



**广东科龙电器股份有限公司**  
Guangdong Kelon Electrical Holdings Co., Ltd  
**二 00 三年年度报告**

**签发人: 顾维军**  
**二零零四年四月十九日**

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司截止 2003 年 12 月 31 日的年度财务报告经国内德勤华永会计师事务所和境外德勤·关黄陈方会计师行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

所有董事均出席董事会，其中有两位董事（严友松先生和方志国先生）以通讯方式参会并表决。

公司董事长顾维军先生、财务总监李志成先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 年度报告目录

一、公司基本情况简介	4
二、会计数据和业务数据摘要	5~7
三、股本变动及股东情况	7~10
四、董事、监事、高级管理人员情况	11~12
五、公司治理结构	13~15
六、股东大会情况简介	15
七、董事会报告	16~30
八、监事会报告	30~32
九、重要事项	32~39
十、财务会计报告	39~87
十一、备查文件目录	88

## 一、公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：广东科龙电器股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGDONG KELON ELECTRICAL HOLDINGS COMPANY  
LIMITED

(二)公司法定代表人：顾维军

(三)公司董事会秘书：刘从梦（兼）、李志成

证券事务代表：钟亮

联系地址：广东省佛山市顺德区容桂街道容港路8号广东科龙电器股份有限公司董秘室

电 话：(0757)28362570

传 真：(0757)28361055

E-mail：[zhong.liang@kelon.com](mailto:zhong.liang@kelon.com)

(四)公司注册及办公地址：广东省顺德市容桂区容港路8号

邮政编码：528303

网 址：[Http://www.kelon.com](http://www.kelon.com)

(五)公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《信报》及  
《China Daily》

登载年度报告国际互联网网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

年报备置地点：广东科龙电器股份有限公司董秘室

(六)股票上市交易所：深圳证券交易所、香港联合交易所有限公司

股票简称：科龙电器

A股股票代码：000921 H股股票代码：0921

(七)其他有关资料

公司变更注册登记日期、地点：2002年1月21日广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：企股粤总字第003092号

税务登记号码：440681190343548

会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

办公地址：中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度利润实现情况

指标名称	业务数据(单位：人民币元)
利润总额	220,003,504
净利润	202,180,248
扣除非经常性损益后的净利润	193,095,839
主营业务利润	1,684,544,880
其他业务利润	48,399,942
营业利润	265,259,524
投资收益	-50,182,698
补贴收入	18,190
营业外收支净额	4,908,488
经营活动产生的现金流量净额	1,010,219,751
现金及现金等价物净增加额	40,266,536
按国际会计准则计算的本年度净利润	191,170,248
按国际会计准则的调整事项：	
1. 调整固定资产重估增值及有关折旧	-11,010,000

注：扣除非经常性损益的项目及涉及的金额：

项目	金额
营业外收入	10,402,787
营业外支出	-5,494,299
补贴收入	18,190
处置被投资单位损失	-216,831
以前年度已计提的资产减值准备转回	4,374,562

非经常性损益合计

9,084,409

(二)、截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标(单位：人民币元)

指标名称	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	6,168,109,963	4,878,257,017	4,381,616,368
净利润	202,180,248	101,276,990	-1,475,892,124
总资产	9,432,791,214	7,656,539,329	6,509,847,794
股东权益 (不含少数股东权益)	2,808,730,941	2,575,000,833	2,470,316,183
每股收益	0.20	0.10	-1.49
每股净资产	2.83	2.60	2.49
调整后的每股净资产	2.64	2.40	2.27
每股经营活动产生的现金 流量净额	1.02	0.50	0.15
净资产收益率(%)	7.20%	3.93%	-59.75%
扣除非经常性损益后的净 资产收益率(%)	6.87%	3.60%	-57.33%

(三) 报告期利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》文件的要求计算的利润数据：

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	59.98	62.3	1.70	1.70
营业利润	9.44	9.81	0.27	0.27

净利润	7.20	7.48	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	6.87	7.14	0.19	0.19

#### (四) 股东权益变动情况

单位：人民币元

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	992,006,563	2,452,995,887	229,161,802	114,580,901	-1,213,744,320	2,575,000,833
本期增加	-	28,816,125	-	-	1,399,100,091	1,427,916,216
本期减少	-	965,024,306	229,161,802	-	-	1,194,186,108
期末数	992,006,563	1,516,787,706	-	114,580,901	185,355,771	2,808,730,941
变动原因	-	弥补亏损及被投资单位权益变动	弥补亏损		弥补亏损及本期净利润增加及外币报表折算差额	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 公司股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	337,915,755							337,915,755
其中：国家持有股份								

境内法人持有股份	337,915,755							337,915,755
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	337,915,755							337,915,755
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	194,501,000							194,501,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股	459,589,808							459,589,808
4、其他								
已上市流通股份合计	654,090,808							654,090,808
三、股份总数	992,006,563							992,006,563

## 2、股票发行与上市情况

- (1) 到本报告期末为止的前三年，公司没有发行新股及衍生证券的情况；
- (2) 本报告期内公司股份总数及股本结构没有发生变动；
- (3) 本公司现已不存在内部职工股；

(二) 公司股东情况

- 1、 报告期末股东总数为 68,996 户。
- 2、 报告期末公司主要股东持股情况（单位：股）

股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别	股东性质
顺德市格林柯尔企业发展有限公司	0	204,775,755	20.64	未流通	法人股
香港上海汇丰银行有限公司	+63,515,121	109,524,359	11.04	已流通	H 股
顺德市经济咨询公司	0	68,666,667	6.92	未流通	法人股
顺德市信宏实业有限公司	0	57,436,439	5.79	未流通	法人股
国泰君安证券（香港）有限公司	+30,869,000	45,109,000	4.55	已流通	H 股
申银万国证券（香港）有限公司	-15,328,000	33,884,000	3.42	已流通	H 股
摩根士丹利香港证券有限公司	+31,179,000	31,319,000	3.16	已流通	H 股
渣打银行	+21,971,200	29,326,000	2.96	已流通	H 股
第一上海证券有限公司	-3,938,000	26,999,000	2.72	已流通	H 股
花旗银行	+5,331,312	23,294,684	2.35	已流通	H 股

注： 以上十大股东除法人股股东外，公司概不知悉其他股东所持公司股份在报告

期内有无质押和冻结情况。

以上十大股东之间除法人股股东外，公司概不知悉其他股东间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、公司单一大股东介绍

本公司单一大股东顺德市格林柯尔企业发展有限公司是于 2001 年 10 月成立的一家依中国法律设立并有效存续的有限责任公司，其住所为佛山市顺德区容桂容奇大道中 88 号容山大厦八楼，法人代表为顾维军先生。公司主营业务为研制、生产、销售：制冷设备及配件，无氟制冷剂；制冷技术的研究、开发；电脑、宽频网路设备的开发、生产和销售。注册资本为人民币 1,200,000,000 元，股权结构：顾维军先生拥有 90%的股权、顾善鸿先生拥有 10%的股权。顾维军先生，毕业于中国天津大学，获工程硕士学位，格林柯尔制冷剂的发明者和专利拥有人，格林柯尔集团的创办人，顺德格林柯尔企业发展有限公司、合肥美菱股份有限公司董事长、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司董事长及格林柯尔科技控股有限公司董事局主席。

### 4、报告期内控股股东未发生变更

### 5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H 股或其它）
香港上海汇丰银行有限公司	109,524,359	H 股
国泰君安证券（香港）有限公司	45,109,000	H 股
申银万国证券（香港）有限公司	33,884,000	H 股
摩根士丹利香港证券有限公司	31,319,000	H 股
渣打银行	29,326,000	H 股
第一上海证券有限公司	26,999,000	H 股
花旗银行	23,294,684	H 股
哈尔滨哈里投资股份有限公司	15,397,503	A 股
大新银行有限公司	15,000,000	H 股

德意志银行	10,750,000	H 股
前十名流通股股东关联关系的说明	公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系	

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
顾维军	董事长	男	45	2001.12.23-2004.12.23	0	0
刘从梦	副董事长、总裁	男	59	2001.12.23-2004.12.23	0	0
李振华	副董事长	男	52	2001.12.23-2004.12.23	0	0
严友松	执行董事、副总裁	男	39	2001.12.23-2004.12.23	0	0
张宏	执行董事	男	42	2001.12.23-2004.12.23	0	0
方志国	执行董事	男	42	2001.12.23-2004.12.23	0	0
陈庇昌	独立非执行董事	男	43	2001.12.23-2004.12.23	0	0
李公民	独立非执行董事	男	47	2002.12.29-2004.12.23	0	0
徐小鲁	独立非执行董事	男	48	2003.05.18-2004.12.23	0	0
姜宝军	监事	男	37	2002.06.18-2004.12.23	0	0
白云峰	监事	男	42	2002.12.29-2004.12.23	0	0
何斯	监事	女	50	2002.06.18-2004.12.23	50,000	50,000
李志成	董事会秘书	男	49	2002.09.02-2004.12.23	0	0
林澜	副总裁	男	46	2002.09.09 至今	0	0

注: 董事、监事在股东单位任职情况

顾维军先生自 2001 年 10 月起兼任顺德市格林柯尔企业发展有限公司董事；

##### (二) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

###### 1、董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序和确定依据

本公司于 1996 年 5 月 25 日召开的临时股东大会上审议通过了《关于董事薪金、袍金、奖励金及监事的报酬提案》，其中规定了执行董事、非执行董事及公司监事的薪金，公司高级管理人员的薪金由公司董事会审批。

## 2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司 2003 年度董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 1,714 万元人民币，金额最高的前三名董事的报酬总额为 960 万元人民币，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 420 万元人民币。独立非执行董事的津贴为 144 万元人民币。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬、津贴均在公司领取。

2003 年董事、监事、高管酬金按区间划分如下：

执行董事薪酬：（单位：元）		人 数
0 元——1,000,000 元		2
1,000,001 元——2,000,000 元		3
2,000,001 元——6,000,000 元		1
非执行董事薪酬：		
0 元——1,000,000 元		4
监事薪酬：		
0 元——1,000,000 元		3
高管薪酬：		
0 元——1,000,000 元		1
1,000,001 元——2,000,000 元		3

## 3、报告期内离任董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

2003 年 5 月 18 日，本公司召开的 2002 年周年股东大会审议通过了更换董事的提案，即审议通过了余晓阳女士因个人原因辞去本公司独立非执行董事职务并审议通过了徐小鲁先生担任本公司独立非执行董事。

## 4、公司员工情况（截止 2003 年 12 月 31 日）

职 工 总 人 数	专业构成					教育程度				公司需承 担费用的 离退休人 员
	技 术 人 员	销 售 人 员	财 务 人 员	行 政 人 员	生 产 人 员	博 士	硕 士	本 科	中 级 以 上 职 称	
6200	700	220	370	830	3830	15	383	1268	536	306

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

报告期内本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，为公司的正常规范运作建立了科学的运作程序。公司拟定了《投资者关系管理制度》，并修订和完善了《公司章程》，公司治理的实际情况基本达到中国证监会颁布的上市公司治理规范性文件的要求。

- 1、公司股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》以及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会召集、召开及表决程序的合法性出具法律意见书，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位。
- 2、控股股东与上市公司的关系：报告期内公司控股股东顺德市格林柯尔企业发展有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营活动，无占用公司资金或要求为其提供担保的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，具有独立完整的业务经营能力，公司董事会、监事会以及其他内部组织机构都能独立运作。
- 3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会制定了《董事会会议议事规则》，公司全体董事均能够以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能诚信、勤勉地履行职责。
- 4、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规，本着对公司和股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。
- 5、绩效评价与激励约束机制：报告期内，公司继续推广对经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。年终通过经营绩效等综合指标考评经理人员，将经理人员

薪酬与经营业绩、个人业绩挂钩，以吸引人才，保持经理人员的稳定。公司经理人员的聘任公开、透明，符合公司内部各项规章的规定。

- 6、公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人等利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、健康地发展。
- 7、信息披露与透明度：公司牢固树立诚信意识，始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位，严格执行公司《信息披露制度》。公司能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、及时、准确、完整地披露公司的信息，维护广大投资者合法的权益。

#### （二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司补选了一名独立非执行董事，目前公司已经聘任三名财务和行业方面的专才作为本公司独立非执行董事。报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照法律法规的要求，保证了充分的时间和精力履行独立董事的职责，认真行使职权，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司的关联交易发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

#### （三）公司“五分开”情况：

报告期内，本公司在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东就一直做到严格分开，保持业务、人员、财务上独立及在资产、机构上的完整，具体而言：

- 1、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和完整的规章制度，公司高级管理人员均在本公司领取报酬；
- 2、在业务方面：本公司拥有独立完整的的采购、生产、销售、研发体系；
- 3、在资产方面：本公司拥有独立的生产系统和配套设施及拥有独立的采购和销售系统；
- 4、在机构方面：本公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部  
门；
- 5、在财务方面：本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立纳税，独立核算。

**（四）公司对高级管理人员的考评和激励机制的实施情况**

公司对高级管理人员有专门的绩效评价体系，并建立了薪酬和公司业绩相联系的相关激励制度。报告期内，公司依据年度经营计划目标，对高级管理人员及其负责的单位进行严格考核，并根据其完成业绩的相应情况兑现薪酬。

**六、股东大会情况简介**

**（一）、2002 年周年股东大会**

2003 年 4 月 1 日，公司董事会发布了定于 2003 年 5 月 18 日召开公司 2002 年度股东大会通知的公告。

2003 年 5 月 18 日，公司 2002 年度股东大会在本公司会议室召开。出席股东大会的股东或经授权股东代理人共 4 人，代表股份共 615,505,285 股，占本公司股份总数 992,006,563 股的 62.05%，北京市通商律师事务所律师出席了本次股东大会并出具了法律意见书。

会议经逐项记名投票的方式表决通过了如下议案：

- 1、审议通过了本公司 2002 年年度董事会报告书；
- 2、审议通过了本公司 2002 年年度监事会报告书；
- 3、审议通过了本公司 2002 年年度经审计的财务报告；
- 4、审议通过了本公司 2002 年年度利润分配预案；
- 5、审议通过了用本公司法定盈余公积金及资本公积金弥补公司累计亏损的议案；
- 6、审议通过了更换董事的提案,即审议通过了余晓阳女士辞去本公司独立非执行董事职务并审议通过了徐小鲁先生担任本公司独立非执行董事。
- 5、审议通过了本公司监事会提出的《续聘公司审计师的提案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2003 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

**（二）选举、更换公司董事、监事情况：**

2003 年 5 月 18 日，本公司 2002 年周年股东大会审议通过了余晓阳女士辞去本公司独立非执行董事职务并审议通过了徐小鲁先生担任本公司独立非执行董

事。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、业绩回顾

于二零零三年，科龙的业绩表现在二零零二年的良好基础上进一步快速发展，录得令人鼓舞的成绩，营业额达约人民币 61.68 亿元，较二零零二年上升约 26%；股东应占溢利则达约人民币 2.02 亿元，较去年大幅增加 99.63%。每股基本盈利约为人民币 0.20 元。为配合未来迅速发展的需要，董事局建议不派发二零零三年年度股息。

本集团于报告期内获得理想业绩，很大程度上归功于近年国际家电品牌纷纷转向中国采购，凭着科龙原件装配售(OEM)产品的价格、质量及技术优势，使本集团的 OEM 外销业务增长迅速。

此外，由于集团坚信提供高技术含量、高附加值的产品，是在竞争激烈的制冷家电市场中争夺及巩固市场领先地位的关键，因此本集团在报告期内致力增强产品技术方面的提升，成功在市场上推出多款新产品。在这个基础上，配合有效的多品牌市场推广策略，本集团得以全面涵盖高、中及低端市场，加上积极开拓内销销售渠道，使内销市场网络延伸到乡镇，有利内销业务表现的稳步上扬。

