二零一五年十二月二十八日擔任董事；
7. 田野先生自二零一六年一月二十七日不再為董事；及
8. 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、網絡交流平臺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
電子郵件：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。本公司二零一五年六月二十六日股東周年大會選舉產生了第九屆董事會，任期3年。本公司董事會由八名董事組成，執行董事為湯業國先生(董事長)、林瀾先生、劉洪新先生、賈少謙先生及王志剛先生，獨立非執行董事為徐向藝先生、王新宇先生及王愛國先生。

於二零一五年一月一日，董事會由執行董事湯業國先生(董事長)、于淑媚女士、林瀾先生、肖建林先生、田野先生及黃曉劍先生，以及獨立非執行董事為徐向藝先生、王新宇先生及王愛國先生組成。於報告期內並截至本報告日，董事會的組成發生了以下變動：

- (i) 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為董事；
- (ii) 黃曉劍先生於二零一五年六月八日不再為董事；
- (iii) 劉洪新先生與賈少謙先生於二零一五年六月二十六日舉行的周年股東大會上當選為本公司第九屆董事會董事；
- (iv) 于淑媚女士於二零一五年十一月十日不再為董事；
- (v) 王志剛先生於二零一五年十二月二十八日舉行的二零一五年第二次臨時股東大會上當選為本公司第九屆董事會董事；及
- (vi) 田野先生自二零一六年一月二十七日不再為董事。

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37至38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。於編制截至二零一五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。

企業管治常規報告

二零一五年，第八屆董事會共召開10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：

第八屆董事會會議出席情況

董事姓名	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	10	10	0	100%
于淑璿女士	10	10	0	100%
林瀾先生	10	10	0	100%
田野先生	10	10	0	100%
肖建林先生 ^(註1)	1	1	0	100%
黃曉劍先生 ^(註2)	9	9	0	100%
徐向藝先生	10	10	0	100%
王新宇先生	10	10	0	100%
王愛國先生	10	10	0	100%

註：

1. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為董事；
2. 黃曉劍先生自二零一五年六月八日不再為董事。

二零一五年，第九屆董事會共召開6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：

第九屆董事會會議出席情況

董事姓名	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	6	6	0	100%
劉洪新先生 ^(註1)	6	6	0	100%
于淑璿女士 ^(註2)	4	4	0	100%
林瀾先生	6	6	0	100%
田野先生	6	6	0	100%
賈少謙先生 ^(註1)	6	6	0	100%
徐向藝先生	6	6	0	100%
王新宇先生	6	6	0	100%
王愛國先生	6	6	0	100%
王志剛先生 ^(註3)	1	1	0	100%

註：

1. 劉洪新先生及賈少謙先生自二零一五年六月二十六日起為本公司董事；
2. 于淑璿女士自二零一五年十一月十日不再為本公司董事；及
3. 王志剛先生自二零一五年十二月二十八日起為本公司董事。

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10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二零一五年六月二十六至二零一八年六月二十五日。

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

本公司第九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、于淑媚女士(其任期至二零一五年十一月九日)、劉洪新先生(其任期自二零一五年十一月十日起)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。

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、高級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繫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59頁。

本公司董事會薪酬與考核委員會於報告期內召開了6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	6	6	0	100%
林瀾先生	6	6	0	100%
王新宇先生	6	6	0	100%
王愛國先生	6	6	0	100%
徐向藝先生	6	6	0	100%
劉洪新先生	0	0	0	-

報告期內，薪酬與考核委員會審議批准：

- (i) 2014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2014年度高級管理人員風險年薪的議案；
- (iv) 關於本公司第九屆董事會執行董事候選人湯業國先生年度薪酬的議案；
- (v) 本公司第九屆董事會執行董事候選人田野先生基本年薪的議案；
- (vi) 本公司第九屆董事會執行董事候選人黃曉劍先生基本年薪的議案；
- (vii) 本公司第九屆董事會執行董事候選人賈少謙先生基本年薪的議案；
- (viii) 本公司第九屆董事會獨立非執行董事候選人徐向藝先生年度薪酬的議案；
- (ix) 本公司第九屆董事會獨立非執行董事候選人王愛國先生年度薪酬的議案；
- (x) 本公司第九屆董事會獨立非執行董事候選人王新宇先生年度薪酬的議案；
- (xi) 對本公司首期股票期權激勵計劃第二個行權期可行權激勵對象的核實意見；及
- (xii) 關於選舉徐向藝先生為本公司第九屆董事會薪酬與考核委員會主席的議案。

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。截至二零一五年十二月三十一日止年度內本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬情況，詳見本年報第58至59頁。

提名委員會

本公司第九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、肖建林先生(其任期至二零一五年三月十六日)和賈少謙先生(其任期自二零一五年六月二十六日起)。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(除自二零一五年三月十七日至二零一五年六月二十五日)，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3次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事會提名委員會出席會議情況

董事姓名	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	3	3	0	100%
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%
肖建林先生 ^(註1)	1	1	0	100%
賈少謙先生 ^(註2)	1	1	0	100%

註：

1. 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；及
2. 賈少謙先生自二零一五年六月二十六日起擔任提名委員會委員。

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總裁候選人的議案；
- (2) 關於提名李華先生為本公司財務負責人候選人的議案；
- (3) 關於董事會換屆選舉的議案；
- (4) 關於選舉徐向藝先生為本公司第九屆董事會提名委員會主席的議案；
- (5) 關於提名田野先生為本公司總裁的議案；
- (6) 關於提名賈少謙先生為本公司副總裁的議案；
- (7) 關於提名李華先生為本公司財務負責人並擔任總會計師職務的議案；
- (8) 關於提名夏峰先生為本公司董事會秘書的議案；及
- (9) 關於提名黃德芳女士為本公司公司秘書的議案。

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

本公司第九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，第九屆董事會戰略委員會委員由湯業國先生、于淑璿女士(其任期至二零一五年十一月九日)、田野先生(其任期至二零一六年一月二十六日)、林瀾先生、肖建林先生(其任期至二零一五年三月十六日)、劉洪新先生(其任期自二零一五年十一月十日起)和賈少謙先生(其任期自二零一五年六月二十六日起)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。

本公司董事會戰略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。

董事會戰略委員會出席會議情況

董事姓名	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%
肖建林先生 ^(註1)	0	0	0	—
田野先生 ^(註5)	1	1	0	100%
林瀾先生	1	1	0	100%
賈少謙先生 ^(註2)	1	1	0	100%
于淑璿女士 ^(註3)	1	1	0	100%
劉洪新先生 ^(註4)	0	0	0	—

註：

1. 肖建林先生自二零一五年三月十七日不再為戰略委員會委員；
2. 賈少謙先生自二零一五年六月二十六日擔任戰略委員會委員；
3. 于淑璿女士自二零一五年十一月十日不再為戰略委員會委員；
4. 劉洪新先生自二零一五年十一月十日擔任戰略委員會會委員；及
5. 田野先生自二零一六年一月二十七日不再為戰略委員會委員。

報告期內，戰略委員會審議批准關於選舉湯業國先生為本公司第九屆董事會戰略委員會主席的議案。

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) 就其書面特定職權範圍內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) 董事會授權的其它事宜。

本公司第九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4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。

董事會審計委員會出席會議情況

董事姓名	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	4	4	0	100%
王愛國先生	4	4	0	100%
徐向藝先生	4	4	0	100%

審計委員會在二零一五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2014年度內部控制評價報告及審計機構2014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2015年度審計機構的議案；
- 四、 審議通過選舉王愛國先生為本公司第九屆董事會審計委員會主席的議案；
- 五、 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；
- 六、 檢討本公司內部監控系統是否有效；及
- 七、 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，第九屆監事會由兩名股東代表監事劉振順先生、高玉玲女士(其任期至二零一五年十二月二十七日)及楊清先生(其任期自二零一五年十二月二十八日起)和一名公司職工代表監事范煒女士組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。於二零一五年十一月十日，本公司收到高玉玲女士的辭呈。為保證本公司監事會的正常運作，經本公司股東大會選舉出楊清先生為本公司第九屆監事會股東代表監事，並於二零一五年十二月二十八日生效，任期至九屆監事會屆滿(即二零一八年六月二十五日)。經本公司職工代表大會選舉出范煒女士為本公司第九屆監事會職工代表監事，並於二零一五年六月二十六日生效，任期至第九屆監事會屆滿(即二零一八年六月二十五日)。

上述監事履歷載於本年報第39頁。

企業管治常規報告

(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	b
劉洪新先生	a、b
林瀾先生	a、b
賈少謙先生	b
王志剛先生	b
王新宇先生	b
王愛國先生	b
徐向藝先生	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，於報告期內並截至本報告日，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	肖建林先生	田野先生	代慧忠先生
擔任時間	2006年6月26日至 2018年6月25日	2014年3月27日至 2015年3月16日	2015年3月17日至 2016年1月26日	2016年1月27日至 2018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2015年度內部控制的有效性進行了評價，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(特殊普通合夥)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2015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

二零一五年，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2015年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至二零一五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

本公司董事會於二零一五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，53歲，會計學碩士，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。

劉洪新先生，49歲，管理學學士，歷任青島海信電器股份有限公司西安分公司總經理、鄭州分公司總經理、貴陽海信電子有限公司總經理，青島海信電器股份有限公司副總經理、營銷公司總經理。2006年1月至2014年11月任青島海信電器股份有限公司總經理，2006年6月至2015年6月任青島海信電器股份有限公司董事。2010年4月至今任海信集團有限公司董事，2015年6月起任青島海信電器股份有限公司董事長、本公司董事，2015年10月起任海信集團有限公司總裁。

林瀾先生，58歲，機械工程博士學位，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。

賈少謙先生，43歲，管理學碩士，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。2015年6月起任本公司董事。

王志剛先生，46歲，製冷與低溫工程博士學位，歷任海信集團技術中心主任設計師，青島海信空調有限公司商用機事業部副部長，青島海信日立空調系統有限公司產品開發部部長。2008年12月至今任廣東科龍空調器有限公司副總經理。2015年11月至今任本公司副總裁。2015年12月至今任本公司董事。

徐向藝先生，60歲，法學博士，山東大學管理學院教授，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線股份有限公司(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。2014年12月至今任恒通物流股份有限公司獨立董事(於上海證券交易所上市)。2015年2月至今任山東魯億通智能電氣股份有限公司(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，51歲，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。現任濟南大學商學院院長、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2015年7月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，45歲，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，48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。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中心主任。2000年1月至2015年3月任海信集團有限公司董事。2008年6月至2015年3月任青島海信電器股份有限公司董事。2009年4月至2015年3月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。

黃曉劍先生，57歲，華南理工大學機械學碩士，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月至2015年6月任本公司副總裁。2014年6月至2015年6月任本公司董事。

于淑娟女士，64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至2015年6月任青島海信電器股份有限公司董事長。2001年7月至2015年10月任海信集團有限公司副董事長、總裁。2006年6月至2015年11月任本公司董事。

田野先生，41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月至2016年1月任本公司董事。2015年3月至2016年1月任本公司總裁。

董事、監事、高級管理人員簡介

監事：

劉振順先生，46歲，法律本科，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會主席。

楊清先生，42歲，會計學學士，歷任青島海信空調有限公司財務經理、青島海信營銷有限公司財務經理、本公司營銷公司總經理助理、海信集團有限公司審計部主管，2013年6月至2014年5月任海信集團有限公司審計部主管，2014年6月至今任海信網絡科技有限公司總會計師。2015年12月起任本公司監事。

范煒女士，50歲，紡織本科，歷任本公司研發中心主管、副主任，2008年12月至2015年2月任本公司總裁辦主任兼任技術質量部副部長，2015年2月至今任本公司總裁辦主任。2015年6月起任本公司監事。

張建軍先生，42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。

舒鵬先生，41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2015年7月任本公司財務部副部長，2015年1月至2015年6月任本公司監事。

高玉玲女士，35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2015年12月任本公司監事。

董事、監事、高級管理人員簡介

高級管理人員：

代慧忠先生，50歲，機械製造工藝與設備本科，歷任青島海信電器股份有限公司塑品金屬事業部總經理、總經理助理兼模組事業部總經理、兼採購中心總經理。2013年4月至2014年1月任青島海信電器股份有限公司副總經理。2014年1月至2014年11月任青島海信電器股份有限公司黨委書記、副總經理。2014年11月至2016年1月任青島海信電器股份有限公司總經理。2015年6月至今任青島海信電器股份有限公司董事。2015年10月至今任海信集團有限公司董事。2016年1月起任本公司總裁。

高玉玲女士，35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2015年12月任本公司監事。2015年12月至今任本公司財務負責人。

夏峰先生，39歲，管理學碩士，歷任海信集團有限公司資本運營部主管，青島海信空調有限公司市場部副經理，青島海信電器股份有限公司證券部副經理、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，48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。

李軍女士，41歲，註冊會計師，歷任海信集團有限公司財務部財務分析主管、審計部副部長。2009年1月至2012年8月任海信集團有限公司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。

李華先生，42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月至2015年12月任本公司財務負責人、總會計師。

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

於截至二零一五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580百萬元，董事會建議以本公司截至二零一五年十二月三十一日的總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣1.5元(含稅)，不派送紅股，不以資本公積金轉增股本(截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團無派發股息)。

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

本公司於二零一五年十二月三十一日有可供分派儲備，載於財務報表附註七(34)和附註十一(9)。

流動資金及資本來源

本集團截至二零一五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484百萬元(二零一四年：經營活動所得現金淨額約人民幣966百萬元)。

於二零一五年十二月三十一日，本集團有銀行存款及現金(包括已抵押銀行結餘)約人民幣1,014百萬元(二零一四年：人民幣871百萬元)，及銀行貸款約為人民幣223百萬元(二零一四年：人民幣254百萬元)。

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度之總資本開支約為人民幣450百萬元(二零一四年：人民幣766百萬元)。

人力資源及僱員工資

於二零一五年十二月三十一日，本集團約有32,935名僱員，主要包括技術人員4,718名，銷售人員15,145名，財務人員387名，行政人員849名，生產人員11,836名。本集團有博士7名、碩士373名、本科生3,909名。截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團的僱員支出為人民幣2,508百萬元(二零一四年同期為人民幣2,483百萬元)。

員工培訓及薪酬政策

員工和人才是企業發展的依靠，本公司依托海信學院的平台，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4,309門，參訓人次高達136,542，主要涉及企業管理類、工藝質量類、企業文化類、生產制造類、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

於二零一五年十二月三十一日，本集團有價值約為人民幣324百萬元(二零一四年十二月三十一日：人民幣254百萬元)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

本集團截至二零一五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，於二零一六年三月二十九日，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

本公司第九屆審計委員會已審閱二零一五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

本集團預計二零一六年資本性開支約為人民幣84百萬元。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。

信托存款

於二零一五年十二月三十一日，本集團並無在中國國內任何財務機構擁有任何信托存款。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

於二零一五年十二月三十一日，本集團並無銀行長期借款，現金及現金等價物為人民幣1,014百萬元(二零一四年：人民幣871百萬元)，其中超過人民幣964百萬元以人民幣為單位。

於二零一五年十二月三十一日止，本集團的流動負債為人民幣9,446百萬元，非流動負債為人民幣373百萬元，歸屬於本公司股東的股東權益為人民幣4,044百萬元。本集團資本結構情況詳情載於本公司年度報告中的財務報告中。

董事會報告

資產負債率

截至二零一五年十二月三十一日，本集團的資產負債率(按負債總值／資產總值計算)為68.70% (二零一四年：70.30%)。

獨立非執行董事之獨立性

第九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。本公司認為第九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

本公司第九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(並於二零一五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

第九屆董事會獨立非執行董事已審核本公司二零一五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，且並無超逾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。

董事會報告

股本結構

於二零一五年十二月三十一日，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	33.73%
A股	903,135,562	66.27%
總數	1,362,725,370	100.00%

十大股東

於二零一五年十二月三十一日，本公司共有 30,441 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	44.93%	67.80%	0
香港中央結算（代理人）有限公司 ^{附註1}	境外法人	459,151,768	33.69%	99.90%	0
中央匯金資產管理有限責任公司	境內非國有法人	26,588,700	1.95%	2.94%	0
中國證券金融股份有限公司	境內非國有法人	18,379,176	1.35%	2.04%	0
張少武	境內自然人	7,200,000	0.53%	0.80%	0
工銀瑞信基金－農業銀行－ 工銀瑞信中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
中歐基金－農業銀行－ 中歐中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
博時基金－農業銀行－ 博時中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
大成基金－農業銀行－ 大成中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
嘉實基金－農業銀行－ 嘉實中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
廣發基金－農業銀行－ 廣發中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0

董事會報告

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)
華夏基金－農業銀行－ 華夏中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
銀華基金－農業銀行－ 銀華中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
易方達基金－農業銀行－ 易方達中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0
南方基金－農業銀行－ 南方中證金融資產管理計劃	其他	6,518,300	0.48%	0.72%	0

