

珠海格力电器股份有限公司

GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI

2003年年度报告

二〇〇四年四月二十一日

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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。

年度报告目录

1、公司基本情况简介	3
2、会计数据和业务数据摘要	4
3、股本变动及股东情况	5
3.1 股份变动情况	5
3.2 股票发行与上市情况	6
3.3 公司股东情况	6
3.4 公司控股股东简介	6
3.5 前 10 名流通股东持股情况	7
4、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
4.1 基本情况	7
4.2 年度报酬情况	8
4.3 员工情况	8
5、公司治理结构	8
6、股东大会情况介绍	9
7、董事会报告	10
7.1 主营业务范围及其经营状况	10
7.2 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩	10
7.3 主要供应商、客户情况	11
7.4 在经营中出现的问题与困难及解决方案	11
7.5 公司报告期内的投资情况	11
7.6 报告期内的财务状况与经营成果	11
7.7 公司新年度的经营计划	12
7.8 公司董事会日常工作情况	12
7.9 公司本次利润分预案和资本公积金转增加股本预案	13
7.10 关联方占上市公司资金及上市公司对外担保的情况	13
8、监事会报告	13
9、重要事项	14
10、财务报告	15
10.1 审计报告	16
10.2 会计报表	17
10.3 会计报表附注	23
11、备查文件目录	15

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：珠海格力电器股份有限公司
公司法定英文名称：GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI
- (二) 公司法定代表人：朱江洪
- (三) 公司董事会秘书：刘兴浩
联系地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
联系电话：0756-8614883-2416, 8668416
联系传真：0756-8622581 0756-8614998
电子信箱：gree0651@gree.com.cn
- (四) 公司注册地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
公司办公地址：珠海市前山金鸡西路 6 号
公司办公联系电话：0756-8614883
邮政编码：519070
公司网址：<http://www.gree.com.cn>
公司电子信箱：gree@gree.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊：中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：投资证券部
- (六) 股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：格力电器 股票代码：000651
- (七) 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1989 年 12 月 13 日
公司首次注册登记地址：珠海市北岭工业区
公司变更登记日期：1994 年 7 月 25 日
变更注册登记地址：珠海前山金鸡西路 6 号
企业法人营业执照注册号：4400001008614
税务登记号码：440401192548256
公司聘请的会计师事务所名称：中审会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区阜石路 67 号银都大厦 6 楼

第三节 会计数据及业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

项目名称	金额
利润总额	394,854,331.25
净利润	337,275,097.05
扣除非经常性损益后的净利润	323,595,822.19
主营业务利润	1,717,692,764.86
其他业务利润	90,129,363.78
营业利润	371,672,378.57
投资收益	17,067,060.32
补贴收入	4,265,793.00
营业外收支净额	1,849,099.36
经营活动产生的现金流量净额	139,088,485.14
现金及现金等价物净增加额	-467,293,608.81

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目及金额

项目名称	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,340,637.45
各种形式的政府补贴	4,265,793.00
扣除公司计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	364,801.41
以前年度已计提各项减值准备的转回	9,973,836.00
合计	13,679,274.86

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

项目	2003 年	2002 年 调整前	2002 年 调整后	2001 年 调整前	2001 年 调整后
主营业务收入(万元)	1,004,238.28	702,969.09	702,969.09	658,797.68	658,797.68
净利润(万元)	33,727.51	29,680.94	29,721.66	27,281.13	26,128.97
总资产(万元)	828,907.81	714,416.36	714,434.85	692,227.65	694,027.93
股东权益(万元)	217,233.57	183,528.85	200,688.15	172,465.51	171,092.93
每股收益(元)	0.63	0.55	0.55	0.51	0.49
每股净资产(元)	4.05	3.42	3.74	3.21	3.19
调整后的每股净资产(元)	3.99	3.36	3.68	3.21	3.18
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.26	1.37	1.37	-0.07	-0.07
净资产收益率(%)	15.53	16.17	14.81	15.82	15.27

2003 年度

项目	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
报告期利润				
主营业务利润	79.05%	85.71%	3.20	3.20
营业利润	17.10%	18.55%	0.69	0.69
净利润	15.53%	16.86%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后的净利润	14.82%	15.41%	0.60	0.60

(三) 公司报告期内股东权益变动情况 (单位：万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	53,694	42,152.59	82,904.84	10,951.53	21,936.71	200,688.15
本期增加			5059.13	1686.37	28,668.38	33,727.50
本期减少					17,182.08	17,182.08
期末数	53,694	42,152.59	87,963.97	12,637.91	33,423.01	217,233.57
变动原因			利润分配	利润分配	利润及分配	利润及分配

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表 (数量单位：股)

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	270,000,000						270,000,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	270,000,000						270,000,000
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份	54,000,000						54,000,000
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
未上市流通股份合计	324,000,000						324,000,000
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	212,940,000						212,940,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	212,940,000						212,940,000
股份总数	536,940,000						536,940,000

（二）股票发行与上市情况

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

（三）公司股东情况

- 1、截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东共 85,118 户。

2、前 10 名股东持股情况

股东名称	年度内股份增减	年末持股数量	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. 开元证券投资基金	4,800,000	4,800,000	0.89	流通股
5. 华安创新证券投资基金	1,149,412	3,650,000	0.68	流通股
6. 宝康消费品证券投资基金	3,101,368	3,101,368	0.58	流通股
7. 全国社保基金一零二组合	3,031,239	3,031,239	0.56	流通股
8. 银丰证券投资基金	-211,425	2,047,555	0.38	流通股
9. 全国社保基金一零八组合	1,363,151	1,363,151	0.25	流通股
10. 安久证券投资基金	1,273,499	1,273,499	0.24	流通股

珠海格力集团公司所持本公司的股份全部办理了贷款质押。珠海格力房产有限公司所持本公司的股份办理了贷款质押。珠海华声实业(集团)股份有限公司所持本公司的 900 万股办理了贷款质押，其中的 600 万股还办理了司法冻结。

珠海格力集团公司持有珠海格力房产有限公司 90%的股份。全国社保基金一零二组合全国社保基金一零八组合由博时基金管理有限公司管理。

（四）公司控股股东简介

- 1、本公司控股股东为珠海格力集团公司。该公司法定代表人：徐荣，注册资本 17000 万元，成立于 1990 年 12 月，是一家以工业为主体，以房地产、商贸为两翼的企业集团，主要工业产品有家用电器、电子及通讯产品、手表、漆包线、压缩机等。2004 年 1 月，该公司法定代表人已变更为郭毅。
- 2、报告期内控股股东无变动。
- 3、珠海格力集团公司属于集体所有制企业，受珠海市国有资产监督管理局管理。

(五) 前 10 名流通股东持股情况

股东名称	年末持有流通股数量	股份种类
开元证券投资基金	4,800,000	A
华安创新证券投资基金	3,650,000	A
宝康消费品证券投资基金	3,101,368	A
全国社保基金一零二组合	3,031,239	A
银丰证券投资基金	2,047,555	A
全国社保基金一零八组合	1,363,151	A
安久证券投资基金	1,273,499	A
博时裕富证券投资基金	1,153,197	A
南方避险增值基金	991,576	A
郑德吉	926,405	A

