

珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES,INC.OF ZHUHAI

2003年半年度报告

二〇〇三年八月二十日

第一节 重要提示及目录

(一) 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

副董事长徐荣委托董事陈顺一行使表决权, 独立董事程秀生委托独立董事张新民行使表决权, 董事梁华应、张凡出差未能出席。

本公司负责人董事长朱江洪先生、财务负责人总经理董明珠女士、会计机构负责人望靖东先生声明: 保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 年度报告目录

1、公司基本情况简介.....	2
2、主要业务数据和指标.....	3
3、股本变动及主要股东持股情况.....	3
4、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
5、管理层讨论与分析	4
6、重要事项	5
7、财务报告	6
7.1 会计报表	7
7.2 会计报表附注	13

第二节 公司基本情况

一、 公司简介

- 1、公司法定中文名称：珠海格力电器股份有限公司
英文名称：GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI
- 2、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：格力电器 股票代码：000651
- 3、公司注册地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
公司办公地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
邮政编码：519070
互联网址：<http://www.gree.com.cn>
电子信箱：gree@gree.com.cn
- 4、公司法定代表人：朱江洪
- 5、董事会秘书：刘兴浩
联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
联系电话：0756-8614883-2416
联系传真：0756-8622581 0756-8614998
电子信箱：gree0651@gree.com.cn
- 6、公司选定的信息披露报刊：中国证券报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：格力电器股份有限公司投资证券部
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1989 年 12 月 13 日
公司首次注册登记地址：珠海市北岭工业区
公司变更登记日期：1994 年 7 月 25 日
变更注册登记地址：珠海前山金鸡西路 6 号
企业法人营业执照注册号：4400001008614
税务登记号码：440401192548256
聘请的会计师事务所名称：中审会计师事务所有限公司
聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区阜石路 67 号银都大厦 6 楼

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产	7,748,277,541.13	6,144,722,508.35
流动负债	6,830,887,437.82	5,279,840,006.20
总资产	8,880,682,150.38	7,144,163,634.25
股东权益（不含少数股东权益）	2,021,638,431.88	1,835,288,461.56
每股净资产	3.77	3.42
调整后的每股净资产	3.72	3.36
	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
净利润	186,349,970.32	168,968,860.66
扣除非经常性损益后的净利润	185,384,831.55	147,109,351.20
经营活动产生的现金流量净额	1,814,030,788.92	840,961,929.19
净资产收益率	9.22%	8.99%
每股收益	0.35	0.32

注：扣除非经常性损益涉及的项目及金额

项 目	金额（单位：元）
营业外收支净额	1,135,457.38
非经常性损益所得税影响数	-170,318.61
合 计	965,138.77

第三节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、本报告期本公司股份总数及结构没有发生变化。
- 二、截止 2003 年 6 月 30 日，本公司在册股东为 91,624 户。

三、2003 年 6 月 30 日公司前十名股东持股情况

股东名称	报告期内 股份增减	报告期末 持股数量	持股比例%	股份类别
1. 珠海格力集团公司	0	270,000,000	50.28	法人股
2. 珠海格力房产有限公司	0	45,000,000	8.38	法人股
3. 珠海华声实业(集团)股份有限公司	0	9,000,000	1.67	法人股
4. 华安创新证券投资基金	1,753,169	4,253,757	0.79	流通股
5. 嘉实成长收益型证券投资基金	2,248,789	2,248,789	0.42	流通股
6. 安信证券投资基金	960,000	960,000	0.18	流通股
7. 王丁南	412,606	721,800	0.13	流通股
8. 张成玲	129,528	502,528	0.09	流通股
9. 普丰证券投资基金	41,374	470,826	0.09	流通股
10. 宋华丽	418,081	418,081	0.08	流通股

珠海格力集团持有本公司股份中的 23,000 万股办理了股份质押登记。珠海格力房产有限公司所持有本公司的股份办理了贷款质押。珠海华声实业(集团)股份有限公司所持有本公司的股份被冻结。

珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司 90%的股份。

四、公司控股股东、实际控制人在本报告期末未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票未发生变化。

二、于 2003 年 5 月 23 日召开的第十四届股东大会选举产生了第六届董事会、监事会。朱江洪先生、徐荣先生、董明珠女士、陈顺一先生、梁华应先生、张凡先生、程秀生先生、张新民先生、马胜杰先生当选为第六届董事。石小磊先生、程继红先生当选为第六届监事。股东大会决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》上。

第六届董事会于 2003 年 5 月 23 日召开了六届一次董事会，会议选举朱江洪先生为董事长，徐荣先生为副董事长。续聘董明珠任总经理。续聘黄辉任副总经理；续聘庄培任副总经理；续聘肖传能任总经理助理；续聘刘建勋任总经理助理；续聘刘兴浩任董事会秘书。董事会决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》上。

第五节 管理层讨论与分析

(一) 主营业务范围及其经营状况

公司本报告期继续坚持实施精品战略，走空调器专业化生产道路。

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

本报告期本公司依靠全体员工及广大经销商的共同努力,克服了部分原材料涨价及非典影响的双重困难,取得了良好的经营业绩,进一步巩固了行业中的领先优势。本报告期实现主营业务收入 48.08 亿元,比上年同期增长 38.46%,实现净利润 18,635 万元,较上年同期增长 10.29%。

本报告期的业务及利润构成没有重大变化,主营业务收入全部来自空气调节器。具体情况如下:(单位:万元)

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器	480,783.29	382,050.96	347,239.01	294,608.78
合计	480,783.29	382,050.96	347,239.01	294,608.78

随着公司的不断发展壮大,国际竞争能力也不断增强,同时受我国加入WTO的正面影响,本报告期出口大幅增长,实现出口销售收入9.98亿元,较上年同期3.63亿元大幅增长174.78%,出口收入占总收入的比例从去年的9.39%快速提升到20.77%。本报告期内销和外销具体情况如下:

项目	销售收入(万元)	占总销售收入的比例
外销	99,860.72	20.77
内销	380,922.57	79.23

为了最大限度的减小部分材料涨价的影响,公司充分利用资金充裕的优势,加大了部分材料的预付款,从而导致本报告期预付款比上年同期大幅增长267%。

公司出口业务采用信用证结算,本报告期因出口大幅增长从而导致应收帐款比上年同期大幅增长173%。公司内销依然全部实行先交全款后发货的结算方式。

本报告期销售费用增长215%有两方面的原因。一是业务量的增大导致销售费用增加;二是本报告期空调行业竞争更加激励,同时为降低非典的影响,公司加大了营销力度,增加营销投入。

(二)经营中的问题与困难。

公司所处的行业依然处于无序竞争的状态,价格继续下降,部分材料价格上涨,行业获利空间继续受压,公司要保持销售收入与利润同时增长将面监更大的困难。

(三)公司报告期内的投资情况。

- 1、公司报告期内没有募集资金使用的情况。
- 2、非募集资金投资项目。

四期工程中的中央空调已投入使用,其余工程将在本年10月全部竣工投入使用,四期工程的投入使用将大幅提高中央空调的产能,提高空调零部件的配套能力,大大改善科研、办公环境。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照现代企业制度的有关规范运作,公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求未发现存在差异的情况。

二、利润分配的执行情况

本报告期内，根据公司第十四届股东大会审议通过的利润分配方案，公司实施了每 10 股派息 3.2 元（含税）的利润分配。本次分红派息股权登记日为 2003 年 6 月 26 日，除息日为 6 月 27 日。有关分红派息公告刊登在 2002 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

2003 年中期利润不分配。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，无前期发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业重组事项，无前期发生的但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业重组事项。

五、 重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。

第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、会计报表附注（附后）

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇三年八月二十日

资产负债表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

注 释	本期期末数		上年期末数		
	合并数	公司数	合并数	公司数	
流动资产					
货币资金	1	3,254,985,387.08	3,123,436,377.16	1,764,812,849.63	1,753,222,195.84
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	1,548,378,159.68	1,548,378,159.68	2,872,010,542.11	2,872,010,542.11
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	1,038,402,177.47	1,011,629,644.51	350,957,452.66	346,907,257.88
其他应收款	4	182,850,347.37	178,388,599.54	126,123,806.81	124,906,059.63
预付帐款	5	565,074,678.82	630,865,957.19	172,146,117.48	205,108,011.78
应收补贴款		-	-	8,231,646.46	8,231,646.46
存货	6	1,146,430,277.44	1,021,475,839.31	844,075,996.59	779,826,206.18
待摊费用		12,156,513.27	9,744,533.24	6,364,096.61	6,364,096.61
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		7,748,277,541.13	7,523,919,110.63	6,144,722,508.35	6,096,576,016.49
长期投资：					
长期股权投资	7	160,826,330.20	232,602,005.73	145,128,850.19	218,656,354.51
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		160,826,330.20	232,602,005.73	145,128,850.19	218,656,354.51
其中：合并价差		-1,132,986.39	-	-1,914,336.30	-
固定资产：					
固定资产原价	8	1,076,199,068.28	1,014,115,603.64	920,177,908.82	862,290,977.62
减：累计折旧		360,046,003.29	350,365,831.53	323,890,605.94	316,374,418.06
固定资产净值		716,153,064.99	663,749,772.11	596,287,302.88	545,916,559.56
减：固定资产减值准备		8,849,791.18	8,849,791.18	8,851,409.33	8,851,409.33
固定资产净额		707,303,273.81	654,899,980.93	587,435,893.55	537,065,150.23
在建工程	9	164,606,252.70	140,381,920.47	180,391,510.26	159,956,728.64
固定资产合计		871,909,526.51	795,281,901.40	767,827,403.81	697,021,878.87
无形资产和其他资产					
无形资产	10	99,668,752.54	81,968,843.78	86,484,871.90	70,033,709.12
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产和其他资产合计		99,668,752.54	81,968,843.78	86,484,871.90	70,033,709.12
资产合计		8,880,682,150.38	8,633,771,861.54	7,144,163,634.25	7,082,287,958.99
公司法定代表人：朱江洪					
主管会计工作负责人：董明珠					
会计机构负责人：望晋东					

资产负债表(续表)

编制单位: 珠海格力电器股份有限公司

2003年6月30日

单位: 人民币元

注 释	本期期末数		上年期末数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	11 462,250,000.00	462,250,000.00	-	-
应付帐款	12 4,472,837,155.45	4,270,278,588.81	3,154,118,630.55	3,132,785,625.61
预收账款	13 1,224,873,211.87	1,224,873,211.87	1,282,470,843.91	1,282,211,005.91
应付工资	93,225,987.39	93,208,579.42	88,312,333.40	87,863,252.76
应付福利费	99,548,765.59	93,519,856.83	88,472,096.43	83,069,750.61
应付股利	14 602,881.87	602,881.87	172,423,681.87	172,423,681.87
应交税金	15 25,611,698.67	24,341,063.30	55,978,538.80	58,554,839.55
其他应付款	16 6,025,057.71	5,713,246.66	802,881.19	794,139.34
其他应付款	17 305,254,046.62	294,210,113.98	291,094,582.19	280,704,676.53
预提费用	18 140,658,632.65	140,555,382.00	146,166,417.86	145,991,791.88
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	6,830,887,437.82	6,609,552,924.74	5,279,840,006.20	5,244,398,764.06
长期负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
长期应付款	19 2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	6,832,887,437.82	6,611,552,924.74	5,281,840,006.20	5,246,398,764.06
少数股东权益	26,156,280.68	-	27,035,166.49	-
股东权益				
股本	20 536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00
资本公积	21 421,525,876.70	421,525,876.70	421,525,876.70	421,525,876.70
盈余公积	22 828,347,271.18	820,102,843.22	828,347,271.18	820,102,843.22
其中: 法定公益金	109,556,774.73	109,556,774.73	112,304,918.29	109,556,775.64
未分配利润	23 234,825,284.00	243,650,216.88	48,475,313.68	57,320,475.01
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计	2,021,638,431.88	2,022,218,936.80	1,835,288,461.56	1,835,889,194.93
负债及所有者权益合计	8,880,682,150.38	8,633,771,861.54	7,144,163,634.25	7,082,287,958.99

