

青岛澳柯玛股份有限公司

2003 年半年度报告



二〇〇三年八月十六日

目录

重要提示.....	1
一、公司基本情况.....	2
二、股本变动及主要股东持股情况.....	3
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
四、管理层讨论与分析.....	5
五、重要事项.....	7
六、财务报告.....	10
七、备查文件.....	39

重要提示

公司董事会及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。

董事长鲁群生先生、董事姜秀臣女士、于锦波先生因公出差未能出席审议本半年度报告的董事会会议，分别授权委托王大亮先生、薛美玉女士代为出席并表决。

公司董事长鲁群生先生、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本期财务报告未经审计。

一、公司基本情况

- (一) 法定中、英文名称及缩写；
法定中文名称：青岛澳柯玛股份有限公司
中文名称缩写：澳柯玛
法定英文名称：QINGDAO AUCMA COMPANY LIMITED
英文名称缩写：AUCMA
- (二) 股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：澳柯玛
股票代码：600336
- (三) 注册地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
办公地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
邮政编码：266510
互联网网址：<http://www.aucma.com.cn> <http://www.aucmahitech.com.cn>
电子信箱：dmb@aucma.com.cn
- (四) 法定代表人：鲁群生
- (五) 董事会秘书及董事会证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	孙 武	王洪阳
联 系 地 址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号	
电 话	0532-6765129	0532-6765129
传 真	0532-6765129	0532-6765129
电 子 信 箱	sunwu@aucma.com.cn	wanghy@aucma.com.cn

- (六) 选定的中国证监会指定报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号董事会秘书办公室
- (七) 主要财务数据和指标

科 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日		增减比例
		调整前	调整后	
流动资产(万元)	268726.97	224533.79	224533.79	19.7%
流动负债(万元)	239968.65	193501.08	193568.40	24.0%
总资产(万元)	370868.98	321954.83	321954.83	15.2%
股东权益(万元)	122095.69	119715.56	119652.66	2.0%
每股净资产(元/股)	3.58	3.51	3.51	2.0%
调整后每股净资产(元/股)	3.48	3.42	3.41	1.9%
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月		
净利润(万元)	1825.70	3102.44		-41.2%
扣除非经常损益后的净利润(万元)	1778.64	3329.45		-46.6%
每股收益(元/股)	0.054	0.091		-40.7%
净资产收益率(%)摊薄	1.50	2.54		-41.2%
净资产收益率(%)加权	1.51	2.58		-41.5%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	5390.92	14897.93		-63.8%

扣除的非经常性损益项目包括：营业外收入 1052263.97 元，营业外支出 49857.16 元，所得税影响数 83053.92 元。

(八) 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	15.54	15.70	0.556	0.556
营业利润	1.37	1.38	0.049	0.049
净利润	1.50	1.51	0.054	0.054
扣除非经常性损益后的净利润	1.46	1.47	0.052	0.052

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构及股份总数未发生变动

(二) 报告期末股东总数：59478 户

(三) 报告期期末公司前十名股东持股情况

名次	股东名称	期末持股数	报告期增减	占总股本比例(%)	股东性质
1	青岛澳柯玛集团总公司	249336000	0	73.11	国家股股东
2	孙雷	417000	0	0.12	社会公众股东
3	河北省五金交电化工公司	340000	0	0.10	社会法人股东
4	荆州市泰隆股份合作公司	340000	0	0.10	社会法人股东
5	山东凌云工贸股份有限公司	340000	0	0.10	社会法人股东
6	牡丹江市广汇交电有限责任公司	340000	0	0.10	社会法人股东
7	重庆长风压缩机厂	340000	0	0.10	社会法人股东
8	南京锦能投资发展有限公司	298759	-20000	0.09	社会公众股东
9	南京轻工产业(集团)有限公司	235750	-30000	0.07	社会公众股东
10	兴和证券投资基金	168680	0	0.05	社会公众股东

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质押、托管或冻结的情况。

(四) 报告期内公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事及高级管理人员无买卖公司股票情况。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

经公司二届五次董事会审议通过，聘任邵伟先生为公司常务副总经理，聘任赵定勇先生为公司副总经理。

四、管理层讨论与分析

（一）经营成果与财务状况分析

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比率
主营业务收入	992727890.89	944355460.52	5.1%
主营业务利润	189775672.47	189514083.93	0.1%
净利润	18257001.38	31024375.84	-41.2%
现金及现金等价物增加净额	202455998.35	-421444168.83	---
项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比率
总资产	3708689817.26	3219529018.76	15.2%
股东权益	1220956902.15	1196526570.71	2.0%

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及经营情况

公司及控股子公司主要经营冰柜、冰箱、展示柜、空调器、自动售货机、锂离子电池、共轭亚油酸等产品的生产与经营。在董事会的领导下，公司经营层积极贯彻“深化机制再造，领先高端科技，推创差异化产品，实施低成本竞争”的年度经营目标，2003 年上半年实现主营业务收入 99272.79 万元，同比增长 5.1%，实现净利润 1825.7 万元，同比减少 41.2%。

本期报表与 2002 年中期报表相比合并范围不一致，增加了部分公司，导致利润表部分数据不可比。随着新项目的陆续开工，进入合并报表范围，管理费用支出有较大幅度增加。“非典”疫情对上半年国内市场影响较大。国内空调器市场竞争日趋激烈，空调器主营业务收入同比增长 18.3%，但产品盈利能力有所削弱。

2、报告期内主营业务收入、主营业务利润构成情况

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
冰柜	410639810.78	321268010.24	21.8%
空调器	368492916.26	317216430.81	13.9%
冰箱	103041848.28	83235569.19	19.2%
展示柜	45582133.52	33869042.46	25.7%
其它	64971182.05	45442565.89	30.1%
合计	992727890.89	801031618.59	19.3%

3、报告期内公司无应披露未披露的对公司利润产生重大影响的其他经营活动。

4、经营中的问题与困难

随着国内家电市场的日趋成熟，市场竞争日趋激烈，传统家电产品的盈利空间被逐步压缩，影响了公司目前的盈利能力。同时，公司利用募集资金投入的新项目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。