附註：

- 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16,291,000股，佔本公司股份總數約1.20%。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81,160,000股，佔本公司股份總數的5.96%；
- 2、本業績公布刊發日(即2016年3月29日)前上一月末普通股股東總數共有30,811名；
- 3、公司股東張少武持有的本公司7,200,000股為通過國信證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有。

董事會報告

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	459,151,768	境外上市外資股
中央匯金資產管理有限責任公司	26,588,700	人民幣普通股
中國證券金融股份有限公司	18,379,176	人民幣普通股
張少武	7,200,000	人民幣普通股
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
華夏基金－農業銀行－華夏中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
銀華基金－農業銀行－銀華中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃	6,518,300	人民幣普通股
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計劃	6,518,300	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》）。

董事會報告

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，於二零一五年十二月三十一日，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：

於本公司股份的權益及淡倉

股東名稱	身份	股份類別	持有股份數目	佔相關類別股份 的百分比	佔已發行股份 總數的百分比
青島海信空調有限公司 ^{附註1}	實益擁有人	A股	612,316,909 (L)	67.80%	44.93%
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)	67.80%	44.93%
海信集團有限公司 ^{附註1}	受控制法團權益	A股	612,316,909 (L)	67.80%	44.93%
海信(香港)有限公司 ^{附註1}	實益擁有人	H股	81,160,000 (L)	17.66%	5.96%
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	81,160,000 (L)	17.66%	5.96%
海信集團有限公司 ^{附註1}	受控制法團權益	H股	81,160,000 (L)	17.66%	5.96%
Prime Capital Management Company Limited ^{附註2}	投資經理	H股	57,886,691(L)	12.60%	4.25%
Citigroup Inc. ^{附註3}	對股份持有保證權益的 人及保管人—法團／ 核准借出代理人	H股	27,066,610 (L) 2,467,000 (S) 2,049,000 (P)	5.88 (L) 0.53 (S) 0.44 (P)	1.99% 0.18% 0.15%

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%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。

董事會報告

- 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 57,886,691 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 22,522,610 股 H 股中持有好倉；Citigroup Global Markets Hong Kong Limited 於 2,495,000 股 H 股中持有好倉及於 2,467,000 股 H 股中持有淡倉及 Citibank N.A. 於 2,049,000 股 H 股中持有好倉。於該等 H 股權益中，Citigroup Inc. 於 25,017,610 股 H 股的好倉以股份持有保證權益的人的身份，2,049,000 股 H 股的好倉以保管人－法團／核准借出代理人的身份及 2,467,000 股 H 股的淡倉以受控制法團的身份擁有權益。

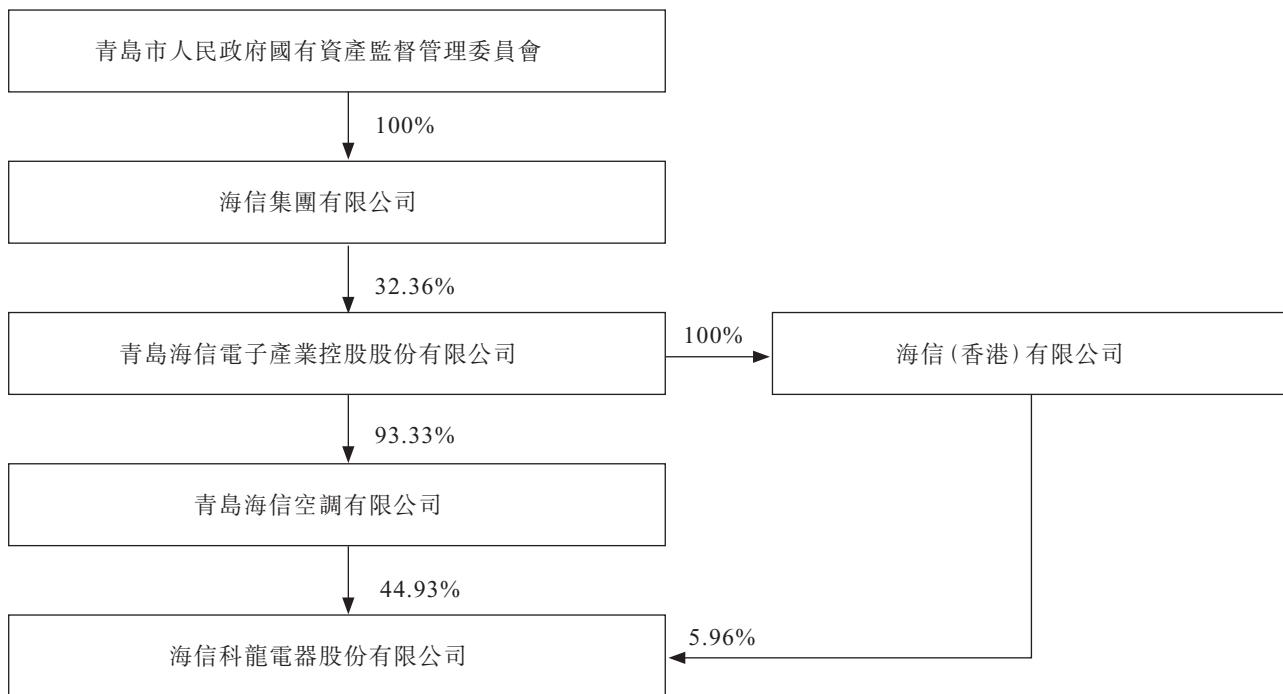
除上文所披露者外，於二零一五年十二月三十一日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，概無人士於本公司股份及相關股份中持有任何記錄於本公司根據證券及期貨條例第 336 條須予存置的登記冊內的其他權益及／或淡倉。

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：國有資產委托營運；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。

董事會報告

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

於二零一五年十二月三十一日，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。

於本公司股份之好倉

董事名稱	權益性質	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	1,260,000 A股 ^(附註1)	0.09%	0.14%
賈少謙	實益擁有人	828,000 A股 ^(附註2)	0.06%	0.09%
王志剛	實益擁有人	120,600 A股 ^(附註3)	0.009%	0.013%

附註：

- 在此1,260,000股A股中，湯業國先生實益擁有831,600股A股，亦擁有可供認購本公司428,400股A股股份的股票期權（佔於2015年12月31日本公司已發行股本總額約0.03%及本公司已發行A股約0.05%）。

董事會報告

- 2、 在此828,000股A股中，賈少謙先生實益擁有539,060股A股，亦擁有可供認購本公司288,940股A股股份的股票期權(佔於2015年12月31日本公司已發行股本總額約0.02%及本公司已發行A股約0.03%)。
- 3、 在此120,600股A股中，王志剛先生實益擁有59,400股A股，亦擁有可供認購本公司61,200股A股股份的股票期權(佔於2015年12月31日本公司已發行股本總額約0.004%及本公司已發行A股約0.007%)。

主要客戶及供貨商

截至二零一五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2,651百萬元，佔本集團年度採購總額的15.63%；前五名銷售客戶銷售的金額合計為人民幣6,442百萬元，佔本集團年度銷售總額的29.55%。

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

二零一五年六月二十六日，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2015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 2015 年			於 2015 年 12 月 31 日仍然 生效的股票期權 的數量(萬股)	
			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)		
1	湯業國	董事長	84.42	41.58	—	—	42.84
2	賈少謙	董事、副總裁	56.994	28.10	—	—	28.894
3	王志剛	董事、副總裁	12.06	5.94	—	—	6.12
4	肖建林	原董事、原總裁	55.476 ^(附註2)	—	55.476	55.476	不適用
5	中層及骨幹		789.559	347.361	71.365	71.365	370.833
合計			998.509	422.981	126.841	126.841	448.687

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。

(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-29.34百萬元。

本報告期內發生的重大關連交易事項

(一) 二零一四年十二月二日，本公司與海信集團、海信電器、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、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44.93%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45.07%)，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5.96%(於協議日期當日擁有本公司已發行股份約3.97%)。由於海信集團為海信空調及海信香港的間接控股公司，而海信電器由海信集團擁有39.35%(於協議日期當日擁有40.37%)，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。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二零一四年十二月二日及二零一四年十二月十九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二零一四年十二月二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)。業務合作框架協議的具體情況如下：

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(即二零一五年一月二十一日)至二零一五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，按照二零一五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=(本集團經審核二零一五年代理出口收入－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遵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。

董事會報告

(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	按產品或勞務等進一步劃分	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	298,520
		海信電器	8
	本集團銷售設備	海信集團	800
	本集團銷售模具	海信集團	25,400
		海信電器	9,600
	本集團銷售原材料、零部件	海信集團	5,695
		海信電器	1,010
提供服務	本集團提供提貨物裝卸、設計、設備租賃、物業服務	海信集團	719
採購產品及材料	本集團採購家用電器	海信集團	60
		海信電器	20
	本集團採購原材料、零部件	海信集團	1,706
		海信電器	1,859
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	16,681
	本集團接受物業服務	海信電器	1,031
	本集團接受白電產品出口代理服務	海信集團	43,933

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(人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例(%)
海信電器	採購	產成品	協議定價	5.53	—
海信集團	採購	產成品	協議定價	59.72	—
海信惠而浦	採購	產成品	協議定價	17,442.71	0.95
海信日立	採購	產成品	協議定價	15.72	—
海信電器	採購	材料	協議定價	1,410.93	0.08
海信集團	採購	材料	協議定價	1,227.21	0.07
海信惠而浦	採購	材料	協議定價	567.69	0.03
海信日立	採購	材料	協議定價	550.30	0.03
海信電器	接受勞務	接受勞務	協議定價	795.98	0.04
海信集團	接受勞務	接受勞務	協議定價	37,874.05	2.05
香港海信	代理融資	代理融資	協議定價	16,731.11	0.91
海信電器	銷售	產成品	協議定價	7.87	—
海信集團	銷售	產成品	協議定價	236,263.26	10.07
海信日立	銷售	產成品	協議定價	15,610.51	0.67
海信電器	銷售	材料	協議定價	944.48	0.04
海信集團	銷售	材料	協議定價	1,556.25	0.07
海信惠而浦	銷售	材料	協議定價	370.73	0.02
海信日立	銷售	材料	協議定價	231.27	0.01
海信電器	銷售	模具	市場定價	7,971.22	0.34
海信集團	銷售	模具	市場定價	19,453.96	0.83
海信惠而浦	銷售	模具	市場定價	393.15	0.02
海信日立	銷售	模具	市場定價	1,218.26	0.05
海信集團	提供勞務	提供勞務	協議定價	460.38	0.02
海信惠而浦	提供勞務	提供勞務	協議定價	174.42	0.01

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 79,081.31 萬元，利息收入人民幣 501.34 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 186,208.98 萬元，開立電子銀承手續費人民幣 163.70 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 13,944.17 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 34.97 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2015年11月10日)	海信集團及 海信電器	本集團採購家用電器	人民幣920,000元
			本集團採購原材料及零部件	人民幣35,850,000元
			本集團接受服務	人民幣201,340,000元
			本集團接受白電產品出口代理服務	人民幣399,000,000元
			本集團供應家用電器	人民幣3,594,500,000元
			本集團供應設備	人民幣3,690,000元
			本集團供應模具	人民幣347,380,000元
			本集團供應原材料及零部件	人民幣93,340,000元
			本集團提供服務	人民幣23,700,000元
2	金融服務協議 (日期為2015年11月10日)	海信財務	本集團接受存款服務、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	存款服務：人民幣 1,500,000,000元(含利息)； 貸款及電子銀行承兌匯票 服務：人民幣30億元(含利息 及手續費)；票據貼現服務： 人民幣50,000,000元；結售 匯服務：700,000,000美元； 資金收支結算等代理類服務： 人民幣3,000,000元
3	代理融資採購框架協議 (日期為2015年11月10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	60,000,000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二零一六年一月一日至二零一六年十二月三十一日止。金融服務協議的年期將自二零一六年一月一日至二零一七年十二月三十一日止。海信集團、海信電器、海信財務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2015年11月10日及2015年12月2日在香港聯交所之網站(<http://www.hkex.com.hk>)發布的公告及通函。

董事會報告

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。

註：按照香港聯交所規定就有關本公司發行A股業績公布之補充資料

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	任期起始日期	任期終止日期	從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元)	是否在公司 關聯方獲取 報酬
湯業國	董事長	男	53	2006年6月26日	2018年6月25日	99.97	否
劉洪新	董事	男	49	2015年6月26日	2018年6月25日	0	是
林瀾	董事	男	58	2006年6月26日	2018年6月25日	0	是
賈少謙	董事 副總裁	男	43	2015年6月26日 2007年1月30日	2018年6月25日 2018年6月25日	93.24	否
王志剛	董事 副總裁	男	46	2015年12月28日 2015年11月10日	2018年6月25日 2018年6月25日	98.33	否
徐向藝	獨立非執行董事	男	60	2012年6月26日	2018年6月25日	9	否
王愛國	獨立非執行董事	男	51	2011年1月20日	2018年6月25日	9	否
王新宇	獨立非執行董事	男	45	2011年9月26日	2018年6月25日	24	否
劉振順	監事會主席	男	46	2014年1月10日	2018年6月25日	0	是
楊清	監事	男	42	2015年12月28日	2018年6月25日	0	是
范煒	監事	女	50	2015年6月26日	2018年6月25日	30.56	否
代慧忠	總裁	男	50	2016年1月27日	2018年6月25日	0	是
高玉玲	財務負責人	女	35	2015年12月28日	2018年6月25日	0	是
夏峰	董事會秘書	男	39	2010年8月27日	2018年6月25日	36.63	否
黃德芳	公司秘書	女	48	2012年6月26日	2018年6月25日	16.17	否

董事會報告

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元)	是否在公司 關聯方獲取 報酬
于淑娟	原董事	女	64	2006年6月26日	2015年11月9日	0	是
肖建林	原董事	男	48	2011年1月20日	2015年3月16日	34.44	否
	原總裁			2014年3月27日	2015年3月16日		
田野	原董事	男	41	2014年6月26日	2016年1月26日	109.75	否
	原總裁			2015年3月17日	2016年1月26日		
黃曉劍	原董事	男	57	2014年6月26日	2015年6月7日	46.30	否
	原副總裁			2014年3月27日	2015年6月7日		
張建軍	原監事	男	42	2012年6月26日	2015年1月14日	0	否
舒鵬	原監事	男	41	2015年1月15日	2015年6月25日	11.76	否
李軍	原財務負責人	女	41	2012年8月15日	2015年3月16日	17.30	否
李華	原財務負責人	男	42	2015年3月17日	2015年12月27日	36.48	否

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	本公司相關子公司於2015年1月26日收到佛山中院(2009)佛中法執字第236號、(2010)佛中法執字第32號執行裁定書，上述2個案件依法終結本次執行程序。	本次訴訟進展不影響本公司當期損益。	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	-	-	-	-	-

為了更好發揮本公司所持華意壓縮股份的作用，報告期內本公司對所持有的華意壓縮股份進行了減持，共計出售20,928,506股，轉出相應的長期股權投資成本8,189.07萬元，確認投資收益13,554.90萬元。本次減持後，本公司不再持有華意壓縮股份。

董事會報告

五、 擔保情況

單位：人民幣萬元

公司及其子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)								
擔保對象名稱	擔保額度相關公告 披露日期	實際發生日期 擔保額度 (協議簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保	
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			
公司對子公司的擔保情況								
擔保對象名稱	擔保額度相關公告 披露日期	實際發生日期 擔保額度 (協議簽署日)	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保	
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2014-3-5	9.44	連帶責任擔保	2014-3-5至2015-1-31	是	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2015-3-9	9.61	連帶責任擔保	2015-3-9至2016-1-31	否	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2013-12-10	71.97	連帶責任擔保	2013-12-10至2015-10-13	是	否
廣東冰箱	2013-11-22	60,000	2014-7-7	110.18	連帶責任擔保	2014-7-7至2016-1-28	否	否
廣東空調	2014-12-03	30,000	2015-5-13	140.06	連帶責任擔保	2015-5-13至2016-1-15	是	否
廣東空調	2014-12-03	30,000	2015-10-26	567.70	連帶責任擔保	2015-10-26至2016-1-12	否	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2014-5-5	160.00	連帶責任擔保	2014-5-5至2015-12-31	是	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2015-4-8	74.83	連帶責任擔保	2015-4-8至2015-8-30	是	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2014-10-10	401.52	連帶責任擔保	2014-10-10至2015-6-4	是	否
科龍空調	2013-11-22	30,000	2015-11-25	160.00	連帶責任擔保	2015-11-25至2016-12-31	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2014-6-23	125.30	連帶責任擔保	2014-6-23至2015-5-30	是	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2014-6-20	60.00	連帶責任擔保	2014-6-20至2016-6-11	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2015-8-20	127.87	連帶責任擔保	2015-8-20至2016-5-30	否	否
家電公司	2013-11-22	5,000	2015-1-16	1,611.27	連帶責任擔保	2015-1-16至2016-1-14	是	否
揚州冰箱	2013-11-22	10,000	2013-5-14	76.39	連帶責任擔保	2013-5-14至2015-1-14	是	否
容聲塑膠	2013-11-22	6,000	2015-1-12	2,993.20	連帶責任擔保	2015-1-12至2015-12-28	是	否
容聲塑膠	2013-11-22	6,000	2015-10-16	882.10	連帶責任擔保	2015-10-16至2016-2-29	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計(B1)		0	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(B2)		7,581.44			
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(B3)		213,000	報告期末對子公司實際擔保餘額合計(B4)		1,917.46			

