

青岛澳柯玛股份有限公司

2002年年度报告



二〇〇三年三月二十九日

重要提示

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。

公司法定代表人鲁群生先生、总经理姜秀臣女士、财务负责人薛美玉女士、财务部经理王英峰先生声明：年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、公司董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
五、公司治理结构	8
六、股东大会情况简介	9
七、董事会报告	10
八、监事会报告	17
九、重要事项	18
十、财务报告	21
十一、备查文件目录	51

一、 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：青岛澳柯玛股份有限公司
公司中文名称缩写：澳柯玛
公司法定英文名称：QINGDAO AUCMA COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：AUCMA
- (二) 公司法定代表人：鲁群生
- (三) 公司董事会秘书：孙武
联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路315号
联系电话：0532-6765129
传 真：0532-6765129
电子信箱：sunwu@aucma.com.cn
证券事务代表：王洪阳
联系电话：0532-6765129
传 真：0532-6765129
电子信箱：wanghy@aucma.com.cn
- (四) 公司注册地址：青岛经济技术开发区前湾港路315号
公司办公地址：青岛经济技术开发区前湾港路315号
邮政编码：266510
公司国际互联网网址：<http://www.aucma.com.cn>
公司电子信箱：dmb@aucma.com.cn
- (五) 公司指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
刊登公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票名称：澳柯玛
股票代码：600336
- (七) 公司首次注册登记日期：1998年12月28日
注册登记地点：青岛市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3702001805678
公司税务登记号：370211163621493
公司聘任的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据 (单位：元)

项目	金额
利润总额	35,895,983.68
净利润	34,256,922.02
扣除非经常损益后的净利润	35,887,960.10
主营业务利润	326,690,376.69
其他业务利润	3,653,116.15
营业利润	34,330,871.63
投资收益	3,483,980.38
补贴收入	0
营业外收支净额	-1,918,868.33
经营活动产生的现金流量净额	176,948,475.36
现金及现金等价物净增加额	-347,713,952.08

备注：扣除的非经常性损益项目如下：

营业外收支净额：-1,918,868.33元

以上合计 -1,918,868.33元，扣除15%所得税影响后的非经常性损益为 -1,631,038.08元

(二) 公司近三年主要会计指标 (单位：元)

项 目	2002年	2001年(调整后)	2001年(调整前)	2000年(调整后)	2000年(调整前)
主营业务收入	1,666,306,889.73	1,063,127,740.68	1,063,127,740.68	535,718,507.49	535,718,507.49
净利润	34,256,922.02	42,812,964.53	45,153,522.93	26,294,346.75	28,244,049.84
总资产	3,219,548,337.19	3,201,788,460.43	3,202,097,655.75	2,201,620,695.28	2,201,620,695.28
股东权益	1,197,155,641.68	1,185,606,797.38	1,187,947,355.78	1,170,494,294.22	1,172,443,997.28
每股收益(摊薄)	0.1004	0.1255	0.1324	0.077	0.083
每股收益(加权)	0.1004	0.1255	0.1324	0.105	0.113
每股净资产	3.51	3.48	3.48	3.43	3.44
调整后的每股净资产	3.42	3.45	3.47	3.42	3.43
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	0.32	0.32	1.29	1.29
净资产收益率(%) 摊薄	2.86	3.61	3.80	2.25	2.41
净资产收益率(%) 加权	2.88	3.63	3.83	5.96	6.38
扣除非经常损益的加权平均净资产收益率(%)	3.01	2.93	3.12	0.76	1.19

(三) 报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.29	27.42	0.958	0.958
营业利润	2.87	2.88	0.101	0.101
净利润	2.86	2.88	0.100	0.100
扣除非经常性损益后的净利润	3.00	3.01	0.105	0.105

(四) 报告期内股东权益变动情况 (单位: 元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未确认投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	341,036,000	825,628,430.42	12,629,496.85	6,314,748.42		-1,878.31	1,185,606,797.38
本期增加		17,338,732.26	3,947,678.77	1,973,839.39	-12,763,929.98	28,335,403.86	38,831,724.30
本期减少						27,282,880.00	27,282,880.00
期末数	341,036,000	842,967,162.68	16,577,175.62	8,288,587.81	-12,763,929.98	1,050,645.55	1,197,155,641.68

变动原因:

2002年度公司实现净利润34,256,922.02元,提取10%法定盈余公积金3,947,678.77元,提取5%公益金1,973,839.39元,剩余可分配利润28,335,403.86元,加年初未分配利润-1,878.31元(2002年缴纳2001年度所得税汇算清缴2,031,363.08元,进行了追溯调整),实际可供分配利润28,333,525.55元。2002年利润分配政策拟按照每10股派现金0.8元(含税)进行,合计27,282,880.00元,剩余可分配利润1,050,645.55元留待以后年度进行分配。本年度不以公积金转增股本。该项分配预案尚需公司股东大会审议通过后实施。

公司控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司注册资本500万元,本公司直接持有其80%股权,青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其20%股权,公司直接间接合计持有100%股权。青岛澳柯玛商务有限公司2002年度亏损17,763,929.98元,公司确认投资损失5,000,000.00元,未确认投资损失12,763,929.98元。

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况 (单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减 (+ -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	341,036,000							341,036,000
其中:								
国家持有股份	249,336,000							249,336,000
境内法人持有股份	1,700,000							1,700,000
境外法人持有股份								
其它								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	251,036,000							251,036,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	90,000,000							90,000,000
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	90,000,000							90,000,000
三、股份总数	341,036,000							341,036,000

(二) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发行字[2000]166号文件核准,公司股票于2000年12月13日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股9,000万股,发行价9.10元。经上海证券交易所批准,公司公开发行的股票于2000年12月29日在上海证券交易所上市交易。

(三) 股东情况

- 1、报告期末本公司股东总数61798人
- 2、报告期末公司前10名股东情况

名次	股东名称	年末持股数	占总股本比例	股份类别
1	青岛澳柯玛集团总公司	249336000	73.11%	国家股
2	富国动态平衡证券投资基金	783424	0.23%	流通股
3	汉鼎证券投资基金	499947	0.15%	流通股
4	孙雷	417000	0.12%	流通股
5	河北省五金交电化工公司	340000	0.10%	法人股
6	荆州市泰隆股份合作公司	340000	0.10%	法人股
7	山东凌云工贸股份有限公司	340000	0.10%	法人股
8	牡丹江市广汇交电有限责任公司	340000	0.10%	法人股
9	重庆长风压缩机厂	340000	0.10%	法人股
10	南京锦能投资发展有限公司	318759	0.09%	流通股

公司前十名股东中，第一大股东与其他股东无关联关系。其他股东之间是否存在关联关系不详。

未知持有公司5%以上的股东是否有股权抵押、质押或冻结的情况。

3、公司控股股东情况

股东单位名称：青岛澳柯玛集团总公司

法定代表人：鲁群生

成立日期：1993年1月18日

注册资本：7,118万元

企业性质：集体企业，青岛市市直企业。

营业范围：电子产品、电器机械及器材制造；居民服务业，电子技术服务，为集团内部公司提供咨询服务。

四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股(股)	年末持股(股)	股东单位任职情况	
							职务	任期
鲁群生	董事长	男	48	2002.5-2005.5	0	0	法人代表	1993.1至今
王大亮	董事	男	38	2002.5-2005.5	0	0	董事、总裁	2002.10至今
姜秀臣	董事、总经理	女	52	2002.5-2005.5	0	0	董事	1998.10至今
于锦波	董事	男	45	2002.5-2005.5	0	0	董事、副总裁	1998.10至今
毛芳亮	董事	男	34	2002.5-2005.5	0	0	无	--
薛美玉	董事、副总经理	女	30	2002.5-2005.5	0	0	无	--
戴德明	独立董事	男	41	2002.5-2005.5	0	0	无	--
潘福祥	独立董事	男	39	2002.5-2005.5	0	0	无	--
马树卿	独立董事	男	36	2002.5-2005.5	0	0	无	--
赵团社	监事	男	33	2002.5-2005.5	0	0	董事、总会计师、副总裁	2000.1至今
裴振洪	监事	男	50	2002.5-2005.5	0	0	副总裁	1998.10至今
张学斌	监事	男	58	2002.5-2005.5	0	0	纪委书记	1996.3至今
薛泰安	监事	男	34	2002.5-2005.5	0	0	无	--
赵振清	监事	男	36	2002.5-2005.5	0	0	无	--
孙武	董事会秘书	男	33	2002.5-2005.5	0	0	无	--
胡进萍	副总经理	女	52	2002.5-2005.5	0	0	无	--
邵伟	副总经理	男	33	2002.5-2005.5	0	0	无	--

2、年度报酬情况

年度报酬总额	50.2万元
金额最高的前三名董事报酬总额	23.3万元
金额最高的前三名高级管理人员报酬总额	24.6万元
独立董事津贴	每人每年3.6万元(含税), 共计10.8万元
独立董事其他待遇	参加董事会、股东大会等差旅费、食宿费等由本公司承担
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	鲁群生、王大亮、于锦波、赵团社、裴振洪、张学斌

报酬区间

报酬区间	5-6万元	6-7万元	7-8万元	10-11万元
人数	1人	5人	1人	1人

董事、监事、高管人员报酬决策程序、确定依据：

在本公司或本公司控股子公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员主要领取工资报酬，工资根据公司内部以岗位工资为主的工资管理体系并考虑效益系数等计算得出。

3、报告期内董事、监事及高管人员变动情况

鉴于公司第一届董事会、监事会任期已满，经公司2001年年度股东大会审议通过，公司董事会、监事会进行换届选举，选举鲁群生、姜秀臣、王大亮、于锦波、毛芳亮、薛美玉为公司董事，戴德明、潘福祥、马树卿为公司独立董事，选举赵团社、裴振洪、张学斌、薛泰安、赵振清为公司监事。

经二届一次董事会审议通过，选举鲁群生先生为董事长，聘任姜秀臣女士为总经理，孙武先生为董事会秘书，胡进萍女士、邵伟先生、薛美玉女士为公司副总经理。

经二届一次监事会审议通过，选举赵团社先生为监事会召集人。

公告详见2002年5月26日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）公司员工情况

报告期末母公司员工总数2334人，无离退休人员。

按年龄统计		按学历统计		按专业分类统计	
年龄段	人数	学历	人数	专业	人数
20岁以下	393	初中及其他	450	销售人员	504
20-29	1171	高中	348	技术人员	164
30-39	631	中专及职高	1104	财务人员	29
40-49	131	大专	204	行政人员	332
50以上	8	本科及以上	224	生产人员	1315

五、 公司治理结构

（一）公司治理情况

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，公司制定并实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作管理规定》，这些规则符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内公司按照《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》修改了《公司章程》，建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并在董事会换届选举中采取了累计投票制度。根据中国证监会和国家经贸委的要求，报告期内公司就公司治理结构、建立现代企业制度情况进行了自查，并形成了董事会决议。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（二）独立董事履行职责情况

经公司股东提名，2001年年度股东大会审议通过，戴德明先生、潘福祥先生、马树卿先生于2002年5月25日当选为公司第二届董事会独立董事。

在报告期内，各位独立董事勤勉、尽责，能够按照有关法律法规和公司章程的要求，出席董事会会议和股东会会议，充分发挥自己的专业知识和工作经验，对公司的生产经营管理独立发表意见，维护公司和中小股东的利益。

（三）公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构方面分开情况

1、上市公司与控股股东在人员方面未完全分开，公司设有专门机构管理人事和工资工作，董事长和总经理分设，法定代表人鲁群生先生兼任控股股东青岛澳柯玛集团总公司的法人代表；

2、上市公司与控股股东在资产、财务、机构方面已经分开；

3、上市公司与控股股东在业务方面已经分开，情况说明如下：

因无进出口经营权，公司进出口业务委托控股股东下属企业青岛澳柯玛进出口有限公司办理。因本公司空调销售及采购网络尚未健全，公司委托控股股东下属企业青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司与青岛澳柯玛集团空调器配套中心办理。为弥补公司旺季生产能力的不足，节约运费降低成本，公司采购控股股东下属企业青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司的冰柜产品进行销售。公司控股企业青岛澳柯玛自动商用设备有限公司向控股股东下属企业青岛澳鸿自动商务有限公司销售自动售货机，供其自主销售或经营。

（四）对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖惩制度的建立、实施情况

本公司成立了董事会薪酬与考核委员会。同时公司一直在探索MBO等股权激励办法，争取建立有效的长效激励和约束机制，将管理层利益与公司利益相结合，保证公司长期健康发展，增强二级市场投资者的信心。

六、 股东大会情况简介

报告期内公司共召开一次股东大会。

经公司一届十七次董事会审议通过决定于 2002 年 5 月 25 日公司召开 2001 年年度股东大会，并公开发布关于召开股东大会的通知，详见 2002 年 4 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

公司 2001 年年度股东大会于 2002 年 5 月 25 日在本公司会议室召开，出席会议的股东（股东代表）共 7 名，代表股份 251043600 股，占公司有表决权股份总数的 73.6121%，符合《公司法》及公司章程的规定。经大会审议，以记名投票方式审议（其中董事选举采用累积投票制）通过了如下决议：

