

珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES,INC.OF ZHUHAI

1999年年度报告

董事长：苏结宏

总经理：朱江洪

二〇〇〇年三月十三日

目 录

(一) 公司简介	2
(二) 会计数据和业务数据摘要	2
(三) 股本变动及股东情况	3
1、股本变动情况	3
2、股东情况介绍	4
(四) 股东大会简介	4
(五) 董事会报告	5
1、公司经营情况	5
2、公司财务状况	5
3、公司投资情况	5
4、新年度业务发展规划	6
5、董事会日常工作情况	6
6、公司管理层及员工情况	7
7、本次利润分配方案	7
8、其他报告事项	7
(六) 监事会报告	8
(七) 重要事项	8
(八) 财务会计报告	8
1、审计报告	10
2、会计报表	11
3、会计报表附注	25
(九) 公司的其他有关资料	8
(十) 备查文件目录	9

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(一)公司简介

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

公司法定代表人：苏结宏

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 联系传真：0756-8614998 0756-8622581

电子信箱：gree0651@gree.com.cn

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

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：珠海市前山金鸡西路 6 号

股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：格力电器

股票代码：0651

(二)会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润总额：270,048,873.92 元

净利润：229,161,235.93 元

扣除非经常性损益后的净利润：229,161,235.93 元

主营业务利润：917,401,073.85 元

其他业务利润：6,256,200.14 元

营业利润：266,449,112.32 元

投资收益：1,747,277.25 元

补贴收入：2,048,800.00 元

营业外收支净额：-196,315.65 元

经营活动产生的现金流量净额：349,632,758.65 元

现金及现金等价物净增加额：152,333,375.10 元。

2、公司前三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

项目	1999.12.31	1998.12.31		1997.12.31	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	5,165,641,243.30	4,298,140,976.33	4,298,140,976.33	3,451,661,951.11	3,451,661,951.11
净利润	229,161,235.93	211,780,756.59	215,077,377.94	202,300,722.29	210,251,081.88
总资产	3,423,855,391.07	2,925,729,402.91	2,925,910,268.41	1,985,569,598.19	1,981,579,032.66
股东权益	1,057,238,919.24	958,832,200.35	958,139,483.31	606,236,754.97	602,247,416.58
每股收益	0.705	0.65	0.66	1.35	1.40
每股净资产	3.25	2.95	2.94	4.04	4.01
调整后的每股净资产	3.23	2.90	2.89	3.83	3.80
每股经营活动产生的现金流量净额	1.08	1.75	1.75		
净资产收益率(%)	21.68	22.09	22.45	33.37	34.91

注 1：按月平均加权法计算的每股收益为 0.705 元，扣除非经常性损益后的每股收

益为 0.705 元。

注 2：主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益*100%

3、股东权益变动情况

项目	股本 (万股)	资本公积 (万元)	盈余公积 (万元)	法定公益金 (万元)	未分配利润 (万元)	股东权益合计 (万元)
期初数	32,520	17,114.16	46,179.79	5,843.11	0	95,813.95
本期增加	0	1.82	9,908.12	1,505.8	22,916.12	9,909.94
本期减少	0				22,916.12	
期末数	32520	17,115.98	56,087.91	6,988.91	0	105,723.89
变动原因		捐赠	利润分配	利润分配	利润分配	利润分配

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 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	180,000,000						180,000,000
其中：							
国家持有股份	180,000,000						180,000,000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他	36,000,000						36,000,000
2.募集法人股份							
3.职工内部股							
4.优先股或其他							
其中：转配股	216,000,000						216,000,000
未上市流通股份合计	109,200,000						109,200,000
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股							
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他	109,200,000						109,200,000
已上市流通股份合计							
股份总数	325,200,000						325,200,000

(2) 股票发行与上市情况

98 年公司实施了配股，股权登记日为 1998 年 4 月 20 日，配股价 22 元，配股配售股份 1,260 万股，上市交易日为 1998 年 6 月 2 日。

本年度公司股份总数及结构没有变动。

公司没有内部职工股。

2、股东情况介绍

(1)、截止 1999 年 12 月 31 日, 公司股东共 99,812 户。

(2) 前 10 名股东持股情况

股东名称	年末持股数量	持股比例
1.珠海格力集团公司	180,000,000	55.35%
2.珠海格力房产有限公司	30,000,000	9.23%
3.珠海华声实业(集团)股份有限公司	6,000,000	1.85%
4.马新中	368,980	0.113%
5.国贸汽车服务公司汽配总汇	330,000	0.101%
6.吉林省富民实业有限公司	210,000	0.065%
7.李瑞艮	208,360	0.064%
8.夏建全	189,840	0.058%
9.梁美英	176,635	0.054%
10.普丰证券投资基金	175,000	0.054%

前三名股东为法人股东, 所持股份为未上市流通股份, 本年度持股数量没有增减变动。珠海格力房产有限公司所持有本公司的股份办理了贷款质押。其余股东所持股份为已上市流通股份。

珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司 26.73%的股份。

(3) 珠海格力集团公司简介。法定代表人: 苏结宏; 经营范围: 五金家电、电子产品及通讯设备、塑料制品、电子计算机及配件、钟表等; 持有本公司的股份没有任何质押。

(4) 报告期内控股股东无变动。

(四) 股东大会简介

1、公司在本年度共召开了两次股东大会, 具体情况如下:

(1) 1999 年 4 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》公告了关于 1999 年 5 月 26 日召开第十届股东大会的通知, 大会于 1999 年 5 月 26 日在公司如期召开。公司董事、监事、高级管理人员及股东共 14 人出席了大会, 代表股份 216,078,000 股, 占总股份的 66.44%。大会通过了《1998 年度财务报告》、《1998 年年度报告》、《1998 年度董事会报告》、《1998 年度监事会报告》及《1998 年度利润分配方案》。具体内容公告于 1999 年 5 月 27 日之《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》之上。

(2) 1999 年 7 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》公告了关于 1999 年 8 月 16 日召开临时股东大会的通知, 大会如期在公司召开。公司董事、监事、高级管理人员及股东 12 人出席了大会, 代表股份 216,101,400 股, 占总股份的 66.45%。大会通过了投资设立格力电器(巴西)有限公司的决议及修改《公司章程》中关于营业范围(增加自营进出口贸易业务)的决议。具体内容公告于 1999 年 8 月 17 日之《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》之上。

2、本年度公司没有选举、更换公司董事、监事。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况。

(1) 行业简介及公司在行业中的地位

我公司目前是生产销售空调器的专业化企业。我国空调器的普及率还较低, 需求总量每年以较快速度增长, 行业将保持较快发展。公司在激烈的竞争中稳步发展, 1999 年生产空调 153 万台, 销售 146 万台, 产销量居全国第一位,

继续保持行业领先优势。（资料来源于中国轻工业信息中心）

（2）公司主营业务的范围及其经营状况。

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。

1999 年，公司实现销售收入 51.66 亿元，比上年增长 20%，实现净利润 2.29 亿元，比上年增长 8.2%，净资产收益率达 21.68%，取得了良好的经济效益。

公司主营业务收入由内销和出口两部分组成，组成结构如下：

分类	销售收入(亿元)	占销售总额比例	比上年增长
国内	47.51	91.97	17.2%
国外	4.15	8.03	70.7%

（3）控股子公司经营情况及业绩。

丹阳格力电器有限公司是我公司与江苏黄河纽士威电器有限公司、香港千钜有限公司建立的合资公司。我公司占该公司 65% 的股份。该公司本年度生产各种型号热交换器 26.7 万件，连接管 9.8 万件，空调器 9 万台，实现销售收入 19146 万元，利润 699 万元。

（4）在经营活动中出现的问题与困难及解决办法。

a. 市场需求向个性化方向发展，产品的生命周期缩短，大批量生产销售单一规格品种已不能满足市场的需求。对此，公司将加大科技投入，改进新产品开发手段，加大新产品开发力度，缩短新产品开发周期，狠抓零部件的标准化和通用化，大量推出新产品以满足消费者的需求。

b. 企业经过几年的高速发展，员工队伍中出现了一些满足情绪。对此，公司进一步完善考核制度和激励机制。

c. 空调价格年年下降，市场竞争越来越激烈。对此，一方面公司将进行全方位的创新，从技术、设计、工艺、管理入手，降低成本，提高技术含量和产品质量争创行业内的新优势；另一方面加大非空调类产品的开发力度。

2、公司财务状况。

本年度末总资产为 34.24 亿元，比上年增加 4.98 亿元，增幅为 17%，总资产增加因公司生产经营规模扩大，资金回笼良好，为提高产品质量，防止旺季保量降质，所以公司增加了淡季的产量，增加库存所致。长期负债年末数为 0 元，公司经营没有银行负债，原因是公司信誉良好，向供应商和经销商负债，供应商先交货后付款，经销商先付款后提货。股东权益年末数为 10.57 亿元，较上年增加 9900 万元，增幅为 10.33%，因本年度利润分配而增加。主营业务利润为 9.17 亿元，较上年减少 8.64%，主要因产品价格降低所致。净利润为 2.29 亿元，比上年增长 8.2%，主要因开拓市场，增加销售，加强管理所致。

3、公司投资情况。

（1）募股资金使用情况

1998 年 5 月实施了配股方案，配股募集资金 27089 万元。截止本报告期末，配股资金按配股说明书承诺的用途、进度全部用于技术改造项目。除 CIMS 项目尚未完工以外，其余项目已全部完工。CIMS 项目所需资金余额将用自有资金投入。各个项目的投资情况及进度如下：