其次，钢材、塑料等原料的价格并未对本集团的成本构成重大影响，此有赖于巨大的规模优势使科龙的产品成本低于同行。于二零零二年，本集团已透过加强管理和全面实行物料采购招标制度，使成本大幅下降。至二零零三年度，科龙通过扩大生产规模、降低管理成本，加上科龙与[姊妹公司合肥美菱股份有限公司]于报告期内进行联合采购，提高了议价能力，使科龙的产品成本进一步得到控制。纵然市场的激烈竞争令产品的价格受压，但通过一系列的成本控制举措，科龙于二零零三年的毛利率仍能达约 27.31%的水平。

#### 营业额结构分析

于报告期内，本集团之冰箱及空调销售收入分别占本集团总收入48.90%及43.46%，其余7.64%的收入贡献，则来自于二零零三年稳步上升的冷柜及小家电业务。

其中，内销业务的整体收入占本集团总营业额 70.18%；外销业务方面，本集团的 OEM 业务成绩卓越，有关收入在二零零三年较二零零二年大幅上升 146.4%，并为本集团带来 29.82%的整体收入贡献，成为本集团收入及利润的其中一个主要增长点。

## **健康的财政状况**

报告期内，本集团继续实施严格财务管理，财务状况承接上年度的坚实基础，继续保持稳定。

截至二零零三年十二月三十一日，本集团总资产逾人民币 9,432,791,214 元，净资产为人民币 2,808,730,941 元，银行存款及现金为人民币 2,120,038,297 元，流动资产为人民币 6,033,869,860 元。

## **2、经营回顾**

### **高速增长 – 外销业务**

本集团以 OEM 形式为国际知名家电企业制造空调及冰箱产品，于报告期内，外销业务保持着卓越的成绩，继续成为本集团收入及利润的主要增长点之一。

虽然 OEM 的市场竞争激烈，导致产品承受着价格下调的压力，但是由于本集团的 OEM 产品拥有成本价格、质量及技术优势，来自海外的订单无论在产品数量及金额方面皆快速增长。目前，本集团的 OEM 产品已销往全球七十五个国家及地区，其中以亚太地区、欧洲对本集团的营业额贡献最大。

### **理想增长 – 冰箱及冷柜业务**

二零零三年，科龙的冰箱业务表现令人欣喜，主要由于强大的研发能力使本集团的产品功能和技术继续领先于同业。报告期内，本集团把「分立多循环」技术的应用进一步发挥，通过周密细致的市场调查和商品企划，成功推出技术领先的科龙、容声「分立三循环」与「分立四循环」冰箱。

此外，科龙于二零零三年一月推出「康拜恩」品牌的冰箱产品系列，使本集团在冰箱市场划分中的覆盖更全面。由于「康拜恩」品牌的冰箱成功采取了「欧洲风格、低端订价」的策略，在渠道促销的推动下，「康拜恩」冰箱一上市即形成旺销的局面，为科龙带来理想的利润。

凭借公司已形成的规模优势，本集团于报告期内能更有效地控制市场价格的走势，有利于维持良好的毛利水平。

### **竞争仍烈 – 空调业务**

尽管二零零三年曾受到非典型肺炎的影响，于报告期内，本集团的空调业务总体表现仍然稳步上升。

可是，空调市场竞争依然激烈，市场产品价格的下降速度较本集团成本的下降速度更快。不少厂商更被迫将产品以低于成本的售价卖出，令本集团承受庞大的价格压力，影响了今年全年空调业务对整体利润的贡献。

还幸本集团所推行的多品牌推广策略，以及科龙的空调产品在技术水平方面于市场上处于领头位置，使本集团在残酷的市场环境中仍能掌握到一定的优势。

### **成绩良好 – 小家电业务**

虽然本年度小家电市场竞争激烈，但是科龙透过实施营销整合，成立小家电营销本部，透过共享空调、冰箱的网络渠道，大大提高了小家电产品的网络覆盖率，加上推出「康拜恩」品牌系列的小家电产品，抢占低端市场，皆有利于小家电业务的显著增长。

### **高技术含量产品**

科龙一直相信「技术领先」是企业持续健康发展的关键。于报告期内，科龙推出领先行业的产品包括：

#### **科龙「数码双效王」系列高效冷暖空调**

本集团在二零零二年面世的科龙「双效王」系列高效冷暖空调之专利技术基础上，在报告期内推出了科龙「数码双效王」系列高效空调，其中的能效比率更破新纪录。

与二零零二年面世的「双效王」冷暖空调之独特领先技术比较，科龙「数码双效王」系列的高效空调之制冷能效比率从 3.8 提高至 6.0，制热能效比率也从 4.2 提高至 6.0，较国家的合格标准 2.3 和节能标准 2.7 分别高出 160%及 120%，在国际同行中位列最高水平。

### **科龙「分立三循环」及「分立四循环」冰箱**

报告期内，本集团把二零零二年研发成功并推出的「分立多循环」技术进一步应用发挥，推出了「分立三循环」及「分立四循环」冰箱，满足消费者对多个温区、精确控温和环保节能的需求，再次领先竞争对手，为科龙的盈利开辟更广阔的空间。

#### **节能冰箱 蜚声国际**

过去二十年，科龙一直致力于产品节能水平的提高。科龙之单一大股东顺德市格林柯尔企业发展有限公司（「顺德格林柯尔」）入主后，科龙雄厚的技术基础与格林柯尔领先世界的制冷技术优势产生协同效应，进一步提高了冰箱的节能水平。

继二零零二年推出国内第一台日耗电 0.38 度的冰箱及使冰箱实际使用耗电量更低的、使用更节能、更方便的「分立多循环」冰箱后，本集团再于二零零三年度开发出单台日耗电量最低至 0.35 度、单台日节电量 0.94 度，达欧洲能效等级 A++ 级的 BCD-209 冰箱，创造了冰箱业每升容积日耗电量世界最低的水平，并在由联合国开发计划署、全球环境基金、国家环保总局及中国家电协会联合举办的「中国节能氟里昂替代冰箱广泛商业化的障碍消除项目」冰箱制造商激励计划里，击败众多竞争对手，夺取了唯一的「节能明星大奖」，并同时获得「节能进步奖」。

### **全面提升产品竞争力 – 「精美化工程」**

科龙于报告期内继续推行「精美化工程」，追求精心设计、精工制造、精美产品、精细服务，以全面提升科龙产品的竞争力，使本集团产品达至国际领先水平。通过「精美化工程」，除了提升产品质量控制及外观设计外，更透过减少每一生产工序的浪费，以及优化企业管理流程，大幅抵消了原材料价格上涨造成的成本压力。

#### **定位清晰 – 多品牌策略**

科龙的产品多年来以「科龙」、「容声」及「华宝」品牌销售，其中主打高、中端市场的「科龙」及「容声」更是中国驰名商标。这些品牌的空调、冰箱、冷柜、小家电等多个产品系列均深受用户欢迎。

为了进军低端市场、扩大市场份额，科龙在二零零三年全面推广「康拜恩」品牌，且产品一推出即大受市场欢迎。

「康拜恩」品牌的成功，使本集团在高、中、低端市场建立了全面的覆盖，为营业额及盈利带来极为正面的帮助。

## **成本控制**

本集团在报告期内控制成本之效果显著，不仅透过分析原材料市场价格行情和走势，以及采取灵活的采购量分配方式，降低原材料和零部件的采购价格，更透过优化产品设计及制冷系统设计以降低产品设计成本，部份抑制了原材料价格上涨而引起的成本压力。此外，科龙对整个销售网络及管理流程也继续推行精细化管理。

## **科龙、美菱合作 实现规模优势**

科龙之单一大股东顺德格林柯尔于二零零三年五月收购了同为中国大型制冷家电企业的国内 A、B 股上市公司合肥美菱股份有限公司（「美菱」）20.03% 股权，成为美菱之单一大股东。科龙与美菱合共的冰箱产能在亚洲地区拥有举足轻重的地位。

为了善用规模优势，科龙与美菱在采购、研发、行销、服务网点等方面展开全方位合作，通过优势互补、资源共享，共同提高企业的竞争力，取得明显成效。在采购合作方面，为提高议价能力，于二零零三年八月，科龙、美菱进行了全球招标及联合采购，涉及品种种类超过 500 种，国内、外共 1,300 多家供货商参加竞标。在行销渠道方面，于二零零三年十二月，科龙、美菱于合肥举行「2004 年科龙美菱经销商年会」，近 1,500 家经销商出席会议，展出科龙、容声、美菱、康拜恩等品牌近 200 种产品，为来年双方合作提供坚实基础。

## **生产效率创历史新高**

科龙于二零零三年在管理层的国际化模式生产管理下，大大提高了生产效率，缩短生产周期，以增强市场反应能力。例如在空调的产品生产周期方面，从原来的 15 天缩短为 9 天，其中室内机的日产量提高了 22%，室外机的日产量提高了 21%，单月最高产量，较二零零二年增长 52.2%，创下了历史新高。

### **全面扩展销售网络 – 「龙霸行动」**

本集团为拓展市场推销渠道，于二零零三年在全国开展了「龙霸行动」，委派众多专业人员分赴全国广大的二三四级市场，进行销售渠道和网络的开发及规划。截至二零零三年十二月，本集团的空调批发商、直营零售商及加盟零售商数目分别较二零零二年同期大幅增加 28%、46%及 102%，而冰箱之网点也较二零零二年同期增加 109%，在中国的覆盖率达 76%，完成了二零零三年年初订下的目标。

### **优化管理及研发团队**

报告期内，科龙在管理团队国际化方面不遗余力，而新引进的高层人员正在融入科龙的文化中，是科龙未来发展中重要的一份子，更为科龙在国际层面竞争奠定良好基础。

本集团的国际行销部在报告期内于全球广纳人才，海外销售人员增加一倍。为提升中高层的管理团队素质，科龙在二零零三年建立博士后流动站，使博士、硕士人数以倍数增加，现时高层管理人员中有 50%具备硕士以上文凭。本集团并组织「董事长 MBA 培训班」，以优化科龙管理、技术、行销方面的人力资源。此外，为全面优化行销队伍结构，继二零零二年引进 400 名大学生后，报告期内科龙再招聘 1,500 名大学生及 500 名研究生。

在研发人才方面，科龙的研发队伍人员于截至 2003 年 12 月止已达约 700 人，对本集团的研发贡献显著，发挥着规模效益。

### **展望**

经过本集团全体全人的共同努力，科龙终于摘掉了 ST 的帽子，站在了开创美好将来的新起点。展望未来，本集团将力争保持领先的技术优势，并将矢志巩固本集团在中国制冷家电行业的领导地位。

本集团将继续大力推广现有之「双效王」及「分立多循环」专有技术，进一步把此两项高端技术扩展至更多产品的应用，提升整体产品的技术含量，以期在激烈的市场竞争中创造新的增长点，赢取更大的优势。

此外，为了体现全面的市场覆盖效益，本集团将继续执行全面的多品牌战略，争取更大的市场份额，并透过严格控制产品质量及生产成本，增强本集团产品的市场竞争力及盈利能力。

在过去的两年，虽然受到原材料价格上涨的影响，但是本集团的成本控制在同行中已达到最高水平，为本集团的盈利水平作出了重大贡献。未来，本集团将会致力降低从产品下线至送到消费者手中每一环节的成本，并在组织架构上进行优化，提升效益，把盈利水平提升到更高的层次。

中国的制冷家电市场竞争仍然激烈，而空调业在二零零四年的市场竞争将更加严峻，使本集团未能对空调业务的盈利状况作出肯定，相反冰箱行业的竞争相对已处于能够控制的水平，本集团因而对冰箱业务的未来发展充满信心。而来自出口业务方面的强劲增长，预期将会是本集团未来发展中非常重要的一部份。

未来，本集团将会寻求稳步的发展，在做稳中国市场的同时，加强国际化发展的优势，朝着成为国际主流家电制造商的目标迈进。

## （二）报告期内公司的经营情况

### 1、主营业务范围及其经营状况

本公司主要从事电冰箱、空调、冷柜、小家电等电器及相应配件产品的开发、制造、内外销售和提供售后服务。

#### （1）、按地区及产品对公司主营业务收入及利润的分析

##### a、按地区划分的主营业务收入及利润情况

单位：千元

经营指标	主营业务收入	增长率(%)
国内市场	4,328,787	4.8
海外市场	1,839,323	146.4
合计	6,168,110	26.4

##### b、主要业务和主要产品情况介绍

主要产品	产品销售收入 (万元)	产品销售成本 (万元)	毛利率 (%)	市场占有率 (%)
冰箱	301,625	213,640	29.17	-
空调	268,059	203,651	24.03	-
冷柜	21,147	16,203	23.38	-
其他	25,980	14,826	42.93	-

### 3、 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股或 参股公司	权益 (%)	业务 性质	主要产品 或服务	注册资本 (千元)	资产规模 (千元)	净利润 (千元)
广东科龙冰箱有限公司	100%	制造	制造及销售冰箱	\$ 26,800.00	2,091,330	72,574
广东科龙空调器有限公司	60%	制造	制造及销售空调器	\$ 36,150.00	1,745,321	160,472
广东科龙配件有限公司	100%	制造	生产经营金属、塑胶、模具配件	\$ 5,620.00	949,697	24,211
广东科龙模具有限公司	70%	制造	模具制造	\$ 15,000.00	250,012	2,660
顺德容声塑胶制品厂有限公司	70%	制造	制造塑胶配件	\$ 15,800.00	773,103	10,440
广东科龙冷柜有限公司	100%	制造	制造及销售	¥ 237,000.00	379,380	24,668

限公司			售冷柜			
顺德市科龙嘉科电子有限公司	100%	制造	制造及销售家用电器、电子产品	¥60,000.00	58,039	7,344
顺德市万高进出口有限公司	100%	进出口	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	¥3,000.00	374,321	-5,233
顺德市科龙家电有限公司	100%	制造	制造及销售家用电器	¥10,000.00	79,460	-4,418
华意压缩机股份有限公司	22.725%	制造	制造及销售压缩机	¥260,854	1,615,101	-119,587
上海易连电子商务有限公司	46.67%	IT业	电子商务	¥24,000.00	19,229	144
广州安泰达物流有限公司	20%	交通运输	承办各种物资和商品的综合物流服务	¥10,000.00	39,713	2,270

### 3、主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名供应商采购的合计金额占公司年度采购总额的比例 13.3%，向前五名销售客户的销售金额占公司年度销售总额的比例为 6%。

#### (三)公司投资情况

##### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，也没有本报告期前募集的资金延续到本报告期内使

用的情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

报告期内，公司投资额比 2002 年增长人民币 235,020,540 元，增长幅度为

19.21%，具体投资情况如下：

- 1、于 2002 年成立的江西科龙实业发展有限公司投资已经完成，从 2004 年 1 月起已经开始投产，该公司主要生产空调器等家用电器产品。
- 2、本公司于 2002 年 9 月成立吉林科龙电器有限公司。截止报告期末，该公司扩能改造已经完毕，扩能部分也已发挥作用。
- 3、2003 年 5 月 28 日，本公司及本公司全资控股子公司科龙发展有限公司与杭州西冷集团有限公司签订合同共同投资成立杭州科龙电器有限公司「杭州科龙」，公司注册资本为 2410 万美元，公司主要生产电冰箱、冷柜及相关配件。其中本公司及本公司全资控股子公司持有杭州科龙 70%的股权，杭州西冷集团有限公司持有余下 30%的股份。目前，杭州科龙首期工程及设备改造已建成并投产。
- 4、2003 年 10 月 30 日，本公司控股子公司江西科龙实业发展有限公司与河南省开封经济技术开发区管委会、河南省开封经济技术开发（集团）公司签订投资合作协议书共同成立开封科龙空调有限责任公司「开封科龙」，开封科龙注册资本为 6000 万元人民币，本公司持有其中 70%的股权。开封科龙主要生产空调器及其配件。
- 5、2003 年 7 月 3 日，本公司在江苏省扬州市成立扬州科龙电器有限公司「扬州科龙」，注册资本为 2980 万美元，扬州科龙主要生产家用冰箱、冷柜及其配件。
- 6、2003 年 9 月 30 日，本公司全资控股子公司江西科龙实业发展有限公司与扬州科龙电器有限公司共同出资成立商丘科龙电器有限公司「商丘科龙」，公司注册资本为 1.5 亿元人民币，商丘科龙主要生产冷柜和制冰机等产品。
- 7、2003 年 12 月 3 日，本公司及本公司全资控股子公司科龙发展有限公司「科龙发展」投资 2998 万美元在广东省珠海市成立珠海科龙实业发展有限公司「珠海科龙」，其中本公司持有珠海科龙 75%的股权，科龙发展持有余下 25%的股权。珠海科龙主要生产半导体冰箱和吸收式冰箱。