- 一、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2001 年度董事会工作报告》；
- 二、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2001 年度监事会工作报告》；
- 三、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2001 年度财务决算报告》；
- 四、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2001 年度利润分配预案》；
- 五、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2002 年利润分配政策预案》；
- 六、 审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2001 年年度报告及摘要》；
- 七、 审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- 八、 审议通过《关于选举公司第二届董事会董事的议案》；选举鲁群生先生、姜秀臣女士、王大亮先生、于锦波先生、薛美玉女士、戴德明先生、潘福祥先生、马树卿先生为公司第二届董事会董事。（选举采取累积投票制）
- 九、 审议通过《关于设立董事会专门委员会的议案》；
公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。
- 十、 审议通过《关于选举公司第二届监事会监事的议案》；选举赵团社先生、裴振洪先生、张学斌先生、薛泰安先生、赵振清先生为公司第二届监事会监事，其中薛泰安先生和赵振清先生为职工监事。

- 十一、 审议通过《关于公司独立董事津贴及费用事项的议案》；

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，为确保独立董事顺利履行工作职责，并保持其独立性，公司决定承担独立董事履行职责所必需的费用，同时给予每位独立董事 3000 元/月的津贴，即 36000 元/年。

- 十二、 审议通过《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2002 年审计机构的议案》。

本次年度股东大会，山东琴岛律师事务所张炳学律师出席见证并出具法律意见书，认为公司本次股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序符合现行有效的法律、法规和公司章程的规定，合法有效。

详见 2002 年 5 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

七、 董事会报告

（一）、本公司报告期内的经营情况

1、主营业务范围及其经营状况：

（1）主营业务范围：

冷柜系列、水净化设备、车用冷热转换箱、自动售货机、锂电池、新型多层复合管材、冷冻冷藏系列、制冷机系列、饮料机系列、视听设备、半导体材料、个人数字助理、光电子材料及其元器件、集成电路和应用系列及其配套材料的制造、销售、技术开发、技术咨询、技术服务；制冷微电脑控制技术开发。

（2）主营业务经营状况：

公司及控股子公司主要从事冰柜、冰箱、展示柜、空调器、自动售货机、锂电池、共轭亚油酸等产品的生产和经营。报告期内经营状况较好，全年实现主营业务收入166,630.69万元，同比增长56.74%，实现净利润3,425.69万元，同比减少19.99%。公司收入增长主要是积极有效地开拓冰柜国际市场的结果，利润负增长则是三项费用上升营业利润减少所致。

A、在母公司方面，2002年度冰柜产、销量再次荣获全国第一，保持了产销量连续九年全国第一，成为国内最大的冷饮冷食专用设备供应商，并成为“中国名牌”企业。冰箱销量挺进行业“第二军团”。

通过技术创新，公司扩大制冷产品差异化的技术优势。在国内率先推创纯纳米光为媒保健冰箱、冰柜、展示柜，并通过中国预防医学科学院和青岛市疾病预防控制中心两大国家权威机构的检测确认。2002年累计通过GE、UL、沙特SASO、CB等国际产品认证49个，保证了产品畅通无阻地进入各国市场。2002年为GE冰柜、联合利华冰激淋甜品机、东南亚耐高温防潮展示柜、欧美豪华酒柜、欧美厨具冰箱等400多批（次）需求提供技术支持。

公司拓展“全球供应链”和“全球营销链”建设，2002年度出口实现127%的高速增长，出口产品占到了产品销售的1/3强。2002年9月，公司赴越南筹建生产基地，为公司在海外建立辐射东南亚和中东的“桥头堡”奠定基础。

2003年公司将大力实施“深化内部机制再造，领先高端科技，推创差异化产品，实施低成本竞争”战略，进一步巩固核心竞争优势，推动公司良性稳健发展。

B、在空调器厂方面，2002年由于气候因素空调市场竞争异常激烈，价格下降较快，对空调行业的影响很大。空调器厂主要从提高品质降低成本，重视技术储备，加快出口产品的系列化、实施规模化销售等方面着手。2003年实施“做实”、“做细”、“做强”、“做大”的市场策略，调整营销渠道与营销模式。

C、青岛澳柯玛新能源技术有限公司主要从事锂电池的生产和经营，是本公司募集资金投资项目，2002年度本公司对其增资8430万元，现注册资本17830万元。锂离子电池二期工程已经竣工，年生产能力达到3000万只。公司成功实现了技术含量高、产品附加值大的铝壳系列产品规模化生产，完全解决动力电池组的安全性问题，各项性能指标均达到国际领先水平，公司锂离子动力电池项目已列入青岛市2002年重点技术创新项目计划。2002年公司获青岛市科学技术局授予“2002年度高新技术企业”称号，并一次性通过CE、UL等国际认证，为公司进一步开拓市场获取了绿色通行证。

D、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司主要从事自动售货机生产和经营，是本公司募集资金投资项目，2002年度本公司对其增资4528万元，现注册资本7660万元。公司冷热罐装饮料机、综合饮料机、综合商品机三大系列产品已投放市场，正在开发多功能自动售货机、现配饮料机、自动售卡机、自动取款机（ATM机）、冷饮自动售卖机。在国内同行业中，澳柯玛自动售货机唯一通过国家科学技术部火炬高新技术产业开发中心的“国家级高新技术产品认定”和青岛市科学技术局的“高新技术产品认证”，企业标准有望成为国家标准。

E、青岛澳海生物有限公司主要从事高度不饱和脂肪酸和共轭亚油酸生产和经营，是本公司募集资金投资项目，2002年度本公司对其增资2300万元，现注册资本4285.72万元，本公司已投资3000万元。

2002年公司重点建设生物工业园一期工程，计划2003年5月完成设备安装，六月份实现规模化生产。从2002年11月开始，达到了日单产350公斤共轭亚油酸粗油的生产能力，在目前公司不具备精加工能力的情况下，利用外加工精油方式，基本满足了客户目前的订货要求。

公司申请国家经贸委国家重点技术创新项目“共轭亚油酸及其微囊的制备技术”立项，并顺利通过论证答辩，获得50万元政府财政补贴。公司生产的共轭亚油酸产品质量已达到国际先进水平。

销售是制约该公司发展的关键问题。由于共轭亚油酸属于生化新产品，市场开发有待突破瓶颈形成规模化销售。公司成立了市场部，力争2003年销售额达到1500万元，毛利润达968万元。

公司2002年度分产品经营情况如下：（单位：万元）

产品 指标	冰柜	冰箱	展示柜	空调器	自动售货机	锂离子电池	其他
主营业务收入	82,261.12	13,529.75	5,352.12	55,484.70	7,553.25	1,912.59	537.17
主营业务利润	18,920.30	2,223.42	1,732.43	8,739.40	1,202.54	163.07	111.56

（3）本年度占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的经营活动包括：冰柜、冰箱、空调器、自动售货机。

指标	产品			
	冰柜	冰箱	空调器	自动售货机
产品销售收入（万元）	82,261.12	13,529.75	55,484.70	7,553.25
产品销售成本（万元）	63,340.81	11,306.33	46,745.30	6,350.72
主营业务利润（万元）	18,920.30	2,223.42	8,739.40	1,202.54
毛利率（%）	23.00	16.43	15.75	15.92

国家统计局中国行业企业信息发布中心最新统计表明，2002年澳柯玛冰柜销量再次获得全国第一。

2002年公司募集资金投资项目锂离子电池、自动售货机项目已进行批量生产并投放市场，初步显示了良好的市场前景。

2、主要控股公司及参股公司经营情况及业绩（单位：万元）

名称	内容	主要产品或服务	注册资本	总资产	主营业务收入	净利润
青岛澳柯玛集团空调器厂		空调器	12,804	115,868.53	60,031.46	829.10
青岛澳柯玛新能源技术有限公司		锂离子电池	17,830	18,697.89	1,912.59	-64.90
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司		自动售货机	7,660	9,747.44	7,466.47	130.85

青岛澳柯玛物资经销有限公司	物资采购	100	22,796.71	65,909.98	273.33
青岛澳柯玛商务有限公司	冰柜等销售	500	4,768.87	62,591.75	-1,776.39

公司参股各公司的投资收益无达到公司净利润10%的情况。

3、主要供应商、客户情况：

公司冰柜、冰箱、展示柜等产品所需原材料主要通过控股子公司青岛澳柯玛物资经销有限公司进行国内采购，产成品国内销售主要通过控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司，进口原材料和出口产品则通过控股股东下属企业青岛澳柯玛进出口有限公司进行。

全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂空调器销售通过控股股东下属企业青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司，所需原材料主要通过控股股东下属企业青岛澳柯玛集团空调器配套中心进行采购。

控股子公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司主要通过控股股东下属企业青岛澳鸿商务有限公司进行销售。

公司向前五名供应商合计采购总额77,269.15万元，占年度采购总额的比例为49.76%。

公司向前五名客户合计销售总额86,752.61万元，占年度销售总额的比例为52.06%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案：

1)、公司投入巨额资金逐步实施募集资金投资项目。高度不饱和脂肪酸和共轭亚油酸项目、锂离子电池项目和自动售货机项目将是公司今后强有力的经济增长点。但由于尚处于开办期或刚投放市场等原因，有些项目短期内还不能产生效益或刚刚产生效益。公司将继续大力扶持，使其尽快建立并完善营销网络，尽早发挥效益，达到行业前列。

2)、公司一直在探索MBO等股权激励办法，争取建立有效的长效激励和约束机制，将管理层利益与公司利益相结合，保证公司长期健康发展，增强二级市场投资者的信心。

(二)、本公司报告期内的投资情况

1、报告期内公司投资概况：(单位：万元)

项 目	2002年	2001年	增减数	增减幅度	增减原因
短期投资	317.07		317.07	备注：净额	投资基金
长期投资	51,820.28	19,970.92	31,849.37	159.48%	主要因为信托投资增加所致

2、报告期内公司长期投资情况：

2002年公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂与新华信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，利用闲置资金金额3.5亿元委托其进行信托投资，公告详见2002年6月27日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

2002年公司与越南云英有限责任公司合作，投资澳柯玛(越南)电器有限公司，本公司计划出资25.5万美元，占合资公司注册资本的51%。但由于相关手续尚未办理完毕，此笔投资资金尚未到位。

3、报告期内募集资金使用情况：

(1) 募集资金投入项目状况(单位：万元)

承诺投资项目	募集资金 投资金额	2002年			备注
		实际 使用	累计 使用	剩余 资金	
1、开发研制医用冰柜项目	8,000	884	1,363	6,637	\
2、无氟电冰柜生产线技术改造项目	21,282	6,164	16,489	4,793	\

3、消化吸收国外先进技术生产特种多用功能超低温冷冻柜项目	6,116	831	1,376	4,740	\
4、引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6,128	4,528	6,128	0	\
5、合资生产锂离子电池项目	17,430	8,430	17,030	400	\
6、收购青岛澳柯玛集团空调器厂	10,047	0	10,047	0	变更后
7、MP3数码随身听项目	3,000	0	150	2,850	
8、高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目	3,000	2,300	3000		
9、补充流动资金	3,405	0	3,405	0	\
合 计	78,408	23,137	58,988	19,420	\

(2)、尚未使用的募集资金去向：存放银行。

(3)、项目进度及收益情况

公司已投入自动售货机项目 6128 万元组建青岛澳柯玛自动商用设备有限公司，已形成 3 万台的年生产能力，2002 年度该公司实现利润总额 213.13 万元。

公司已投入锂离子电池项目 17030 万元组建青岛澳柯玛新能源技术有限公司，该项目节省 400 万元，该公司形成年 3000 万只锂电池的生产能力，目前尚未盈利。

公司已投入高度不饱和脂肪酸和共轭亚油酸项目 3000 万元组建青岛澳海生物有限公司，2002 年度该公司尚未盈利。

公司使用募集资金 10047 万元和自有资金 3915 万元收购青岛澳柯玛集团空调器厂，2002 年度空调器厂实现利润总额 1091.52 万元。

按照公司公开发行募集资金使用计划，2001 年至 2002 年本次募集资金应全部投入完毕。但由于募集资金到位时间比预计时间晚，投资项目实施的市场条件发生变化，一些项目投资进度根据实际情况作了调整。开发研制医用冰柜项目已投资 1363 万元，无氟电冰柜生产线技术改造项目已投资 16489 万元（该项目已产生效益），消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目已投资 1376 万元，MP3 数码随身听项目已投资 150 万元，以上项目累计还有 19420 万元（含锂离子电池项目结余 400 万元）没有投入。董事会决定推迟上述四个募集资金项目的投资进度。

4、报告期内非募集资金的投资情况：

2002 年公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂与新华信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，利用闲置资金金额 3.5 亿元委托其进行信托投资，截至 2002 年 12 月 31 日，投资收益 929.25 万元，支付管理费 420 万元。