注：开元证券投资基金同南方避险增值基金由南方基金管理有限公司管理。全国社保基金一零二组合、全国社保基金一零八组合同博时裕富证券投资基金由博时基金管理有限公司管理。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股（股）	年末持股（股）
朱江洪	董事长	男	58	2003.5-2006.5	60840	60840
徐 荣	副董事长	男	46	2003.5-2004.3	0	0
董明珠	董事兼总经理	女	49	2003.5-2006.5	5070	5070
梁华应	董事	男	59	2003.5-2006.5	10140	10140
陈顺一	董事	男	58	2003.5-2006.5	0	0
张凡	董事	男	36	2003.5-2006.5	0	0
马胜杰	独立董事	男	38	2003.5-2006.5	0	0
张新民	独立董事	男	41	2003.5-2006.5	0	0
程秀生	独立董事	男	59	2003.5-2006.5	0	0
石小磊	监事会主席	男	53	2003.5-2006.5	15210	15210
程继红	监事	男	39	2003.5-2006.5	0	0
熊六相	监事	男	42	2003.5-2004.4	0	0
黄辉	副总经理	男	40	2003.5-2006.5	0	0
刘建勋	总经理助理	女	46	2003.5-2006.5	0	0
庄培	总经理助理	男	39	2003.5-2006.5	5070	5070
刘兴浩	董事会秘书	男	31	2003.5-2006.5	0	0

现任董事、监事、高级管理人员在本报告期内的持股情况没有变化。

现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任期
徐荣	珠海格力集团公司	董事长、总裁	99 年 5 月至 04 年 1 月
陈顺一	珠海格力集团公司	经营总经理	00 年 1 月至今
梁华应	珠海格力房产有限公司	总经理	95 年 4 月至今
张凡	珠海格力集团公司	助理总经理	02 年 9 月至今
石小磊	珠海格力集团公司	财务总经理	00 年 1 月至今
程继红	珠海格力集团公司	企业管理部部长兼审计部部长	01 年 7 月至今

(二) 年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

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

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

3、董事、监事和高级管理人员报酬总额 190 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额 74 万元。金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 94 万元。董事、监事、高级管理人员 2003 年度收入在 30 万元以上的 2 人，20--30 万元之间的 2 人，10--20 万元之间的 2 人，10 万元以下的 4 人。

4、副董事长徐荣，董事陈顺一、梁华应、张凡、监事会主席石小磊，监事程继红不在本公司领取报酬，在股东单位领取报酬。

(三) 董事、监事、高管离任情况。

报告期内公司董事会同意陈建民先生辞去副总经理，解聘肖传能先生总经理助理的职务，聘庄培先生任副总经理。

(四) 公司员工情况

公司本年度末共有员工 11,629 人，科技人员 714 人，营销人员 224 人，财务人员 54 人，行政人员 359 人，生产人员 10,278 人。其中，本科 650 人，硕士 42 人。退休人员 66 人。

第六节 公司治理结构

a) 公司法理结构的总体情况。

公司上市以来，不断规范完善公司治理结构。按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法规的要求，公司修订了《公司章程》，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，制定了董事长、总经理的工作条例，

制定了完整的会计核算及财务管理制度。建立了独立董事制度，独立董事人数达到董事会成员的三分之一。公司与股东完全五分开。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）独立董事履行职责的情况。

张新民先生、程秀生先生、马胜杰先生在公司于 2003 年 5 月 23 日召开的 2003 年年度股东大会上当选为第六届独立董事。三位独立董事工作认真负责，积极参与董事会议案的讨论，充分发挥专家学者的优势为公司提供决策信息，提出很多具有建设性的意见，充分发挥了独立董事的独立性，切实维护了公司的利益。

（三）公司与控股股东五分开情况

1、在业务方面，本公司业务与集团公司及其下属子公司之间完全分开，不存在同业经营竞争，公司独立开展业务，自主经营。

2、在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，经理及副经理等高级管理人员在本公司领取薪酬，高管人员没有担任股东单位的任何重要职务。

3、在资产方面，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设备。商标属于控股股东拥有，其余无形资产属本公司拥有。本公司与控股股东签署商标使用许可协议，本公司从 1995 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 31 日无偿使用商标，附加条件是本公司每年投放广告费不低于 2500 万元。本公司拥有独立的销售及采购系统。

4、机构方面，公司拥有完整的法人经营机构，与公司控股股东机构完全分开。

5、财务方面，本公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；本公司独立在银行开户。

（四）公司对高管人员的考评及激励机制、奖励制度的建立与实施。

公司建立了经营者年薪制，年薪制包括基本岗位年薪和激励年薪。董事会根据前三年的经营情况给经营者确定当年的经营目标，然后根据经营者实际完成经营目标的情况由董事会确定经营者的激励年薪。

第七节 股东大会情况介绍

（一） 2003 年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2003 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》刊登了关于召开年度股东大会的公告，大会如期于 2003 年 5 月 23 日在本公司召开，本公司董事、监事、高级管理人员及股东共 10 人（其中股东 6 人）出席了会议，代表股份 315,091,260 股，占总股份的 58.68%%。

2、股东大会通过的决议和决议刊登的信息披露报纸及披露日期

本次股东大会审议通过了《2002 年度董事会报告》、《2002 年度监事会报告》、《2002 年度财务报告》、《2002 年度利润分配方案》、《2002 年年度报告》及《2002 年度报告摘要》、《董事会换届的议案》、《监事会换届的议案》、《聘请中审会计师事务所有限公司为公司 2002 年度审计机构的议案》及《续聘中审会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构》

会议审议通过的决议公告刊登在 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

（二）临时股东大会

本报告期内本公司没有召开临时股东大会。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

于 2003 年 5 月 23 日召开的年度股东大会上选举产生了第六届董事会成员及第六届监事会成员。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、当选为第六届董事，程秀生先生、张新民先生、马胜杰先生当选为第六届独立董事。石小磊先生、程继红先生当选为第六届由股东选举的监事，熊六相当选为第六届由职工选举的监事。

第八节 董事会报告

（一）主营业务范围及其经营状况

我公司坚持实施精品战略，走空调器专业化生产道路。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。

2003 年空调行业一方面依然保持着供过于求的局面，市场竞争十分激烈，市场价格继续下滑；另一方面在钢、铜、铝等价格大幅上涨的带动下出现材料成本全面上涨的局面，空调行业毛利率继续下降，市场开始淘汰行业中规模较小的企业，市场集中度进一步提高。

在行业的整合过程中，面临严峻的市场环境，公司长期以来一直坚持诚信经营，建立了稳固的市场基础，凭借独创的区域销售公司销售模式、完善的营销及售后服务网络、持续的技术创新能力、严格的质量控制、合理的定价策略，本报告期公司销售量取得大幅增长，进一步扩大了行业领先优势。

公司 2003 年销售 516 万台空调，比上年增长 83%，实现销售收入 100.42 亿元，比上年增长 42.86%，实现净利润 3.37 亿元，比上年增长 13.48%，净资产收益率达 15.55%，取得了良好的经济效益。

公司主营业务收入全部来自空调器，由内销和出口两部分组成，组成结构如下：

分类	销售收入(亿元)	占销售总额比例
国内	84.31	83.96%
国外	16.11	16.04%

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、丹阳格力电器有限公司是我公司与江苏黄河纽士威电器有限公司、香港千钜有限公司建立的合资公司，生产销售空调器，注册资本 588 万美元。我公司占该公司 65%的股份。该公司本年度生产空调器 10 万台，实现销售收入 18,687 万元，亏损 637 万元。

2、巴西格力电器有限公司是我公司在巴西设立的生产销售空调的独资公司，注册资本 1000 万美元。该公司本年度实现销售收入折合人民币 4304.74 万元，同时受惠巴币升值影响，实现利润 997.38 万元。

3、重庆格力电器有限公司生产销售空调器，注册资本 3000 万元，我公司投资 2910 万元占 97%的股份。该公司本年度生产空调 83 万台，实现销售收入 9.51 亿元，实现净利润 2,022.51 万元。

（三）主要供应商、客户情况

我公司本年度向前五名供应商合计的采购金额达 15.96 亿元，占年度采购总额的 19.28%；我公司本年度向前五名经销商合计的销售额达 30.32 亿元，占年度销售总额的 30.19%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