#### (四) 公司财务状况及经营成果分析

(1) 本年度公司总资产、长期负债、股东权益、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额的变动情况如下：

指 标	年初数 (百万元)	年末数 (百万元)	变动幅度 (%)
总资产	7656.54	9432.79	23.20
长期负债	790.58	607.13	-23.20
股东权益	2575.00	2808.73	9.08
主营业务利润	1025.45	1684.54	64.27
净利润	101.28	202.18	99.63
现金及现金等价物净增加额	35.44	40.27	13.63

变动原因分析：

- 1、总资产增加是销售额增长，银行存款和应收票据、应收帐款增加所致。
- 2、长期负债减少是长期借款减少所致。
- 3、股东权益增加是本年度实现盈利。
- 4、主营业务利润是本年度收入增加、成本下降所致。
- 5、净利润是本年度收入增加、成本下降所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额是经营活动产生的现金流量增加所致。

#### (五) 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

报告期内本公司共召开了五次董事会会议

- 、2003年3月28日，广东科龙电器股份有限公司第四届董事会在公司总部会议室召开，会议讨论并通过了广东科龙电器股份有限公司2002年年度业绩公告；审议通过了《广东科龙电器股份有限公司2002年年度董事会报告书》；审议通过了《广东科龙电器股份有限公司2002年年度经审计的财务报告》；

审议通过了本公司董事会针对审计意见涉及事项所做的专项说明；审议通过了本公司 2002 年年度利润分配预案；审议通过了《关于用本公司法定盈余公积金及资本公积金弥补公司累计亏损的议案》；审议通过了《关于申请撤销公司股票特别处理的议案》；审议同意公司独立非执行董事余晓阳女士于 2002 年 12 月 2 日向公司递交的辞职申请，并提名徐小鲁先生为本公司独立非执行董事，并提交公司股东大会审议表决。该次会议确定于 2003 年 5 月 18 日召开公司 2002 年周年股东大会，会议具体事宜请见股东大会通知。

、2003 年 4 月 3 日，本公司董事会在公司总部会议室召开，会议审议通过了经修改调整的 2002 年年度业绩公告；审议通过了经修改调整的《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度董事会报告书》；审议通过了经修改调整的《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度经审计的财务报告》；审议通过了经修改的本公司董事会针对审计意见涉及事项所作的说明；审议通过了本公司《2002 年年度利润分配预案》；审议通过了经修改调整的《关于用本公司法定盈余公积金及资本公积金弥补公司累计亏损的议案》；审议通过了《关于申请撤销公司股票特别处理的议案》；

、2003 年 4 月 25 日，本公司董事会在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年第一季度报告；审议通过了本公司监事会提出的《关于续聘公司审计师的议案》。

、2003 年 8 月 15 日，本公司董事会在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年半年度业绩报告正文；审议通过了本公司 2003 年半年度业绩报告摘要；审议通过了本公司 2003 年半年度利润分配预案。

(5)、2003 年 10 月 28 日，本公司董事会在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年第三季度报告。

## **2、董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，本公司董事会严格按照《公司章程》和《公司法》以及公司股东大会赋予的职权履行职责，就股东大会的决议全部付诸实施。

### **(六) 本年度利润分配预案**

本公司于 2003 年度录得盈利 202,180,248 元人民币，董事会拟定 2003 年度不  
分红派息，也不以公积金转增股本。

## （七）其他报告事项

- 1、本公司在国内选定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸，无变更情况；在香港本公司则选定《信报》及《Chi nadai l y》为公司信息披露指定报纸。
- 2、公司注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

### 关于广东科龙电器股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

广东科龙电器股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了广东科龙电器股份有限公司（“贵公司”）2003年12月31日公司及合并的资产负债表及2003年度公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表，并于2004年4月19日签发了德师报（审）字(04)第XX号【无保留】意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了列示于本函附件所附的截至2003年12月31日贵公司资金占用情况调查表（以下简称“调查表”）

如实编制和对外披露调查表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对调查表所载资料与我所审计贵公司2003年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2003年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对调查表所载资料执行额外的审计程序。

本函仅作为贵公司向中国证监会呈报2003年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国 上海

2004年4月19日

附表一

金额单位：万元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	金额	会计科目	年末余额	备注
委托贷款	无	无	无	无	无	无
委托关联方进行投资	无	无	无	无	无	无
开具没有真实交易的商业承兑汇票	无	无	无	无	无	无
代为偿还债务	无	无	无	无	无	无
其他（如垫支费用等）	无	无	无	无	无	无

### 3、 独立非执行董事对公司累计和当期对外担保情况的专项及独立意见：

本公司独立非执行董事陈庇昌、李公民、徐小鲁先生对公司累计和当期对外担保的情况进行了专项说明并发表了独立意见，其主要内容及结论性意见摘要如下：

根据中国证监会和国务院国资委联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，我们本着实事求是的态度，对广东科龙电器股份有限公司对外担保的情况进行了认真的了解和审慎查验，现将有关情况说明如下：

（1）报告期内，公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

（2）报告期内，公司不存在对外担保总额超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%的情况；

（3）公司累计和当期对外担保金额为 1038.76 万元人民币。其为公司持股 22.725%之参股公司华意压缩机股份有限公司的控股子公司加西贝拉公司累计对外担保的总额 4571 万元，由此本公司对外担保额为 1038.76 万元。

（4）公司董事会按照证券监管机构的要求，将在修订后的《公司章程》中添加对外担保审批程序和权限、被担保方的资信情况等相关条款，并规定凡对外担保须取得公司董事会全体成员的三分之二以上签署同意或者经股东大会批准，并规定公司不得直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保，严格控制对外担保风险。

## 八、 监事会报告

### （一）监事会会议召开情况

本公司报告期内，监事会共召开过五次会议：

（1）2003 年 3 月 28 日，本公司监事会会议在公司总部会议室召开，会议审议通过了《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度报告》及《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度报告摘要》；审议通过了《广东科龙电器

股份有限公司 2002 年年度经审计的财务报告》；审议通过了《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度监事会报告书》；审议通过了选举姜宝军监事为公司监事会主席。

- (2) 2003 年 4 月 3 日，本公司监事会会议在公司总部会议室召开，会议审议并通过了经修改调整后的《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度报告》及《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度报告摘要》；审议通过了经修改调整后的《广东科龙电器股份有限公司 2002 年年度经审计的财务报告》。
- (3) 2003 年 4 月 25 日，本公司监事会会议在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年第一季度报告；审议通过了向本公司董事会提交的《关于续聘公司审计师的议案》。
- (4) 2003 年 8 月 15 日，本公司监事会会议在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年半年度业绩报告正文；审议通过了本公司 2003 年半年度业绩报告摘要。
- (5) 2003 年 10 月 28 日，本公司监事会会议在公司总部会议室召开，会议审议通过了本公司 2003 年第三季度报告。

## (二) 监事会工作情况及独立意见

### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规赋予的职责，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督。

监事会认为公司重大决策科学合理，决策程序合法有效；公司建立和完善了各项内部管理和控制制度；公司董事、高级管理人员执行职务时能勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真的核查，并审阅了德勤华永会计师事务所和德勤·关黄陈方会计师行在审计公司 2003 年年报后出具

的标准无保留意见的审计报告，监事会认为公司 2003 年年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、对出售、收购资产意见

公司监事会认为报告期内公司出售、收购资产是在公开、公平、公正的原则下进行的，没有发生损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

### 4、对关联交易的意见

报告期内，公司所发生的关联交易事项，监事会认为是公平、公允的，在交易中未发现有损害公司和股东利益的行为。

## 九、重要事项

### (一) 公司本年度无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 公司报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项

### (三) 重大关联交易事项

报告期内，本公司无重大关联交易发生

### (四) 重大合同及其履行情况

#### 1、对外担保情况

本公司累计和当期对外担保金额为 1038.76 万元。其为公司持股 22.725% 之参股公司华意压缩机股份有限公司的控股子公司加西贝拉公司累计对外担保的总额 4571 万元，由此本公司对外担保额为 1038.76 万元。

#### 2、以下为报告期内公司对控股子公司提供担保的情况

单位：万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期		是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	495.00	连带责任担保	2003-1-30	2004-1-25	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2003-3-20	1,000.00	连带责任担保	2003-3-20	2004-3-20	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	497.00	连带责任担保	2003-3-25	2004-3-24	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	298.00	连带责任担保	2003-4-2	2004-4-1	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	199.00	连带责任担保	2003-4-7	2004-4-6	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2003-3-20	700.00	连带责任担保	2003-4-16	2004-4-16	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	497.00	连带责任担保	2003-4-22	2004-4-21	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	1,000.00	连带责任担保	2003-6-5	2004-4-28	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	497.00	连带责任担保	2003-5-7	2004-5-6	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	497.00	连带责任担保	2003-5-12	2004-5-11	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	995.00	连带责任担保	2003-6-10	2004-5-17	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2002-12-28	975.00	连带责任担保	2003-6-12	2004-6-11	是	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-3-7	2,000.00	连带责任担保	2003-3-7	2003-9-7	是	否
广东科龙空调器有限公司	2003-3-7	3,000.00	连带责任担保	2003-3-7	2003-9-7	是	否
成都科龙冰箱有限公司	2003-4-1	700.00	连带责任担保	2003-4-1	2003-10-1	是	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-6-10	10,000.00	连带责任担保	2003-6-10	2003-12-9	是	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-7-24	8,000.00	连带责任担保	2003-7-24	2003-12-19	是	否

广东科龙冰箱有限公司	2003-9-19	5,000.00	连带责任担保	2003-9-19	2004-3-19	否	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-7-10	6,000.00	连带责任担保	2003-7-10	2004-7-10	否	否
广东科龙空调器有限公司	2003-10-9	5,000.00	连带责任担保	2003-10-9	2004-10-9	否	否
江西科龙实业发展有限公司	2003-5-15	4,000.00	连带责任担保	2003-5-15	2004-5-15	否	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-12-17	423.45	连带责任担保	2003-12-17	2004-3-17	否	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-12-17	6,642.55	连带责任担保	2003-12-17	2004-6-15	否	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-12-17	2,934.00	连带责任担保	2003-12-17	2004-6-16	否	否
广东科龙冰箱有限公司	2003-12-19	8,000.00	连带责任担保	2003-12-19	2004-6-18	否	否
担保发生额合计							69,350.00
担保余额合计							38,000.00
其中：关联担保余额合计							0.00
上市公司对控股子公司担保发生额合计							69,350.00
违规担保总额							0.00
担保总额占公司净资产的比例							13.53%

### 3、公司本年度内无委托理财和委托贷款事项

公司报告期内无委托理财和委托贷款事项发生，截止报告期末也无委托理财或委托贷款计划。

### 4、重大合同

报告期内，本公司无其他重大合同。

### (五) 与控股股东及其他关联方的资金往来、资金占用以及对外担保情况的自查报告

根据广州证券监管办公室发布的《关于执行 关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知 有关工作的通知》（广州证监[2003]189号文）的要求，结合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号，下称《通知》）的内容，本公司组织了专门人员认真对本公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来、资金占用以及对外担保情况进行了自查。现报告如下：

#### 一、对外担保自查

- 1、截至到本报告日止，我公司未有对我公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、我公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，我公司无违规担保情况；
- 2、我公司对控股子公司的担保都按照通知的规定履行了相应的审议程序。

#### 二、资金占用情况自查

- 1、经自查，我公司不存在股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、我公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人占用我公司资金情况。
- 2、我公司与控股子公司由于业务往来等情况造成的集团内部资金占用情况：

其它应收款及应收帐科目：2003 年 10 月 31 日余额合计为 264408 万元，其中包括已有债务清理协议的应收容声集团款项 86205 万元及应收工会款项 5160 万元，其余款项均为集团内控股子公司生产\购销等业务往来款项。(见附表一)

广东科龙电器股份有限公司

2003 年 12 月 1 日

附表一：上市公司资金占用情况统计表

公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额(万元)		资金占用期初时点金额(万元)		资金占用借方累计发生金额(万元)		资金占用贷方累计发生金额(万元)	占用方式		占用原因	备注
						F1	G1	F2	G2	F3	G3	F4	G4		F5	G5		
000921	科龙电器	成都科龙	控股子公司	2003-10-31	2002-12-31	其它应收款		3400		3400	0		0		0	拆借	垫付营运资金	
	科龙电器	成都科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		11731		11785	0	165	0	219	0	购销	生产	应付 2136 万
	科龙电器	营口科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		0	0	3500		0		3500		拆借	垫付营运资金	
	科龙电器	营口科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		2245	0	2159	5	92	2	6	7	购销	生产	应付 1788 万
	科龙电器	科龙空调	控股子公司	同上	同上	其它应收款		7319	0	-17663	0	438773	0	413791	0	购销	生产	应付 18328 万
	科龙电器	科龙冰箱	控股子公司	同上	同上	其它应收款		38337	0	-3534	0	244652	0	202782	0	购销	生产	
	科龙电器	科龙冰箱	控股子公司	同上	同上		应收帐款	0	17	0	1	0	30	0	15	购销	生产	应付 5039 万
	科龙电器	香港珠江冰箱	控股子公司	同上	同上	其它应收款		43400	0	44045	0	518	0	1163	0	购销	销售	
	科龙电器	香港科龙电器	控股子公司	同上	同上	其它应收款		8091	0	8059	0	96	0	64	0	拆借	垫付营运资金	
	科龙电器	香港科龙发展	控股子公司	同上	同上	其它应收款		-8746	0	-8711	0	69	0	104	0	拆借	垫付营运资金	

科龙电器	香港广科拓展	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-434	0	-432	0	3	0	5	0	拆借	垫付营运资金
科龙电器	KII	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-147	0	-146	0	1	0	2	0	拆借	垫付营运资金
科龙电器	日本科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-985	0	-985	0	0	0	0	0	代理	垫付服务费
科龙电器	科龙配件	控股子公司	同上	同上	其它应收款	48924	0	64904	0	31876	0	47856	0	购销	生产
科龙电器	科龙模具厂	控股子公司	同上	同上	其它应收款	8969	0	7917	0	1052	0	0	0	购销	生产
科龙电器	科龙塑胶厂	控股子公司	同上	同上	其它应收款	16714	0	13779	0	2978	0	43	0	购销	生产
科龙电器	容声集团	前控股股东	同上	同上	其它应收款	86205	0	86205	0	0	0	0	0	拆借	垫付营运资金
科龙电器	工会	本公司职工 组建团体	同上	同上	其它应收款	5160	0	5160	0	0	0	0	0	拆借	资金周转
科龙电器	华傲电子	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-7109	0	-9222	0	2253	0	140	0	购销	生产 应付6万
科龙电器	科龙冷柜	控股子公司	同上	同上	其它应收款	10123	0	-2617	0	26533	0	13792	0	购销	生产 应付83万
科龙电器	科龙小家电	控股子公司	同上	同上	其它应收款	7411	0	3555	0	7361	0	3504	0	购销	生产
科龙电器	崎辉服务	控股子公司	同上	同上	其它应收款	3	0	0	0	7	0	3	0	代理	垫付服务费
科龙电器	万高公司	控股子公司	同上	同上	其它应收款	2813	0	-355	0	3398	0	230	0	购销	生产
科龙电器	北京新创	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-1440	0	-1479	0	40	0	0	0	购销	生产
科龙电器	嘉科电子	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-2845	0	-3309	0	464	0	0	0	拆借	垫付营运资金
科龙电器	科龙天地	控股子公司	同上	同上	其它应收款	-500	0	-500	0	0	0	0	0	拆借	垫付营运资金