董事會報告

子公司對子公司的擔保情況							
擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
		擔保額度（協議簽署日）	實際擔保金額				
無	-	-	-	-	-	-	-
報告期內審批對子公司擔保額度合計(C1)		0	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(C2)			0	
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(C3)		0	報告期末對子公司實際擔保餘額合計(C4)			0	
公司擔保總額(即前三大項的合計)							
報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)		0	報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)			7,581.44	
報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)		213,000	報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)			1,917.46	
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例						0.47%	
其中：							
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(D)							
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(E)						727.7	
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)							
上述三項擔保金額合計(D+E+F)						727.7	
對未到期擔保，報告期內已發生擔保責任或可能承擔連帶清償責任的情況說明(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

衍生品投資 操作方名稱	關連關係	是否關連交易	衍生品 投資類型	衍生品 投資初始 投資金額	期初投資 金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額 (如有)	期末投資金 額佔本公司 本報告期 淨資產比例 (%)			本報告期 實際損益 金額
								報告期內 準備金額	期末 投資金額	本報告期 淨資產比例 (%)	
銀行	無	否	遠期外匯合約	221,160.98	2015年 1月01日	2015年 12月31日	221,160.98 108,783.26	246,601.39	83,342.85	20.61	5,513.18

董事會報告

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)	2015年03月26日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)	2015年06月26日

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-253.91萬元，投資收益人民幣5,767.09萬元，合計損益人民幣5,513.18萬元。

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。

董事會報告

七、 委托理財情況

適用 不適用

單位：人民幣萬元

受托人 名稱	是否 關聯交易	產品 類型	委托 理財金額	起始日期	終止日期	報酬 確定方式	本期實際 收回本金	計提減值 準備金額 (如有)	報告期 預計 收益		報告期損 益實際 金額	報告期損 收回情況
							金額	金額	收益	金額	收回情況	
銀行	否	銀行理財產品	20,000	2015年 12月31日	2016年 2月1日	保證收益型， 投資收益率 (年率)4.00%	0	0	70.13	0	不適用	
合計			20,000	-	-	-	0	0	70.13	0	-	

委托理財資金來源	公司自有資金
逾期未收回的本金和收益累計金額	0
涉訴情況(如適用)	不適用
委托理財審批董事會公告披露日期(如有)	不適用
委托理財審批股東會公告披露日期(如有)	不適用
未來是否還有委托理財計劃	是

八、 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：

報告期內，公司新設立子公司江門市海信家電有限公司，故本報告期新增合併該公司。

不再納入合併範圍的子公司：

報告期內，公司注銷全資子公司佛山市順德區科龍家電有限公司，從注銷的次月起不再合併該公司。

報告期內，公司轉讓全資子公司Hisense Home Appliance (Europe) Research & Development Center GmbH的全部股權，從轉讓完成的次月起不再合併該公司。

董事會報告

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
廣東空調	指	海信(廣東)空調有限公司
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
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2015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8次會議，簡要情況如下：

- (一) 2015年3月26日第八屆監事會召開了2015年第一次會議，此次會議審議通過了公司2014年年度報告及其相關事項；
- (二) 2015年4月27日第八屆監事會召開了2015年第二次會議，此次會議審議通過了公司2015年第一季度報告；
- (三) 2015年5月7日第八屆監事會召開了2015年第三次會議，此次會議審議通過了公司監事會換屆選舉的議案；
- (四) 2015年5月22日第八屆監事會召開了2015年第四次會議，此次會議審議通過了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；
- (五) 2015年6月26日第九屆監事會召開了2015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九屆監事會主席的議案；
- (六) 2015年8月27日第九屆監事會召開了2015年第二次會議，此次會議審議通過了公司2015年半年度報告；
- (七) 2015年10月29日第九屆監事會召開了2015年第三次會議，此次會議審議通過了公司2015年第三季度報告；
- (八) 2015年11月10日第九屆監事會召開了2015年第四次會議，此次會議審議通過了公司股東代表監事變更的議案。

二、 監事會對本公司 2015 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 2015 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《2015 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《2015 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《2015 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
賈少謙

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：

薛馮鄭岑律師行
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
香港上海滙豐銀行有限公司

審計報告



通訊地址：北京市海灘區西四環中路 16 號院 2 號樓 4 層
Postal Address : 4F, Tower 2 No.16 Xishuanzhong 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 [2016] 95020003 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 2015 年 12 月 31 日合併及公司的資產負債表，2015 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

編製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製財務報表，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製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製，公允反映了海信科龍電器股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合併及公司的財務狀況以及 2015 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：尹景林

二〇一六年三月二十九日

合併資產負債表

2015年12月31日

編製單位：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	1,014,410,146.17	870,663,755.12
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
衍生金融資產		
應收票據	2,289,706,048.91	991,796,937.82
應收賬款	2,086,596,419.00	1,984,291,386.93
預付款項	169,804,372.86	498,209,306.68
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	234,011,936.52	493,051,526.66
買入返售金融資產		
存貨	2,270,139,557.55	2,915,921,775.81
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	467,872,305.65	287,019,824.65
流動資產合計	8,532,540,786.66	8,041,116,973.67
非流動資產：		
發放貸款及墊款		
可供出售金融資產	3,900,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	1,323,253,353.15	1,216,043,770.20
投資性房地產	28,958,126.07	31,459,416.41
固定資產	3,529,787,697.68	2,932,039,091.41
在建工程	64,837,848.39	251,551,873.15
工程物資		
固定資產清理	1,468,664.05	134,612.95
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	694,379,768.17	670,944,657.29
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	10,599,736.59	12,690,220.43
遞延所得稅資產	103,091,058.77	106,813,348.23
其他非流動資產		
非流動資產合計	5,760,276,252.87	5,225,676,990.07
資產總計	14,292,817,039.53	13,266,793,963.74

合併資產負債表

2015年12月31日

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	223,496,764.71	253,985,142.45
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	9,767,732.75	7,391,136.66
衍生金融負債		
應付票據	2,931,174,504.52	1,528,195,526.41
應付帳款	2,878,291,676.53	3,465,854,583.60
預收款項	712,934,326.56	765,881,375.85
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	250,749,290.94	249,664,285.98
應交稅費	161,686,275.79	174,792,592.21
應付利息		
應付股利		2,067.02
其他應付款	1,483,744,213.15	1,735,584,905.78
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	794,105,569.67	680,022,633.56
流動負債合計	9,445,950,354.62	8,861,374,249.52
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	320,959,024.64	404,411,887.77
遞延收益	51,750,592.81	60,261,598.06
遞延所得稅負債	347,710.13	165,600.70
其他非流動負債		
非流動負債合計	373,057,327.58	464,839,086.53
負債合計	9,819,007,682.20	9,326,213,336.05

合併資產負債表

2015年12月31日

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,358,495,560.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,155,529,231.17	2,125,930,825.88
減：庫存股		
其他綜合收益	11,482,265.05	39,990,884.45
專項儲備		
盈餘公積	240,622,313.49	145,189,526.48
一般風險準備		
未分配利潤	273,658,518.74	-211,243,768.43
歸屬於母公司所有者權益合計	4,044,017,698.45	3,458,363,028.38
少數股東權益	429,791,658.88	482,217,599.31
所有者權益合計	4,473,809,357.33	3,940,580,627.69
負債和所有者權益總計	14,292,817,039.53	13,266,793,963.74

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

母公司資產負債表

2015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	61,080,569.87	28,279,997.40
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	1,700,531.94	21,212,318.94
應收賬款	1,922,803,062.52	1,728,905,969.96
預付款項	19,592,920.34	437,314,766.27
應收利息		
應收股利		
其他應收款	870,833,078.80	834,537,438.77
存貨	361,065.84	488,848.54
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	33,290,526.74	
流動資產合計	2,909,661,756.05	3,050,739,339.88
非流動資產：		
可供出售金融資產	3,900,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	3,827,345,192.53	3,722,635,609.58
投資性房地產	11,065,556.00	12,449,817.00
固定資產	120,208,519.74	136,178,710.74
在建工程		
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	205,243,987.00	210,195,530.00
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	1,341,333.40	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	4,169,104,588.67	4,087,807,000.68
資產總計	7,078,766,344.72	7,138,546,340.56

母公司資產負債表

2015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		
應付帳款	1,204,712,288.79	1,540,384,205.06
預收款項	24,852,528.21	30,571,318.62
應付職工薪酬	4,240,314.21	4,695,796.34
應交稅費	5,180,801.40	40,194,681.98
應付利息		
應付股利		
其他應付款	859,483,103.22	793,873,733.58
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	237,006,791.93	484,701,272.85
流動負債合計	2,335,475,827.76	2,894,421,008.43
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	320,959,024.64	404,411,887.77
遞延收益	31,005,964.43	32,279,217.04
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	351,964,989.07	436,691,104.81
負債合計	2,687,440,816.83	3,331,112,113.24
所有者權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,358,495,560.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,277,775,852.34	2,248,177,447.05
減：庫存股		
其他綜合收益	24,823.98	29,436,301.71
專項儲備		
盈餘公積	210,013,688.50	114,580,901.49
未分配利潤	540,785,793.07	56,744,017.07
所有者權益合計	4,391,325,527.89	3,807,434,227.32
負債和所有者權益總計	7,078,766,344.72	7,138,546,340.56

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	23,471,602,857.98	26,534,420,935.55
其中：		
營業收入	23,471,602,857.98	26,534,420,935.55
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	23,685,244,384.01	26,183,318,375.81
其中：		
營業成本	18,440,738,979.66	20,784,712,962.70
利息支出		
手續費及佣金支出		
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		
營業稅金及附加	97,160,017.88	98,323,909.43
銷售費用	4,308,881,508.98	4,388,690,223.86
管理費用	905,237,728.27	856,931,761.63
財務費用	-71,444,717.51	-3,966,187.82
資產減值損失	4,670,866.73	58,625,706.01
加：		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	-2,539,056.09	-74,339,051.01
投資收益(損失以「-」號填列)	530,171,700.74	375,501,155.02
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	329,436,651.65	311,516,852.93
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	313,991,118.62	652,264,663.75
加：		
營業外收入	326,848,455.27	124,362,153.94
其中：非流動資產處置利得	2,557,013.97	1,623,453.29
減：		
營業外支出	17,185,413.56	5,391,172.93
其中：非流動資產處置損失	13,709,993.98	3,967,010.86
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	623,654,160.33	771,235,644.76
減：		
所得稅費用	79,377,763.58	59,725,146.29
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	544,276,396.75	711,510,498.47
歸屬於母公司所有者的淨利潤	580,335,074.18	672,478,632.35
少數股東損益	-36,058,677.43	39,031,866.12

合併利潤表

項目	本期發生額	上期發生額
六、其他綜合收益的稅後淨額	-28,508,619.40	-359,473.40
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-28,508,619.40	-359,473.40
(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	-32,807,417.54	-359,473.40
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	-33,710,275.87	-145,901.32
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	902,858.33	-213,572.08
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	515,767,777.35	711,151,025.07
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	551,826,454.78	672,119,158.95
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-36,058,677.43	39,031,866.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.43	0.50
(二) 稀釋每股收益	0.43	0.50

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業收入		
減： 計：營業成本	214,182,431.06	3,697,678,120.33
營業稅金及附加	204,775,847.63	2,766,141,571.10
銷售費用	4,957,457.03	35,134,769.91
管理費用	-127,536,451.19	311,811,541.12
財務費用	41,782,659.96	40,481,244.98
資產減值損失	-32,306,720.09	-2,130,136.76
加： 公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	4,646,297.18	-62,556,739.39
投資收益(損失以「-」號填列)	443,167,016.69	339,100,658.73
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	329,436,651.65	311,516,852.93
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	561,030,357.23	947,896,528.10
加： 計：營業外收入	19,930,396.52	16,926,025.43
其中：非流動資產處置利得	713,273.97	64,150.61
減： 計：營業外支出	1,486,190.74	742,857.31
其中：非流動資產處置損失	60,436.90	239,448.02
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	579,474,563.01	964,079,696.22
減： 所得稅費用		
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	579,474,563.01	964,079,696.22
五、其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益	-29,411,477.73	-145,901.32
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	4,298,798.14	
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	-33,710,275.87	-145,901.32
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	-33,710,275.87	-145,901.32
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	550,063,085.28	963,933,794.90
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：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

合併現金流量表

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	13,627,047,678.89	13,458,272,981.18
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、手續費及佣金的現金		
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	886,035,326.88	759,461,588.28
收到其他與經營活動有關的現金	1,031,767,357.36	1,159,263,877.98
經營活動現金流入小計	15,544,850,363.13	15,376,998,447.44
購買商品、接受勞務支付的現金		
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、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	2,507,782,602.79	2,483,052,331.95
支付的各項稅費	924,949,159.86	947,984,920.48
支付其他與經營活動有關的現金	3,753,418,337.17	3,814,090,558.19
經營活動現金流出小計	15,060,589,208.08	14,411,007,989.57
經營活動產生的現金流量淨額	484,261,155.05	965,990,457.87
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	330,278,145.68	88,200,000.00
取得投資收益收到的現金	7,410,000.00	10,127,855.18
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	2,191,055.50	9,319,673.61
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	19,194.87	
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	339,898,396.05	107,647,528.79
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	449,658,954.97	766,186,788.01
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	200,000,000.00	
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	649,658,954.97	766,186,788.01
投資活動產生的現金流量淨額	-309,760,558.92	-658,539,259.22

合併現金流量表

項目	本期發生額	上期發生額
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	32,358,046.50	48,566,371.50
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	1,446,673,433.29	1,332,590,807.75
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	1,479,031,479.79	1,381,157,179.25
償還債務支付的現金	1,491,559,284.51	1,264,519,716.22
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	20,748,893.89	26,947,098.71
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	9,167,263.00	2,943,874.55
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	1,512,308,178.40	1,291,466,814.93
籌資活動產生的現金流量淨額	-33,276,698.61	89,690,364.32
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
	896,493.53	-89,985.39
五、現金及現金等價物淨增加額		
加：期初現金及現金等價物餘額	142,120,391.05	397,051,577.58
	870,038,755.12	472,987,177.54
六、期末現金及現金等價物餘額	1,012,159,146.17	870,038,755.12

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

母公司現金流量表

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	45,539,719.65	3,144,437,078.13
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	1,234,861,919.14	4,706,266,480.65
經營活動現金流入小計	1,280,401,638.79	7,850,703,558.78
購買商品、接受勞務支付的現金		4,018,419,419.99
支付給職工以及為職工支付的現金	9,959,317.89	318,793,009.54
支付的各項稅費	81,305,970.44	312,758,318.32
支付其他與經營活動有關的現金	1,551,322,424.31	3,575,499,239.76
經營活動現金流出小計	1,642,587,712.64	8,225,469,987.61
經營活動產生的現金流量淨額	-362,186,073.85	-374,766,428.83
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	330,278,145.68	145,730,000.00
取得投資收益收到的現金	31,957,120.14	32,005,136.18
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	445,174.00	154,932.27
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	362,680,439.82	177,890,068.45
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	51,840.00	3,729,659.00
投資支付的現金		
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	51,840.00	3,729,659.00
投資活動產生的現金流量淨額	362,628,599.82	174,160,409.45
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	32,358,046.50	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	32,358,046.50	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	32,358,046.50	33,972,196.50
籌資活動產生的現金流量淨額	32,358,046.50	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		
加：期初現金及現金等價物餘額	32,800,572.47	-166,633,822.88
	28,279,997.40	194,913,820.28
六、期末現金及現金等價物餘額	61,080,569.87	28,279,997.40