空调行业正处于行业整合过程之中，竞争十分激烈，公司面临产品销售价格下降，材料成本上升的不利局面。对此，公司将进一步加强管理，提高 6 西格玛管理水平，加强技术创新，提高新产品的竞争优势，制定合理的价格策略，协同上下游共同发展，进一步扩大规模、降低成本，争取销售收入和利润同时增长。

（五）公司报告期内的投资情况

2002 年 6 月 29 日召开的临时股东大会批准投资 5,775 万元建设科技中心、销售中心的项目于 2003 年 11 月建成投入使用。

2002 年 6 月 29 日召开的临时股东大会批准投资 17,874 万元进行中央空调扩建工程于 2003 年 5 月建成投入使用。

2003 年 8 月 20 日召开的六届三次董事会同意格力电器（重庆）有限公司进行二期扩建，该工程进展顺利，预计 2004 年上半年建成投入使用。

（六）报告期内的财务状况与经营成果

单位：万元

项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	比上年同期增减 (%)
总资产	828,907.81	772,138.14	7.35
股东权益	217,233.57	200,688.15	10.58
预付帐款	79,432.27	17,214.61	361.42
应收帐款	70,078.84	35,091.85	99.70
	2003 年	2002 年	比上年同期增减 (%)
销售收入	1,004,238.28	702,969.09	42.86
主营业务利润	171,769.28	142,289.10	20.72
净利润	33,727.51	29,721.66	13.48
经营活动产生的现金流量净额	13,908.85	73,589.99	-81.10
现金及现金等价物净增加额	-46,729.36	46,163.21	-201.23

变动原因：

- 1、总资产增加主要是因生产规模扩大所致。
- 2、股东权益增加是因本年度实现利润而增加。
- 3、主营业务利润、净利润增加因销售收入大幅增加所致，主营业务利润、净利润增长比销售收入增长幅度小主要是因为产品销售价格下降，材料成本上升导致获利空间下降。
- 4、预付帐款大幅增加主要是原材料供应紧张，价格不断上涨，为尽量降低材料成本，公司充分利用资金优势，对有信誉、有实力的供应商加大了预付帐款，提早订购了原材料。

5、应收帐款全部为出口货款，出口采用信用证结算，本报告期出口大幅增长 144%，导致应收帐款增长 99.7%。本公司内销产品全部实行款到发货的结算方式，内销没有应收帐款。

6、经营活动产生的现金流量净额下降 6 亿元，降幅达 81.1%，主要是预付帐款增加 6.22 亿元，同时因出口大幅增长增加应收帐款 3.5 亿元所致。

7、现金及现金等价物净增加额大幅下降主要是因为经营活动产生的现金流量净额下降及投资增加所致。本报告期现金及现金等价物净增加额虽为负数，期末公司仍有 12.98 亿元银行存款及 27.66 亿元银行承兑汇票且没有银行贷款，对公司发展没有任何影响。

（七）公司新年度的经营计划

公司 2004 年度计划销售 600 万台空调以上，保持销售收入、利润稳步增长。

（八）公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了五次会议

A、2003 年 3 月 10 日以通讯表决的方式召开了五届十五次董事会，会议审议并通过了聘中审会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度提供审计，并提交 2003 年年度股东大会审议追认。

具体内容刊登在 2003 年 3 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

B、2003 年 4 月 16 日在本公司召开了五届十六次董事会，会议审议并通过了《关于 2002 年度计提各项减值准备的报告》、《2002 年度财务报告》、《2002 年度董事会报告》、《2002 年度报告》及《2002 年度报告摘要》、《2002 年度利润分配方案》、《2003 年度第一季度报告》、《董事会换届的议案》、《续聘中审会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构》、《同意陈建民先生辞去副总经理的职务，聘庄培先生任副总经理》等议案。

具体内容刊登在 2003 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

C、2003 年 5 月 23 日以通讯表决的方式召开了六届一次董事会，会议审议并通过了如下决议：选举朱江洪先生为董事长，选举徐荣先生为副董事长。续聘董明珠女士任总经理。续聘黄辉先生任副总经理；续聘庄培先生任副总经理；续聘肖传能任总经理助理；续聘刘建勋女士任总经理助理；续聘刘兴浩先生任董事会秘书。

具体内容刊登在 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

D、2003 年 8 月 20 日在本公司召开了六届二次董事会，会议审议通过了《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》、《格力电器（重庆）有限公司进行二期扩建的议案》及解聘肖传能先生总经理助理职务的议案。

具体内容刊登在 2003 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

E、2003 年 10 月 23 日以通讯表决的方式召开了六届三次董事会，会议审议并通过了《2003 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2003 年 5 月 23 日召开的 2003 年年度股东大会审议通过的利润分配方案于 2003 年 6 月实施。股权登记日为 2003 年 6 月 26 日；除息日为 2003 年 6 月 27

日。

(九) 公司本次利润分配预案和资本公积金转增加股本预案

经中审会计师事务所有限公司审计，公司 2003 年实现净利润 337,275,097.05 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定公积金 33,727,509.71 元，按 5%提取公益金 16,863,754.85 元，加年初未分配利润共计 334,230,171.08 可供分配，以现有总股本 53,694 万股为基数，每 10 股派息 3.30 元（含税），共派息 177,190,200 元，余额转入下年分配。

(十) 关联方占上市公司资金及上市公司对外担保的情况

1、会计师事务所的专项说明。

中审会计师事务所审计了公司 2003 年会计报表，并签发了中审会计师事务所有限公司中审审字[2004]第 4100 号的无保留意见审计报告。

中审会计师事务所将控股股东及其他关联方占用本公司的资金情况与审计本公司 2003 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的报告的相关内容进行了核对，二者在所有重大方面没有发现不一致之处。

本公司没有任何对外担保。

详细内容参见会计报表“附注 7 关联方关系及其交易”及专项说明原文。

2、独立董事的独立意见。

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

第九节 监事会报告

(一) 本报告期内监事会工作情况

本报告期内，监事会共召开三次会议。

1、2003 年 4 月 16 日在本公司召开了五届十次监事会，会议审议通过了《2002 年度监事会报告》、《2002 年度财务报告》、《2002 年年度报告》及《2002 年年度报告摘要》、《监事会换届选举议案》。

具体内容刊登在 2003 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、2003 年 5 月 23 日在本公司召开了六届一次监事会，会议选举石小磊先生为监事会主席。

具体内容刊登在 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

3、2003 年 8 月 20 日在本公司召开了六届二次监事会，会议审议并通过了《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

(二) 2003 年度监事会独立意见：

1、本年度公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律法规的要求严格规范运作，依法经营，科学决策，建立了完善的内部控制制度。没有发现公司董事、经理在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司的财务报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金是 2000 年实施了配股方案，募集资金于 2002 年已全部投入使用。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益，也没有造成公司资产流失。

5、关联交易公平，没有损害公司的利益。

第十节 重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 本年度公司无重大关联交易，关联交易见会计报表附注解 7。

(四) 本公司没有任何对外担保。

(五) 聘任解聘会计师事务所的情况。

本公司与 2001 年度为本公司审计的会计师事务所签订的合同于 2002 年到期，在洽谈 2002 年度新合同时没有达成一致意见。鉴于此，公司于 2003 年 3 月 10 日召开的董事会决定聘中审会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度提供审计，并提交 2003 年召开的年度股东大会审议追认。

于 2003 年 5 月 23 日召开的年度股东大会批准聘中审会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度提供审计，同时批准续聘中审会计师事务所有限公司为本公司 2003 年度提供审计。

为 2002 年度审计支付给会计师事务所的报酬是 28 万元（含差旅费）。

本报告期支付给会计师事务所的报酬是 38 万元（含差旅费）。

中审会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 1 年。

(六) 其他重大事项

1、珠海格力集团公司持有本公司股份的 5000 万股于 2003 年 5 月 21 日办理了质押登记。本公司于 2003 年 5 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登公告，公告编号为 2003-07。