(三)、本公司报告期内的财务状况

公司财务状况、经营成果：（单位：元）

项目	2002 年	2001 年	增减数	增减幅
总资产	3,219,548,337.19	3,201,788,460.43	17,759,876.76	0.55%
长期负债	58,000,000.00	58,300,000.00	-300,000.00	-0.51%
股东权益	1,197,155,641.68	1,185,606,797.38	11,622,798.15	0.98%
主营业务利润	326,690,376.69	230,695,246.35	95,995,130.34	41.61%
净利润	34,256,922.02	42,812,964.53	-8,556,042.51	-19.99%

变动项目：2002 年实现主营业务收入 166,630.69 万元，同比增长 56.74%；实现净利润 3,425.69 万元，同比减少 19.99%。

变动原因分析：

公司收入增长主要是积极有效地开拓冰柜国际市场的结果，利润负增长则是三项费用

上升营业利润减少所致。

(四)、本公司报告期内的生产经营环境、宏观效果、法规的变化对公司产生的影响
报告期内公司所处行业的宏观政策及法规未发生重大的或对公司生产经营产生实质性影响的变化。

(五)、新年度经营计划

2003年公司将紧紧围绕“以人为本，恪守诚信、与时俱进、追求完美”经营方针，针对2003年市场预计和公司实际情况，公司经营管理层提出“深化内部机制再造，领先高端科技，推创差异化产品，实施低成本竞争”的年度发展战略，具体如下：

1、深化内部机制再造，实施创新管理，夯实企业发展基础

整合ISO9001(2000)、ISO14001和OHSAS18001管理体系，实现三个体系一体化。创新物资采购工作管理，拓展全球供应链。从工艺、设备、员工等多方位深化产品开发机制再造，优化生产管理系统。深化实施“差异化营销”战略，创新营销机制，完善315高标准服务管理，实现诚信双赢。

2、领先高端科技，持续占领制冷科技“制高点”

以ERP系统全面应用为契机，健全企业信息化管理基础。2003年公司完成ERP二期项目，实施业务流程再造，整合生产、销售、材料和财务模块，提高公司信息化管理水平。充分发挥差异化技术创新优势，强调快速创新能力，建立“产学研”联合体进行高端科技产品研发，提升公司国家级企业技术中心在国际上的影响力。

3、推创差异化新产品，满足全球差异化需求

在详细的市场调研的基础上，2003年推创岛式系列前透明窗冰柜等差异化产品，深化产品精细化保证，进一步完善产品链，。

4、实施低成本竞争，持续保持公司成本竞争优势

(六)、报告期内的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

本公司现有董事9人，其中独立董事3人，执行董事2人，分别担任总经理、副总经理，2002年度公司共召开了7次董事会。

在2002年3月5日召开的一届十七次董事会上，应到董事8人，实到董事5人，于锦波董事授权委托王大亮董事代为出席并表决，姜秀臣董事授权委托戈风钰董事代为出席并表决，伍旭文董事授权委托马树卿董事代为出席并表决，会议审议通过如下决议：A、《青岛澳柯玛股份有限公司关于巡检问题的整改报告》；B、《关于收购青岛澳柯玛集团总公司房产及部分土地使用权的议案》；C、《关于同意青岛澳柯玛自动商用设备有限公司向青岛澳鸿自动商务有限公司出售自动售货机的议案》；D、《关于同青岛澳柯玛进出口有限公司签订<2002年度出口合同>的议案》；E、《关于同意青岛澳柯玛集团空调器厂同青岛澳柯玛集团空调器配套中心关联交易的议案》；F、《关于同意青岛澳柯玛集团空调器厂同青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司关联交易的议案》；G、《关于公司同青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司关联交易的议案》。

在2002年4月10日召开的一届十八次董事会上，应到董事8人，实到董事6人，于锦波董事授权委托姜秀臣董事出席并表决，伍旭文董事授权委托马树卿董事出席并表决，会议审

议通过如下决议：A、《青岛澳柯玛股份有限公司2001年度总经理工作报告》；B、《青岛澳柯玛股份有限公司2001年度董事会工作报告》；C、《关于2001年财务决算报告的议案》；D、《关于青岛澳柯玛股份有限公司2001年利润分配政策的预案》；E《关于预计青岛澳柯玛股份有限公司2002年利润分配政策的议案》；F、《青岛澳柯玛股份有限公司2001年年度报告及摘要》；G、《关于修改公司章程部分条款的议案》；H、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司2002年审计机构并支付其审计报酬的议案》；I、《关于推荐公司第二届董事会董事候选人的议案》；J、《关于公司独立董事津贴及费用事项的议案》；K、《关于设立董事会专门委员会的议案》；L、《关于召开2001年年度股东大会的议案》。

在2002年4月27日召开的一届十九次董事会上，应到董事8人，实到董事6人，独立董事潘福祥和马树卿先生通讯表决，会议审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司2002年第一季度报告》。

在2002年5月25日召开的公司二届一次董事会上，应到董事9人，实到董事7人，毛芳亮董事授权王大亮董事代为出席并表决，马树卿独立董事授权潘福祥独立董事代为出席并表决，会议审议通过以下决议：A、《关于选举鲁群生先生为青岛澳柯玛股份有限公司董事长的议案》；B、根据董事长提名，审议通过《关于聘任姜秀臣女士为青岛澳柯玛股份有限公司总经理的议案》；C、根据董事长提名，审议通过《关于聘任孙武先生为青岛澳柯玛股份有限公司董事会秘书的议案》；D、根据总经理提名，审议通过《关于聘任胡进萍女士、邵伟先生、薛美玉女士为青岛澳柯玛股份有限公司副总经理及薛美玉女士兼任财务负责人的议案》；E、《关于选举董事会各专门委员会成员的议案》；F、《关于董事会各专门委员会实施细则的议案》。

在2002年6月25日召开的二届二次董事会上，应到董事9名，实到董事5名，公司董事于锦波先生、独立董事戴德明先生、潘福祥先生、马树卿先生通讯表决，会议审议通过如下决议：A、《青岛澳柯玛股份有限公司自查报告》；B、《关于同意青岛澳柯玛集团空调器厂进行信托投资的议案》。

在2002年8月3日召开的二届三次董事会上，应到董事9名，实到董事6名，公司董事戴德明先生、潘福祥先生、马树卿先生通讯表决，会议审议通过：A、《青岛澳柯玛股份有限公司2002年半年度报告》；B、《关于同意为青岛澳柯玛集团空调器厂等全资、控股子公司在2002年度提供总额不超过35000万元担保的议案》。

在2002年10月26日召开的二届四次董事会上，应到董事9名，实到董事5名，公司董事长鲁群生先生授权委托董事姜秀臣女士代为出席并表决，董事于锦波先生授权委托姜秀臣董事女士代为出席并表决，独立董事戴德明先生、潘福祥先生和马树卿先生通讯表决，会议审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司2002年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会的决议。

公司2001年度股东大会通过了2001年度利润分配方案，以公司2001年末总股本341,036,000股为基数，每10股派送现金1.00元（含税），剩余可供分配利润1,987,596.34元留存以后年度分配，本年度不以公积金转增股本。公司董事会于2002年6月13日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登分红公告，并确定股权登记日为2002年6月18日，除息日为2002年6月19日，红利发放日为2002年6月26日，发放对象为2002年6月18日交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，已经发放完毕。

(七)、本次利润分配预案

1、2002年度利润分配预案：

根据山东汇德会计师事务所出具的(2002)汇所审字第4-058号《审计报告》显示,2002年度公司实现净利润34,256,922.02元,提取10%法定盈余公积3,947,678.77元,提取5%公益金1,973,839.39元,剩余可分配利润28,335,403.86元,加年初未分配利润-1,878.31元(2002年缴纳2001年度所得税汇算清缴2031,363.08元,进行了追溯调整),实际可供分配利润28,333,525.55元。

本着回报股东的原则,2002年利润分配政策拟按照每10股派现金0.8元(含税)进行,合计27,282,880.00元,剩余可分配利润1,050,645.55元留待以后年度进行分配。本年度不以公积金转增股本。

以上利润分配预案,需由董事会提交股东大会审议通过后实施。

(八)、其他需要披露的事项

报告期内,公司选择《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸。

八、 监事会报告

(一)、报告期内监事会召开了三次会议，会议召开情况及决议内容如下：

1、2002年4月10日召开了第一届九次监事会会议，应到监事5人，实到监事4人，张芳监事授权委托赵团社监事出席并表决，会议审议通过如下议案：

- 1) 《青岛澳柯玛股份有限公司2001年度监事会工作报告》
- 2) 《青岛澳柯玛股份有限公司2001年年度报告及摘要》
- 3) 《关于推荐公司第二届监事会候选人的议案》

2、2002年5月25日召开了第二届一次监事会会议，应到监事5人，实到监事4人，薛泰安监事授权委托赵团社监事出席并表决，会议审议通过如下议案：

- 1) 《关于选举赵团社先生为监事会召集人的议案》

3、2002年8月3日召开了第二届二次监事会会议，应到监事5人，实到监事5人，会议审议通过如下议案：

- 1) 《青岛澳柯玛股份有限公司2002年半年度报告》

(二)、监事会对公司2002年有关事项发表如下独立意见：

2002年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大股东利益出发，认真履行监事会的职责，对公司的依法运作情况、公司财务情况、高级管理人员的履职守法情况、募集资金使用情况、关联交易等进行了有效监督。

1、公司依法运作情况。

在报告期的生产经营活动中，公司严格遵守国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司决策严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等规定的程序进行，已经建立、健全了内部控制制度，公司董事及公司高管人员能够认真履行股东大会决议，承担法定义务，未发现公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况。

监事会对公司财务进行了内部审计与监督，认为山东汇德会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

前次募集资金投资项目报告期内未发生变更，募集资金实际投入情况与董事会公告一致。

4、报告期内，公司收购资产交易价格合理，未造成公司资产流失。

5、关联交易情况

报告期内公司在公开、公平、公正、合理、互利的基础上与关联方进行关联交易，对于重大的关联交易决策程序符合法律、法规及公司章程的规定，未损害公司和非关联股东的利益。

6、本年度山东汇德会计师事务所为本公司2002年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

九、 重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司主要关联交易情况：

重大关联交易协议及合同的履行，公司在董事会审议通过后实施。关联交易的定价原则是：参照同类产品的市场价格，在无同类产品市场价格的情况下采用成本加成的办法，并考虑供应或采购量的因素定价。公司独立董事独立发表意见，认为关联交易的进行方式是公平合理的，不会造成公司资产的流失，没有损害公司非关联股东的利益。重大关联交易公告详见 2002 年 3 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

报告期内主要关联发生情况如下：

(1) 采购货物

关联方企业名称	商品名称	发生金额	占同类交易比例
青岛澳柯玛进出口有限公司	压缩机钢板	21,186,686.32	1.36%
	材料	136,904,226.50	8.82%
青岛澳柯玛塑胶公司	辅料	3,157,897.44	0.20%
	材料	189,987.18	0.01%
青岛澳柯玛集团商用机械厂	制冰机	4,217,197.85	0.27%
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	冰柜	70,498,008.55	4.54%
青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	4,188,932.77	0.27%
青岛澳通塑料有限公司	材料	5,125,741.21	0.33%
青岛澳柯玛集团空调物资配套有限公司	材料	393,907,080.00	25.37%

(2) 销售货物

关联方企业名称	商品名称	发生金额	占同类交易比例
青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	295,054,899.35	35.87%
	空调	11,456,264.08	2.06%
青岛澳柯玛空调器销售有限公司	空调	454,823,909.40	81.97%
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	75,048,461.54	99.36%

(3) 主要关联交易事项说明

1) 由于本公司没有进出口经营权，报告期内公司通过关联企业青岛澳柯玛进出口有限公司办理公司冰柜、空调器等产品及原材料的进出口事宜；

2) 为降低成本，丰富产品结构，提高市场占有率，采购青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司根据本公司要求生产的冰柜。

3) 为共同开发自动售货机市场，控股子公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司向青岛澳鸿自动商务有限公司销售自动售货机，供其自主销售或经营。

4) 由于青岛澳柯玛集团空调器厂的采购与销售系统尚未健全，通过青岛澳柯玛集团空调器配套中心采购原材料，并通过青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司销售空调器。

5) 另外，根据 2001 年 12 月 18 日青岛澳柯玛集团总公司与本公司签订的托管协议，报告期内托管青岛澳柯玛集团商用机械厂，托管期间该企业亏损，未收取托管费用。托管协议已经到期并终止。

(4) 关联债权债务往来(单位:万元)

关联方	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	74	74		
青岛澳柯玛集团商用机械厂	50	50		
青岛澳鸿自动商务有限公司	342	342		
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司		826	3427	
青岛澳柯玛进出口有限公司			527	527
青岛澳柯玛实业开发公司			21	21
青岛澳柯玛国际电工有限公司			58	15
青岛澳洋塑料制品有限公司			308	308
青岛澳柯玛塑胶有限公司			28	28
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司			269	269
青岛澳柯玛集团营口电器有限公司			175	175
青岛天龙投资发展有限公司		100		
青岛大龙包装出口有限公司	294	0		
青岛澳柯玛环保能源股份有限公司	20	0		
青岛澳柯玛数码科技有限公司	100	0		
青岛澳柯玛热水器有限公司	98	0		
合计				