如何保证传统产品的利润空间，逐步扩大新产品的市场空间，是公司目前面临的主要问题。为此，公司将在原有传统产品的基础上进一步开发高附加值产品，提升盈利能力，并加大新项目产品的市场开发力度，使之尽快发挥规模效益，形成新的利润增长点。

(三) 报告期内公司投资情况

1、募集资金投资情况

本公司于 2000 年 12 月发行 9000 万 A 股，实际募集资金 78408 万元。报告期内实际投入 2198 万元。

承诺投资项目	募集资金 投资金额	2003 年 1-6 月			备注
		报告期 使用	累计 使用	剩余 资金	
1、开发研制医用冰柜项目	8,000	153	1,516	6,484	\
2、无氟电冰柜生产线技术改造项目	21,282	1,850	18,339	2,943	\
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	195	1,571	4,545	\
4、引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6,128	0	6,128	0	\
5、合资生产锂离子电池项目	17,430	0	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	0	3000		
9、补充流动资金	3,405	0	3,405	0	\
合 计	78,408	2,198	61,186	17,222	\

尚未使用的募集资金存放在银行。

已投产的部分募集资金投资项目收益情况如下：

青岛澳柯玛集团空调器厂 2003 年上半年实现销售收入 36849.3 万元，实现净利润 391.2 万元。

青岛澳柯玛新能源技术有限公司 2003 年上半年实现销售收入 2086.2 万元，实现净利润-79.4 万元。

青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 2003 年上半年实现销售收入 904.5 万元，实现净利润-59.9 万元。

青岛澳海生物有限公司 2003 年上半年实现销售收入 142.3 万元，实现净利润-190.4 万元。

2、非募集资金投资情况

报告期内，经公司董事会审议批准，全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂延长与新华信托投资股份有限公司 2002 年签署的《资金信托合同》期限一年，并签订了《关于资金信托合同的补充协议》两份，总金额 3.5 亿元。详见公司 2003 年 6 月 27 日公告。

报告期内公司利用自有资金 211.5 万元，与越南文安公司合作在越南投资设立澳柯玛（越南）电器有限公司，本公司占其注册资本的 51%，该公司主要面对东南亚市场生产销售冰柜、冰箱等产品，该公司已于 2003 年 7 月 9 日正式开业。

五、重要事项

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，规范运作，不断完善法人治理结构。公司已经聘请了三位独立董事，公司董事会成员人数的三分之一。公司的实际治理情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

经 2003 年 5 月 17 日召开的公司 2002 年年度股东大会审议通过，以 2002 年 12 月 31 日股本总数 34103.6 万股为基数，每股分配现金红利 0.08 元（含税）。

本次利润分配方案已经执行完毕。股权登记日 2003 年 6 月 18 日，除息日 2003 年 6 月 19 日，发放日 2003 年 6 月 26 日。

（三）公司中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

（四）公司无报告期内发生或以前年度发生持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内无重大资产收购、出售或处置事项

（六）报告期内重大关联交易情况

1、采购商品

企业名称	内容	金额	占同类交易比重
青岛澳柯玛集团空调物资配套有限公司	材料	364,111,531.60	31.2%
青岛澳柯玛进出口有限公司	压缩机钢板	25,621,522.06	2.2%
	材料	28,843,678.65	2.5%
青岛澳柯玛集团商用机械厂	制冰机	-7,423,220.00	-0.6%
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	冰柜	49,677,410.00	4.3%
青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	8,036,894.87	0.7%
青岛澳柯玛热水器有限公司	热水器	5,403,091.02	0.5%

2、销售产品

企业名称	内容	金额	占同类交易比重
青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	131,541,197.40	13.25%
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	空调	355,674,463.00	35.83%
青岛澳柯玛热水器有限公司	材料	8,792,382.72	0.89%
青岛澳鸿自动商用设备有限公司	自动售货机	7,896,000.00	0.80%

3、报告期末与关联方之间债权债务情况

向关联方提供资金（应收债权）

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	余额
青岛天龙投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
青岛澳柯玛集团空调器销售公司	743,697.50	355,902,257.87	356,637,049.37	8,906.00
青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	502,309.27	-7,925,529.27	-7,423,220.00	

青岛澳柯玛实业开发公司	208,482.12	186,860.37	295,342.49	100,000.00
青岛澳柯玛进出口有限公司		131,541,197.40	131,541,197.40	
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	8,255,671.25		8,255,671.25	
青岛澳鸿自动商务有限公司	529,446.00	7,896,000.00	8,425,446.00	
青岛澳柯玛热水器有限公司		8,792,382.72	8,792,382.72	
关联方提供资金（应付债务）				
单位名称	年初余额	本年减少	本年增加	余额
青岛澳柯玛集团国际电工有限公司	154,408.50	154,408.50		
青岛澳柯玛塑胶公司	282,241.16	1,236,152.13	953,910.97	
青岛澳柯玛集团营口电器有限公司	1,745,985.12	1,745,985.12		
青岛澳柯玛进出口有限公司	5,275,199.92	38,332,514.14	54,465,200.71	21,407,886.49
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	2,693,884.27	46,983,525.73	49,677,410.00	
青岛澳洋塑料制品有限公司	3,063,347.28	6,357,447.07	8,036,894.87	4,742,795.08
青岛澳鸿自动商务有限公司	3,952,000.00	3,952,000.00		
青岛澳柯玛空调器物资配套有限公司		406,567,157.85	364,111,531.60	-42,455,626.25
青岛澳柯玛热水器有限公司		5,166,315.68	5,403,091.02	236,775.34
青岛澳通塑料制品有限公司		-1,470,976.99	447,115.95	1,918,092.94
青岛澳柯玛视美乐信息技术有限公司	60,000.00		400,000.00	460,000.00
青岛澳柯玛工贸有限公司			5,256,000.00	5,256,000.00
青岛澳柯玛新龙房地产有限公司			983,037.50	983,037.50
青岛澳柯玛通信网络有限公司			3,468,104.20	3,468,104.20

青岛澳柯玛集团总公司为本公司 86955 万元银行借款提供担保。

（七）本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂于 2002 年 6 月与新华信托投资股份有限公司签订《资金信托合同》，合同总金额 3.5 亿元，合同期限一年。报告期内收到信托受益 955 万元。2003 年 6 月 26 日，经公司董事会审议通过，延长合同期限一年，并签订《关于资金信托合同的补充协议》。