项目名称	计划投入 (万元)	实际投入 (万元)	建设周期 (年)	项目进度
钣金开料生产线	2581	2581	1	100%
钣金冲压生产线	2800	2800	1	100%
柜机喷塑生产线	2820	2820	1	100%
窗机、分体机喷塑生产线	2765	2765	1	100%

中央空调生产线	2900	2900	1	100%
控制器生产线	2721	2721	1	100%
实验测试中心	2930	2930	1	100%
注塑生产线	2884	2884	1	100%
热交换器生产线	2770	2770	1	100%
CIMS 项目	2950	2230	3	76%

以上项目主要是用于研究开发空调器及生产空调器零配件，没有单独核算经济效益。

(2) 其他投资情况

公司在本报告期内无其他投资。

4、新年度业务发展规划。

(1) 尽快完成配股计划。。

(2) 完善产品开发手段，加大新产品开发力度，重点开发中央空调新产品，使之成为公司新的业务增长点。提高产品的质量、完善产品性能。

(3) 加大非空调类产品的研究力度，为公司持续发展打下坚实基础。

(4) 完成格力（电器）巴西有限公司的筹建工作，力争年底投产。

(5) 加强企业管理。深入开展在科技、管理、考核、营销、观念等全方面的创新活动。

(6) 加强企业文化建设，提高管理队伍的素质，增强干部的责任心，团结奋斗，力争 2000 年保持主营业务和利润稳步增长。

5、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。

a. 1999 年 4 月 22 日在董事长会议室召开了四届八次董事会,5 位董事全部到会,监事会主席和董事会秘书列席了会议。会议审议通过了《1998 年度财务报告》、《1998 年年度报告》、《1998 年年度报告摘要》及每 10 股派 4 元现金的分红预案。

b. 1999 年 5 月 26 日在董事长会议室召开了四届九次董事会,4 位董事到会,监事会主席和董事会秘书列席了会议,会议决定将《1998 年度董事会报告》和《1998 年度监事会报告》提交第十届股东大会审议表决。

c. 1999 年 7 月 14 日在董事长会议室召开了四届十次董事会,5 位董事全部到会,监事会主席和董事会秘书列席了会议。会议审议通过了在巴西设立格力电器(巴西)有限公司的决议;修改公司章程中营业范围条款的决议,增加公司经营相关产品的进出口业务;同意况涌先生辞去董事会秘书职务,聘刘兴浩先生任董事会秘书;同意于 1999 年 8 月 16 日召开临时股东大会审议设立格力电器(巴西)有限公司及修改《公司章程》的议案。

d. 1999 年 7 月 21 日在董事长会议室召开了四届十一次董事会。5 位董事全部到会,监事会主席和董事会秘书列席了会议。会议审议通过了《1999 年中期报告》;1999 年中期利润不分配,也不进行资本公积金转增股本。

e. 1999 年 8 月 16 日在本公司会议室召开了四届十二次董事会。5 位董事全部到会,监事会主席和董事会秘书列席了会议。同意解聘马明先生副总经理的职务。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况。

1999 年 6 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上公告了派息实施公告,股权登记日为 1999 年 6 月 18 日,除息日为 1999 年 6 月 21 日。

6、公司管理层及员工情况。

(1) 董事、监事、高级管理人员。

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股 (股)	年末持股 (股)
苏结宏	董事长	男	59	97.5-2000	52000	52000
朱江洪	副董事长兼总经理	男	54	97.5-2000	31200	31200
梁华应	董事	男	55	97.5-2000	5200	5200
陈顺一	董事	男	54	97.5-2000	0	0
张凡	董事	男	32	97.5-2000	0	0
石小磊	监事会主席	男	49	97.5-2000	7800	7800
肖传能	监事兼总经理助理	男	52	97.5-2000	2600	2600
朱亚春	监事	男	35	97.5-2000	0	0
陈建民	副总经理	男	39	97.5-2000	2600	2600
卢韵清	副总经理	女	52	97.5-2000	2600	2600
董明珠	副总经理	女	45	97.5-2000	2600	2600
郭文峰	副总经理	男	34	97.5-2000	2600	2600
徐诚伟	总经理助理	男	36	97.5-2000	2600	2600
郑祖义	高级技术顾问	男	45	97.5-2000	0	0
张粤	财务部长	男	40	97.5-2000	0	0
庄培	生产部长	男	35	97.5-2000	2600	2600

董事、监事、高级管理人员 1999 年度收入在 8—40 万元之间的 4 人；6—8 万元之间的 4 人，6 万元以下的 2 人。董事长苏结宏，董事梁华应、陈顺一、张凡，监事会主席石小磊，监事朱亚春不在本公司领取报酬。

由于工作调动原因，四届十二次董事会解聘了马明先生副总经理的职务。

四届十次董事会同意况涌先生辞去董事会秘书职务，聘刘兴浩先生任董事会秘书。

(2) 公司员工情况

公司本年度末共有员工 4190 人，科技人员 360 人，营销人员 310 人，财务人员 50 人，行政人员 122 人，生产人员 3348 人。其中，本科 450 人，硕士 35 人，博士 2 人。退休人员 15 人。

7、本次利润分配方案

本年度实现净利润 229,161,235.93 元，按 10% 提取法定公积金 22,916,123.59 元，按 5% 提取公益金 11,458,061.80 元，余额 194,787,050.54 元可供股东分配，按总股份 32520 万股为基数每 10 股派息 4 元（含税），剩余 64,707,050.54 元转入任意盈余公积金。

8、其他报告事项

《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》是公司董事会指定的信息披露报刊。

登载年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址是：<http://www.cninfo.com.cn>

(六) 监事会报告

1999 年度，监事会根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程的有关规定，对公司经营和管理活动进行了必要的监督和质询，列席了董事会有关会议，在各项重大事项上与董事会进行了充分的交流，进行了有效的监督。

1999 年 4 月 22 日召开了四届五次监事会会议，会议总结了 98 年的工作情况。

1999 年 7 月 21 日召开了四届六次监事会会议，深入分析了公司上半年的经营情况、经营班子的工作情况，深入研究了到巴西投资的可行性报告，审查了 98 年度配股募集资金的使用情况。

监事会认为：

1、本年度公司根据《公司法》及公司章程严格规范运作，依法经营，决策科学、合法，建立了完善的内部控制制度。董事、经理执行公司职务时没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的的行为。

2、公司的财务报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司 1998 年实施了配股方案，配股募集资金完全按照承诺的项目全部投入完毕。

4、公司在本年度没有进行资产交易。

5、关联交易公平，没有损害公司的利益。

(七) 重要事项。

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门的处罚。

3、1999 年 7 月 14 日召开的四届十次董事会，同意况涌先生辞去董事会秘书职务,聘刘兴浩先生任董事会秘书。

4、本年度公司没有资产、产权交易的情况发生。

5、重大关联交易事项。

(1) 与珠海花冠电脑有限公司的关联交易。该公司是控股股东之另一下属公司，主要生产空调器控制器。我公司按计划价向该公司供应空调控制器的元器件，然后按成本价加 3-5%的利润定价向该公司购买空调控制器。本年度向该公司销售货物 30,009.05 万元，向该公司采购货物 41,558.43 万元。定价合理，交易公平，没有损害公司的利益。我公司的控制器生产线已建成投产，以后与该公司将停止交易。

(2) 与香港千钜有限公司、格力集团(香港)公司、珠海千钜贸易有限公司的关联交易。此三家公司都是控股股东之下属公司。本公司向此三家购货主要是代理进口性质，价格为国外供应商价格加少量代理费用，向此三家购货金额分别为 3,797.41 万元、5,123.91 万元、10,400.15 万元。定价合理，交易公平。

6、本公司相对于控股股东格力集团在人员、资产、财务上完全分开，本公司人员独立、资产完整、财务独立。

7、公司继续聘任深圳中天会计师事务所审计。

8、格力商标被评为中国驰名商标。

(八)、财务会计报告。

1、 审计报告

2、 会计报表（附后）。

3、 会计报表附注（附后）。

(九) 公司的其他有关资料

1、 本公司首次注册时间：1989 年 12 月 13 日；

地点：珠海市北岭工业区。

2、 企业法人营业执照注册号：4400001008614

3、 税务登记号码：440401192548256

4、 公司聘任的会计师事务所名称：深圳中天会计师事务所

办公地址：深圳深南中路爱华大厦 16 楼。

(十) 备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖有公章的会计报表；

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖公章的审计报告原件。

3、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原件。

审 计 报 告

珠海格力电器股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润及利润分配表和一九九九年度公司及合并的现金流量表.这些会计报表由 贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见.我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的.在审计过程中,我们结合 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序.

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则.