3、报告期内重大合同履行情况

(1) 经公司二届二次董事会审议批准, 全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂利用闲置资金与新华信托投资股份有限公司签订两笔《资金信托合同》, 合同金额合计3.5亿元, 期限一年, 公司公告详见2002年6月26日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。报告期内该项信托投资取得收益929.25万元。

(2) 报告期内担保事项

经公司二届三次董事会审议通过, 为青岛澳柯玛集团空调器厂等全资及控股子公司在2002年度提供总额不超过3.5亿元的担保。

截止报告期末, 未到期担保明细:(单位:万元)

被担保单位名称	序号	信贷种类	金额	担保金额	担保期限	承办银行	备注
青岛澳柯玛商务有限公司	1	银行承兑	5000	3500	2002.10.15-2003.01.15	青岛商业银行热河路支行	本公司担保
青岛澳柯玛集团空调器厂	2	银行承兑	1000	500	2002.07.01-2003.01.01	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	3	银行承兑	3000	1500	2002.12.03-2003.06.03	建设银行青岛开发区支行	本公司担保
	4	银行承兑	1000	500	2002.10.31-2003.04.30	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	5	银行承兑	1000	500	2002.11.22-2003.05.22	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
		贷款	1800	1800	2002.05.30-2003.05.26	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	7	贷款	1000	1000	2002.07.10-2003.04.09	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	8	贷款	3000	3000	2002.06.26-2003.06.25	中国银行山东省分行	本公司担保
	9	贷款	1000	1000	2002.07.25-2003.07.23	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	10	贷款	3000	3000	2002.08.29-2003.08.19	农业银行青岛开发区支行	本公司担保
	11	贷款	580	580	2002.11.07-2003.09.11	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	12	贷款	3000	3000	2002.11.08-2003.11.08	农业银行青岛开发区支行	本公司担保
	13	贷款	1500	1500	2002.11.11-2003.11.11	中国银行山东省分行	本公司担保
	14	贷款	2800	2800	2002.12.03-2003.12.02	建设银行青岛开发区支行	本公司担保
	15	贷款	2000	2000	2002.12.20-2003.12.19	建设银行青岛开发区支行	本公司担保

	16	贷款	1600	1600	2002.12.24-2003.12.25	交通银行青岛开发区支行	本公司担保
	17	贷款	2000	2000	2002.05.16-2003.05.16	农业银行青岛开发区支行	本公司担保
合 计		-	34280	29780	-	-	-

5、报告期内公司继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司进行审计，2002年审计费用67万元。公司自成立、发行上市以来一直聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司审计机构，该所已连续4年为公司提供审计服务。

6、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会行政处罚、通报批评或上海证券交易所公开谴责情况。

7、其他重要事项

由于公司第一届董事会与第一届监事会任期届满，2002年5月25日召开的公司2001年年度股东大会，进行了公司董事会、监事会的换届选举。

十、 财务报告

审 计 报 告

(2003) 汇 所 审 字 第 4-058 号

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2002年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2002年度利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表和2002年度现金流量表及合并现金流量表。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《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2002年12月31日的财务状况及合并财务状况与2002年度经营成果及合并经营成果和2002年度现金流量情况及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东汇德会计师事务所有限公司
2003年3月13日

中国注册会计师：牟敦潭
中国注册会计师：赵维涛

会计报表附后。

资产负债表（资产方）

2002 年 12 月 31 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2002.12.31		2001.12.31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	842,334,512.98	585,890,134.09	1,190,048,465.06	1,055,124,247.17
短期投资	五、2	3,170,740.80	791,500.00		
应收票据	五、3	96,586,450.95	144,373,751.59	162,032,204.55	118,597,203.55
应收股利					
应收利息					
应收帐款	五、4	502,108,205.33	403,297,495.19	579,855,848.13	418,827,285.26
其他应收款	五、5	24,320,831.07	10,768,409.52	32,542,622.28	22,463,981.85
预付帐款	五、6	44,719,979.29	105,338.57	100,500,828.73	
应收补贴款					
存货	五、7	720,168,635.67	301,810,153.86	559,408,591.18	295,826,004.54
待摊费用	五、8	11,928,504.05	6,910,300.17	5,848,234.75	5,801,176.24
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,245,337,860.14	1,453,947,082.99	2,630,236,794.68	1,916,639,898.61
长期投资：					
长期股权投资	五、9	168,202,848.79	599,483,626.75	199,709,166.34	422,970,762.29
长期债权投资	五、9	350,000,000.00			
长期投资合计		518,202,848.79	599,483,626.75	199,709,166.34	422,970,762.29
固定资产：					
固定资产原价	五、10	432,486,675.12	251,899,884.21	341,337,540.25	221,669,667.55
减：累计折旧	五、10	86,049,870.94	72,648,488.98	67,758,717.79	61,462,031.38
固定资产净值		346,436,804.18	179,251,395.23	273,578,822.46	160,207,636.17
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		346,436,804.18	179,251,395.23	273,578,822.46	160,207,636.17
工程物资					
在建工程	五、11	52,063,074.67	47,937,062.23	76,533,448.06	39,892,018.60
固定资产清理					
固定资产合计		398,499,878.85	227,188,457.46	350,112,270.52	200,099,654.77
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、12	55,213,136.47	939,524.59	18,913,339.38	711,270.00
长期待摊费用	五、13	2,294,612.94	1,538,866.82	2,816,889.51	2,425,558.23
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		57,507,749.41	2,478,391.41	21,730,228.89	3,136,828.23
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		3,219,548,337.19	2,283,097,558.61	3,201,788,460.43	2,542,847,143.90

公司法定代表人：鲁群生

主管会计工作的公司负责人：薛美玉

公司会计机构负责人：王英峰

合并资产负债表（负债及股东权益方）

2002 年 12 月 31 日编制单位：

青岛澳柯玛股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2002.12.31		2001.12.31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	五、14	959,350,000.00	656,050,000.00	890,450,000.00	521,150,000.00
应付票据	五、15	510,194,299.95	238,649,300.95	554,511,858.45	371,461,858.45
应付帐款	五、16	341,436,486.64	50,272,864.47	262,394,918.08	166,293,684.57
预收帐款	五、17	10,862,310.79	1,067,856.72	25,665,630.24	14,358,183.58
应付工资					
应付福利费		376,099.82	42,751.07		
应付股利	五、18	27,282,880.00	27,282,880.00	34,103,600.00	34,103,600.00
应交税金	五、19	-13,181,432.87	-5,274,499.66	2,175,829.11	8,426,355.15
其他应交款	五、20	76,171.65		414,618.81	380,048.16
其他应付款	五、21	96,821,847.38	38,925,450.59	94,733,354.45	91,339,415.71
预提费用	五、22	1,792,089.12	1,394,869.46	3,560,269.70	685,399.44
预计负债					
一年内到期的长期负债	五、23			86,000,000.00	86,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,935,010,752.48	1,008,411,473.60	1,954,010,078.84	1,294,198,545.06
长期负债：					
长期借款	五、24	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债	五、25			300,000.00	
长期负债合计		58,000,000.00	58,000,000.00	58,300,000.00	58,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,993,010,752.48	1,066,411,473.60	2,012,310,078.84	1,352,198,545.06
少数股东权益		29,381,943.03		3,871,584.21	
股东权益：					
股本	五、26	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00
减：已归还投资					
股本净额		341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积	五、27	842,967,162.68	842,967,162.68	825,628,430.42	825,628,430.42
盈余公积	五、28	24,865,763.43	24,341,490.36	18,944,245.27	18,944,245.27
其中：公益金		8,288,587.81	8,113,830.12	6,314,748.42	6,314,748.42
未确认的投资损失		-12,763,929.98			
未分配利润	五、29	1,050,645.55	8,341,431.97	-1,878.31	5,039,923.15
股东权益合计		1,197,155,641.68	1,216,686,085.01	1,185,606,797.38	1,190,648,598.84
负债及股东权益总计		3,219,548,337.19	2,283,097,558.61	3,201,788,460.43	2,542,847,143.90

公司法定代表人：鲁群生

主管会计工作的公司负责人：薛美玉

公司会计机构负责人：王英峰

利润及利润分配表

2002 年度

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2002 年度		2001 年度	
		合并数	母公司	合并数	母公司
主营业务收入	五、30	1,666,306,889.73	913,040,812.02	1,063,127,740.68	863,896,643.79
减：主营业务成本	五、30	1,335,379,619.84	771,734,250.05	829,967,166.13	666,923,879.58
主营业务税金及附加	五、31	4,236,893.20	1,818,359.61	2,465,328.20	2,330,371.71
主营业务利润		326,690,376.69	139,488,202.36	230,695,246.35	194,642,392.50
加：其他业务利润	五、32	3,653,116.15	1,961,329.84	979,202.62	734,649.97
减：营业费用		157,369,658.74	25,731,691.07	97,588,006.12	85,664,419.36
管理费用		80,178,266.70	41,118,959.95	52,862,989.85	42,034,392.17
财务费用	五、33	58,464,695.77	33,567,875.50	34,820,604.35	28,431,468.93
营业利润		34,330,871.63	41,031,005.68	46,402,848.65	39,246,762.01
加：投资收益	五、34	3,483,980.38	2,836,312.27	3,383,950.44	6,842,732.53
补贴收入					
营业外收入	五、35	3,009,012.54	1,704,425.57	5,827,375.69	5,298,622.64
减：营业外支出	五、36	4,927,880.87	4,490,709.41	609,532.47	529,487.93
利润总额		35,895,983.68	41,081,034.11	55,004,642.31	50,858,629.25
减：所得税	五、37	15,067,864.68	5,099,400.20	12,320,093.57	9,947,587.55
少数股东损益		-664,873.04		-128,415.79	
加：未确认的投资损失	五、38	12,763,929.98			
净利润		34,256,922.02	35,981,633.91	42,812,964.53	40,911,041.70
加：年初未分配利润		-1,878.31	5,039,923.15	4,369,137.70	4,369,137.70
其他转入				-6,943,724.29	
可供分配的利润		34,255,043.71	41,021,557.06	40,238,377.94	45,280,179.40
减：提取法定盈余公积		3,947,678.77	3,598,163.39	4,091,104.17	4,091,104.17
提取法定公益金		1,973,839.39	1,799,081.70	2,045,552.08	2,045,552.08
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
可供股东分配的利润		28,333,525.55	35,624,311.97	34,101,721.69	39,143,523.15
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		27,282,880.00	27,282,880.00	34,103,600.00	34,103,600.00
转作股本的普通股股利					
未分配利润		1,050,645.55	8,341,431.97	-1,878.31	5,039,923.15

公司法定代表人：鲁群生

主管会计工作的公司负责人：薛美玉

公司会计机构负责人：王英峰

现 金 流 量 表

2002 年度

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司
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	1,931,081,586.35	1,058,828,349.46
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	31,290,901.13	12,311,128.78
现金流入小计	1,962,372,487.48	1,071,139,478.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,514,450,479.44	846,296,803.10
支付给职工以及为职工支付的现金	71,027,895.91	31,315,790.86
支付的各项税费	72,503,484.99	37,838,390.55
支付的其他与经营活动有关的现金	127,442,151.78	397,264,823.41
现金流出小计	1,785,424,012.12	1,312,715,807.92
经营活动产生的现金流量净额	176,948,475.36	-241,576,329.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,138,180.06	100,680.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	721,929.50	721,929.50
收到的其他与投资活动有关的现金	1,339,649.67	
现金流入小计	22,199,759.23	15,822,609.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	65,490,576.32	45,833,154.62
投资所支付的现金	367,985,000.00	172,380,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	541,151.16	
现金流出小计	434,016,727.48	218,213,154.62
投资活动产生的现金流量净额	-411,816,968.25	-202,390,545.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	4,000,000.00	
借款所收到的现金	640,050,000.00	640,050,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	560,000.00	
现金流入小计	644,610,000.00	640,050,000.00
偿还债务所支付的现金	657,000,000.00	591,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	96,700,755.46	74,317,238.34
其中：子公司支付的少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,754,703.73	
现金流出小计	757,455,459.19	665,317,238.34
筹资活动产生的现金流量净额	-112,845,459.19	-25,267,238.34
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-347,713,952.08	-469,234,113.08