公司法定代表人: 朱江洪

主管会计工作负责人: 董明珠

会计机构负责人: 望晋东

资产减值准备明细表

2003年半年度

会企01表附表1

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期转回	年末余额
一、坏账准备	26,369,767.06	37,800,259.31	-	64,170,026.37
其中：应收账款	19,741,471.50	34,985,388.78	-	54,726,860.28
其他应收款	6,628,295.56	2,814,870.53	-	9,443,166.09
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备	46,956,376.85	-	-	46,956,376.85
其中：库存商品	46,956,376.85	-	-	46,956,376.85
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	28,575,036.69	-	14,042,129.33	14,532,907.36
其中：长期投资准备	28,575,036.69	-	14,042,129.33	14,532,907.36
长期债券投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	8,851,409.33	-	1,618.15	8,849,791.18
其中：机器设备	4,029,979.06	-	-	4,029,979.06
电子设备	380,168.02	-	1,618.15	378,549.87
运输设备	480,371.73	-	-	480,371.73
其他设备	3,960,890.52	-	-	3,960,890.52
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	-	-	-	-

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：望晋东

利润及利润分配表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司		2003年6月		单位：人民币元	
项 目	注	本年累计数		上年同期累积数	
	释	合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	24	4,807,832,909.57	4,807,832,909.57	3,472,390,120.16	3,472,390,120.16
减：主营业务成本	24	3,820,492,876.63	3,823,191,332.25	2,946,087,800.71	2,961,618,055.60
主营业务税金及附加	25	27,273,233.96	25,677,252.86	16,998,754.48	15,142,186.89
二、主营业务利润		960,066,798.98	958,964,324.46	509,303,564.97	495,629,877.67
加：其他业务利润	26	39,811,620.38	34,185,292.70	17,654,367.46	16,509,036.46
减：存货跌价损失		-	-	-	-
减：营业费用		666,292,922.73	666,150,548.64	211,534,098.52	211,068,991.83
管理费用		150,353,253.92	141,922,487.80	153,505,111.82	140,745,294.18
财务费用	27	-18,293,803.32	-18,160,857.36	-14,179,619.24	-13,629,745.52
三、营业利润		201,526,046.03	203,237,438.08	176,098,341.33	173,954,373.64
加：投资收益	28	15,057,753.40	13,945,651.22	21,750,588.31	19,953,150.21
补贴收入	29	837,162.00	490,162.00	2,251,949.34	-
营业外收入	30	2,310,990.39	2,243,252.56	1,277,512.20	847,575.08
减：营业外支出	30	1,175,533.01	791,542.02	1,386,253.35	1,311,830.23
四、利润总额		218,556,418.81	219,124,961.84	199,992,137.83	193,443,268.70
减：所得税		33,085,334.31	32,795,219.97	28,158,663.75	25,099,588.05
少数股东本期收益		-878,885.82	-	2,864,793.42	-
五、净利润		186,349,970.32	186,329,741.87	168,968,680.66	168,343,680.65
加：年初未分配利润		48,475,313.68	57,320,475.01	-2,416,494.89	-7,619,854.60
六、可供分配利润		234,825,284.00	243,369,221.36	166,552,185.77	160,723,826.05
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
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		-	-	-	-
七、可供股东分配利润		234,825,284.00	243,650,216.88	166,552,185.77	160,723,826.05
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		234,825,284.00	243,650,216.88	166,552,185.77	160,723,826.05

补充资料：

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益

2.自然灾害发生的损失

3.会计政策变更增加（或减少）利润总额

4.会计估计变更增加（或减少）利润总额

5.债务重组损失

6.其他

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：望晋东

现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司		2003年6月		单位：人民币元	
项 目	2003年6月		2002年6月		
	合并数	公司数	合并数	公司数	
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金	5,287,178,922.81	5,297,325,625.03	4,031,242,514.84	4,025,847,634.64	
收到税费返还	9,068,808.46	8,721,808.46	2,251,949.34	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	32,322,239.22	1,959,218.56	4,620,285.23	-	
现金流入小计	5,328,569,970.49	5,308,006,652.05	4,038,114,749.41	4,025,847,634.64	
购买商品、接受劳务支出的现金	2,793,808,495.86	2,920,299,416.47	2,719,964,621.16	2,729,424,471.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	137,770,516.46	132,012,887.67	90,528,059.68	85,770,964.35	
支付的各种税费	293,698,758.86	286,541,254.77	163,345,080.58	154,738,883.21	
支付的其他与经营有关的现金	289,261,410.39	282,850,388.09	223,315,058.80	219,142,544.99	
现金流出小计	3,514,539,181.57	3,621,703,947.00	3,197,152,820.22	3,189,076,864.34	
经营活动产生的现金流量净额	1,814,030,788.92	1,686,302,705.05	840,961,929.19	836,770,770.30	
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金	-	-	100,000,000.00	100,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	-	-	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	284,034.00	284,034.00	398,038.36	398,038.36	
收到的其他与投资活动有关的现金	142,800.00	-	-	-	
现金流入小计	426,834.00	284,034.00	100,398,038.36	100,398,038.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	155,930,739.58	148,060,211.84	88,015,154.91	60,568,306.30	
投资所支付的现金	-	-	-	32,621,680.00	
支付的其他和投资活动有关的现金	42,000.00	-	-	-	
现金流出小计	155,972,739.58	148,060,211.84	88,015,154.91	93,189,986.30	
投资活动产生的现金流量净额	-155,545,905.58	-147,776,177.84	12,382,883.45	7,208,052.06	
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-	
借款所收到的现金	-	-	-	-	
收到的其他与筹资有关的现金	-	-	-	-	
现金流入小计	-	-	-	-	
偿还债务所支付的现金	-	-	-	-	
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	168,310,552.06	168,310,552.06	162,169,535.22	161,082,000.00	
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-	1,087,535.22	-	
减少注册资本所支付的股利	-	-	-	-	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-	-	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-	
现金流出小计	168,310,552.06	168,310,552.06	162,169,535.22	161,082,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-168,310,552.06	-168,310,552.06	-162,169,535.22	-161,082,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	-1,793.83	-1,793.83	-993,815.27	199,431.93	
五、现金及现金等价物净增加额	1,490,172,537.45	1,370,214,181.32	690,181,462.15	683,096,254.29	
公司法定代表人：朱江洪 主管会计工作负责人：董明珠 会计机构负责人：望晋东					