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师

张珩

中国注册会计师

卜功桃

中国 深圳

外勤结束日:二 000 年一月二十四日
报告签发日:二 000 年三月一十三日

合并资产负债表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

资产类	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动资产:			
货币资金	五.1	610,119,118.27	457,785,743.17
短期投资		_____	_____
减:短期投资跌价准备		_____	_____
短期投资净额		_____	_____
应收票据	五.2	260,422,400.00	171,035,000.00
应收股利		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收账款	五.3	76,450,495.34	96,568,717.44
其他应收款	五.4	108,047,324.12	194,909,600.40
减:坏账准备	五.6	9,224,890.97	14,574,472.52
应收款项净额		175,272,928.49	276,903,845.32
预付账款	五.5	382,925,558.51	317,286,996.23
应收补贴款		_____	_____
存货		1,376,671,066.54	1,122,280,274.10
减:存货跌价准备		35,504,091.42	_____
存货净额	五.7	1,341,166,975.12	1,122,280,274.10
待摊费用	五.8	19,383.55	_____
待处理流动资产净损失		_____	_____
其他流动资产		_____	_____
流动资产合计		2,769,926,363.94	2,345,291,858.82
长期投资:			
长期股权投资	五.9	900,000.00	900,000.00
长期债权投资	五.10	1,000.00	1,000.00
长期投资合计		901,000.00	901,000.00
减:长期投资减值准备	五.9	900,000.00	900,000.00
长期投资净额		1,000.00	1,000.00

合并资产负债表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

资产类	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
固定资产:			
固定资产原值		706,094,980.12	625,416,734.48
减:累计折旧		195,698,260.59	143,709,529.19
固定资产净值	五.11	510,396,719.53	481,707,205.29
工程物资		_____	_____
在建工程	五.12	61,903,002.51	2,026,072.32
固定资产清理		_____	_____
待处理固定资产净损失		_____	_____
固定资产合计		572,299,722.04	483,733,277.61
无形资产及其他资产			
无形资产	五.13	81,409,945.68	84,096,491.80
开办费	五.14	218,359.41	372,495.33
长期待摊费用	五.14	_____	12,415,144.85
其他长期资产		_____	_____
无形资产及其他资产合计		81,628,305.09	96,884,131.98
递延税项:			
递延税款借项		_____	_____
资 产 总 计		3,423,855,391.07 =====	2,925,910,268.41 =====

合并资产负债表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动负债:			
短期借款		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款	五.15	1,318,930,028.07	949,408,712.59
预收账款	五.16	622,382,545.32	544,319,367.95
代销商品款		_____	_____
应付工资		50,672,713.78	37,976,085.82
应付福利费		44,333,328.79	16,335,955.63
应付股利		130,682,881.87	130,652,721.24
应交税金	五.17	45,724,686.41	87,567,122.82
其他应交款		1,313,228.59	1,550,535.39
其他应付款	五.18	56,486,500.27	134,988,246.28
预提费用	五.19	67,000,000.00	25,321,829.86
一年内到期的长期负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		2,337,525,913.10	1,928,120,577.58
长期负债:			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____
长期应付款		_____	_____
住房周转金		_____	_____
其他长期负债		_____	_____
长期负债合计		_____	_____
负债合计		2,337,525,913.10	1,928,120,577.58
少数股东权益		29,090,558.73	39,650,207.52
股东权益:			
股本	五.20	325,200,000.00	325,200,000.00
资本公积	五.21	171,159,778.56	171,141,578.56
盈余公积	五.22	560,879,140.68	461,797,904.75
其中:公益金		69,889,141.05	58,431,079.25
未分配利润	五.23	_____	_____
外币报表折算差额		_____	_____
股东权益合计		1,057,238,919.24	958,139,483.31
负债及股东权益总计		3,423,855,391.07	2,925,910,268.41

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并利润及利润分配表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	1999 RMB	1998 RMB
一.主营业务收入		5,165,641,243.30	4,298,140,976.33
减:折扣与折让		838,701,741.90	680,299,983.20
主营业务收入净额	五.29	4,326,939,501.40	3,617,840,993.13
减:主营业务成本	五.29	3,389,957,031.71	2,601,528,116.58
主营业务税金及附加		19,581,395.84	12,164,460.22
二.主营业务利润		917,401,073.85	1,004,148,416.33
加:其他业务利润	五.24	6,256,200.14	15,105,029.45
减:存货跌价损失		35,659,709.42	——
营业费用		506,937,812.84	604,027,700.33
管理费用		135,071,793.46	166,276,734.17
财务费用	五.25	(20,461,154.05)	(3,792,682.21)
三.营业利润		266,449,112.32	252,741,693.49
加:投资收益	五.27	1,747,277.25	9,437,096.10
补贴收入	五.26	2,048,800.00	2,404,327.50
营业外收入		1,918,047.34	499,752.70
减:营业外支出		2,114,362.99	3,978,782.05
四.利润总额		270,048,873.92	261,104,087.74
减:所得税		37,001,948.36	32,297,224.64
少数股东损益		1,665,196.43	12,379,979.67
提取职工奖励及福利基金		2,220,493.20	1,349,505.49
五.净利润		229,161,235.93	215,077,377.94
加:年初未分配利润		——	——
六.可供分配利润		229,161,235.93	215,077,377.94
减:提取法定盈余公积		22,916,123.59	21,507,737.79
提取法定公益金		11,458,061.80	10,753,868.89
七.可供股东分配的利润		194,787,050.54	182,815,771.26
减:应付优先股股利		——	——
提取任意盈余公积		64,707,050.54	52,735,771.26
应付普通股股利		130,080,000.00	130,080,000.00
八.未分配利润		——	——
		=====	=====

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并现金流量表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

项 目	注释	金 额
一.经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		5,551,014,095.65
收取的租金		—
收到退回的增值税款		26,624,984.36
收到的除增值税以外的其他税费返还		1,212,939.89
收到的其他与经营活动有关的现金	五.28	37,580,124.18
现金流入小计		5,616,432,144.08
购买商品、接受劳务支付的现金		4,226,159,195.81
经营租赁所支付的现金		14,145,373.40
支付给职工以及为职工支付的现金		104,822,172.84
支付的增值税款		154,032,022.18
支付的所得税款		40,230,014.25
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		23,112,150.09
支付的其他与经营活动有关的现金	五.28	704,298,456.86
现金流出小计		5,266,799,385.43
经营活动产生的现金流量净额		349,632,758.65
二.投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		—
分得股利或利润所收到现金		—
取得债券利息收入所收到的现金		—
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		2,907,222.30
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		2,907,222.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		—
权益性投资所支付的现金		145,748,631.30
债权性投资所支付的现金		—
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		145,748,631.30
投资活动产生的现金流量净额		(142,841,409.00)

合并现金流量表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

项 目	注 释	金 额
三.筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		_____
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		_____
发行债券所收到的现金		_____
借款所收到的现金		_____
收到的其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		_____
分配股利或利润所支付的现金		49,073,810.87
其中:子公司支付少数股东的股利		10,559,648.79
偿付利息所支付的现金		86,955.00
融资租赁所支付的现金		_____
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		_____
现金流出小计		79,160,765.87
筹资活动产生的现金流量净额		(49,160,765.87)
四.汇率变动对现金的影响		(5,297,208.68)
五.现金及现金等价物净增加额		152,333,375.10
		=====

合并现金流量表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

一九九九年度

单位:人民币元

附注:

项 目	注 释	金 额
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
以固定资产偿还债务		_____
以投资偿还债务		_____
以固定资产进行长期投资		_____
以存货偿还债务		_____
融资租赁固定资产		_____
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润		229,161,235.93
加:少数股东本期损益		1,665,196.43
加:计提的坏账准备或转销的坏账		(4,878,552.30)
固定资产折旧		53,592,957.52
无形资产摊销		15,255,826.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		710,007.05
固定资产报废损失		_____
财务费用		(6,150,781.46)
投资损失(减收益)		_____
递延税款贷项(减借项)		_____
存货的减少(减增加)		(218,886,701.02)
经营性应收项目的减少(减增加)		(50,263,770.40)
经营性应付项目的增加(减减少)		274,223,915.90
增值税增加净额(减减少)		13,544,637.52
待摊费用减少(减增加)		(19,383.55)
预提费用增加(减减少)		41,678,170.14
其他		_____
经营活动产生的现金流量净额		349,632,758.65
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额		610,119,118.27
减:货币资金的期初余额		457,785,743.17
现金及现金等价物净增加额		152,333,375.10
		=====

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

资产负债表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

资产类	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动资产:			
货币资金		605,853,990.04	450,871,810.89
短期投资		_____	_____
减:短期投资跌价准备		_____	_____
短期投资净额		_____	_____
应收票据		260,422,400.00	167,035,000.00
应收股利		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收账款		76,450,495.34	96,568,717.44
其他应收款		107,623,602.71	194,715,245.81
减:坏账准备		9,203,704.90	14,564,198.16
应收款项净额		174,870,393.15	276,719,765.09
预付账款		382,925,558.51	314,271,881.38
应收补贴款		_____	_____
存货		1,361,166,778.07	1,107,979,177.32
减:存货跌价准备		35,504,091.42	_____
存货净额		1,325,662,686.65	1,107,979,177.32
待摊费用		_____	_____
待处理流动资产净损失		_____	_____
其他流动资产		_____	_____
流动资产合计		2,749,735,028.35	2,316,877,634.68
长期投资:			
长期股权投资	六.1	40,274,294.40	61,700,036.61
长期债权投资	六.2	1,000.00	1,000.00
长期投资合计		40,275,294.40	61,701,036.61
减:长期投资减值准备	六.1	900,000.00	900,000.00
长期投资净额		39,375,294.40	60,801,036.61

资产负债表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

资产类	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
固定资产:			
固定资产原值		693,210,200.98	614,833,461.73
减:累计折旧		192,135,008.71	141,081,244.45
固定资产净值		501,075,192.27	473,752,217.28
工程物资		_____	_____
在建工程		61,388,482.51	740,514.00
固定资产清理		_____	_____
待处理固定资产净损失		_____	_____
固定资产合计		562,463,674.78	474,492,731.28
无形资产及其他资产			
无形资产		75,772,901.02	77,685,965.02
开办费		_____	_____
长期待摊费用		_____	12,415,144.85
其他长期资产		_____	_____
无形资产及其他资产合计		75,772,901.02	90,101,109.87
递延税项:			
递延税款借项		_____	_____
资 产 总 计		3,427,346,898.55 =====	2,942,272,512.44 =====