2、珠海格力集团公司持有本公司股份中的 5000 万股于 2003 年 11 月 5 日办理了质押登记。本公司于 2003 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登公告，公告编号为 2003-14。

3、2003 年 3 月，总经理董明珠女士光荣当选为第十届全国人大代表。

4、2003 年 9 月，国家税务总局计划统计司与中国税务杂志社联合推出了 2002 年度中国纳税排行榜，在“2002 年中国七十二行业纳税十强排行榜”空调制造业中排名第 1 位，在“2002 年度中国上市公司纳税百强排行榜”中排名第 51 位。

第十一节 财务报告

- (一) 审计报告。(附后)
- (二) 会计报表。(附后)
- (三) 会计报表附注。(附后)

第十二节 备查文件目录

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

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

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

(四) 载有中审会计师事务所有限公司盖章、注册会计师常芳、李欣红签名并盖公章的关联方占用上市公司资金及对外担保的专项审计报告。

珠海格力电器股份有限公司

董事会

二〇〇四年四月二十一日

审 计 报 告

中审审字[2004]第 4100 号

珠海格力电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海格力电器股份有限公司 2003 年 12 月 31 日资产负债表及 2003 年度利润表及利润分配表、现金流量表。这些会计报表的编制是珠海格力电器股份有限公司的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了珠海格力电器股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

中审会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 常芳

中国

北京

中国注册会计师：李欣红

2004 年 4 月 15 日

资 产 负 债 表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	1,297,519,240.82	1,218,716,929.57	1,764,812,849.63	1,753,222,195.84
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	2,765,679,449.46	2,495,679,449.46	2,872,010,542.11	2,872,010,542.11
应收股利			7,016,284.77		7,016,284.77
应收利息					
应收帐款	3	700,788,416.63	692,593,538.71	350,918,459.43	346,907,257.88
其他应收款	4	94,037,581.07	93,159,779.85	126,123,806.81	124,906,059.63
预付帐款	5	794,322,651.28	736,303,631.83	172,146,117.48	205,108,011.78
应收补贴款	6	33,742,117.28	33,742,117.28	8,231,646.46	8,231,646.46
存货	7	1,196,455,771.24	1,127,286,684.36	844,075,996.59	779,826,206.18
待摊费用	8	6,915,336.67	5,286,557.47	6,364,096.61	6,364,096.61
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		6,889,460,564.45	6,409,784,973.30	6,144,683,515.12	6,103,592,301.26
长期投资：					
长期股权投资	9	162,419,814.82	243,354,059.98	145,352,754.50	210,811,524.81
长期债权投资					
长期投资合计		162,419,814.82	243,354,059.98	145,352,754.50	210,811,524.81
其中：合并价差		-1,407,185.39		-1,690,431.99	
固定资产：					
固定资产原价	10	1,346,300,517.8	1,239,543,137.39	920,177,908.82	862,290,977.62
减：累计折旧	10	390,682,572.93	377,233,623.13	323,890,605.94	316,374,418.06
固定资产净值		955,617,944.88	862,309,514.26	596,287,302.88	545,916,559.56
减：固定资产减值准备	10	8,714,934.81	8,714,934.81	8,851,409.33	8,851,409.33
固定资产净额		946,903,010.07	853,594,579.45	587,435,893.55	537,065,150.23
工程物资		117,186,051.75	117,186,051.75		
在建工程	11	71,538,452.76	464,260.02	180,391,510.26	159,956,728.64
固定资产清理					
固定资产合计		1,135,627,514.58	971,244,891.22	767,827,403.81	697,021,878.87
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	101,570,221.19	96,997,478.13	86,484,871.90	70,033,709.12
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计：		101,570,221.19	96,997,478.13	86,484,871.90	70,033,709.12
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		8,289,078,115.04	7,721,381,402.63	7,144,348,545.33	7,081,459,414.06

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：望靖东

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款					
应付票据	13	77,193,804.14	22,000,000.00		
应付帐款	14	4,447,074,015.72	3,987,197,569.97	3,154,118,630.55	3,132,785,625.61
预收帐款	15	846,812,055.27	846,812,055.27	1,282,470,843.91	1,282,211,005.91
应付工资		87,067,804.36	86,299,822.21	88,312,333.40	87,863,252.76
应付福利费		113,546,142.69	105,923,232.40	89,107,054.33	83,069,750.61
应付股利	16	3,301,452.93	602,881.87	4,380,881.36	602,881.87
应交税金	17	24,467,748.66	18,465,816.69	55,978,538.80	58,554,839.55
其他应交款	18	1,652,258.50	1,187,864.27	802,881.19	794,139.34
其他应付款	19	346,905,941.55	333,246,167.28	291,094,582.19	280,704,676.53
预提费用	20	144,310,245.62	144,310,245.62	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		6,092,331,469.44	5,546,045,655.58	5,112,432,163.59	5,072,577,964.06
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	21	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		6,095,331,469.44	5,549,045,655.58	5,114,432,163.59	5,074,577,964.06
少数股东权益		21,410,898.55		23,034,931.74	
所有者权益:					
股本	22	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00	536,940,000.00
资本公积	23	421,525,876.70	421,525,876.70	421,525,876.70	421,525,876.70
盈余公积	24	879,639,699.27	870,569,826.04	829,048,434.71	819,978,561.48
其中：法定公益金	24	126,379,103.24	126,379,103.24	109,515,348.39	109,515,348.39
未分配利润	25	334,230,171.08	343,300,044.31	219,367,138.59	228,437,011.82
其中:拟分配现金股利		177,190,200	177,190,200	171,820,800.00	171,820,800.00
外币报表折算差额					
股东权益合计		2,172,335,747.05	2,172,335,747.05	2,006,881,450.00	2,006,881,450.00
负债及股东权益总计		8,289,078,115.04	7,721,381,402.63	7,144,348,545.33	7,081,459,414.06

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：望靖东

资产减值准备明细表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司		2003 年度		单位：人民币元
项 目	本期期初数	本期增加数	本期减少数	本期期末数
一、坏帐准备合计	26,408,760.29	18,308,327.27	1,910,882.93	42,806,204.63
其中：应收账款	19,780,464.73	18,273,310.28	196,916.75	37,856,858.26
其他应收款	6,628,295.56	35,016.99	1,713,966.18	4,949,346.37
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	46,956,376.85	1,781,948.71	7,703,926.95	41,034,398.61
其中：库存商品	46,956,376.85	—	7,703,926.95	39,252,449.90
原材料	—	1,781,948.71	—	1,781,948.71
四、长期投资减值准备合计	28,575,036.69	—	9,973,836.00	18,601,200.69
其中：长期股权投资	28,575,036.69	—	9,973,836.00	18,601,200.69
长期债权投资	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	8,851,409.33	1,252,144.36	1,388,618.88	8,714,934.81
其中：房屋、建筑物	—	—	—	—
机器设备	4,029,979.06	633,936.76	303,842.20	4,360,073.62
电子设备	380,168.02	691.21	306,097.24	74,761.99
运输设备	480,371.73	—	464,868.85	15,502.88
其他设备	3,960,890.52	617,516.39	313,810.59	4,264,596.32
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：望靖东	