现金流量表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司		2003年6月		单位：人民币元	
补充资料	2003年6月		2002年6月		
	合并数	公司数	合并数	公司数	
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
以固定资产偿还债务	-	-	-	-	-
以投资偿还债务	-	-	-	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-	-	-	-
以存货偿还债务	-	-	-	-	-
融资租赁固定资产	-	-	-	-	-
接受捐赠非现金资产	-	-	-	-	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量					
净利润	186,349,970.32	186,329,741.87	168,968,680.66	168,343,680.65	
加：少数股东损益	-878,885.82	-	2,864,793.42	-	
计提的资产减值准备	11,435.82	-	50,670,000.00	50,670,000.00	
固定资产折旧	72,867,122.05	70,475,444.92	36,857,746.64	32,382,080.80	
无形资产摊销	2126,119.36	1,064,865.34	3,842,809.15	1,422,203.40	
长期待摊费用摊销	-	-	-	-	
待摊费用的减少	-5,792,416.66	-3,380,436.63	207,083.69	-	
预提费用的增加	-5,507,785.21	-5,436,409.88	44,664,265.61	44,664,265.61	
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失	240,703.46	-29,300.37	-398,038.36	-398,038.36	
固定资产报废损失	-	-	-	-	
财务费用	-18,294,099.67	-18,160,857.36	-14,179,619.23	-13,629,745.52	
投资损失	-15,057,753.40	-13,945,651.22	-21,750,588.31	-19,953,150.21	
递延税款贷项	-	-	-	-	
存货的减少	-302,354,280.85	-241,649,633.13	-208,768,860.19	-141,847,761.69	
经营性应收项目的减少	243,259,096.28	179,669,510.48	-182,232,671.44	-251,290,165.56	
经营性应付项目的增加	1,625,138,048.05	1,508,100,309.69	909,802,090.95	914,864,260.80	
其他	31,923,515.19	23,265,121.34	50,414,236.60	51,543,140.38	
经营活动产生的现金流量净额	1,814,030,788.92	1,686,302,705.05	840,961,929.19	836,770,770.30	
3、现金及现金等价物增加情况：					
货币资金的期末余额	3,254,985,387.08	3,123,436,377.16	1,987,876,833.77	1,976,469,557.87	
减：货币资金的期初余额	1,764,812,849.63	1,753,222,195.84	1,297,695,371.62	1,293,373,303.58	
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	1,490,172,537.45	1,370,214,181.32	690,181,462.15	683,096,254.29	
公司法定代表人：朱江洪		主管会计工作负责人：董明珠		会计机构负责人：望晋东	

珠海格力电器股份有限公司
会计报表附注
2003年6月
(除特别说明, 以人民币元表述)

附注 1: 公司简介

本公司前身为珠海市海利冷气工程股份有限公司, 1989 年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立, 1994 年经珠海市体改委批准更名为珠海格力电器股份有限公司, 1996 年 11 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)321 号文批准于深圳证券交易所上市, 公司领取 4400001008614 号企业法人营业执照。截至 2003 年 6 月 30 日公司的实收股本和注册资本均为人民币 53,694 万元。

本公司属电子行业, 主要的经营业务包括制造和销售家用空调器、商用空调器、电风扇、清洁卫生器、音响设备、扩音系统配套设备、模具、塑料制品。

附注 2: 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度

本公司采用公历为会计年度, 即以每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础, 资产以历史成本法为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务, 1 至 6 月按上年 12 月 31 日外币市场汇率折合为记账本位币, 7 至 12 月按本年 6 月 30 日外币市场汇率折合为记账本位币, 期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整, 所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金指现金和银行存款; 现金等价物是指所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

(7) 外币财务报表的折算方法

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

(8) 坏账核算方法

本公司的坏账核算采用备抵法, 坏账准备采用余额法, 按年末应收账款及其他应收款余额的 5%计提坏账准备, 对于账龄在三年以上且已在法律上超过诉讼有效期限, 收回可能性不大及账龄虽不足三年但已确定无法收回的应收账款则提取相当于估计损失金额的特别坏账准备。

本公司坏账确认标准是: ①因债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回; ②因债务人逾期未履行偿债义务, 且有明显特征表明无法收回的。

(9) 短期投资

短期投资指本公司购入的随时可变现并且持有时间不准备超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时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后的差额入账。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，投资跌价准备按单项计提。

(10) 存货

本公司存货分为原材料、在制品、半成品、产成品、低值易耗品等五大类。

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

期末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时、货龄较长或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按各类存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(11) 长期投资