	科龙电器	科龙时空	控股子公司	同上	同上	其它应收款		-500	0	-500	0	0	0	0	0	拆借	垫付营运资金	
	科龙电器	四川容声	控股子公司	同上	同上	其它应收款		-28	0	532	0	0	0	560	0	购销	销售	
	科龙电器	吉林科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		704	0	400	0	2306	0	2001	0	购销	垫付营运资金	应付 472 万
	科龙电器	杭州科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		200	0	0	0	200	0	0	0	购销	垫付营运资金	
	科龙电器	江西科龙	控股子公司	同上	同上	其它应收款		4920	0	-80	0	5000	0	0	0	购销	销售	
	科龙电器	江西科龙	控股子公司	同上	同上		应收帐款	0	-19545	0	-9542	0	149510	0	159513	购销	销售	
	<b>小计</b>							283936	-19528	205865	-9536	767838	149542	689767	159534			

**(六) 公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况**

在报告期内或持续到报告期内公司或持股 5%以上的股东未有公开披露承诺事项。

**(七) 聘任、解聘会计师事务所情况及支付会计师事务所报酬情况**

2003 年 5 月 18 日公司于周年股东大会上通过了《续聘公司审计师的提案》，继续委任德勤·关黄陈方会计师行及德勤华永会计师事务所为公司之香港及中国内地核数师。截止到报告期末，公司核数师已为公司提供了约两个会计年度的审计服务。报告期内，公司共支付德勤·关黄陈方会计师行及德勤华永会计师事务所报酬 420 万元人民币，相关业务及差旅费用由公司承担。

**(八) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚和通报批评，也没有受到证券交易所公开谴责的情况。**

**十、财务会计报告**

**(一) 审计报告**

广东科龙电器股份有限公司  
2003年12月31日止年度审计报告

德师报(审)字(04)第P0685号

广东科龙电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2003 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表及该年度公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，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作出的重大会计估计，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，上述载于第2页至第45页的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反映了贵公司2003年12月31日公司及合并的财务状况及该年度公司及合并的经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司  
中国·上海

中国注册会计师  
胡凡

陈惠珠

2004年4月19日

(二) 会计报表

- 1、比较式资产负债表（见附表一）
- 2、比较式利润及利润分配表（见附表二）
- 3、现金流量表（见附表三）

(三) 会计报表附注

广东科龙电器股份有限公司  
 资产负债表  
 2003年12月31日

资产	附注	合并年末数 人民币元	公司年末数 人民币元	合并年初数 人民币元	公司年初数 人民币元
<b>流动资产：</b>					
货币资金	6	2,120,038,297	1,595,877,944	1,417,085,462	1,065,118,299
应收票据	7	734,877,589	548,232,619	622,627,806	613,597,439
应收账款	8	731,120,036	261,438,092	381,535,897	275,661,469
其他应收款	9	133,664,884	1,652,631,976	1,057,874,066	2,107,281,156
预付账款	11	165,879,789	20,599,915	89,011,737	36,549,630
应收补贴款	12	187,704,983	-	164,994,765	-
存货	13	1,945,617,637	961,962,539	1,123,325,956	679,131,994
待摊费用		14,966,645	13,870,001	6,412,719	5,136,444
<b>流动资产合计</b>		<b>6,033,869,860</b>	<b>5,054,613,086</b>	<b>4,862,868,408</b>	<b>4,782,476,431</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	14	172,383,399	1,458,354,550	198,173,987	1,223,334,010
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	15	3,694,855,619	1,427,389,640	3,635,836,132	1,420,958,597
减：累计折旧	15	1,802,715,334	584,404,702	1,586,467,593	509,851,837
固定资产净值		1,892,140,285	842,984,938	2,049,368,539	911,106,760
减：固定资产减值准备	15	61,471,947	-	61,375,205	-
固定资产净额	15	1,830,668,338	842,984,938	1,987,993,334	911,106,760
在建工程	16	117,845,210	33,015,098	11,323,062	7,550,688
<b>固定资产合计</b>		<b>1,948,513,548</b>	<b>876,000,036</b>	<b>1,999,316,396</b>	<b>918,657,448</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	17	1,073,068,727	953,917,703	318,011,667	198,209,350
长期待摊费用	18	170,955,680	43,368,194	192,565,963	66,644,180
一年以上的长期应收款	44(5)(e)	34,000,000	-	85,602,908	51,602,908
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,278,024,407</b>	<b>997,285,897</b>	<b>596,180,538</b>	<b>316,456,438</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,432,791,214</b>	<b>8,386,253,569</b>	<b>7,656,539,329</b>	<b>7,240,924,327</b>

广东科龙电器股份有限公司  
 资产负债表(续)  
 2003年12月31日

<u>负债及股东权益</u>	<u>附注</u>	<u>合并年末数</u>	<u>公司年末数</u>	<u>合并年初数</u>	<u>公司年初数</u>
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>流动负债：</b>					
短期借款	19	858,900,000	310,000,000	960,164,036	400,000,000
应付票据	20	1,938,635,005	1,940,688,655	942,591,729	1,075,014,036
应付账款	21	1,401,689,440	365,938,682	739,184,874	652,568,689
预收账款	22	456,523,479	414,162,842	337,665,921	300,245,037
应付工资		28,064,768	9,858,676	44,211,152	30,370,421
应付福利费		220,777	-	3,986,906	1,489,938
应交税金	23	(32,821,459)	(48,587,455)	39,849,854	62,552,141
其他应交款		5,833,042	230,783	2,944,393	2,029,317
其他应付款	24	406,206,061	649,808,149	616,790,396	519,065,990
预提费用	25	221,235,587	191,113,522	211,076,574	185,670,788
预计负债	26	89,556,581	89,556,581	105,031,134	105,031,134
一年内到期的长期负债	27	405,517,722	400,000,000	65,233,515	60,000,000
<b>流动负债合计</b>		<u>5,779,561,003</u>	<u>4,322,770,435</u>	<u>4,068,730,484</u>	<u>3,394,037,491</u>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	28	544,353,852	525,000,000	714,766,571	690,000,000
长期应付款	29	62,778,960	57,986,314	75,822,128	70,126,659
应计被投资单位的债务	14	-	335,383,123	-	494,015,291
<b>长期负债合计</b>		<u>607,132,812</u>	<u>918,369,437</u>	<u>790,588,699</u>	<u>1,254,141,950</u>
<b>负债合计</b>		<u>6,386,693,815</u>	<u>5,241,139,872</u>	<u>4,859,319,183</u>	<u>4,648,179,441</u>

广东科龙电器股份有限公司  
 资产负债表(续)  
 2003年12月31日

	附注	合并年末数 人民币元	公司年末数 人民币元	合并年初数 人民币元	公司年初数 人民币元
少数股东权益		237,366,458	-	222,219,313	-
股东权益：					
股本	30	992,006,563	992,006,563	992,006,563	992,006,563
资本公积	31	1,516,787,706	1,840,635,588	2,452,995,887	2,452,995,887
盈余公积	32	114,580,901	114,580,901	343,742,703	343,742,703
其中：公益金		114,580,901	114,580,901	114,580,901	114,580,901
未分配利润	33	184,436,195	197,890,645	(1,211,930,161)	(1,194,186,108)
外币报表折算差额		919,576	-	(1,814,159)	(1,814,159)
股东权益合计		2,808,730,941	3,145,113,697	2,575,000,833	2,592,744,886
负债及股东权益总计		9,432,791,214	8,386,253,569	7,656,539,329	7,240,924,327

会计报表及相关附注于2004年4月19日由下列负责人签署：

顾维军

李志成

晏果如

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

广东科龙电器股份有限公司  
 利润及利润分配表  
 2003年12月31日止年度

项目	附注	合并本年累计数	公司本年累计数	合并上年累计数	公司上年累计数
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一、主营业务收入	34	6,168,109,963	5,338,472,342	4,878,257,017	4,069,394,196
减：主营业务成本	34	4,483,202,710	4,321,611,797	3,852,539,111	3,209,655,362
主营业务税金及附加		362,373	306,774	265,104	214,873
二、主营业务利润		1,684,544,880	1,016,553,771	1,025,452,802	859,523,961
加：其他业务利润	35	48,399,942	5,345,511	16,612,542	(4,231,250)
减：营业费用		1,002,390,964	832,122,148	791,497,880	764,887,134
管理费用		364,897,076	91,675,644	59,899,332	(162,038,190)
财务费用	36	100,397,258	37,616,150	75,536,164	54,012,477
三、营业利润		265,259,524	60,485,340	115,131,968	198,431,290
加：投资收益	37	(50,182,698)	132,529,717	(17,070,782)	(107,961,019)
补贴收入		18,190	18,190	16,805	16,805
营业外收入	38	10,402,787	7,196,799	9,941,494	1,584,742
减：营业外支出	39	5,494,299	2,339,401	4,099,764	866,017
四、利润总额		220,003,504	197,890,645	103,919,721	91,205,801
减：所得税	40	11,676,111	-	3,031,454	-
少数股东损益		6,147,145	-	(388,723)	-
五、净利润		202,180,248	197,890,645	101,276,990	91,205,801
加：年初未分配利润		(1,211,930,161)	(1,194,186,108)	(1,313,207,151)	(1,285,391,909)
资本公积金弥补亏损	31	965,024,306	965,024,306	-	-
盈余公积金弥补亏损	32	229,161,802	229,161,802	-	-
六、可供分配的利润		184,436,195	197,890,645	(1,211,930,161)	(1,194,186,108)
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		184,436,195	197,890,645	(1,211,930,161)	(1,194,186,108)
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		184,436,195	197,890,645	(1,211,930,161)	(1,194,186,108)

广东科龙电器股份有限公司  
现金流量表  
2003年12月31日止年度

项目	附注	合并本年累计数	公司本年累计数	合并上年累计数	公司上年累计数
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		7,541,307,010	6,208,775,706	4,599,555,916	4,340,024,516
收到的税费返还		100,603,053	18,190	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		8,624,168	8,641,980	24,638,444	13,772,281
现金流入小计		<u>7,650,534,231</u>	<u>6,217,435,876</u>	<u>4,624,194,360</u>	<u>4,353,796,797</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,196,396,395	4,627,547,141	3,491,550,189	3,291,622,581
支付给职工以及为职工支付的现金		438,566,099	178,782,591	329,590,993	154,073,311
支付的各项税费		199,542,039	148,224,752	109,248,030	71,367,624
支付的其他与经营活动有关的现金		805,809,947	611,505,524	194,020,388	213,147,377
现金流出小计		<u>6,640,314,480</u>	<u>5,566,060,008</u>	<u>4,124,409,600</u>	<u>3,730,210,893</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>1,010,219,751</u>	<u>651,375,868</u>	<u>499,784,760</u>	<u>623,585,904</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收到购入子公司的现金		-	-	56,909,418	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		10,616,021	11,720,563	48,769,648	282,277
收到的其他与投资活动有关的现金		22,122,290	18,795,238	204,537,039	204,537,039
现金流入小计		<u>32,738,311</u>	<u>30,515,801</u>	<u>310,216,105</u>	<u>204,819,316</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		349,838,222	87,899,447	264,510,507	43,113,074
投资所支付的现金		-	88,666,950	-	147,763,896
支付的其他与投资活动有关的现金	41	662,686,299	555,675,410	603,452,809	598,051,003
现金流出小计		<u>1,012,524,521</u>	<u>732,241,807</u>	<u>867,963,316</u>	<u>788,927,973</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(979,786,210)</u>	<u>(701,726,006)</u>	<u>(557,747,211)</u>	<u>(584,108,657)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		9,000,000	-	-	-
借款所收到的现金		1,418,900,000	1,075,000,000	1,454,465,000	1,180,000,000
现金流入小计		<u>1,427,900,000</u>	<u>1,075,000,000</u>	<u>1,454,465,000</u>	<u>1,180,000,000</u>
偿还债务所支付的现金		1,350,165,357	990,000,000	1,272,530,166	1,190,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		68,939,001	58,565,627	90,008,597	54,608,064
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,000,000	1,000,000	-	-
现金流出小计		<u>1,420,104,358</u>	<u>1,049,565,627</u>	<u>1,362,538,763</u>	<u>1,244,608,064</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>7,795,642</u>	<u>25,434,373</u>	<u>91,926,237</u>	<u>(64,608,064)</u>
四、汇率变动对现金的影响		2,037,353	-	1,477,790	-
五、现金及现金等价物净增加额		<u>40,266,536</u>	<u>(24,915,765)</u>	<u>35,441,576</u>	<u>(25,130,817)</u>

广东科龙电器股份有限公司  
 现金流量表(续)  
 2003年12月31日止年度

	附注	合并本年累计数 人民币元	公司本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元	公司上年累计数 人民币元
1、将净利润调节为经营活动现金流量：					
净利润		202,180,248	197,890,645	101,276,990	91,205,801
加：少数股东损益		6,147,145	-	(388,723)	-
计提或转回的资产减值准备		48,679,206	30,812,035	(246,564,161)	(266,496,625)
固定资产折旧		238,967,996	79,753,505	245,868,462	100,635,167
无形资产摊销		31,115,320	25,088,249	13,547,960	8,218,113
长期待摊费用摊销		123,984,537	23,090,855	179,347,229	28,566,834
待摊费用的减少(减：增加)		(8,553,926)	(8,733,557)	(2,109,156)	(4,060,193)
预付费用的增加(减：减少)		13,818,429	(6,866,548)	(121,675,246)	(164,648,219)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		832,307	(1,160,844)	748,140	(63,386)
财务费用		43,157,295	37,181,376	90,008,597	54,608,064
投资损失(减：收益)		42,344,814	(132,529,717)	17,070,782	107,961,019
存货的减少(减：增加)		(857,552,716)	(313,642,580)	464,434,244	334,393,833
经营性应收项目的减少(减：增加)		(324,509,072)	45,258,647	(629,736,039)	(570,198,817)
经营性应付项目的增加(减：减少)		1,448,608,168	674,233,802	387,955,681	903,464,313
其他		1,000,000	1,000,000	-	-
经营活动产生的现金流量净额		<u>1,010,219,751</u>	<u>651,375,868</u>	<u>499,784,760</u>	<u>623,585,904</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
应收账款换入无形资产	44(5)(e)	736,595,440	736,595,440	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：					
现金的年末数	42	726,904,676	331,312,254	686,638,140	356,228,019
减：现金的年初数	42	686,638,140	356,228,019	651,196,564	381,358,836
现金及现金等价物净增加额		<u>40,266,536</u>	<u>(24,915,765)</u>	<u>35,441,576</u>	<u>(25,130,817)</u>

## 1、 概况

广东科龙电器股份有限公司(“公司”)是于1992年12月16日在中华人民共和国(“中国”)注册成立的股份有限公司。于1996年7月23日,公司的459,589,808股境外公众股(“H股”)在香港联合交易所有限公司上市交易;于1998年度,公司获准发行110,000,000股人民币普通股(“A股”),并于1999年7月13日在深圳证券交易所上市交易。