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 年度

单位：人民币元

科 目	注 释	本年度		上年度	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	26	10,042,382,751.13	10,042,382,751.13	7,029,690,860.93	7,029,690,860.93
减：主营业务成本	26	8,278,050,051.14	8,303,870,821.19	5,568,402,521.94	5,587,699,882.03
主营业务税金及附加	27	46,639,935.13	42,828,128.96	38,397,296.13	37,711,746.58
二、主营业务利润		1,717,692,764.86	1,695,683,800.98	1,422,891,042.86	1,404,279,232.32
加：其他业务利润	28	90,129,363.78	79,058,473.09	36,679,483.81	35,657,124.60
减：营业费用		1,221,046,784.48	1,220,461,612.78	949,109,691.91	948,614,870.12
管理费用		268,773,239.01	248,074,512.53	177,954,373.77	168,435,477.43
财务费用	29	-53,670,273.42	-52,858,685.84	-34,289,914.09	-33,926,323.98
三、营业利润		371,672,378.57	359,064,834.60	366,796,375.08	356,812,333.35
加：投资收益	30	17,067,060.32	32,542,535.17	-2,430,178.81	169,566.62
补贴收入	31	4,265,793.00	2,498,793.00	1,922,949.47	1,371,000.13
营业外收入	32	7,158,587.36	6,998,182.84	1,463,557.07	1,104,329.82
减：营业外支出	32	5,309,488.00	4,916,095.51	14,091,043.48	13,765,345.82
四、利润总额		394,854,331.25	396,188,250.10	353,661,659.33	345,691,884.10
减：所得税		59,203,267.39	58,913,153.05	52,595,798.65	49,750,010.88
少数股东收益		-1,624,033.19		3,849,302.96	
五、净利润		337,275,097.05	337,275,097.05	297,216,557.72	295,941,873.22
加：年初未分配利润		219,367,138.59	228,437,011.82	130,555,636.21	137,968,419.59
六、可供分配的利润		556,642,235.64	565,712,108.87	427,772,193.93	433,910,292.81
减：提取法定盈余公积		33,727,509.71	33,727,509.71	31,251,277.18	29,594,187.33
提取法定公益金		16,863,754.85	16,863,754.85	14,797,093.66	14,797,093.66
提取职工奖励及福利基金				1,274,684.50	-
提取储备基金				-	-
提取企业发展基金				-	-
七、可供股东分配的利润		506,050,971.08	515,120,844.31	380,449,138.59	389,519,011.82
减：应付优先股股利				-	-
提取任意盈余公积				-	-
应付普通股股利		171,820,800.00	171,820,800.00	161,082,000.00	161,082,000.00
转作股本的普通股股利				-	-
八、未分配利润		334,230,171.08	343,300,044.31	219,367,138.59	228,437,011.82

补充资料	本年累计数		上年累计数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得税				
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（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				

公司法定代表人：朱江洪

主管会计工作负责人：董明珠

会计机构负责人：望靖东

现 金 流 量 表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,112,970,433.85	9,253,928,800.49
收到税费返还	11,941,853.38	10,174,853.38
收到的其他与经营活动有关的现金	13,719,228.55	3,354,549.53
现金流入小计	9,138,631,515.78	9,267,458,203.40
购买商品、接受劳务支付的现金	7,890,641,621.12	8,252,941,068.62
支付给职工以及为职工支付的现金	299,627,206.71	283,416,486.57
支付的各项税费	633,390,119.46	606,387,414.57
支付的其他与经营活动有关的现金	175,884,083.35	164,535,852.30
现金流出小计	8,999,543,030.64	9,307,280,822.06
经营活动产生的现金流量净额	139,088,485.14	-39,822,618.66
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	284,034.00	284,034.00
收到的其它与投资活动有关的现金	100,900.00	
现金流入小计	384,934.00	284,034.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	433,820,180.57	323,141,262.66
投资所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金	42,000.00	
现金流出小计	433,862,180.57	323,141,262.66
投资活动产生的现金流量净额	-433,477,246.57	-322,857,228.66
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
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	172,900,228.43	171,820,800.00
其中：子公司支付少数股东的股利	1,079,428.43	
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	172,900,228.43	171,820,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-172,900,228.43	-171,820,800.00
四、汇率变动对现金的影响额	-4,618.95	-4,618.95
五、现金及现金等价物净增加额	-467,293,608.81	-534,505,266.27

公司法定代表人：朱江洪

会计机构负责人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

现 金 流 量 表

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司数
一、.不涉及现金的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年以内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
二、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	337,275,097.05	337,275,097.05
加：少数股东损益	-1,624,033.19	
计提的资产减值准备	365,155.58	570,164.69
固定资产折旧	75,596,302.06	69,654,185.52
无形资产摊销	4,344,174.03	2,221,665.99
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少(减:增加)	-551,239.76	1,077,539.14
预提费用的增加(减:减少)	-1,856,172.24	-1,681,546.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-1,349,441.58	-1,619,445.41
固定资产报废损失		
财务费用	-811,587.58	
投资损失(减:收益)	-17,067,060.32	-32,542,535.17
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-346,457,796.41	-341,538,499.94
经营性应收项目的减少(减:增加)	-717,015,518.22	-423,027,449.10
经营性应付项目的增加(减:减少)	842,732,184.76	372,556,621.23
其他	-34,491,579.04	-22,768,416.40
经营活动产生的现金流量净额	139,088,485.14	-39,822,618.66
三、现金及现金等价物		
现金的期末余额	1,297,519,240.82	1,218,716,929.57
减：现金的期初余额	1,764,812,849.63	1,753,222,195.84
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	-467,293,608.81	-534,505,266.27

公司法定代表人：朱江洪

会计机构负责人：董明珠

主管会计工作负责人：望靖东

珠海格力电器股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司前身为珠海市海利冷气工程股份有限公司,1989 年经珠海市工业委员会、中国人民银行珠海分行批准设立,1994 年经珠海市体改委批准更名为珠海格力电器股份有限公司,1996 年 11 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)321 号文批准于深圳证券交易所上市,公司领取 4400001008614 号企业法人营业执照。截至 2003 年 12 月 31 日公司的注册资本和实收股本均为人民币 53694 万元。

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

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) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度:

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

(3) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则:

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

(5) 外币业务核算方法:

本公司涉及外币的经济业务,1 至 6 月按上年 12 月 31 日外币市场汇率折为记账本位币,7 至 12 月以本年 6 月 30 日外币市场汇率折合为记账本位币,期末对货币性项目按市场汇率进行调整,按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益计入当期损益。

(6) 外币财务报表的折算方法：

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

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(8) 短期投资：

短期投资在取得时以实际成本计价，即以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息后的差额入账，中期期末或年度终了时按成本与市价孰低计价。投资跌价准备按单项计提。

(9) 坏账核算：

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款项则提取相当于估计损失金额的坏账准备。

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

(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。

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

(11) 委托贷款：

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

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

准备。

(12) 长期投资：

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

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

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

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

(13) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司单位价值在人民币 2000 元以上、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、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。

b. 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。

c. 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：

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

期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。

(14) 在建工程：

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

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会更新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

（15）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。

（16）无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账，按直线法摊销，其摊销期限如下：

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。

（17）收入确认原则：

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

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

（18）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，该义务的履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。

（19）所得税的会计处理方法：

企业所得税率为 15%，公司所得税采用应付税款法。

(20) 会计政策的变更：

根据《财政部关于印发〈企业会计准则-资产负债表日后事项〉的通知》，资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定利润分配方案中分配的现金股利，不再反映在报告期末资产负债表的“应付股利”项目中，而是仍然保留在资产负债表的股东权益项目中，公司已对上述事项进行了追溯调整，相应调增 2002 年度年初未分配利润 161,082,000.00 元，调增 2003 年度年初未分配利润 171,820,800.00 元。

(21) 合并会计报表的编制基础：

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销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。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%。

本公司于广东省珠海市注册，所得税税率为 15%。纳入合并范围的子公司丹阳格力电器有限公司系中外合资企业，于江苏省丹阳市注册，所得税税率为 24%，经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；格力电器（重庆）有限公司属高新技术企业，所得税率为 15%，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，本年属免税期。