资产负债表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动负债:			
短期借款		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款		1,353,176,944.60	1,006,622,812.93
预收账款		622,382,545.32	544,319,367.95
代销商品款		_____	_____
应付工资		49,937,513.78	37,289,460.82
应付福利费		40,763,330.10	14,986,450.14
应付股利		130,682,881.87	130,652,721.24
应交税金		48,825,015.90	85,539,478.19
其他应交款		1,313,228.59	1,404,833.97
其他应付款		46,229,878.86	124,753,668.60
预提费用		67,000,000.00	25,321,829.86
一年内到期的长期负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
流动负债合计		2,360,311,339.02	1,970,890,623.70
递延税项:			
递延税款贷项		_____	_____
负债合计		2,360,311,339.02	1,970,890,623.70
股东权益:			
股本		325,200,000.00	325,200,000.00
资本公积		183,659,778.56	183,641,578.56
盈余公积		560,879,140.68	461,797,904.75
其中:公益金		69,889,141.05	58,431,079.25
未分配利润		(2,703,359.71)	742,405.43
股东权益合计		1,067,035,559.53	971,381,888.74
负债及股东权益总计		3,427,346,898.55	2,942,272,512.44
		=====	=====

(所附注释系会计报表组成部分)

利润及利润分配表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	1999 RMB	1998 RMB
一.主营业务收入		5,165,641,243.30	4,297,294,792.71
减:折扣与折让		838,701,741.90	680,299,983.20
主营业务收入净额	六.4	4,326,939,501.40	3,616,994,809.51
减:主营业务成本	六.5	3,403,534,833.70	2,639,415,090.36
主营业务税金及附加		19,380,706.00	11,846,178.68
二.主营业务利润		904,023,961.70	965,733,540.47
加:其他业务利润		5,395,849.25	15,555,893.43
减:存货跌价损失		35,659,709.42	
营业费用		506,229,065.70	603,717,937.75
管理费用		132,395,506.94	164,145,846.96
财务费用		(20,531,601.51)	(3,714,991.43)
三.营业利润		255,667,130.40	217,140,640.62
加:投资收益	六.3	4,839,784.90	32,428,486.92
补贴收入		1,418,800.00	2,404,327.50
营业外收入		1,850,303.64	321,453.79
减:营业外支出		1,925,751.02	3,974,541.11
四.利润总额		261,850,267.92	248,320,367.72
减:所得税		36,134,797.13	32,297,224.64
五.净利润		225,715,470.79	216,023,143.08
加:年初未分配利润		742,405.43	(203,359.71)
盈余公积转入			
六.可供分配利润		226,457,876.22	215,819,783.37
减:提取法定盈余公积		22,916,123.59	21,507,737.79
提取法定公益金		11,458,061.80	10,753,868.89
七.可供股东分配的利润		192,083,690.83	183,558,176.69
减:应付优先股股利			
提取任意盈余公积		64,707,050.54	52,735,771.26
应付普通股股利		130,080,000.00	130,080,000.00
八.未分配利润		(2,703,359.71)	742,405.43
		=====	=====

(所附注释系会计报表组成部分)

现金流量表

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

一九九九年度

单位:人民币元

项 目	金 额
一.经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	5,722,236,098.22
收取的租金	—
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	26,624,984.36
收到的除增值税以外的其他税费返还	582,939.89
收到的其他与经营活动有关的现金	37,580,124.18
现金流入小计	5,787,024,146.65
购买商品、接受劳务支付的现金	4,421,256,225.19
经营租赁所支付的现金	14,109,260.40
支付给职工以及为职工支付的现金	101,854,422.15
支付的增值税款	147,386,124.69
支付的所得税款	39,599,401.19
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	23,030,464.75
支付的其他与经营活动有关的现金	699,725,139.24
现金流出小计	5,446,961,037.61
经营活动产生的现金流量净额	340,063,109.04
二.投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到现金	—
分得股利或利润所收到现金	—
取得债券利息收入所收到的现金	—
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	2,836,969.54
收到的其他与投资活动有关的现金	—
现金流入小计	2,836,969.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	144,019,573.67
权益性投资所支付的现金	—
债权性投资所支付的现金	—
支付的其他与投资活动有关的现金	—
现金流出小计	144,019,573.67
投资活动产生的现金流量净额	(141,182,604.13)

现金流量表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司

一九九九年度

单位:人民币元

项 目	金 额
三.筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	_____
发行债券所收到的现金	_____
借款所收到的现金	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	_____

现金流入小计	30,000,000.00

偿还债务所支付的现金	30,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	_____
分配股利或利润所支付的现金	38,514,162.08
偿付利息所支付的现金	86,955.00
融资租赁所支付的现金	_____
减少注册资本所支付的现金	_____
支付的其他与筹资活动有关的现金	_____

现金流出小计	68,601,117.08

筹资活动产生的现金流量净额	(38,601,117.08)

四.汇率变动对现金的影响	(5,297,208.68)

五.现金及现金等价物净增加额	154,982,179.15
	=====

现金流量表(续表)

编制单位:珠海格力电器股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

附注:

项 目	金 额
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	
以固定资产偿还债务	_____
以投资偿还债务	_____
以固定资产进行长期投资	_____
以存货偿还债务	_____
融资租赁固定资产	_____
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	225,715,470.79
加:计提的坏账准备或转销的坏账	(4,889,464.01)
固定资产折旧	52,502,888.62
无形资产摊销	14,328,208.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	708,772.01
固定资产报废损失	_____
财务费用	(6,150,781.46)
投资损失(减收益)	(4,839,784.90)
递延税款贷项(减借项)	_____
存货的减少(减增加)	(217,683,509.33)
经营性应收项目的减少(减增加)	(145,090,641.22)
经营性应付项目的增加(减减少)	364,874,629.74
增值税增加净额(减减少)	18,909,149.81
待摊费用的减少(减增加)	_____
预提费用的增加(减减少)	41,678,170.14
其他	_____
经营活动产生的现金流量净额	340,063,109.04
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	605,853,990.04
减:货币资金的期初余额	450,871,810.89
现金等价物的期末余额	_____
减:现金等价物的期初余额	_____
现金及现金等价物净增加额	154,982,179.15
	=====

**珠海格力电器股份有限公司
合并会计报表注释
一九九九年度**

单位:人民币元

注释一. 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,一九八九年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立,一九九三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,一九九六年十一月十八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。截至一九九九年末公司的注册资本和实收股本均为人民币32,520万元。

本公司属电子行业,主要的经营业务包括:家用空调器制造、家用电扇制造、家用空气调节器制造、家用清洁卫生器制造、音响设备制造、扩音系统配套设备。

注释二. 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司以1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,资产以历史成本为计价基础,短期投资、存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度涉及外币的经济业务,按当年一月一日人民币市场汇价折合为人民币记账。年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入本年损益。

6. 现金等价物的确定标准

本公司对所持有的期限短、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视为现金等价物。

7. 坏账核算方法

坏账确认标准:a.债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回;b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

本公司的坏账核算采用备抵法,坏账准备按年末应收帐款及其他应收款余额的 5%提取。

8. 短期投资

短期投资指本公司购入的可随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价,即以实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息后的差额入帐;中期期末或年度终了时按成本与市价孰低计价,即将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行分项比较,对市价低于成本的部分,按其差额计提“短期投资跌价准备”,并计入当期投资损失。

9. 存货计价

本公司存货分为原材料、在制品、半成品、产成品、低值易耗品等五大类。

公司存货采用永续盘存制;各类存货的购入与入库按计划成本计价,日常发出按计划成本计价,月末按各类存货发出的计划成本,计算应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本;低值易耗品和包装物的领用按一次摊销法摊销。

年末,在对存货进行全面清查的基础上,对存货遭受毁损、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,预计其成本不可收回的部分,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。

10. 长期投资核算方法

①长期股权投资

a. 股票投资

本公司以货币资金购买股票的,按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的,按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

b. 股权投资差额

本公司对采用权益法核算的公司,若长期投资取得时的成本与在被投资公司所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额,则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时,对该差额按十年的期限平均摊销。

c. 其它股权投资

本公司以货币资金投资的,按实际支付金额计入成本;以放弃非现金资产取得的长

期股权,其投资成本以所放弃非现金资产的公允价值确定.如果所取得的股权投资的公允价值比放弃非现金资产的公允价值更为清楚,则以取得的股权投资的公允价值确定。

放弃非现金资产公允价值,或取得股权的公允价值超过所放弃非现金资产的账面价值的差额,在扣除应交的所得税后作为资本公积处理。

d.收益确认方法

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益;采用权益法核算的,在中期末或年度终了时,按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资收益,并调整长期股权投资的帐面价值。

对于股票投资和其他股权投资,若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,按权益法核算;母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不足 50%但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表。对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用、利润等份额计入合并会计报表。

参股公司的有关情况:

<u>公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>注册资本</u>	<u>实际投 资额</u>	<u>持股 比例</u>	<u>主营业务</u>
珠海达盛股份有限公司	珠海市	陈金耀	RMB2880 万	RMB90 万	3.125%	服务、 租赁等

②长期债权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金,手续费等各项附加费用,以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本,实际成本与债权票面价值的差额,作为溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

收益确认方法是:债券投资按期计算应收利息,计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期投资收益;其他债权投资以按期计算的应收利息确认为当期投资收益。

③长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末,本公司对长期投资逐项进行检查,如果长期投资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帐面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,则对可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备,冲减当期损益。

