



珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

2004年年度报告

二〇〇五年二月二十四日

第一节 重要提示及目录

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司负责人董事长朱江洪先生、总经理兼财务负责人董明珠女士、会计机构负责人梁文华女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	4
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节	公司治理结构	11
第七节	股东大会情况简介	13
第八节	董事会报告	14
第九节	监事会报告	21
第十节	重要事项	22
第十一节	财务报告	24
第十二节	备查文件目录	24

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：珠海格力电器股份有限公司

公司法定英文名称：GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

(二) 公司法定代表人：朱江洪

(三) 公司董事会秘书：刘兴浩

联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

联系电话：0756-8614883-2416 8668416

联系传真：0756-8622581 0756-8614998

电子信箱：gree0651@gree.com.cn

(四) 公司注册地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

公司办公地址：珠海市前山金鸡西路 6 号

公司办公联系电话：0756-8614883

邮政编码：519070

公司网址：<http://www.gree.com.cn>

公司电子信箱：gree@gree.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报刊：中国证券报、证券时报、上海证券报

登载年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：投资证券部

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：格力电器 股票代码：000651

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1989 年 12 月 13 日

公司首次注册登记地址：珠海市北岭工业区

公司变更登记日期：1994 年 7 月 25 日

变更注册登记地址：珠海前山金鸡西路 6 号

企业法人营业执照注册号：4400001008614

税务登记号码：440401192548256

公司聘请的会计师事务所名称：中审会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区阜石路 67 号银都大厦 6 楼

第三节 会计数据及业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

项目名称	金额 (元)
利润总额	504,754,579.42
净利润	420,784,332.48
扣除非经常性损益后的净利润	409,544,695.18
主营业务利润	2,237,429,595.16
其他业务利润	200,280,166.59
营业利润	480,449,657.90
投资收益	22,019,212.10
补贴收入	6,041,270.00
营业外收支净额	-3,755,560.58
经营活动产生的现金流量净额	135,702,726.97
现金及现金等价物净增加额	-690,134,126.04

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目及金额

项目名称	金额 (元)
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-1,128,940.34
2、各种形式的政府补贴	6,041,270.00
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	418,804.00
4、扣除公司计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-1,775,639.96
5、会计政策变更的影响数	7,244,684.08
6、扣除非经常性损益的所得税影响数	439,459.52
合计	11,239,637.30

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标 (合并报表)

项目	单位	2004 年	2003 年		2002 年	
			调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	百万元	13,832.62	10,042.38	10,042.38	7,029.69	7,029.69
净利润	百万元	420.78	337.28	342.82	296.81	297.22
总资产	百万元	12,760.66	8,289.08	8,289.41	7,144.16	7,144.35
股东权益	百万元	2,441.30	2,172.34	2,172.67	1,835.29	2,006.88
每股收益	元	0.78	0.63	0.64	0.55	0.55
每股净资产	元	4.55	4.05	4.05	3.42	3.74
调整后的每股净资产	元	4.52	3.99	3.99	3.36	3.68
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.25	0.26	0.26	1.37	1.37
净资产收益率	%	17.24	15.53	15.78	16.17	14.81

2004 年度

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
主营业务利润	97.51	91.65	4.17	4.17
营业利润	20.94	19.68	0.89	0.89
净利润	18.34	17.24	0.78	0.78
扣除非经常性损益后的净利润	17.85	16.78	0.76	0.76

(三) 公司报告期内股东权益变动情况 (单位：百万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	536.94	421.53	909.24	126.40	304.96	2,172.67
本期增加		28.43	274.62	24.41	420.78	723.83
本期减少					455.20	455.20
期末数	536.94	449.96	1,183.86	150.80	270.54	2,441.30
变动原因		股权投资准备与无法支付的款项	利润分配	利润分配	利润及分配	利润及分配

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	270,000,000						270,000,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	270,000,000						270,000,000
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份	54,000,000						54,000,000

3.内部职工股						
4.优先股或其他						
未上市流通股份合计	324,000,000					324,000,000
二、已上市流通股份						
1.人民币普通股	212,940,000					212,940,000
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
已上市流通股份合计	212,940,000					212,940,000
三、股份总数	536,940,000					536,940,000

（二）股票发行与上市情况

- 1、公司到报告期末为止的前三年没有发行股票。
- 2、本报告期内，公司股份总数及结构没有变动。
- 3、公司没有内部职工股。

（三）公司股东情况

- 1、截止 2004 年 12 月 31 日，公司股东共 47,118 户。
- 2、前 10 名股东持股情况

序号	股东名称（全称）	年度内 股份增减	年末持股数量	比例(%)	股份性质
1	珠海格力集团公司	0	270,000,000	50.28	一般 法人股
2	珠海格力房产有限公司	0	45,000,000	8.38	一般 法人股
3	中国工商银行－申万巴黎盛利 精选证券投资基金	+11,800,519	11,800,519	2.20	流通股
4	中国建设银行－华宝兴业多策 略增长证券投资基金	+10,191,434	10,191,434	1.90	流通股
5	中国银行－海富通收益增长证 券投资基金	+9,677,046	9,677,046	1.80	流通股
6	恒富(珠海)置业有限公司	+9,000,000	9,000,000	1.68	一般 法人股
7	全国社保基金一零二组合	+4,069,885	7,101,124	1.32	流通股
8	中国建设银行－宝康消费品证 券投资基金	+3,643,632	6,745,000	1.26	流通股
9	中国工商银行－博时精选股票 证券投资基金	+5,378,584	5,378,584	1.00	流通股
10	全国社保基金一零八组合	+3,384,955	4,748,106	0.88	流通股

说明：

①珠海格力集团公司所持本公司的股份已全部办理了贷款质押。珠海格力房产有限公司所持有本公司的股份已全部办理了贷款质押。

②上述股东关联关系：珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司 90%的股份。全国社保基金二零二组合、博时精选股票证券投资基金同全国社保基金二零八组合由博时基金管理有限公司管理。华宝兴业多策略增长证券投资基金同宝康消费品证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理。

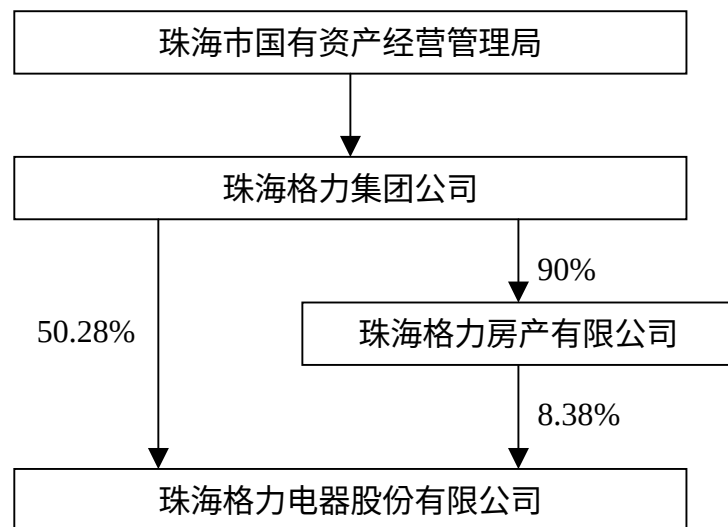
（四）公司控股股东简介

1、本公司控股股东为珠海格力集团公司。该公司法定代表人：叶志雄，注册资本：人民币 17000 万元，成立日期：1990 年 12 月 15 日，公司地址：广东省珠海市拱北北岭工业区，经营范围：本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口及本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口、房产开发。是一家以工业为主导，商贸和房地产为两翼综合发展的集团公司。

2、报告期内控股股东无变动。

3、珠海格力集团公司属于集体所有制企业，受珠海市国有资产监督管理局管理。

4、实际控制人与公司之间的产权和控制关系：



（五）前 10 名流通股东持股情况

序号	股东名称（全称）	年末持有流通股数量	股份种类
1	中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	11,800,519	A 股
2	中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	10,191,434	A 股
3	中国银行—海富通收益增长证券投资基金	9,677,046	A 股
4	全国社保基金二零二组合	7,101,124	A 股
5	中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	6,745,000	A 股

6	中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	5,378,584	A 股
7	全国社保基金一零八组合	4,748,106	A 股
8	招商银行股份有限公司－中信经典配置证券投资基金	4,475,164	A 股
9	中国建设银行－宝康灵活配置证券投资基金	4,444,000	A 股
10	交通银行－国联优质成长证券投资基金	4,225,964	A 股

说明：

全国社保基金一零二组合、全国社保基金一零八组合同博时精选股票证券投资基金由博时基金管理有限公司管理。华宝兴业多策略增长证券投资基金、宝康消费品证券投资基金同宝康灵活配置证券投资基金由华宝兴业基金管理有限公司管理。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股 (股)	年末持股 (股)	变动 原因
朱江洪	董事长	男	59	2003.5-2006.5	60840	60840	
陈元和	副董事长	男	39	2004.4-2006.5	0	0	
董明珠	董事、总经理兼 财务负责人	女	50	2003.5-2006.5	5070	5070	
陈顺一	董事	男	59	2003.5-2006.5	0	0	
张凡	董事	男	37	2003.5-2006.5	0	0	
李祖军	独立董事	男	42	2004.10-2006.5	0	0	
张新民	独立董事	男	42	2003.5-2006.5	0	0	
程秀生	独立董事	男	60	2003.5-2006.5	0	0	
石小磊	监事会主席	男	54	2003.5-2006.5	15210	15210	
程继红	监事	男	40	2003.5-2006.5	0	0	
顾静竹	监事	女	42	2004.12-2006.5	0	0	
黄辉	副总经理	男	41	2003.5-2006.5	0	0	
庄培	副总经理	男	40	2003.5-2006.5	5070	5070	

刘建勋	总经理助理	女	47	2003.5-2006.5	0	0	
刘兴浩	董事会秘书	男	32	2003.5-2006.5	0	0	

注：现任董事、监事在股东单位任职的有：

姓名	任职单位	职务	任期
陈元和	珠海格力集团公司	总裁	2004 年 1 月至今
陈顺一	珠海格力集团公司	经营总经理	2000 年 1 月至今
张凡	珠海格力集团公司	助理总经理	2002 年 9 月至今
石小磊	珠海格力集团公司	财务总经理	2000 年 1 月至今
程继红	珠海格力集团公司	企业管理部部长	2001 年 7 月至今

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

(1) 董事

◇ 董事长朱江洪先生

曾任广西百色矿山机械厂技术科长、厂长，从本公司 1989 年成立至 2001 年 4 月任本公司总经理，2001 年 4 月至今任本公司董事长。

兼任丹阳格力电器有限公司、格力电器(重庆)有限公司、珠海格力小家电有限公司董事长，华南理工大学、西北大学客座教授。

◇ 副董事长陈元和先生

曾任珠海市纪律检查委员会副科长、珠海市国资局副局长、珠光集团公司财务总监、珠海粤侨股份公司董事长、珠海九洲港务集团公司副董事长。2004 年 1 月至今，任珠海格力集团公司总裁。

◇ 董事、总经理兼财务负责人董明珠女士

1990 年加入本公司，曾任业务经理、经营部部长、副总经理，2001 年 4 月至今任本公司总经理。

兼任第十届全国人大代表、珠海市政协常委、珠海市女企业家协会会长、广东省女企业家协会副会长等社会职务。

◇ 董事陈顺一先生

曾任辽宁丹东半导体器件总厂技术员、车间主任、总工程师、厂长，丹东市电子工业局副局长，丹东市计委副主任，2000 年 1 月至今任珠海格力集团公司经营总经理。

兼任珠海凌达压缩机有限公司、珠海美凌达制冷科技有限公司董事长。

◇ 董事张凡先生

曾任珠海湾仔镇司法办主任、企管办主任、副镇长，珠海华声实业（集团）股份有限公司董事长，2002 年 9 月至今任珠海格力集团公司总裁助理。

◇ 独立董事李祖军先生

1984 年至今任西南政法大学教授，西南政法大学法学院副院长、法学博士。

兼任重庆市仲裁委员会仲裁员、中国法学会会员、中国诉讼法学会会员、重庆市政府、市人大法律咨询专家、重庆市海力律师事务所高级律师等。

◇ 独立董事张新民先生

1999 年 12 月至今任对外经济贸易大学国际工商管理学院院长，会计学教授，博士生导师，资深英国特许公认会计师。

兼任五矿发展股份有限公司、珠海中富实业股份有限公司独立董事等。

◇ 独立董事程秀生先生

国务院发展研究中心信息中心主任，国务院发展研究中心研究员。

兼任南开大学教授、博士生导师，中国信息经济学会副理事长，中国人民大学教授，中国质量万里行理事会常务理事，国研信息科技有限公司副董事长等。

（2）监事

◇ 监事会主席石小磊先生

曾任国营七四四厂财务处处长，1987 年至 1999 年任珠海格力集团公司财务部长，2000 年 1 月至今任珠海格力集团公司财务总经理。

◇ 监事程继红先生

1992 年 8 月至 1996 年 7 月在珠海隆益实业公司及珠海国际赛车场发展部任职；1996 年 7 月至 1999 年 10 月任珠海市农业集团公司企业管理部、审计部审计主办；1999 年 10 月至 2001 年 6 月任珠海市农业集团公司资产经理部经理；2001 年 7 月至今任珠海格力集团公司企业管理部部长。

◇ 监事顾静竹女士

曾在沈阳黎明发动机制造有限公司、珠海中航模塑有限公司、珠海东大集团公司工作，1995 年加入本公司工作，曾在本公司模具分厂任设计员、在生产计划部任部长助理。2002 年 7 月至今任成本管理办公室主任助理。

（3）高级管理人员

◇ 副总经理黄辉先生

曾任湖南省湘潭阀门厂副厂长，1992 年加入本公司后，曾任本公司质控部副部长、部长，1999 年 12 月至 2000 年 8 月任本公司总经理助理，2000 年 8 月至今任本公司副总经理。

◇ 副总经理庄培先生

1988 年加入本公司，曾任本公司生产部计划员、总调度、副部长，部长，2002 年

至 2003 年 4 月任本公司总经理助理，2003 年 4 月至今任本公司副总经理。

兼任珠海格力新元电子有限公司、珠海格力电工有限公司董事长。

◇ 总经理助理刘建勋女士

1992 年加入本公司，曾任本公司成本管理组副组长、成本管理办公室副主任、主任，2000 年 6 月至今任本公司总经理助理。

◇ 董事会秘书刘兴浩先生

1994 年 7 月加入本公司工作，1996 年任股证事务代表，1999 年 7 月至今任董事会秘书。

3、董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司董事会制定了《经营者年薪制试行办法》，年薪包括基本岗位年薪及激励年薪。董事会根据公司的经营业绩按《经营者年薪制试行办法》决定给经营者的报酬。董事、监事在公司任职的，按经营者领取报酬，没有在公司任其他职务的董事、监事不在公司领取报酬。

(2) 独立董事年薪由股东大会批准。独立董事年薪为每人 5 万元，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权时所需费用，由公司承担。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬总额 228 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额 88 万元。金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 113 万元。董事、监事、高级管理人员 2004 年度收入在 30 万元以上的 2 人，20--30 万元之间的 3 人，10--20 万元之间的 2 人，10 万元以下的 3 人。

(4) 副董事长陈元和，董事陈顺一、张凡、监事会主席石小磊、监事程继红不在本公司领取报酬，在股东单位领取报酬。

4、董事、监事、高级管理人员的离任情况

报告期内，徐荣先生因工作调动，不在大股东珠海格力集团公司任职，六届四次董事会同意免去徐荣先生副董事长职务，临时股东大会同意免去徐荣先生董事职务；六届三次监事会同意职工代表监事熊六相先生因工作变动辞去监事职务；六届七次董事会同意马胜杰先生因工作调动成为国家公务员而辞去独立董事职务；8 月 28 日梁华应先生因个人原因辞去董事职务；监事会同意职工代表监事陈春女士因工作变动辞去监事职务。