公司法定代表人：鲁群生

主管会计工作的公司负责人：薛美玉

公司会计机构负责人：王英峰

附注：

补 充 资 料	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34,256,922.02	35,981,633.91
加：少数股东损益	-664,873.04	
计提的资产减值准备	-2,756,176.74	-121,144.05
固定资产折旧	24,330,759.87	17,309,199.04
无形资产摊销	1,334,313.28	
长期待摊费用摊销	1,377,718.47	1,165,001.82
待摊费用减少（减：增加）	-5,734,097.28	-1,109,123.93
预提费用增加（减：减少）	-1,772,380.58	709,470.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,390,786.65	4,406,602.43
固定资产报废损失	1,100.20	
财务费用	58,464,695.77	33,567,875.50
投资损失（减：收益）	-2,627,671.36	-2,040,762.45
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-143,966,673.21	-6,500,369.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	137,264,262.07	2,054,460.11
经营性应付项目的增加（减：减少）	73,049,789.24	-326,999,172.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	176,948,475.36	-241,576,329.68
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	150,000.00	150,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	842,334,512.98	585,890,134.09
减：现金的期初余额	1,190,048,465.06	1,055,124,247.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-347,713,952.08	-469,234,113.08

公司法定代表人：鲁群生

主管会计工作的公司负责人：薛美玉

公司会计机构负责人：王英峰

青岛澳柯玛股份有限公司合并会计报表附注
2002 年 12 月 31 日

附注一、公司简介

青岛澳柯玛股份有限公司(以下简称本公司)于 1998 年 12 月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215 号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、重庆长风压缩机厂、荆州市泰隆股份合作公司、山东凌云工贸股份有限公司共同发起设立。公司于 1998 年 12 月 28 日在青岛市工商行政管理局注册登记并领取了企业法人营业执照,1999 年通过科技部、中科院审核,列为国家级高科技拟上市公司,2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)166 号文件批准同意向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股,每股面值一元,并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市,证券简称“澳柯玛”,证券代码:“600336”。本公司注册资本为 341,036,000 元。

本公司经营范围是:冷柜系列、水净化设备、冷冻冷藏箱系列、制冰机系列、饮料机系列、车用冷热转换箱系列、自动售货机系列、锂离子电池系列、新型多层复合管材系列、视听设备、个人数字助理、半导体材料、光电子材料及其元器件、集成电路和应用系统及其配套材料的制造、销售、技术开发、技术咨询、技术服务;制冷微电脑控制技术开发。

附注二、主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

- 1、会计制度:本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。
- 2、会计年度:按公历年度,每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。
- 3、记账本位币:人民币。
- 4、记账基础和计价原则:

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。本公司设立时发起人投入的资产按经评估确认的价值记账;长、短期投资、应收款项(应收账款、其他应收款)、存货、固定资产、在建工程、无形资产按计提相应减值准备后的价值反映。其他各项资产、负债按历史成本入账。

- 5、记账方法:采用借贷复式记账法。

- 6、外币业务的核算方法

本公司外币核算按发生时的市场汇价折合人民币记账,并在月末按市场汇价进行调整,由此产生的汇兑损益与购建固定资产相关的在固定资产交付使用前计入在建工程,除此之外计入当期财务费用。

- 7、外币会计报表的折算

采用《合并会计报表暂行规定》的有关外币报表折算方法对外币会计报表进行折算。

- 8、现金等价物的确定标准:

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

- 9、短期投资核算方法:

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账;处置时,按收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确定为当期投资收益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按各投资项目计提跌价准备。

10、坏账损失的核算方法：

坏账损失的核算采用备抵法，按照年末应收款项（应收账款、其他应收款）余额 5%计提坏账准备。此外，对个别应收款项计提特定准备。

坏账的确认标准是：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，超过三年，且有充分证据表明无法收回的应收款项。

对无法收回的应收款项，经批准后作为坏账处理。

11、存货核算方法：

（1）存货的盘存制度为永续盘存制。

（2）原材料按计划成本计价，发出时按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）在产品、产成品按实际成本计价，发出按加权平均法计算。

（4）低值易耗品采用“一次摊销法”进行摊销。

（5）生产成本在完工产品及在产品之间的分配方法为在产品核算所耗用的材料费用，其工资、费用全部由完工产品负担。

（6）期末存货按成本与可变现净值孰低计价。如果期末存货可变现净值低于其成本，按二者差额计提存货跌价准备。可变现净值的确定方法为估计售价减去估计完工成本以及销售所必须的估计费用后的价值。

12、长期投资核算方法：

A、长期股权投资

公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上，或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权时，采用权益法核算并编制合并会计报表。

长期股权投资差额摊销方法：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年以直线法摊销。

B、长期债权投资

长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与债券票面价值的差额，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，采用直线法摊销。

其他债权投资：按实际支付的价款入账。

C、长期投资减值准备

本公司期末对被投资企业由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低在可预见的未来期间不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面金额的差额提取长期投资减值准备，计入当期损益。

13、固定资产及累计折旧：

a、固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机械、运输工具及其它与经营有关的设备器具、工具等以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过二年的物品。

b、固定资产按实际成本计价。

c、本公司折旧采用直线法计算，预计净残值率为 3%；并按固定资产类别确定其使用年限，其折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	30-40	2.43%-3.23%
通用设备	13-21	4.62%-7.46%
专用设备	8-11	8.82%-12.13%
运输设备	6-12	8.08%-16.17%
其 他	5-8	12.13%-19.4%

d、本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

14、在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本核算。本公司自营工程按建造该项固定资产达到预定可使用状态前发生的必要支出计入在建工程成本，在工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产；出包工程按以与承包单位签定的合同规定的应支付的工程价款作为其固定资产成本。工程达到预定可使用状态时结转固定资产成本。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，为购建该资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产的成本。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期直接计入当期财务费用。

资本化的条件是指同时满足以下条件：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

本公司的在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

15、借款费用利息资本化的确认原则、资本化期间

为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），则暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

每一会计期间利息资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

累计支出加权平均数=∑（每笔资产支出金额×此资产支出实际占用的天数/会计期间涵盖的天数）

资本化率的确定原则：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率=专门借款当期实际发生的利息之和/专门借款本金加权平均数×100%

专门借款本金加权平均数=∑（每笔专门借款本金×每笔专门借款实际占用的天数/会计期间涵盖的天数）

在计算资本化率时，如果本公司发行债券发生债券折价或溢价的，应当将每期应摊销的折价或溢价金额，作为利息的调整额，对资本化率进行响应调整，其加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率=[专门借款当期实际发生的利息之和+或（-）折价（或溢价）摊销额]/专门借款本金加权平均数×100%

16、无形资产计价和摊销方法：

无形资产按实际成本计价，按合同或法律规定的受益期或有效年限，或按不超过 10 年的期限在经营期内平均摊销，不留残值。

无形资产于年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

17、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按实际成本计价，按受益年限平均摊销，不留残值。

18、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，公司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（不包括长期合同）按照完工百分比法确认相关的劳务收入，如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现。

让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

20、合并会计报表编制方法：

（1）合并范围的确定原则

本公司根据财政部财会字(1995)11号《关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知》确定合并范围，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（含 50%）或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，则该单位纳入合并范围。根据财政部财会工字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，如果被投资单位资产标准、收入标准、利润标准计算得出的比率在母公司 10%以下，则该单位可以不予合并。

（2）合并采用的会计方法

本公司执行财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其补充规定。以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时各子公司采用的主要会计政策均按照母公司的统一规定，相同项目的数据逐项汇总，母公司的长期投资与子公司的权益相互抵销，母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来予以抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明：

2001 年度所得税汇算清缴本年度缴纳 2001 年度所得税 2,031,363.08 元，调整长期投资投资收益 309,195.32 元进行了追溯调整。调整了报告期内相关报表项目的数额，该等追溯调整对各期的影响数如下：

项 目	2001 年度	合计影响数
长期投资	-309,195.32	-309,195.32
应交税金	2,031,363.08	2,031,363.08
盈余公积	-351,083.75	-351,083.75
其中：公益金	-117,027.92	-117,027.92
未分配利润	-1,989,474.65	-1,989,474.65
投资收益	-309,195.32	-309,195.32

附注三、税项

1、增值税：按销售收入 17%计算的销项税抵扣进项税后计缴。

2、所得税：母公司及青岛澳柯玛集团空调器厂执行 15%的所得税税率；其他企业执行 33%的所得税税率。

3、城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴。

5、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

企业所得税有关政策说明：

根据青岛市地方税务局（2000）15 号文件的规定，本公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收所得税。

根据青岛市地方税务局青地税函（2001）89 号文件《关于对青岛澳柯玛集团空调器厂减按 15%税率征收企业所得税的批复》的规定，本公司子企业青岛澳柯玛集团空调器厂自 2001 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司控股公司青岛澳柯玛物资经销有限公司、青岛澳柯玛商务有限公司、青岛澳柯玛新能源技术有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司、青岛澳柯玛智能设备有限公司、青岛澳海生物有限公司执行 33%的所得税税率。

本公司间接控股公司青岛澳柯玛新能源配套有限公司、青岛澳源电池有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司执行 33%的所得税税率。

附注四、控股及间接控股公司及合营企业

单 位 全 称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务	是否合并
青岛澳柯玛集团空调器厂	128,041,417.11	139,620,351.07	100%	空调器生产销售	是
青岛澳柯玛物资经销有限公司	1,000,000.00	800,000.00	80%	家电及其原材料购销	是
青岛澳柯玛商务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	冷柜自动售货机等销售及售后服务	是
青岛澳龙光电科技股份有限公司	20,000,000.00	13,500,000.00	67.5%	半导体材料等的开发	否

				生产销售	
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	178,300,000.00	170,300,000.00	95.5%	电池及配件生产销售	是
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	电池及配件原材料的生产销售	是
青岛澳源电池有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	电池及配件的生产加工销售和服务	是
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	76,600,000.00	76,600,000.00	100%	自动售货机生产销售	是
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	自动售货机材料的生产销售	是
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	自动售货机的销售	是
青岛澳柯玛智能设备有限公司	5,000,000.00	3,000,000.00	60%	智能玩具等	是
青岛澳海生物有限公司	42,857,200.00	30,000,000.00	70%	生物制品食品保健品	是
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	6,000,000.00	4,200,000.00	60%	海洋生物工程技术开发等	否
青岛澳通塑料有限公司	2,400,000.00	1,320,000.00	55%	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	否

青岛澳柯玛商务有限公司注册资本 500 万元，本公司直接持有其 80%股权，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20%股权，本公司直接间接合计持有 100%股权。

青岛澳柯玛自动商用设备有限公司注册资本 7660 万元，本公司直接持有其 80%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 20%股权，本公司直接间接合计持有 100%股权。

青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司注册资本 50 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 80%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 20%股权，本公司间接持有 100%股权。

青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司注册资本 200 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 80%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 20%股权，本公司间接持有 100%股权。

青岛澳柯玛新能源配套有限公司注册资本 50 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 80%股权，本公司间接持有 100%股权。

青岛澳源电池有限公司注册资本 200 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 80%股权，本公司间接持有 100%股权。

青岛澳通塑料有限公司根据财政部财会工字(1996)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，未将其纳入合并报表范围。

青岛澳通塑料有限公司期末资产总额为 5,072,603.21 元 所有者权益为 3,490,386.30 元，收入总额为 5,998,601.03 元，净利润为 198,558.28 元。

2002 年 12 月 21 日，青岛海洋大学生物工程开发有限公司股东会决议，公司注册资本变更为 1200 万元。变更后本公司持有其 35%的股权，为第二大股东。基于上述原因未将其纳入合并报表范围。详见附注十一。

青岛海洋大学生物工程开发有限公司期末资产总额为 4,988,787.43 元，所有者权益为 4,257,916.91 元，收入总额为 1,235,874.25 元，净利润为 -1,644,020.14 元。

青岛澳龙光电科技股份有限公司现处于开办期间，未将其纳入合并报表范围。

附注五、会计报表主要项目注释

因本公司 2001 年度 8 月全资收购了青岛澳柯玛集团空调器厂，合并会计报表采用购买法进行合并，青岛澳柯玛集团空调器厂 2001 年度 9-12 月利润表项目并入本公司，2002 年

度将控股及间接控股公司青岛澳柯玛物资经销有限公司、青岛澳柯玛商务有限公司、青岛澳柯玛新能源配套有限公司、青岛澳源电池有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司、青岛澳柯玛智能设备有限公司、青岛澳海生物有限公司纳入合并范围，主营业务范围及合并会计报表范围在本期发生重大变化，2002 年末（度）与 2001 年末（度）金额无可比性，故未对其变动作出具体说明。

1、货币资金

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现 金	152,150.30	62,429.74
银 行 存 款	775,928,437.53	1,189,986,035.32
其他货币资金	66,253,925.15	
合 计	842,334,512.98	1,190,048,465.06

2、短期投资

项 目	金 额	短期投资跌价准备
股权投资	3,240,000.00	69,259.20
其中：股票投资（基金）	3,240,000.00	69,259.20
债券投资		
其中：国债投资		
其它债券投资		
合 计	3,240,000.00	69,259.20

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

3、应收票据

票 据 种 类	金 额
银行承兑汇票	88,158,101.95
商业承兑汇票	8,428,349.00
合 计	96,586,450.95

其中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

4、应收账款

（1）

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	374,929,196.30	70.17%	19,022,815.00	559,078,032.46	90.8%	28,043,901.62
1—2 年	110,956,395.75	20.76%	5,547,819.79	32,228,514.96	5.23%	1,611,425.75
2—3 年	24,223,436.57	4.53%	1,211,171.83	19,068,029.56	3.1%	953,401.48
3 年以上	18,716,824.56	3.50%	935,841.23			
其 他	5,527,103.70	1.04%	5,527,103.70	5,527,103.70	0.87%	5,527,103.70
合 计	534,352,956.88	100%	32,244,751.55	615,901,680.68	100%	36,045,832.55