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	备注
丹阳格力电器有限公司	江苏丹阳市	朱江洪	美元 588 万	人民币 2000 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*
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	未合并*
上海格力空调销售有限公司	上海市	朱江洪	人民币 200 万	人民币 180 万	90%	销售空调器	未合并*

* 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。

附注 5. 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现 金	人民币	422,955.77		422,955.77	311,959.45
	港 币	117,622.96	1.0611	124,809.71	264,307.69
	美 元	6,568.49	8.2770	54,367.39	117,441.23
小 计				602,132.87	693,708.37
银行存款	人民币	1,118,750,022.21		1,118,750,022.21	1,660,385,021.53
	港 币	594,345.53	1.0611	630,660.03	469,911.88
	美 元	4,033,281.09	8.2770	33,383,467.61	99,270,194.03
	日 元				150,979.55
小 计				1,152,764,149.85	1,760,276,106.99
其他货币资金	人民币	22,112,782.13		77,355,827.41	3,843,034.27
	美 元	8,069,968.67	8.2770	66,797,130.69	
小 计				144,152,958.10	3,843,034.27
合 计				1,297,519,240.82	1,764,812,849.63

本年比上年减少 26.48%，主要是本公司增加购买材料的预付款和四期工程大量资金投入导致。

注释 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,765,679,449.46	2,872,010,542.11

本公司年末应收票据包括 52 家出票单位开出的 1699 张银行承兑汇票，出票日由 2003 年 7 月至 2003 年 12 月。

注释 3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额 RMB	占总额比例 %	坏账准备 RMB	金额 RMB	占总额比例 %	坏账准备 RMB
一年以内	593,894,240.55	80.40%	29,287,193.02	369,296,699.40	99.62%	18,453,570.69
一年以上至二年内	143,348,809.58	19.41%	7,167,440.48	0	0	0
二年以上至三年内				79,295.50	0.02%	3,964.78
三年以上	1,402,224.76	0.19%	1,402,224.76	1,322,929.26	0.36%	1,322,929.26
合 计	738,645,274.89	100%	37,856,858.26	370,698,924.16	100%	19,780,464.73

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 728,751,523.40 元，占应收账款总额的比例为 98.66%。

公司本年应收账款增加 99.26%，主要是出口销售增加所致。

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	71,230,423.32	71.96%	3,561,521.16	88,863,310.68	66.94%	4,433,855.98
一年以上至二年以内	2,384,090.61	2.41%	119,204.53	2,903,574.67	2.19%	145,178.73
二年以上至三年以内	1,973,710.01	1.99%	98,685.50	12,335,131.02	9.29%	616,756.55
三年以上	23,398,703.50	23.64%	1,169,935.18	28,650,086.00	21.58%	1,432,504.30
合计	98,986,927.44	100%	4,949,346.37	132,752,102.37	100.00%	6,628,295.56

其他应收款中持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款见附注 7。

其他应收款中前五名的金额合计为 65,716,461.64 元, 占其他应收款总额的比例为 66.39%。

本年公司其他应收款比上年减少 25.43%, 个人款项中预付设备款减少所致。

本公司认为三年以上账龄的其他应收款 23,398,703.50 元无任何证据表明其无法收回。

注释 5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	793,811,943.24	99.94%	168,132,518.01	97.67%
一年以上至二年以内	201,343.95	0.03%	3,889,699.41	2.26%
二年以上至三年以内	185,464.03	0.02%	123,900.06	0.07%
三年以上	123,900.06	0.01%	----	----
合计	794,322,651.28	100%	172,146,117.48	100%

预付账款中无持股 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

本年公司预付账款增加 361.42%, 是因为增加购买原材料的款项所致。

注释 6. 应收补贴款

项目	期末数	期初数
出口退税款	33,742,117.28	8,231,646.46

本年公司应收补贴款增加 309.90%, 主要是本年出口大幅增加, 导致出口退税款的增加所致。

注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	435,819,515.60	434,037,566.89	184,231,249.49	184,231,249.49
在产品	107,207,281.37	107,207,281.37	54,879,958.30	54,879,958.30
半成品	52,832,283.36	52,832,283.36	57,775,553.56	57,775,553.56
产成品	641,631,089.52	602,378,639.62	594,145,612.09	547,189,235.24
合计	1,237,490,169.85	1,196,455,771.24	891,032,373.44	844,075,996.59

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		7,703,926.95	39,252,449.90
原材料		1,781,948.71		1,781,948.71
合 计	46,956,376.85	1,781,948.71	7,703,926.95	41,034,398.61

本年存货比上年增加 38.88%，主要是为了减少原材料涨价影响，增加原材料库存所致。

注释 8. 待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
模 具	6,339,202.30	16,874,158.68	17,044,273.86	6,169,087.12
电脑软件	24,894.31	1,767,331.21	1,045,975.97	746,249.55
合 计	6,364,096.61	18,641,489.89	18,090,249.83	6,915,336.67

注释 9. 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
上海格力空调销售公司	8,071,542.50	长期	90%	2,000,000.00	----	----	----	----
格力电器(巴西)有限公司	50,004,173.02	2000-2014	100%	67,705,373.71	-27,675,036.69		9,973,836.00	-17,701,200.69
珠海达盛股份有限公司	0	长期	3.125%	900,000.00	-900,000.00	----	----	- 900,000.00
珠海格力集团财务公司	105,751,284.69		30%	105,000,000.00				
小计	163,827,000.21			175,605,373.71	-28,575,036.69		9,973,836.00	-18,601,200.69

*2001 年底,对珠海达盛股份有限公司的投资已全额计提减值准备,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,并根据其累计亏损额计提减值准备。

A. 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	分得的现金红利额	累计权益增减额	期末余额	备注
上海格力空调销售公司	2,012,849.47		6,058,693.03		6,058,693.03	8,071,542.50	权益法
格力电器(巴西)有限公司	67,705,373.71					67,705,373.71	成本法*
珠海达盛股份有限公司	900,000.00					900,000.00	成本法
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00		751,284.69		751,284.69	105,751,284.69	权益法
小计	175,618,223.18		6,809,977.72		6,809,977.72	182,428,200.90	

* 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；

B. 合并价差-长期股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销	摊余价值
丹阳格力电器有限公司	-2,832,466.00	10年	-1,690,431.99	283,246.60	-1,407,185.39
小计	-2,832,466.00		-1,690,431.99	283,246.60	-1,407,185.39

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	342,850,523.68	318,372,755.97	0	661,223,279.65
机器设备	462,664,804.25	96,412,899.92	15,189,734.32	543,887,969.85
电子设备	55,507,811.35	6,151,606.92	34,662.98	61,624,755.29
运输设备	22,909,903.75	12,342,171.50	300,000.00	34,952,075.25
其他设备	36,244,865.79	8,655,602.98	288,031.00	44,612,437.77
合计	920,177,908.82	441,935,037.29	15,812,428.30	1,346,300,517.81

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	56,418,343.21	15,794,555.77		72,212,898.98
机器设备	197,061,029.28	44,795,971.72	8,255,062.57	233,601,938.43
电子设备	32,244,326.80	9,325,170.65	31,400.39	41,538,097.06
运输设备	14,134,992.98	2,684,873.83	316,825.00	16,503,041.81
其他设备	24,031,913.67	2,995,730.09	201,047.11	26,826,596.65
合计	323,890,605.94	75,596,302.06	8,804,335.07	390,682,572.93

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
房屋及建筑物				----
机器设备	4,029,979.06	633,936.76	303,842.20	4,360,073.62
电子设备	380,168.02	691.21	306,097.24	74,761.99
运输设备	480,371.73	0.00	464,868.85	15,502.88
其他设备	3,960,890.52	617,516.39	313,810.59	4,264,596.32
合计	8,851,409.33	1,252,144.36	1,388,618.88	8,714,934.81
净值	587,435,893.55			946,903,010.07