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	優先股	永續債	本期 歸屬於母公司所有者權益									
				其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	-般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	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
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	1,358,495,560.00				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
三、本期增減變動金額													
(減少以「-」號填列)	4,229,810.00				29,598,405.29		-28,508,619.40		95,432,787.01		484,902,287.17	-52,425,940.43	533,228,729.64
(一) 累計收益總額							-28,508,619.40				580,335,074.18	-36,058,677.43	515,767,777.35
(二) 所有者投入和減少資本	4,229,810.00				27,834,818.73								32,064,628.73
1. 股東投入的普通股	4,229,810.00				30,633,992.02								34,863,802.02
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					-2,799,173.29								-2,799,173.29
4. 其他													
(三) 利潤分配									95,432,787.01		-95,432,787.01	-16,367,263.00	-16,367,263.00
1. 提取盈餘公積									95,432,787.01				
2. 提取一般風險準備										-95,432,787.01			
3. 對所有者(或股東)的分配											-16,367,263.00	-16,367,263.00	
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													
四、本期期末餘額	1,362,725,370.00				2,155,529,231.17		11,482,265.05		240,622,313.49		273,658,518.74	429,791,658.88	4,473,809,357.33

合併所有者權益變動表

上期金額

單位：元

項目	股本	優先股	永續債	歸屬於母公司所有者權益									
				其他權益工具	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
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「-」)													
(一) 純損益	4,440,810.00				33,071,978.60		-359,473.40			672,478,632.35	47,610,957.57	757,242,905.12	
(二) 綜合收益總額							-359,473.40			672,478,632.35	39,031,866.12	711,151,025.07	
(三) 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													
(四) 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													
(五) 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													
(六) 其他													
四、本期期末餘額	1,354,495,560.00				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

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	優先股	永續債	本期							
				其他權益工具	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	所有者權益合計
一、上年期末餘額	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
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本期期初餘額	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
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)											
(一)綜合收益總額	4,229,810.00				29,598,405.29		-29,411,477.73		95,432,787.01	484,041,776.00	583,891,300.57
(二)所有者投入和減少資本	4,229,810.00						-29,411,477.73			579,474,563.01	550,063,085.28
1. 股東投入的普通股	4,229,810.00				27,834,818.73					32,064,628.73	
2. 其他權益工具持有者投入資本					30,633,992.02					34,863,802.02	
3. 股份支付計入所有者權益的金額					-2,799,173.29					-2,799,173.29	
4. 其他											
(三)利潤分配									95,432,787.01	-95,432,787.01	
1. 提取盈餘公積									95,432,787.01	-95,432,787.01	
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					1,763,586.56					1,763,586.56	
四、本期期末餘額	1,362,725,370.00				2,277,775,852.34		24,823.98		210,013,688.50	540,765,793.07	4,391,325,527.89

母公司所有者權益變動表

上期金額

單位：元

項目	股本	優先股	永續債	其他權益工具		減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
				其他	資本公積						
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、本期期初餘額	1,354,054,750.00				2,217,354,579.67				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) 累計收益總額									-145,901.32		964,079,696.22
(二) 所有者投入和減少資本	4,440,810.00				30,822,867.38						963,933,794.90
1. 股東投入的普通股	4,440,810.00				32,772,952.64						35,263,677.38
2. 其他權益工具持有者投入資本											37,213,762.64
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				114,580,901.49	56,744,017.07	3,807,434,227.32

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：閻志勇

2015年度財務報表附註

(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」或「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。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。

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%。

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覆》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。

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。2010年6月10日本公司向青島海信空調定向增發362,048,187股股份，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股上市流通。

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況(續)

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。

2015年6月19日，本公司首期股票期權激勵計劃第二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4,229,810股核准上市。

截至2015年12月31日，本公司股本總數1,362,725,370股，本公司註冊資本為人民幣1,362,725,370.00元；其中，青島海信空調持有本公司股權比例為44.93%。

本公司經營範圍：

本公司及各子公司主要從事開發、製造電冰箱等家用電器，產品內、外銷售和提供售後服務，運輸自營產品。

本公司住所：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

本財務報表業經本公司董事會於2016年3月29日決議批准報出。

本公司2015年度納入合併範圍的子公司共34戶，本年度合併範圍比上一年度增加1戶，減少2戶，詳見本附註六、3「合併範圍發生變更的說明」。

二、財務報表的編製基礎

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，按照財政部發布的《企業會計準則—基本準則》(財政部令第33號發布、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒布和修訂的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)的披露規定編製。

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。

三、遵循企業會計準則的聲明

本公司編製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2015年12月31日的財務狀況及2015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。

2015年度財務報表附註

(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

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、 營業周期

正常營業周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個月作為一個營業周期，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。本公司編製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。

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。

2015年度財務報表附註

(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)

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。

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)「合併財務報表編製的方法」)，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：

2015年度財務報表附註

(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)

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)。

5、 合併財務報表的編製方法

(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) 合併財務報表編製的方法

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。

在編製合併財務報表時，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。

2015年度財務報表附註

(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、 合併財務報表的編製方法(續)

(2) 合併財務報表編製的方法(續)

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製時予以抵銷。

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。

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，其餘一並轉為當期投資收益)。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，但是和其他交易一並考慮時是經濟的。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「處置長期股權投資」)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，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的損益。

2015年度財務報表附註

(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

本公司在編製現金流量表時，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布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。

編製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。

2015年度財務報表附註

(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)

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

編製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。

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。

2015年度財務報表附註

(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

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。

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，主要是為了近期內出售或回購；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。

2015年度財務報表附註

(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)

② 持有至到期投資(續)

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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)

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目的攤餘成本。

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並轉出，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。

2015年度財務報表附註

(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)

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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。

2015年度財務報表附註

(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

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

2015年度財務報表附註

(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

(1) 存貨的分類

本公司將存貨分為：原材料、在產品、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。

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」。

2015年度財務報表附註

(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)

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。

(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。

2015年度財務報表附註

(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、稅金及其他必要支出也計入投資成本。對於因追加投資能夠對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

對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對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。

2015年度財務報表附註

(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。

③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，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。

2015年度財務報表附註

(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

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 company 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)「合併財務報表編製的方法」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。

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，在編製個別財務報表時，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。

2015年度財務報表附註

(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目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並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「長期資產減值」所述方法計提減值準備。

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「長期資產減值」。

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。

2015年度財務報表附註

(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)

14、 固定資產(續)

(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。

14、 固定資產

(4) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本公司至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

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。

2015年度財務報表附註

(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(續)

(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。

(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。

2015年度財務報表附註

(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)

(3) 借款費用資本化金額的確定方法(續)

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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)

(2) 無形資產的後續計量(續)

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。

(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。

2015年度財務報表附註

(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、 長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。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，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果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確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

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)。

2015年度財務報表附註

(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)

21、 職工薪酬(續)

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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

(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。

(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。

2015年度財務報表附註

(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、 遷延所得稅資產／遷延所得稅負債

(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) 遷延所得稅資產及遷延所得稅負債

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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、 遷延所得稅資產／遷延所得稅負債(續)

(2) 遷延所得稅資產及遷延所得稅負債(續)

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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(續)

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

本公司本期未發生會計政策的變更。

(2) 會計估計變更

本公司本期未發生會計估計的變更。

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) 壞賬準備計提

本公司根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收款項減值是基於評估應收款項的可收回性。鑒定應收款項減值要求管理層的判斷和估計。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應收款項的賬面價值及應收款項壞賬準備的計提或轉回。

2015年度財務報表附註

(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)

(3) 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。

(4) 長期資產減值準備

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本公司在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

(5) 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。

(6) 遲延所得稅資產

在很有可能有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。

2015年度財務報表附註

(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)

(7) 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
增值税	應稅收入按 17%、6% 的稅率計算 銷項稅，並按扣除當期允許抵扣 的進項稅額後的差額計繳增值稅。	17%、6%
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	除附註五、2「稅收優惠及批文」享受稅收 優惠的公司外，其他公司稅率為 25%

本公司之子公司存在不同企業所得稅稅率納稅主體，相關說明及稅率詳見五、2「稅收優惠及批文」。

2、 稅收優惠及批文

本公司之子公司廣東科龍模具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2014年10月10日的高新技術企業證書(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(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%。

2015年度財務報表附註

(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%。

本公司之子公司海信(成都)冰箱有限公司於2014年3月7日，收到四川省經濟和信息化委員會川經信產業函[2014]176號文件，成都冰箱主營業務被確認為國家鼓勵類產業項目，根據西部開發政策的有關稅收優惠，公司2014年度至2020年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之香港子公司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(2014年度所得稅稅率系16.5%)。

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

2015年度財務報表附註

(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

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	持股比例 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	20,768.71	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	3,652.26	44%	56%	100%	是				
廣東海信家電有限公司(以下簡稱「海信家電」)	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	2,145.13	713.80	216.21	
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	8,361.64	44.92%	25.13%	70.05%	是	8,514.75	117.94		
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	9,056.95			70.11%	70.11%	是	5,586.32	374.50	
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			
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				
佛山市順德區嘉科電子有限公司(以下簡稱「嘉科電子」)	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	-436.31	-0.05		

2015年度財務報表附註

(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
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	14,442.59	42%	36.79%	78.79%	是	2.85	-214.57		
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	製造及銷售家商用空調、冰箱冷櫃、小家電產品	24,509.73	60%	40%	100%	是				
江西科龍康拜恩電器有限公司(以下簡稱「康拜恩」)*2	控股子公司	南昌	工業	2,000.00	有限責任	研發、生產與銷售家商用空調、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	32,689.25	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	23,871.07	75%	25%	100%	是				

2015年度財務報表附註

(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	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
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	銷售冰箱原料及配件	33.51		100%	100%	是		
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	2,554.22		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	4,650.92	147.79	93.59

2015年度財務報表附註

(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	持股比例 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
青島海信空調營銷股份有限公司(以下簡稱「海信空調公司」)	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	1,828.11	-1,480.70	194.80	
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晶及技術除外)	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				

2015年度財務報表附註

(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	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
江門市海信家電有限公司(以下簡稱「江門海信家電」)*	全資子公司	江門	工業	1,000.00	有限責任	生產經營金屬製品(不含金、銀製品)、塑料製品(不含廢舊塑料)、模具、電暖氣、消毒櫃、CD及DVD清潔用品、電視支架、電子零配件、自動化設備、吸油煙機、燃氣灶、電烤箱、熱水器、蒸箱、微波爐、電風扇、洗碗機、通信配線設備、衛星接收天線、提供相關的售後服務及技術諮詢服務。(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)	100%	100%	是				

2015年度財務報表附註

(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		是否 合並報表	少數股東 權益	少數股東 收益	少數股東 獲得的股利
								直接持股	間接持股				
海信(北京)電器有限公司(以下簡稱「北控股子公司」)	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	8,018.63	-59.55	720.00	
海信(山東)空調有限公司(以下簡稱「山東空調」)	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」)	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、提供相關服務、貨物進出口、技術進出口	5,452.36	51%	51%	是	-431.07	-4,385.93		
青島海信模具有限公司(以下簡稱「海信模具有限公司」)	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	7,686.69	1,577.11	412.12	
海信(南京)電器有限公司(以下簡稱「南京海信」)	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	5,413.14	-396.21		

2015年度財務報表附註

(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(續)

*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予其財務支持，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：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。

*3：本公司之子公司海信家電於 2015 年 12 月 28 日投資設立江門海信家電，註冊資本人民幣 1,000.00 萬元，截至報表日，海信家電尚未繳付註冊資本。

3、合併範圍發生變更的說明

(1) 本期新納入合併範圍的子公司

單位：元

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
江門海信家電		

(2) 處置子公司

子公司名稱	股權 處置價款	股權處置 比例(%)	股權 處置方式	喪失控制 權的時點	喪失控制權時點 的確定依據	享有該子公司淨資產 份額的差額	處置價款與處置投資 對應的合併報表層面
Hisense Home Appliance(Europe) Research & Development Center GmbH	354,760.00	100.00	轉讓	2015 年 12 月	完成股權變更手續	55,228.61	
佛山市順德區科龍家電有限公司*1		100.00	註銷	2015 年 12 月	公司註銷		

2015年度財務報表附註

(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(續)

(2) 處置子公司(續)

子公司名稱	喪失控制權之 日剩餘股權的 比例(%)	喪失控制權之 日剩餘股權的 賬面價值	按照公允價值 重新計量剩餘 股權產生的利 得或損失	喪失控制權之日 剩餘股權公允價值 的確定方法及 主要假設	與原子公司股權 投資相關的其他 綜合收益轉入 投資損益的金額	
					公允價值	主要假設
Hisense Home Appliance(Europe)						-40,631.29
Research & Development Center						
GmbH						
佛山市順德區科龍家電有限公司						

*1：截至報告日佛山市順德區科龍家電有限公司已完成稅務注銷，尚未完成工商注銷。

4、重要的非全資子公司的主要財務信息

單位：萬元

子公司名稱	年未餘額				
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債
冰箱營銷公司	415,948.26	2,237.83	418,186.09	396,231.99	396,231.99
空調營銷公司	317,257.31	733.87	317,991.18	310,507.41	310,507.41

(續)

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
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

2015年度財務報表附註

(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)

4、重要的非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	綜合收益		經營活動		綜合收益		經營活動	
	營業收入	淨利潤	總額	現金流量	營業收入	淨利潤	總額	現金流量
冰箱營銷公司	786,294.65	697.64	697.64	40,040.97	658,255.99	1,623.16	1,623.16	9,638.90
空調營銷公司	590,916.88	-6,054.15	-6,054.15	-25,815.94	673,619.51	4,255.73	4,255.73	30,878.56

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

無。

6、境外經營實體主要報表項目的折算匯率

單位：元

主要報表項目	幣種	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金	港幣	14,086,932.13	0.83778	11,801,750.00
應收賬款淨額	港幣	437,041,443.73	0.83778	366,144,580.73
其他應付款	港幣	762,690,470.14	0.83778	638,966,822.07
主營業務收入	港幣	4,646,662,184.40	0.813325	3,779,246,521.13
管理費用	港幣	1,997,591.04	0.813325	1,624,690.73

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以及日本科龍。本公司對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，採用平均匯率折算。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，並在資產負債表股東權益項目下單獨列示。

2015年財務報表附註

(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2015年1月1日，年末指2015年12月31日；本年是指2015年度，上年是指2014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	28,228.78	1.00000	28,228.78	10,000.00	1.00000	10,000.00
現金小計：			28,228.78			10,000.00
銀行存款：						
人民幣	964,341,992.87	1.00000	964,341,992.87	821,945,447.61	1.00000	821,945,447.61
港幣	611,326.77	0.83778	512,157.40	589,349.85	0.78887	464,920.48
美元	6,908,707.14	6.49366	44,862,826.06	7,363,232.04	6.11900	45,055,608.01
日元	158,386.00	0.05388	8,533.05	158,386.00	0.05137	8,136.45
歐元	339,016.73	7.09519	2,405,388.38	341,318.49	7.45560	2,544,734.41
其他	3.82		19.63	2,202.38		9,908.16
銀行存款小計：			1,012,130,917.39			870,028,755.12
其他貨幣資金：						
人民幣	2,251,000.00	1.00000	2,251,000.00	625,000.00	1.00000	625,000.00
其他貨幣資金小計：			2,251,000.00			625,000.00
合計			1,014,410,146.17			870,663,755.12

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	2,251,000.00	625,000.00
合計	2,251,000.00	625,000.00

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
其中：衍生金融資產		162,460.00
合計	162,460.00	

2015年財務報表附註

(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(續)

(2) 交易性金融資產的說明

1 年末無交易性金融資產。

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，根據年末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	2,263,591,212.12	967,193,183.44
商業承兌匯票	26,114,836.79	24,603,754.38
合計	2,289,706,048.91	991,796,937.82

(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	1,329,834,954.24	365,731,397.56
合計	1,329,834,954.24	365,731,397.56

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	2015/11/20	2016/5/20	50,000,000.00
第二名	2015/11/4	2016/5/4	50,000,000.00
第三名	2015/8/28	2016/2/28	31,850,677.28
第四名	2015/11/20	2016/5/20	28,366,489.00
第五名	2015/11/4	2016/5/4	26,858,392.13

(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。

2015年財務報表附註

(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)

- (5) 年末已經背書給其他方但尚未到期的票據金額2,890,620,776.34元，2014年12月31日已經背書給其他方但尚未到期的票據金額6,064,065,561.52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	2015/7/24	2016/1/27	43,875,289.00
蘇寧雲商集團股份有限公司			
蘇寧採購中心	2015/7/6	2016/1/6	16,770,145.14
鄭州市惠濟區信基凍品			
大世界三和商行	2015/11/27	2016/5/27	14,410,000.00
蘇寧雲商集團股份有限公司			
蘇寧採購中心	2015/7/6	2016/1/6	11,707,940.20
黔南州瑞星電器有限責任公司	2015/11/27	2016/5/27	11,348,144.35

- (6) 年末應收關聯方票據情況詳見附註八「關聯方及關聯交易」。

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	2,211,818,987.20	100.00	125,222,568.20	5.66
格林柯爾系				
組合小計	2,211,818,987.20	100.00	125,222,568.20	5.66
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	2,211,818,987.20	100.00	125,222,568.20	5.66