本公司子企业青岛澳柯玛集团空调器厂与东营宏联家电公司、济南伟民公司、潍坊亿城名品销售公司因货款产生法律纠纷，本公司根据实际情况扣除可收回款项后计提坏账准备 5,527,103.70 元。

其中：母公司

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	270,627,022.27	63.75%	13,531,351.11	389,574,282.07	88.36%	19,478,714.10
1—2 年	110,956,395.75	26.14%	5,547,819.79	32,228,514.96	7.3%	1,611,425.75
2—3 年	24,223,436.57	5.71%	1,211,171.83	19,068,029.56	4.34%	953,401.48
3 年以上	18,716,824.56	4.4%	935,841.23			
合 计	424,523,679.15	100%	21,226,183.96	440,870,826.59	100%	22,043,541.33

(2) 应收账款中应收金额前五名金额合计 46,739,473.47 元,占应收账款总额的 8.75 %

其中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

5、其他应收款

(1)

账 龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	16,150,505.62	63.09%	807,525.28	31,685,308.40	92.50%	1,584,265.41
1--2 年	6,880,285.72	26.88%	344,014.28	2,254,409.21	6.58%	112,720.46
2--3 年	2,254,409.21	8.81%	112,720.46	315,674.25	0.92%	15,783.71
3 年以上	315,674.25	1.22%	15,783.71			
合计	25,600,874.80	100%	1,280,043.73	34,255,391.86	100%	1,712,769.58

其中：母公司

账 龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	5,718,016.78	50.44%	285,900.84	21,076,213.23	89.14%	1,053,810.67
1--2 年	3,047,067.67	26.88%	152,353.38	2,254,409.21	9.53%	112,720.46
2--3 年	2,254,409.21	19.89%	112,720.46	315,674.25	1.33%	15,783.71
3 年以上	315,674.25	2.79%	15,783.71			
合计	11,335,167.91	100%	566,758.39	23,646,296.69	100%	1,182,314.84

(2) 其他应收款中应收金额前 5 名金额合计 2,995,919.93 元,占其他应收款总额 11.7 %。

其中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、预付账款

账龄	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,719,979.29	100%	100,500,828.73	100%
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	44,719,979.29	100%	100,500,828.73	100%

其中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

7、存货

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	109,088,869.51	1,409,210.11	106,235,276.78	1,582,105.29
在产品	14,505,251.53		7,224,470.11	
库存商品	600,681,619.38	6,354,160.15	452,165,668.74	5,559,943.88
低值易耗品	3,656,265.51		925,224.72	
合 计	727,932,005.93	7,763,370.26	566,550,640.35	7,142,049.17

8、待摊费用

种 类	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	结存原因
保险费	1,082,280.39	1,624,207.11	合同尚未到期
模具加工费	6,223,235.10	4,184,049.59	
广告费	4,536,952.49		2003 年度广告费
其 他	86,036.07	39,978.05	
合 计	11,928,504.05	5,848,234.75	

9、长期投资

项 目	2001 年 12 月 31 日		本期增加**	本期减少*	2002 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	199,709,166.34			30,719,267.73	168,989,898.61	787,049.82
长期债权投资			350,000,000.00		350,000,000.00	

*本期减少：因本公司合并范围发生变化，新纳入合并范围公司所有者权益与长期投资抵消。

**本公司全资子公司青岛澳柯玛集团空调器厂于 2002 年 6 月 25 日与新华信托投资股份有限公司签订两笔《资金信托合同》，信托资金 350,000,000.00 元。自信托合同签订并交付信托财产之日起计算时间；合同有效期限为一年，在信托期限届满，若委托人请求，可延长本信托期限。受托人收取的手续费按受托资金 1.2 % 的年费率计提。该合同项下资金管理和运用方式由受托人代为确定，受托人将运用贷款、投资（包括产业市场、证券市场、货币市场）、同业拆放等方式运用本信托资金；且受托人承诺不得将本信托资金投资于股票二级市场。

其中母公司：

项 目	2001 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	422,970,762.29		177,299,914.28		600,270,676.57	787,049.82

(1) 股票投资

被 投 资 单 位 全 称	股份性质	持股数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	备注
中国光大银行股份有限公司	法人股	38,720,000.000	0.64%	53,850,000.00		
青岛澳龙光电科技股份有限公司	法人股	13,500,000.00	67.5%	13,500,000.00		
青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司	法人股	2,900,000.00	14.5%	2,900,000.00	385,273.04	
合 计				70,250,000.00	385,273.04	

光大银行经营状况良好且每年有较稳定的投资回报，故对该长期投资未计提减值准备。

青岛澳龙光电科技股份有限公司经青岛市人民政府青股改（2000）第 07 号批准，由本公司、青岛澳柯玛集团空调器厂、青岛澳柯玛集团厨洁具总厂、青岛澳柯玛热水器有限责任公司和自然人黄河博士共同发起组建，并于 2001 年 1 月 18 日注册成立，取得企业法人营业执照。截止 2002 年 12 月 31 日，该公司处于开办期间，长期投资可收回金额无明显低于长期投资的账面价值的因素存在，未计提长期投资减值准备。

青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司期末资产总额为 29,767,478.53 元，所有者权益为 17,342,944.53 元，收入总额为 308,311.55 元，净利润为-2,662,502.85 元。本公司持有 14.5% 股权，计提长期投资减值准备 385,273.04 元。

其中：母公司

被投资单位全称	股份性质	持股数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	备注
中国光大银行股份有限公司	法人股	38,720,000.000	0.64%	53,850,000.00		
青岛澳龙光电科技股份有限公司	法人股	11,000,000.00	55%	11,000,000.00		
青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司	法人股	2,900,000.00	14.5%	2,900,000.00	385,273.04	
合 计				67,750,000.00	385,273.04	

（2）其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	本期增加投资额	本期权益增减额	投资金额	占被投资单位注册资本的比例	减值准备
北京证券有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00	5.28%	401,776.78
青岛天龙投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	6.25%	
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	4,200,000.00	-600,000.00	-986,412.07	2,613,587.93	60%	
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00		95,467.79	1,415,467.79	55%	
牡丹江广汇交电有限责任公司	2,000,000.00				8.89%	
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,750,000.00		-26,083.35	1,723,916.65	35%	
合 计	99,270,000.00	-600,000.00	-917,027.63	97,752,972.37		401,776.78

截至 2002 年 12 月 31 日，北京证券有限责任公司净资产为 1,507,542,106.44 元，本公司持有 5.28% 股权，计提长期投资减值准备 401,776.78 元

其中母公司：

被投资单位名称	初始投资额	本期投资	期初金额	本期权益增减额	投资金额	占被投资单位注册资本的比例	减值准备
北京证券有限责任公司	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00	5.28%	401,776.78
青岛天龙投资发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	6.25%	
青岛澳柯玛物资经销有限公司	800,000.00		800,000.00	2,227,771.25	3,027,771.25	80%	
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	16,000,000.00	45,280,000.00	16,000,000.00	525,702.28	61,805,702.28	80%	
青岛澳柯玛新能源技术	86,000,000.00	84,300,000.00	86,000,000.00	-3,884,026.16	166,915,973.84	95.5%	

有限公司							
青岛澳柯玛智能设备有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	-730,421.56	2,269,578.44	60%	
青岛澳海生物有限公司	7,000,000.00	23,000,000.00	7,000,000.00	15,265,248.75	45,265,248.75	70%	
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	4,200,000.00	-600,000.00	4,200,000.00	-986,412.08	2,613,587.92	60%	
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00		1,320,000.00	95,467.79	1,415,467.79	55%	
牡丹江广汇交电有限责任公司	2,000,000.00				2,000,000.00	8.89%	
青岛澳柯玛集团空调器厂	139,620,351.07		145,905,526.21	8,590,977.20	154,496,503.41	100%	
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00	-26,083.35	1,723,916.65	35%	
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		-4,000,000.00			
合 计	355,690,351.07	155,980,000.00	357,975,526.21	17,578,224.12	531,582,221.33		401,776.78

其他长期股权投资可收回金额无明显低于长期投资的账面价值的因素存在，未计提长期投资减值准备。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
青岛澳通塑料有限公司	558,657.80	10 年	55,865.78	111,731.56	446,926.24
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	600,000.00	10 年	60,000.00	60,000.00	540,000.00
合 计	1,158,657.80		115,865.78	171,731.56	986,926.24

其中：母公司

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
青岛澳通塑料有限公司	558,657.80	10 年	55,865.78	111,731.56	446,926.24
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	600,000.00	10 年	60,000.00	60,000.00	540,000.00
合 计	1,158,657.80		115,865.78	171,731.56	986,926.24

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司投资的青岛海洋大学生物工程开发有限公司注册资本为 600 万元人民币，本公司投资总额为 420 万元，按照约定持有 60% 的股权，差额 60 万元计入股权投资差额。

本公司投资的控股企业青岛澳通塑料有限公司注册资本为 240 万元，本公司持有其 55% 的股权，应出资 132 万元，本公司以固定资产对外出资，实际投出资产账面原值 2,172,000.00 元，净值 1,878,657.80 元，差额 558,657.80 元计入股权投资差额。

10、固定资产及累计折旧

(一) 固定资产原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	本期转入*	期末数
房屋及建筑物	130,375,154.88	80,158,861.70	2,518,271.49	4,512.50	208,020,257.59
通用设备	24,732,455.79	8,248,983.17	4,501,446.77	278,323.00	28,758,315.19
专用设备	163,999,143.34	18,612,995.51	14,584,649.20		168,027,489.65
运输设备	17,702,440.24	7,532,097.10	6,161,990.00	671,083.00	19,743,630.34
其他	4,528,346.00	2,587,962.35	2,900.00	823,574.00	7,936,982.35
合 计	341,337,540.25	117,140,899.83	27,769,257.46	1,777,492.50	432,486,675.12

(二) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	本期转入*	期末数
房屋及建筑物	6,186,882.51	4,266,238.65	220,748.46	103.88	10,232,476.58
通用设备	6,356,854.85	1,516,699.58	1,247,399.60	241,209.58	6,867,364.41
专用设备	47,903,824.87	14,711,500.97	1,845,423.17		60,769,902.67
运输设备	5,977,216.83	2,389,302.87	3,070,288.44	48,689.06	5,344,920.32
其他	1,333,938.73	1,447,017.80	2,603.04	56,853.47	2,835,206.96
合 计	67,758,717.79	24,330,759.87	6,386,462.71	346,855.79	86,049,870.94

(三) 固定资产净值

期初价值：273,578,822.46 元 期末价值：346,436,804.18 元

*本期转入为本公司合并范围发生变化，新纳入合并范围公司 2002 年度会计报表年初数。

固定资产本期增加数中由在建工程转资 47,369,182.83 元

固定资产可收回金额无明显低于固定资产的账面净值的因素存在，未计提固定资产减值准备。

11、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末余额	资金来源	进度
无氟实验室改造	105,520.00	191,480.00	297,000.00		0	自筹	
筛选车间		1,523,254.00			1,523,254.00	募集资金	90%
海洋生物工业园		5,907,738.32			5,907,738.32	自筹	5%
冰箱彩板生产线		2,369,882.67			2,369,882.67	募集资金	90%
共轭化设备		368,718.35	327,969.16		40,749.19	募集资金	95%
其他	56,125.60	3,031,858.24	69,445.60	2,829,657.64	188,880.60	自筹	90%
消防水池	600,000.00	185,820.25			785,850.25	自筹	90%
新厂区库房		446,393.00			446,393.00	自筹	90%
锂电池厂房	36,041,429.46	10,633,338.61	46,674,768.07			募集资金	
无氟冰柜科研大楼	39,730,373.00	1,069,983.64			40,800,356.64	募集资金	50%
合计	76,533,448.06	25,728,467.08	47,369,182.83	2,829,657.64	52,063,074.67		

期末，公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

12、无形资产

种 类	原 值	期初金额	本期转入*	本期增加	本期摊销额	本期减少	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	30,489,646.45	17,745,361.07			395,847.35		13,140,132.73	17,349,513.72	47 年
用电权	425,000.00	400,208.31			42,500.04		67,291.73	357,708.27	9 年
用水权	60,000.00	56,500.00			6,000.00		9,500.00	50,500.00	9 年
用友软件	17,000.00		16,700.00		3,029.45		3,329.45	13,670.55	4 年
专利技术	36,983,960.37			36,983,960.37	618,396.03		618,396.03	36,365,564.34	9 年
企业管理软件	1,539,988.03	711,270.00		490,500.00	262,245.41		600,463.44	939,524.59	3 年
软件	142,950.00		62,950.00	80,000.00	6,295.00		6,295.00	136,655.00	4 年
合 计	69,658,544.85	18,913,339.38	79,650.00	37,554,460.37	1,334,313.28		14,445,408.38	55,213,136.47	