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按 10 年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

(12) 固定资产及累计折旧

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

a. 固定资产按实际成本计价，如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

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

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3.17%
机器设备	10 年	9.50%
电子设备	5 年	19.00%
运输工具	6 年	15.83%
其他设备	5 年	19.00%

期(年)末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。

(13) 在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本，以及为其所借入款项而实际承担的利息支出、汇兑损益，进行核算来反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术

上已经落后的，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

(14) 借款费用

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(15) 无形资产的计价和摊销方法

公司对购入的无形资产，按实际支付金额入账；对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；对接受投资转入的无形资产按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产按直线法摊销。无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同没有规定受益期，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

土地使用权按 50 年摊销。

(16) 收入确认原则

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

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

(17) 预计负债的确认原则

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

(18) 所得税的会计处理方法

企业所得税率为 15%，公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(19) 合并会计报表编制基础

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵消的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司以外的其他投资者在本公司各子公司所有者权益中所拥有的份额。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

附注 3：税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

产品销售适用增值税，税率为 17%；城市维护建设税，税率为 7%；教育费附加为 3%；本公司注册于广东省珠海市，所得税税率为 15%。

纳入合并范围内的子公司丹阳格力电器有限公司系中外合资企业，于江苏省丹阳市注册，所得税税率为 24%，经丹阳市人民政府批准，该公司依法在其首个获利年度起享有免两年并在其后三年减半计缴所得税之优惠，优惠期已结束。目前享受先缴后还返的优惠，还返比率为地方财政所得部分。

纳入合并范围内的子公司格力电器（重庆）有限公司于重庆市注册登记，所得税享受在其首个获利年度起享有免两年并在其后三年减半计缴所得税之优惠，本期属于

免税期。

未纳入合并范围的子公司上海格力销售有限公司公司于上海市注册登记，享受上海市浦东开发区一免两减的优惠政策。

未纳入合并范围的子公司格力（巴西）有限公司公司在巴西玛瑙思注册登记，按当地的税收法律交纳各种税种。

附注 4：控股子公司

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务	是否合并
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	朱江洪	美元 588 万	人民币 3250 万	65%	生产、销售空调器	合并
格力电器（重庆）有限公司	重庆市	朱江洪	人民币 3000 万	人民币 2910 万	97%	生产、销售空调器	合并
上海格力空调销售有限公司	上海市	李伟	人民币 200 万	人民币 180 万	90%	销售空调器	不合并
格力电器（巴西）有限公司	巴西圣保罗	朱江洪	美元 1000 万	美元 818 万	100%	生产、销售空调器	不合并

格力电器（巴西）有限公司目前因巴西经济动荡，实行外汇管制，故本期未纳入合并范围；上海格力空调销售有限公司因其资产总额销售收入及当期净利润额按资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10% 以下，根据财会二字（1996）2 号，未纳入合并范围。值得投资者注意的是，去年同期合并时已将上述两个子公司纳入合并范围，但上述两个子公司有关财务数据对整体影响不大，按重要性原则，没有进行追溯调整，但投资者在阅读本报告中对有关本期与去年同期有关数据对比时，仍应引起注意。

附注 5：主要会计报表项目注释（除特别说明，以下数据是合并数）

注释 1：货币资金

种类	币种	原币余额	折合率	本期期末数	上年期末数
现金	人民币	346,851.23	1.0000	346,851.23	311,959.45
	港币	187,324.64	1.0615	198,845.10	264,307.69
	美元	30,729.54	8.2774	254,360.69	117,441.23
	小计			800,057.02	693,708.37
银行存款	人民币	3,126,654,904.99	1.0000	3,126,654,904.99	1,664,228,055.80
	港币	1,226,932.41	1.0615	1,302,388.77	469,911.88
	美元	15,249,720.48	8.2774	126,228,036.30	99,270,194.03
	日元	-	0.069171	-	150,979.55
	小计			3,254,185,330.06	1,764,119,141.26
合计				3,254,985,387.08	1,764,812,849.63

2003 年 6 月末货币资金余额比 2002 年底增长 79.51%，主要由于银行承兑汇票本期到期较多。

注释 2: 应收票据

种类	本期期末数	上年期末数
银行承兑汇 票	1,548,378,159.68	2,872,010,542.11

本公司期末应收票据包括 29 家出票单位开出的 684 张银行承兑汇票, 出票日由 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日, 到期日由 2003 年 7 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。

应收票据期末余额比去年同期减少 46.09%, 主要是 2002 年度库存的银行承兑汇票到期托收入账, 本年的应收票据是已实现销售收取的未到期票据。

注释 3: 应收账款

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	1,091,726,812.99	99.88%	53,399,966.24	369,296,699.40	99.62%	18,414,577.46
一年以上二年以内	-	-	-	-	-	-
二年以上三年以内	79,295.50	-	3,964.78	79,295.50	0.02%	3,964.78
三年以上	1,322,929.26	0.12%	1,322,929.26	1,322,929.26	0.36%	1,322,929.26
合计	<u>1,093,129,037.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,726,860.28</u>	<u>370,698,924.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,741,471.50</u>

应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。应收账款中前五名的金额合计为 1,054,866,927.08 元, 占应收账款总额的比例为 96.50%。

应收账款公司数明细列示如下:

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	1,064,794,014.52	99.87%	53,239,700.73	365,086,239.11	99.62%	18,254,311.95
一年以上二年以内	-	-	-	-	-	-
二年以上三年以内	79,295.50	-	3,964.78	79,295.50	0.02%	3,964.78
三年以上	1,322,929.26	0.13%	1,322,929.26	1,322,929.26	0.36%	1,322,929.26
合计	<u>1,066,196,239.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,566,594.77</u>	<u>366,488,463.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,581,205.99</u>