(二) 公司员工情况

截止 2004 年 12 月 31 日，公司在职员工 13,622 人。

专业构成：科技人员 998 人，营销人员 321 人，财务人员 60 人，行政管理人员 874 人，生产人员 11,369 人。

教育程度：硕士以上 83 人，本科 888 人，大专 800 人，中专 3,738 人，高中、技校及以下 8,113 人。

公司需承担费用的退休人员 67 人。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理情况。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司法人治理结构已基本符合《上市公司治理准则》的要求。主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会；能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已初步建立了董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护股东、员工、社会等各方面利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询、负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

（二）独立董事履行职责的情况。

报告期内，公司独立董事能够以公司和股东的最大利益为行为准则，按照公司章程有关规定，忠实履行自己的职责，出席董事会会议，认真审议各项议题，在关联交易、技术改造、对外投资、公司经营管理、信息披露、投资者关系管理等方面均提出很多好的建议和意见，对公司董事会正确决策、提高管理水平、规范运作等起到了积极的作用，使公司得到健康快速发展，同时也切实维护了中小股东的利益。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张新民	7	7	0	0	
程秀生	7	7	0	0	
马胜杰	5	4	0	1	
李祖军	2	2	0	0	

说明：

六届七次董事会同意马胜杰因工作变动成为国家公务员辞去独立董事职务，2004 年 10 月 15 日召开的临时股东大会选举李祖军为第六届独立董事。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东五分开情况

1、本公司已建立健全包括产、供、销在内的一整套完整独立的业务经营体系，与控股股东及其下属子公司之间完全分开，不存在同业竞争。公司独立开展业务，自主经营。

2、在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设备，拥有自身生产经营使用的土地使用权、工业产权、非专利技术资产，拥有独立的采购和销售系统。本公司实际控制人无违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

本公司目前使用的中文“格力”、英文“GREE”和图形“”注册商标及其组合商标由珠海格力集团公司持有。珠海格力集团公司与本公司分别于 1995 年 12 月、1997 年 5 月签订《商标使用许可合同》，合同约定：珠海格力集团公司许可本公司从 1995 年 12 月 21 日至 2005 年 12 月 20 日使用上述商标，并以每年不低于 2500 万元人民币的广告费用作该等商标的广告宣传；本公司在使用期结束时如需继续使用该等商标，应在合同期满之前三个月提出续订合同的申请，续签合同后方可继续使用。

3、本公司在劳动、人事及工资管理方面独立。本公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。本公司现任董事、监事，均系按《公司章程》规定的程序，合法选举产生。本公司总理由董事会聘任，副总经理及财务负责人由总经理提名，董事会聘任。不存在股东干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

4、本公司设立了独立于控股股东的组织管理机构，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。未发生控股股东及其他任何单位或个人干预本公司机构设置的情况；控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，控股股东未以任何形式干预本公司的生产经营活动。

5、本公司设有完全独立的财务部门，独立的会计人员，独立的会计核算体系和财务管理制度，独立的银行帐户，未与控股股东共用银行帐户。公司独立依法纳税。本公司各项财务决策均系独立做出，股东通过股东大会行使权利，不存在大股东干预本公司资金使用的情况。

（四）公司对高级管理人员的考评及激励机制、奖励制度的建立与实施。

报告期内，公司董事会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，实行以德、能、勤、绩四个方面的工作成果为内容的分配考核制度。公司坚持合理、公平、公正的原则，注重物质激励与精神激励相结合。公司高级管理人员的报酬由两部分组成：基本岗位年薪及激励年薪。基本岗位年薪，按劳动部门有关文件执行；激励年薪部分，根据个人岗位职责和分管工作实行考核分配。在物质激励方面，公司注意合理控制奖励档次，适当拉开奖励差距，同时注重奖励的时机和频率。在精神激励方面，公司注意把公司目标与高管的奉献精神、社会责任感、事业成就感相结合。

第七节 股东大会情况简介

（一）2004 年年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2004 年 4 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》刊登了关于召开年度股东大会的公告，大会如期于 2004 年 6 月 7 日在本公司召开，本公司董事、监事、高级管理人员及股东共 26 人（其中股东 20 人）出席了会议，代表股份 346,068,484 股，占总股份的 64.45%。

2、股东大会通过的决议和决议刊登的信息披露报纸及披露日期

本次股东大会审议通过了《2003 年董事会报告》、《2003 年监事会报告》、《2003 年财务报告》、《2003 年利润分配方案》、《续聘中审会计师事务所的议案》、修改公司章程第十三条（经营范围）、第一百零五条、增加第一百六十五条（根据 56 号文）。

本次会议审议通过的决议公告刊登在 2004 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

（二）临时股东大会

1、2004 年第 1 次临时股东大会情况

本公司于 2004 年 3 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》刊登了关于召开临时股东大会的公告，大会如期于 2004 年 4 月 20 日在本公司召开，本公司董事、监事、高级管理人员及股东共 22 人（其中股东 9 人）出席了会议，代表股份 321,189,332 股，占总股份的 59.82%。

本次临时股东大会审议通过了免去徐荣先生董事职务、选举陈元和先生为第六届董事。

本次会议审议通过的决议公告刊登在 2004 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

2、2004 年第 2 次临时股东大会情况

本公司于 2004 年 9 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》刊登了关于召开临时股东大会的公告，大会如期于 2004 年 10 月 15 日在本公司召开，本公司董事、监事、高级管理人员及股东共 35 人（其中股东 31 人）出席了会议，代表股份 383,617,616 股，占总股份的 71.45%。

本次临时股东大会审议通过了《关于收购珠海格力集团公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 70%股权，珠海格力小家电有限公司 75%股权，珠海格力电工有限公司 70%股权，珠海格力新元电子有限公司 80%股权的议案》、《更换独立董事的议案》。

本次会议审议通过的决议公告刊登在 2004 年 10 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

于 2004 年 4 月 20 日召开的临时股东大会免去徐荣先生董事职务、选举陈元和先生为第六届董事。

于 2004 年 4 月 20 日召开的六届三次员工代表大会选举陈春女士为职工代表监事；2004 年 12 月 27 日召开的临时职工代表大会同意陈春女士因工作变动辞去职工代表监事职务，补选顾静竹女士为本公司第六届职工代表监事，任期至 2006 年 5 月。

第八节 董事会报告

（一）主营业务范围及其经营状况

公司主营业务范围：生产销售空调器、自营空调器出口业务及其相关零配件的进出口业务。

2004 年空调行业竞争依然十分激烈。虽然空调行业市场价格基本保持稳定，全行业出口量大幅增长，但在钢、铜、铝、塑胶等价格上涨的带动下出现空调材料成本上升，加上出口退税比例由 17%下降到 13%，空调行业获利空间继续下降，许多品牌在市场竞争中黯然退出，市场集中度进一步提高。

不管市场如何变化，竞争如何激烈，公司始终坚持实施精品战略，坚持走以质量取胜的道路，坚持诚信经营的理念，坚持市场份额与经济效益并重的原则，坚持携带经销商、供应商共谋发展，共建共赢的模式。通过不断的创新，不断的强化管理，经全体员工的不懈努力，2004 年公司在品牌、质量、技术、营销、成本控制等多方面都取得了可喜的成绩。

面对 2004 年产量大、新员工多的实际情况，公司上下一心，积极采取各种措施，不断改进质量控制方法，全面细致的推行 6 西格玛管理，质量水平进一步提高。04 年 9 月，国家质量监督检验检疫总局，中国名牌战略推进委员会授予我公司“国家质量管理卓越企业”称号，这是我国企业质量管理最高荣誉。格力空调经严格考证再次获得“中国名牌产品称号”。

2004 年，公司在新产品开发取得了丰硕的成果，家用空调完成了二十九大系列，约 144 款新机型的开发任务，其中包括：天山雪莲、清凉天使、菱格风、超薄分体、清凉湾、冷静宝、康怡、小绿洲等系列，涵盖高、中、低档机型，满足市场的各层次消费者的需求。商用空调已发展到八大系列上千个品种，在产品质量上也有了进一步的提高，得到了用户与市场的广泛认可，其中数码多联机由于安装方便、控制简单可靠、高效节能成本低，室外机数量的大幅减少等优点，迅速占领了高端市场。

在营销方面，通过不断的创新，对独创的区域销售公司销售模式进行不断的完善和

调整。2004 年继续加大了淡季销售力度，提升了网络灵活应变的能力，格力空调专卖店发展迅速，网络结构更加合理，增强了竞争能力。

2004 年 10 月，公司成功的收购了珠海凌达压缩机有限公司，珠海格力电工有限公司，珠海格力新元电子有限公司，珠海格力小家电有限公司等四家企业。前三家企业与我公司有产业链配套关系，后一家企业与我公司共用品牌、可共用我公司完善的营销网络。对上述企业的收购，有利于“格力”品牌的培育和维护，有利于公司降低成本，提高公司配套能力、抗风险能力及综合竞争能力。

2004 年公司实现销售收入 13,832.62 百万元，比上年增长 37.74%，实现净利润 420.78 百万元，比上年增长 22.74%，净资产收益率达 17.24%，取得了良好的经济效益。

公司主营业务收入主要来自空调器，由内销和出口两部分组成，组成结构如下：

分类	销售收入(百万元)	占销售总额比例%
国内	11,587.47	83.77
国外	2,245.14	16.23

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 丹阳格力电器有限公司

注册资本	美元 588 万元	法定代表人	朱江洪
企业类型	中外合资企业	注册地	丹阳市
成立日期	1995-12-25	公司持股比例	65%
经营范围	生产销售空调器及其他电器产品。(国家限制生产产品除外)		
经营情况	报告期内，主营业务收入 361.84 百万元，净利润 5.17 百万元。		

(2) 格力电器（重庆）有限公司

注册资本	人民币 3,000 万元	法定代表人	朱江洪
企业类型	内资有限责任公司	注册地	重庆市
成立日期	2001-7-19	公司持股比例	97%
经营范围	制造、销售家用空气调节器、电风扇、清洁卫生器具、音响设备、扩音系统配套设备、模具、塑料制品。		
经营情况	报告期内，主营业务收入 2,341.16 百万元，净利润 65.61 百万元。		

(3) 格力电器（巴西）有限公司

注册资本	巴币 4,000 万元	法定代表人	黄俊卿
企业类型	境外有限责任公司	注册地	巴西
成立日期	1999-11-18	公司持股比例	100%
经营范围	空调器的生产和销售。		
经营情况	报告期内，主营业务收入 333.07 百万元，净利润 24.95 百万元。		

(4) 珠海凌达压缩机有限公司

注册资本	人民币 9,303 万元	法定代表人	陈顺一
企业类型	中外合资企业	注册地	珠海
成立日期	1985-5-10	公司持股比例	70%
经营范围	生产和销售电冰箱压缩机、空调压缩机、除湿机压缩机、真空泵、小型空调机、金属冲压件、压缩机来料加工，批发规定的内销产品、设立制冷产品维修服务中心。		

经营情况	2004 年 11 月至 12 月，主营业务收入 15,529.89 万元，净利润 982.77 万元。
------	--

(5) 珠海格力电工有限公司

注册资本	美元 563 万元	法定代表人	庄培
企业类型	中外合资企业	注册地	珠海
成立日期	1992-7-13	公司持股比例	70%
经营范围	生产经营电工、机电、电子行业所需的初级和中级产品。产品 50%外销。		
经营情况	2004 年 11 月至 12 月，主营业务收入 6,409.63 万元，净利润 71.65 万元。		

(6) 珠海格力新元电子有限公司

注册资本	人民币 618 万元	法定代表人	庄培
企业类型	内资有限责任公司	注册地	珠海
成立日期	1988-4-25	公司持股比例	80%
经营范围	按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字<1996>154 号文执行）。铝电解电容及电子元件、电子器件制造，电子产品及通信设备制造；批发；五金、仪器仪表；电子工业技术咨询。		
经营情况	2004 年 11 月至 12 月，主营业务收入 1,715.53 万元，亏损 77.94 万元。		

(7) 珠海格力小家电有限公司

注册资本	人民币 1,000 万	法定代表人	朱江洪
企业类型	中外合资企业	注册地	珠海
成立日期	2000-2-16	公司持股比例	75%
经营范围	生产和销售自产的电风扇、电暖气机、电热水器、电磁炉等各类小家电产品（其中，电风扇全部内销），灶具、烟机、燃气热水器，浴霸、制氧器、抽湿机、美容电器类等小家电生产。		
经营情况	2004 年 11 月至 12 月，主营业务收入 5,362.62 万元，亏损 391.14 万元。		

(三) 主要供应商、客户情况

我公司本年度向前五名供应商合计的采购金额达 18.91 亿元，占年度采购总额的 20.45%；我公司本年度向前五名经销商合计的销售额达 53.5 亿元，占年度销售总额的 38.68%。

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年材料不仅价格上涨，而且供货紧缺，特别是压缩机等重要资源的短缺影响了公司的生产销售。对此，公司计划提高关键零部件的自我配套能力，加强与供货商的战略合作关系。如公司与宝钢签定了战略合作协议。

(五) 公司报告期内的投资情况

- 1、报告期内，公司没有募集资金投资项目。
- 2、报告期内，公司非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

本公司与珠海格力集团公司于 2004 年 9 月 11 日签署了股权转让协议，收购珠海格力集团公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 70%股权、珠海格力小家电有限公司 75%股权、珠海格力电工有限公司 70%股权、珠海格力新元电子有限公司 80%股权，股权受让价款以

净资产评估值为依据, 转让总价为人民币 148,405,703.02 元, 经本公司于 2004 年 10 月 15 日召开的临时股东大会审议批准, 已按约定在报告期内支付转让价款 148,405,703.02 元, 收购在报告期内已完成。

根据协议约定, 本次股权转让的基准日为 2004 年 3 月 31 日, 基准日后第一日起(2004 年 4 月 1 日)至 2004 年 10 月 31 日之间与目标公司股权相应的权益、义务及风险责任由珠海格力集团公司享有和承担, 2004 年 11 月 1 日起, 与目标公司股权相应的权益、义务及风险责任由本公司享有和承担, 股权购买日为 2004 年 11 月 1 日。据此, 目标公司 2004 年 11--12 月的经营成果及现金流量已纳入本公司 2004 年度的合并利润表及合并现金流量表, 而且目标公司 2004 年 12 月 31 日的资产和负债已纳入本公司 2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表。

被收购子公司自购买日至报告期末止(2004 年 11-12 月)的经营成果如下(合并数):

单位: 万元

项 目	珠海凌达压缩机有限公司	珠海格力小家电有限公司	珠海格力电工有限公司	珠海格力新元电子有限公司
主营业务收入	15,529.89	5,362.62	6,409.63	1,715.53
主营业务利润	2,770.07	272.25	816.00	193.03
利润总额	1,416.84	-391.14	59.61	-41.01
所得税	168.72	--	-15.81	36.94
净利润	982.77	-391.14	71.65	-77.94

(六) 报告期内的财务状况与经营成果

单位: 百万元

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	比上年同期增减 (%)
总资产	12,760.66	8,289.41	53.94
股东权益	2,441.30	2,172.67	12.36
预付帐款	1,036.83	794.32	30.53
应收帐款	984.05	700.79	40.42
	2004 年	2003 年	比上年同期增减 (%)
主营业务收入	13,832.62	10,042.38	37.74
主营业务利润	2,237.43	1,717.69	30.26
净利润	420.78	342.82	22.74
现金及现金等价物净增加额	-690.13	-467.29	-47.69

增减变动原因说明:

1、总资产增加一方面是因生产规模扩大, 另一方面本报告期合并公司增加了珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力小家电有限公司、珠海格力电工有限公司、珠海格力新元电子有限公司等四家公司。

2、股东权益增加是因本报告期实现利润而增加。

3、预付帐款增加主要是原材料供应紧张, 为尽量降低材料成本, 公司充分利用资金

优势，对有信誉、有实力的供应商采取了预付货款的支付方式。

4、应收帐款全部为出口货款，出口采用信用证结算；同时收购四家公司后，合并范围扩大也导致应收账款增加。本公司内销空调全部实行款到发货的结算方式。

5、主营业务收入增加主要是公司在生产经营规模扩大的基础上，加大销售力度使得内外销售额均大幅增长。同时，收购四家公司也导致主营业务收入增加。

6、主营业务利润、净利润增加因销售收入大幅增加所致，主营业务利润、净利润增长比销售收入增长幅度小主要是因为材料成本上升导致获利空间下降。

7、现金及现金等价物净增加额下降，主要是股权收购及加大固定资产的投资额度等原因所致。

（七）报告期内，会计估计与会计政策的变更情况

1、本报告期对应收账款坏账准备的计提比例进行了变更，由原来按应收款项余额的5%计提，变更为分账龄按不同的比例计提，1年以内计提5%，1年以上至2年以内计提20%，2年以上至3年以内计提50%，3年以上计提100%，对于个别回收可能性很小的应收账款及其他应收款提取相当于估计损失金额的坏账准备，此项会计估计变更影响本公司本报告期合并报表净利润-55,540,559.21元。详细情况请参见会计报表附注。