11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的，单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价。

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算，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%）制定其折旧率，分类折旧率如下：

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

12. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按成本值入帐。此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前计入在建固定资产成本，在固定资产交付使用后，计入当期损益。利息资本化的计算方法是：在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

13. 无形资产计价和摊销方法

公司对购入的无形资产，按实际支付金额入帐；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、聘请律师等费用入帐；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入帐。各种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。

14. 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算，并分别按下列方法摊销；

a. 开办费：从公司开始生产经营当月起分五年平均摊销；

b. 长期待摊费用：有明确受益期的，按受益期平均摊销。其他项目分五年平均摊销；

c. 其他长期资产：在产生效益后分五年平均摊销。

15. 收入确认原则

商品销售:本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务:按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

16. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17. 合并会计报表编制方法

合并会计报表原则是:对母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并方法是以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益,对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

18. 会计政策、会计估计变更说明

根据《股份有限公司会计制度》、财政部财会字[1999]35 号文《关于印发<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定》的通知、财政部财会字[1999]49 号文《关于<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》及《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定,本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策:

- a. 期末短期投资原按成本计价,现改按成本与市价孰低计价;
- b. 期末坏帐准备原按年末应收帐款余额的 5‰计提,现改按年末应收帐款及其他应收款余额的 5%提取;
- c. 期末存货原按成本计价,现改按成本与可变现净值孰低计价;
- d. 期末长期投资原不计提减值准备,现改为计提减值准备。

对上述会计政策的变更已采用追溯调整法,调整了 1999 年年初留存收益及相关项目的年初数;利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为人民币(14,988,032.90)元,其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为人民币(14,088,032.90)元,因长期投资减值准备计提方法变更的累计影响数为人民币(900,000.00)元,存货跌价准备和短期投资跌价准备计提方法变更未对年初数或上年实际数造成影响。由于会计政策的变更,调减了 1998 年度的净利润人民币 5,263,296.18 元,调减了 1999 年年初留存收益人民币 14,988,032.90 元,其中盈余公积

调减了人民币 14,988,032.90 元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了人民币 3,307,105.71 元.

注释三. 税项

本公司适用的主要税种和税率如下:

产品、商品销售适用增值税,税率为 17%,附加的城建税,税率为 7%,教育费附加为 3%.

本公司于广东省珠海市注册,所得税税率为 15%.纳入合并范围的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 24%,经批准该公司依法在其首个获利年度起享有免两年并在其后减半计缴三年所得税之优惠,本年该公司处于减半征税期.

注释四. 控股子公司及合营企业

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
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 2000 万	65%	生产、销售空调器
格力电器(巴西)有限公司	巴西圣保罗	朱江洪	雷阿尔 2,000 万	----	95%	生产、销售空调器
格力电器(巴西)有限公司目前处于筹建期,资金尚未实际投入,因此未纳入合并范围.						

注释五. 合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币 种	原币余额	折合率	1999.12.31	1998.12.31
				RMB	RMB
现 金	人民币	3,972,172.41	1.00	3,972,179.41	3,662,533.66
	港 币	961,870.59	1.07	1,024,488.37	1,174,130.73
	美 元	120,062.16	8.28	994,030.64	383,425.75
	小 计			5,990,698.42	5,220,090.14
银行存款	人民币	544,122,570.38	1.00	544,122,563.38	419,023,363.66
	港 币	7,580,966.04	1.07	8,074,486.93	20,781,364.73
	美 元	6,205,577.22	8.28	51,377,835.48	12,552,994.64
	日 元	6,842,201.00	0.08	553,534.06	207,930.00
	小 计			604,128,419.85	452,565,653.03
合 计				610,119,118.27	457,785,743.17
				=====	=====

变动原因: 本年货币资金期末余额比上年增长 33%, 是因为本年销售良好, 资金回笼快, 同时预收款也有增加。

2. 应收票据

出票单位	出票日	到期日	金 额
			RMB
陕西世纪家园贸易有限公司	1999.07.01	2000.01.01	1,000,000.00
沈阳泰昌空调电器销售公司	1999.07.02	2000.01.02	1,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.07.06	2000.01.06	2,000,000.00
金华市金信经贸公司	1999.07.09	2000.01.09	3,000,000.00
阳泉供销社家用电器公司	1999.07.15	2000.01.14	1,000,000.00
淮南高科技器材服务部	1999.07.19	2000.01.19	1,500,000.00
沈阳泰昌空调电器销售公司	1999.07.22	2000.01.22	300,000.00
保定家电销售有限公司	1999.07.23	2000.01.23	1,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.07.14	2000.01.14	50,000.00
江苏格力空调专卖销售公司	1999.07.30	2000.01.30	3,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.07.28	2000.01.28	500,000.00
沈阳泰昌空调销售公司	1999.08.03	2000.02.03	800,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.08.03	2000.02.03	1,500,000.00
山东平和发展有限公司	1999.07.30	2000.01.28	300,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.08.19	2000.02.17	3,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.08.19	2000.01.31	3,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.08.19	2000.01.05	2,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.08.19	2000.01.15	2,000,000.00
佛山嘉友电器有限公司	1999.09.09	2000.03.09	7,000,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.09.03	2000.03.03	1,000,000.00

江西新兴格力空调销售公司	1999.09.07	2000.03.06	50,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.08.26	2000.02.26	200,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.09.13	2000.03.05	500,000.00
湖南格力空调销售公司	1999.09.09	2000.02.08	3,000,000.00
湖北格力空调销售有限公司	1999.09.15	2000.02.13	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.15	2000.03.15	3,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.13	2000.03.13	200,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.13	2000.03.13	600,000.00
山东利津电力实业公司	1999.09.15	2000.03.15	5,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.15	2000.03.15	3,000,000.00
湖南格力电器有限公司	1999.09.14	2000.03.14	2,000,000.00
沈阳菱宇电器有限公司	1999.09.24	2000.03.23	1,500,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.09.21	2000.03.20	2,500,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.14	2000.03.14	600,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.09.23	2000.01.18	4,000,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.09.22	2000.03.20	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.22	2000.03.22	3,000,000.00
沈阳泰昌空调电器销售公司	1999.09.28	2000.03.28	1,500,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.09.22	2000.03.22	400,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.09.23	2000.01.22	500,000.00
江苏五星电器有限公司	1999.09.30	2000.03.20	5,000,000.00
江苏五星电器有限公司	1999.09.30	2000.03.30	5,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.30	2000.03.30	1,000,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.09.22	2000.01.19	100,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.30	2000.01.04	2,500,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.29	2000.01.29	1,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.29	2000.01.29	600,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.29	2000.01.29	500,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.23	2000.01.23	3,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.29	2000.03.29	1,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.14	2000.02.14	800,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.30	2000.03.30	3,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.30	2000.03.30	1,300,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.28	2000.03.15	2,000,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.09.30	2000.03.29	1,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.30	2000.03.30	400,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.30	2000.03.30	1,600,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.09.29	2000.03.29	400,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.10.09	2000.02.07	150,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.09.30	2000.03.26	5,000,000.00
安徽格力电器销售有限责任公司	1999.10.12	2000.04.12	150,000.00
安徽格力电器销售有限责任公司	1999.10.14	2000.01.14	100,000.00
中国农业机械华北公司	1999.10.14	2000.01.14	2,000,000.00
中国农业机械华北公司	1999.10.12	2000.01.12	3,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.10.13	2000.04.13	410,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.10.15	2000.04.15	800,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.10.15	2000.04.15	3,000,000.00

湖北格力空调销售公司	1999.10.09	2000.03.11	3,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.04.14	1,000,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.18	2000.01.18	500,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.18	2000.04.18	1,000,000.0
湖南格力电器销售有限公司	1999.10.15	2000.01.14	200,000.00
佛山市经丰贸易有限公司	1999.10.14	2000.03.08	1,000,000.00
湖北格力空调销售公司	1999.10.21	2000.04.21	1,500,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.10.13	2000.02.13	1,000,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.19	2000.04.18	230,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.20	2000.04.15	400,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.01.14	50,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.01.14	100,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.04.10	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.04.12	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.14	2000.04.14	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.18	2000.01.15	1,000,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.10.18	2000.04.18	300,000.00
江西新兴格力空调销售有限公司	1999.10.22	2000.04.21	600,000.00
江西新兴格力空调销售有限公司	1999.10.25	2000.02.24	500,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.08.24	2000.02.24	400,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.27	2000.03.15	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.29	2,000,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.10.29	2000.01.26	240,000.00
天津正泰家用电器公司	1999.10.29	2000.01.28	3,000,000.00
天津正泰家用电器公司	1999.10.29	2000.01.28	1,200,000.00
沈阳菱宇电器有限公司	1999.10.27	2000.04.27	500,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.10.28	2000.04.27	500,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.10.21	2000.04.20	300,000.00
江苏五星电器有限公司	1999.10.29	2000.04.28	6,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.29	3,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.29	3,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.27	400,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.10.22	2000.01.22	500,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.10.27	2000.04.26	300,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.09.15	2000.03.15	980,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.22	2000.04.22	800,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.09.29	2000.03.29	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.15	2000.04.15	500,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.10.14	2000.04.13	2,042,400.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.02.29	200,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.02.29	200,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.29	2000.04.29	1,700,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.27	2000.03.12	5,146,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.27	2000.03.12	4,854,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.29	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.31	2000.04.29	250,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.10.29	2000.04.28	500,000.00