（八）报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）公司本期财务报告未经审计。

（十）报告期内，公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚、通报批评或交易所公开谴责的情况。

（十一）报告期内公司临时公告信息索引

公告编号	日期	内容	报纸
001	4 月 1 日	二届五次董事会决议公告暨关于召开 2002 年年度股东大会的通知	中国证券报 上海证券报 证券时报
002	4 月 1 日	二届三次监事会决议公告	
003	4 月 1 日	关于出口产品之关联交易公告	
004	4 月 1 日	关于进口产品采购之关联交易公告	
005	4 月 1 日	关于销售自动售货机之关联交易公告	

006	4 月 1 日	关于出售空调之关联交易公告	
007	4 月 1 日	关于采购物资之关联交易公告	
008	4 月 1 日	关于托管青岛澳柯玛集团总公司控股企业青岛澳柯玛热水器有限责任公司之关联交易公告	
009	4 月 1 日	关于与青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司合作采购其生产的冰柜产品之关联交易公告	
010	5 月 20 日	2002 年年度股东大会决议公告及法律意见书	
011	6 月 14 日	2002 年度分红派息实施公告	
012	7 月 1 日	二届七次董事会决议公告暨关于召开 2003 年第一次临时股东大会的通知	
013	7 月 1 日	重大合同公告	

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

合并资产负债表(资产方) 2003 年 6 月 30 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元

资产	注释	2003.6.30		2002.12.31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	1044790511.33	657002583.18	842334512.98	585890134.09
短期投资	2	3085000.00	900000.00	3170740.80	791500.00
应收票据	3	114514910.25	39973410.20	96586450.95	144373751.59
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	523232912.40	401840467.45	502108205.35	403297495.19
其它应收款	7	23495020.90	9821677.45	24320831.05	10768409.52
预付帐款	8	48168639.74		44719979.29	105338.57
应收补贴款	9				
存货	10	916902635.53	367617106.51	720168635.67	301810153.86
待摊费用	11	13080050.59	7124866.26	11928504.05	6910300.17
一年内到期的长期债权投资	12				
其它流动资产	13				
流动资产合计	14	2687269680.74	1484280111.05	2245337860.14	1453947082.99
长期投资：					
长期股权投资	15	171058762.82	604143186.65	168202848.78	599139498.41
长期债权投资	16	350000000.00		350000000.00	
长期投资合计	17	521058762.82	604143186.65	518202848.78	599139498.41
其中：合并价差	18				
固定资产：					
固定资产原价	20	460931734.34	250551950.71	432486675.12	251899884.21
减：累计折旧	21	98833902.66	80440390.41	86049870.94	72648488.98
固定资产净值	22	362097831.68	170111560.30	346436804.18	179251395.23
减：固定资产减值准备	23				
固定资产净额	24	362097831.68	170111560.30	346436804.18	179251395.23
工程物资	25	504000.00			
在建工程	26	78256348.47	59436064.64	52063074.67	47937062.23
固定资产清理	27				
固定资产合计	28	440858180.15	229547624.94	398499878.85	227188457.46
无形资产及其它资产：					
无形资产	29	55215417.65	2175437.77	55213136.47	
长期待摊费用	30	4287775.90	1907396.85	2294612.94	2478391.41
其它长期资产	31				
无形资产及其它资产合计	32	59503193.55	4082834.62	57507749.41	2478391.41
递延税款：					
递延税款借项	33				
资产总计	34	3708689817.26	2322053757.26	3219548337.18	2282753430.27

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

合并资产负债表(资产方)
2003 年 6 月 30 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	注释	2003.6.30		2002.12.31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	35	1149550000.00	811050000.00	959350000.00	656050000.00
应付票据	36	659817166.03	135958263.44	510194299.95	238649300.95
应付帐款	37	485858667.17	56269399.45	341436486.64	50272864.47
预收帐款	38	39883584.31	1339806.62	10862310.79	1067856.72
应付工资	39	27739.14			
应付福利费	40	-228886.65	-1009772.91	376099.82	42751.07
应付股利	41	0.00		27282880.00	27282880.00
应交税金	42	-32079117.08	-9780555.57	-12508179.83	-5003761.70
其它应交款	43	56871.67		76171.65	
其它应付款	44	87628856.45	35660099.04	96821847.38	38925450.59
预提费用	45	9171607.79	100681.10	1792089.12	1394869.46
预计负债	46				
一年内到期的长期负债	47				
其它流动负债	48				
流动负债合计	49	2399686488.83	1029587921.17	1935684005.52	1008682211.56
长期负债：					
长期借款	50	58000000.00	58000000.00	58000000.00	58000000.00
应付债券	51				
长期应付款	52				
专项应付款	53	1060000.00			
其它长期负债	54				
长期负债合计	55	59060000.00	58000000.00	58000000.00	58000000.00
递延税项：					
递延税款贷项	56				
负债合计	57	2458746488.83	1087587921.17	1993684005.52	1066682211.56
少数股东权益	58	28986426.27		29337760.95	
股东权益：					
股本		341036000.00	341036000.00	341036000.00	341036000.00
减：已归还投资	59				
股本净额	60	341036000.00	341036000.00	341036000.00	341036000.00
资本公积	61	843139182.68	843104778.68	842967162.68	842967162.68
盈余公积	62	24798643.49	24274370.42	24798643.49	24274370.42
其中：公益金	63	8266214.50	8091456.81	8266214.50	8091456.81
未确认的投资损失	64	-6776824.58		-12778134.64	
未分配利润	65	18759900.56	26050686.99	502899.18	7793685.61
股东权益合计	66	1220956902.15	1234465836.09	1196526570.71	1216071218.71
负债和股东权益总计	67	3708689817.26	2322053757.26	3219548337.18	2282753430.27