2015年財務報表附註

(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		壞賬準備	
	賬面餘額 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

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		壞賬準備
	賬面餘額 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	
3個月以內	2,050,051,659.69	92.69	1,939,033,166.75	90.99	
3個月以上6個月以內	33,702,888.63	1.52	3,370,288.86	1.95	4,152,482.50
6個月以上1年以內	12,424,319.08	0.56	6,212,159.54	0.74	7,885,877.70
1年以上	115,640,119.80	5.23	115,640,119.80	6.32	134,718,629.69
合計	2,211,818,987.20	100.00	2,131,048,376.82	100.00	146,756,989.89

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	
2015年度	146,756,989.89	8,275,590.17	412,740.51	29,397,271.35	125,222,568.20

(2) 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	29,397,271.35	賬齡較長，無法收回	否
合計		29,397,271.35	—	—

2015年財務報表附註

(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) 實際核銷的應收賬款情況(續)

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
深圳市新楚源 電器有限公司	貨款	4,716,221.76	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
合計		4,716,221.76		—	—

(4) 截至 2015 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 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。

(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	273,613,998.08	三個月以內	12.37
第二名	非關聯方	251,064,881.09	三個月以內	11.35
第三名	關聯方	218,756,046.18	三個月以內	9.89
第四名	非關聯方	192,682,011.91	三個月以內	8.71
第五名	關聯方	99,838,341.12	三個月以內	4.51
合計		1,035,955,278.38		46.83

(6) 年末應收賬款關聯方情況詳見附註八、「關聯方及關聯交易」。

(7) 年末應收賬款用於質押借款的餘額為 323,908,065.90 元，取得借款為 223,496,764.71 元。

2015年財務報表附註

(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

(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	167,011,167.51	98.36	493,371,989.78	99.03
1至2年	2,793,205.35	1.64	4,837,316.90	0.97
合計	169,804,372.86	100.00	498,209,306.68	100.00

(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	31,729,874.21	1年以內	正常結算
第二名	非關聯方	25,377,088.60	1年以內	正常結算
第三名	非關聯方	10,318,390.41	1年以內	正常結算
第四名	非關聯方	7,048,386.00	1年以內	正常結算
第五名	非關聯方	4,200,000.00	1年以內	正常結算
合計		78,673,739.22	—	

(3) 截至 2015 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 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。

2015年財務報表附註

(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

(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				
賬齡分析法	107,440,722.97	32.35	38,028,986.45	35.40
格林柯爾系	224,630,200.00	67.65	60,030,000.00	26.72
組合小計	332,070,922.97	100.00	98,058,986.45	29.53
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	332,070,922.97	100.00	98,058,986.45	29.53

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	127,393,675.52	18.88	3,800,000.00	2.98
格林柯爾系	178,154,494.66	26.40	29,659,997.32	16.65
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

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	金額 比例(%)	壞賬準備	賬面餘額	金額 比例(%)
3個月以內	66,572,325.54	20.05	144,145,632.73	21.36	
3個月以上6個月以內	1,633,060.48	0.49	163,306.05	2,912,828.41	0.43
6個月以上1年以內	2,739,313.11	0.82	1,369,656.56	3,454,638.05	0.51
1年以上	36,496,023.84	10.99	36,496,023.84	27,641,395.47	4.10
合計	107,440,722.97	32.35	38,028,986.45	178,154,494.66	26.40
					29,659,997.32

2015年財務報表附註

(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
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
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
濟南三愛富氟化工有限責任公司 (以下簡稱「濟南三愛富」)	81,600,000.00		121,496,535.45	24,368,160.49
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
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
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	2,000,000.00	2,000,000.00
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	224,630,200.00	60,030,000.00	369,278,769.88	148,315,416.08

2015年財務報表附註

(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)

(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	
2015年度	181,775,413.40	4,568,989.13		88,285,416.08	98,058,986.45

(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	88,285,416.08	賬齡較長，無法收回	否
合計		88,285,416.08	—	—

其中：重要的其他應收款核銷情況

單位名稱	其他 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
海南格林柯爾	欠款	12,289,357.71	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
江西科盛	欠款	20,103,988.97	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
濟南三愛富	欠款	24,368,160.49	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
深圳格林柯爾科技	欠款	15,519,462.85	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
深圳格林柯爾環保	欠款	16,004,446.06	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
合計		88,285,416.08			

2015年財務報表附註

(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)

(4) 截至2015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。

(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	236,377,007.93	477,322,300.55
個人借款	9,556,837.81	3,508,590.02
保證金	9,828,074.16	1,661,640.00
其他	76,309,003.07	192,334,409.49
合計	332,070,922.97	674,826,940.06

(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	「特定第三方」	81,600,000.00	3年以上	24.57
第二名	「特定第三方」	58,030,000.00	3年以上	17.48
第三名	「特定第三方」	28,600,000.00	3年以上	8.61
第四名	「特定第三方」	21,400,000.00	3年以上	6.44
第五名	「特定第三方」	20,000,000.00	3年以上	6.02
合計		209,630,000.00	—	63.12

2001年10月至2005年7月期間，格林柯爾系公司通過第三方公司與本公司發生了一系列不正常現金流入流出，上述公司統稱「特定第三方」，詳見附註八、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」。

(7) 年末其他應收款關聯方情況詳見附註八、「關聯方及關聯交易」。

(8) 2015年12月，青島市財政局通知公司退回「海信牌」空調、冰箱、洗衣機的「中央高效節能家電產品推廣補貼資金」共計2,379萬元，本公司對上述清算結果不予認可，並將繼續與相關部門積極溝通對補貼資金進行重新核算，故本公司未對相關帳務進行處理。如果退回相關款項，將減少本公司淨利潤2,379萬元。

2015年財務報表附註

(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

(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	275,810,776.13	32,649,563.35	243,161,212.78
在產品	149,278,665.25	8,794,941.40	140,483,723.85
庫存商品	1,935,101,650.59	48,607,029.67	1,886,494,620.92
合計	2,360,191,091.97	90,051,534.42	2,270,139,557.55

接上表

項目	年初數		
	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

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	年初數	本年計提	本年減少		
			轉回	轉銷	年末數
原材料	30,884,089.84	2,528,378.38		762,904.87	32,649,563.35
在產品	8,685,770.52	109,170.88			8,794,941.40
庫存商品	75,191,675.31		26,468,671.10	115,974.54	48,607,029.67
合計	114,761,535.67	2,637,549.26	26,468,671.10	878,879.41	90,051,534.42

(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	銷售轉出及生產領用
庫存商品		

2015年財務報表附註

(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)

8、 其他流動資產

項目	年末數	年初數
銀行理財產品	200,000,000.00	
其他	267,872,305.65	287,019,824.65
合計	467,872,305.65	287,019,824.65

其他流動資產的說明：

- (1) 本公司為有效利用閑置資金，從銀行購入保本保收益型理財產品，投資起始日2015年12月31日，投資到期日2016年02月01日，投資收益率4.00%；
- (2) 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	3,900,000.00		3,900,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
其中：按成本計量的	3,900,000.00		3,900,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合計	3,900,000.00		3,900,000.00	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股權投資。

(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				
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	7,410,000.00
合計	4,000,000.00			100,000.00	3,900,000.00			— 7,410,000.00

2015年財務報表附註

(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

(1) 對合營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 %	表決權比例 %	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	LEE IAN	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	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 %	表決權比例 %	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			
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：

- 1、 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。
- 2、 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。
- 3、 本公司在報告期內出售了華意壓縮的全部股份，同時轉銷了對華意壓縮的投資。

2015年財務報表附註

(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		單位：萬元
	海信日立	海信惠而浦	海信日立	海信惠而浦	
流動資產	404,116.71	10,661.67	259,821.08	37,961.79	
其中：現金和現金等價物	263,022.37	2,294.04	181,380.62	6,722.74	
非流動資產	43,732.01	26,533.61	40,554.98	36,222.75	
資產合計	447,848.72	37,195.28	300,376.06	74,184.54	
流動負債	189,408.03	16,412.50	97,777.20	39,884.46	
非流動負債	5,771.14		6,634.52		
負債合計	195,179.17	16,412.50	104,411.72	39,884.46	
少數股東權益	9,682.74		6,138.85		
歸屬於母公司股東權益	242,986.81	20,782.78	189,825.49	34,300.08	
按持股比例計算的淨資產份額	119,063.53	10,391.39	93,014.49	17,150.04	
調整事項	2,613.05		2,965.78		
－商譽					
－內部交易未實現利潤					
－其他	2,613.05		2,965.78		
對合營企業權益投資的賬面價值	121,676.58	10,391.39	95,980.27	17,150.04	
存在公開報價的合營企業權益					
投資的公允價值					
營業收入	480,934.20	39,843.24	412,998.67	101,818.20	
財務費用	-6,117.06	-369.97	-5,072.62	-208.26	
所得稅費用	17,498.96		14,899.21		
淨利潤	84,648.57	-13,517.30	71,087.05	-8,008.98	
終止經營的淨利潤					
其他綜合收益					
綜合收益總額	84,648.57	-13,517.30	71,087.05	-8,008.98	
本年度收到的來自合營企業的股利	14,210.00		8,820.00		

2015年財務報表附註

(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	單位：萬元			
	年末餘額／本年發生額	年初餘額／上年發生額		
聯營企業：	華意壓縮	安泰達	華意壓縮	安泰達
投資賬面價值合計		257.36	8,189.07	285.00
下列各項按持股比例計算的				
合計數				
- 淨利潤	-27.64	700.07	-31.92	
- 其他綜合收益		-14.59		
- 綜合收益總額	-27.64	685.48	-31.92	

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	持股比例(%)	表決權比例(%)	本年計提減值準備	減值準備	現金紅利
1、 對合營企業投資											
海信惠而浦	權益法	225,000,000.00	171,500,403.47		67,586,516.45	103,913,887.02	50.00	50.00			
海信日立	權益法	332,821,597.45	959,802,671.02	399,063,187.08	142,100,000.00	1,216,765,858.10	49.00	49.00			142,100,000.00
2、 對聯營企業投資											
華意壓縮	權益法		81,890,655.26		81,890,655.26						
安泰達	權益法	2,000,000.00	2,850,040.45		276,432.42	2,573,608.03	20.00	20.00			
3、 其他長期股權投資資											
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		570,821,597.45	1,227,043,770.20	399,063,187.08	291,853,604.13	1,334,253,353.15			11,000,000.00		142,100,000.00

*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製範圍，並對該公司投資成本全額計提減值準備；

報告期末，本公司的合營企業和聯營企業均為非上市公司。

2015年財務報表附註

(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)

11、 長期股權投資(續)

其中：

項目	年末餘額	年初餘額
上市投資：		
權益法	81,890,655.26	
聯營企業	81,890,655.26	
合計	81,890,655.26	
非上市投資：		
權益法	1,323,253,353.15	1,134,153,114.94
合營企業	1,320,679,745.12	1,131,303,074.49
聯營企業	2,573,608.03	2,850,040.45
成本法		
合計	1,323,253,353.15	1,134,153,114.94

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	68,689,779.02			68,689,779.02
1. 房屋、建築物	68,689,779.02			68,689,779.02
二、累計折舊和累計攤銷合計	37,230,362.61	2,501,290.34		39,731,652.95
1. 房屋、建築物	37,230,362.61	2,501,290.34		39,731,652.95
三、投資性房地產賬面淨值合計	31,459,416.41			28,958,126.07
1. 房屋、建築物	31,459,416.41			28,958,126.07
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	31,459,416.41			28,958,126.07
1. 房屋、建築物	31,459,416.41			28,958,126.07

(2) 投資性房地產說明

- ① 2015年度折舊額2,501,290.34元，2014年度折舊額2,500,541.34元。
- ② 截至2015年12月31日，本公司無用於抵押的投資性房地產。
- ③ 截至2015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867.04萬元，淨值為512.41萬元。

明細如下：

項目	賬面價值
美景大廈	5,124,135.62
合計	5,124,135.62

2015年財務報表附註

(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(續)

(2) 投資性房地產說明(續)

④ 截至2015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、建築物均位於中國大陸，其使用年限為20年至50年。

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	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
2、本年增加金額	364,506,377.04	507,149,361.09	39,250,599.49	7,648,405.23	311,649,397.18	1,230,204,140.03
(1) 購置	32,170,516.82	139,356,002.95	29,577,021.84	7,018,559.93	142,059,441.62	350,181,543.16
(2) 在建工程轉入	332,335,860.22	367,793,358.14	9,673,577.65	629,845.30	169,589,955.56	880,022,596.87
3、本年減少金額	3,587,054.85	276,232,405.01	36,853,420.19	3,368,302.88	74,596,060.00	394,637,242.93
(1) 處置或報廢	3,587,054.85	276,232,405.01	36,853,420.19	3,368,302.88	74,596,060.00	394,637,242.93
4、年末餘額	2,386,013,818.58	3,025,954,104.03	379,605,050.77	32,853,639.50	1,312,911,511.44	7,137,338,124.32
二、累計折舊						
1、年初餘額	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
2、本年增加金額	94,562,900.51	189,423,175.87	29,966,019.50	4,048,870.23	253,927,636.50	571,928,602.61
(1) 計提	94,562,900.51	189,423,175.87	29,966,019.50	4,048,870.23	253,927,636.50	571,928,602.61
3、本年減少金額	2,637,650.18	238,201,265.58	18,373,311.70	2,986,411.05	50,199,837.31	312,398,475.82
(1) 處置或報廢	2,637,650.18	238,201,265.58	18,373,311.70	2,986,411.05	50,199,837.31	312,398,475.82
4、年末餘額	965,480,207.63	1,418,204,328.95	259,086,977.68	16,225,632.22	840,862,228.31	3,499,859,374.79
三、減值準備						
1、年初餘額	34,115,252.48	85,060,237.08	1,592,612.69	444,847.19	8,189,938.37	129,402,887.81
2、本年增加金額	81,732.44	15,313,681.88	74,019.41	716.05	600,000.00	16,070,149.78
(1) 計提	81,732.44	15,313,681.88	74,019.41	716.05	600,000.00	16,070,149.78
3、本年減少金額	81,732.44	33,047,631.17	36,086.66	126,954.63	4,489,580.84	37,781,985.74
(1) 處置或報廢	81,732.44	33,047,631.17	36,086.66	126,954.63	4,489,580.84	37,781,985.74
4、年末餘額	34,115,252.48	67,326,287.79	1,630,545.44	318,608.61	4,300,357.53	107,691,051.85
四、賬面價值						
1、年初賬面價值	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
2、年末賬面價值	1,386,418,358.47	1,540,423,487.29	118,887,527.65	16,309,398.67	467,748,925.60	3,529,787,697.68

2015年度由在建工程轉入固定資產原值為880,022,596.87元，2014年度由在建工程轉入固定資產原值為729,272,087.74元。

(2) 2015年度折舊額571,928,602.61元，2014年度折舊額469,230,864.51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。

2015年財務報表附註

(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(續)

(5) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋及建築物	40,401,477.08
合計	40,401,477.08

註：以上房屋及建築物部分對外出租，不符合投資性房地產定義。

(6) 年末無持有待售的固定資產情況。

(7) 年末未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋及建築物	295,586,071.00	達到預定可使用狀態轉入固定資產，正在辦理產權證書

(8) 年末無用於抵押的房屋建築物。

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	12,606,059.96		12,606,059.96	15,467,782.11		15,467,782.11
成都冰箱	5,893,772.32		5,893,772.32	6,292,337.96		6,292,337.96
山東空調	1,593,943.45		1,593,943.45	4,848,447.07		4,848,447.07
山東冰箱	13,389,906.96		13,389,906.96	91,572,755.37		91,572,755.37
浙江空調	5,467,547.79		5,467,547.79	34,548,485.95		34,548,485.95
海信廣東空調	4,380,339.43		4,380,339.43	82,802,325.49		82,802,325.49
海信家電	12,499,451.04		12,499,451.04	7,777,269.95		7,777,269.95
其他工程	16,777,745.11	7,770,917.67	9,006,827.44	16,013,386.92	7,770,917.67	8,242,469.25
合計	72,608,766.06	7,770,917.67	64,837,848.39	259,322,790.82	7,770,917.67	251,551,873.15

2015年財務報表附註

(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

項目名稱	預算數	年初數	本年增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度	資金來源	年末數
冰箱公司MES系統	13,700,000.00		3,731,247.20			27.24	未完工	自籌	3,731,247.20
成都冰箱U殼成型生產線	3,093,162.54		3,093,162.54			100.00	未完工	自籌	3,093,162.54
海信廣東空調廠房	310,680,748.00	17,707,714.85	276,507,082.74	294,214,797.59		94.70	已完工	自籌	
海信廣東空調OAK衝床(6台)	34,901,285.90	29,098,702.50	5,802,583.40	34,901,285.90		100.00	已完工	自籌	
浙江空調生產線設備技改	70,000,000.00	21,531,850.20	46,186,847.02	64,841,049.43		96.74	未完工	自籌	2,877,647.79
山東空調高速衝床	14,550,522.41		14,550,522.41	14,550,522.41		100.00	已完工	自籌	
商丘科龍生產線		7,770,917.67					待報廢	自籌	7,770,917.67
其他工程		183,213,605.60	398,752,783.70	471,514,941.54	55,315,656.90				55,135,790.86
合計		259,322,790.82	748,624,229.01	880,022,596.87	55,315,656.90				72,608,766.06