河南格力电器销售有限公司	1999.11.02	2000.05.02	1,000,000.00
重庆格力电器销售有限公司	1999.10.28	2000.04.17	100,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.11.09	2000.05.08	250,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.11.08	2000.02.08	1,000,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.22	2000.04.21	100,000.00
安徽格力电器有限责任公司	1999.10.10	2000.04.10	400,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.11.10	2000.05.09	10,000,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.11.10	2000.05.09	10,000,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.11.10	2000.05.09	10,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.09.30	2000.03.30	100,000.00
山东菏泽电力实业集团	1999.11.15	2000.02.15	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.15	2000.01.15	100,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.11.10	2000.05.08	3,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.11.08	2000.04.08	300,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.10.20	2000.04.15	400,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.11.01	2000.05.01	1,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.11.11	2000.02.18	500,000.00
阳泉供销社家用电器公司	1999.11.10	2000.05.09	500,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.11.18	2000.04.10	3,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.11.15	2000.05.15	2,500,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.11.15	2000.05.15	250,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.10.20	2000.04.20	400,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.11.17	2000.05.17	500,000.00
宝鸡商场股份有限公司	1999.11.29	2000.05.27	2,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.11.18	2000.02.16	300,000.00
济宁圣地电业空调有限公司	1999.11.29	2000.05.29	4,000,000.00
济宁圣地电业空调有限公司	1999.11.29	2000.05.29	2,000,000.00
济宁圣地电业空调有限公司	1999.11.29	2000.05.29	4,000,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.11.25	2000.05.25	200,000.00
河北格力空调销售有限公司	1999.11.26	2000.02.26	500,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.11.26	2000.05.24	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.11.25	2000.05.23	300,000.00
山东旅科家电分公司	1999.11.05	2000.05.05	200,000.00
山东旅科家电分公司	1999.11.29	2000.03.20	300,000.00
安徽格力电器销售有限责任公司	1999.11.26	2000.5.20	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.11.30	2000.05.30	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.11.30	2000.05.30	400,000.00
四川格力电器销售有限公司	1999.11.30	2000.02.29	300,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.11.26	2000.05.25	2,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.12.09	2000.05.09	1,500,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.12.09	2000.6.05	3,000,000.00
河北格力电器销售有限公司	1999.12.08	2000.06.06	170,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.12.07	2000.06.07	100,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.12.07	2000.06.01	1,000,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.12.07	2000.5.06	100,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.12.03	2000.02.25	300,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.12.07	2000.06.06	300,000.00

北京源动力制冷设备公司	1999.12.14	2000.06.09	1,200,000.00
河北格力电器销售有限公司	1999.12.10	2000.05.27	1,000,000.00
天津正泰家用电器公司	1999.12.13	2000.03.15	2,000,000.00
湖南格力电器销售有限公司	1999.12.14	2000.06.14	250,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.12.15	2000.04.14	300,000.00
山东利津电力实业公司	1999.11.26	2000.05.25	2,000,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.12.15	2000.06.15	600,000.00
重庆格力电器销售公司	1999.12.17	2000.06.17	300,000.00
浙江格力电器销售有限公司	1999.12.15	2000.06.14	400,000.00
江西新兴格力空调销售公司	1999.12.17	2000.06.17	100,000.00
天津正泰家用电器公司	1999.12.22	2000.03.28	700,000.00
宝鸡商场股份有限公司	1999.12.24	2000.06.23	2,000,000.00
宝鸡商场股份有限公司	1999.12.24	2000.06.17	2,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.12.07	2000.06.02	100,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.12.23	2000.06.23	1,000,000.00
河南格力电器销售有限公司	1999.10.13	2000.04.13	1,000,000.00
湖北格力电器销售有限公司	1999.09.24	2000.012.31	100,000.00
阳泉供销社家用电器公司	1999.07.01	2000.12.31	1,000,000.00
安徽格力电器销售有限责任公司	1999.09.30	2000.12.30	300,000.00
淮南高科技器材服务部	1999.08.18	2000.12.25	1,000,000.00
珠海市吉泰集装箱联运公司	1999.11.11	2000.05.23	500,000.00

合 计

260,422,400.00

=====

以上应收票据中无用于贴现或抵押的票据。

变动原因:本年应收票据期末余额比上年增长 52%,是因为本年销售量增大,除以银行收讫货款外,还收回一部分票据。

3. 应收账款

账 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额 RMB	比例(%)	坏帐准备 RMB	金额 RMB	比例(%)	坏帐准备 RMB
一年以内	59,629,308.90	78.00	2,981,465.45	88,164,159.25	91.30	4,408,207.96
一年 以上	8,434,038.36	11.03	421,701.91	1,062,876.89	1.10	53,143.84
二年以内						
二年 以上	1,045,466.78	1.37	52,273.34	3,351,825.72	3.47	167,591.29
三年以内						
三年 以上	7,341,681.30	9.60	367,084.07	3,989,855.58	4.13	199,492.78
者						
合 计	76,450,495.34	100.00	3,822,524.77	96,568,717.44	100.00	4,828,435.87
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下:

欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
--------	------	------	------

RMB

联合电器工业和商业有限公司	26,918,496.37	1999 年	对方尚未付款
TIEN WONG SHING DEVELOPMENT LTD	22,090,151.01	1999 年	对方尚未付款
润绩格力贸易公司	6,648,679.72	1998 年	对方尚未付款
格力(香港)空调有限公司	4,375,188.30	1999 年	对方尚未付款
GREE PHILIPPINES.INC	1,166,859.70	1999 年	对方尚未付款

4. 其他应收款

账 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	100,130,717.19	92.67	5,006,535.86	168,700,159.23	86.55	8,435,007.96
一年以上	796,521.98	0.74	39,826.10	18,937,894.87	9.72	946,894.74
二年以内						
二年以上	30,000.00	0.03	1,500.00	5,742,860.41	2.95	287,143.02
三年以内						
三年以上者	7,090,084.95	6.56	354,504.24	1,528,685.89	0.78	76,434.30
合 计	108,047,324.12	100.00	5,402,366.20	194,909,600.40	100.00	9,745,480.02

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

欠款单位名称	所欠金额 RMB	欠款时间	欠款原因
陈富权	11,302,326.22	1999 年	周转金
岳海平	5,824,000.00	1999 年	周转金
冯 健	5,095,940.00	1999 年	周转金
胡四娥	4,423,431.00	1999 年	周转金
丁克萍	3,938,702.63	1999 年	周转金

变动原因：本年其他应收款比上年下降 45%，原因主要是本年公司收回其他公司欠款。

5. 预付账款

账 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额 RMB	比例(%)	坏帐准备 RMB	金额 RMB	比例(%)	坏帐准备 RMB
一年以内	382,699,215.70	99.94	—	314,335,240.82	99.07	—

一年以上二	—	—	—	1,773,019.54	0.56	—
年以内						
二年以上三	148,550.51	0.04	—	260,801.70	0.08	—
年以内						
三年以上者	77,792.30	0.02	—	917,934.17	0.29	—
合 计	382,925,558.51	100.00	—	317,286,996.23	100.00	—
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

预付帐款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
	RMB		
上海日立电器有限公司	99,990,461.16	1999 年	对方尚未交货
香港千钜有限公司	80,191,689.21	1999 年	对方尚未交货
广州宝钢贸易有限公司	62,425,536.21	1999 年	对方尚未交货
珠海千钜贸易有限公司	42,602,032.97	1999 年	对方尚未交货
松下万宝(广州)压缩机有限公司	40,026,851.00	1999 年	对方尚未交货

6. 坏账准备说明

公司本年度坏账准备计提情况如下：

(1)本年度对符合坏帐确认标准,并经多方催收均无法收回的应收款项予以冲销坏帐准备,共计人民币 471,029.25 元,其中不涉及关联交易产生的应收款项的冲销。

(2)年末公司按期末应收帐款及其他应收款余额的 5%计提坏账准备。

7. 存货及存货跌价准备

项 目	1999.12.31		1998.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	272,015,569.59	35,504,091.42	257,993,184.60	—
在产品	17,310,798.11	—	35,179,328.66	—
产成品	1,087,344,698.84	—	829,107,760.84	—
合 计	1,376,671,066.54	35,504,091.42	1,122,280,274.10	—
	=====	=====	=====	=====

变现值确定依据:按成本与市价孰低法确定。

8. 待摊费用

类 别	1999.1.1	本期增加	本期摊销	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
保险费	—	137,280.40	117,896.85	19,383.55
合 计	—	137,280.40	117,896.85	19,383.55
	=====	=====	=====	=====

9. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	—	—	900,000.00	900,000.00
合 计	900,000.00	900,000.00	—	—	900,000.00	900,000.00
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

长期股权投资计提减值准备的原因是:被投资公司财务状况不佳,估计无法收回投资。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起 止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	期末余额	备注
		RMB		RMB	RMB	
珠海盛达股份有 限公司	—	900,000.00	3.125%	900,000.00	—	—
合 计		900,000.00	3.125%	900,000.00	—	—
		=====	=====	=====	=====	=====

10. 长期债权投资

(1) 投资项目

项目名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
债券投资	1,000.00	—	—	—	1,000.00	—
合 计	1,000.00	—	—	—	1,000.00	—
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(2) 债券投资

债券种类	面 值	年利 率	购入金 额	到期日	期初应 收利息	本期 利息	期末应 收利息	减值 准备	备 注
			RMB		RMB	RMB	RMB	RMB	
上海市煤气公司 煤气建设债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2000.6.30	—	—	—	—	
合 计			1,000.00		—	—	—	—	
			=====		=====	=====	=====	=====	