本期转入为本公司合并范围发生变化，新纳入合并范围公司 2002 年度会计报表年初数。

无形资产可收回金额均高于账面价值，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

种 类	期初数	本期转入	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
厂房维修费	391,331.28			48,066.36	343,264.92	5 年
厂方维修费	462,797.68			227,866.22	234,931.46	1 年
广告费	495,833.27			495,833.27		
供热费	1,466,927.28			162,991.92	1,303,935.36	8 年
保险费		396,003.00		62,011.67	333,991.33	3 年
开办费		351,848.57		351,848.57		
固定资产改良支出		107,590.33		29,100.46	78,489.87	2 年
合 计	2,816,889.51	855,441.90		1,377,718.47	2,294,612.94	

14、短期借款

借 款 类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行借款	959,350,000.00	890,450,000.00
其中：担保	959,350,000.00	890,450,000.00
抵押		
合 计	959,350,000.00	890,450,000.00

15、应付票据

票 据 种 类	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	39,567,753.00	
银行承兑汇票	470,626,546.95	554,511,858.45
合 计	510,194,299.95	554,511,858.45

其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16、应付账款

其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

17、预收账款

其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、应付股利

投 资 者	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
全体股东	27,282,880.00	34,103,600.00

2002 年度利润分配预案每 10 股派发股利 0.8 元，分配普通股股利 27,282,880.00 元。

19、应交税金

税 种	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	税率
增值税	-6,814,271.12	4,943,300.34	17%
所得税	-6,693,066.12	-2,307,197.33	
营业税	978.00	654,846.71	5%
印花税	121,964.28	59,312.80	
个人所得税	54,060.52	5,786.60	
房产税	32,783.00	245,174.98	
城市维护建设税	116,118.57	-1,425,394.99	7%
合 计	-13,181,432.87	2,175,829.11	

2001 年度所得税汇算清缴本年度缴纳 2001 年度所得税 2,031,363.08 元，进行了追溯调整。

20、其他应交款

项 目	2002 年 12 月 31 日	计缴标准	性质
教育费附加	76,171.65	3%	税费
合 计	76,171.65		

21、其他应付款

其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22、预提费用

项 目 类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
利息	1,142,120.43	1,262,691.94
广告费	93,830.14	1,167,525.12
仓储运输费		850,117.67
售后服务费		136,484.74
其他	556,138.55	143,450.23
合 计	1,792,089.12	3,560,269.70

23、一年内到期的长期负债

内 容	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行借款		86,000,000.00
其中：担保		46,000,000.00
抵押		40,000,000.00
合 计		86,000,000.00

24、长期借款

借 款 类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行借款	58,000,000.00	58,000,000.00
其中：担保	58,000,000.00	58,000,000.00
抵押		
合 计	58,000,000.00	58,000,000.00

25、其他长期负债

项 目 类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
财政专项拨款		300,000.00
合 计		300,000.00

26、股本

	期初数	本次变动增减 (+/-)				期末数
		送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份：	251,036,000					251,036,000
其中：国家拥有	249,336,000					249,336,000
境内法人持有	1,700,000					1,700,000
外资法人持有						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、法人股转配						

尚未流通股份合计	251,036,000					251,036,000
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	90,000,000					90,000,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	90,000,000					90,000,000
三、股份总数	341,036,000					341,036,000

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	812,214,000.00			812,214,000.00
股权投资准备		16,888,732.26		16,888,732.26
关联交易差价	12,862,500.80			12,862,500.80
其他	551,929.62	450,000.00		1,001,929.62
合 计	825,628,430.42	17,338,732.26		842,967,162.68

本期增加的资本公积包括：

本公司控股公司青岛澳海生物有限公司股东多投入资本本公司按股权比例确认 16,888,732.26 元。

本公司子企业青岛澳柯玛集团空调器厂根据青岛市财政局青财工指（2000）6 号文件的规定，实际收到科技三项费用（财政专向拨款）30 万元，用于分体挂壁式多功能系列空调项目，该项目已经完成。

2002 年度本公司污水处理环保贷款豁免 15 万元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,629,496.85	3,947,678.77		16,577,175.62
公益金	6,314,748.42	1,973,839.39		8,288,587.81
合 计	18,944,245.27	5,921,518.16		24,865,763.43

法定盈余公积本年增加数是根据当年税后利润的 10%提取，公益金本年增加数是根据当年税后利润的 5%提取。

29、未分配利润

项 目	金 额
净利润	34,256,922.02
期初未分配利润	-1,878.31
加：其他转入	
减：提取的法定盈余公积	3,947,678.77
提取的法定公益金	1,973,839.39
提取的职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
应付普通股股利	27,282,880.00
期末未分配利润	1,050,645.55

2001 年度所得税汇算清缴缴纳 2001 年度所得税 2,031,363.08 元，进行了追溯调整，调整报表相应项目年初数。

根据公司董事会利润分配预案，本公司 2002 年度按税后利润 10%提取法定盈余公积，按 5%提取公益金，按每 10 股派 0.8 元（含税）分配现金股利，上述事项须经 2002 年度股东大会通过。

30、主营业务收入及主营业务成本

类 别	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
冰柜	822,611,155.34	633,408,106.71	667,165,911.58	500,456,993.20
展示柜	53,521,181.97	36,196,899.45	44,427,731.68	34,845,381.49
冰箱	135,297,510.78	113,063,335.64	98,222,539.67	86,133,013.05
空调器	554,847,009.34	467,452,967.47	198,383,025.68	161,944,613.82
掌上电脑			51,296,482.06	42,747,068.38
自动售货机	75,532,516.80	63,507,150.89		
锂离子电池	19,125,858.19	17,495,116.21		
制冰机	1,543,755.08	821,447.44		
洗衣机	1,823,922.87	1,591,078.30		
其他	2,003,979.36	1,843,517.73	3,632,050.01	3,840,096.19
合计	1,666,306,889.73	1,335,379,619.84	1,063,127,740.68	829,967,166.13

其中母公司：

类 别	2002 年度		2001 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
冰柜	735,197,621.64	614,293,114.95	667,165,911.58	500,456,993.20
展示柜	48,409,499.65	39,575,650.86	44,427,731.68	34,845,381.49
冰箱	125,650,828.00	114,124,488.48	98,222,539.67	86,133,013.05
掌上电脑			51,296,482.06	42,747,068.38
制冰机	1,364,999.80	1,196,794.10		
洗衣机	1,780,501.51	1,554,966.77		
其他	637,361.42	989,234.89	2,783,978.80	2,741,423.46
合 计	913,040,812.02	771,734,250.05	863,896,643.79	666,923,879.58

公司前 5 名客户销售收入合计 867,526,119.66 元，占全部销售收入的 52.06%

31、主营业务税金及附加

项 目	2002 年度		2001 年度	
	金 额	计缴标准	金 额	计缴标准
城市维护建设税	2,965,815.33	7%	1,432,934.14	7%
教育费附加	1,271,077.87	3%	614,114.63	3%
营业税			418,279.43	
合 计	4,236,893.20		2,465,328.20	

32、其他业务利润

类 别	2002 年度		2001 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	82,536,792.88	82,019,613.42	9,538,947.31	9,266,658.92
外购商品	16,462.23	16,690.76	18,157,970.08	18,243,306.87
其他	14,829,311.33	11,693,146.11	5,947,834.86	5,155,583.84
合 计	97,382,566.44	93,729,450.29	33,644,752.25	32,665,549.63

33、财务费用

类 别	2002 年度	2001 年度
利息支出	75,740,010.21	47,413,954.31
减:利息收入	10,708,020.17	13,295,158.88
加:汇兑损失		
减:汇兑收益		
减:财政贴息	7,160,000.00	
其他	592,705.73	701,808.92
合 计	58,464,695.77	34,820,604.35

34、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	-737,024.88	
股票投资收益	100,680.06	
委托理财收益	5,092,500.00	
长期投资减值准备	-787,049.82	
短期投资减值准备	-69,259.20	3,439,816.22
股权投资差额摊销	-115,865.78	-55,865.78
合 计	3,483,980.38	3,383,950.44

本公司全资子公司青岛澳柯玛集团空调器厂于 2002 年 6 月 25 日与新华信托投资股份有限公司签订两笔《资金信托合同》，信托资金 350,000,000.00 元。受托人收取的手续费按受托资金 1.2 % 的年费率计提。截至 2002 年 12 月 31 日青岛澳柯玛集团空调器厂取得信托投资收益 9,292,500.00 元，扣除信托投资受托人手续费 4,200,000.00 元，净收益 5,092,500 元。

其中母公司：

项 目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	3,647,047.81	
股票投资收益	100,680.06	
长期投资减值准备	-787,049.82	
短期投资减值准备	-8,500.00	6,898,598.31
股权投资差额摊销	-115,865.78	-55,865.78
合 计	2,836,312.27	6,842,732.53

35、营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
冻结无效申购资金利息		5,004,604.61
固定资产清理收入	1,648,270.58	9,304.39
罚款收入	954,397.55	499,258.41
其他收入	406,344.41	314,208.28
合 计	3,009,012.54	5,827,375.69

36、营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
赔偿金、罚款支出	172,275.46	292,420.46
捐赠支出	240,480.07	142,059.88
处理固定资产损失	4,391,886.85	45,355.55

其他	123,238.49	129,696.58
合 计	4,927,880.87	609,532.47

37、所得税

项 目 类 别	2002 年度	2001 年度
会计利润	35,895,983.68	55,004,642.31
应纳所得税额		82,133,957.13
所得税	15,067,864.68	12,320,093.57

2001 年度所得税汇算清缴 2002 年度缴纳 2001 年度所得税 2,031,363.08 元，进行了追溯调整。

38、未确认的投资损失

青岛澳柯玛商务有限公司注册资本 500 万元，本公司直接持有其 80%股权，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20%股权，本公司直接间接合计持有 100%股权。青岛澳柯玛商务有限公司 2002 年度亏损 17,763,929.98 元，本公司确认投资损失 5,000,000.00 元，未确认投资损失 12,763,929.98 元。

39、支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付的产品的售后维修费、运输费、仓储费、研究开发费等。

附注六、关联方关系披露

(一) 存在控制关系的关联方

存在控制关系的 关联方企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质 及类型	法定代表人
青岛澳柯玛集团总公司	青岛经济技术开发区 武当山路中段	电子产品制造、商业、进 出口业务	母公司	集体企业	鲁群生
青岛澳柯玛集团空调器厂	青岛经济技术开发区	空调器生产销售	控股子公司	集体企业	毛芳亮
青岛澳柯玛物资经销有限公司	青岛经济技术开发区	家电及其原材料购销	控股子公司	有限责任公司	姜秀臣
青岛澳柯玛商务有限公司	青岛经济技术开发区	冰柜冰箱销售服务	控股子公司	有限责任公司	姜秀臣
青岛澳龙光电科技股份有限公司	青岛保税区	半导体材料等的开发生 产销售	控股子公司	股份公司	鲁群生
青岛澳柯玛新能源配套有限公 司	青岛经济技术开发区	电池原料生产销售	间接控股子公司	有限责任公司	薛泰安
青岛澳柯玛新能源技术有限公 司	青岛经济技术开发区	电池原料生产销售	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛澳源电池有限公司	青岛经济技术开发区	电池原料生产销售	间接控股子公司	有限责任公司	薛泰安
青岛澳柯玛自动商用设备配套 有限公司	青岛经济技术开发区	自动售货机生产销售	间接控股子公司	有限责任公司	赵振清
青岛澳柯玛自动商用设备有限 公司	青岛经济技术开发区	自动售货机生产销售	控股子公司	有限责任公司	姜秀臣
青岛澳柯玛自动商用设备销售 有限公司	青岛经济技术开发区	自动售货机生产销售	间接控股子公司	有限责任公司	赵振清
青岛澳柯玛智能设备有限公司	青岛市李沧区环城北路 1657 号	智能玩具等生产销售	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛澳海生物有限公司	青岛崂山区香港东路 268 号	生物制品食品保健品	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛海洋大学生物工程开发有 限公司	青岛市南区鱼山路 5 号	海洋生物工程技术开发 等	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛澳通塑料有限公司	青岛经济技术开发区	门封胶条、塑料配件、橡 胶工业配件	控股子公司	有限责任公司	胡进萍

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:元)

企业名称	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日
青岛澳柯玛集团总公司	71,180,000.00			71,180,000.00
青岛澳柯玛集团空调器厂	128,041,417.11			128,041,417.11
青岛澳柯玛物资经销有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
青岛澳柯玛商务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
青岛澳龙光电科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
青岛澳柯玛新能源配套有限公司		500,000.00		500,000.00
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	90,000,000.00	88,300,000.00		178,300,000.00
青岛澳源电池有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司		500,000.00		500,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	20,000,000.00	56,600,000.00		76,600,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
青岛澳柯玛智能设备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
青岛澳海生物有限公司	10,000,000.00	32,857,200.00		42,857,200.00
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
青岛澳通塑料有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:元)