应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 1,054,866,927.08 元, 占应收账款总额的比例为 98.94%。

公司本年应收账款增加 190.92%, 是因为本年出口销售大幅增加, 出口销售采用信用证方式。

注释 4: 其他应收款

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	110,733,153.67	72.77%	5,365,148.10	88,863,310.68	66.94%	4,433,855.98
一年以上二年以内	68,710,866.28	22.94%	3,435,543.31	2,903,574.67	2.19%	145,178.73
二年以上三年以内	2,737,372.96	0.91%	136,868.65	12,335,131.02	9.29%	616,756.55
三年以上	10,112,120.55	3.38%	505,606.03	28,650,086.00	21.58%	1,432,504.30
合计	192,293,513.46	100.00%	9,443,166.09	132,752,102.37	100.00%	6,628,295.56

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 181,939,246.13 元, 占其他应收款总额的比例为 94.62%。

本公司认为三年以上账龄的其他应收款 10,112,382.20 元, 无任何具体证据表明其无法全部收回。

其他应收款公司数明细列示如下:

账龄	本期期末数			上年期末数		
	金额	比率	坏账准备	金额	比率	坏账准备
一年以内	106,217,113.41	72.35%	5,310,855.67	87,591,271.08	66.62%	4,379,563.56
一年以上二年以内	68,710,866.28	23.29%	3,435,543.31	2,903,574.67	2.21%	145,178.73
二年以上三年以内	2,737,372.96	0.93%	136,868.65	12,335,131.02	9.38%	616,756.55
三年以上	10,112,120.55	3.43%	505,606.03	28,650,086.00	21.79%	1,432,504.30
合计	187,777,473.20	100.00%	9,388,873.66	131,480,062.77	100.00%	6,574,003.14

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

其他应收款中前五名的金额合计为 181,939,246.13 元, 占其他应收款总额的比例为 96.89%。

本公司认为三年以上账龄的其他应收款 10,112,120.55 元, 无任何具体证据表明其无法全部收回。

注释 5. 预付账款

账龄	本期期末数		上年期末数	
	金额	比率	金额	比率
一年以内	561,172,679.35	99.31%	168,132,518.01	97.67%
一年以上二年以内	3,889,699.41	0.69%	3,889,699.41	2.26%
二年以上三年以内	12,300.06	-	123,900.06	0.07%
三年以上	-	-	-	-
合计	565,074,678.82	100.00%	172,146,117.48	100.00%

预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本年预付账款增加了 228.25%, 主要是本公司对市场紧缺的原材料采用预付款方式所导致。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	本期期末数		上年期末数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	362,690,114.22	362,690,114.22	184,231,249.49	184,231,249.49
在产品	76,596,754.12	76,596,754.12	54,879,958.30	54,879,958.30
半成品	41,006,553.73	41,006,553.73	57,775,553.56	57,775,553.56
产成品	713,093,232.22	666,136,855.37	594,145,612.09	547,189,235.24
合计	<u>1,193,386,654.29</u>	<u>1,146,430,277.44</u>	<u>891,032,373.44</u>	<u>844,075,996.59</u>

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
产成品	46,956,376.85	-	-	46,956,376.85

注释 7. 长期投资

被投资单位名称	期末余额	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	减值准备			
					期初数	本期增加	本期转回	期末数
上海格力空调销售有限公司	2,886,850.24	长期	90%	2,000,000.00	-	-	-	-
格力电器（巴西）有限公司	54,072,466.35	2000-2014	100%	67,705,373.71	27,675,036.69	-	14,042,129.33	13,632,907.36
珠海达盛股份有限公司	-	长期	3.125%	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00		30%	105,000,000.00	-	-	-	-
合计	<u>161,959,316.59</u>			<u>175,605,373.71</u>	<u>28,575,036.69</u>	<u>-</u>	<u>14,042,129.33</u>	<u>14,532,907.36</u>

2001 年底，对珠海达盛股份有限公司的投资已全额计提了减值准备，本年未转回。本年公司对格力电器（巴西）有限公司采取成本法核算，因巴西财务状况不佳，2002 年计提减值准备 27,675,036.69 元，本年财务状况好转，转回减值准备 14,042,129.33 元。

股权投资明细情况如下

被投资单位名称	期初数	股权投资准备	被投资单位 本期权益增减	分得的 现金红利	累积权益 增减额	期末余额	备注
上海格力空调销售有限公司	2,012,849.47	-	874,000.77	-	876,537.83	2,886,850.24	权益法
格力电器（巴西）有限公司	67,705,373.71	-	-	-	-	67,705,373.71	成本法*
珠海盛达股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00	成本法
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00	-	-	-	-	105,000,000.00	
小计	<u>175,618,223.18</u>	<u>-</u>	<u>874,000.77</u>	<u>-</u>	<u>876,537.83</u>	<u>176,492,223.95</u>	

* 见附注 4，因前述原因不能采取权益法核算，故本年按成本法核算；

长期投资公司数:

被投资单位名称	期末余额	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	减值准备			
					期初数	本期增加	本期转回	期末数
上海格力空调销售有限公司	2,686,850.24	长期	90%	2,000,000.00	-	-	-	-
格力电器(巴西)有限公司	54,072,466.35	2000-2014	100%	67,705,373.71	27,675,036.69	-	14,042,129.33	13,632,907.36
珠海达盛股份有限公司	0	长期	3.13%	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
格力电器(重庆)有限公司	24,825,646.49	长期	97%	24,273,837.69	-	-	-	-
丹阳格力电器有限公司	46,017,042.65	1995-2005	65%	47,539,330.33	-	-	-	-
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00		30%	105,000,000.00	-	-	-	-
合计	232,602,005.73			247,418,541.73	28,575,036.69	-	14,042,129.33	14,532,907.36