于2001年10月29日和2002年3月5日,公司的原单一大股东广东科龙(容声)集团有限公司(“容声集团”,原拥有股权比例34.06%)与在中国注册成立的顺德市格林柯尔企业发展有限公司(“顺德格林柯尔”)签署股份转让合同及转让合同的补充合同。根据合同,容声集团向顺德格林柯尔转让公司20.64%的股权,共计204,775,755股法人股。股权已于2002年4月18日由容声集团过户给顺德格林柯尔,至此顺德格林柯尔拥有股权比例为20.64%,容声集团拥有股权比例为13.42%。

容声集团于2002年4月15日与顺德市经济咨询公司签订《股权转让合同书》,将其所持有的公司68,666,667股法人股(占股权比例6.92%)转让给顺德市经济咨询公司;于2002年4月26日接到法院裁定书,将其所持有的公司7,036,894股法人股(占股权比例0.71%)裁定转让给顺德市东恒发展有限公司;于2002年4月30日与顺德市信宏实业有限公司签订《法人股转让书》,将其所持有的公司57,436,439股法人股(占股权比例5.79%)转让给顺德市信宏实业有限公司。

经过以上股权转让,公司原单一大股东容声集团已不再持有公司的任何股份。顺德格林柯尔成为公司的主要股东。

公司主要从事冰箱、空调器及家用电器的制造和销售业务。

## 2、 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及补充规定。

### 记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

### 会计年度

会计年度为公历年度,即每年1月1日至12月31日。

### 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 外币业务核算

发生外币(指记账本位币以外的货币)业务时,外币金额按业务发生当时的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账,外币账户的年末外币金额按年末市场汇价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期的财务费用。

### 合并会计报表的编制方法

#### (1) 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年12月31日止公司及其所有子公司(总资产、营业收入和净利润额均较小的除外)的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其50%以上权益性资本的被投资企业;或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

对总资产、营业收入和净利润额均较小的子公司,符合财政部财会二字(96)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的有关规定,可不合并的,则未予合并。

公司对不合并的子公司按权益法进行核算。

#### (2) 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

子公司在购买日后的经营成果及现金流量已适当地分别包括在合并利润表及合并现金流量表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

### 外币会计报表的折算

在编制合并会计报表时,境外子公司的非人民币会计报表采用下述方法折算成人民币会计报表:

所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇率折算;除“未分配利润”项目外的股东权益按发生时的市场汇率折算;利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按合并会计报表的会计期间的平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润为按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额在资产负债表中单独列示。

现金流量以平均汇率折算。汇率变动对现金的影响,作为调节项目,在现金流量表中以“汇率变动对现金的影响”单独列示。年初数和上年实际数按照上年报表折算后的数额列示。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### 坏账核算

#### (1)坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；  
因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；  
因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的或可能性不大的应收款项。

#### (2)坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可回收性按账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备计提比例是公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息合理地估计。

### 存货

存货按取得时的实际成本计价。实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品和产成品等。

原材料发出时，按照标准成本进行核算，期末将成本差异率予以分摊，将标准成本调整为实际成本。

在产品，产成品发出时，按照实际成本进行核算，并按加权平均法确定其实际成本。

### 存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 长期投资

#### (1) 长期股权投资核算方法：

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。除本公司对被投资单位承诺继续给予财务支持外，一般情况下，本公司在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，贷记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，贷记资本公积-股权投资准备。

#### (2) 长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应计提减值准备，当长期投资可回收金额低于账面价值时，按其差额计提长期投资减值准备。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

### 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

	<u>估计残值率</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	5%	20-50年	1.9%-4.75%
机器设备	5%	10年	9.5%
电子设备、器具及家具	5%	5年	19.0%
运输设备	5%	5年	19.0%

### 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

### 在建工程

在建工程成本按实际工程支出核算。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。以应收款项换入非现金资产方式取得的无形资产以换出资产的账面价值加上补价和应支付的相关税费确定。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为10年。

### 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

### 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，并在受益期内平均摊销。

### 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，而确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

## 2、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

### 借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

### 收入确认

#### 销售商品收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，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地计量时，确认营业收入的实现。

#### 利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

### 补贴收入

补贴收入以实际已收到的金额计入本年度损益。

### 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

#### 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税费用所依据的纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作相应调整后得出。

### 3、 会计政策变更

本年度公司对如下会计政策进行了变更：

根据财政部财会[2003]10号的有关规定，公司因执行《企业会计准则—固定资产》，而对不能使流入企业的经济利益超过原先估计的固定资产大修理费用的核算由原采用待摊方式改为一次性计入发生当期费用，此项会计政策变更采用未来适用法，其原为固定资产大修理发生的待摊费用余额，继续采用原有会计政策，直至摊销完毕为止。

根据财政部财会[2003]10号的有关规定，对2003年3月17日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，由原贷记长期股权投资-股权投资差额，按投资期限摊销平均摊销，计入损益，改为贷记资本公积-股权投资准备。此项会计政策变更采用未来适用法。

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（财会[2003]12号），对于资产负债表日后至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配方案中分配给投资者的利润，由原作为调整事项确认为应付股利，改为在资产负债表所有者权益中单独列示。此项会计政策变更采用追溯调整法。

上述会计政策变更对本年度的净利润及净资产均无重大影响。

### 4、 税项

#### 增值税

按销售收入的17%计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

#### 所得税

公司成立于广东省佛山国家高新科技产业开发区顺德高新技术产业开发园内,于2003年6年被广东省科学技术厅认定为高新技术企业。其主管税务机关----佛山市顺德区国家税务局认定公司适用15%税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税3%，2003年度实际适用的税率为18%。

#### 4、 税项(续)

公司之子公司广东科龙冰箱有限公司(“科龙冰箱”)、广东科龙空调器有限公司(“科龙空调”)、广东科龙配件有限公司(“科龙配件”)、顺德容声塑胶制品厂有限公司(“容声塑胶”)、营口科龙冰箱有限公司(“营口科龙”)、广东科龙冷柜有限公司(“科龙冷柜”)及杭州科龙制冷电器有限公司(“杭州科龙”)于沿海经济开放区内成立，按24%之税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税率3%，实际适用的税率为27%。公司之子公司扬州科龙电器有限公司(“扬州科龙”)及江西科龙康拜恩电器有限公司(“江西科龙康拜恩”)于经济技术开发区成立，按15%之税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税3%，实际适用税率为18%。公司之子公司广东科龙模具有限公司(“科龙模具”)系高新技术企业，按15%之税率缴纳企业所得税。成都科龙冰箱有限公司(“成都科龙”)、江西科龙实业发展有限公司(“江西科龙”)按30%之税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税率3%，实际适用的税率为33%。

根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》(“所得税法”)上述子公司可自弥补以前年度(最长为五年)亏损后的第一个经营获利年度起两年内享有全面豁免缴纳企业所得税之税务优惠，并于其后三年享有税率减半之待遇。

本年度，容声塑胶之适用税率为27%，科龙冰箱、科龙空调、科龙配件之适用税率为12% (均处于减半期内，公司可按12%的税率缴纳企业所得税，另3%的地方企业所得税于减半期内可依据当地税收优惠政策全面豁免缴纳)，科龙模具之适用税率为15%，营口科龙、江西科龙、科龙冷柜及成都科龙尚处于累计亏损阶段，尚未进入免税期。杭州科龙、扬州科龙及江西科龙康拜恩尚处于开办期，无需缴纳企业所得税。

顺德市科龙家电有限公司(“科龙家电”)、佛山市顺德区华傲电子有限公司(“华傲电子”)、顺德市嘉科电子有限公司(“嘉科电子”)、顺德市崎辉服务有限公司(“崎辉服务”)、四川省容声科龙冰箱销售有限公司(“四川容声”)、顺德市万高进出口有限公司(“万高进出口”)、吉林科龙电器有限公司(“吉林科龙”)及商丘科龙电器有限公司(“商丘科龙”)按30%之税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税率3%，实际适用的税率为33%。

公司之香港子公司所得税系根据在香港赚取或产生之估计应得税溢利按17.5%税率拨备。

#### 其他税项

营业税按应税收入之5%缴纳。

城建税按应交流转税之7%缴纳。

广东科龙电器股份有限公司  
 会计报表附注  
 2003年12月31日止年度

5、 本年度合并会计报表范围、控股子公司及联营企业情况

于2003年12月31日，公司拥有下列子公司，其明细资料如下：

子公司名称	注册地点	注册资本	公司持有比例		主营业务	经济性质或类型	本年度是否合并
			直接	间接			
广东珠江冰箱有限公司 （“珠江冰箱”）	香港	400,000 港元	-	100%	销售冰箱原材料及配件	有限责任公司	是
科龙电器有限公司 （“科龙电器”）	香港	10,000 港元	-	100%	物业投资	有限责任公司	是
顺德容声塑胶制品厂有限公司 （“容声塑胶”）	中国	15,800,000 美元	45%	25%	制造塑胶配件	中外合资经营企业	是
科龙发展有限公司 （“科龙发展”）	香港	5,000,000 港元	100%	-	投资控股	有限责任公司	是
广东科龙模具有限公司 （“科龙模具”）	中国	15,000,000 美元	40%	30%	制造模具	中外合资经营企业	是
广东科龙冰箱有限公司 （“科龙冰箱”）	中国	26,800,000 美元	70%	30%	制造及销售冰	中外合资经营企业	是
广东科龙空调器有限公司 （“科龙空调”）	中国	36,150,000 美元	60%	-	制造及销售空调器	中外合资经营企业	是
日本科龙株式会社 （“日本科龙”）	日本	1,100,000,000 日元	-	100%	技术研究及家庭电器贸易	外国公司	否
成都科龙冰箱有限公司 （“成都科龙”）	中国	人民币 200,000,000 元	45%	25%	制造及销售冰箱	中外合资经营企业	是
营口科龙冰箱有限公司 （“营口科龙”）	中国	人民币 200,000,000 元	42%	36.79%	制造及销售冰箱	中外合资经营企业	是
广科拓展有限公司 （“广科拓展”）	英属维尔 群岛	1 美元	-	100%	广告代理	外国公司	是
Kelon International Incorporation @（“KII”）	英属维尔 群岛	50,000 美元	-	100%	投资控股	外国公司	是
广东科龙配件有限公司（“科龙配件”）	中国	5,620,000 美元	70%	30%	制造及销售冰箱及空调器配件	中外合资经营企业	是
四川省容声科龙冰箱销售有限公司 （“四川容声”）	中国	人民币 2,000,000 元	76%	-	冰箱销售业务	有限责任公司	是
北京恒升新创科技有限公司 （“北京恒升”）	中国	人民币 30,000,000 元	80%	-	研究、开发工商业智慧系统	有限责任公司	是
顺德市科龙嘉科电子有限公司 （“嘉科电子”）	中国	人民币 60,000,000 元	70%	30%	信息及通信网络技术、微电子技术开发	有限责任公司	是
北京科龙天地智能网络技术有限公司 （“科龙天地”）	中国	人民币 5,000,000 元	-	78%	除法律、法规禁止的以外可自由选择经营项目	有限责任公司	是
北京科龙时空信息系统技术有限公司 （“科龙时空”）	中国	人民币 5,000,000 元	-	78%	除法律、法规禁止的以外可自由选择经营项目	有限责任公司	是
广东科龙冷柜有限公司 （“科龙冷柜”）	中国	人民币 237,000,000 元	44%	56%	制造及销售冷柜	中外合资经营企业	是
顺德市科龙家电有限公司 （“科龙家电”）	中国	人民币 10,000,000	25%	75%	制造及销售家庭电器	有限责任公司	是

广东科龙电器股份有限公司  
 会计报表附注  
 2003年12月31日止年度

5、 本年度合并会计报表范围、控股子公司及联营企业情况(续)

子公司名称	注册地点	注册资本	公司持有比例		主营业务	经济性质或类型	本年度是 否合并
			直接	间接			
顺德市万高进出口有限公司 ("万高进出口")	中国	人民币 3,000,000元	20%	80%	进出口业务	有限责任公司	是
顺德市崎辉服务有限公司 ("崎辉服务")	中国	人民币 1,000,000元	-	100%	企业咨询管理、饮食服务、家庭装饰设计	有限责任公司	是
江西科龙实业发展有限公司 ("江西科龙")	中国	29,800,000美元	60%	40%	制造及销售家用商空调、冰箱冷柜、小家电产品	中外合资经营企业	是
佛山市顺德区华傲电子有限公司 ("华傲电子")	中国	人民币 10,000,000元	-	70%	研发生产、销售电子产品	有限责任公司	是
吉林科龙电器有限公司 ("吉林科龙")	中国	人民币 200,000,000元	90%	10%	制造及销售电器	有限责任公司	是
Kelon (USA) Inc. ("Kelon USA")	美国	100美元	-	100%	业务联络	外国公司	否
杭州科龙电器有限公司 ("杭州科龙")	中国	24,100,000美元	40%	30%	研发、生产高效节能环保冰箱, 环保型冰箱的技术、信息咨询, 仓储; 销售本公司生产产品	中外合资经营企业	是
扬州科龙电器有限公司 ("扬州科龙")	中国	29,800,000美元	30%	70%	生产节能环保型电冰箱及其他节能制冷电器产品, 销售本公司自产产品	中外合资经营企业	是
商丘科龙电器有限公司 ("商丘科龙")	中国	人民币 150,000,000元	-	100%	家用、商用空调、冰箱、冷柜、小家电及零配件研发、制造、销售及相关信息、技术咨询服务	有限责任公司	是
江西科龙康拜恩电器有限公司 ("江西科龙康拜恩")	中国	人民币 20,000,000元	-	55%	研发、生产与销售家用空调、冰冷柜、小家电产品	中外合资经营企业	是
珠海科龙电器实业发展有限公司 ("珠海科龙")	中国	29,980,000美元	75%	25%	生产和销售自产的半导体冰箱, 汽车空调、新型无氟制冷剂及其配套设备、机电产品、化工原料、建材、纺织品(国家限制类除外)以及技术信息、咨询等服务。	中外合资经营企业	否

本年度合并会计报表的合并报表范围变更如下：

日本科龙正在清算之中，因此未纳入2003年度合并范围内。Kelon USA及珠海科龙由于其总资产、营业收入和净利润较小，根据财政部财会二字（96）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的有关规定，未予合并。公司对上述未合并之子公司采用权益法核算。

杭州科龙、扬州科龙、商丘科龙及江西科龙康拜恩为本年度新成立并纳入合并会计报表合并范围内的子公司。

广东科龙电器股份有限公司  
 会计报表附注  
 2003年12月31日止年度

5、 本年度合并会计报表范围、控股子公司及联营企业情况(续)

公司拥有的联营企业基本情况如下：

联营企业名称	注册地点	注册资本	公司持有比例		主营业务	经济性质或类型
			直接	间接		
华意压缩机股份有限公司 (“华意压缩机”)	中国	人民币 260,854,000 元	22.725%	-	制造及销售压缩机	股份有限公司
上海易连电子商务有限公司 (“上海易连”)	中国	人民币 24,000,000 元	46.67%	-	电子商务	有限责任公司
勤+缘控股有限公司 (“勤+缘控股”)	香港	100 港元	-	25%	广告业务	有限责任公司
重庆科龙容声冰箱销售有限公司 (“重庆容声”)	中国	人民币 10,000,000 元	-	28%	冰箱的销售及售后服务	有限责任公司
广州安泰达物流有限公司 (“广州安泰达”)	中国	人民币 10,000,000 元	20%	-	综合物流仓储	有限责任公司