企业名称	2001 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2002 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
青岛澳柯玛集团总公司	249,336,000.00	73.11%					249,336,000.00	73.11%
青岛澳柯玛集团空调器厂	128,041,417.11	100%					128,041,417.11	100%
青岛澳柯玛物资经销有限公司	800,000.00	80%					800,000.00	80%
青岛澳柯玛商务有限公司			5,000,000.00	100%			5,000,000.00	100%
青岛澳龙光电科技股份有限公司	13,500,000.00	67.5%					13,500,000.00	67.5%
青岛澳柯玛新能源配套有限公司			500,000.00	100%			500,000.00	100%
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	86,000,000.00	95.5%	84,300,000.00	95.5%			170,300,000.00	95.5%
青岛澳源电池有限公司			2,000,000.00	100%			2,000,000.00	100%
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司			500,000.00	100%			500,000.00	100%
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	20,000,000.00	100%	56,600,000.00	100%			76,600,000.00	100%
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司			2,000,000.00	100%			2,000,000.00	100%
青岛澳柯玛智能设备有限公司	3,000,000.00	60%					3,000,000.00	60%
青岛澳海生物有限公司	7,000,000.00	70%	2300000				7,000,000.00	70%
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	4,200,000.00	70%					3,600,000.00	60%
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	55%					1,320,000.00	55%

(四) 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业的关系
青岛澳柯玛集团销售公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛广告艺术中心	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团饮水设备厂	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团洗碗机厂	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛电子科技有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	同属青岛澳柯玛集团总公司

青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团桑拿设备厂	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团厨具总厂	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛进出口有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛数码科技有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛国际电工有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛计算机有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛天龙投资发展有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛通信网络有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛现代家用灶具有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛自动化仪表有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛通讯设备有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳柯玛信息技术有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司
青岛澳鸿商务有限公司	同属青岛澳柯玛集团总公司

附注七、关联方交易事项披露

(一) 本公司关联交易定价政策

本公司的关联交易按市场价格执行。

(二) 采购货物及劳务

时间	企业名称	内 容	金 额	备注
2001 年	青岛澳柯玛进出口有限公司	压缩机	45,898,801.68	
		冷轧钢板	18,906,598.71	
		异氢酸脂	19,649,083.77	
		其他	1,484,893.83	
	青岛澳柯玛塑胶公司	辅料	3,448,413.34	
	青岛澳柯玛集团销售公司	冰柜	14,475,620.51	
	青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	冰柜	38,314,820.49	
	青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	洗衣机	6,098,007.68	
	青岛澳柯玛集团商用机械厂	制冰机	4,949,914.51	
	青岛澳柯玛通信网络有限公司	电脑	1,890,800.00	
2002 年	青岛澳柯玛进出口有限公司	空调配件	24,335,457.83	
		压缩机钢板	21,186,686.32	
	青岛澳柯玛塑胶公司	材料	136,904,226.50	
		辅料	3,157,897.44	
	青岛澳柯玛集团商用机械厂	材料	189,987.18	
		制冰机	4,217,197.85	
	青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	冰柜	70,498,008.55	
	青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	4,188,932.77	

	青岛澳通塑料有限公司	材料	5,125,741.21	
	青岛澳柯玛实业开发公司	材料	1,259,844.34	
	北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	投影仪	2,760,000.00	
	青岛澳柯玛集团空调物资配套有限公司	材料	393,907,080.00	

(三) 销售货物

时间	企业名称	内容	金额	备注
2001 年	青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	160,984,909.83	
		压缩机	2,065,250.08	
		空调	4,595,438.22	
	青岛澳柯玛通信网络有限公司	掌上电脑	64,158,982.86	
	青岛澳柯玛集团空调器配套中心	空调	420,000.00	
	青岛澳柯玛空调器销售有限公司	空调	108,518,889.73	
2002 年	青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	295,054,899.35	
		空调	11,456,264.08	
	青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	材料	1,655,959.36	
	青岛澳柯玛空调器销售有限公司	空调	454,823,909.40	
	青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	75,048,461.54	

(四) 关联方应收应付款项

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收票据		
青岛澳柯玛通讯网络有限公司		47,000,000.00
青岛澳柯玛进出口有限公司	2,796,341.31	73,533,396.55
其他应收款		
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司		7,851,354.92
青岛澳柯玛集团空调器销售公司	743,697.50	
青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	502,309.27	
青岛澳鸿自动商务公司	529,446.00	
青岛天龙投资发展有限公司	1,000,000.00	
预付账款		
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	8,255,671.25	42,530,520.42
应付票据		
青岛澳柯玛物资经销有限公司		56,500,000.00
青岛大龙出口包装有限公司		3,200,000.00
青岛澳柯玛集团销售公司		139,000,000.00
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	39,567,753.00	
预收账款		
青岛澳鸿自动商务有限公司	3,952,000.00	
应付账款		
青岛澳柯玛进出口有限公司	3,780,524.49	
青岛澳柯玛实业开发公司	208,482.12	
青岛澳柯玛集团国际电工有限公司	154,408.50	733,786.42
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,334,315.48	

青岛澳柯玛塑胶公司	282,241.16	
青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	2,693,884.27	
青岛大龙出口商品包装有限公司		2,939,034.85
其他应付款		
青岛澳柯玛进出口有限公司	1,494,675.43	
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,729,031.80	
青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司		200,000.00
青岛澳柯玛数码科技有限公司		1,021,675.00
青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	1,745,985.12	
青岛澳柯玛智能设备有限公司		1,000,000.00
青岛澳柯玛热水器有限责任公司		981,558.77

(五) 其他应披露的事项

1、根据本公司与青岛澳柯玛集团总公司签定的《综合服务协议》，青岛澳柯玛集团总公司给本公司提供物业管理、膳食等服务，本公司 2001 年度支付物业管理费、职工餐费等 5,427,899 元。本公司 2002 年度支付物业管理费、职工餐费等 4,251,877.70 元。

2、根据本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订的《房屋租赁合同》，本公司租赁青岛澳柯玛集团总公司办公房屋，2001 年度支付房屋租赁费 165,339 元。2002 年度支付房屋租赁费 298,350 元。

3、根据本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订的《商标使用许可协议》，本公司将无偿使用青岛澳柯玛集团总公司的商标，该协议期限终止之日为最后一次续展终止日。

4、根据 2000 年 12 月 26 日本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订的《国有土地使用权租赁合同补充协议》的规定，青岛澳柯玛集团总公司 2001 年度免收本公司的土地使用费 537,753.70 元。2002 年度应收取本公司土地使用费 537,753.70 元。

5、截止 2002 年 12 月 31 日青岛澳柯玛集团总公司为本公司提供担保，使本公司从银行获得短期借款 65,605 万元，长期借款 5,800 万元。

6、2002 年度青岛澳柯玛集团总公司向本公司收取专利使用费 213,140 元。

7、2001 年 12 月 18 日，青岛澳柯玛集团总公司与本公司签订了托管协议，将青岛澳柯玛集团商用机械厂委托本公司管理，在托管期间由本公司行使在机械厂中的股东权利，承担股东义务，托管期间本公司收取相当于托管当年收益 0.5%的管理费。托管时间自 2001 年 12 月 18 日至 2002 年 12 月 31 日。2002 年度青岛澳柯玛集团商用机械厂亏损 1,215,862.42 元。

8、2001 年度、2002 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币资金、实物形式和其他形式的工资福利奖金特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 345,223 元、501,965.37 元。

9、2002 年 3 月 5 日，本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订了房产及土地使用权转让协议，青岛澳柯玛集团总公司将位于青岛澳柯玛工业园内洗碗机工业厂房产权、位于青岛经济技术开发区江山中路中段编号青开规土合字（1998）第 149 号的工业用地使用权及相应的地上建筑物产权即青岛澳柯玛自动商用设备有限公司售货机生产厂房及其配套设施转让给本公司，转让价格为 2,784.301 万元。

10、2002 年 3 月 5 日，本公司与青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司（简称浙江电器公司）签订了 2002 年度合作协议，浙江电器公司利用其场地、设备、人力、技术、管理等资源，自行采购物料，生产符合本公司质量要求的个别和特殊型号冰柜产品，由本公司充分

利用自己的营销、服务网络销售协议产品，浙江电器公司不得进行销售。合作协议中规定了采购型号的参考价格，并约定本公司有权根据采购时的市场情况，要求双方协商确定具体采购价格。

11、本公司于 2002 年 3 月 5 日与青岛澳柯玛进出口有限公司（以下简称进出口公司）签署了《2002 年度出口合同》，本公司为进出口公司承担 GE 项目出口交货总金额 0.5% 的费用，其他出口项目承担 1% 的费用，该项费用包括样机、海内外推介费用。进出口公司为本公司进口材料价格下降部分全部由本公司享有。双方根据《出口产品评审单》交货时的具体情况由双方协商确定产品单价。《2002 年度出口合同》包括但不限于进出口公司与美国通用电气公司已签订的出口订单 34 万台。该合同属框架性合同并未规定具体数量、金额。

12、2002 年 3 月 5 日，本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂（简称空调器厂）同青岛澳柯玛集团空调器配套中心（简称配套中心）签定了物资供应协议，配套中心根据空调器厂提供的关于所需零部件的质量要求和技术要求，提供符合要求的物资，该协议属于框架性合同，未规定具体数量、金额。

13、2002 年 3 月 5 日，空调器厂与青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司（简称空调器销售公司）签订了销售协议书，空调器销售公司 2002 年度销售空调器厂 2002 年及历年生产的空调系列产品，双方共同商定以现款现货方式交易。空调器销售公司根据市场情况协同空调器厂确定销售价格。该协议属于框架性合同，未规定具体数量、金额。

14、2002 年 1 月 12 日，本公司控股子公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司与青岛澳鸿自动商务有限公司签订了购销协议，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司向青岛澳鸿自动商务有限公司提供其生产的澳柯玛自动售货机 1000 台，合同金额 2800 万元。协议有效期为 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日。

15、2002 年 4 月 25 日，本公司与青岛澳柯玛集团实业开发公司签订自 2002 年 4 月 26 日至 2002 年 10 月 26 日为期半年的投资协议，本公司投资 500 万元用于房地产开发项目，澳柯玛集团实业开发公司确保年投资收益率不低于 20%，双方按照使用期限计算投资收益，到期后必须归还，否则本公司有权扣押相当于投资价值的房产。截至 2002 年 12 月 31 日，本公司投资款 500 万元已收回。

附注八、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

附注九、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2003 年 3 月 6 日，青岛澳柯玛集团总公司与本公司签订了托管协议，将青岛澳柯玛热水器有限责任公司委托本公司管理，在托管期间由本公司行使在热水器公司中的股东权利，承担股东义务，托管期间本公司收取相当于托管当年收益 0.5% 的管理费。托管时间至 2003 年 12 月 31 日止。

2、本公司于 2003 年 1 月 5 日与青岛澳柯玛进出口有限公司（以下简称进出口公司）签署了《2003 年-2005 年度出口合同》，本公司在产品价格算中将船杂费、服务费从价格中扣除形成当年的年度出口产品价格表，此部份费用由进出口公司承担。本公司承担 CE 认证、UL 认证等认证费用；对于未能达到出口规定数量，按实际未完成的数量折算相应费用由进出口公司承担；对于年出口数量低于合同规定的认证费用分摊在产品出口价格上（出口达到规定数量，认证费分摊完后出口产品价格相应下调）。本公司为进出口公司承担 GE 项目

0.5%的费用，其他出口项目承担 1.5%的费用，该项费用包括样机、海内外推介费用等，本公司除承担银行费用外不再承担进出口公司与出口相关的其他费用。对于出口产品配件由本公司按国际惯例免费提供总数量 1%的配件。出口产品的结算时间：自发票开出之日起 3 个月之内。出口产品的结算方式：以现汇、银行承兑汇票、设备进口抵账和出口退税抵账等方式。该合同属框架性合同并未规定具体数量、金额。

附注十一、其他重要事项

2002 年 12 月 21 日，本公司控股公司青岛海洋大学生物工程开发有限公司股东会决议，同意将军投资管理有限公司向其增资人民币 600 万元，变更后的注册资本为 1200 万元。公司名称变更为中国海洋大学生物工程开发有限公司。变更后本公司持有其 35%的股权，为第二大股东。2003 年 1 月 6 日，山东德盛会计师事务所出具了鲁德所验（2003）8-005 号验资报告，2003 年 1 月 15 日青岛海洋大学生物工程开发有限公司完成工商登记变更手续。

截止 2002 年 12 月 31 日本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、 备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的《青岛澳柯玛股份有限公司2002年年度报告》原本；
 - 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - 5、《青岛澳柯玛股份有限公司章程》；
- 文件存放地点：
青岛经济技术开发区前湾港路315号青岛澳柯玛股份有限公司董事会秘书办公室

青岛澳柯玛股份有限公司

董事长：鲁群生

二〇〇三年三月二十九日