注:因该债券金额小,年末未计算应收利息。

11. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	1999.1.1	本期增加	本期减少	1999.12.31	备 注
	RMB	RMB	RMB	RMB	
原值					
房屋建筑物	216,217,807.06	5,722,083.14	2,582,020.18	219,357,870.02	
机器设备	336,216,381.50	58,073,975.10	1,602,443.65	392,687,912.96	
电子设备	30,367,026.55	9,075,916.50	266,083.48	39,176,859.57	
运输工具	21,563,660.58	1,135,528.00	160,619.08	22,538,569.50	
其他设备	21,051,858.79	11,892,198.37	610,289.08	32,333,768.07	

合 计	625,416,734.48	85,899,701.11	5,221,455.47	706,094,980.12
累计折旧				
房屋建筑物	21,677,989.80	6,893,906.25	978.60	28,570,917.45
机器设备	93,150,663.42	33,591,876.21	987,077.52	125,755,462.11
电子设备	9,227,239.32	5,897,205.30	225,518.93	14,898,925.69
运输工具	11,541,577.73	3,053,643.00	114,925.02	14,480,295.71
其他设备	8,112,058.92	4,156,326.76	275,726.05	11,992,659.63
合 计	143,709,529.19	53,592,957.52	1,604,226.12	195,698,260.59
净 值	481,707,205.29			510,396,719.53

上述固定资产中,含有本期由在建工程转入的固定资产价值为人民币 30,116,883.96 元。

12. 在建工程

工程项目	年初数	本期增加	本期转入	其他	期末数	资金来源	项目
名称	RMB	RMB	固定资产	减少数	RMB		进度
三期工程	740,514.00	89,150,008.96	28,502,040.44	—	61,388,482.52	自筹	80%
两器及总装工程	1,070,696.32	5,000.00	1,075,696.32	—	—	自筹	—
其他工程	214,862.00	838,805.20	539,147.20	—	514,520.00	自筹	50%
合 计	2,026,072.32	89,993,814.16	30,116,883.96		61,903,002.52		

本年未发生利息资本化。

变动原因:本年在建工程比上年增长 2955%,主要是因为本年三期工程已基本完工,但尚未办理结算所致。

13. 无形资产

类 别	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
土地使用权	88,235,806.68	78,846,491.80	—	—	1,936,546.08	76,909,945.72	39 年
工业产权及专有技术	7,500,000.00	5,250,000.00	—	—	750,000.04	4,499,999.96	6 年
合 计	95,735,806.68	84,096,491.80	—	—	2,686,546.12	81,409,945.68	

14. 其他资产

种 类	年初数 RMB	本期增加 RMB	本期摊销 RMB	期末数 RMB
开办费	372,495.33	—	154,135.92	218,359.41
长期待摊费用	12,415,144.85	—	12,415,144.85	—
合 计	12,787,640.18	—	12,569,280.77	218,359.41
	=====	=====	=====	=====

15. 应付账款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

16. 预收账款

预收账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

17. 应交税金

税 种	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
增值税	39,623,895.27	86,063,612.16
城市维护税	3,064,200.04	3,277,945.99
企业所得税	2,827,054.91	(1,779,590.63)
代扣代缴个人所得税	209,536.19	5,155.30
合 计	45,724,686.41	87,567,122.82
	=====	=====

18. 其他应付款

其他应付款期末余额中欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况见注释七说明。

变动原因: 本年其他应付款比上年下降 58%, 主要原因是本年公司归还了部分往来款。

19. 预提费用

预提费用项目	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB	年末结存余额的原因
广告费	20,000,000.00	23,706,439.20	尚未结算
安装费	22,000,000.00	1,615,390.66	尚未结算
维修费	5,000,000.00	—	尚未结算
运输费	10,000,000.00	—	尚未结算
模具费用	10,000,000.00	—	尚未结算
合 计	67,000,000.00	25,321,829.86	

变动原因:本年预提费用比上年增长 165%,是因为本年销售增长较大,各项费用增加也较大,而结算速度跟不上费用增长所致.

20. 股本

项目	年初数	本年增减变动					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一. 尚未流通股份:							
1. 发起人股份	216,000,000.00	—	—	—	—	—	216,000,000.00
其中:							
境内法人持有股份	216,000,000.00	—	—	—	—	—	216,000,000.00
尚未流通股份合计	216,000,000.00	—	—	—	—	—	216,000,000.00
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	109,200,000.00	—	—	—	—	—	109,200,000.00
已流通股份合计	109,200,000.00	—	—	—	—	—	109,200,000.00
三. 股份总数	325,200,000.00	—	—	—	—	—	325,200,000.00

以上股本业经原深圳中华会计师事务所验证.

21. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	171,308,278.86	—	—	171,308,278.86
被投资单位接受捐赠准备	—	18,200.00	—	18,200.00
被投资单位外币资本折算差额	(166,700.30)	—	—	(166,700.30)
合 计	171,141,578.56	18,200.00	—	171,159,778.56

22. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	88,723,565.76	22,916,123.59	—	111,639,689.35
法定公益金	58,431,079.25	11,458,061.80	—	69,889,141.05
任意盈余公积	314,643,259.74	64,707,050.54	—	379,350,310.28
合 计	461,797,904.75	99,081,235.93	—	560,879,140.68

23. 未分配利润

项 目	年初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
未分配利润	—	229,161,235.93	229,161,235.93	—
合 计	—	229,161,235.93	229,161,235.93	—
	=====	=====	=====	=====

注：(1)有关利润分配比例情况如下：

经董事会建议，1999 年度的净利润预分配比例是：按 10%提取法定盈余公积金 22,916,123.59 元；按 5%提取法定公益金 11,458,061.80 元；可供股东分配利润为 194,787,050.54 元，其中：提取任意盈余公积金 64,707,050.54 元，派发普通股股利 130,080,000.00 元。股东大会决议与本建议有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

(2)对以前年度损益调整致使期初未分配利润变动的情况如下：

a. 根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定》的通知和财政部财会字[1999]49 号文《关于<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》及《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定，本公司本年度对短期投资跌价损失、坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了 1999 年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数，共计调减以前年度利润人民币 14,988,032.90 元。同时调整了以前年度的利润分配，共计调减盈余公积人民币 14,988,032.903 元；

b. 根据本公司与丹阳格力电器有限公司外方股东香港千钜有限公司签定的资产经营委托合同，该公司同意将其已取得丹阳格力 97 年的分红人民币 5,735,398.33 元和 98 年度的分红人民币 9,437,096.10 元无偿转让给本公司。本公司根据《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定，对上述事项进行了追溯调整，调整了 1999 年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。因该事项的追溯调整共计增加以前年度利润人民币 15,172,494.43 元，同时调整了以前年度的利润分配，共计调增盈余公积人民币 15,172,494.43 元。

24. 其他业务利润

业务项目 分类	本期收入 RMB	本期成本 RMB	本期税金 RMB	本期利润 RMB	上年同期利润 RMB
出售废料	4,999,172.53	---	---	4,999,172.53	---
让售材料	513,870,290.01	512,613,262.40	---	1,257,027.61	15,105,029.45
合 计	518,869,462.54	512,613,262.40	---	6,256,200.14	15,105,029.45
	=====	=====	=====	=====	=====

变动原因: 本年其他业务利润比上年下降 59%, 主要是本年材料让售的毛利率降低所致。

25. 财务费用

项 目	1999 RMB	1998 RMB
利息支出	86,955.00	31,650,886.39
减: 利息收入	27,559,299.65	40,911,725.47
汇兑损失	5,297,208.68	4,007,895.31
其他	1,713,981.92	1,460,261.56
合 计	(20.461,154.05)	(3.792.682.21)
	=====	=====

变动原因: 本年财务费用比上年下降较大, 有两方面原因: 一是本年公司未向银行借款, 无利息支出; 二是本年公司存款增加, 利息收入相应增加。

26. 补贴收入

收入项目	1999 RMB	1998 RMB
所得税返还	630,000.00	---
特区进口自用物资税费返还	1,418,800.00	---
96-97 年出口产品退税收入	---	1,895,542.12
98 年新产品退税收入	---	508,785.38
合 计	2,048,800.00	2,404,327.50
	=====	=====

27. 投资收益

项 目	1999 RMB	1998 RMB
受托经营资产收益	1,747,277.25	9,437,096.10
合 计	1,747,277.25	9,437,096.10
	=====	=====

本公司与丹阳格力电器有限公司外方股东香港千钜有限公司本年签定了资产经营委

托合同,该公司将其按投资比例(25%)对丹阳格力所享有的资产经营权全权委托给本公司,由本公司承担其在丹阳格力经营中所担负的责任,同时,香港千钜有限公司将其在丹阳格力获里利年度的股利分配权和亏损年度的债务偿还责任,全部转移给本公司.由于在签定该合同之前本公司事实上已代理香港千钜有限公司行使在丹阳格力的资产经营权,因此香港千钜有限公司同意将其已取得丹阳格力 97 年的分红人民币 5,735,398.33 元和 98 年度的分红人民币 9,437,096.10 元也无偿转让给本公司.以上款项已于本年收讫.

根据该资产经营委托合同,本公司根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定,对上述事项进行了追溯调整,调整了 1999 年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数.因该事项追溯调整的累计影响数为人民币 15,172,494.43 元,其中增加 1998 年度净利润人民币 9,437,036.10.18 元,增加 1998 年度以前净利润人民币 5,735,398.33 元.同时调整了以前年度的利润分配,共计调增盈余公积人民币 15,172,494.43 元.