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

合并利润及利润分配表
2003 年 1-6 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元

项目	行次	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1	992727890.89	502609437.76	944355460.52	570637502.08
减：主营业务成本	2	801031618.59	438383679.90	752501477.71	475104222.82
主营业务税金及附加	3	1920599.83	172575.83	2339898.88	677556.39
二、主营业务利润	4	189775672.47	64053182.03	189514083.93	94855722.87
加：其它业务利润（亏损以“-”号填列）	5	1573260.09	-109128.42	1829092.20	686522.93
营业费用	6	88662246.59	5931148.05	83496198.06	19490067.18
管理费用	7	55455636.62	22965178.35	40210946.48	25151663.60
财务费用	8	30510566.91	17393117.94	28694735.56	15578462.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	16720482.44	17654609.27	38941296.03	35322052.45
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	9952621.63	2681740.41	132153.96	3660724.42
补贴收入	11				
营业外收入	12	1052263.97	718568.85	1069000.87	182313.66
减：营业外支出	13	498571.16	88286.91	3339125.51	3096078.18
加：以前年度损益调整	14			-309607.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	27226796.88	20966631.62	36493718.15	36069012.35
减：所得税	16	3448100.06	2709630.24	5936729.62	4760743.19
少数股东权益	17	-479614.62		-467387.31	
加：未确认的投资损失	18	-6001310.06			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	18257001.38	18257001.38	31024375.84	31308269.16
加：年初未分配利润	20	502899.18	7793685.61	1979891.27	7029397.80
其他转入	21				
六、可供分配的利润	22	18759900.56	26050686.99	33004267.11	38337666.96
减：提取的法定盈余公积	23				
提取的法定公益金	24				
提取的职工奖励基金及福利基金	25				
提取的储备基金	26				
提取企业发展基金	27				
利润归还投资	28				
七、可供投资者分配的利润	29	18759900.56	26050686.99	33004267.11	38337666.96
减：应付优先股股利	30				
提取任意公积金	31				
应付普通股股利	32				
转作资本（或股本）的普通股股利	33				
八、未分配利润	34	18759900.56	26050686.99	33004267.11	38337666.96

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

合并现金流量表

2003 年 1-6 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元

项目	金额	
	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	1213560755.63	708299017.83
收到的税费返还	0.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	39023822.26	
现金流入小计	1252584577.89	708299017.83
购买商品、接受劳务服务支付的现金	981934441.92	684179588.88
支付给职工以及为职工支付的现金	59205382.33	20895113.39
支付的各种税费	34370065.51	10485487.58
支付的其他与经营活动有关的现金	123165481.88	16495310.38
现金流出小计	1198675371.64	732055500.23
经营活动产生的现金流量净额	53909206.25	-23756482.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	800000.00	800000.00
取得投资收益收到的现金	9418432.28	22682.28
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	18633774.76	18621774.76
收到的其他与投资活动有关的现金	203115.85	
现金流入小计	29055322.89	19444457.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34536777.47	29703151.43
投资所支付的现金	3514947.00	3164947.00
支付的其他与投资活动有关的现金	541151.16	
现金流出小计	38592875.63	32868098.43
投资活动产生的现金流量净额	-9537552.74	-13423641.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1311015797.00	926815797.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	3055465.93	2033652.81
现金流入小计	1314071262.93	928849449.81
偿还债务所支付的现金	1086793043.00	771815797.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	61193022.09	48741079.93
其中：子公司支付的少数股东的股利	0.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	8000853.00	
现金流出小计	1155986918.09	820556876.93
筹资活动产生的现金流量净额	158084344.84	108292572.88
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	202455998.35	71112449.09

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

补 充 资 料

项目	金额	
	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	18257001.38	18481692.94
加：少数股东损益	479614.62	
计提的资产减值准备	618030.82	-113985.33
固定资产折旧	14100505.78	9151043.87
无形资产摊销	572991.03	
长期待摊费用摊销	696092.65	542270.76
待摊费用减少（减：增加）	-1151546.54	-214566.09
预提费用增加（减：减少）	7379518.67	-1294188.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-652136.71	-683242.14
固定资产报废损失	0.00	
财务费用	30510566.91	17393117.94
投资损失（减：收益）	-9952621.63	-2925409.02
递延税款贷项（减：借项）	0.00	
存货的减少（减：增加）	-196733999.86	-65806952.65
经营性应收项目的减少（减：增加）	-43508340.78	107152736.77
经营性应付项目的增加（减：减少）	233293529.91	-105439001.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53909206.25	-23756482.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	1044790511.33	657002583.18
减：现金的期初余额	842334512.98	585890134.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	202455998.35	71112449.09

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

资产减值准备明细表
2003 年 6 月 30 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元

合并数				
项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	33524795.28	820926.49	43463.67	34302258.10
其中：应收账款	32244751.55	820926.49	0.00	33065678.04
其他应收款	1280043.73	0.00	43463.67	1236580.06
二、短期投资跌价准备合计	69259.20	0.00	69259.20	0.00
其中：股票投资	66859.20	0.00	66859.20	0.00
债券投资	2400.00	0.00	2400.00	0.00
三、存货跌价准备合计	7763370.26	0.00	92572.80	7670797.46
其中：库存商品	6354160.15	0.00	0.00	6354160.15
原材料	1409210.11	0.00	92572.80	1316637.31
四、长期投资减值准备合计	787049.82	0.00	0.00	787049.82
其中：长期股权投资	787049.82	0.00	0.00	787049.82
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
母公司				
项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	21792942.35	0.00	126513.67	21666428.68
其中：应收账款	21226183.96		76685.67	21149498.29
其他应收款	566758.39		49828.00	516930.39
二、短期投资跌价准备合计	8500.00		8500.00	0.00
其中：股票投资				0.00
债券投资				0.00
三、存货跌价准备合计	2098325.24	12528.34		2110853.58
其中：库存商品	794216.27			794216.27
原材料	1304108.97	12528.34		1316637.31
四、长期投资减值准备合计	787049.82			787049.82
其中：长期股权投资	787049.82			787049.82
长期债权投资				0.00
五、固定资产减值准备合计	0.00			0.00
其中：房屋、建筑物				0.00
机器设备				0.00
六、无形资产减值准备	0.00			0.00
其中：专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备	0.00			0.00
八、委托贷款减值准备	0.00			0.00

单位负责人：鲁群生

主管财务工作的公司负责人：薛美玉

财务负责人：王英峰

(二) 会计报表附注

青岛澳柯玛股份有限公司
合并会计报表附注
2003 年 6 月 30 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=Σ(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:

2002年度所得税汇算清缴,本年度缴纳2002年度所得税673,253.04元,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	2002 年度	合计影响数
应交税金	673,253.04	673,253.04
长期股权投资	344,128.34	344,128.34
盈余公积	67119.94	67119.94
其中：公益金	22373.31	22373.31
未分配利润	547,746.36	547,746.36
未确认的投资损失	14,204.66	14,204.66
少数股东权益	44,182.08	44,182.08

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生产销售	否
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
澳柯玛(越南)电器有限公司	4,146,954.90	2,114,947.00	51%	冰柜、冰箱	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 5,483,720.55 元，所有者权益为 3,801,464.42 元，收入总额为 4,057,364.20 元，净利润为 3,110,077.62 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。

2002 年 10 月 15 日，本公司与越南文安公司合资成立澳柯玛(越南)电器有限公司，公司注册资本 50 万美元，本公司持有 51%，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

本报告期与 2002 年同期相比，本公司将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与 2002 年中期报告相比发生重大变化，2003 年中期报告数与 2002 年中期报告数金额无可比性，故未对其变动作出具体说明。

1、货币资金

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现 金	184,769.45	152,150.30
银 行 存 款	987,784,596.88	775,928,437.53
其他货币资金	56,821,145.00	66,253,925.15
合 计	1,044,790,511.33	842,334,512.98

2、短期投资

项 目	金 额	短期投资跌价准备
股权投资	3,140,000.00	

其中：股票投资（基金）	3,140,000.00	55,000.00
债券投资		
其中：国债投资		
其它债券投资		
合 计	3,140,000.00	55,000.00

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	111,761,211.25
商业承兑汇票	2,753,699.00
合 计	114,514,910.25

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	2003 年 6 月 30 日			2002 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	305,732,292.27	54.96	15,286,614.61	374,929,196.30	70.17%	19,022,815.00
1—2 年	201,433,065.83	36.21	10,071,653.29	110,956,395.75	20.76%	5,547,819.79
2—3 年	24,622,264.39	4.43	1,231,113.22	24,223,436.57	4.53%	1,211,171.83
3 年以上	18,983,864.25	3.41	949,193.21	18,716,824.56	3.50%	935,841.23
其 他	5,527,103.70	0.99	5,527,103.70	5,527,103.70	1.04%	5,527,103.70
合 计	556,298,590.44	100.00	33,065,678.04	534,352,956.88	100%	32,244,751.55

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 5527103.70 元。

其中：母公司

账龄	2003 年 6 月 30 日			2002 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	269,352,008.70	64%	13,467,600.43	270,627,022.27	63.75%	13,531,351.11
1—2 年	110,746,034.59	26%	5,537,301.73	110,956,395.75	26.14%	5,547,819.79
2—3 年	24,195,688.83	6%	1,209,784.44	24,223,436.57	5.71%	1,211,171.83
3 年以上	18,696,233.61	4%	934,811.68	18,716,824.56	4.4%	935,841.23
合 计	422,989,965.74	100%	21,149,498.29	424,523,679.15	100%	21,226,183.96

(2) 应收账款中应收金额前五名金额合计 73150105.50 元，占应收账款总额的 13.15%

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	2003 年 6 月 30 日			2002 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	17,191,194.19	69.51	859,559.71	16,150,505.62	63.09%	807,525.28
1--2 年	7,05,119.03	29.13	360,255.96	6,880,285.72	26.88%	344,014.28
2--3 年	302,201.74	1.22	15,110.09	2,254,409.21	8.81%	112,720.46
3 年以上	33,086.00	0.13	1,654.30	315,674.25	1.22%	15,783.71
合计	24,731,600.96	100.00	1,236,580.06	25,600,874.80	100%	1,280,043.73

其中：母公司

账 龄	2003 年 6 月 30 日			2002 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	7,165,689.09	69.31%	358,284.45	5,718,016.78	50.44%	285,900.84
1--2 年	2,941,333.93	28.45%	147,066.70	3,047,067.67	26.88%	152,353.38
2--3 年	207,806.02	2.01%	10,390.30	2,254,409.21	19.89%	112,720.46
3 年以上	23,778.80	0.23%	1,188.94	315,674.25	2.79%	15,783.71
合计	10,338,607.84	100.00%	516,930.39	11,335,167.91	100%	566,758.39

(2) 其他应收款中应收金额前 5 名金额合计 15157493.66 元，占其他应收款总额 61.29%。

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	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,168,639.74	100%	44,719,979.29	100%
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	48,168,639.74	100%	44,719,979.29	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	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	124,774,193.42	1,316,637.21	109,088,869.51	1,409,210.11
在产品	25,509,807.94		14,505,251.53	
库存商品	769,685,528.85	6,354,160.15	600,681,619.38	6,354,160.15
低值易耗品	4,604,145.78		3,656,265.51	
合 计	924,573,432.99	7,670,797.46	727,932,005.93	7,763,370.26

8、待摊费用

种 类	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	结存原因
保险费	1,447,194.27	1,082,280.39	保险期限 1 年

模具加工费	4,901,405.96	6,223,235.10	摊销期限 1 年
广告费	4,916,510.00	4,536,952.49	按合同期限摊销
其 他	1,814,940.36	86,036.07	
合 计	13,080,050.59	11,928,504.05	

9、长期投资

项 目	2002 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	168,989,898.61	787,049.82	2,855,914.03		171,845,812.64	787,049.82
长期债权投资	350,000,000.00				350,000,000.00	

*本期增加 :母公司长期股权投资增加 ,投资青岛澳兴保险代理公司 150,000.00 元 ,投资澳柯玛 (越南) 电器有限公司 2,114,947.00 元。

**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。 该笔合同到期后, 于 2003 年 6 月重新续签。

其中母公司:

项 目	2002 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	599,926,548.23	787,049.82	5,282,760.37		605,209,308.60	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 2003 年 06 月 30 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。

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	法人股	2,900,000.00	14.5%	2,900,000.00	385,273.04	

限公司						
合 计				70,250,000.00	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	期初余额	本期权益增减额	投资余额	占被投资单位注册资本比例	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%	
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	3,600,000.00		20,042,320.18	-67,606.59	19,974,713.59	36%	
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00		1,862,394.03	171,092.69	2,033,486.72	55%	
牡丹江广汇交电有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	8.89%	
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,750,000.00		1,723,916.65	271,929.05	1,995,845.70	35%	
青岛澳兴保险代理公司		150,000.00			150,000.00	15%	
澳柯玛(越南)电器有限公司		2,114,947.00			2,114,947.00	51%	
合 计	98,670,000.00	2,264,947.00	115,628,630.86	375,415.15	118,268,993.01		401,776.78