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。

(1) 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
商丘科龍生產線	7,770,917.67			7,770,917.67	
合計	7,770,917.67			7,770,917.67	

2015年財務報表附註

(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)

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	808,342,663.63	524,409,198.95	69,420,777.22	57,208,229.65	1,459,380,869.45
2、本年增加金額	37,298,258.26		25,296.51	14,822,429.17	52,145,983.94
(1) 購置	37,298,258.26		25,296.51	14,822,429.17	52,145,983.94
3、本年減少金額	1,467,575.65				1,467,575.65
(1) 處置	1,467,575.65				1,467,575.65
4、年末餘額	844,173,346.24	524,409,198.95	69,446,073.73	72,030,658.82	1,510,059,277.74
二、累計攤銷					
1、年初餘額	223,230,839.37	134,130,255.55	56,048,916.24	38,432,794.20	451,842,805.36
2、本年增加金額	17,343,989.95		4,349,130.08	6,890,943.44	28,584,063.47
(1) 計提	17,343,989.95		4,349,130.08	6,890,943.44	28,584,063.47
3、本年減少金額	1,340,766.06				1,340,766.06
(1) 處置	1,340,766.06				1,340,766.06
4、年末餘額	239,234,063.26	134,130,255.55	60,398,046.32	45,323,737.64	479,086,102.77
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、年初賬面價值	535,098,981.07	104,217,827.00	13,371,860.98	18,255,988.24	670,944,657.29
2、年末賬面價值	554,926,439.79	104,217,827.00	9,048,027.41	26,187,473.97	694,379,768.17

(2) 無形資產的說明：

- ① 2015年度無形資產攤銷額28,584,063.47元，2014年度無形資產攤銷額26,910,027.78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。

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	12,690,220.43	4,205,863.90	6,296,347.74		10,599,736.59	
合計	12,690,220.43	4,205,863.90	6,296,347.74		10,599,736.59	

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。

2015年財務報表附註

(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、 遲延所得稅資產／遜延所得稅負債

遜延所得稅資產和遜延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

(1) 互抵後的遜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 報告年末 互抵後的 遜延所得稅 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 報告年初 互抵後的 遜延所得稅 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
遜延所得稅資產：				
資產減值準備	30,733,323.61	128,573,303.09	29,423,799.12	141,992,086.22
交易性金融資產／負債	95,140.00	413,400.00	140,541.50	778,150.00
其他	72,262,595.16	481,750,634.40	77,249,007.61	466,938,900.24
小計	103,091,058.77	610,737,337.49	106,813,348.23	609,709,136.46
遜延所得稅負債：				
加速折舊	347,710.13	2,318,067.57	165,600.70	1,104,004.67
小計	347,710.13	2,318,067.57	165,600.70	1,104,004.67

(2) 遲延所得稅資產和遜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

(3) 未確認遜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	備注
2016	2,860,620.93	2,957,949.57	
2017	35,060,859.68	45,951,993.00	
2018	39,298,092.37	39,470,505.84	
2019	179,470,123.94	177,545,662.43	
2020	411,304,654.55		
無限期	45,091,586.10	43,922,092.59	
合計	713,085,937.57	309,848,203.43	

2015年財務報表附註

(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)

18、 短期借款

(1) 短期借款分類：

項目	年末數	年初數
質押借款 ^{*1}	223,496,764.71	253,985,142.45
合計	223,496,764.71	253,985,142.45

短期借款分類的說明：

*1： 質押借款系本公司之子公司質押應收賬款借款，全部系美元借款，質押借款的類別以及金額，參見附註七、47「所有權或使用權受限制的資產」。

(2) 本期末本公司無已到期未償還的短期借款。

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	9,767,732.75	7,391,136.66
其中：衍生金融負債	9,767,732.75	7,391,136.66
合計	9,767,732.75	7,391,136.66

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，根據年末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	1,838,720,198.27	970,754,476.87
商業承兌匯票	1,092,454,306.25	557,441,049.54
合計	2,931,174,504.52	1,528,195,526.41

應付票據的說明：

① 截至2015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。

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、「關聯方及關聯交易」。

2015年財務報表附註

(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

(1) 應付帳款賬齡分析

賬齡	年末數	年初數
1年以內	2,765,359,219.91	3,335,201,948.30
1年以上	112,932,456.62	130,652,635.30
合計	2,878,291,676.53	3,465,854,583.60

(2) 截至2015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。

(3) 年末應付帳款餘額中欠關聯方款項詳見附註八、「關聯方及關聯交易」。

22、 預收款項

(1) 預收帳款賬齡分析

賬齡	年末數	年初數
1年以內	647,441,341.44	703,294,210.41
1年以上	65,492,985.12	62,587,165.44
合計	712,934,326.56	765,881,375.85

(2) 截至2015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。

(3) 年末預收款項餘額中欠關聯方款項詳見附註八、「關聯方及關聯交易」。

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	241,975,071.22	2,292,168,562.38	2,288,126,541.81	246,017,091.79
二、離職後福利－設定提存計劃	3,702,760.52	203,346,308.16	205,309,506.53	1,739,562.15
三、辭退福利	3,986,454.24	13,352,737.21	14,346,554.45	2,992,637.00
合計	249,664,285.98	2,508,867,607.75	2,507,782,602.79	250,749,290.94

2015年財務報表附註

(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	234,505,836.09	1,972,111,514.08	1,967,278,855.96	239,338,494.21
2、 職工福利費	4,174,873.47	117,043,612.61	118,341,351.06	2,877,135.02
3、 社會保險費	1,082,639.02	105,694,931.41	105,967,110.53	810,459.90
其中：醫療保險費	666,105.95	88,174,156.83	88,209,054.03	631,208.75
工傷保險費	306,555.86	8,605,338.02	8,789,167.73	122,726.15
生育保險費	109,977.21	8,915,436.56	8,968,888.77	56,525.00
4、 住房公積金	662,447.17	77,950,899.16	77,703,575.33	909,771.00
5、 工會經費和職工教育經費	1,549,275.47	19,367,605.12	18,835,648.93	2,081,231.66
合計	241,975,071.22	2,292,168,562.38	2,288,126,541.81	246,017,091.79

(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、 基本養老保險費	3,397,571.19	191,483,385.64	193,348,926.71	1,532,030.12
2、 失業保險費	305,189.33	11,862,922.52	11,960,579.82	207,532.03
合計	3,702,760.52	203,346,308.16	205,309,506.53	1,739,562.15

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。

24、 應交稅費

項目	年末數	年初數
增值税	55,481,039.23	44,988,423.65
營業稅	98,072.39	63,909.26
企業所得稅	47,157,158.18	80,983,264.18
個人所得稅	4,311,325.58	3,680,314.25
城市維護建設稅	5,754,629.77	6,928,866.85
房產稅	12,421,121.95	9,823,022.93
土地使用稅	4,318,588.72	4,997,247.57
教育費附加	3,303,614.08	4,652,099.25
堤圍費	8,025,085.06	3,281,842.31
其他	20,815,640.83	15,393,601.96
合計	161,686,275.79	174,792,592.21

2015年財務報表附註

(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)

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	
合計	2,067.02	

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	1,130,585,835.70	1,328,493,785.03
1年以上	353,158,377.45	407,091,120.75
合計	1,483,744,213.15	1,735,584,905.78

(2) 截至 2015 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 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。

(3) 年末其他應付款餘額中欠關聯方款項詳見附註八、「關聯方及關聯交易」。

(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	備注
珠海隆加	17,766,425.03	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	223,801,506.00	251,034,465.20	為已售產品計提但尚未支付的安裝費
商業折讓	383,724,421.71	261,526,162.20	已發生但尚未支付
運輸費	6,575,760.00	13,590,621.68	已發生但尚未支付
業務宣傳費	68,831,266.69	61,792,224.98	已發生但尚未支付
動力費	10,732,725.85	11,014,661.53	已發生但尚未支付
業務代理費	30,338,030.76	21,579,061.96	已發生但尚未支付
其他	70,101,858.66	59,485,436.01	已發生但尚未支付
合計	794,105,569.67	680,022,633.56	

2015年財務報表附註

(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)

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	4,617,529.65	64,269.38		4,681,799.03
保修準備*	399,794,358.12		83,517,132.51	316,277,225.61
合計	404,411,887.77	64,269.38	83,517,132.51	320,959,024.64

* 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。

29、 遲延收益

項目	年末數	年初數
遞延收益	51,750,592.81	60,261,598.06
合計	51,750,592.81	60,261,598.06

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	1,025,000.00	1,475,000.00
高精密智能模具設計製造技改項目	1,866,666.67	2,146,666.67
其他	27,408,926.14	35,189,931.39
合計	51,750,592.81	60,261,598.06

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	362,220.00		1,072,545.00
其中：其他內資持股				
其中：境內自然人持股	710,325.00	362,220.00		1,072,545.00
無限售條件股份	1,357,785,235.00	3,867,590.00		1,361,652,825.00
其中：人民幣普通股	898,195,427.00	3,867,590.00		902,063,017.00
境外上市的外資股	459,589,808.00			459,589,808.00
股份總數	1,358,495,560.00	4,229,810.00		1,362,725,370.00

本年變動系本公司首期股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件滿足並行權，共行權 4,229,810 股，業經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的瑞華驗字[2015]95020003 號驗資報告驗證。

2015年財務報表附註

(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	2,003,136,239.79	30,633,992.02		2,033,770,231.81
其他資本公積	122,794,586.09	1,987,779.36	3,023,366.09	121,758,999.36
合計	2,125,930,825.88	32,621,771.38	3,023,366.09	2,155,529,231.17

(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以及享有海信日立所有者權益其他增加的份額；本年減少系股權激勵行權。

32、 其他綜合收益

項目	本年發生金額				
	減：前期計入				
年初餘額	本年所得稅	其他綜合收益	減：	稅後歸屬	
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		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		4,298,798.14
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	44,289,682.59	862,227.04	33,669,644.58	-32,807,417.54	11,482,265.05
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	33,735,099.85		33,710,275.87	-33,710,275.87	24,823.98
外幣財務報表折算差額	10,554,582.74	862,227.04	-40,631.29	902,858.33	11,457,441.07
其他綜合收益合計	39,990,884.45	862,227.04	29,370,846.44	-28,508,619.40	11,482,265.05

2015年財務報表附註

(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)

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	95,432,787.01		240,622,313.49
合計	145,189,526.48	95,432,787.01		240,622,313.49

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		-211,243,768.43	-883,722,400.78
加：年初未分配利潤調整數			
本期年初未分配利潤		-211,243,768.43	-883,722,400.78
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤		580,335,074.18	672,478,632.35
減：提取法定盈餘公積	15%	95,432,787.01	
應付普通股股利			
期末未分配利潤		273,658,518.74	-211,243,768.43

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	21,803,678,507.86	24,370,988,051.17
其他業務收入	1,667,924,350.12	2,163,432,884.38
營業收入合計	23,471,602,857.98	26,534,420,935.55
主營業務成本	16,966,319,509.39	18,762,900,237.84
其他業務成本	1,474,419,470.27	2,021,812,724.86
營業成本合計	18,440,738,979.66	20,784,712,962.70

2015年財務報表附註

(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)

(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	11,555,814,929.64	8,866,010,017.35	11,864,028,175.03	9,268,105,140.56
2、空調	8,986,110,462.69	7,133,925,803.36	11,342,514,901.50	8,620,900,642.94
3、其他	1,261,753,115.53	966,383,688.68	1,164,444,974.64	873,894,454.34
合計	21,803,678,507.86	16,966,319,509.39	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84

(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	14,266,558,516.03	10,386,859,889.56	17,178,988,978.86	12,359,306,312.99
境外	7,537,119,991.83	6,579,459,619.83	7,191,999,072.31	6,403,593,924.85
合計	21,803,678,507.86	16,966,319,509.39	24,370,988,051.17	18,762,900,237.84

(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	2,289,060,008.62	10.50
第二名	1,694,626,053.47	7.77
第三名	1,035,527,475.16	4.75
第四名	745,187,809.73	3.42
第五名	677,593,564.44	3.11
合計	6,441,994,911.42	29.55

2015年財務報表附註

(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)

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%	2,165,936.99	3,401,098.98
城市維護建設稅	1%-7%	54,001,968.49	56,341,133.10
教育費附加	3%	35,295,853.05	36,796,529.02
其他		5,696,259.35	1,785,148.33
合計		97,160,017.88	98,323,909.43

37、 財務費用

項目	本年金額	上年金額
利息支出*	11,581,630.89	15,003,224.16
減：利息收入	5,689,252.09	3,791,604.77
匯兌損益	-57,267,840.76	-11,103,123.31
其他	-20,069,255.55	-4,074,683.90
合計	-71,444,717.51	-3,966,187.82

* 2015年度及2014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	12,431,838.79	2,146,769.82
二、存貨跌價損失	-23,831,121.84	34,861,947.83
三、固定資產減值損失	16,070,149.78	21,616,988.36
合計	4,670,866.73	58,625,706.01

2015年財務報表附註

(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)

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	-162,460.00	-66,952,559.35
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-162,460.00	-66,952,559.35
交易性金融負債	-2,376,596.09	-7,386,491.66
合計	-2,539,056.09	-74,339,051.01

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	7,410,000.00	9,500,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	329,436,651.65	311,516,852.93
處置長期股權投資產生的投資收益	135,654,196.76	
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	57,670,852.33	54,484,302.09
合計	530,171,700.74	375,501,155.02

(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	7,410,000.00	9,500,000.00
合計	7,410,000.00	9,500,000.00

(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	
海信惠而浦	-67,586,516.45	-39,616,078.84
安泰達	-276,432.42	-319,175.63
海信日立	397,299,600.52	344,451,398.11
合計	329,436,651.65	311,516,852.93

註：本公司本期權益法核算的投資收益全部系非上市股權投資產生。

2015年財務報表附註

(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、 菁業外收入、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	2,557,013.97	1,623,453.29
其中：固定資產處置利得	2,557,013.97	1,623,453.29
政府補助	209,588,520.85	82,298,890.90
其他	114,702,920.45	40,439,809.75
合計	326,848,455.27	124,362,153.94

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	9,128,335.44	5,916,962.67
小計	9,858,335.44	6,646,962.67
2、 收到的與收益相關的政府補助		
江門市蓬江區工業扶持資金	81,718,700.00	
其他政府補貼	118,011,485.41	75,651,928.23
小計	199,730,185.41	75,651,928.23
合計	209,588,520.85	82,298,890.90

*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年至2015年每年確認收益450,000.00元，尚餘1,025,000.00元需遞延確認。

*2 該政府補助系2012年青島市經濟和信息化委員會根據《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年至2015年每年確認收益金額為280,000.00元，尚餘1,866,666.67元需遞延確認。

2015年財務報表附註

(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、 营業外收入、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	13,709,993.98	3,967,010.86
其中：固定資產處置損失	13,732,878.98	3,967,010.86
其他	3,475,419.58	1,424,162.07
合計	17,185,413.56	5,391,172.93

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	75,473,364.69	129,756,032.80
其中：中國企業所得稅	75,129,488.44	125,223,500.64
香港利得稅	343,876.25	4,532,532.16
遞延所得稅費用	3,904,398.89	-70,030,886.51
合計	79,377,763.58	59,725,146.29

(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	623,654,160.33
按法定(或適用)稅率計算的所得稅費用	155,913,540.08
某些子公司適用不同稅率的影響	-7,434,861.15
調整以前期間所得稅的調整	6,069,222.49
非應稅收入的影響	-84,107,742.03
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	24,504,313.56
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損及可抵扣差異的影響	-154,149,055.09
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	167,182,408.85
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	-4,184,231.44
研發費用等加計扣除的影響	-24,415,831.69
其他	
所得稅費用	79,377,763.58

2015年財務報表附註

(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	580,335,074.18	672,478,632.35
報告期歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	F	347,874,616.29	89,547,344.88
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	232,460,457.89	582,931,287.47
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	1,360,962,949.17	1,356,645,223.00
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	1,360,962,949.17	1,356,645,223.00
歸屬於公司普通股股東的基本每股收益	Y1=P1/S	0.43	0.50
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	0.17	0.43
歸屬於公司普通股股東的稀釋每股收益	Y3=(P1 + P3)/X2	0.43	0.50
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	0.17	0.43