变动原因:本年该项目下降 81%,是由于丹阳格力本年利润下降所致.

28.其他与经营活动有关的现金

项 目	收入	支出
	RMB	RMB
银行存款利息收入	15,557,221.88	—
97-98 年受托经营资产收入	15,172,494.43	—
其他收入	6,850,407.87	—
支付广告费	—	152,907,137.60
支付维修费	—	78,750,254.21
支付运输费	—	193,278,856.93
其他各项费用性支出	—	279,362,208.12
合 计	37,580,124.18	704,298,456.86
	=====	=====

29.分行业资料

项 目	营业收入 (RMB)		营业成本 (RMB)		营业毛利 (RMB)	
	1999	1998	1999	1998	1999	1998
工业企业	4518407501.85	3935276346.53	3583620797.30	2918963469.98	934786704.55	1016312876.55
公司内行						
业间相互						
抵销	(191468000.45)	(317435353.40)	(193663765.59)	(317435353.40)	2195765.14	—
合 计	4326939501.40	3617840993.13	3389957031.71	2601528116.58	936982469.69	1016312876.55
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

变动原因:本年销售收入和销售成本的增长主要是由于销售量增加所致;本年毛利降低主要是销售价格下降所致.

注释六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额 RMB	减值准备 RMB			金额 RMB	减值准备 RMB
其他股权投资	61,700,036.61	900,000.00	3,110,707.65	24,536,449.86	40,274,294.40	900,000.00
合 计	61,700,036.61	900,000.00	3,110,707.65	24,536,449.86	40,274,294.40	900,000.00

长期股权投资计提减值准备的原因是:珠海盛达股份有限公司财务状况不佳,估计无法收回投资。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额 RMB	占被投资单位 注册资本比例 RMB	减值准备 RMB	期末余额 RMB	备注
丹阳格力电器有限公司	1995.12.25- 2005.12.25	32,500,000.00	65%	—	39,374,294.40	
珠海盛达股份有限公司	—	900,000.00	3.125%	900,000.00	—	
合 计		33,400,000.00	3.125%	900,000.00	39,374,294.40	

2. 长期债权投资

(1) 投资项目

项目名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额 RMB	减值准备 RMB			金额 RMB	减值准备 RMB
债券投资	1,000.00	—	—	—	1,000.00	—
合 计	1,000.00	—	—	—	1,000.00	—

(2) 债券投资

债券种类	面 值	年利 率	购入金额 RMB	到期日	期初应 收利息 RMB	本期 利息 RMB	期末应 收利息 RMB	减值 准备 RMB	备 注
上海市煤气 公司煤气建 设债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2000.6.30	—	—	—	—	
合 计			1,000.00		—	—	—	—	

注:因该债券金额小,年末未计算应收利息。

3. 投资收益

项 目	1999 RMB	1998 RMB
受托经营资产收益	1,747,277.25	9,437,096.10
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	3,092,507.65	22,991,390.82
合 计	4,839,784.90	32,428,486.92

4. 主营业务收入

项 目	1999 RMB	1998 RMB
产品销售	4,326,939,501.40	3,616,994,809.51
合 计	4,326,939,501.40	3,616,994,809.51

5. 主营业务成本

项 目	1999 RMB	1998 RMB
产品销售	3,403,534,833.70	2,639,415,090.36
合 计	3,403,534,833.70	2,639,415,090.36

6. 母公司投资总额占净资产的比例

截至年末,本公司短期投资和长期投资账面价值合计人民币 40,275,294.40 元,占本公司年末净资产的比例为 3.36%。

注释七. 关联方关系及其交易

一. 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
珠海格力集团公司	集体	苏结宏	珠海市	母公司	工业、房地产、贸易
丹阳格力电器有限公司	合资	朱江洪	江苏丹阳市	子公司	生产空调器

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
珠海格力集团公司	RMB17000 万	—	—	RMB17000 万

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比	金 额	百分比
	RMB	%	RMB	%	RMB	%	RMB	%
珠海格力集团	18000	55.35%	—	—	—	—	18000	55.35%
公司	万						万	
丹阳格力电器	3250 万	65%	—	—	—	—	3250 万	65%
有限公司								

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
香港千钜有限公司	控股股东之另一下属公司
格力机械有限公司	控股股东之另一下属公司
格力贸易总公司	控股股东之另一下属公司
格力金属成型有限公司	控股股东之另一下属公司
格力保税贸易行	控股股东之另一下属公司
格力集团(香港)有限公司	控股股东之另一下属公司
珠海花冠电脑有限公司	控股股东之另一下属公司
格力房产有限公司	非控股股东
格力电工有限公司	控股股东之另一下属公司
格力长顺实业公司	控股股东之另一下属公司
澳门千钜置业有限公司	控股股东之另一下属公司
珠海千钜贸易有限公司	控股股东之另一下属公司
珠海凌达压缩机有限公司	控股股东之另一下属公司
润绩(格力)贸易公司	控股股东之另一下属公司
格力(香港)空调有限公司	控股股东之另一下属公司

(二) 关联交易

1. 采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下:

关联方名称	1999 年度	1998 年度
	RMB 万元	RMB 万元
香港千钜有限公司	3,797.41	4,393.23
格力集团(香港)公司	5,123.91	2,710.40
格力机械有限公司	—	114.02
格力金属成型有限公司	1,840.56	2,041.37
格力保税贸易行	—	1,328.15
格力贸易总公司	—	2,104.06
珠海花冠电脑有限公司	41,558.43	27,598.30
珠海千钜贸易有限公司	10,400.15	—
珠海凌达压缩机有限公司	1,360.56	—
格力包装材料厂	882.95	—
珠海格力新元电子元件厂	159.04	—
珠海格力连锁销售公司	18.10	—

合 计	65,141.11 =====	40,289.53 =====
-----	--------------------	--------------------

定价政策:本公司向香港千钜有限公司、格力集团(香港)公司及珠海千钜贸易有限公司购货主要是代理进口性质,价格为国外供应商价格加少量代理费用;本公司向珠海花冠电脑有限公司购货的价格为对方的成本价加 3-5%的利润;此外本公司与其他关联企业的货物采购定价均与其他供应商价格一致。

2. 销售货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

关联方名称	1999 年度 RMB 万元	1998 年度 RMB 万元
格力贸易总公司		4,562.93
珠海花冠电脑有限公司	30,009.05	28,336.32
格力(香港)空调有限公司	8,683.59	7,321.46
合 计	38,692.64 =====	40,220.71 =====

定价政策:本公司向珠海花冠电脑有限公司销售材料的价格为公司的计划价;本公司与其他关联企业的货物销售定价均与其他经销商价格一致。

3. 收取借款利息

关联方名称	1999 年度 RMB 万元	1998 年度 RMB 万元
珠海格力集团公司	485.02	—

定价政策:利息按同期银行利率计算。

4. 受托经营资产收入

关联方名称	交易性质	1999 年度 RMB 万元	1998 年度 RMB 万元
香港千钜有限公司	本公司受托管理千钜公司拥有的丹阳格力 25%股权的收益	174.73	943.71

定价政策:该收入按香港千钜有限公司应占丹阳格力电器有限公司当年净利润的份额计算。

3. 关联方应收应付款项余额

项 目	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
-----	-------------------	-------------------

应收帐款	润绩（格力）贸易公司	6,648,679.72	8,887,378.59
	格力（香港）空调有限公司	4,375,188.30	13,526,230.48
预付帐款	香港千钜有限公司	80,183,409.91	93,993,231.24
	澳门千钜置业有限公司	148,550.51	148,539.75
	格力贸易总公司	—	320,674.79
	格力金属成型公司	3,046,969.14	839,751.58
	格力机械有限公司	—	692,930.00
	珠海千钜贸易有限公司	42,602,032.97	—
	珠海凌达压缩机有限公司	13,517,475.34	—
其他应收款	珠海格力集团公司	-217,003.12	89,857,226.00
	香港千钜有限公司	1,725,365.66	—
应付帐款	格力贸易总公司	—	2,876,271.00
	格力房产有限公司	—	3,524,034.69
	格力集团房改委	464,179.90	—
	格力集团(香港)有限公司	42,684,924.75	33,480,255.89
	珠海花冠电脑有限公司	7,891,779.87	15,906,735.69
	格力贸易总公司	1,822,000.00	—
	格力包装材料厂	857,530.00	—
	珠海格力新元电子元件厂	68,547.70	—
其他应付款	格力电工有限公司	—	871,841.40
	格力雅达电器厂	340,000.00	—
	珠海格力集团公司	7,500,000.00	7,500,000.00

注释八. 或有事项

本年度不存在对报告期及期后公司财务状况、经营成果和现金流量可能发生影响的或有事项。

注释九. 承诺事项

1. 经本公司 1999 年 8 月 16 日临时股东大会决议, 公司将在巴西设立格力电器(巴西)有限公司, 生产和销售格力空调器. 公司拟投资 3,800 万雷阿尔(巴西货币). 目前该公司已注册成立, 投资款也将陆续投入.

2. 本公司使用的“格力”注册商标系珠海格力集团所有, 公司已签订合约, 从 1995 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日前无偿使用该商标, 取得该项商标使用权的条件是本公司每年必须为“格力”商标支付不低于人民币 2500 万元的广告费.

注释十. 资产负债表日后的非调整事项

经本公司 2000 年 3 月 13 日四届十三次董事会决议, 公司拟以 1999 年 12 月 31 日总股本 32520 万股为基数, 向全体股东每 10 股配售 3 股新股.

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇〇年三月十三日