6、 货币资金

	合并年末数			合并年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	1,472,684	-	-	3,282,856
港币	30,000	1.0659	31,977	4,767	1.0614	5,059
美元	8,330	8.2770	68,950	8,330	8.2770	68,950
其他币种	-	-	733	-	-	730
银行存款						
人民币	-	-	591,373,941	-	-	626,665,594
美元	14,957,296	8.2770	123,801,535	5,832,364	8.2770	48,274,480
港币	4,831,904	1.0659	5,150,327	3,082,079	1.0614	3,271,319
日元	39,731,673	0.0754	2,995,768	-	-	-
欧元	194,158	9.9106	1,924,219	-	-	-
其他币种	-	-	84,542	-	-	5,069,152
其他货币资金						
保证金存款						
人民币	-	-	1,378,127,084	-	-	730,447,322
美元	1,813,041	8.2770	15,006,537	-	-	-
			2,120,038,297			1,417,085,462

保证金存款系用于开具银行承兑汇票、商业承兑汇票、信用证及银行借款的质押存款。

7、 应收票据

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
银行承兑汇票 - 未质押	354,560,252	108,722,422
商业承兑汇票 - 未质押	380,317,337	513,905,384
	<u>734,877,589</u>	<u>622,627,806</u>

8、 应收账款

应收账款账龄分析如下：

	合并年末数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	757,635,557	86	26,515,521	731,120,036
1 至 2 年	60,769,251	7	60,769,251	-
2 至 3 年	45,860,807	5	45,860,807	-
3 年以上	16,432,437	2	16,432,437	-
	<u>880,698,052</u>	<u>100</u>	<u>149,578,016</u>	<u>731,120,036</u>

  

	合并年初数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	400,338,508	77	18,802,611	381,535,897
1 至 2 年	52,783,143	10	52,783,143	-
2 至 3 年	68,920,387	13	68,920,387	-
	<u>522,042,038</u>	<u>100</u>	<u>140,506,141</u>	<u>381,535,897</u>

  

	公司年末数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	288,498,073	74	27,059,981	261,438,092
1 至 2 年	44,861,074	12	44,861,074	-
2 至 3 年	40,023,455	10	40,023,455	-
3 年以上	16,432,437	4	16,432,437	-
	<u>389,815,039</u>	<u>100</u>	<u>128,376,947</u>	<u>261,438,092</u>

8、 应收账款(续)

	公司年初数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	289,576,625	72	13,915,156	275,661,469
1 至 2 年	45,749,772	11	45,749,772	-
2 至 3 年	68,712,019	17	68,712,019	-
	<u>404,038,416</u>	<u>100</u>	<u>128,376,947</u>	<u>275,661,469</u>

合并欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例 %
71,300,982	8

合并年末数中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

9、 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

	合并年末数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	56,146,533	41	183,757	55,962,776
1 至 2 年	70,688,378	52	-	70,688,378
2 至 3 年	8,822,898	6	2,606,868	6,216,030
3 年以上	797,700	1	-	797,700
	<u>136,455,509</u>	<u>100</u>	<u>2,790,625</u>	<u>133,664,884</u>

  

	合并年初数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	279,633,950	23	-	279,633,950
1 至 2 年	952,455,232	77	175,015,900	777,439,332
2 至 3 年	4,541,017	-	3,772,087	768,930
3 年以上	31,854	-	-	31,854
	<u>1,236,662,053</u>	<u>100</u>	<u>178,787,987</u>	<u>1,057,874,066</u>

9、其他应收款(续)

	公司年末数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	1,009,046,475	61	-	1,009,046,475
1至2年	636,737,092	38	-	636,737,092
2至3年	6,066,409	1	-	6,066,409
3年以上	782,000	-	-	782,000
	<u>1,652,631,976</u>	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>1,652,631,976</u>

  

	公司年初数			
	金额 人民币元	比例 (%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	1,422,288,624	62	-	1,422,288,624
1至2年	857,401,565	38	172,409,033	684,992,532
	<u>2,279,690,189</u>	<u>100</u>	<u>172,409,033</u>	<u>2,107,281,156</u>

合并欠款金额较大的公司情况如下：

公司名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
容声集团	-	684,992,532

2002年11月21日，公司与容声集团签订“债务偿还协议书”等协议，确定容声集团以拥有的“科龙”、“容声”、“容升”商标权及土地使用权抵偿欠款，公司将该项应收款项账面价值转为无形资产的商标权和土地使用权入账成本。详细内容见附注44(5)(e)(i)说明。

合并年末数中无持公司5%以上股份的股东欠款。

10、坏账准备

	<u>合并年初数</u>	<u>本年计提</u>	<u>本年转出</u>	<u>本年转回</u>	<u>合并年末数</u>
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
坏账准备：					
应收账款	140,506,141	9,674,351	-	(602,476)	149,578,016
其他应收款	178,787,987	183,757	(172,409,033)	(3,772,086)	2,790,625
合计	<u>319,294,128</u>	<u>9,858,108</u>	<u>(172,409,033)</u>	<u>(4,374,562)</u>	<u>152,368,641</u>

11、预付账款

预付账款账龄分析如下：

	<u>合并年末数</u>		<u>合并年初数</u>	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	<u>165,879,789</u>	<u>100</u>	<u>89,011,737</u>	<u>100</u>

合并年末数中无持公司5%以上股份的股东欠款。

12、应收补贴款

	<u>合并年末数</u>	<u>合并年初数</u>
	人民币元	人民币元
应收出口退税	<u>187,704,983</u>	<u>164,994,765</u>

其中，公司以应收的出口退税人民币约 106,000,000 元为银行借款作质押，详见附注 19(i)。

13、存货及跌价准备

	<u>合并年末数</u>		
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	727,298,933	38,461,291	688,837,642
在产品	102,903,931	172,000	102,731,931
产成品	<u>1,219,334,489</u>	<u>65,286,425</u>	<u>1,154,048,064</u>
	<u>2,049,537,353</u>	<u>103,919,716</u>	<u>1,945,617,637</u>

13、存货及跌价准备(续)

	合并年初数		
	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
原材料	419,342,800	50,997,459	368,345,341
在产品	70,404,891	-	70,404,891
产成品	770,305,251	85,729,527	684,575,724
	<u>1,260,052,942</u>	<u>136,726,986</u>	<u>1,123,325,956</u>

合并年末数及年初数中，有相当于市价人民币 26,000 万元的存货已作为长期借款抵押。

存货跌价准备变动如下：

	原材料 人民币元	在产品 人民币元	产成品 人民币元	合 计 人民币元
合并年初数	50,997,459	-	85,729,527	136,726,986
合并本年计提额	2,598,000	172,000	32,491,035	35,261,035
合并本年转出额	(15,134,168)	-	(52,934,137)	(68,068,305)
合并年末数	<u>38,461,291</u>	<u>172,000</u>	<u>65,286,425</u>	<u>103,919,716</u>

14、长期股权投资

	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元
对联营企业投资	134,358,604	136,626,984
其他股权投资	7,249,050	10,419,066
长期股权投资差额	<u>109,814,270</u>	<u>122,328,578</u>
合计	251,421,924	269,374,628
减：长期股权投资减值准备	<u>79,038,525</u>	<u>71,200,641</u>
长期股权投资净值	<u><u>172,383,399</u></u>	<u><u>198,173,987</u></u>
	<u>公司年末数</u> 人民币元	<u>公司年初数</u> 人民币元
对子公司投资	1,235,651,509	986,639,998
对联营企业投资	130,319,332	132,390,025
其他长期股权投资	7,249,050	7,248,851
长期股权投资差额	144,516,300	158,250,936
记录外币报表折算差额	-	(1,814,159)
合计	<u>1,517,736,191</u>	<u>1,282,715,651</u>
减：长期股权投资减值准备	<u>59,381,641</u>	<u>59,381,641</u>
长期股权投资净值	<u><u>1,458,354,550</u></u>	<u><u>1,223,334,010</u></u>

14、长期股权投资(续)

(1) 对子公司投资(公司数)的详细情况如下:

被投资公司名称	初始投资额		占被投资公司注 册资本的比例	占被投资单位权益增减额		年末账面价值 人民币元
	年初数	本年增加		本年增减额	累计增减额	
	人民币元	人民币元		人民币元	人民币元	
科龙发展	11,200,000	-	100%	(28,955,900)	76,807,848	88,007,848
科龙冰箱	155,552,426	-	70%	41,671,513	167,721,336	323,273,762
科龙空调	214,403,766	-	60%	159,308,508	(549,110,549)	(334,706,783)
容声塑胶	53,270,064	-	45%	15,031,123	75,104,477	128,374,541
成都科龙	90,000,000	-	45%	10,789,568	(4,695,849)	85,304,151
营口科龙	84,000,000	-	42%	707,495	(8,073,284)	75,926,716
科龙模具	49,860,000	-	40%	970,196	4,110,587	53,970,587
科龙配件	32,634,554	-	70%	16,496,677	39,306,039	71,940,593
北京恒升	24,000,000	-	80%	(399,605)	(5,990,961)	18,009,039
嘉科电子	42,000,000	-	70%	(21,573,088)	(22,365,157)	19,634,843
四川容声	1,520,000	-	76%	17,275	89,228	1,609,228
万高进出口	600,000	-	20%	(1,054,835)	(1,276,340)	(676,340)
科龙家电	2,500,000	-	25%	(1,104,451)	(1,709,607)	790,393
科龙冷柜	104,280,000	-	44%	10,853,980	(92,446,476)	11,833,524
江西科龙	147,763,896	-	60%	(3,238,705)	1,088,460	148,852,356
吉林科龙	-	180,000,000	90%	(20,543,022)	(20,543,022)	159,456,978
杭州科龙	-	24,000,000	40%	-	-	24,000,000
扬州科龙	-	24,666,950	30%	-	-	24,666,950
	<u>1,013,584,706</u>	<u>228,666,950</u>		<u>178,976,729</u>	<u>(341,983,270)</u>	<u>900,268,386</u>
加: 应计被投资单位的 债务(i)	<u>(214,403,766)</u>	<u>(600,000)</u>		<u>(158,253,673)</u>	<u>550,386,889</u>	<u>335,383,123</u>
	<u><u>799,180,940</u></u>	<u><u>228,066,950</u></u>		<u><u>20,723,056</u></u>	<u><u>208,403,619</u></u>	<u><u>1,235,651,509</u></u>

(i) 于2003年12月31日, 本公司之子公司科龙空调及万高进出口已超额亏损, 资不抵债; 本公司已向科龙空调及万高进出口承诺将会继续给予其财务支持, 以使其有能力实施未来业务计划及偿还到期债务。而其中科龙空调之少数股东未表明其有义务和意向将继续给予科龙空调财务支持, 并承担其超额亏损。因此, 科龙空调之超额亏损完全由本公司承担。所以本公司对超额亏损子公司的长期股权投资在对其投资账面价值减记至零时继续减记。由此产生的长期股权投资的贷方余额作为负债在资产负债表中单独设置“应计被投资单位的债务”予以反映。

14、长期股权投资(续)

(2) 对联营企业投资(公司数及合并数)的详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额	转出投资额	占被投资公司注册	占被投资公司权益增减额		账面价值转出	年末账面价值
	人民币元	人民币元	资本的比例	本年增减额	累计增减额		
	人民币元	人民币元	%	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
华意压缩机(i)	118,013,641	-	22.725	(2,340,875)	955,838	-	118,969,479
上海易连	11,077,600	-	46.67	-	(2,115,950)	-	8,961,650
广州安泰达	2,000,000	-	20.00	270,182	388,203	-	2,388,203
公司合计	<u>131,091,241</u>	<u>-</u>		<u>(2,070,693)</u>	<u>(771,909)</u>	<u>-</u>	<u>130,319,332</u>
勤+缘控股	3,712,100	-	25.00	-	-	-	3,712,100
重庆科龙(ii)	200,000	(200,000)	12.00	-	16,831	(16,831)	-
重庆容声	280,000	-	19.60	19,144	47,172	-	327,172
合并合计	<u>135,283,341</u>	<u>(200,000)</u>		<u>(2,051,549)</u>	<u>(707,906)</u>	<u>(16,831)</u>	<u>134,358,604</u>

(i) 公司在编制2002年度会计报表时，未对华意压缩机进行权益法核算，本年度公司根据华意压缩机经审计的会计报表对其累计权益进行了调整，确认当年投资损失人民币29,903,001元，并确认股权投资准备人民币27,562,126元。

(ii) 公司之联营公司重庆科龙电器销售有限公司(“重庆科龙”)于本年度清算解散，重庆科龙的债务由投资方重庆同益电器销售有限公司承担，其另一投资方科龙空调退出董事会且未能收回其投资额。公司于本年度将其投资额人民币200,000元及享有的累计权益人民币16,831元确认为损失。

(3) 长期股权投资差额(公司数及合并数)

被投资公司名称	初始金额	期初数	本期增加额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
	人民币元	人民币元		人民币元	人民币元	人民币元
科龙空调	66,596,234	59,381,641	-	10年	-	59,381,641
华意压缩机	137,346,359	98,869,295	-	10年	13,734,636	85,134,659
公司合计	<u>203,942,593</u>	<u>158,250,936</u>	<u>-</u>		<u>13,736,636</u>	<u>144,516,300</u>
勤+缘控股	9,007,892	8,107,103	-	10年	-	8,107,103
营口科龙	1,010,737	810,737	-	10年	100,000	710,737
科龙冷柜	(88,611,120)	(86,216,225)	-	18.5年	(4,789,791)	(81,426,434)
万高进出口	2,744,027	2,629,693	-	10年	-	2,629,693
科龙家电	34,694,631	33,538,143	-	10年	3,469,463	30,068,680
华傲电子	5,434,634	5,208,191	-	10年	-	5,208,191
合并合计	<u>168,223,394</u>	<u>122,328,578</u>	<u>-</u>		<u>12,514,308</u>	<u>109,814,270</u>

由于科龙空调及万高进出口超额亏损，公司对科龙空调及万高进出口的长期投资已减至负数(账列“应计被投资单位的债务”)。因此公司停止对科龙空调和万高进出口的股权投资差额摊销，并对未摊销的余额提取了全额的长期投资减值准备。

另外，由于华傲电子超额亏损，公司停止对华傲电子的股权投资差额摊销，并对未摊销的余额提取了全额的长期投资减值准备。

14、长期股权投资(续)

(4) 长期股权投资减值准备变动如下：

	年初数	本年增加数	本年转出	年末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
科龙空调	59,381,641	-	-	59,381,641
公司合计	59,381,641	-	-	59,381,641
勤+缘控股	11,819,000	-	-	11,819,000
万高进出口	-	2,629,693	-	2,629,693
华傲电子	-	5,208,191	-	5,208,191
合并合计	71,200,641	7,837,884	-	79,038,525

15、固定资产、累计折旧及减值准备

	合并				
	房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输设备	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>原值</b>					
年初数	1,421,575,318	1,840,524,621	305,632,935	68,103,258	3,635,836,132
本年购置	27,855,338	37,887,892	7,053,445	6,268,168	79,064,843
本年在建工程转入	1,462,966	8,038,386	4,052,685	-	13,554,037
本年减少	(8,220,774)	(17,092,571)	(5,249,597)	(3,806,707)	(34,369,649)
汇率折算差额	496,956	242,864	23,470	6,966	770,256
年末数	1,443,169,804	1,869,601,192	311,512,938	70,571,685	3,694,855,619
<b>累计折旧</b>					
年初数	321,003,809	1,037,279,093	188,648,100	39,536,591	1,586,467,593
本年计提	73,841,792	138,117,199	21,003,934	6,005,071	238,967,996
本年减少	(1,539,515)	(14,942,860)	(3,146,250)	(3,292,696)	(22,921,321)
汇率折算差额	40,271	137,906	20,703	2,186	201,066
年末数	393,346,357	1,160,591,338	206,526,487	42,251,152	1,802,715,334
<b>减值准备</b>					
年初数	51,692,513	9,673,692	9,000	-	61,375,205
本年计提	-	-	-	-	-
汇率折算差额	96,742	-	-	-	96,742
年末数	51,789,255	9,673,692	9,000	-	61,471,947
<b>净额</b>					
年初数	1,048,878,996	793,571,836	116,975,835	28,566,667	1,987,993,334
年末数	998,034,192	699,336,162	104,977,451	28,320,533	1,830,668,338
其中：					
年末已抵押之资产净额	657,277,474	234,279,988	-	-	891,557,462
年末经营租赁租出资产净额	28,427,553	-	-	-	28,427,553