2015年財務報表附註

(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 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		-145,901.32
加：前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-29,411,477.73	
小計	-29,411,477.73	-145,901.32
2. 外幣財務報表折算差額 減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	862,227.04 -40,631.29	-213,572.08
小計	902,858.33	-213,572.08
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	-28,508,619.40	-359,473.40

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	5,689,252.09	3,791,604.77
政府補助	132,389,595.16	75,651,928.23
其他	893,688,510.11	1,079,820,344.98
合計	1,031,767,357.36	1,159,263,877.98

2015年財務報表附註

(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)

45、 現金流量表項目註釋(續)

(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	441,662,152.46	428,633,158.96
付現銷售費用	2,775,208,142.86	2,886,030,649.19
銀行手續費	11,198,565.34	11,475,903.16
其他	525,349,476.51	487,950,846.88
合計	3,753,418,337.17	3,814,090,558.19

(3) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
購買銀行理財產品	200,000,000.00	
合計	200,000,000.00	

2015年財務報表附註

(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	544,276,396.75	711,510,498.47
加：資產減值準備	4,670,866.73	58,625,706.01
固定資產折舊	574,429,892.95	471,731,405.85
無形資產攤銷	28,584,063.47	26,910,027.78
長期待攤費用攤銷	6,296,347.74	3,715,375.44
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	11,152,980.01	2,357,431.47
固定資產報廢損失		
公允價值變動損失	2,539,056.09	74,339,051.01
財務費用	11,581,630.89	15,003,224.16
投資損失	-530,171,700.74	-375,501,155.02
遞延所得稅資產減少	3,722,289.46	-70,196,487.21
遞延所得稅負債增加	182,109.43	165,600.70
存貨的減少	670,492,219.51	-419,561,921.35
經營性應收項目的減少	-1,143,950,409.75	734,465,465.36
經營性應付項目的增加	300,455,412.51	-267,573,764.80
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	484,261,155.05	965,990,457.87
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	1,012,159,146.17	870,038,755.12
減：現金的期初餘額	870,038,755.12	472,987,177.54
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	142,120,391.05	397,051,577.58

(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		
其中：庫存現金	1,012,159,146.17	870,038,755.12
可隨時用於支付的銀行存款	28,228.78	10,000.00
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,012,130,917.39	870,028,755.12
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	1,012,159,146.17	870,038,755.12

2015年財務報表附註

(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、 所有權或使用權受限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	2,251,000.00	受限保證金
應收賬款	323,908,065.90	作為取得短期借款的質押物
合計	326,159,065.90	

48、 淨流動資產

項目	年末數	年初數
流動資產(合併)	8,532,540,786.66	8,041,116,973.67
減：流動負債(合併)	9,445,950,354.62	8,861,374,249.52
淨流動資產(合併)	-913,409,567.96	-820,257,275.85
流動資產(母公司)	2,909,661,756.05	3,050,739,339.88
減：流動負債(母公司)	2,335,475,827.76	2,894,421,008.43
淨流動資產(母公司)	574,185,928.29	156,318,331.45

49、 總資產減流動負債

項目	年末數	年初數
資產總計(合併)	14,292,817,039.53	13,266,793,963.74
減：流動負債(合併)	9,445,950,354.62	8,861,374,249.52
總資產減流動負債(合併)	4,846,866,684.91	4,405,419,714.22
資產總計(母公司)	7,078,766,344.72	7,138,546,340.56
減：流動負債(母公司)	2,335,475,827.76	2,894,421,008.43
總資產減流動負債(母公司)	4,743,290,516.96	4,244,125,332.13

2015年財務報表附註

(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)

50、 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	11,555,814,929.64	8,986,110,462.69	1,261,753,115.53		21,803,678,507.86
二、分部間交易收入			1,079,389,775.96	-1,079,389,775.96	
三、對聯營和合營企業的投資收益	-67,586,516.45	397,299,600.52	-276,432.42		329,436,651.65
四、折舊和攤銷	313,722,331.33	194,093,039.02	95,198,586.07		603,013,956.42
五、公允價值變動收益	-1,047,895.89	-1,047,895.89	-443,264.31		-2,539,056.09
六、資產減值損失	826,341.84	896,797.23	2,947,727.66		4,670,866.73
七、利潤總額(虧損總額)	119,249,485.09	274,892,882.63	272,497,698.63	-42,985,906.02	623,654,160.33
八、所得稅費用	-7,795,680.15	65,156,537.50	22,016,906.23		79,377,763.58
九、淨利潤(淨虧損)(包含少數股東損益)	127,045,165.24	209,736,345.13	250,480,792.40	-42,985,906.02	544,276,396.75
十、資產總額	14,153,219,695.64	9,306,682,399.33	3,830,688,869.63	-12,997,773,925.07	14,292,817,039.53
十一、負債總額	9,559,782,106.94	7,128,189,003.57	2,163,808,333.46	-9,032,771,761.77	9,819,007,682.20
十二、長期股權投資以外的其他非流動 資產增加額	34,127,280.60	359,832,752.77	33,529,646.48		427,489,679.85

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	11,864,028,175.03	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

2015年財務報表附註

(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)

50、 分部報告

(2) 地區資料

地區	2015年度	2014年度
境內交易收入	14,266,558,516.03	17,178,988,978.86
境外交易收入	7,537,119,991.83	7,191,999,072.31
合計	21,803,678,507.86	24,370,988,051.17
境內非流動資產	5,749,543,669.67	5,212,995,836.79
境外非流動資產	10,732,583.20	12,681,153.28
合計	5,760,276,252.87	5,225,676,990.07

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。

八、 關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司及最終控股股東情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	(金額單位：萬元)
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	統一社會 信用代碼／ 組織機構代碼
青島海信空調	67,479	44.93	44.93	青島市國資委	61430651-4
海信集團	80,617			青島市國資委	913702001635787718

2015年財務報表附註

(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)

- 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、「企業合併及合併財務報表」、附註七、10「對合營企業和聯營企業投資」、附註七、11「長期股權投資」。

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

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」)	華傲電子的少數股東	
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」)	雪花集團之聯繫人	
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
江西科達	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

2015年財務報表附註

(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 (%)	佔同類交易 金額的比例 (%)	
					金額	(%)
海信惠而浦	產成品	協議定價	174,427,103.06	0.95	430,133,686.79	2.07
海信電器及子公司	產成品	協議定價	55,319.66		70,512.82	
海信集團及子公司	產成品	協議定價	597,210.79		2,284,666.67	0.01
海信日立	產成品	協議定價	157,204.27			
採購產成品金額小計			175,236,837.78	0.95	432,488,866.28	2.08
海信電器及子公司	材料	協議定價	14,109,274.78	0.08	22,214,693.81	0.11
海信集團及子公司	材料	協議定價	12,272,113.28	0.07	16,672,758.10	0.08
海信惠而浦	材料	協議定價	5,676,894.22	0.03	8,593,163.00	0.04
海信日立	材料	協議定價	5,502,978.80	0.03	6,230,202.75	0.03
華意壓縮及子公司	材料	協議定價	562,474,466.58	3.05	757,992,072.20	3.65
恩布拉科	材料	協議定價	37,430,951.28	0.20	23,497,568.39	0.11
採購材料金額小計			637,466,678.94	3.46	835,200,458.25	4.02
海信電器及子公司	接受勞務	協議定價	7,959,777.25	0.04	9,996,984.51	0.05
雪花集團	接受勞務	協議定價	1,509,759.62	0.01	1,485,040.46	0.01
海信集團及子公司	接受勞務	協議定價	378,740,525.61	2.05	395,453,887.87	1.90
接受勞務金額小計			388,210,062.48	2.10	406,935,912.84	1.96
香港海信	代理融資採購		167,311,138.67	0.91	213,244,123.52	1.03
代理融資採購金額小計			167,311,138.67	0.91	213,244,123.52	1.03

2015年財務報表附註

(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 本公司與海信集團及海信電器於2014年12月2日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期間內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為65,290萬元(不含增值稅)。
- ② 本公司與海信惠而浦於2014年12月2簽訂《業務框架協議(二)》，在協議有效期間內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為76,887萬元(不含增值稅)。
- ③ 本公司與海信日立於2014年12月2日簽訂的《業務框架協議(一)》，在協議有效期間內，本公司作為採購方的交易上限總額為2,767萬元(不含增值稅)。
- ④ 本公司與香港海信於2014年12月2日簽訂的《代理融資採購框架協議》，在協議有效期間內，海信科龍委托香港海信代理融資採購額度上限總額為1億美元。

上述協議經本公司於2014年12月2日第八屆董事會2014年第九次臨時會議、2015年1月21日召開的2015年第一次臨時股東大會分別審批通過。

- ⑤ 上述交易中與海信集團及子公司、海信電器及子公司、香港海信、恩布拉科、雪花集團的關聯交易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香港上市規則第14A章的披露及股東批准的規定(除(A)本公司與香港海信於《代理融資採購框架協議》下的財務資助安排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；(B)本公司分別與雪花集團及恩布拉科根據一般商務條款進行的關連交易的所有適用百分比率均低於1%，及有鑑於雪花集團及恩布拉科均只屬於附屬公司層面的關連人士。因此，按照香港上市規則第14A.65(4)條及14A.76(1)(b)條，與香港海信、恩布拉科、雪花集團的關連交易根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及股東批准的規定)。

除上述的交易，其他於2015年度報告財務報表附註八中披露於2015年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2015年財務報表附註

(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 (%)	佔同類交易 金額的比例 (%)	
					金額	(%)
海信電器及子公司	產成品	協議定價	78,685.49		4,745.21	
海信日立	產成品	協議定價	156,105,059.69	0.67	41,950,005.66	0.16
海信集團及子公司	產成品	協議定價	2,362,632,558.07	10.07	1,782,987,606.97	6.72
銷售產成品小計			2,518,816,303.25	10.74	1,824,942,357.84	6.88
海信惠而浦	材料	協議定價	3,707,255.84	0.02	12,300,354.33	0.05
海信集團及子公司	材料	協議定價	15,562,543.10	0.07	12,317,816.40	0.05
海信日立	材料	協議定價	2,312,711.31	0.01	1,178,388.59	
海信電器及子公司	材料	協議定價	9,444,794.00	0.04	592,472.70	
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			31,027,304.25	0.14	28,474,201.44	0.11
海信集團及子公司	模具、設備	市場價格	194,539,564.98	0.83	208,313,517.39	0.79
海信日立	模具	市場價格	12,182,643.94	0.05	7,523,076.91	0.03
海信惠而浦	模具、設備	市場價格	3,931,457.95	0.02	4,196,474.36	0.02
海信電器及子公司	模具	市場價格	79,712,191.84	0.34	71,042,006.08	0.27
銷售模具金額小計			290,365,858.71	1.24	291,075,074.74	1.11
安泰達	提供勞務	協議定價			3,600.00	
海信惠而浦	提供勞務	協議定價	1,744,249.86	0.01	2,970,942.16	0.01
海信集團及子公司	提供勞務	協議定價	4,603,820.37	0.02	5,129,018.69	0.02
提供勞務金額小計			6,348,070.23	0.03	8,103,560.85	0.03

2015年財務報表附註

(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 本公司與海信集團及海信電器於2014年12月2日簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期間內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為341,752萬元(不含增值稅)。
- ② 本公司與海信惠而浦於2014年12月2日簽訂《業務框架協議(二)》，在協議有效期間內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為2,366萬元(不含增值稅)。
- ③ 本公司與海信日立於2014年12月2日簽訂的《業務框架協議(一)》，在協議有效期間內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為17,516萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2014年12月2日第八屆董事會2014年第九次臨時會議、2015年1月21日召開的2015年第一次臨時股東大會分別審批通過。

- ④ 上述交易中與海信集團及子公司、海信電器及子公司的關聯交易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章的披露及股東批准的規定。

除上述的交易，其他於2015年度報告財務報表附註八中披露於2015年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2015年財務報表附註

(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	223.21	2014-3-26	2016-1-31	進口信用證
小計	223.21	—	—		否

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) 2015年1月，海信集團與農行青島市分行營業部簽訂了編號為84100520150000609的《最高額保證合同》，合同約定為農行青島市分行營業部自2015年1月1日起至2015年12月31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。
- (4) 截至2015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79,081.31萬元，銀行貸款餘額為0.00萬元，應付票據餘額186,208.98萬元，本年度支付給海信財務公司的貸款利息金額為0.00萬元，支付的票據貼現息為0.00萬元，支付的電子銀承手續費163.70萬元，支付的資金收支結算等服務費為34.97萬元，收到海信財務公司的存款利息收入金額為501.34萬元，本年度海信財務公司提供結售匯服務90,547.87萬元。

2015年財務報表附註

(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	7,968,511.83		1,777,900.00	
應收票據	海信集團及子公司	18,521,879.30		7,742,513.97	
	小計	26,490,391.13		9,520,413.97	
應收賬款	海信電器及子公司	13,140,965.43		5,369,800.07	
應收賬款	海信集團及子公司	484,133,955.77		425,687,562.52	863,752.76
應收賬款	海信惠而浦	2,228,918.22		2,433,508.67	
應收賬款	海信日立	13,738,299.43		6,246,024.20	
	小計	513,242,138.85		439,736,895.46	863,752.76
其他應收款	海信電器及子公司	135,000.00		163,006.00	
其他應收款	海信集團及子公司			158,946.20	
其他應收款	海信惠而浦			7,237,588.19	
其他應收款	雪花集團及子公司			7,200,000.00	
	小計	135,000.00		14,759,540.39	
預付帳款	海信集團及子公司			1,119,996.81	
	小計			1,119,996.81	

2015年財務報表附註

(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
應付票據	海信電器及子公司	1,084,475.65	
小計		1,084,475.65	
應付帳款	華意壓縮及子公司	155,109,870.39	182,978,262.08
應付帳款	恩布拉科	11,295,970.83	8,609,219.66
應付帳款	海信集團及子公司	64,450,631.26	30,670,272.38
應付帳款	海信惠而浦	15,862,455.79	141,394,148.65
應付帳款	海信日立	476,911.85	1,592.78
應付帳款	海信電器及子公司		8,396.50
小計		247,195,840.12	363,661,892.05
其他應付款	海信集團及子公司	42,815,570.99	2,852,656.51
其他應付款	華意壓縮及子公司	1,530,000.00	1,500,000.00
其他應付款	恩布拉科	120,000.00	100,000.00
其他應付款	康拜恩		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	55,178.70	
小計		44,520,749.69	9,752,536.51
預收賬款	海信集團及子公司	18,923,626.06	1,769,699.72
預收賬款	海信電器及子公司	1,191,000.00	933,000.00
小計		20,114,626.06	2,702,699.72

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
其他應收款	江西科盛		27,462,676.72
	濟南三愛富	81,600,000.00	121,496,535.45
	江西科達	13,000,200.00	13,000,200.00
	珠海隆加	28,600,000.00	28,600,000.00
	珠海德發	21,400,000.00	21,400,000.00
	武漢長榮	20,000,000.00	20,000,000.00
	德恒律師	2,000,000.00	2,000,000.00
	商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
其他應收款小計		224,630,200.00	291,989,412.17
其他應付款	珠海隆加	17,766,425.03	28,316,425.03
	天津泰津		65,000,000.00
其他應付款小計		17,766,425.03	93,316,425.03

2015年財務報表附註

(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	深圳格林柯爾環保	33,000,000.00	
	深圳格林柯爾科技	32,000,000.00	
	海南格林柯爾	12,289,357.71	
其他應收款小計		77,289,357.71	
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	-293,417.77
公司本期行權的各項權益工具總額	30,633,992.02
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
對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法	對本計劃授予的股票期權計算公允價值 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	8,716,058.46
以權益結算的股份支付確認的費用總額	8,716,058.46

2015年財務報表附註

(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	8,716,058.46
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 2015 年			於 2015 年	
		1月1日	年內轉讓／尚未行使	於年內作廢	於年內行使	於年內失效
董事	7.65 元	2,299,960	-210,460	554,760	756,200	778,540
高管人員	7.65 元	2,225,940	-2,225,940			
其他管理人員	7.65 元	5,459,190	2,436,400	713,650	3,473,610	3,708,330
合計		9,985,090		1,268,410	4,229,810	4,486,870

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年內，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权總量的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。

2015年財務報表附註

(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。

2015年5月22日，本公司第八屆董事會2015年第六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126.841萬份，調整後本計劃股票期權已授予但尚未行權的數量為871.668萬份。

2015年5月，本公司首期股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件滿足，經本公司董事會申請，深圳證券交易所確認，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，本次提出行權申請的138名激勵對象在第二個行權期行權4,229,810股，行權價格為7.65元／股。

截止到2015年12月31日，本公司已授予但尚未行權的數量為4,486,870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2015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		36,333,062.80
合計			41,333,062.80

2015年度財務報表附註

(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)