其 中 母 公 司 :

被投资单位名称	初始投资额	本期增加投资	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		2,851,042.91	1,200,228.63	4,051,271.54	80%	
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	16,000,000.00		61,805,702.28	-287,364.92	61,518,337.36	80%	
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	86,000,000.00		166,915,973.84	-811,790.01	166,104,183.83	95.50%	
青岛澳柯玛智能设备有限公司	3,000,000.00		2,269,578.44	-259,468.96	2,010,109.48	60%	
青岛澳海生物有限公司	7,000,000.00		28,376,516.49	-1,332,476.66	27,044,039.83	70%	
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	4,200,000.00		20,042,320.18	-95,539.48	19,946,780.70	60%	
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00		1,862,394.03	141,092.69	2,003,486.72	55%	
牡丹江广汇交电有限责任公司	2,000,000.00		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		154,329,103.41	4,191,203.03	158,520,306.45	100%	
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,750,000.00		1,723,916.65	271,929.05	1,995,845.70	35%	
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00		0.00	0.00	0.00	80%	
青岛澳兴保险代理有限公司	150,000.00	150,000.00			150,000.00	15%	
澳柯玛(越南)电器有限公司	2,114,947.00	2,114,947.00			2,114,947.00	51%	
合 计	357,955,298.07	2,264,947.00	532,176,548.23	3,017,813.37	537,459,308.60		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	27,932.89	139,664.45	418,993.35
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	600,000.00	10 年	30,000.00	90,000.00	510,000.00
合 计	1,158,657.80		57,932.89	229664.45	928993.35

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	27,932.89	139,664.45	418,993.35
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	600,000.00	10 年	30,000.00	90,000.00	510,000.00
合 计	1,158,657.80		57932.89	229664.45	928993.35

截至 2003 年 06 月 30 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 360 万元，按照约定持有 36% 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

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	208,020,257.59	23,150,521.69	17,830,979.86	0	213,339,799.42
通用设备	28,758,315.19	6,230,833.56	0.00	0	34,989,148.75
专用设备	168,027,489.65	4,764,754.54	47,000.00		172,745,244.19
运输设备	19,743,630.34	13,199,269.39	1,797,712.52	0	31,145,187.21
其他	7,936,982.35	775,372.42	0.00	0	8,712,354.77
合 计	432,486,675.12	48,120,751.60	19,675,692.38	0	460,931,734.34

(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	10,232,476.58	2,785,786.71	449,623.36		12,568,639.93
通用设备	6,867,364.41	1,109,163.60	0.00		7,976,528.01
专用设备	60,769,902.67	7,445,343.95	17,096.25		68,198,150.37
运输设备	5,344,920.32	2,198,828.56	892,422.83		6,651,326.05
其他	2,835,206.96	604,051.34	0.00		3,439,258.30
合 计	86,049,870.94	14,143,174.16	1,359,142.44		98,833,902.66

(三) 固定资产净值

期初价值：362,097,831.68 元；期末价值：362097831.68 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
筛选车间	1,523,254.00	1,676,746.00	3,200,000.00			募集资金	100%
海洋生物工业园	5,907,738.32	7,352,499.21			13,260,237.53	自筹	30%
冰箱彩板生产线	2,369,882.67		2,320,482.67	49,400.00		募集资金	100%
其他	188,850.60		173,406.80		15,443.80	自筹	90%
消防水池	785,850.25				785,850.25	自筹	90%
新厂区库房	446,393.00		400,000.00		46,393.00	自筹	90%
消防改造工程	0.00	205,000.00			205,000.00	自筹	60%
无氟冰柜科研大楼	40,800,356.64	5,367,384.67			46,167,741.31	募集资金	50%
分子蒸馏设备		438,908.50	438,908.50			自筹	
溶剂回收设备		66,895.90	0.00		66,895.90	自筹	90%
喷雾干燥设备		2,728,608.83	0.00		2,728,608.83	自筹	15%
无油立式真空泵		10,800.00	0.00		10,800.00	自筹	90%
200L 配料罐		28,000.00	0.00		28,000.00	自筹	95%
共扼化设备	40,749.19	107,073.04	26,325.94		121,496.29	募集资金	98%
预付设备款		14,819,881.56			14,819,881.56	自筹	70%
合计	52,063,074.67	32,801,797.71	6,559,123.91	49,400.00	78,256,348.47		

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	17,349,513.72			197,926.02		13,338,058.75	17,151,587.70	46.5 年
用电权	425,000.00	357,708.27			21,250.02		67,291.73	336,458.25	8.5 年
用水权	60,000.00	50,500.00			3,000.00		9,500.00	47,500.00	8.5 年
用友软件	17,000.00	13,670.55			1,699.98		5,029.43	11,970.57	3.5 年
专利技术	36,983,960.37	36,365,564.34			1,849,198.02		2,467,594.05	34,516,366.32	8.5 年
企业管理软件	3,875,970.94	939,524.59		2,335,982.91	428,417.28		1,028,880.72	2,847,090.22	3.5 年
软件	322,950.00	136,655.00		180,000.00	12,210.41		18,505.41	304,444.59	3.5 年
合 计	72,174,527.76	55213136.47		2,515,982.91	2,513,701.73		16,934,860.09	55,215,417.65	

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	343,264.92	566,001.77		475,491.20	433,775.50	4.5 年
厂方维修费	234,931.46			128,143.38	106,788.08	0.5 年
供热费	1,303,935.36	1,916,713.97		185,040.54	3,035,608.79	7.5 年
保险费	333,991.33	463,076.72		139,708.92	657,359.13	16-35 个月
固定资产改良支出	78,489.87			24,245.52	54,244.35	1.5 年
合 计	2,294,612.94	2,945,792.46		952,629.56	4,287,775.85	

长期待摊费用——保险费属自动商用设备公司财产保险综合险，保险期限为三年
14、短期借款

借 款 类 别	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行借款	1,149,550,000	959,350,000.00
其中：担保	1,129,550,000	959,350,000.00
抵押	20,000,000	
合 计	1,149,550,000	959,350,000.00