用于抵押之固定资产系为开具商业承兑汇票，信用证及银行借款作抵押。

16、在建工程

工程名称	合并					占预算 比例 %	工程投入 资金来源
	预算数	年初数	本年 增加数	本年完工转入 固定资产	年末数		
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元		
冰箱冷柜生产线安装	31,000,000	2,600,000	27,930,000	-	30,530,000	100	自筹
电冰箱多功能试验室	3,480,000	2,783,888	521,979	3,305,867	-	100	自筹
扬州科龙厂房改建工程	131,800,000	-	67,734,986	-	67,734,986	51	自筹
空调多功能实验室	1,600,000	1,600,000	-	1,600,000	-	100	自筹
江西科龙生产线工程	17,015,396	-	9,790,064	-	9,790,064	58	自筹
其他		4,339,174	14,099,156	8,648,170	9,790,160		自筹
合计		<u>11,323,062</u>	<u>120,076,185</u>	<u>13,554,037</u>	<u>117,845,210</u>		自筹

17、无形资产

	商标权	土地使用权	软件系统	合并合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>原值</b>				
年初数	-	404,997,393	7,268,875	412,266,268
本年增加	<u>521,857,699</u>	<u>260,865,911</u>	<u>3,448,770</u>	<u>786,172,380</u>
年末数	<u>521,857,699</u>	<u>665,863,304</u>	<u>10,717,645</u>	<u>1,198,438,648</u>
<b>累计摊销</b>				
年初数	-	86,064,479	2,455,923	88,520,402
本年计提	<u>13,046,442</u>	<u>14,500,445</u>	<u>3,568,433</u>	<u>31,115,320</u>
年末数	<u>13,046,442</u>	<u>100,564,924</u>	<u>6,024,356</u>	<u>119,635,722</u>
<b>减值准备</b>				
年初及年末数	-	<u>5,214,752</u>	<u>519,447</u>	<u>5,734,199</u>
<b>净值</b>				
年初数	-	<u>313,718,162</u>	<u>4,293,505</u>	<u>318,011,667</u>
年末数	<u>508,811,257</u>	<u>560,083,628</u>	<u>4,173,842</u>	<u>1,073,068,727</u>
其中：				
年末已抵押之资产净值	-	<u>176,153,079</u>	-	<u>176,153,079</u>

商标权和土地使用权本年增加数包括以应收容声集团及职工工会的款项及支付的办证费用和税费取得的商标权计人民币 521,857,699 元和土地使用权计人民币 254,737,741 元，详细内容见附注 44 (5)(e)(i)之说明。商标权和土地使用权从 2003 年 10 月起分别按 10 年和 69 年(剩余使用年限)摊销。

18、长期待摊费用

	合并				剩余摊销期限
	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
模具及其他耐用工具	121,266,417	87,032,013	(89,353,985)	118,944,445	1至3年
灯箱展柜	60,855,555	3,334,232	(21,705,086)	42,484,701	1至5年
固定资产改良支出	4,070,392	1,110,355	(2,233,343)	2,947,404	1至5年
其他	6,373,599	10,897,654	(10,692,123)	6,579,130	1至3年
	<u>192,565,963</u>	<u>102,374,254</u>	<u>(123,984,537)</u>	<u>170,955,680</u>	

19、短期借款

借款类别	合并年末数	合并年初数
	人民币元	人民币元
质押借款(i)		
- 人民币	58,900,000	11,500,000
抵押借款(ii)		
- 人民币	90,000,000	254,000,000
担保借款(iii)		
- 人民币	370,000,000	290,000,000
商业承兑汇票融资		
- 人民币	340,000,000	404,664,036
	<u>858,900,000</u>	<u>960,164,036</u>

上述借款年利率为4.779%至6.44%。

(i) 人民币质押借款系以取得的应收出口退税作质押。

(ii) 人民币抵押借款系以账面净值人民币273,736,825元之房屋建筑物及机器设备作为抵押(参见附注15)。

(iii) 其中人民币13,000万由顺德格林柯尔提供担保。

20、应付票据

	合并年末数	合并年初数
	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	1,804,580,651	424,914,036
商业承兑汇票	134,054,354	517,677,693
	<u>1,938,635,005</u>	<u>942,591,729</u>

21、应付账款

合并年末数中，无欠持公司5%以上股份的股东款项。

22、预收账款

合并年末数中，无预收持公司5%以上股份股东的款项。

23、应交税金

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
所得税	4,722,147	149,452
增值税	(37,784,327)	39,369,749
其他	240,721	330,653
	<u>(32,821,459)</u>	<u>39,849,854</u>

24、其他应付款

合并年末数中，无欠持公司5%以上股份的股东款项。

25、预提费用

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元	<u>结存原因</u>
预提安装费	59,866,538	61,277,048	为已售产品计提但尚未支付的安装费
预提利息费	-	3,659,416	已发生但尚未支付
预提委外加工费	3,490,000	116,160	已发生但尚未支付
预提商业折让	55,980,928	39,856,044	已发生但尚未支付
预提广告费	34,838,488	35,048,277	已发生但尚未支付
预提运输费	40,532,276	33,619,626	已发生但尚未支付
预提仓储费	10,408,778	17,131,167	已发生但尚未支付
预提水电费	3,807,974	1,608,183	已发生但尚未支付
预提审计费	4,477,620	4,000,000	已发生但尚未支付
其他	7,832,985	14,760,653	已发生但尚未支付
	<u>221,235,587</u>	<u>211,076,574</u>	

26、预计负债

预计负债为预提产品质量保证金。公司为已售产品提供为期3至5年的质量保证。在质保期内，公司将向有关客户免费提供保修服务。根据行业经验，保修费用是根据所提供的质量保证年限，估计返修率及单位返修费用进行估算并计提。

27、一年内到期的长期负债

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
一年内到期的长期借款(附注 28)	<u>405,517,722</u>	<u>65,233,515</u>

28、长期借款

	合并年末数		合并年初数		年利率
	港元	折合 人民币元	港元	折合 人民币元	
长期借款					
- 抵押银行借款	23,333,871	24,871,574	28,264,637	30,000,086	4.875%
	-	680,000,000	-	460,000,000	4.23%-5.31%
- 担保银行借款	-	165,000,000	-	220,000,000	5.04%-5.31%
- 抵押并担保银行借款	-	-	-	70,000,000	5.04%-5.31%
- 信用借款	-	80,000,000	-	-	5.31%
		<u>949,871,574</u>		<u>780,000,086</u>	
减：一年内到期长期负债		<u>405,517,722</u>		<u>65,233,515</u>	
一年后偿还的款项		<u>544,353,852</u>		<u>714,766,571</u>	

外币抵押借款系以账面净值人民币78,928,861元之香港房屋及建筑物作为抵押。人民币抵押借款系以账面净值人民币513,698,326元之房屋建筑物,人民币140,000,000元定期存款以及相当于市价人民币260,000,000元的存货作为抵押(参见附注13及15)。

担保借款均由顺德格林柯尔提供担保，参见附注44(5)(d)“关联方关系及其交易”。

29、长期应付款

<u>欠款项目</u>	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元
应付员工养老金	54,142,638	67,682,983
专项长期应付款	8,636,322	8,139,145
	<u>62,778,960</u>	<u>75,822,128</u>
减：一年内到期的长期负债	-	-
一年后偿还的款项	<u>62,778,960</u>	<u>75,822,128</u>

应付员工养老金系从员工的实发工资及公司提取的工资中分别提取的退休养老金，退休养老金于公司员工退休时发放。

30、股本

	2003 年		
	<u>年初数(股)</u>	<u>本年增减变动(股)</u> 上市流通	<u>年末数(股)</u>
一、未上市流通股份			
1.发起人股份			
- 境内法人持有股份	337,915,755	-	337,915,755
未上市流通股份合计	<u>337,915,755</u>	<u>-</u>	<u>337,915,755</u>
二、已上市流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	194,501,000	-	194,501,000
2.境外上市的外资股	459,589,808	-	459,589,808
已上市流通股份合计	<u>654,090,808</u>	<u>-</u>	<u>654,090,808</u>
三、股份总数	<u>992,006,563</u>	<u>-</u>	<u>992,006,563</u>

上述股份每股面值为人民币1元。

31、资本公积

	股本溢价 人民币元	接受非现金 资产捐赠准备 人民币元	股权投资准备 人民币元	合并合计 人民币元
年初数	2,433,526,092	17,696,745	1,773,050	2,452,995,887
本年增加数(注 1)	-	-	28,816,125	28,816,125
本年减少数(注 2)	(965,024,306)	-	-	(965,024,306)
年末数	<u>1,468,501,786</u>	<u>17,696,745</u>	<u>30,589,175</u>	<u>1,516,787,706</u>

注1：本年增加数为按投资比例享有的联营公司增加的资本公积。

注2：2003年5月18日，公司2002年周年股东大会审议通过了《关于用本公司法定盈余公积金及资本公积金弥补公司累计亏损的议案》。公司将2002年12月31日结余的法定盈余公积金人民币229,161,802元及资本公积金人民币965,024,306元用于弥补公司截至2002年12月31日止的累计亏损。

32、盈余公积

	法定盈余公积 人民币元	任意盈余公积 人民币元	法定公益金 人民币元	合并合计 人民币元
年初数	229,161,802	-	114,580,901	343,742,703
本年减少数	(229,161,802)	-	-	(229,161,802)
本年数	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>114,580,901</u>	<u>114,580,901</u>

法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

本年减少数为法定盈余公积用于弥补公司截至2002年12月31日止的累计亏损，详见附注(注2)。

33、未分配利润

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
年初未分配利润	(1,211,930,161)	(1,313,207,151)
加：法定盈余公积金及资本公积金弥补亏损	1,194,186,108	-
加：本年净利润	<u>202,180,248</u>	<u>101,276,990</u>
年末未分配利润	<u>184,436,195</u>	<u>(1,211,930,161)</u>

公司用2002年12月31日结余的法定盈余公积金及资本公积金弥补累计亏损，详见附注31(注2)。

2004年4月19日公司董事会决议2003年不进行利润分配，也不以资本公积金转增资本，并提交周年股东大会审议批准。

34、主营业务收入及成本

	合并本年累计数		合并上年累计数	
	收入	成本	收入	成本
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
冰箱销售	3,016,246,698	2,136,399,147	2,252,045,608	1,648,537,574
空调销售	2,680,590,406	2,036,509,978	2,337,240,642	1,980,182,294
冷柜销售	211,466,513	162,028,726	103,978,964	93,159,219
其他销售	259,806,346	148,264,859	184,991,803	130,660,024
	<u>6,168,109,963</u>	<u>4,483,202,710</u>	<u>4,878,257,017</u>	<u>3,852,539,111</u>

	公司本年累计数		公司上年累计数	
	收入	成本	收入	成本
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
冰箱销售	2,580,243,005	1,963,294,790	2,038,620,012	1,464,305,926
空调销售	2,645,180,411	2,265,336,031	2,016,706,478	1,732,176,247
冷柜销售	61,117,640	55,675,926	14,067,706	13,173,189
其他销售	51,931,286	37,305,050	-	-
	<u>5,338,472,342</u>	<u>4,321,611,797</u>	<u>4,069,394,196</u>	<u>3,209,655,362</u>

合并前五名客户销售收入总额	占全部销售收入比例
人民币元	%
361,836,272	6

35、其他业务利润

项目	合并本年累计数	合并上年累计数
	人民币元	人民币元
废旧材料及边角料销售收入	39,677,575	14,487,206
其他	8,722,367	2,125,336
	<u>48,399,942</u>	<u>16,612,542</u>

36、财务费用

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
利息支出	122,187,067	90,008,597
减：利息收入	22,122,290	14,680,145
汇兑(收益)损失	(9,607,442)	(1,952,321)
其他	9,939,923	2,160,033
	<u>100,397,258</u>	<u>75,536,164</u>

37、投资收益

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
处置被投资单位损失	(216,831)	-
对联营公司之投资收益(损失)	(29,613,675)	(4,133,776)
长期股权投资差额摊销	(12,514,308)	(12,937,006)
计提的长期投资减值准备	(7,837,884)	-
	<u>(50,182,698)</u>	<u>(17,070,782)</u>

	<u>公司本年累计数</u> 人民币元	<u>公司上年累计数</u> 人民币元
对子公司之投资收益(损失)	175,897,172	(90,075,136)
对联营公司之投资收益(损失)	(29,632,819)	(4,151,247)
长期股权投资差额摊销	(13,734,636)	(13,734,636)
	<u>132,529,717</u>	<u>(107,961,019)</u>

38、营业外收入

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
处置固定资产收益	1,796,809	58,547
违约金收入	5,749,171	781,874
保险赔偿	1,144,156	1,323,593
其他	1,712,651	7,777,480
	<u>10,402,787</u>	<u>9,941,494</u>

39、营业外支出

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
处置固定资产净损失	2,629,116	748,140
其他	2,865,183	3,351,624
	<u>5,494,299</u>	<u>4,099,764</u>

40、所得税

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
公司应计所得税(注)	-	-
子公司应计所得税	11,676,111	3,031,454
	<u>11,676,111</u>	<u>3,031,454</u>

注：由于公司本年度应纳税所得额亏损，故无需计缴所得税。

41、支付的其它与投资活动有关的现金

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
保证金存款增加	662,686,299	603,452,809
支付的其它与投资活动有关的现金	<u>662,686,299</u>	<u>603,452,809</u>

42、现金及现金等价物

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
货币资金(附注 6)	2,120,038,297	1,417,085,462
减：保证金存款(附注 6)	1,393,133,621	730,447,322
	<u>726,904,676</u>	<u>686,638,140</u>

	公司年末数 人民币元	公司年初数 人民币元
货币资金	1,595,877,944	1,065,118,299
减：保证金存款	1,264,565,690	708,890,280
	<u>331,312,254</u>	<u>356,228,019</u>

广东科龙电器股份有限公司  
 会计报表附注  
 2003年12月31日止年度

43、分部资料

项目	冰箱业务	空调业务	冷柜业务	其他业务	抵销	合计
一、 营业收入：						
对外营业收入	3,016,246,698	2,680,590,406	211,466,513	259,806,346	-	6,168,109,963
分部间营业收入	-	-	-	959,071,311	(959,071,311)	-
营业收入合计	<u>3,016,246,698</u>	<u>2,680,590,406</u>	<u>211,466,513</u>	<u>1,218,877,657</u>	<u>(959,071,311)</u>	<u>6,168,109,963</u>
二、 销售成本：						
对外销售成本	2,136,399,147	2,036,509,978	162,028,726	148,264,859	-	4,483,202,710
分部间销售成本	-	-	-	959,071,311	(959,071,311)	-
销售成本合计	<u>2,136,399,147</u>	<u>2,036,509,978</u>	<u>162,028,726</u>	<u>1,107,336,170</u>	<u>(959,011,311)</u>	<u>4,483,202,710</u>
三、 期间费用合计	<u>726,440,164</u>	<u>574,939,139</u>	<u>31,296,293</u>	<u>86,972,133</u>	<u>-</u>	<u>1,419,647,729</u>
四、 营业利润合计	<u>153,407,387</u>	<u>69,141,289</u>	<u>18,141,494</u>	<u>24,569,354</u>	<u>-</u>	<u>265,259,524</u>
五、 资产总额	<u>4,681,340,496</u>	<u>3,502,249,352</u>	<u>375,269,361</u>	<u>873,932,005</u>	<u>-</u>	<u>9,432,791,214</u>
六、 负债总额	<u>3,166,555,123</u>	<u>2,814,729,705</u>	<u>111,427,592</u>	<u>293,981,395</u>	<u>-</u>	<u>6,386,693,815</u>