2、本公司2004年度对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资核算方法进行了变更，由原来的成本法核算改为权益法核算。此项会计政策变更对2004年合并报表净利润影响数为7,244,684.08元。详细情况请参见会计报表附注。

3、本公司2004年度对外币业务核算方法进行了变更，由原来涉及外币的经济业务，1至6月以上年12月31日外币市场汇率折为记账本位币，7至12月以本年6月30日外币市场汇率折为记账本位币，期末对货币性项目按市场汇率进行调整，按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益，变更为：本公司涉及外币的经济业务，按业务发生时期初的市场汇率作为折算汇率，折合成人民币记账，每个会计年度期末对货币性项目按本年12月31日外币市场汇率折算为记账本位币，按期末汇率折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，与购建固定资产有关的在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，其他部分作为汇兑损益计入当期损益。此项会计政策变更对公司损益没有影响。详细情况请参见会计报表附注。

（八）公司新年度的经营计划

公司2005年度计划销售收入、利润保持20%以上的增长。

（九）公司董事会日常工作情况

1、报告期内，董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议：

A、2004年3月19日以通讯表决的方式召开了六届四次董事会，应参加表决的董事9人，实际参加表决的董事7人。会议通过以下决议：

一、由于工作调动，徐荣同志已不在大股东珠海格力集团公司任职，免去徐荣同志本公司副董事长职务。二、由于工作调动，徐荣同志已不在大股东珠海格力集团公司任职，建议股东大会免去徐荣同志本公司董事职务。三、推荐陈元和同志为本公司董事候

选人。四、2004 年 4 月 20 日召开临时股东大会审议以上第二、第三项议案。

具体内容刊登在 2004 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

B、2004 年 4 月 21 日在本公司召开了六届五次董事会，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 8 人，独立董事马胜杰先生因故未能亲自出席。监事和董事会秘书列席会议。会议通过以下决议：

一、选举陈元和先生为本公司副董事长。二、《2003 年总经理业务工作报告》。三、《2003 年度董事会报告》。四、《关于 2003 年度计提各项减值准备的报告》。五、《2003 年度财务报告》。六、《2003 年年度报告》及其《摘要》。七、《2003 年利润分配方案》。八、《公司章程修正案》。九、《续聘中审会计师事务所有限公司的议案》。十、《投资者关系管理制度》。十一、《注塑扩建报告》。十二、《钣金扩建报告》。十三、《喷塑扩建报告》。十四、《关于召开年度股东大会的议案》

具体内容刊登在 2004 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

C、2004 年 4 月 26 日以通讯表决的方式召开了六届六次董事会，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 8 人。会议通过以下决议：

《2004 年第一季度报告》

D、2004 年 8 月 3 日在本公司召开了六届七次董事会，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人。监事和董事会秘书列席会议。会议通过以下决议：

一、《2004 年半年度报告》及《2004 年半年度报告摘要》 二、《更换独立董事的议案》。

具体内容刊登在 2004 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

E、2004 年 9 月 11 日在本公司召开了六届八次董事会，应参加表决的董事 7 人，实际参加表决的董事 7 人。监事和董事会秘书列席会议。会议通过以下决议：

一、收购格力集团下属四家公司股权的议案。二、定于 2004 年 10 月 15 日召开临时股东大会审议上述议案及《更换独立董事的议案》。

具体内容刊登在 2004 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

F、2004 年 10 月 22 日以通讯表决的方式召开了六届九次董事会，应参加表决的董事 8 人，实际参加表决的董事 8 人。会议通过以下决议：

《2004 年第三季度报告》

具体内容刊登在 2004 年 9 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

G、2004 年 11 月 8 日以通讯表决的方式召开了六届十次董事会，应参加表决的董事 8 人，实际参加表决的董事 8 人。会议通过了为珠海格力新元有限公司提供不超过 5000 万元的银行贷款担保的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年 6 月 7 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过的利润分配方案于 2004 年 6 月实施。股权登记日为 2004 年 6 月 29 日；除息日为 2004 年 6 月 30 日。

(十) 公司本次利润分配预案和资本公积金转增加股本预案

经中审会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年实现净利润 420,784,332.48 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定公积金 40,968,405.13 元，按 5%提取公益金 20,484,202.56 元，加年初未分配利润共计 473,474,580.90 可供分配，提取任意盈余公积金 200,000,000.00 元，以现有总股本 53,694 万股为基数，每 10 股派息 3.80 元（含税），共派息 204,037,200 元，余额转入下年分配。

(十一) 关联方占上市公司资金及上市公司对外担保的情况

报告期内，根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，本公司认真自查，没有控股股东占用公司资金情况，公司没有对外担保的情况。

1、控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明：

珠海格力电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了珠海格力电器股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2004 年度公司及合并的利润表、利润分配表和现金流量表，并于 2005 年 1 月 31 日签发了中审会计师事务所有限公司中审审字[2005]第 5050-1 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，贵公司编制了列示于本函附件所附的截至 2004 年 12 月 31 日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况统计表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2004 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2004 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本函仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 1：上市公司资金占用情况统计表

资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的会计科目	资金占用期末时点金额(万元)	资金占用期初时点金额(万元)	资金占用借方累计金额(万元)	资金占用累计贷方发生金额(万元)	占用方式	占用原因	备注
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	应收帐款	10466	9791	6355	5680	货款	生产	
巴西联合电器工商业公司	控股子公司	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	应收帐款	20461	24361	9440	13340	货款	尚未结算	
格力集团(香港)有限公司	同一母公司	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	应收帐款	23	23			货款	尚未结算	
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	应收票据	145	4376	18975	23206	货款	尚未结算	预收帐款 3230 万
佛山市顺德区格力小家电有限公司	联营企业	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	预付帐款	1035		11040	10005	货款	尚未结算	

附件 2：上市公司违规担保情况统计表

公司代码	公司简称	担保人（上市公司/上市公司子公司）	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保金额（万元）	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	备注	担保方式
000651	格力电器	无	无	无	无	无	无	无	无	无

中审会计师事务所有限公司

中国

北京

主任会计师：杨池生

中国注册会计师：常芳

中国注册会计师：李欣红

2005 年 2 月 20 日

2、独立董事的独立意见。

没有发现本公司为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的现象，也没有发现互相代为承担成本及其他支出。关联方没有违规占用本公司的资金，本公司也没有任何对外担保。

第九节 监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况

报告期内，监事会共召开两次会议。

1、2004 年 4 月 21 日在本公司召开了六届三次监事会，应到监事 3 人，实到监事 2 人，监事熊六相因工作变动辞去监事职务而未出席。会议审议通过了：

一、《2003 年财务报告》。二、《2003 年年度报告》及《2003 年年度报告摘要》。三、《2003 年监事会报告》。四、同意职工代表监事熊六相先生因工作变动而辞去监事职务。五、职工代表大会选举陈春女士为本公司第六届职工代表监事。

具体内容刊登在 2004 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、2004 年 8 月 3 日在本公司召开了六届四次监事会，应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议审议通过了：

《2004 年半年度报告》及《2004 年半年度报告摘要》。

（二）2004 年度监事会独立意见：

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会认真履行了《公司章程》所赋予的职责，充分发挥监督职能，本着勤勉、尽责的工作态度，通过对公司运作，内部规章制度执行情况的检查以及对公

司董事、高级管理人员履职情况的监督。监事会认为，公司董事会依据有关法律、法规运作，工作认真负责，建立和不断完善相关的内部控制制度。董事和高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司 2004 年度财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营情况，中审会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用行为。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，本公司与珠海格力集团公司于 2004 年 9 月 11 日签署了股权转让协议，收购珠海格力集团公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 70%股权、珠海格力小家电有限公司 75%股权、珠海格力电工有限公司 70%股权、珠海格力新元电子有限公司 80%股权，股权受让价款以评估值为依据，转让总价为人民币 148,405,703.02 元，经本公司于 2004 年 10 月 15 日召开的临时股东大会审议批准，已按约定在报告期内支付转让价款 148,405,703.02 元，收购在报告期内已完成。

监事会认为，该项收购程序公正，收购价格合理，没有发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。此项收购业务有利于提高公司的配套能力，降低成本，提高综合竞争能力和抗风险能力，有利于“格力”品牌的树立、维护和管理。

5、关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易公平、合理，没有损害上市公司利益。

第十节 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项。

本年度公司收购了珠海凌达压缩机有限公司 70%股权，珠海格力小家电有限公司 75%股权，珠海格力电工有限公司 70%股权，珠海格力新元电子有限公司 80%股权，详细情况请参见第八节董事会报告之（五）公司报告期内的投资情况及重大关联交易。

（三）本年度公司重大关联交易。

1、股权转让关联交易

本公司与大股东珠海格力集团公司于 2004 年 9 月 11 日签署了股权转让协议，本公司收购珠海格力集团公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 70%股权、珠海格力小家电有限公司 75%股权、珠海格力电工有限公司 70%股权、珠海格力新元电子有限公司 80%股权，收购价格按上述四家公司 2004 年 3 月 31 日经评估确定的净资产值为基准，转让总价为

人民币 148,405,703.02 元。四家公司的具体情况如下：

珠海凌达压缩机有限公司生产空调压缩机，截止 2004 年 3 月 31 日的净资产帐面价值为 45,297,713.28 元，净资产评估价值为 89,330,634.37，其 70%股权收购价为 62,531,444.06 元。

珠海格力小家电有限公司生产小家电产品，截止 2004 年 3 月 31 日的净资产帐面价值为 -33,680,622.89 元，净资产评估价值为 -9,901,563.16，其 75%股权收购价为 0 元。

珠海格力新元电子有限公司生产电容器，截止 2004 年 3 月 31 日的净资产帐面价值为 34,244,446.66 元，净资产评估价值为 40,460,640.63 元，其 80%股权收购价为 32,368,512.50 元。

珠海格力电工有限公司生产漆包线，截止 2004 年 3 月 31 日净资产帐面价值为 51,567,013.86 元，净资产评估价值为 76,436,780.66 元，其 70%股权收购价为 53,505,746.46 元。

上述协议经本公司于 2004 年 10 月 15 日召开的临时股东大会批准生效，本公司已按约定在报告期内支付转让价款 148,405,703.02 元，收购已完成。

根据协议约定，本次股权转让的基准日为 2004 年 3 月 31 日，基准日后第一日起（2004 年 4 月 1 日）至 2004 年 10 月 31 日之间与目标公司股权相应的权益、义务及风险责任由珠海格力集团公司享有和承担。

本次关联交易有利于提高公司的配套能力，降低成本，提高综合竞争能力和抗风险能力，有利于“格力”品牌的树立、维护和管理。

2、购买商品关联交易

2004 年 4 月 1 日至 10 月 31 日，本公司向珠海凌达压缩机有限公司按市场价采购 26,685 万元的压缩机，占本公司本报告期采购同类商品的 9.84%；向珠海格力新元电子有限公司按市场价采购 886 万元的电容器，占本公司本报告期采购同类商品的 13.64%；向珠海格力小家电有限公司按协议价采购 3,867 万元的小家电产品，占本公司本报告期采购同类商品的 24.57%；向佛山市顺德区格力小家电有限公司（该公司为珠海格力小家电有限公司的子公司）按协议价采购 11,873 万元的小家电产品，占本公司本报告期采购同类商品的 25.43%。本公司已完成对上述企业的收购，从 2004 年 11 月份已纳入本公司合并范围。关联关系请参见股权转让关联交易及会计报表附注。

（四）本公司没有任何对外担保。

（五）报告期内公司无委托理财。

（六）聘任解聘会计师事务所的情况及支付报酬情况。

于 2004 年 4 月 21 日召开的年度股东大会通过续聘中审会计师事务所的议案，续聘中审会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度审计机构。

为 2004 年度审计支付给会计师事务所的报酬是 76 万元（含差旅费）。

中审会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 2 年。

(七) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公司公开谴责的情形。

(八) 其他重大事项

1、本公司于 2003 年 4 月 15 日在中国建设银行珠海市分行九洲支行存 1 亿元一年期定期存款，该款于 2004 年 4 月 15 日到期，本公司已如期取回本息。

第十一节 财务报告

(一) 审计报告。(附后)

(二) 会计报表。(附后)

(三) 会计报表附注。(附后)

第十二节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人朱江洪、财务负责人董明珠、会计机构负责人梁文华签名并盖有公章的会计报表。

(二) 载有中审会计师事务所有限公司盖章，主任会计师杨池生、注册会计师常芳、李欣红签名并盖公章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇五年二月二十四日

审 计 报 告

中审审字[2005]第 5050-1 号

珠海格力电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海格力电器股份有限公司 2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2004 年度利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表，以及 2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是珠海格力电器股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了珠海格力电器股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况与 2004 年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

中审会计师事务所有限公司

主任会计师：杨池生

中国 北京

中国注册会计师：常芳

中国注册会计师：李欣红

2005年2月20日

资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	607,385,114.78	463,555,160.71	1,297,519,240.82	1,218,716,929.57
短期投资				-	-
应收票据	2	4,135,695,049.88	3,114,533,547.00	2,765,679,449.46	2,495,679,449.46
应收股利					7,016,284.77
应收利息					
应收帐款	3	984,047,341.25	868,025,290.03	700,788,416.63	692,593,538.71
其他应收款	4	46,537,795.80	51,779,876.64	94,037,581.07	93,159,779.85
预付帐款	5	1,036,830,280.55	1,100,365,478.29	794,322,651.28	736,303,631.83
应收补贴款	6	13,410,473.28	12,327,900.47	33,742,117.28	33,742,117.28
存货	7	3,526,373,790.33	3,192,954,724.56	1,196,455,771.24	1,127,286,684.36
待摊费用	8	16,134,865.40	10,721,448.55	6,915,336.67	5,286,557.47
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		10,366,414,711.27	8,814,263,426.25	6,889,460,564.45	6,409,784,973.30
长期投资：					
长期股权投资	9	361,207,805.96	593,239,713.39	162,756,177.97	243,690,423.13
长期债权投资					
长期投资合计		361,207,805.96	593,239,713.39	162,756,177.97	243,690,423.13
其中：合并价差		75,743,863.61		-1,407,185.39	
固定资产：					
固定资产原价	10	2,715,704,628.62	1,802,561,505.05	1,346,300,517.81	1,239,543,137.39
减：累计折旧	10	867,761,481.39	466,574,005.52	390,682,572.93	377,233,623.13
固定资产净值		1,847,943,147.23	1,335,987,499.53	955,617,944.88	862,309,514.26
减：固定资产减值准备	10	13,946,907.00	9,412,885.06	8,714,934.81	8,714,934.81
固定资产净额		1,833,996,240.23	1,326,574,614.47	946,903,010.07	853,594,579.45
工程物资		31,464,030.50	17,431,852.53	117,186,051.75	117,186,051.75
在建工程	11	97,060,345.82	29,237,530.00	71,538,452.76	464,260.02
固定资产清理					
固定资产合计		1,962,520,616.55	1,373,243,997.00	1,135,627,514.58	971,244,891.22
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	70,355,568.46	66,174,340.97	101,570,221.19	96,997,478.13
长期待摊费用		156,370.62			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		70,511,939.08	66,174,340.97	101,570,221.19	96,997,478.13
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		12,760,655,072.86	10,846,921,477.61	8,289,414,478.19	7,721,717,765.78