(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	2,141,683.14
其他	本公司	勞工糾紛、其他	12,825,585.02
合計			14,967,268.16

(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	金融資產／ 年初數	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	162,460.00	-162,460.00		
金融資產小計	162,460.00	-162,460.00		
金融負債				
衍生金融負債	7,391,136.66	9,767,732.75	-2,376,596.09	9,767,732.75
金融負債小計	7,391,136.66	9,767,732.75	-2,376,596.09	9,767,732.75

2015年度財務報表附註

(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

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。

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。

2015年度財務報表附註

(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)

(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2015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。

(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	714,005,807.08	313,848,803.32	820,825,155.22	293,087,628.93
歐元	34,726,854.56	5,290,675.09	36,886,178.77	4,099,568.80

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	2015年度		2014年度	
	稅後利潤	增加／減少	稅後利潤	增加／減少
美元兌人民幣				
升值5%		15,005,887.64		19,790,157.24
貶值5%		-15,005,887.64		-19,790,157.24
歐元兌人民幣				
升值5%		1,103,856.73		1,229,497.87
貶值5%		-1,103,856.73		-1,229,497.87

2015年度財務報表附註

(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(續)

遠期匯率變動的敏感度分析：

項目	2015 年度 稅後利潤 增加／減少	2014 年度 稅前利潤 增加／減少
	美元兌人民幣	
升值 5%	-3,131,250.00	-12,480,000.00
貶值 5%	3,131,250.00	12,480,000.00
<hr/>		
歐元兌人民幣		
升值 5%	-1,539,136.76	-881,250.00
貶值 5%	1,539,136.76	881,250.00

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 2015 年 12 月 31 日及 2014 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	2015 年末	2014 年末
總負債	9,819,007,682.20	9,326,213,336.05
其中：短期借款	223,496,764.71	253,985,142.45
應付帳款	2,878,291,676.53	3,465,854,583.60
應付票據	2,931,174,504.52	1,528,195,526.41
其他應付款	1,483,744,213.15	1,735,584,905.78
減：現金及現金等價物	1,012,159,146.17	870,038,755.12
淨債務	8,806,848,536.03	8,456,174,580.93
歸屬於母公司股東權益	4,044,017,698.45	3,458,363,028.38
資本及淨負債	12,850,866,234.48	11,914,537,609.31
資本負債率	68.53%	70.97%

2015年度財務報表附註

(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2015年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	計劃供款	養老金	合計
執行董事						
湯業國	董事長		93.01	6.96	99.97	
劉洪新	董事					
林瀾	董事					
賈少謙	董事、副總裁	86.43	6.81	93.24		
王志剛	董事、副總裁	91.67	6.66	98.33		
于淑媚	原董事					
肖建林	原董事、原總裁	27.91	6.53	34.44		
田野	原董事、原總裁	105.95	3.80	109.75		
黃曉劍	原董事、原副總裁	39.64	6.66	46.30		
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					
楊清	監事					
范煒	監事	28.51	2.05	30.56		
張建軍	原監事					
舒鵬	原監事	10.73	1.03	11.76		
高玉玲	原監事、財務負責人					
合計		42	483.85	40.50	566.35	

① 說明：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 劉洪新先生於2015年6月獲委任公司董事；賈少謙先生於2015年6月獲委任公司董事；王志剛先生於2015年11月獲委任公司副總裁，2015年12月獲委任公司董事；楊清先生於2015年12月獲委任公司監事；范煒女士於2015年6月獲委任公司監事。

2015年度財務報表附註

(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
于淑娟	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

③ 說明：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。

④ 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日獲委任公司監事；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。

2015年度財務報表附註

(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) 薪酬前五位

2015年度，本公司薪酬前五位人士中有4位(2014年度為4位)為本公司的董事，其他1位(2014年度為1位)人士酬金合計金額如下(2015年薪酬範圍中2位在100萬以上150萬以下，有3位在100萬以下，2014年薪酬範圍中全部在100萬以下)：

單位：萬元

項目	本期數	上期數
薪酬	134.45	94.27

5、主要管理人員薪酬

單位：萬元

項目	2015年度	2014年度
工資與其他短期員工福利	97.84	130.04
退休福利計劃費用	8.74	4.56
合計	106.58	134.60

註：關鍵管理人員指除董事、監事以外有權力並負責進行計劃、指揮和控制企業活動的高級管理人員。

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僱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僱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38,699.21萬元(2014年：人民幣元37,533.33萬元)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：

單位：萬元

經營租賃租出資產類別	年末賬面價值	年初賬面價值
房屋及建築物	6,935.96	3,145.94
合計	6,935.96	3,145.94

2015年度財務報表附註

(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。2015年度租金收入為人民幣1,882.19萬元(2014年度為811.04萬元)

報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低應收租金如下：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	575.77	177.14
1年以上但5年以內	1,825.94	224.72
合計	2,401.71	401.86

(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2015年12月31日止年度之經營租金如下：

單位：萬元

經營租金	本年數	上年數
租賃土地及樓宇	3,233.12	2,861.39
廠房及機器	137.82	
合計	3,370.94	2,861.39

(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：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	1,469.45	852.87
1年以上但5年以內	2,119.36	1,527.75
合計	3,588.81	2,380.62

2015年度財務報表附註

(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

單位：萬元

項目	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	8,373.73	44,277.00
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、資產負債表日後事項

於2016年3月29日，本公司第九屆董事會2016年第一次會議審議及批准了本公司《2015年度利潤分配預案》：以本公司2015年12月31日總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利1.5元(含稅)，合計分配利潤204,408,805.50元，剩餘未分配利潤結轉至以後年度分配。本年度不送紅股也不進行資本公積金轉增股本。該議案尚需提交本公司2015年度股東周年大會審議通過後方可實施。

十二、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(%)
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	2,035,204,371.64	100.00	112,401,309.12	5.52
格林柯爾系				
組合小計	2,035,204,371.64	100.00	112,401,309.12	5.52
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款				
合計	2,035,204,371.64	100.00	112,401,309.12	5.52

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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		壞賬準備	
	賬面餘額 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	100.00	139,047,900.53	7.44
格林柯爾系				
組合小計	1,867,953,870.49	100.00	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	100.00	139,047,900.53	7.44

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 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
三月以內	1,922,039,306.17	94.44	1,719,843,329.52	92.07
三月以上至六月以內	432,205.64	0.02	43,220.56	0.16
六月以上至一年以內	749,542.54	0.04	374,771.27	0.68
一年以上	111,983,317.29	5.50	111,983,317.29	7.09
合計	2,035,204,371.64	100.00	1,867,953,870.49	100.00
				139,047,900.53

(2) 應收賬款減值準備變動

	本年減少			
	年初數	本年計提	轉回	轉銷
2015年度	139,047,900.53	1,716,839.39	28,363,430.80	112,401,309.12

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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	28,363,430.80	賬齡較長，無法收回	否
合計		28,363,430.80		

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
深圳市新楚源 電器有限公司	貨款	4,716,221.76	賬齡較長， 無法收回	董事會審批	否
合計		4,716,221.76	—		

(4) 截至 2015 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 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。

(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	1,358,060,934.36	3 個月以內	66.73
第二名	子公司	479,859,136.07	3 個月以內	23.58
第三名	關聯方	29,917,643.58	3 個月以內	1.47
第四名	關聯方	28,147,267.92	3 個月以內	1.38
第五名	關聯方	18,339,495.78	3 個月以內	0.90
合計		1,914,324,477.71	—	
				94.06

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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 金額	比例(%)	壞賬準備 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	895,511,451.28	100.00	24,678,372.48	2.76
格林柯爾系				
組合小計	895,511,451.28	100.00	24,678,372.48	2.76
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	895,511,451.28	100.00	24,678,372.48	2.76

接上表

種類	年初數			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 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

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面餘額	金額
三月以內	870,695,632.19	97.23		710,231,259.64	82.94	
三月以上至六月以內	152,718.46	0.02		15,271.85		
六月以上至一年以內				1,425,007.20	0.17	712,503.59
一年以上	24,663,100.63	2.75		24,663,100.63	2.01	17,236,411.10
合計	895,511,451.28	100.00		24,678,372.48	728,892,677.94	85.12
						17,948,914.69

(2) 其他應收款減值準備變動

	本年減少				年末數
	年初數	本年計提	轉回	轉銷	
2015年度	21,748,914.69	2,929,457.79			24,678,372.48

(3) 實際核銷的其他應收賬款情況：

無。

(4) 截至2015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。

(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	239,162,016.08	3個月以內	26.71
第二名	子公司	175,676,197.34	3個月以內	19.62
第三名	子公司	118,730,537.50	3個月以內	13.26
第四名	子公司	110,821,652.42	3個月以內	12.38
第五名	子公司	89,317,950.24	3個月以內	9.97
合計		733,708,353.58	-	81.94

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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		81,890,655.26	-81,890,655.26						
安泰達	權益法	2,000,000.00	2,850,040.45	-276,432.42	2,573,608.03	20.00	20.00			
海信惠而浦	權益法	225,000,000.00	171,500,403.47	-67,586,516.45	103,913,887.02	50.00	50.00			
海信日立	權益法	332,821,597.45	959,802,671.02	256,963,187.08	1,216,765,858.10	49.00	49.00			142,100,000.00
權益法小計		559,821,597.45	1,216,043,770.20	107,209,582.95	1,323,253,353.15					142,100,000.00
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	100.00	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						
海信家電	成本法	32,634,553.70	51,531,053.70		51,531,053.70	81.17	81.17			9,318,926.74
容聲塑膠	成本法	53,270,064.00	53,270,064.00		53,270,064.00	44.92	44.92			
萬高公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20.00	20.00			
嘉科電子	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			8,800,000.00
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			15,228,193.40
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		2,547,076,980.38	2,565,973,480.38	-2,500,000.00	2,563,473,480.38			59,381,641.00		33,347,120.14
合計		3,106,898,577.83	3,782,017,250.58	104,709,582.95	3,886,726,833.53			59,381,641.00		175,447,120.14

註：
* 本報告期子公司科龍家電注銷。

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本

(1) 营業收入和營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	164,651,474.29	3,588,402,090.51
其他業務收入	49,530,956.77	109,276,029.82
營業收入合計	214,182,431.06	3,697,678,120.33
主營業務成本	165,015,532.90	2,704,169,299.20
其他業務成本	39,760,314.73	61,972,271.90
營業成本合計	204,775,847.63	2,766,141,571.10

(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	1,023,399.04	1,193,965.23	1,885,135,759.83	1,510,163,413.14
空調	165,674,873.33	163,821,567.67	1,703,266,330.68	1,194,005,886.06
合計	164,651,474.29	165,015,532.90	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20

(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	1,634,619.63	998,591.85	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20
境外	166,286,093.92	164,016,941.05		
合計	164,651,474.29	165,015,532.90	3,588,402,090.51	2,704,169,299.20

(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	88,618,738.46	53.82
第二名	29,917,643.58	18.17
第三名	25,477,729.54	15.47
第四名	18,227,479.34	11.07
第五名	4,044,503.00	2.46
合計	166,286,093.92	100.99

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、公司財務報表主要項目註釋(續)

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	33,347,120.14	10,877,281.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	7,410,000.00	9,500,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	329,436,651.65	311,516,852.93
處置長期股權投資產生的投資收益	72,973,244.90	7,206,524.80
合計	443,167,016.69	339,100,658.73

(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
海信家電	9,318,926.74	
海信模具	15,228,193.40	10,877,281.00
北京冰箱	8,800,000.00	
合計	33,347,120.14	10,877,281.00

(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	7,410,000.00	9,500,000.00
合計	7,410,000.00	9,500,000.00

(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
海信惠爾浦	-67,586,516.45	-39,616,078.84
安泰達	-276,432.42	-319,175.63
海信日立	397,299,600.52	344,451,398.11
合計	329,436,651.65	311,516,852.93

2015年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十二、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	579,474,563.01	964,079,696.22
加：資產減值準備	4,646,297.18	-62,556,739.39
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	23,181,848.00	26,073,649.96
無形資產攤銷	9,450,808.19	9,751,648.00
長期待攤費用攤銷	1,005,999.96	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)	-652,837.07	175,297.41
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)	-443,167,016.69	-339,100,658.73
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)	242,941.47	1,722,180,928.99
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	108,978,353.17	1,555,687,319.49
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-645,347,031.07	-4,251,728,237.42
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-362,186,073.85	-374,766,428.83
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	61,080,569.87	28,279,997.40
減：現金的期初餘額	28,279,997.40	194,913,820.28
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	32,800,572.47	-166,633,822.88

2015年度財務報表附註

(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	124,501,216.75	-2,343,557.57
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)	173,616,297.39	82,298,890.90
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		
委托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	-22,087,867.83	-36,817,863.11
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
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		
受托經營取得的托管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	111,227,500.87	39,015,647.68
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	387,257,147.18	94,738,182.50
減：非經常性損益的所得稅影響數	33,493,517.67	15,218,459.01
非經常性損益淨額	353,763,629.51	79,519,723.49
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數(稅後)	5,889,013.22	-10,027,621.39
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	347,874,616.29	89,547,344.88

2015年度財務報表附註

(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

2015年度

報告期利潤	加權平均淨資產		每股收益	
	收益率(%)		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	15.49		0.43	0.43
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	6.20		0.17	0.17

2014年度

報告期利潤	加權平均淨資產		每股收益	
	收益率(%)		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

2015年度財務報表附註

(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
應收票據	2,289,706,048.91	991,796,937.82	130.86%	主要系本報告期開具應付票據付款增加， 留存應收票據所致
預付款項	169,804,372.86	498,209,306.68	-65.92%	主要系本期預付工程款減少所致
其他應收款	234,011,936.52	493,051,526.66	-52.54%	主要系本報告期核銷格林柯爾系其他 應收款所致
其他流動資產	467,872,305.65	287,019,824.65	63.01%	主要系本報告期末購買銀行理財 產品所致
在建工程	64,837,848.39	251,551,873.15	-74.22%	主要系本報告期在建工程完工轉入固定 資產及無形資產所致
應付票據	2,931,174,504.52	1,528,195,526.41	91.81%	主要系本報告期開具承兌匯票付款 增加所致
其他綜合收益	11,482,265.05	39,990,884.45	-71.29%	主要系本報告期處置華意壓縮轉出其他 綜合收益所致
財務費用	-71,444,717.51	-3,966,187.82	不適用	主要系本報告期匯兌收益大幅增加所致
資產減值損失	4,670,866.73	58,625,706.01	-92.03%	主要系本報告期期末存貨減少， 存貨跌價準備轉回所致
公允價值變動收益	-2,539,056.09	-74,339,051.01	不適用	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
投資收益	530,171,700.74	375,501,155.02	41.19%	主要系本報告期處置華意壓縮股權所致
營業外收入	326,848,455.27	124,362,153.94	162.82%	主要系本報告期政府補助增加所致
營業外支出	17,185,413.56	5,391,172.93	218.77%	主要系本報告期處置固定資產所致
所得稅費用	79,377,763.58	59,725,146.29	32.91%	主要系本報告期遞延所得稅資產變動所致
收回投資收到的現金	330,278,145.68	88,200,000.00	274.47%	主要系本報告期處置華意壓縮所致
購建固定資產、無形資產 和其他長期資產支付 的現金	449,658,954.97	766,186,788.01	-41.31%	主要系上年度子公司江門空調、 山東冰箱投資較多所致
支付其他與投資活動 有關的現金	200,000,000.00			主要系本報告期末購買銀行理財產品所致
吸收投資收到的現金	32,358,046.50	48,566,371.50	-33.37%	主要系上年度子公司吸收少數股東投資所致

2015年度財務報表附註

(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	2015年度	2014年度	2013年度	2012年度	2011年度
營業總收入	2,347,160.29	2,653,442.09	2,436,002.13	1,895,891.53	1,848,866.32
利潤總額	62,365.42	77,123.56	129,941.28	74,285.40	24,669.96
所得稅	7,937.78	5,972.51	5,361.89	1,054.84	2,125.04
淨利潤	54,427.64	71,151.05	124,579.39	73,230.56	22,544.92
歸屬於母公司所有者的淨利潤	58,033.51	67,247.86	121,566.96	71,776.47	22,701.51
少數股東損益	-3,605.87	3,903.19	3,012.43	1,454.09	-156.59

接上表

報表項目	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
資產總額	1,429,281.70	1,326,679.40	1,220,803.09	929,501.14	763,543.96
負債總額	981,900.77	932,621.34	902,469.32	742,180.34	647,462.47
淨資產	447,380.94	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49
歸屬於母公司所有者權益					
合計	404,401.77	345,836.30	274,873.11	151,204.22	80,512.36
少數股東權益	42,979.17	48,221.76	43,460.66	36,116.58	35,569.13
權益合計	447,380.94	394,058.06	318,333.77	187,320.80	116,081.49