15、应付票据

票 据 种 类	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	215,700,000.00	39,567,753.00
银行承兑汇票	444,117,166.03	470,626,546.95
合 计	659,817,166.03	510,194,299.95

根据 2002 年 11 月 6 日青银发[2002]364 号文件，中国人民银行青岛中心支行给与本公司的全资子公司青岛澳柯玛集团空调器厂商业银行承兑汇票 3000 万元的贴现和再贴现的额度支持，本年加大了商业银行承兑汇票的使用。

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	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
全体股东	0.00	27,282,880.00

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，于 2003 年六月份已全部支付。

19、应交税金

税 种	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	税率
增值税	-29,485,337.88	-6,814,271.12	17%
所得税	-2,752,357.26	-5870911.51	
营业税	57.47	978.00	5%
印花税		121,964.28	
个人所得税	56,237.38	54,060.52	
房产税			
城市维护建设税	102,283.21		7%
合 计	-32,079,117.08	-12,508,179.83	

2003 年所得税汇算清缴本年度缴纳 2002 年度所得税 673253.04 元，进行了追溯调整。

20、其他应交款

项 目	2003 年 6 月 30 日	计缴标准	性质
教育费附加	56,871.67	3%	税费
合 计	56,871.67		

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	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
利息		1,142,120.43
广告费		93,830.14
仓储运输费	4,942,174.17	
售后服务费	3,831,877.03	
其他	397,556.59	556,138.55
合 计	9,171,607.79	1,792,089.12

23、一年内到期的长期负债

内 容	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
银行借款		
其中：担保		
抵押		
合 计		

24、长期借款

借 款 类 别	2003 年 6 月 30 日	2002 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	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
财政专项拨款		
合 计		

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	172,020.00		17,060,752.26
关联交易差价	12,862,500.80			12,862,500.80
其他	1,001,929.62			1,001,929.62
合 计	842,967,162.68			843,139,182.68

本期增加的资本公积包括：本公司控股公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司接受非现金捐赠本公司按股权比例确认 172,020 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	16,532,428.99			16,532,428.99
公益金	8,266,214.50			8,266,214.50
合计	24,798,643.49			24,798,643.49

2003 年 1-6 月末提取法定盈余公积及公益金。

29、未分配利润

项 目	金 额
净利润	18,257,001.38
期初未分配利润	502,899.18
加：其他转入	
减：提取的法定盈余公积	
提取的法定公益金	
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	
期末未分配利润	18,759,900.56

2003 年度所得税汇算清缴缴纳 2002 年度所得税 673253.04 元，进行了追溯调整，调整报表相应项目年初数。

30、主营业务收入及主营业务成本

类 别	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	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	410,639,810.78	321,268,010.24	510,481,125.52	396,442,128.51

展示柜	45,582,133.52	33,869,042.46	31,712,129.52	26,071,478.17
冰箱	103,041,848.28	83,235,569.19	74,777,179.75	62,539,939.21
空调器	368,492,916.26	317,216,430.81	311,472,573.38	265,154,123.00
其他	64,971,182.05	45,442,565.89	15,912,452.35	2,293,808.82
合计	992,727,890.89	801,031,618.59	944,355,460.52	752,501,477.71

其中母公司：

类 别	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	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	372,992,548.44	321,268,010.24	470,012,287.98	386,482,716.15
展示柜	39,953,181.82	33,869,042.46	29,198,122.73	25,416,510.94
冰箱	89,535,890.51	83,235,569.19	68,849,153.45	60,968,811.93
其他	127,816.99	11,058.01	2,577,937.92	2,236,183.80
合 计	502,609,437.76	438,383,679.90	570,637,502.08	475,104,222.82

公司前 5 名客户销售收入合计 414729447.23 元，占全部销售收入的 42%

31、主营业务税金及附加

项 目	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	金 额	计缴标准	金 额	计缴标准
城市维护建设税	574,979.22	7%	818,964.61	7%
教育费附加	1,341,618.19	3%	350,984.83	3%
营业税	4,002.42		1,169,949.44	
合 计	1,920,599.83		2,339,898.88	

32、其他业务利润

类 别	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	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	9,316,051.81	8,785,418.78	43,922,005.55	43,186,891.35
外购商品	2,706,271.09	2,701,783.05	2,486,987.46	2,482,499.16
其他	9,876,096.34	8,837,957.32	8,555,472.22	7,465,982.52
合 计	21,898,419.24	20,325,159.15	54,964,465.23	53,135,373.03

33、财务费用

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	33,006,998.07	37,129,376.82
减：利息收入	3,371,548.87	9,863,762.48
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
减：财政贴息	96,000	
其他	971,117.38	1,429,121.22
合 计	30,510,566.91	28,694,735.56

因空调器厂取得商业承兑汇票贴现和再贴现资格，未充分利用该政策，1-6 月份贴现利息计入利息支出 4,247,602.92 计入本期财务费用。

34、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	375,415.15	77,205.90
股票投资收益		
短期投资收益	84,514.37	54,948.06
委托理财收益	9,550,625.00	0
长期投资减值准备		
短期投资减值准备		
股权投资差额摊销	-57,932.89	
合 计	9,952,621.63	132,153.96

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。2003 年 1-6 月取得投资收益 9,550,625.00 元。

其中母公司：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	2,659,058.13	3,605,776.36
股票投资收益		
短期投资收益	80,615.17	54,948.06
长期投资减值准备	0	0
短期投资减值准备	0	0
股权投资差额摊销	-57,932.89	0
合 计	2,681,740.41	3,660,724.42

35、营业外收入

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产清理收入	711,139.85	86,157.50
罚款收入	11,133.20	1,023,681.38
其他收入	329,990.92	-40,838.01
合 计	1,052,263.97	1,069,000.87

36、营业外支出

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
赔偿金、罚款支出	18,924.77	113,680.29
捐赠支出	342,017.20	14,160.00
处理固定资产损失	27,897.71	3,070,114.44
其他	109,731.48	141,170.78
合 计	498,571.16	3,339,125.51

37、所得税

项 目 类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
会计利润	27,226,79.88	36,493,718.15
应纳所得税额	27,226,79.88	36,493,718.15
所得税	3,448,100.06	5,936,729.62