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

资产负债表(续)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:人民币元

负债及股东权益	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款	13	306,150,000.00	-		
应付票据	14	1,886,725,321.77	977,237,277.51	77,193,804.14	22,000,000.00
应付帐款	15	5,038,690,373.25	4,493,502,260.84	4,447,074,015.72	3,987,197,569.97
预收帐款	16	2,166,745,750.75	2,204,531,835.37	846,812,055.27	846,812,055.27
应付工资		77,046,644.56	75,148,343.96	87,067,804.36	86,299,822.21
应付福利费		146,692,977.79	132,871,299.75	113,546,142.69	105,923,232.40
应付股利	17	2,582,881.87	2,582,881.87	3,301,452.93	602,881.87
应交税金	18	41,251,174.64	33,703,969.25	24,467,748.66	18,465,816.69
其他应交款	19	8,078,031.24	7,594,385.98	1,652,258.50	1,187,864.27
其他应付款	20	312,378,987.06	286,474,069.66	346,905,941.55	333,246,167.28
预提费用	21	197,586,723.94	195,497,990.03	144,310,245.62	144,310,245.62
预计负债		339,910.29			
一年内到期的长期负债	22	22,000,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		10,206,268,777.16	8,409,144,314.22	6,092,331,469.44	5,546,045,655.58
长期负债:					
长期借款	23	33,000,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	24	4,430,816.25	4,180,100.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		37,430,816.25	4,180,100.00	3,000,000.00	3,000,000.00
递延税项:					
递延税款贷项		1,125,000.00			
负债合计		10,244,824,593.41	8,413,324,414.22	6,095,331,469.44	5,549,045,655.58
少数股东权益		74,532,167.67		21,410,898.55	
所有者权益:					
股本	25	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00
资本公积	26	449,956,978.60	449,956,978.60	421,525,876.70	421,525,876.70
盈余公积	27	1,183,860,268.37	1,132,072,888.20	879,690,153.74	870,620,280.51
其中:法定公益金	27	150,801,730.41	146,880,123.96	126,395,921.40	126,395,921.40
未确认的投资损失		-2,933,516.09			
未分配利润	28	273,474,580.90	314,627,196.59	334,516,079.76	343,585,952.99
其中:拟分配现金股利		204,037,200.00	204,037,200.00	177,190,200.00	177,190,200.00
外币报表折算差额					
股东权益合计		2,441,298,311.78	2,433,597,063.39	2,172,672,110.20	2,172,672,110.20
负债及股东权益总计		12,760,655,072.86	10,846,921,477.61	8,289,414,478.19	7,721,717,765.78

公司法定代表人:朱江洪

主管会计工作负责人:董明珠

会计机构负责人:梁文华

资产减值准备明细表（合并）

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	本期期初数	本期增加数	本期减少数		本期期末数
			本期转回数	本期其它减少	
一、坏账准备合计	45,892,376.64	57,320,977.99		827,664.76	102,385,689.87
其中：应收账款	40,052,773.92	57,320,977.99		550,445.11	96,823,306.80
其他应收款	5,839,602.72			277,219.65	5,562,383.07
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	44,591,708.44	47,361,076.35		41,863,848.36	50,088,936.43
其中：库存商品	41,837,541.04	44,634,924.97		40,081,899.65	46,390,566.36
原材料	2,754,167.40	2,726,151.38		1,781,948.71	3,698,370.07
四、长期投资减值准备合计	900,000.00	0.00			900,000.00
其中：长期股权投资	900,000.00				900,000.00
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	13,248,956.75	850,980.28		153,030.03	13,946,907.00
其中：房屋、建筑物					
机器设备	8,684,465.90	730,271.77		88,727.02	9,326,010.65
电子设备	284,391.65	107,653.60		25,585.65	366,459.60
运输设备	15,502.88	1,304.51		1,304.51	15,502.88
其他设备	4,264,596.32	11,750.40		37,412.85	4,238,933.87
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备		1,540,444.71			1,540,444.71
八、委托贷款减值准备					

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

利润及利润分配表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

科 目	注 释	本年度		上年度	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	29	13,832,615,003.23	13,743,829,527.05	10,042,382,751.13	10,042,382,751.13
减：主营业务成本	29	11,549,249,334.11	11,582,561,617.67	8,278,050,051.14	8,303,870,821.19
主营业务税金及附加	30	45,936,073.96	40,220,914.90	46,639,935.13	42,828,128.96
二、主营业务利润		2,237,429,595.16	2,121,046,994.48	1,717,692,764.86	1,695,683,800.98
加：其他业务利润	31	200,280,166.59	167,752,967.84	90,129,363.78	79,058,473.09
减：营业费用		1,588,051,334.15	1,584,434,101.43	1,221,046,784.48	1,220,461,612.78
管理费用		407,462,369.42	352,091,260.67	268,773,239.01	248,074,512.53
财务费用	32	-38,253,599.72	-40,114,406.57	-53,670,273.42	-52,858,685.84
三、营业利润		480,449,657.90	392,389,006.79	371,672,378.57	359,064,834.60
加：投资收益	33	22,019,212.10	95,325,219.07	22,612,530.23	38,088,005.08
补贴收入	34	6,041,270.00	1,821,448.00	4,265,793.00	2,498,793.00
营业外收入	35	4,086,494.06	3,453,993.34	7,158,587.36	6,998,182.84
减：营业外支出	35	7,842,054.64	7,541,715.28	5,309,488.00	4,916,095.51
四、利润总额		504,754,579.42	485,447,951.92	400,399,801.16	401,733,720.01
减：所得税		78,543,796.21	75,763,900.63	59,203,267.39	58,913,153.05
减：少数股东收益		8,359,966.82		-1,624,033.19	
减：未确认的投资损益		-2,933,516.09			
五、净利润		420,784,332.48	409,684,051.29	342,820,566.96	342,820,566.96
加：年初未分配利润		304,963,996.59	343,585,952.99	214,939,397.84	224,009,271.07
六、可供分配的利润		725,748,329.07	753,270,004.28	557,759,964.80	566,829,838.03
减：提取法定盈余公积		48,811,618.03	40,968,405.13	34,282,056.70	34,282,056.70
提取法定公益金		24,405,809.01	20,484,202.56	17,141,028.34	17,141,028.34
提取职工奖励及福利基金		465,516.71			
提取储备基金		700,302.21			
提取企业发展基金		700,302.21			
七、可供股东分配的利润		650,664,780.90	691,817,396.59	506,336,879.76	515,406,752.99
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积		200,000,000.00	200,000,000.00		
应付普通股股利		177,190,200.00	177,190,200.00	171,820,800.00	171,820,800.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		273,474,580.90	314,627,196.59	334,516,079.76	343,585,952.99

补充资料	本年累计数		上年累计数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得税收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	7,244,684.08	7,244,684.08	5,545,469.91	5,545,469.91
4、会计估计变更（或减少）利润总额	-55,540,559.21	-34,882,287.96		
5、债务重组损失				

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

现金流量表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

2004 年度

单位:人民币元

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,380,965,557.39	8,359,079,679.92
收到税费返还	107,178,256.29	101,186,371.70
收到的其他与经营活动有关的现金	188,979,314.90	47,813,388.68
现金流入小计	6,677,123,128.58	8,508,079,440.30
购买商品、接受劳务支付的现金	4,582,005,453.05	6,749,531,525.79
支付给职工以及为职工支付的现金	414,583,553.17	360,510,880.65
支付的各项税费	597,216,624.41	533,500,025.60
支付的其他与经营活动有关的现金	947,614,770.98	898,176,560.12
现金流出小计	6,541,420,401.61	8,541,718,992.16
经营活动产生的现金流量净额	135,702,726.97	-33,639,551.86
二、投资活动产生的现金流量	-	-
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	332,230.85	331,400.00
收到的其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	332,230.85	331,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	477,726,132.01	371,336,163.98
投资所支付的现金	77,256,649.13	175,307,253.02
支付的其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	554,982,781.14	546,643,417.00
投资活动产生的现金流量净额	-554,650,550.29	-546,312,017.00
三、筹资活动产生的现金流量	-	-
吸收投资所收到的现金	-	-
其中:子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	6,269,851.25	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	6,269,851.25	-
偿还债务所支付的现金	91,930,000.00	-
分配股利利润或偿还利息所支付的现金	185,440,397.45	175,210,200.00
其中:子公司支付少数股东的股利	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	86,889.76	-
现金流出小计	277,457,287.21	175,210,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-271,187,435.96	-175,210,200.00
四、汇率变动对现金的影响额	1,133.24	-
五、现金及现金等价物净增加额	-690,134,126.04	-755,161,768.86

公司法定代表人:朱江洪

主管会计工作负责人:董明珠

会计机构负责人:梁文华

现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	420,784,332.48	409,684,051.29
加：少数股东本期收益	8,359,966.82	0.00
计提的资产减值准备	40,158,584.03	46,868,678.88
固定资产折旧	116,860,188.97	99,330,727.41
无形资产摊销	5,018,958.32	2,745,580.08
长期待摊费用摊销	1,049,939.12	0.00
待摊费用的减少(减：增加)	-9,207,028.73	-5,434,891.08
预提费用的增加(减：减少)	51,291,141.59	51,187,744.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	1,128,940.34	1,128,940.34
固定资产报废损失	36,054.83	0.00
财务费用	-3,174,851.75	-9,217,339.71
投资损失(减：收益)	-22,019,212.10	-95,325,219.07
递延税款贷项(减：借项)	0.00	0.00
存货的减少(减：增加)	-2,083,573,480.97	-2,109,169,273.15
经营性应收项目的减少(减：增加)	-1,653,081,212.97	-1,207,724,282.59
经营性应付项目的增加(减：减少)	3,286,118,910.20	2,809,930,914.23
其他	-24,048,503.21	-27,645,182.90
经营活动产生的现金流量净额	135,702,726.97	-33,639,551.86
2. 不涉及现金的投资和筹资活动	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年以内到期的可转换债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物	0.00	0.00
现金的期末余额	607,385,114.78	463,555,160.71
减：现金的期初余额	1,297,519,240.82	1,218,716,929.57
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-690,134,126.04	-755,161,768.86

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：梁文华

珠海格力电器股份有限公司

会计报表附注

2004 年度

(除特别说明，以人民币元表述)

附注 1. 公司简介

本公司前身为珠海市海利冷气工程股份有限公司,1989 年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立,1994 年经珠海市体改委批准更名为珠海格力电器股份有限公司,1996 年 11 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)321 号文批准于深圳证券交易所上市,公司领取 4400001008614 号企业法人营业执照。截至 2004 年 12 月 31 日公司的注册资本和实收股本均为人民币 53,694 万元。

本公司属电子行业,主要的经营业务包括:本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口,生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(按[99]外经贸政审函字第 1167 号文经营);制造、销售:家用空气调节器、商用空气调节器。

附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年为会计年度,即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务，按业务发生时期初的市场汇率作为折算汇率，折合成人民币记账，每个会计年度期末对货币性项目按本年 12 月 31 日外币市场汇率折算为记账本位币，按期末汇率折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，与购建固定资产有关的在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，其他部分作为汇兑损益计入当期损益。

6、外币财务报表的折算方法

本公司的外币财务报表折算除所有者权益项目按历史成本汇率折算外，其他项目均按期末市场汇率折算为人民币会计报表，外币报表折算差额列入所有者权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：现金和银行存款；现金等价物是指：所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等，包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

8、短期投资

短期投资指本公司购入的随时可变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

(1) 短期投资的计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则---投资》的规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所取得的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年度终了时按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分确认为短期投资跌价准备。具体计提方法为：按单项计算并确定所计提的短期投资跌价准备，并计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算

本公司的坏账损失核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收款项（包括应收账款和其他应收款），坏账准备的计提方法为：根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，除对个别回收可能性很小的应收款项采用个别分析法计提坏账准备外，其余应收款项按账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 年以上至 2 年以内	20%
2 年以上至 3 年以内	50%
3 年以上	100%

本公司确认坏账的标准是：①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的；按照公司管理权限批准核销。

10、存货

(1) 存货分类：本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等五大类。

(2) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司及其子公司珠海格力小家电有限公司、丹阳格力电器有限公司、格力电器（重庆）有限公司各类存货取得和发出时按计划成本计价，月末按当月成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他子公司存货取得时按实际成本计价，发出时子公司珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力新元电子有限公司按加权平均法计价，珠海格力电工有限公司按移动加权平均法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧、过时、货龄较长或销售价格低于成本等原因，按其成本不可收回部分，提取存货跌价准备，提取时按各类存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

11、委托贷款

委托贷款按照实际委托贷款的金额计价，利息按委托贷款协议的规定按期确认，如果按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末，对委托贷款逐项进行检查，如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金，则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

12、长期投资

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营企业按权益法核算。持股 20%以下的被投资公司按成本法核算。

股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入股权投资差额，并在投资年限或不超过 10 年的期限平均摊销计入投资损益（金额较小时直接计入投资损益）；对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应投资是在 2002 年或以前年度发生的，则计入股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入投资损益（金额较小时直接计入投资损益），如相应投资是在 2003 年或以后年度发生的，则计入资本公积。

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其预计可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

13、固定资产及累计折旧

（1）固定资产标准：本公司固定资产指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器、电子、运输设备以及其他设备。

（2）固定资产分类：公司固定资产分为房屋、建筑物、机器、电子、运输工具以及其他设备。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：公司固定资产按实际成本计价，融资租入固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30% 的，按最低租赁付款入账。

期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的5%-10%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	15-30 年	3.17%-6.33%
机器设备	10 年	9%-9.5%
电子设备	5 年	18%-19%
运输设备	5-6 年	15.83%-19%
其他设备	5 年	18%-19%

对于房屋建筑物账面成本中所包含的土地使用权价值,如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的,在预计该房屋建筑物的净残值时,考虑该因素,并作为净残值预留,相应调整折旧率和净残值。

14、在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末,对在建工程逐项进行检查,对由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的;无论是性能上还是技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,按单项可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。如已计提减值准备的工程价值以后又得以恢复,在原计提的减值准备内转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的借款费用包括因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外,其他借款费用均于发生当期确认为费用。

借款费用资本化原则:为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价和辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的,在发生时予以资本化,以后发生的于发生当期确认为费用,如果辅助费用金额较小,也于发生当期确认为费用。

当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始等三个条件时,因专门借款而发生的借款费用开始资本化。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过三个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是

购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息计算确定。

16、无形资产

公司对购入的无形资产，按实际支付金额入账；对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；对接受投资转入的无形资产，以投资各方确认的价值入账。

无形资产按直线法摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同没有规定受益期，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

土地使用权在尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，在开发或建造自用项目时转入在建工程。

无形资产减值准备计提方法：期末对无形资产逐项检查，对于因被其他新技术替代、市价下跌等原因而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产以及其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。如已计提减值准备的无形资产价值以后又得以恢复，在原计提的减值准备金额内转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

18、收入确认原则

商品销售收入：以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

提供劳务：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

19、预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

20、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法。

21、会计估计的变更

本公司 2004 年度对坏账准备的计提比例进行了变更，由原来按应收款项余额的 5% 计提，变更为分账龄按不同的比例计提（详见附注 2 之 9），此项会计估计变更影响本公司 2004 年度合并报表净利润 -55,540,559.21 元。

22、会计政策的变更

(1) 本公司 2004 年度对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资核算方法进行了变更，由原来的成本法核算改为权益法核算。

主要原因：截止 2003 年末，本公司对格力电器（巴西）有限公司的投资被巴西央行确认的金额为 1708 万元巴币，仅占该公司在巴西申请注册资本（4000 万元巴币）的 42.7%。根据巴西有关规定，一切利润的汇出必须以在巴西央行的外资注册为基础，若不相符，则外汇的汇出受到限制，故本公司 2003 年度以前对其采用成本法核算，同时本公司从稳健性原则出发，结合格力电器（巴西）有限公司经营情况，按该公司 2002 年度、2003 年度的净利润，2002 年对格力电器（巴西）公司计提长期投资减值准备 27,675,036.69 元，2003 年长期投资减值准备转回 9,973,836.00 元。截止 2004 年 12 月 31 日，本公司对格力电器（巴西）有限公司的投资被巴西央行确认的金额已达 3851 万元巴币，占其注册资本总额的 96.3%，剩余部分也在办理之中，鉴于此，为全面反映格力电器（巴西）有限公司的经营情况，本公司决定从 2004 年起对格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资改用权益法核算。