注释 11. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产额	本期其他减少 额	期末金额	资金 来源	工程投入占 预算的比例
总装线改造工程		20,434,781.62		20,269,709.42		165,072.20	自筹	
四期工程	2.3亿	159,956,728.64	207,247,210.32	364,050,192.85	2,689,486.09	464,260.02	自筹	74%
重庆三期			70,909,120.54			70,909,120.54	自筹	
合计		180,391,510.26	278,156,330.86	384,319,902.27	2,689,486.09	71,538,452.76		

本年比上年减少 60.34%,主要是因为四期工程竣工转为固定资产所致。

注释 12. 无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权*	100,787,684.08	80,484,872.06	29,185,435.00	9,755,911.68	2,344,173.99	22,646,986.01	97,570,221.39	35年
工业产权及专有技术	20,000,000.00	5,999,999.84			2,000,000.04	16,000,000.20	3,999,999.80	2年
合计	120,787,684.08	86,484,871.90	29,185,435.00	9,755,911.68	4,344,174.03	38,646,986.21	101,570,221.19	

*土地使用权中五期工程及重庆格力公司使用的土地，土地使用证尚未办理。

本年无形资产比上年增加 17.44%, 主要是因为购买五期土地所导致无形资产增加。

注释 13. 应付票据

期末余额为 77,193,804.14 元, 全部为银行承兑汇票, 无应付给持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的票据。

注释 14. 应付账款

期末余额 4,447,074,015.72 元, 其中无应付给持本公司 5%以上(含 5%) 股份的股东单位款项。

本年公司应付帐款比上年增加 40.99%, 主要采购原材料增加导致应付账款的增加。

注释 15. 预收账款

期末余额 846,812,055.27 元, 其中无应付给持本公司 5%以上(含 5%) 股份的股东单位款项。

注释 16. 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
子公司应付其他股东股利	2,698,571.06	尚未支付
合 计	3,301,452.93	

注释 17. 未交税金

税项	期末余额	期初余额
增值税	10,291,235.79	42,576,527.55
城市维护建设税	1,769,843.48	1,734,669.93
营业税	858,019.64	858,019.64
企业所得税	11,524,560.11	10,809,321.68
个人所得税	24,089.64	
合 计	24,467,748.66	55,978,538.80

注释 18. 其他应交款

项目	期末金额	期初余额	计缴标准
教育费附加	1,362,012.10	802,881.19	流转税的3%
交通重点建设附加	290,246.40		
合 计	1,652,258.50	802,881.19	

本年公司其他应交款比上年增加 105.79%，主要是本年销售增长所带来有关附加的增长。

注释 19. 其他应付款

期末余额 346,905,941.55 元，其中应付给本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项见附注 7。

本年比上年增加 19.17%，主要是本公司所收的空调零配件的押金及废品押金增加所致。

注释 20. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
安装费	113,516,665.81	130,661,965.00	尚未结算
维修费	30,793,579.81	9,893,417.00	尚未结算
模具费用		5,436,409.88	
租赁费		174,625.98	
合计	144,310,245.62	146,166,417.86	

注释 21. 专项应付款

期末余额为 3,000,000.00 元，为省科委和市科学技术局重点科技计划项目拨款。

注释 22. 股本

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

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

注释 24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	309,960,169.26	50,591,264.56		360,551,433.82
其中：法定公积金	200,444,820.87	33,727,509.71		234,172,330.58
法定公益金	109,515,348.39	16,863,754.85		126,379,103.24
任意盈余公积	519,088,265.45			519,088,265.45
合计	829,048,434.71	50,591,264.56		879,639,699.27

注释 25. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
219,367,138.59*	337,275,097.05	222,412,064.56	334,230,171.08

本年对年初未分配利润进行了调整：

1、纳入合并范围的子公司丹阳（格力）电器有限公司 2003 年度分配 2002 年度利润，并提取职工奖福基金，子公司调整年初未分配利润，从而影响合并报表年初未分配利润-928,975.09 元，增加盈余公积期初数 701,163.53 元；

2、根据《财政部关于印发（企业会计准则-资产负债表日后事项）的通知》，资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定利润分配方案中分配的现金股

利，不再反映在报告期末资产负债表的“应付股利”项目中，而是仍然保留在资产负债表的股东权益项目中，公司已对上述事项进行了追溯调整，相应调增 2002 年度年初未分配利润 161,082,000.00 元，调增 2003 年度年初未分配利润 171,820,800.00 元。

注释 26. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器	10,042,382,751.13	8,278,050,051.14	7,029,690,860.93	5,568,402,521.94
合计	10,042,382,751.13	8,278,050,051.14	7,029,690,860.93	5,568,402,521.94

本年公司主营业务收入比上年增加 42.86%，主要是本年销售大幅增长所致。

本年公司主营业务成本比上年增加 48.66%，主要是本年销售大幅增长，相应主营成本也大幅增长所致。

注释 27. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	31,739,581.11	26,546,695.62	流转税的7%计提
教育费附加	13,643,289.13	11,743,708.52	流转税的3%计提
交通重点建设附加	1,257,064.89	106,891.99	
合计	46,639,935.13	38,397,296.13	

本年比上年增加 21.47%，主要本年销售大幅增长所带来的相应税金及附加的增长。

注释 28. 其他业务利润

业务类别	本期数	上期数
出售废料	40,011,249.56	22,380,473.60
材料让售	44,892,704.45	12,916,641.60
其他	5,225,409.77	1,382,368.61
合计	90,129,363.78	36,679,483.81

本年比上年增长 145.72%，主要是本年销售大幅增长，相应销售给外协厂家材料利润和废料销售收入大幅增加所致。

注释 29. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	56,627,740.83	31,761,741.14
汇兑损失	1,293,433.45	----
减：汇兑收益		3,575,873.54
其他	1,664,033.96	1,047,700.59
合计	-53,670,273.42	-34,289,914.09

本年比上年减少 56.52%，主要是由于本年平均存款数额大幅增加以及内部理财所

带来存款利息的大幅增加所致。

注释 30. 投资收益

类别	本期数	上期数
委托理财收益*		2,934,388.84
权益法核算收益	6,809,977.72	276,634.13
股权投资差额摊销	283,246.60	283,246.60
计提长期投资减值准备		-27,675,036.69
短期投资减值准备转回		21,750,588.31
长期投资减值准备转回	9,973,836.00	
合计	17,067,060.32	-2,430,178.81

本年比上年增加 802.30%，主要格力电器（巴西）有限公司所在国巴币大幅增值所带来的汇兑损益，相应的长期投资减值冲回所致。

注释 31. 补贴收入

类别	本期数	上期数
出口贴息	2,498,793.00	1,371,000.13
财政补贴收入	1,767,000.00	551,949.34
合计	4,265,793.00	1,922,949.47

本年比上年增加 121.84%，本年出口销售大幅增长所收到政府出口贴息的大幅增加所致。

注释 32. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
罚款收入	246,949.96	478,656.88
处理固定资产净收入	4,316,261.06	398,038.36
其他	2,595,376.34	581,961.83
保险赔款		4,900.00
合计	7,158,587.36	1,463,557.07

本年比上年增加 389.12%，主要是本年固定资产处理所带来的收益大幅增长。

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
罚款支出	33,397.00	269,545.21
捐赠支出		50,235.48
处理固定资产损失	975,623.61	7,423,978.39
计提固定资产减值准备	1,856,339.50	3,263,135.15
其他	2,444,127.89	3,084,149.25
合 计	5,309,488.00	14,091,043.48

本年比上年减少 62.32%，主要是本期处置固定资产的损失减少。

注释 33. 支付其他与经营活动有关的现金 175,884,083.35 元。

其中：

租赁费	28,607,139.50
差旅费	5,748,842.10
装卸费	5,554,022.58
广告费	50,061,770.00
出口佣金	22,492,684.58