2003 年所得税汇算清缴缴纳 2002 年度所得税 673253.04 元，进行了追溯调整，本公司的子公司青岛澳柯玛商务有限公司取得 2002 年度所得税免税 2591235.50 元冲减了所得税。

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 17,778,134.64 元，本公司确认投资损失 5,000,000.00 元，未确认投资损失 12,278,134.64 元；2003 年 1-6 月份青岛澳柯玛商务有限公司净利润 6,291,847.24 元冲减上年度未确认投资损失，本年度未确认投资损失 6486287.40 元。

本公司的间接控股子公司青岛澳源电池有限公司注册资本 2,000,000 元，2002 年度亏损 1233331.75 元，2003 年 1-6 月亏损 1032865.10 元，已经确认投资损失 2,000,000.00 元，尚未确认投资损失 266,196.85 元。

本公司的间接控股子公司青岛澳柯玛新能源配套有限公司注册资本 500,000 元，2002 年度亏损 90,742.60 元，2003 年 1-6 月亏损 433,597.73 元，已经确认投资损失 500,000.00 元，尚未确认投资损失 24,340.33 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
澳柯玛（越南）电器有限公司	越南胡志明市		控股子公司	有限责任公司	邵伟

(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	2002 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 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	178,300,000.00			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	76,600,000.00			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	42,857,200.00			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
澳柯玛(越南)电器有限公司		4,146,954.90		4,146,954.90

(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	2002 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2003 年 6 月 30 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
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	170,300,000.00	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	76,600,000.00	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	30,000,000.00	70%					30,000,000.00	70%
青岛海洋大学生物工程开发有限公司	3,600,000.00	36%					3,600,000.00	36%
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	55%					1,320,000.00	55%
澳柯玛(越南)电器有限公司			2,114,947.00	51%			2,114,947.00	51%

(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
青岛澳柯玛集团厨洁具总厂	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
2002 年	青岛澳柯玛进出口有限公司	压缩机钢板	21,186,686.32	
		材料	136,904,226.50	
	青岛澳柯玛塑胶公司	辅料	3,157,897.44	
		材料	189,987.18	
	青岛澳柯玛集团商用机械厂	制冰机	4,217,197.85	
	青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	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器配套中心	材料	393,907,080.00	

2003 年 1-6 月	青岛澳柯玛集团空调器配套中心	材料	364,111,531.6	
	青岛澳柯玛进出口有限公司	压缩机钢板	25,621,522.06	
		材料	28,843,678.65	
	青岛澳柯玛塑胶公司	辅料	0	
		材料	953,910.97	
	青岛澳柯玛集团商用机械厂	制冰机	-7,423,220.00	
	青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	冰柜	49,677,410.00	
	青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	8,036,894.87	
	青岛澳柯玛实业开发公司	材料	295,342.49	
	北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	投影仪	400,000.00	
	青岛澳柯玛热水器有限公司	热水器	5,403,091.02	
	澳柯玛-开利冷冻设备有限公司	展示柜	-270,281.00	

(三) 销售货物

时间	企业名称	内容	金额	备注
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	
	青岛澳柯玛空调器集团销售有限公司	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	
2003 年 1-6 月	青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	131,541,197.4	
	青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	材料	0	
	青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	空调	355,674,463	
	青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	早教机、电子积木	227,794.87	
	青岛澳柯玛热水器有限公司	材料	8,792,382.72	
	青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	7,896,000.00	

(四) 关联方应收应付款项

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收票据		
青岛澳柯玛进出口有限公司	0	2,796,341.31
其他应收款		
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	8,906.00	743,697.50
青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	0	502,309.27
青岛澳鸿自动商务公司	0	529,446.00
青岛天龙投资发展有限公司	0	1,000,000.00
青岛澳洋塑料制品有限公司	-1,740,203.98	-1,729,031.8
青岛澳柯玛热水器有限公司	236,775.34	0
预付账款		
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	0	8,255,671.25

应付票据		
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	0	39,567,753.00
预收账款		
青岛澳鸿自动商务有限公司	0	3,952,000.00
应付账款		
青岛澳柯玛进出口有限公司	21,498,029.49	3,780,524.49
青岛澳柯玛实业开发公司	-100,000.00	208,482.12
青岛澳柯玛集团国际电工有限公司	0	154,408.50
青岛澳洋塑料制品有限公司	3,002,591.10	1,334,315.48
青岛澳柯玛塑胶公司	0	282,241.16
青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	0	2,693,884.27
青岛澳柯玛工贸有限公司	5,256,000	0
青岛澳柯玛集团空调器配套中心	-42,455,626.25	-8,255,671.25
青岛澳柯玛视美乐信息技术有限公司	460,000.00	60000.00
其他应付款		
青岛澳柯玛进出口有限公司	-90,143.00	1,494,675.43
青岛澳洋塑料制品有限公司	0	1,729,031.80
青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	0	1,745,985.12
青岛澳柯玛新龙房地产	983,037.50	
青岛澳柯玛通信网络有限公司	3,468,104.20	

(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 2002 年度支付物业管理费、职工餐费等 4,251,877.70 元 2003 年 1-6 月支付物业管理费、职工餐费等共计 2,684,770.37 元。

2、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。

3、截止 2003 年 6 月 30 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 86,955 万元，长期借款 0 万元。

4、2003 年度青岛澳柯玛集团总公司向本公司收取专利使用费 99,765 元。

5、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。

6、2003 年 3 月 28 日，本公司与青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司（简称浙江电器公司）签订了 2003 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。

7、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。

8、2003 年 3 月 28 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。

9、2003 年 3 月 28 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。

10、2003 年 3 月 28 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。协议有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。该协议属于框架性合同，未规定具体数量、金额。

11、2003 年 6 月 26 日，本公司与新华信托股份有限公司签订《关于资金信托合同的补充协议》。

附注八、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 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 2003 年 6 月 30 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

2003 年 4 月 30 日，本公司与越南文安公司签订增资协议，本公司增资 297000 美元，越南文安公司增资 3000 美元，增资后本公司持股 69%，越南文安公司持股 31%。

附注十一、其他重要事项

截止 2003 年 06 月 30 日本公司无需要说明的其他重要事项。

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。

青岛澳柯玛股份有限公司

董事长：鲁群生

二〇〇三年八月十六日