此项会计政策变更已采用追溯调整法，调整了年初未分配利润及长期股权投资的期初数；利润及利润分配表的上年数，已按调整后的数字填列。此项会计政策变更的累计影响数为 336,363.15 元，对 2003 年度合并报表净利润影响数为 5,545,469.91 元，对 2003 年期初留存收益的影响为 -5,209,106.76 元，同时补提盈余公积 50,454.47 元，对 2004 年合并报表净利润影响数为 7,244,684.08 元。

(2) 本公司 2004 年度对外币业务核算方法进行了变更，由原来涉及外币的经济业务，1 至 6 月按上年 12 月 31 日外币市场汇率折为记账本位币，7 至 12 月以本年 6 月 30

日外币市场汇率折合为记账本位币，期末对货币性项目按市场汇率进行调整，按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益，变更为：本公司涉及外币的经济业务，按业务发生时期初的市场汇率作为折算汇率，折合成人民币记账，每个会计年度期末对货币性项目按本年 12 月 31 日外币市场汇率折算为记账本位币，按期末汇率折算的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，与购建固定资产有关的在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，其他部分作为汇兑损益计入当期损益。此项会计政策变更对公司损益没有影响。

除上述情况外，本公司 2004 年度其他会计政策没有变更。

23、合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

对下属的合营企业，采用比例合并的方法进行合并。

附注 3. 税项

1、本公司及子公司适用的主要税种与税率

税种	税率	计税基础
增值税	17%	按应税收入的 17% 计算的销项税减除税务部门核定的可抵扣进项税后缴纳
营业税	5%	租金收入
城市维护建设税	7%	应交流转税

2、本公司及子公司享受的所得税税收优惠政策

（1）本公司于广东省珠海经济特区注册，所得税税率为 15%；

（2）本公司下属子公司丹阳格力电器有限公司系中外合资企业，于江苏省丹阳市注册，所得税税率为 27%；

（3）本公司下属子公司格力电器（重庆）有限公司为重庆市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据本公司与重庆市人民政府高新技术产业开发区管委会签订的《关于格力电器项目有关事宜的备忘录》的规定，在其首个投产年度起享有免征所得税两年，

两年免税期满后，减按 15% 的税率征收。2004 年度属于免税期，2005 年度起将采用 15% 的所得税税率；

(4) 本公司下属子公司珠海凌达压缩机有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%；

(5) 本公司下属子公司珠海格力小家电有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%；

(6) 本公司下属子公司珠海格力电工有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%（其子公司格力电工马鞍山有限公司所得税税率为 33%）；

(7) 本公司下属子公司珠海格力新元电子有限公司注册于广东省珠海经济特区，所得税税率为 15%。

3、本公司及子公司适用的费种与费率

税种	税率	计税基础
教育费附加	3%	应交流转税
堤围费	0.05%	销售收入(每月应缴费超过 1 万元的，按 1 万元计缴，超过部分暂予豁免)
交通重点建设附加	5%	应交增值税额和营业税额

附注 4. 控股子公司、孙公司及联营公司

1、控股子公司、孙公司的基本情况

(1) 控股子公司

公司名称	注册地	法人 代表	注册资本(实收 资本)	实际投资额	持股 比例	主营业务	备注
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	朱江洪	美元 588 万	人民币 3,250 万	65%	生产、销售空调器	合并
格力电器（重庆）有限公司	重庆市	朱江洪	人民币 3,000 万	人民币 2,910 万	97%	生产、销售空调器	合并
格力电器（巴西）有限公司	巴西玛瑙斯	黄俊卿	巴币 4,000 万 (巴币 3,851)	人民币 12,425 万	100%	生产、销售空调器	未合并*
上海格力空调销售有限公司	上海市	李伟	人民币 200 万	人民币 199.4 万	99.7%	销售空调器	未合并*
珠海凌达压缩机有限公司	珠海市	陈顺一	人民币 9,303 万	人民币 6,253.14 万	70%	生产、销售压缩机等	合并
珠海格力小家电有限公司	珠海市	朱江洪	人民币 1,000 万	人民币 0 万	75%	生产、销售小家电	合并
珠海格力电工有限公司	珠海市	庄培	美元 563 万	人民币 5,350.57 万	70%	生产、销售漆包线等	合并
珠海格力新元电子有限公司	珠海市	庄培	人民币 618 万	人民币 3,236.85 万	80%	生产、销售电容器等	合并

*根据《关于合并报表范围请示的复函》（财会二字（1996）2 号）的相关规定，上海格力空调销售有限公司、格力电器（巴西）有限公司因其资产总额、销售收入及当期净利润额按资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下，故未纳入合并范围。

（2）本公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海美凌达制冷科技有限公司	珠海市	陈顺一	人民币 1,000 万元	70%	生产、销售压缩机等	合并

（3）本公司控股子公司珠海格力电工有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
格力电工（马鞍山）有限公司	马鞍山市	陈明海	人民币 1,000 万元	97.5%	生产、销售漆包线等	合并

（4）本公司控股子公司格力电器（巴西）有限公司的控股子公司

公司名称	注册地	合法签字人	注册资本	持股比例	主营业务	备注
巴西联合电器工商业有限公司	巴西	黄俊卿	巴币 24 万元	100.00%	销售空调等	未合并

2、本公司及子公司之联营公司的基本情况

（1）本公司之联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海达盛股份有限公司	珠海	袁华生	2,880 万元	3.125%	电子计算技术及服务	成本法
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	杜疆	35,000 万元	30%	办理银监会批准的业务	权益法

（2）本公司控股子公司珠海格力电工有限公司之联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	杜疆	35,000 万元	2%	办理银监会批准的业务	成本法

（3）本公司控股子公司珠海格力新元电子有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
重庆格力新元电子元件有限公司	重庆	陈顺一	3,000 万元	25%	生产、销售电容器等	权益法
珠海格力集团财务有限责任公司	珠海	杜疆	35,000 万元	2%	办理银监会批准的业务	成本法

（4）公司控股子公司珠海格力小家电有限公司的联营公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例	主营业务	备注
------	-----	------	------	------	------	----

佛山市顺德区格力小家电有限 公司	佛山顺德	陈顺一	港币 471.7 万元	30%	生产经营电饭煲、饮水机、权益法 电火锅等小家电
中山格力小家电有限公司	中山市	陈顺一	人民币 500 万元	30%	生产经营家用电器产品 权益法

3、公司报告期内合并会计报表范围的变更

(1) 新增纳入合并范围的子公司情况

子公司名称	变更原因
珠海凌达压缩机有限公司	购买股权
珠海格力小家电有限公司	购买股权
珠海格力电工有限公司	购买股权
珠海格力新元电子有限公司	购买股权

(2) 股权购买日的确定方法

下述条件同时满足为确定股权购买日的依据：收购协议已获股东大会通过；与被收购企业办理必要的交接手续；已支付收购价款的大部分（一般在 50%以上）；公司实际上已经控制被收购企业的经营管理，并从其活动中获得利益或承担风险时；已取得国家有关部门批准文件。

根据上述依据，本公司于 2004 年 10 月 31 日完成上述四家公司股权的收购，股权购买日确定为 2004 年 10 月 31 日。

4、购买上述子公司对本公司报告期财务状况和经营成果的影响，以及对前期相关金额的影响如下

(1) 被购买子公司在购买日 2004 年 10 月 31 日的资产和负债金额：

单位：人民币万元

项 目	珠海凌达压缩机 有限公司	珠海格力小家电 有限公司	珠海格力电工 有限公司	珠海格力新元电子 有限公司
流动资产	34,844.86	7,445.58	14,556.06	5,040.53
长期投资	980.85	150.00	2,350.46	1,058.70
固定资产	13,815.29	2,212.93	3,272.98	3,929.82
无形资产及其他	190.41	251.16	--	--
资产合计	49,831.41	10,059.67	20,179.50	10,029.05
流动负债	40,689.69	12,992.45	14,159.53	5,002.94
长期负债	--	2,000.00	--	1,527.78
负债合计	40,689.69	14,992.45	14,159.53	6,530.72

(2) 被购买子公司自购买日至报告期末止(2004 年 11-12 月)的经营成果(合并数):

单位:人民币万元

项 目	珠海凌达压缩机 有限公司	珠海格力小家电 有限公司	珠海格力电工 有限公司	珠海格力新元电子 有限公司
主营业务收入	15,529.89	5,362.62	6,409.63	1,715.53
主营业务利润	2,770.07	272.25	816.00	193.03
利润总额	1,416.84	-391.14	59.61	-41.01
所得税	168.72	--	-15.81	36.94
净利润	982.77	-391.14	71.65	-77.94

附注 5. 主要会计报表项目注释 (除非特别说明, 以下数据为合并数)

注释 1. 货币资金

种类	币种	期末原币金额	期末折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币	399,179.46	1.00	399,179.46	422,955.77
	港 币	55,746.79	1.0637	59,297.86	124,809.71
	美 元	21,447.42	8.2765	177,509.57	54,367.39
	日 元	1,640,000.00	0.079701	130,709.64	--
	葡元	7,370.00	1.0338	7,619.11	--
	欧元	2,050.00	11.2627	23,088.53	--
小 计				797,404.17	602,132.87
银行存款	人民币	406,896,866.14	1.00	406,896,866.14	1,118,750,022.21
	港 币	3,253,120.45	1.0637	3,460,344.21	630,660.03
	美 元	10,672,728.21	8.2765	88,332,720.04	33,383,467.61
	日 元	4,864,000.00	0.079701	387,665.65	--
小 计				499,077,596.04	1,152,764,149.85
其他货币资金	人民币	99,658,328.94	1.00	99,658,328.94	77,355,827.41
	美 元	232,391.76	8.2765	1,923,390.40	66,797,130.69
	日 元	74,339,041.00	0.079701	5,924,895.91	--
	欧元	310.70	11.2627	3,499.32	--
小 计				107,510,114.57	144,152,958.10
合 计				607,385,114.78	1,297,519,240.82

①本公司控股子公司珠海格力小家电有限公司由于涉及诉讼, 其在中国工商银行珠海分行营业部的基本账户被法院冻结, 该账户年末余 1,670,248.04 元。具体情况详见附注 8 所述。

②本公司货币资金年末余额比上年减少 53.19%，主要是本公司增加购买材料的预付款和五期工程大量资金投入所致。

③其他货币资金主要是信用卡余额 108,493.32 元，保证金余额 77,401,621.25 元，定期存款 30,000,000.00 元。

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,120,499,251.34	2,765,679,449.46
商业承兑汇票	15,195,798.54	--
合 计	4,135,695,049.88	2,765,679,449.46

①本公司及子公司年末应收票据包括 34 家出票单位开出的 1,277 张银行承兑汇票，出票日由 2004 年 7 月至 2004 年 12 月，到期日由 2005 年 1 月至 2005 年 5 月。

②本公司及子公司应收票据中：

A、2,032,198,174.60 元的银行承兑汇票质押给银行，用于开具应付票据；

B、10,312,212.06 元的商业承兑汇票质押给银行，用于银行贷款，具体情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
华飞彩色显示系统有限公司	2004.07.28	2005.01.28	3,412,660.87
华飞彩色显示系统有限公司	2004.09.28	2005.03.28	2,708,936.95
华飞彩色显示系统有限公司	2004.10.28	2005.04.28	4,190,614.24

③本公司应收票据年末余额比上年增加 49.54%，主要是随着本公司本年销售量的增长，经销商加大了采购预付款所致。

注释 3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	911,596,957.97	84.34	45,602,848.60	593,894,240.55	80.40	29,287,193.02
一年以上至二年内	126,837,315.60	11.74	28,510,263.12	143,348,809.58	19.41	7,167,440.48
二年以上至三年内	41,965,401.41	3.88	22,239,222.71	--	--	--
三年以上	470,973.07	0.04	470,972.37	1,402,224.76	0.19	1,402,224.76
合 计	1,080,870,648.05	100.00	96,823,306.80	738,645,274.89	100.00	37,856,858.26

注：①应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

②应收账款中前五名的金额合计为 917,824,021.71 元, 占应收账款总额的比例为 84.92%。

③本公司应收账款年末余额比上年增加 46.33%, 主要是因为出口销售增加所致。

④本公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司对部分应收账款采用个别认定法, 全额计提坏账准备共计 6,441,544.00 元。具体情况如下:

中山市今泰空调器制造有限公司欠珠海凌达压缩机有限公司货款 4,978,699.00 元, 但因中山市今泰空调器制造有限公司已全面停产, 基本无偿还能力, 故珠海凌达压缩机有限公司对此笔欠款已全额计提坏账准备。

广东乐华空调有限公司欠珠海凌达压缩机有限公司货款 1,462,845.00 元, 因该公司早已停产停业, 基本无偿还能力, 故珠海凌达压缩机有限公司对此笔欠款已全额计提坏账准备。

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	43,575,416.58	83.64	2,180,806.05	71,230,423.32	71.96	3,561,521.16
一年以上至二年以内	6,110,120.32	11.73	1,222,024.06	2,384,090.61	2.41	119,204.53
二年以上至三年以内	508,648.03	0.98	253,559.02	1,973,710.01	1.99	98,685.50
三年以上	1,905,993.94	3.65	1,905,993.94	23,398,703.50	23.64	1,169,935.18
合计	52,100,178.87	100.00	5,562,383.07	98,986,927.44	100.00	4,949,346.37

①其他应收款中持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款见附注 7。

②其他应收款中前五名的金额合计为 11,137,525.41 元, 占其他应收款总额的比例为 21.37%。

③其他应收款中年末余额欠款金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	欠款内容	欠款时间
其他个人款	17,096,866.48	主要是公司员工借付的材料款还未取得发票冲账的余额	1 年以内
备用金	2,106,430.20	主要是公司员工个人差旅费借款未冲账余额	1 年以内
运输少损机	1,350,070.67	应收运输公司承担的运输短缺, 因单据未到暂时挂账金额	1 年以内

注释 5. 预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	1,035,835,687.45	99.90	793,811,943.24	99.94
一年以上至二年内	646,489.00	0.06	201,343.95	0.03
二年以上至三年内	312,988.95	0.03	185,464.03	0.02
三年以上	35,115.15	0.01	123,900.06	0.01
合计	<u>1,036,830,280.55</u>	<u>100.00</u>	<u>794,322,651.28</u>	<u>100.00</u>

预付账款中无持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

帐龄超过 1 年的预付账款为公司已收到货,但单据未到而挂账的款项。

注释 6. 应收补贴款

项目	期末数	期初数
出口退税款	13,410,473.28	33,742,117.28

本公司应收补贴款年末余额比上年减少 60.26%,主要是因为本年出口退税收款及时所致。

注释 7. 存货及存货跌价准备

类 别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	943,912,709.55	940,214,339.48	435,819,515.60	434,037,566.89
在产品	182,204,954.71	182,204,954.71	107,207,281.37	107,207,281.37
半成品	76,670,987.71	76,670,987.71	52,832,283.36	52,832,283.36
产成品	<u>2,373,674,074.79</u>	<u>2,327,283,508.43</u>	<u>641,631,089.52</u>	<u>602,378,639.62</u>
合计	<u>3,576,462,726.76</u>	<u>3,526,373,790.33</u>	<u>1,237,490,169.85</u>	<u>1,196,455,771.24</u>

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产成品	41,837,541.04	44,634,924.97	40,081,899.65	46,390,566.36
原材料	<u>2,754,167.40</u>	<u>2,726,151.38</u>	<u>1,781,948.71</u>	<u>3,698,370.07</u>
合 计	<u>44,591,708.44</u>	<u>47,361,076.35</u>	<u>41,863,848.36</u>	<u>50,088,936.43</u>

注:①存货跌价准备期初数中含本期收购的四家子公司的期初数,即珠海凌达压缩机有限公司 3,557,309.83 元。

②如注释 13 短期借款、注释 22 一年内到期的长期负债所述，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司之子公司用于借款抵押的存货账面价值合计 59,129,800.00 元，其中：压缩机产成品计 40,333,600.00 元，漆包线产成品计 18,796,200.00 元。

③本公司存货年末余额比上年增加 189.01%，主要是因为本公司为旺季销售而增加的产成品及原材料库存所致。

注释 8. 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保险费	5,033.57	--	5,033.57	--
开办费	44,136.00	--	44,136.00	--
模 具	8,708,672.29	36,943,786.05	30,171,008.57	15,481,449.77
电脑软件	746,249.55	2,171,998.20	2,264,832.12	653,415.63
合 计	<u>9,504,091.41</u>	<u>39,115,784.25</u>	<u>32,485,010.26</u>	<u>16,134,865.40</u>