44、关联方关系及其交易

(1)除附注5所述的子公司外，主要的关联方有：

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
顺德格林柯尔	广东顺德	研究、生产、销售制冷设备及配件、无氟制冷剂	2002年4月18日以后公司之主要股东及公司董事长拥有之公司	有限责任公司	顾雏军
容声集团	广东顺德	投资控股	2002年4月18日之前公司之单一大股东	有限责任公司	李振华

(2)主要股东及存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(i) 主要股东

关联方名称	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末数 人民币元
顺德格林柯尔	1,200,000,000	-	-	1,200,000,000

(ii) 其他存在控制关系的关联方的注册资本本年度的变化，参见附注5。

44、关联方关系及其交易(续)

(3)主要股东及存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

(i) 主要股东

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
顺德格林柯尔	204,775,755	20.64	-	-	-	-	204,775,755	20.64

(ii) 子公司

公司在子公司中所持股份或权益及其变化，请参见附注5。

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司的关系
华意压缩机	公司之联营公司
上海易连	公司之联营公司
勤+缘控股	公司之联营公司
重庆容声	公司之联营公司
广州安泰达	公司之联营公司
科龙职工工会	由公司职工组建之团体
海南格林柯尔环保工程有限公司(“海南格林柯尔”)	顺德格林柯尔之关联方
江西发达思家电有限公司(“发达思”)	江西科龙康科恩之少数股东
格林柯尔制冷剂(中国)有限公司(“格林柯尔(中国)”)	顺德格林柯尔之关联方
格林柯尔科技控股有限公司(“格林柯尔控股”)	顺德格林柯尔之投资方
成都发动机(集团)有限公司(“成都发动机”)	成都科龙之少数股东
成都新星电器股份有限公司(“成都新星”)	成都科龙少数股东之联营公司
合肥美菱股份有限公司(“美菱股份”)	顺德格林柯尔之关联方

万高进出口、科龙家电、华傲电子原为容声集团之子公司，其中万高进出口、科龙家电同时又是公司的联营公司。2002年，经过多次股权转让，上述公司变为公司的子公司。与上述关联方于股权转让之前发生的交易仍作为关联方交易。

44、关联方关系及其交易(续)

(5)公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易：

(a) 销售及采购

公司及子公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
<b>销售</b>		
- 华傲电子	-	38,449,879
- 万高进出口	-	37,757,424
- 科龙冷柜	-	3,684,850
- 科龙家电	-	4,505,359
- 成都新星	18,421,493	9,031,636
- 重庆科龙	-	53,944,503
- 重庆容声	69,783,858	33,212,615
	<u>88,205,351</u>	<u>180,586,266</u>
<b>采购</b>		
- 华傲电子	-	144,592,405
- 万高进出口	-	55,376,180
- 科龙家电	-	16,537,733
- 成都新星	42,663,295	31,089,799
- 海南格林柯尔	-	27,005,385
- 华意压缩机(注)	144,495,833	41,221,345
- 成都发动机	5,043,682	-
- 上海易连	7,174,279	-
	<u>199,377,089</u>	<u>315,822,847</u>

注：包括华意压缩机及其子公司。

44、关联方关系及其交易(续)

(5)公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易(续)：

(b) 财产交易

公司及子公司向关联方出售资产有关明细资料如下：

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
销售		
- 华傲电子	-	1,222,603

上述(a)与(b)项交易参考相关市场价格及/或有关协议条款确定。

(c) 商标使用

公司于2003年4月3日与格林柯尔(中国)签订商标使用许可协议(“许可协议”),格林柯尔(中国)允许公司及子公司使用“康拜恩”商标而无须支付使用费。于2003年根据协议,公司及子公司已在部分冰箱及空调类产品使用“康拜恩”商标。

(d) 其他交易

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
向关联方提供的贷款担保		
- 勤+缘控股	-	3,975,000
接受关联方提供的贷款担保		
- 容声集团	-	40,000,000
- 顺德格林柯尔	295,000,000	540,000,000
	<u>295,000,000</u>	<u>580,000,000</u>
向关联方收取或(支付)的其他费用		
- 向成都新星收取利息收入(ii)	1,985,940	2,599,000
- 向海南格林柯尔收取的手续费(iii)	1,575,000	-
- 向勤+缘支付广告费	-	(350,414)
- 向广州安泰达支付物流管理费(iv)	(5,639,691)	(2,351,475)
	<u>(2,078,751)</u>	<u>(102,889)</u>

44、关联方关系及其交易(续)

(5)公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易(续)：

(e)债权债务往来情形

科目	关联方名称	合并年末数	合并年初数
应收账款	重庆容声	2,890,959	-
	上海易连	1,542,818	-
		<u>4,433,777</u>	<u>-</u>
其他应收款	发达思	19,000,000	-
	容声集团(i)	-	684,992,532
	其他	-	3,026,780
		<u>19,000,000</u>	<u>688,019,312</u>
一年以上 长期应收款	职工工会(i)	-	51,602,908
	成都新星(ii)	34,000,000	34,000,000
		<u>34,000,000</u>	<u>85,602,908</u>
应付票据	华意压缩机(注)	<u>42,542,637</u>	<u>-</u>
应付账款	海南格林柯尔(iii)	26,000	149,000
	成都新星	116,091	5,087,833
	华意压缩机(注)	31,395,113	20,739,314
		<u>31,537,204</u>	<u>25,976,147</u>
其他应付款	成都发动机	533,940	-
	美菱股份	902,485	-
		<u>1,436,425</u>	<u>-</u>

注：包括华意压缩机及其子公司。

除向成都新星之往来账款收取利息且偿还期在一年以上外，其他关联方之往来款项均无担保，不需负担利息及需随时偿还。

#### 44、关联方关系及其交易(续)

(5)公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易(续)：

(e)债权债务往来情形(续)

(i) 与容声集团之交易

##### 商标使用许可协议

根据公司原单一大股东容声集团与本公司于1996年7月6日签订的商标使用许可协议(“许可协议”),容声集团允许本公司独家使用符合下列允许条件的“科龙”和“容声”商标,而无须支付使用费:(a)于香港或中国注册的,及/或(b)容声集团今后可能其他地区注册或申请注册的,并/或(c)所有今后可能转让给容声集团并不反对的其他产品在全球范围内使用,使用期限与商标注册的使用期限相同。经本公司书面同意,容声集团可使用并允许第三方使用该商标于许可协议规定以外的产品。根据该协议,本集团对冰箱类产品使用“科龙”和“容声”商标,并同时将“科龙”商标用于空调产品。

##### 债务转移安排

截至2002年12月31日,公司应收容声集团及职工工会的款项余额分别为人民币857,401,566元(未扣除坏账准备人民币172,409,033之前)及人民币51,602,907元。为了使容声集团解决上述债务余额,公司与容声集团及/或其他有关方面于2002年11月21日签订多项有条件协议。

根据约定协议书,(a)容声集团将“科龙”、“容声”、“容升”商标的专用权转让给公司,转让价款为人民币644,000,000元,用于折抵部分该债务余额;(b)容声集团须确保土地发展中心将以其拥有的土地使用权转让给公司及土地发展中心须将转让价款中的人民币213,397,093元用于代容声集团归还部分该债务余额;(c)公司同意在注册商标专用权及土地使用权转让完成后,免收资金占用费人民币50,436,632元(该笔资金占用费并非现金收入,从未以收入记账,因此免收资金占用费不会对公司利润造成任何影响);(d)土地发展中心同意将尚余应收公司的土地使用权转让费人民币51,602,907元用于代容强投资归还其欠公司工会的上述债务;公司工会欠本公司之债务,可以公司应付给土地发展中心的土地转让费直接冲抵归还。

此外,公司根据与土地发展中心的协议,于2003年支付了人民币40,000,000元给土地发展中心作为土地使用权转让的办证费用及税费,并将该笔费用计入土地使用权的成本。

#### 44、关联方关系及其交易(续)

(5)集团与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易(续)：

##### (e)债权债务往来情形(续)

##### (i) 与容声集团之交易(续)

##### 债务转移安排(续)

截至2003年9月30日止，公司已完成该土地使用权的转让手续，容声集团已将大部分商标权转让至公司名下。因此，公司认为与容声集团之债务转移安排已于2003年9月30日基本完成，相关的土地使用权及商标权已记录于账簿中并2003年10月起摊销。

##### (ii) 与成都新星资金往来

公司通过子公司成都科龙向成都科龙之少数股东成都发动机(集团)有限公司(“成都发动机”)的一家子公司成都新星间接提供共计人民币34,000,000元之营运资金。该笔营运资金由成都发动机提供保证。作为成都科龙向成都新星提供营运资金之代价，成都新星已同意以供应协定数目的冰箱配件之方式向成都科龙偿还该笔营运资金及按年利率9.504%向公司支付利息。而成都科龙有权自应付成都发动机之任何股息中扣除成都新星直接或间接欠本公司之任何尚未偿还之款项(不论任何形式)。2003年度成都科龙收到成都新星支付利息人民币1,985,940元。

##### (iii) 与海南格林柯尔的交易

于2003年度，公司代海南格林柯尔向全国1050家(2002:198家)格林柯尔科技股份有限公司授权的工程单位收取加盟费及制冷剂销售款项。海南格林柯尔为此支付人民币1,575,000元(2002:无)作为手续费。于2003年12月31日公司应付海南格林柯尔为人民币26,000元(2002:人民币149,000元)。

##### (iv) 广州安泰达

公司与广州安泰达于2001年末签订物流服务协议，广州安泰达负责公司的货物储运服务。公司按货物运输费、装卸费的4%支付服务费。

45、或有事项

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</u> 人民币千元
为联营公司提供之贷款担保（参见附注 44(5)(d)）	-	3,975
已贴现尚未到期之商业承兑汇票	-	35,270
合计	<u>-</u>	<u>39,245</u>

46、资本承诺

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</u> 人民币千元
已签约但尚未于会计报表中确认的 - 购建资产承诺	<u>105,210</u>	<u>37,910</u>

47、资产负债表日后事项

根据公司之子公司科龙发展2003年1月24日董事会批准，科龙发展于2003年1月28日与 Modern Treasure Limited (“MTL”)签订了股权转让协议，将所持25%之勤+缘控股的股权 转让给MTL，转让对价为现金港币3,500,000元，以及市价相当于港币20,000,000元的广告 播放劳务。根据协议规定，股权转让也将在对价支付完毕后完成。科龙发展与MTL于 2004年3月3日签订补充协议，约定转让对价改为现金港币3,500,000元。该转让对价于 2004年3月3日支付完毕。至此，勤+缘的股权转让已完成。截至2003年12月31日，该股权 账面价值为人民币11,819,203元，公司已在以前年度对该联营公司投资余额全额计提减值 准备。

48、比较数字

会计报表中2002年的部分比较数据已按2003年的列报方式进行了重分类。

\* \* \*会计报表结束\* \* \*

广东科龙电器股份有限公司  
 补充资料  
 2003年12月31日止年度

1、 国际财务报告准则编制的财务报表与中国会计准则编制的财务报表的差异

本财务报表按中国会计准则编制，不同于按国际财务报告准则而编制的财务报表。

法定财务报告 2003 年净利润为人民币 202,180 千元及于 2003 年 12 月 31 日净资产为人民币 2,808,731 千元，按国际财务报告准则编制的财务报表与中国会计准则编制的财务报表对本年净利润和净资产有以下重大差异：

	2003 年度 净利润 人民币千元	2003 年 12 月 31 日净资产 人民币千元
根据中国会计准则编制财务报表金额	202,180	2,808,731
按国际财务报告准则调整：		
- 调整固定资产重估增值及有关折旧	(11,010)	2,135
按国际财务报告准则编制财务报表金额	<u>191,170</u>	<u>2,810,866</u>

2、 全面摊薄和加权平均计算后净资产收益率及每股收益

报告期利润	2003 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	59.98	62.3	1.70	1.70
营业利润	9.44	9.81	0.27	0.27
净利润	7.20	7.48	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	6.87	7.14	0.19	0.19

3、 扣除非经常损益后的净利润

	2003 年度 人民币元
净利润	202,180,248
减：营业外收入	10,402,787
营业外支出	(5,494,299)
补贴收入	18,190
处置被投资单位损失	(216,831)
以前年度已经计提的资产减值准备的转回	4,374,562
扣除非经常性损益后的净利润	<u>193,095,839</u>

广东科龙电器股份有限公司  
补充资料  
2003年12月31日止年度

3、2003年12月31日资产减值准备明细表

项目	2003年1月1日		本年增加(数)		本年转回		本年转出		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	319,294,128	300,785,980	9,858,108	-	4,374,562	-	172,409,033	172,409,033	152,368,641	128,376,947
其中：应收账款	140,506,141	128,376,947	9,674,351	-	602,476	-	-	-	149,578,016	128,376,947
其他应收款	178,787,987	172,409,033	183,757	-	3,772,086	-	172,409,033	172,409,033	2,790,625	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	136,726,986	108,200,007	35,261,035	30,812,035	-	-	68,068,305	52,009,814	103,919,716	87,002,228
其中：产成品	85,729,527	77,749,219	32,491,035	30,812,035	-	-	52,934,137	48,687,633	65,286,425	59,873,621
在产品	-	-	172,000	-	-	-	-	-	172,000	-
原材料	50,997,459	30,450,788	2,598,000	-	-	-	15,134,168	3,322,181	38,461,291	27,128,607
四、固定资产减值准备合计	61,375,205	-	96,742	-	-	-	-	-	61,471,947	-
其中：房屋建筑物	51,692,513	-	96,742	-	-	-	-	-	51,789,255	-
机器设备	9,673,692	-	-	-	-	-	-	-	9,673,692	-
电子设备、器具及家具	9,000	-	-	-	-	-	-	-	9,000	-
五、长期投资减值准备合计	71,200,641	59,381,641	7,837,884	-	-	-	-	-	79,038,525	59,381,641
其中：长期股权投资	71,200,641	59,381,641	7,837,884	-	-	-	-	-	79,038,525	59,381,641
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4、对会计报表中数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，且占资产负债表日资产总额 5%(含 5%)或报告期间利润总额的 10%(含 10%)以上的项目分析：

货币资金：货币资金的增加主要系经营活动产生的现金流量增加所致。

应收账款：应收账款增加系销售额增加所致。

其他应收款：其他应收款减少主要系应收容声集团的款项根据协议转入无形资产的致。

存货：存货的增加系(1) 由于销售增加而增加的储备；(2) 材料采购增加。

无形资产：无形资产增加系以应收容声集团款项换入商标权和土地使用权所致。

应付票据：应付票据的增加系采购增加并大量使用票据作为营业活动结算方式所致。

应付账款：应付账款增加系采购增加所致。

资本公积：资本公积减少系公司本年用公积金弥补的以前年度亏损所致。

销售收入与销售成本：销售收入增加主要系高新技术产品的推出及销售量增加所致。销售成本也相应增加。

其他业务利润：其他业务利润增加主要系销售边角料及废旧物资转入增加所致。

管理费用：管理费用的增加主要系上年的管理费用中包括转回的坏账准备及存货跌价准备，而本年相应的转回数减少所致。

财务费用：财务费用增加主要系大量使用票据作为结算方式而增加票据贴现费用所致。

## 十一、备查文件目录

- (一)载有公司法定代表人亲笔签名的年度报告文本；
- (二)载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三)载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字的审计报告原件；
- (四)报告期内在选定信息披露报刊公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- (五)《广东科龙电器股份有限公司章程》；
- (六)刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司 2003 年度报告原件。

广东科龙电器股份有限公司

法定代表人：        顾 维 军

二〇〇四年四月十九日