2001 年底,对珠海盛达股份有限公司的投资已全额计提了减值准备,本年未转回。本年公司对格力电器(巴西)有限公司采取成本法核算,因巴西财务状况不佳,2002 年计提减值准备 27,675,036.69 元,本年财务状况好转,转回减值准备 14,042,129.33 元。

股权投资明细情况如下:

被投资单位名称	期初数	股权投资准备	被投资单位本期权益增减	分得的现金红利	累积权益增减额	期末余额	备注
上海格力空调销售有限公司	1,812,849.47	-	874,000.77	-	876,537.83	2,686,850.24	权益法
格力电器(巴西)有限公司	67,705,373.71	-	-	-	-	67,705,373.71	成本法
珠海盛达股份有限公司	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00	成本法
格力电器(重庆)有限公司	24,273,837.69	-	551,808.80	-	5,377,971.11	24,825,646.49	权益法
丹阳格力电器有限公司	47,539,330.33	141,623.30	-1,663,910.98	-	11,966,063.35	46,017,042.65	权益法
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00		-	-	-	105,000,000.00	
合计	247,231,391.20	141,623.30	-238,101.41	-	18,220,572.29	247,134,913.09	

注释 8: 固定资产

(1) 固定资产原值

项 目	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	342,850,523.68	110,301,011.00	-	453,151,534.68
机器设备	462,664,804.25	36,566,582.00	749,188.45	498,482,197.80
电子设备	55,507,811.35	1,877,056.00	34,662.98	57,350,204.37
运输工具	22,909,903.75	4,672,500.00	6,650.00	27,575,753.75
其他设备	36,244,865.79	3,640,592.89	246,081.00	39,639,377.68
合计	<u>920,177,908.82</u>	<u>157,057,741.89</u>	<u>1,036,582.43</u>	<u>1,076,199,068.28</u>

(2) 累积折旧

项 目	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	56,418,343.21	5,949,742.54	-	62,368,085.75
机器设备	197,061,029.28	22,157,248.28	84,616.82	219,133,660.74
电子设备	32,244,326.80	4,688,497.38	31,400.39	36,901,423.79
运输工具	14,134,992.98	1,197,744.70	-	15,332,737.68
其他设备	24,031,913.67	2,471,201.27	193,019.61	26,310,095.33
合计	<u>323,890,605.94</u>	<u>36,464,434.17</u>	<u>309,036.82</u>	<u>360,046,003.29</u>

(3) 固定资产减值准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少	本期期末数
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	4,029,979.06	-	-	4,029,979.06
电子设备	380,168.02	-	1,618.15	378,549.87
运输工具	480,371.73	-	-	480,371.73
其他设备	3,960,890.52	-	-	3,960,890.52
合计	<u>8,851,409.33</u>	<u>-</u>	<u>1,618.15</u>	<u>8,849,791.18</u>
净值	<u>587,435,893.55</u>			<u>707,303,273.81</u>

注释 9. 在建工程

工程项目名称	年初数	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额	预算数	资金 来源
总装线改造工程	20,434,781.62	11,477,701.76	7,649,799.89	38,351.26	24,224,332.23		自筹
四期工程	159,956,728.64	107,543,016.77	127,117,824.94		140,381,920.47	2.3 亿	自筹
合计	<u>180,391,510.26</u>	<u>119,020,718.53</u>	<u>134,767,624.83</u>	<u>38,351.26</u>	<u>164,606,252.70</u>		

注释 10. 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	146,423,314.10	80,484,872.06	15,310,000.00	-	1,126,119.34	21,428,931.36	94,668,752.72	36-50 年
工业产权及 专有技术	20,000,000.00	5,999,999.84	0	-	1,000,000.02	15,000,000.18	4,999,999.82	3 年
合计	<u>166,423,314.10</u>	<u>86,484,871.90</u>	<u>15,310,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2,126,119.36</u>	<u>36,428,931.54</u>	<u>99,668,752.54</u>	

本期增加无形资产主要是购入公司厂房用地。

注释 11. 应付票据

期末余额 462,250,000.00 元，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 12. 应付账款

期末余额 4,472,837,155.45 元，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 13. 预收账款

期末余额 1,224,873,211.87 元，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 14. 应付股利

投资者名称	期末余额	原因
未托管股	602,881.87	尚未支付

注释 15. 未交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	6,436,148.58	42,576,527.55
城市维护建设税	5,847,101.97	1,734,669.93
营业税	858,019.64	858,019.64
企业所得税	10,585,320.76	10,809,321.68
其他	1,885,107.72	-
合计	<u>25,611,698.67</u>	<u>55,978,538.80</u>

注释 16. 其他应交款

项目	期末余额	计缴标准
教育费附加	6,025,057.71	流转税的 3%

注释 17. 其他应付款

期末余额 305,254,046.62 元，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 18. 预提费用

项目	本期期末	期初余额	结存原因
安装费	118,081,276.44	130,661,965.00	尚未结算
维修费	22,474,105.56	9,893,417.00	尚未结算
模具费用	-	5,436,409.88	
租赁费	-	174,625.98	
其他	103,250.65		尚未结算
合计	140,658,632.65	146,166,417.86	

注释 19. 长期应付款

项目	初始金额	期末余额
科技开发拨款	2,000,000.00	2,000,000.00

根据广东省科委粤科计字[2000]1 号文件, 向本公司拨款人民币 200 万元用于本公司重点工程技术研究开发中心项目。

注释 20. 股本

项目	年初数	本期增减变动				期末数
		配 送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
一、尚未流通股份:						
1、发起人股份	324,000,000.00	—	—	—	—	324,000,000.00
其中: 境内法人持有股份	324,000,000.00	—	—	—	—	324,000,000.00
尚未流通股份合计	324,000,000.00	—	—	—	—	324,000,000.00
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	212,940,000.00	—	—	—	—	212,940,000.00
已流通普通股份合计	212,940,000.00	—	—	—	—	212,940,000.00
三、股份总数	536,940,000.00	—	—	—	—	536,940,000.00