①待摊费用期初数中含本期收购的四家子公司的期初数 2,588,754.74 元。其中：珠海凌达压缩机有限公司 2,539,585.17 元，珠海格力电工有限公司 49,169.57 元。

②本公司待摊费用年末余额比上年增加 69.77%，主要是因为本年购买的模具增加所致。

注释 9. 长期投资

1、明细项目如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	<u>188,344,384.70</u>	<u>184,911,322.68</u>	<u>12,047,901.42</u>	<u>361,207,805.96</u>
其中：长期投资减值准备	-900,000.00			-900,000.00

注：①本公司长期股权投资年末余额比上年增加 115.13%，主要是因为本公司本年收购了珠海格力集团公司的四家子公司、增加对格力电器（巴西）有限公司的投资成本以及对格力电器（巴西）有限公司按权益法核算增加股权投资准备所致。

②长期投资期初数含本期收购的四家子公司的期初数 25,588,206.73 元。其中：珠海格力电工有限公司与珠海格力新元电子有限公司分别对珠海格力集团财务有限责任公司投资 7,000,000.00 元，珠海格力小家电对中山格力小家电有限公司投资 1,500,000.00 万元、对佛山市顺德区格力小家电有限公司投资 6,070,174.21 元，珠海格力新元电子有限公司对重庆格力新元电子元件有限公司投资 4,018,032.52 元。

2、长期股权投资

①长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占被投资公司比例	初始投资成本	累计权益增减	期末数	核算方法
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	99.7%	2,000,000.00	477,149.39	2,477,149.39	权益法
中山格力小家电有限公司	控股子公司						
	之联营公司	11	22.5%	1,500,000.00	--	1,500,000.00	权益法
佛山市顺德区格力小家电有限公司	控股子公司						
	之联营公司	11	22.5%	1,500,000.00	-1,500,000.00	--	权益法
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	15	100%	124,246,961.14	30,733,122.09	154,980,083.23	权益法
珠海达盛股份有限公司	联营公司	长期	3.125%	900,000.00	--	900,000.00	成本法
珠海格力集团财务有限责任公司	联营公司	长期	33%	119,000,000.00	3,791,520.11	122,791,520.11	权益法
重庆格力新元电子元件有限公司	控股子公司						
	之联营公司	20	25%	7,500,000.00	-3,784,810.38	3,715,189.62	权益法
小计				256,646,961.14	29,716,981.21	286,363,942.35	

②权益变动情况

被投资公司名称	期初数	本期投资成本 增减	本期损益调整	本期分回 利润	本期股权投资 准备增减	期末数
上海格力空调销售有限公司	8,071,542.50	--	-5,599,547.42	--	5,154.31	2,477,149.39
格力电器(巴西)有限公司	50,340,536.17	56,541,587.43	24,945,884.77	--	23,152,074.86	154,980,083.23
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	--	--	--	--	900,000.00
珠海格力集团财务有限责任公司	119,751,284.69	--	3,040,235.42	--	--	122,791,520.11
中山格力小家电有限公司	1,500,000.00	--	--	--	--	1,500,000.00
佛山市顺德区格力小家电有限公司	6,070,174.21		-6,145,511.10		75,336.89	--
重庆格力新元电子元件有限公司	4,018,032.52	--	-302,842.90	--	--	3,715,189.62
小计	190,651,570.09	56,541,587.43	15,938,218.77		23,232,566.06	286,363,942.35

③股权投资差额(合并价差)

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销额	期末数
丹阳格力电器有限公司	-3,248,288.29		10年	-1,407,185.39	---	-402,052.96	1,005,132.43
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	股权收购①	10年	---	30,823,044.76	513,717.41	30,309,327.35
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	股权收购②	10年	---	24,341,181.77	---	24,341,181.77
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	股权收购③	10年	---	17,509,447.64	291,824.13	17,217,623.51
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	股权收购④	9年	---	4,972,955.17	92,091.76	4,880,863.41
合计	74,398,341.05			-1,407,185.39	77,646,629.34	495,580.34	75,743,863.61

注:①本公司 2004 年度收购珠海凌达压缩机有限公司 70%的股权,收购价为

62,531,444.06 元,2004 年 3 月 31 日凌达压缩机有限公司的净资产为 45,297,713.28 元,本公司按比例所占权益为 31,708,399.30 元,形成股权投资差额 30,823,044.76 元。根据协议,珠海凌达压缩机有限公司 2004 年 3 月 31 日—2004 年 10 月 31 日(购买日)的权益由原股东珠海格力集团公司享有。

②本公司 2004 年度收购珠海格力小家电有限公司 75%的股权,收购价为 0 元,2004 年 3 月 31 日珠海格力小家电有限公司的净资产为-32,454,909.02 元,本公司按比例所占权益为-24,341,181.76 元,形成股权投资差额 24,341,181.76 元。根据协议,珠海格力小家电有限公司 2004 年 3 月 31 日—2004 年 10 月 31 日(购买日)的权益由原股东珠海格力集团公司享有。

③本公司 2004 年度收购珠海格力电工有限公司 70%的股权,收购价为 53,505,746.46 元,2004 年 3 月 31 日珠海格力电工有限公司的净资产为 51,423,284.03 元,本公司按比例所占权益为 35,996,298.82 元,形成股权投资差额 17,509,447.64 元。根据协议,珠海格力电工有限公司 2004 年 3 月 31 日—2004 年 10 月 31 日(购买日)的权益由原股东珠海格力集团公司享有。

④本公司 2004 年度收购珠海格力新元电子有限公司 80%的股权,收购价为 32,368,512.50 元,2004 年 3 月 31 日珠海格力新元电子元件有限公司的净资产为 34,244,446.66 元,本公司按比例所占权益为 27,395,557.33 元,形成股权投资差额 4,972,955.17 元。根据协议,珠海格力新元电子有限公司 2004 年 3 月 31 日—2004 年 10 月 31 日(购买日)的权益由原股东珠海格力集团公司享有。

3、长期投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	--	--	900,000.00

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	757,774,321.24	407,544,733.25	591,864.00	1,164,727,190.49
机器设备	964,424,608.67	380,574,723.59	22,834,941.42	1,322,164,390.84
电子设备	86,147,633.21	17,708,013.41	477,503.47	103,378,143.15
运输设备	45,107,803.59	15,741,629.50	1,361,378.00	59,488,055.09
其他设备	49,475,058.39	16,788,747.17	316,956.51	65,946,849.05
合计	1,902,929,425.10	838,357,846.92	25,582,643.40	2,715,704,628.62

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	113,064,011.87	31,318,090.15	218,833.57	144,163,268.45
机器设备	506,601,232.57	100,026,071.56	16,304,833.83	590,322,470.30
电子设备	61,809,844.04	8,310,390.68	394,665.14	69,725,569.58
运输设备	22,022,856.98	6,309,356.78	1,272,791.91	27,059,421.85
其他设备	30,165,197.19	6,564,209.19	238,655.17	36,490,751.21
合计	733,663,142.65	152,528,118.36	18,429,779.62	867,761,481.39
净值	1,169,266,282.45			1,847,943,147.23

减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	---	---	---	
机器设备	8,684,465.90	730,271.77	88,727.02	9,326,010.65
电子设备	284,391.65	107,653.60	25,585.65	366,459.60
运输设备	15,502.88	1,304.51	1,304.51	15,502.88
其他设备	4,264,596.32	11,750.40	37,412.85	4,238,933.87
合计	13,248,956.75	850,980.28	153,030.03	13,946,907.00
净额	1,156,017,325.70			1,833,996,240.23

注：①固定资产原值、累计折旧、减值准备期初数中含本期收购的四家子公司的期初数。固定资产原值共计 556,628,907.29 元，其中：珠海凌达压缩机有限公司 432,671,819.67 元，珠海格力电工有限公司 70,764,199.02 元，珠海格力小家电有限公司 15,325,488.90 元，珠海格力新元电子有限公司 37,867,399.70 元；累计折旧共计 342,980,569.72 元，其中：珠海凌达压缩机有限公司 267,567,765.44 元，珠海格力电工有限公司 46,714,045.44 元，珠海格力小家电有限公司 9,748,414.05 元，珠海格力新元电子有限公司 18,950,344.79 元；减值准备共计 4,534,021.94 元，即为珠海凌达压缩机有限公司期初数。

②如注释 13 短期借款所述，截至 2004 年 12 月 31 日本公司用于借款抵押的固定资产（机器设备）其账面原值为 296,328,168.26 元，净值为 61,499,681.23 元。

③房屋及建筑物中本公司珠海四期、五期工程房地产权证、重庆二期工程的房屋所有产权证正在办理之中。

④公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力电工有限公司生产经营土地原为划拨用地，划拨转为出让手续正在办理之中。

⑤本公司固定资产净值比上年增长 58.04%，主要是本公司珠海四、五期工程、重庆二期工程完工转入及购买生产设备所致。

注释 11. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产额	本期其他减 少额	期末金额	资金 来源
总装线改造工程	165,072.20	--	165,072.20	--	--	自筹
珠海四期工程	464,260.02	57,055,920.06	57,520,180.08	--	--	自筹
珠海五期工程	--	87,191,092.37	87,162,388.37	--	28,704.00	自筹
珠海六期工程	--	1,205,310.00	--	--	1,205,310.00	自筹
重庆二期工程	70,909,120.54	41,072,336.21	111,981,456.75	--	--	自筹
凌达技改项目		49,232,613.86	40,929,262.50	--	8,303,351.36	自筹
厂房工程	10,916,115.86	3,130,133.99	24,000.00	14,648.66	14,007,601.19	自筹
片式铝技改项目	306,513.00	13,819,233.98	--	166,107.53	13,959,639.45	贷款
拉丝机	5,220,690.91	5,000.00	--	--	5,225,690.91	自筹
漆包机	4,754,110.00	--	4,754,110.00	--	--	自筹
龙山基地	3,217,209.60	30,355,182.78	--	--	33,572,392.38	贷款
民众基地	--	15,711,154.00	--	--	15,711,154.00	自筹
预付土地工程款	5,900,408.22	20,620,261.77	19,763,762.75	169,960.00	6,586,947.24	自筹
合计	101,853,500.35	319,398,239.02	322,300,232.65	350,716.19	98,600,790.53	

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
厂房工程	--	1,540,444.71	--	1,540,444.71
合计	--	1,540,444.71	--	1,540,444.71
净值	101,853,500.35	--	--	97,060,345.82

注：①在建工程及减值准备期初数中含本期收购的四家子公司期初数共计 30,315,047.59 元，其中：珠海凌达压缩机有限公司 4,224,809.29 元，珠海格力电工有限公司 22,461,159.70 元，珠海格力小家电有限公司 3,217,209.60 元，珠海格力新元电子有限公司 411,869.00 元；

②龙山基地中利息资本化金额为 1,090,177.00 元，月资本化利率 5.115‰。

③如注释 22 一年内到期的长期负债所述，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司之子公司珠海格力电工有限公司用于质押的在建工程（机器设备）账面价值为 5,225,690.91 元。

④本期计提的在建工程减值准备为珠海格力电工有限公司在建工程-临港工业区厂房，由于该在建工程出现地基下沉现象，根据有关专家鉴定，珠海格力电工有限公司按照北京亚洲会计师事务所有限公司京亚评报字[2004]第 002 号《资产评估报告书》对该在建工程计提减值准备 1,540,444.71 元。

注释 12. 无形资产

类别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权*	96,997,478.13	25,186,536.09	53,264,093.17	2,745,580.08	66,174,340.97	34--49年
场地使用权	572,743.26			122,508.00	450,235.26	1年
工业产权及专有技术	6,383,891.00	249,323.87		2,902,222.64	3,730,992.23	1年
合计	103,954,112.39	25,435,859.96	53,264,093.17	5,770,310.72	70,355,568.46	

①无形资产原始金额及期初数中含本期收购的四家子公司期初数 2,383,891.20 元，即珠海凌达压缩机有限公司工业产权及专有技术。

②本公司无形资产年末余额比上年减少 32.32%，主要是珠海五期工程土地转入固定资产所致。

注释 13 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
产成品抵押	20,000,000.00	--
固定资产（机器设备）抵押	10,000,000.00	--
连带责任保证	73,300,000.00	--
连带责任保证、固定资产（机器设备）抵押	194,700,000.00	--
商业承兑汇票质押	8,150,000.00	--
合 计	306,150,000.00	--

注：①短期借款年末余额全部为本公司本年度收购的四家子公司的短期借款。

②短期借款中涉及担保事项的，除格力电工(马鞍山)有限公司共计 1,500 万元系由珠海格力电工有限公司提供担保外，其他担保均由珠海格力集团公司提供。截至 2004 年 12 月 31 日，本公司之子公司由珠海格力集团公司提供连带责任保证的短期借款共计 253,000,000.00 元。

注释 14. 应付票据

期末余额为 1,886,725,321.77 元，全部为银行承兑汇票，无应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

本公司本年应付票据的期末余额比上年增长了 2,344.14%，主要是因为本公司为减缓现金支付的压力，本年大量采用票据支付货款所致。

注释 15. 应付账款

期末余额 5,038,690,373.25 元,其中无应付给持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

注释 16. 预收账款

期末余额 2,166,745,750.75 元,其中无预收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

本公司本年预收账款余额比上年增加 155.87%, 主要是因为随着本年度销售量的增长, 经销商加大了采购预付款所致。

注释 17. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初数	原因
应付社会公众股股东股利	2,582,881.87	3,301,452.93	尚未支付

注释 18. 应交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	-37,375,215.86	10,291,235.79
房产税	1,439,630.12	--
城市维护建设税	16,667,860.25	1,769,843.48
营业税	1,067,930.24	858,019.64
企业所得税	58,521,736.45	11,524,560.11
个人所得税	929,233.44	24,089.64
合计	41,251,174.64	24,467,748.66

注释 19. 其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	7,764,722.41	1,362,012.10	见附注3
堤围费	64,793.76	---	见附注3
交通重点建设附加	248,515.07	290,246.40	见附注3
合 计	8,078,031.24	1,652,258.50	

注释 20. 其他应付款

期末余额 312,378,987.06 元,其中有应付给本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项,详见附注 7 之 5。

注释 21. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
安装费	148,355,725.70	113,516,665.81	尚未结算
维修费	47,142,264.33	30,793,579.81	尚未结算
社保费	69,901.00	--	尚未支付
水电气费	1,958,383.16	--	尚未支付
利息支出	60,449.75	--	尚未支付
合 计	197,586,723.94	144,310,245.62	

注释 22. 一年内到期的长期负债

借款条件	期末余额	期初余额
连带责任保证	10,000,000.00	--
存货抵押	8,000,000.00	--
固定资产(机器设备)及在建工程 (机器设备)抵押	4,000,000.00	--
合 计	22,000,000.00	--

上述负债全部属于本公司控股子公司珠海格力电工有限公司，其中 10,000,000.00 元由珠海格力集团公司提供连带责任保证。

注释 23. 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
连带责任保证	33,000,000.00	--

注：①长期借款均由珠海格力集团公司提供连带责任保证。

②本公司长期借款年末余额全部为本公司本年收购的四家子公司的长期借款。

注释 24. 专项应付款

期末余额为 4,430,816.25 元，为广东省科委、珠海市科学技术局及珠海市财政局等政府部门提供的重点科技计划项目拨款。

注释 25. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	270,000,000.00	--	--	--	--	--	--	270,000,000.00

2. 定向境内法人股份	54,000,000.00	--	--	--	--	--	--	54,000,000.00
二、已流通股份								
1. 境内上市人民币普通股	212,940,000.00	--	--	--	--	--	--	212,940,000.00
已流通股份合计	212,940,000.00	--	--	--	--	--	--	212,940,000.00
三、股份总数	536,940,000.00	--	--	--	--	--	--	536,940,000.00