附注 6. 母公司主要会计项目注释

注释 1. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额 RMB	占总额比例 %	坏账准备 RMB	金额 RMB	占总额比例 %	坏账准备 RMB
一年以内	585,743,860.49	80.19%	29,287,193.02	365,086,239.11	99.62%	18,254,311.95
一年以上至二年以内	143,301,969.73	19.62%	7,165,098.49	0	0	0
二年以上至三年以内				79,295.50	0.02%	3,964.78
三年以上	1,402,224.76	0.19%	1,402,224.76	1,322,929.26	0.36%	1,322,929.26
合 计	730,448,054.98	100.00%	37,854,516.27	366,488,463.87	100.00%	19,581,205.99

应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

应收账款中前五名的金额合计为 728,751,523.40 元，占应收账款总额的比例为 99.77%。

本公司本年全额计提坏账准备金额为 1,402,224.76 元。

公司本年应收账款增加 93.32%，主要是本年出口销售增长所影响的应收账款的增加。

注释 2. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	70,308,122.04	71.70%	3,515,406.10	87,591,271.08	66.62%	4,379,563.56
一年以上至二年以内	2,382,390.61	2.43%	119,119.53	2,903,574.67	2.21%	145,178.73
二年以上至三年以内	1,973,710.01	2.01%	98,685.50	12,335,131.02	9.38%	616,756.55
三年以上	23,398,703.50	23.86%	1,169,935.18	28,650,086.00	21.79%	1,432,504.30
合计	98,062,926.16	100%	4,903,146.31	131,480,062.77	100.00%	6,574,003.14

其他应收款中持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款见附注 7。

其他应收款中前五名的金额合计为 65,716,461.64 元,占其他应收款总额的比例为 67.01%。

本年公司其他应收款比上年减少 25.42%,主要是应收个人款项中预付设备款的减少所致。

注释 3. 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				备注
					期初数	本期增加	本期转回	期末数	
上海格力空调销售公司	7,871,542.50	长期	90%	1,800,000.00	---	---	---	---	—
格力电器(巴西)有限公司	50,004,173.02	2000-2014	100%	67,705,373.71	-27,675,036.69		-9,973,836.00	-17,701,200.69	*
珠海达盛股份有限公司		长期	3.125%	900,000.00	-900,000.00	---	---	- 900,000.00	*
格力电器(重庆)有限公司	43,892,202.19	长期	97%	29,100,000.00					
丹阳格力电器有限公司	35,834,857.58	1995-2005	65%	35,332,466.00					
珠海格力集团财务公司	105,751,284.69		30%	105,000,000.00					
小计	243,354,059.98			239,837,839.71	-28,575,036.69		-9,973,836.00	-18,601,200.69	

*2001 年底,对珠海达盛股份有限公司的投资已全额计提减值准备,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

A. 股权投资明细情况如下：

被投资单位名称	期初数	股权投资差 额摊销	股权投 资准备	被投资单位本期 权益增减	分得的现 金红利额	本期累计权益 增减额	期末余额	备注
上海格力空调销售公司	1,812,849.47			6,058,693.03	----	6,058,693.03	7,871,542.50	权益法
格力电器(巴西)有限公司	67,705,373.71						67,705,373.71	成本法*
珠海达盛股份有限公司	900,000.00						900,000.00	成本法
格力电器(重庆)有限公司	24,273,837.69			19,618,364.50		19,618,364.50	43,892,202.19	权益法
丹阳格力电器有限公司	39,694,500.63	283,246.60		-4,142,889.65		-3,859,643.05	35,834,857.58	权益法
珠海格力集团财务公司	105,000,000.00			751,284.69		751,284.69	105,751,284.69	权益法
小计	239,386,561.50	283,246.60		22,285,452.57		22,568,699.17	261,955,260.67	

*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；

B. 长期股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销	摊余价值
丹阳格力电器有限公司	-2,832,466.00	10年	-1,690,431.99	283,246.60	-1,407,185.39
小计	-2,832,466.00		-1,690,431.99	283,246.60	-1,407,185.39

注释 4. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气调节器	10,042,382,751.13	8,303,870,821.19	7,029,690,860.93	5,587,699,882.03
合计	10,042,382,751.13	8,303,870,821.19	7,029,690,860.93	5,587,699,882.03

本年主营业务收入比上年增加 42.86%，主要是本年空调销售大幅增加，尤其是出口销售同比增加 144%所致。

注释 5. 投资收益

类别	本期数	上期数
委托理财收益*		2,934,388.84
权益法核算收益	22,285,452.57	2,876,379.56
股权投资差额摊销	283,246.60	283,246.60
计提长期投资减值准备		-27,675,036.69
短期投资减值准备转回		21,750,588.31
长期投资减值准备转回	9,973,836.00	
合计	32,542,535.17	169,566.62

本年公司投资收益比上年增加 3119.06%，主要是子公司格力电器(重庆)有限公司本期净利大幅增长，以及巴币增值带来汇兑损益所影响长期投资减值转回所致。

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 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(香港)有限公司	股东之另一下属公司
珠海格力房产有限公司	非控股股东
珠海凌达压缩机有限公司	股东之另一下属公司
珠海达盛股份有限公司	非控股子公司
珠海格力集团财务公司	非控股子公司
香港千钜有限公司	股东之另一下属公司
格力新元电子元件厂	股东之另一下属公司

(2) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册地	业务范围	与本公司关系
珠海格力集团公司	集体	郭毅	珠海市	工业、房地产、贸易	母公司
丹阳格力电器有限公司	合资	朱江洪	江苏丹阳	生产销售空调器	子公司
格力电器(巴西)有限公司	独资	朱江洪	巴西圣保罗	生产销售空调器	子公司
格力电器(重庆)有限公司	有限责任	朱江洪	重庆	生产销售空调器	子公司
上海格力空调销售有限公司	有限责任	朱江洪	上海	销售空调器	子公司

(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
应收账款	格力电器(巴西)有限公司	货款	97,907,460.10	76,710,001.99
	格力集团(香港)有限公司	货款	234,795.08	234,795.08
其他应收款	香港千钜有限公司	受托经营资产收益及往来款	13,279,421.66	13,279,862.66
	珠海格力集团公司	租房押金	182,793.42	332,793.42
应付账款	格力凌达压缩机有限公司	材料款	1,459,924.66	1,459,924.66
	格力新元电子元件厂	材料款	10,500.12	16,160.12
预收账款	上海格力空调销售有限公司	货款	8,001,132.98	2,020,452.27
其他应付款	珠海格力集团工会	工会经费	1,596,660.02	
应收票据	上海格力空调销售有限公司	货款	43,765,032.63	

(4) 销售货物

2003 年度对关联公司上海格力空调销售有限公司销售货物 124,839,179.33 元,其销售定价政策与公司其他经销商一致。

附注 8. 或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日,本公司已将未到期的 35 家客户开具的 553 张银行承兑汇票背书给 44 家单位,其总金额为人民币 1,437,715,978.99 元。

附注 9. 承诺事项

本公司使用的（格力）注册商标系珠海格力集团公司所有，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 日无偿使用该项商标，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 10. 期后事项

本公司无应披露的期后事项。

附注 11. 非经常性损益

项目名称	本期发生额
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,340,637.45
2、各种形式的政府补贴	4,265,793.00
3、扣除公司计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	364,801.41
4、以前年度已计提各项减值准备的转回	9,973,836.00

附注 12. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	79.05	85.71	3.20	3.20
营业利润	17.10	18.55	0.69	0.69
净利润	15.55	16.86	0.63	0.63
扣除非经常性损益后的净利润	14.82	15.41	0.60	0.60