注释 21. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	409,164,064.59	—	—	409,164,064.59
接受捐赠非现金资产准备	18,200.00	—	—	18,200.00
外币资本折算差额	-166,700.30	—	—	-166,700.30
资产评估增值	12,500,000.00	—	—	12,500,000.00
股权投资准备	10,312.41	—	—	10,312.41
合计	421,525,876.70	—	—	421,525,876.70

注释 22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	309,259,005.73	—	—	309,259,005.73
其中：法定公积金	196,954,087.44	—	—	196,954,087.44
法定公益金	112,304,918.29	—	—	112,304,918.29
任意盈余公积	519,088,265.45	—	—	519,088,265.45
合计	828,347,271.18	—	—	828,347,271.18

注释 23. 未分配利润

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
48,475,313.68	186,349,970.32	-	234,825,284.00

注释 24. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器	4,807,832,909.57	3,820,492,876.64	3,472,390,120.16	2,946,087,800.71
合计	4,807,832,909.57	3,820,492,876.64	3,472,390,120.16	2,946,087,800.71

主营业务收入与主营业务成本数明细数如下：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器	4,807,832,909.57	3,823,191,332.25	3,472,390,120.16	2,946,087,800.71
合计	4,807,832,909.57	3,823,191,332.25	3,472,390,120.16	2,946,087,800.71

本公司前五名客户销售收入总额为 1,570,436,021.86 元，占全部销售收入的比例为 32.66%。

注释 25. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设费	17,974,077.01	11,654,105.91	流转税的 7%
教育费附加	9,299,156.95	4,893,790.91	流转税的 3%
其他费附加	-	450,857.66	
合计	27,273,233.96	16,998,754.48	

其他费附加为巴西的旅游发展税、社会安全税，上海市的堤防费、河道维护费、义务兵优待金。

注释 26. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上年同期数
出售废料	18,958,918.76	14,207,065.48
材料让售	18,445,215.75	1,379,593.40
其他	2,407,485.87	2,067,708.58
合计	39,811,620.38	17,654,367.46

注释 27. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	-	-
减：利息收入	18,969,779.17	10,516,408.69
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	34,090.98	4,037,610.08
其他	710,066.83	374,399.53
合计	-18,293,803.32	-14,179,619.24

注释 28. 投资收益

类别	本期数	上年同期数
委托理财收益	-	21,750,588.31
权益法核算收益	1,015,624.07	-
长期投资减值准备转回	14,042,129.33	-
合计	15,057,753.40	21,750,588.31

注释 29. 补贴收入

类别	本期数	上年同期数
出口贴息	490,162.00	-
税收返还	347,000.00	2,251,949.34
合计	837,162.00	2,251,950.34

本期税收返还为重庆格力电器有限公司按实际缴纳增值税 11.75% 的奖励，由政府部门给予返还。上年同期税收返还是丹阳格力电器有限公司按实际缴纳增值税 12.5% 的奖励，由政府部门给予返还。

注释 30. 营业外收支

(1) 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
罚款收入	68,823.26	90,545.98
处理固定资产净收入	284,542.19	398,038.36
其他	1,957,624.94	788,927.86
合计	2,310,990.39	1,277,512.20

(2) 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
罚款支出	-	900.00
处理固定资产损失	255,241.82	115,157.09
其他	920,291.19	1,270,196.26
合计	1,175,533.01	1,386,253.35

附注六：关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
珠海格力集团公司	集体	徐荣	珠海市	母公司	工业、房地产、贸易
丹阳格力电器有限公司	合资	朱江洪	江苏丹阳市	子公司	生产销售空调器
格力电器（巴西）有限公司	独资	朱江洪	巴西圣保罗	子公司	生产销售空调器
重庆格力电器有限公司	合资	朱江洪	重庆市	子公司	生产销售空调器
上海格力空调销售有限公司	合资	李伟	上海市	子公司	销售空调器

(2) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
格力集团财务有限公司	非控股子公司
格力集团(香港)有限公司	股东之另一下属公司

(3) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
		尚未转入投资的款		
应收账款	格力电器（巴西）有限公司	项和往来款	79,693,451.44	76,610,001.99
	格力集团（香港）有限公司	往来款	234,888.07	234,795.08
其他应收款	珠海格力集团公司	往来款	332,793.42	332,793.42

(4) 销售货物

2003 年 1-6 月份,对关联公司上海格力空调销售有限公司销售货物 48,968,344.45 元,其销售定价政策与公司的其他经销商一致。

附注七：或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日,本公司已将 746 张尚未到期的银行承兑汇票背书给 41 家供货单位,总金额为 74,325 万元。上述票据的到期日由 2003 年 7 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。

附注八：承诺事项

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

附注九：期后事项

本公司无应披露的期后事项。

附注十：非经常性损益

项目	本期数
净利润	186,349,970.32
减：非经常性损益	1,135,457.38
其中：交易价格显失公允的关联交易导致的损益	-
处理被投资单位股权损益	-
资产置换损益	-
越权审批或无正式批文的税收返还、减免以及其他补	-
贴	-
会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	-
流动资产盘盈、盘亏损益	-
支付或收取的资金占用费	-
委托投资收益	-
营业外收支净额	1,135,457.38
加：非经常性损益所得税影响数	170,318.61
扣除非经常性损益后净利润	185,384,831.55

附注十一：净资产收益率和每股收益

报告期利润率	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	47.49%	49.78%	1.79	1.79
营业利润	9.97%	10.45%	0.38	0.38
净利润	9.22%	9.66%	0.347	0.347
扣除非经常性损益后净利润	9.17%	9.61%	0.345	0.345