注释 26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	409,164,064.59	--	--	409,164,064.59
接受捐赠非现金资产准备	18,200.00	--	--	18,200.00
外币资本折算差额	-166,700.30	--	--	-166,700.30
资产评估增值	12,500,000.00	--	--	12,500,000.00
无法支付的款项		4,617,953.54	--	4,617,953.54
股权投资准备	10,312.41	23,813,148.36	--	23,823,460.77
合 计	421,525,876.70	28,431,101.90	--	449,956,978.60

注：①资本公积-无法支付的款项本期增加 4,617,953.54 元，系本公司经过清理，将预收经销商货款中部分账龄达 3-10 年的呆账作为无法支付的款项。

②资本公积-股权投资准备增加 23,813,148.36 元，系本公司控股子公司资本公积增加，本公司按投资比例计算所致，其中：格力电器（巴西）有限公司 23,152,074.86 元，上海格力空调销售有限公司 5,154.31 元，珠海格力小家电有限公司 563,551.83 元，珠海格力新元电子有限公司 92,367.36 元。

注释 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	263,758,050.06	50,212,222.45	--	313,970,272.51
法定公益金	126,395,921.40	24,405,809.01	--	150,801,730.41
任意盈余公积	519,088,265.45	200,000,000.00	--	719,088,265.45
合计	909,242,236.91	274,618,031.46	--	1,183,860,268.37

注：本公司 2003 年年报披露的盈余公积为 879,639,699.27 元，本期调整 29,602,537.64 元，主要原因如下：

①盈余公积期初数中含本期收购的四家子公司的盈余公积期初数 29,552,083.17 元，其中：珠海凌达压缩机有限公司 6,115,398.32 元，珠海格力电工有限公司 7,369,446.95 元，珠海格力新元电子有限公司 16,067,237.90 元。

②如附注 2 之 22 所述，因本公司本年度改变对全资子公司格力电器（巴西）有限公

司的长期股权投资的核算方法，由成本法改为权益法核算，并追溯调整，对 2003 年度合并报表净利润影响数为 5,545,469.91 元，对 2003 年期初留存收益的影响为 -5,209,106.76 元，同时补提盈余公积 50,454.47 元。

注释 28.未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
304,963,996.59*	420,784,332.48	452,273,748.17	273,474,580.90

注*：本公司 2003 年年报披露的年末未分配利润为 334,230,171.08 元，本年对年初未分配利润调整了 -29,266,174.49 元。具体调整如下：

①如附注 2 之 22 所述，因本公司本年度改变对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资的核算方法，由成本法改为权益法核算，并追溯调整，该调整累计影响年初未分配利润 285,908.68 元。

②如附注 4 之 3 所述，因本公司期末将本年收购的四家子公司纳入合并报表范围，在编制合并报表时，对本年新收购的四家子公司以前年度累计提的盈余公积，按照持股比例调整合并年初未分配利润，由此影响合并年初未分配利润 -29,552,083.17 元。

注释 29.主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空气调节器及配件	13,572,083,157.90	11,339,078,347.28	10,042,382,751.13	8,278,050,051.14
漆包线	58,464,016.36	50,072,985.56	--	--
压缩机	6,880,631.18	6,179,929.57	--	--
电 容	16,568,208.97	14,616,556.46	--	--
小家电	178,406,877.06	138,878,337.33	--	--
其 他	212,111.76	423,177.91	--	--
合 计	13,832,615,003.23	11,549,249,334.11	10,042,382,751.13	8,278,050,051.14

注释 30.主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	30,821,701.61	31,739,581.11	见附注3
教育费附加	13,200,637.01	13,643,289.13	见附注3
交通重点建设附加	1,883,800.82	1,257,064.89	见附注3
堤围费	29,934.52	--	见附注3
合 计	45,936,073.96	46,639,935.13	

注释 31. 其他业务利润

业务类别	本期数	上期数
出售废料	76,404,150.71	40,011,249.56
材料备件销售	104,212,550.70	44,892,704.45
固定资产出租	3,608,016.64	--
委托经营收益	1,586,339.40	--
其他	14,469,109.14	5,225,409.77
合计	200,280,166.59	90,129,363.78

本公司 2004 年度其他业务利润比上年增加 122.21%，主要是因为本年销售大幅增长，相应销售给外协厂家材料利润和废料销售收入大幅增加所致。

注释 32. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	5,169,068.42	--
减：利息收入	43,248,745.40*	56,627,740.83
汇兑损失	-2,908,467.73	1,293,433.45
其他	2,734,544.99	1,664,033.96
合计	-38,253,599.72	-53,670,273.42

注：本公司之子公司珠海凌达压缩机有限公司对珠海格力集团公司收取资金占用费 418,804.00 元。

注释 33. 投资收益

类别	本期数	上期数
权益法核算收益	22,514,792.44	22,329,283.63
股权投资差额摊销	-495,580.34	283,246.60
长期投资减值准备转回	--	--
合计	22,019,212.10	22,612,530.23

注：①本公司本期权益法核算投资收益 22,514,792.44 元，主要为按投资比例计算的投资收益，其中：上海格力空调销售有限公司 -5,599,547.42 元，珠海格力集团财务有限责任公司 3,040,235.42 元，格力电器（巴西）有限公司 24,945,884.77 元，重庆新元电子有限公司 128,219.67 元。

②本公司 2003 年年报披露的投资收益为 17,067,060.32 元，本期追溯调整如附注 2 之 22 所述，因本公司本年度改变对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投

资的核算方法，由成本法改为权益法核算，并追溯调整，影响 2003 年度净利润 5,545,469.91 元，相应调整 2003 年度投资收益 5,545,469.91 元，追溯调整后 2003 年度的投资收益为 22,612,530.23 元。

注释 34. 补贴收入

类别	本期数	上期数
出口贴息收入	1,821,448.00	2,498,793.00
增值税返还	4,219,822.00	1,767,000.00
合计	6,041,270.00	4,265,793.00

出口贴息收入是本公司 2004 年度收到的珠海市人民政府根据珠府(1999)90 号《关于进一步鼓励外贸出口的补充通知》支付的出口补贴款。

本公司下属子公司格力电器（重庆）有限公司为重庆市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据本公司与重庆市人民政府高新技术产业开发区管委会签订的《关于格力电器项目有关事宜的备忘录》的规定，从投产年度起，三年内由重庆市人民政府高新技术产业开发区管委会按所缴增值税的 11.75%返还给格力电器（重庆）有限公司。

注释 35. 营业外收支

① 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
罚款收入	857,819.82	246,949.96
处理固定资产净收入	4,030.85	4,316,261.06
培训及食堂承包收入	699,100.00	
其他	2,525,543.39	2,595,376.34
合 计	4,086,494.06	7,158,587.36

② 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
罚款支出	1,928,145.98	33,397.00
捐赠支出	818,311.97	
处理固定资产损失	1,349,895.97	975,623.61
计提固定资产及在建工程减值准备	850,980.28	1,856,339.50
其他	2,894,720.44	2,444,127.89
合 计	7,842,054.64	5,309,488.00

注释 36. 支付其他与经营活动有关的现金 947,614,770.98 元

其中：

租赁费	19,535,330.23
广告费	73,924,139.00
运输费	215,875,975.87
安装费	474,127,199.67
维修费	17,731,090.98

附注 6. 母公司主要会计项目注释

注释 1. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	793,179,477.14	83.54	39,658,973.85	585,743,860.49	80.19	29,287,193.02
一年以上至二年以内	121,345,958.00	12.78	24,269,191.60	143,301,969.73	19.62	7,165,098.49
二年以上至三年以内	34,856,040.69	3.67	17,428,020.35	--	--	--
三年以上	202,224.76	0.02	202,224.76	1,402,224.76	0.19	1,402,224.76
合 计	949,583,700.59	100.00	81,558,410.56	730,448,054.98	100.00	37,854,516.27

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 917,824,021.71 元，占应收账款总额的比例为 96.66%。

公司本年应收账款增加 30%，主要是出口销售增加所致。

注释 2. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	52,349,454.87	94.57	2,617,472.74	70,308,122.04	71.70	3,515,406.10
一年以上至二年以内	2,330,223.80	4.20	466,044.76	2,382,390.61	2.43	119,119.53
二年以上至三年以内	367,430.96	0.66	183,715.48	1,973,710.01	2.01	98,685.50
三年以上	303,352.55	0.57	303,352.56	23,398,703.50	23.86	1,169,935.18
合计	55,350,462.18	100.00	3,570,585.54	98,062,926.16	100.00	4,903,146.31

其他应收款中持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款见附注 7。

其他应收款中前五名的金额合计为 11,137,525.41 元，占其他应收款总额的比例为 20.12%。

注释 3. 长期投资

1、明细项目如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资	243,690,423.13	446,347,731.75	96,798,441.49	593,239,713.39
其中：长期投资减值准备	-900,000.00	---	--	-900,000.00

2、长期股权投资

①长期股权投资明细

被投资公司名称	与母公司关 系	投资 期限	占被投资 公司比例	初始投资成本	累计权益增减	期末数	核算方法
上海格力空调销售有限公司	控股子公司	长期	90%	1,800,000.00	477,149.39	2,277,149.39	权益法
格力电器(巴西)有限公司	控股子公司	15 年	100%	124,246,961.14	30,733,122.09-	154,980,083.23	权益法
珠海达盛股份有限公司	联营公司	长期	3.125%	900,000.00	---	900,000.00	成本法
格力电器(重庆)有限公司	控股子公司	长期	97%	29,100,000.00	78,432,128.99	107,532,128.99	权益法
丹阳格力电器有限公司	控股子公司	10 年	65%	35,165,765.70	5,439,023.06	40,604,788.76	权益法
珠海凌达压缩机有限公司	控股子公司	15 年	70%	62,531,444.06	8,014,163.93	70,545,607.99	权益法
珠海格力小家电有限公司	控股子公司	11 年	75%	--	-36,432,261.37	-36,432,261.37	权益法
珠海格力电工有限公司	控股子公司	13 年	70%	53,505,746.46	-10,864,362.72	42,641,383.74	权益法
珠海格力新元电子有限公司	控股子公司	9 年	80%	32,368,512.50	-5,813,063.56	26,555,448.94	权益法
珠海格力集团财务有限责任公司	联营公司	长期	30%	105,000,000.00	3,791,520.11	108,791,520.11	权益法
小计				444,618,429.86	74,144,557.41	518,395,849.78	

②权益变动情况

被投资公司名称	期初数	本期投资成本增减	本期损益调整	本期分 回利润	本期股权投资准 备增减	期末数
上海格力空调销售有限公司	7,871,542.50	--	-5,599,547.42	--	5,154.31	2,277,149.39
格力电器(巴西)有限公司	50,340,536.17	56,541,587.43	24,945,884.77	--	23,152,074.86	154,980,083.23
珠海达盛股份有限公司	900,000.00	--	--	--	--	900,000.00
格力电器(重庆)有限公司	43,892,202.19	63,639,926.80	--	--	--	107,532,128.99
丹阳格力电器有限公司	37,242,042.97	--	3,362,745.79	--	--	40,604,788.76
珠海凌达压缩机有限公司	--	62,531,444.06	8,014,163.93	--	--	70,545,607.99
珠海格力小家电有限公司	--	--	-36,995,813.20	--	563,551.83	-36,432,261.37

珠海格力电工有限公司	--	53,505,746.46	-10,864,362.72	--	--	42,641,383.74
珠海格力新元电子有限公司	--	32,368,512.50	-5,905,430.92	--	92,367.36	26,555,448.94
珠海格力集团财务有限公司	105,751,284.69	--	3,040,235.42	--	--	108,791,520.11
小计	<u>245,997,608.52</u>	<u>268,587,217.25</u>	<u>-20,002,124.35</u>		<u>23,813,148.36</u>	<u>518,395,849.78</u>

③股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本年增加	本年摊销额	期末数
丹阳格力电器有限公司	-3,248,288.29		10年	-1,407,185.39		-402,052.96	-1,005,132.43
珠海凌达压缩机有限公司	30,823,044.76	股权收购	10年	--	30,823,044.76	513,717.41	30,309,327.35
珠海格力小家电有限公司	24,341,181.77	股权收购	10年	--	24,341,181.77	--	24,341,181.77
珠海格力电工有限公司	17,509,447.64	股权收购	10年	--	17,509,447.64	291,824.13	17,217,623.51
珠海格力新元电子有限公司	4,972,955.17	股权收购	9年	--	4,972,955.17	92,091.76	4,880,863.41
合 计	<u>74,398,341.05</u>			<u>-1,407,185.39</u>	<u>77,646,629.34</u>	<u>495,580.34</u>	<u>75,743,863.61</u>

3、长期投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
珠海达盛股份有限公司	<u>900,000.00</u>	--	--	<u>900,000.00</u>

注释 4. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
<u>343,585,952.99*</u>	<u>409,684,051.29</u>	<u>438,642,807.69</u>	<u>314,627,196.59</u>

注*：本公司 2003 年年报披露的年末未分配利润为 343,300,044.31 元，本年对年初未分配利润调整了 285,908.68 元。具体调整如下：

如附注 2 之 22 所述，因本公司本年度改变对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资的核算方法，由成本法改为权益法核算，并追溯调整，该调整累计影响年初未分配利润 285,908.68 元。

注释 5. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器及配件	13,572,083,157.90	11,447,621,272.89	10,042,382,751.13	8,278,050,051.14
小家电	171,746,369.15	134,940,344.78	--	--
合计	<u>13,743,829,527.05</u>	<u>11,582,561,617.67</u>	<u>10,042,382,751.13</u>	<u>8,278,050,051.14</u>

本年主营业务收入比上年增加 36.86%，主要是本年空调销售大幅增加所致。

注释 6. 投资收益

类别	本期数	上期数
权益法核算收益	95,820,799.41	37,804,758.48
股权投资差额摊销	-495,580.34	283,246.60
合计	95,325,219.07	38,088,005.08

注：①本公司本期权益法核算投资收益 95,820,799.41 元，主要为按投资比例计算的投资收益，其中：上海格力空调销售有限公司-5,599,547.42 元，珠海格力集团财务有限责任公司 3,040,235.42 元，格力电器（巴西）有限公司 24,945,884.77 元，珠海格力新元电子有限公司-623,549.24 元，格力电器(重庆)有限公司 63,639,926.80 元，丹阳格力电器有限公司 3,362,745.79 元，珠海凌达压缩机有限公司 6,553,544.41 元，珠海格力电工有限公司 501,558.88 元。

②本公司 2003 年年报披露的投资收益为 32,542,535.17 元，如附注 2 之 22 所述，因本公司本年度改变对全资子公司格力电器（巴西）有限公司的长期股权投资的核算方法，由成本法改为权益法核算，并追溯调整，相应调整 2003 年度投资收益 5,545,469.91 元，追溯调整后 2003 年度的投资收益为 38,088,005.08 元。

③本年公司投资收益比上年增加 150.28%，主要是本公司控股子公司格力电器(重庆)有限公司本期净利润大幅增长，以及本公司全资子公司格力电器(巴西)有限公司本期盈利所影响。

附注 7. 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质 或类型	法定代表人或 合法签字人	注册地	业务范围	与本公司关系
珠海格力集团公司	集体企业	叶志雄	珠海市	工业、房地产、贸易	母公司
丹阳格力电器有限公司	有限责任	朱江洪	江苏丹阳市	生产销售空调器	控股子公司
格力电器(巴西)有限公司	独资	黄俊卿	巴西玛瑙斯	生产销售空调器	控股子公司
格力电器(重庆)有限公司	有限责任	朱江洪	重庆	生产销售空调器	控股子公司
上海格力空调销售有限公司	有限责任	李伟	上海	销售空调器	控股子公司
珠海凌达压缩机有限公司	中外合资	陈顺一	珠海	生产销售压缩机等	控股子公司
珠海格力小家电有限公司	有限责任	朱江洪	珠海	生产销售电风扇等小家	控股子公司

电

珠海格力电工有限公司	有限责任	庄培	珠海	生产销售漆包线等	控股子公司
珠海格力新元电子有限公司	有限责任	庄培	珠海	生产销售电容器等	控股子公司
格力电工（马鞍山）有限公司	有限责任	陈明海	马鞍山	生产销售漆包线等	孙公司
珠海美凌达制冷科技有限公司	中外合资	陈顺一	珠海	生产、销售压缩机等	孙公司
巴西联合电器工商业有限公司	独资	黄俊卿	巴西	销售空调器	孙公司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
珠海格力集团公司	人民币17,000万元	--	--	人民币17,000万元
丹阳格力电器有限公司	美元588万元	--	--	美元588万元
格力电器(巴西)有限公司	巴币4,000万元	--	--	巴币4,000万元
格力电器(重庆)有限公司	人民币3,000万元	--	--	人民币3,000万元
上海格力空调销售有限公司	人民币200万元	--	--	人民币200万元
珠海凌达压缩机有限公司	人民币9,303万元	--	--	人民币9,303万元
珠海格力小家电有限公司	人民币1,000万元	--	--	人民币1,000万元
珠海格力电工有限公司	美元563万元	--	--	美元563万元
珠海格力新元电子有限公司	人民币618万元	--	--	人民币618万元
格力电工（马鞍山）有限公司	人民币500万元	人民币500万元	--	人民币1,000万元
珠海美凌达制冷科技有限公司	人民币1,000万元	--	--	人民币1,000万元
巴西联合电器工商业有限公司	巴币24万元	--	--	巴币24万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额		金额	%
珠海格力集团公司	RMB27,000万元	50.28	--	--	--		RMB27,000万元	50.28
丹阳格力电器有限公司	USD588万元	65.00	--	--	--		USD588万元	65.00
格力电器(巴西)有限公司	巴币1,708万元	100.00	巴币2,143万元	--	--		巴币3851万元	100.00
格力电器(重庆)有限公司	RMB2,910万元	97.00	--	--	--		RMB2,910万元	97.00
上海格力空调销售有限公司	RMB199.4万元	99.70	--	--	--		RMB199.4万元	99.70
珠海凌达压缩机有限公司	--	--	RMB6,512.1万元	70.00	--		RMB6,512.1万元	70.00
珠海格力小家电有限公司	--	--	RMB2,910万元	75.00	--		RMB2,910万元	75.00
珠海格力电工有限公司	--	--	USD394.1万元	70.00	--		USD394.1万元	70.00
珠海格力新元电子有限公司	--	--	RMB2,910万元	80.00	--		RMB2,910万元	80.00
格力电工（马鞍山）有限公司	--	--	人民币1,000万元	68.25	--		人民币1,000万元	68.25
珠海美凌达制冷科技有限公司	--	--	人民币1,000万元	49.00	--		人民币1,000万元	49.00
巴西联合电器工商业有限公司	--	--	巴币24万元	100.00	--		巴币24万元	100.00

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
格力集团(香港)有限公司	与本公司同一母公司
珠海格力集团财务有限责任公司	联营公司
香港千钜有限公司	与本公司同一母公司
重庆格力新元电子元件有限公司	本公司子公司之联营公司
佛山市顺德区格力小家电公司	本公司子公司之联营公司
中山格力小家电有限公司	本公司子公司之联营公司

5、关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
应收票据	上海格力空调销售有限公司	货款	1,450,000.00	43,765,032.63
应收帐款	格力电器(巴西)有限公司	货款	104,663,272.95	97,907,460.10
	格力集团(香港)有限公司	货款	235,401.62	234,795.08
	巴西联合电器工商业有限公司	货款	204,612,921.90	243,608,302.38
其他应收款	香港千钜有限公司	受托经营收益	--	13,279,421.66
应付帐款	珠海凌达压缩机有限公司	材料款	--	1,459,924.66
	珠海格力新元电子有限公司	材料款	--	10,500.12
预付帐款	佛山市顺德区格力小家电有限公司	货款	5,357,228.93	--
预收帐款	上海格力空调销售有限公司	货款	32,301,522.51	8,001,132.98
其他应付款	珠海格力集团公司工会	工会经费	2,624,830.27	1,596,660.02
	珠海格力集团公司	股权收购款	24,443,208.96	--

6、销售货物

公司向关联方销售货物的价格按市场价结算。公司 2004 年及 2003 年向关联方销售货物的有关明细资料如下：

单位名称	本年发生额	占年度销售%	上年发生额	占年度销售%
上海格力空调销售有限公司	155,183,959.85	1.15	124,839,179.33	1.24
巴西联合电器工商业有限公司	94,405,658.89	0.68	185,956,147.41	1.85
格力电器(巴西)有限公司	33,759,871.73	0.25	15,078,849.25	0.15

7、采购货物

公司向关联方采购货物的价格按市场价和协议价。2004 年度对下述四家公司的关联采购数据为 2004 年 1-10 月的数据。

单位名称	本年发生额	占年度购货%	上年发生额	占年度购货%
珠海凌达压缩机有限公司	266,853,079.84	9.84	--	--

珠海格力新元电子有限公司	8,863,145.19	13.64	5,120,527.09	3.86%
珠海格力小家电有限公司	40,779,205.67	27.19	--	--
佛山市顺德区格力小家电有限公司	63,832,020.47	42.56	--	--

8、股权收购

本公司与珠海格力集团公司于 2004 年 9 月 11 日签署了股权转让协议,收购珠海格力集团公司持有的珠海凌达压缩机有限公司 70%股权、珠海格力小家电有限公司 75%股权、珠海格力电工有限公司 70%股权、珠海格力新元电子有限公司 80%股权。

珠海格力集团公司为本公司第一大股东,本次关联交易已获珠海市国有资产监督管理局珠国经[2004]221 号文批准;本公司 2004 年 10 月 15 日股东大会审议通过;根据协议,股权受让价款以评估值为依据,转让总价为人民币 148,405,703.02 元,本年度已支付 148,405,703.02 元。另协议约定本次股权转让基准日后第一日起(2004 年 4 月 1 日)至 2004 年 10 月 31 日之间与目标公司股权相应的权益、义务及风险责任由珠海格力集团公司享有和承担,2004 年 11 月 1 日起,与目标公司股权相应的权益、义务及风险责任由本公司享有和承担,股权购买日为 2004 年 11 月 1 日。据此,目标公司 2004 年 11--12 月的经营成果及现金流量已纳入本公司 2004 年度的合并利润表及合并现金流量表,而且目标公司 2004 年 12 月 31 日的资产和负债已纳入本公司 2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表。

9、房屋租赁

承租房屋的公司名称	所租房屋的基本情况	2004 年租金 金额	2003 年租金 金额
本公司	1、珠海格力集团公司塑胶厂房:面积 10,581 平方米,月租金 105,810.00 元	--	529,050.00
	2、珠海格力集团公司北岭工业区 2 号厂房二楼:面积 2,571.67 平方米,月租金 33,431.71 元	133,726.84	401,180.52
	3、珠海格力集团公司北岭工业区模具厂二、三楼仓库:面积 1,380 平方米,月租金 13,800.00 元	--	69,000.00
小计		133,726.84	999,230.52
珠海格力新元电子有限公司	1、珠海格力集团公司 2 号厂房二楼:面积 2,571.67 平方米,月租金 33,431.71 元	66,863.42	--
	2、珠海格力集团公司北岭工业区 2 号厂房五、六楼:面积 5,143.34 平方米,月租金 66,863.42 元	133,686.84	--
	3、珠海格力集团公司夏湾工业区 5 号厂房五、六楼:面积 3,401.00 平方米,月租金 28,909.00 元	57,818.00	--
小计		258,368.26	--
珠海格力电工有限公司	1、珠海格力集团公司格力织染厂内仓库:面积 800.00 平方米,月租金 9,600.00 元	19,200.00	--
	2、珠海格力集团公司北岭工业区危险品仓库:面积 95.76 平方米,月租金 1,149 元	2,298.00	--
小计		21,498.00	--

合计		411,593.10	999,230.52
----	--	------------	------------

珠海格力电工有限公司、珠海格力新元电子有限公司的 2004 年数据为 11—12 月两个月的数据。

10、其他应披露的关联事项

公司截止 2004 年 12 月 31 日在珠海格力集团财务有限责任公司存款和借款的明细如下：

项目	2004 年 12 月 31 日	利率%	2003 年 12 月 31 日	利率%
银行存款	742,149.12*	--	13,358,034.25	--
短期借款	--	--	16,400,000.00	4.425-5.841
长期借款	20,000,000.00	6.138	--	--

*本公司之子公司 2004 年末在珠海格力集团财务有限责任公司的存款均为日常经营业务如借款未使用余额等形成的。

11、担保事项

(1) 贷款担保

如附注 5 之 13、22、23 所述，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司之子公司短期借款、一年内到期的长期负债及长期借款中分别计 258,000,000.00 元、10,000,000.00 元和 33,000,000.00 元、共计 301,000,000.00 元借款系由珠海格力集团公司提供连带责任保证。

(2) 开具银行承兑汇票的担保

2003 年 4 月 17 日，珠海格力集团公司向交通银行珠海分行出具了《不可撤销担保书（适用于开票）》，承诺为珠海格力电工有限公司在交行办理银行承兑汇票业务提供无条件的不可撤销的连带责任保证，保证的最高承兑汇票余额为 1,000 万元，保证期限为 2003 年 4 月 17 日至 2007 年 4 月 17 日。截至 2004 年 12 月 31 日，格力电工在交通银行珠海分行已开出未到期的银行承兑汇票金额为 1,000 万元。

2003 年 4 月 10 日，珠海格力集团公司与中国农业银行珠海市分行签订了(粤珠)农银高保字(2003)第 001 号《最高额保证合同》，珠海格力集团公司承诺为珠海格力电工有限公司在中国农业银行珠海市分行的人民币贷款、银行承兑汇票贴现、银行承兑汇票承兑三项业务提供连带责任保证，保证的最高余额为 2,670 万元，保证期限为：(1)主合同

约定的之债务人履行债务期限届满之日起两年；(2) 银行承兑汇票的保证期限为债权人垫付款项之日起两年。此外根据 2000 年 6 月 2 日珠海格力电工有限公司与中国农业银行珠海市分行签订的（珠）农银高抵字（2000）第 0060 号《最高额抵押合同》及其《抵押合同变更协议书》，珠海格力电工有限公司以其自有的 4 套漆包线生产设备和 2 套拉丝设备作为其在中国农业银行珠海市分行人民币贷款及银行承兑汇票承兑业务形成的债务作抵押担保，抵押担保期限为 2000 年 6 月 10 日起至 2005 年 6 月 10 日止，该项抵押担保业经珠海市工商行政管理局珠工商(2000)抵登字第 022 号《企业动产抵押物登记证》登记。截至 2004 年 12 月 31 日，珠海格力电工有限公司在中国农业银行珠海市分行已开出未到期的银行承兑汇票金额为 1,000 万元。

2004 年 9 月 28 日，珠海凌达压缩机有限公司与中国银行珠海市分行签订了《商业汇票承兑协议》，珠海凌达压缩机有限公司开出的三张总金额共计 894 万元的银行承兑汇票由国银行珠海市分行提供承兑，珠海凌达压缩机有限公司提供开票金额 30% 的保证金作为保证，并由珠海格力集团公司对承兑款提供连带责任保证。

(3) 开具信用证(押汇)的担保

2003 年 6 月 5 日，格力集团向交通银行珠海分行出具了《不可撤销担保书（适用于开证）》，承诺为格力电工在交行办理进口信用证（押汇）业务提供无条件的不可撤销的连带责任保证，保证的最高进口开信用证（押汇）额度为 100 万美元，担保期限为 2003 年 6 月 5 日至 2007 年 6 月 5 日。截至 2004 年 12 月 31 日，格力电工已开出未到期的信用证金额为 336,280.00 美元。

12、商标使用

本公司目前使用的中文“格力”、英文“GREE”和图形“”注册商标及其组合商标由珠海格力集团公司拥有。珠海格力集团公司与本公司分别于1995年12月、1997年5月签订《商标使用许可合同》，合同约定：珠海格力集团公司许可本公司从1995年12月21日至2005年12月20日使用上述商标，并以每年不低于2500万元人民币的广告费用作该等商标的广告宣传；本公司在使用期结束时如需继续使用该等商标，应在合同期满之三个月前提出续订合同的申请，续签合同后方可继续使用。

本公司之控股子公司珠海格力电工有限公司和珠海格力小家电有限公司目前也使用上述商标。珠海格力集团公司与珠海格力电工有限公司于 1999 年 12 月 27 日签订了《商标使用许可合同》，合同约定：珠海格力集团公司许可珠海格力电工有限公司从 1999 年 12 月 27 日至 2003 年 12 月 26 日无偿使用上述商标。2003 年 12 月 27 日起至今，珠海格

力集团公司与珠海格力电工有限公司未再签定商标使用协议，但实际情况是珠海格力电工有限公司无偿使用上述商标。珠海格力集团公司与珠海格力小家电有限公司于 2002 年 10 月 25 日签订了《商标使用许可合同》，合同约定：珠海格力集团公司许可珠海格力小家电有限公司从 2002 年 10 月 28 日至 2005 年 10 月 28 日使用上述商标，并每年投入一定数额的广告费用于该商标商品的广告宣传和企业形象宣传。如需继续使用该商标，需在合同期限届满之三个月前提出续订合同的申请，续签合同后方可继续使用。

附注 8.或有事项

1、本公司控股子公司珠海格力小家电有限公司的联营公司佛山市顺德区格力小家电有限公司因与太原天涯实业有限公司发生代理合同纠纷，对方于 2004 年 11 月向太原市迎泽区人民法院提起诉讼，要求佛山市顺德区格力小家电有限公司赔偿预期利润、违约金等共计 158 万元，并要求本公司及控股子公司珠海格力小家电有限公司承担连带赔偿责任。根据太原市迎泽区人民法院（2005）迎民初字第 78 号《民事裁定书》裁定，已冻结本公司控股子公司珠海格力小家电有限公司的银行存款 1,670,248.04 元。

2、本公司控股子公司珠海格力小家电有限公司与肇庆市豪风格经贸有限公司发生购销合同纠纷案，原告诉讼请求赔偿损失 31.12 万元，珠海市香洲区人民法院作出一审判决，驳回原告诉讼请求，对方不服已上诉，二审尚未判决。

3、本公司控股子公司珠海凌达压缩机有限公司与广东亿达洲家用电器有限公司发生纠纷案，广东亿达洲家用电器有限公司欠公司货款 555 万元，公司向汕尾市法院提起诉讼，汕尾市中院于 2004 年 4 月 6 日作出（2003）汕中法民二初字第 33 号民事判决，并查封了被告的两块地及房产，该房产评估价值为人民币 685.20 万元。汕尾市中院已准备将查封财产进行拍卖，以拍卖所得清偿本公司的货款，若不足清偿，将继续执行其他财产。

附注 9.承诺事项

本公司珠海五期工程计划投资总额为 14,388 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，该工程实际已支付 11,772 万元，剩余部分将在 2005 年度支付完毕。

附注 10.期后事项

本公司之子公司珠海格力小家电有限公司于 2004 年 12 月 31 日与珠海市国土局斗门

分局签定《收回土地使用权补偿协议书》，协议约定：珠海格力小家电有限公司在建工程龙山工业区土建及厂房项目由珠海市国土局斗门分局收回，已发生的在建工程支出 2080 万元由其补偿；同日，珠海市国土局斗门分局与本公司签订《国有土地使用权出让合同》，合同约定：由本公司收购上述在建工程，收购价格 2277 万元。

本公司已于 2005 年 1 月 14 日支付 2080 万元补偿款。

珠海格力小家电有限公司已于 2005 年 1 月 15 日偿还了其长期借款 2,000 万元。

附注 11. 非经常性损益

项目名称	本期发生额	上期发生额
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-1,128,940.34	3,340,637.45
2、各种形式的政府补贴	6,041,270.00	4,265,793.00
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	418,804.00	
4、扣除公司计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-1,775,639.96	364,801.41
5、会计政策变更的影响数	7,244,684.08	5,545,469.91
合计	10,800,177.78	13,516,701.77
对所得税的影响	-439,459.52	555,815.83

附注 12. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
主营业务利润	97.51	91.65	4.17	4.17	82.30	79.06	3.20	3.20
营业利润	20.94	19.68	0.89	0.89	17.80	17.11	0.69	0.69
净利润	18.34	17.24	0.78	0.78	16.43	15.78	0.64	0.64
扣除非经常性损益后的净利润	17.85	16.78	0.76	0.76	15.80	15.18	0.61	0.61