

青岛澳柯玛股份有限公司

600336

2004 年年度报告

目录

目录	1
一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	16
九、监事会报告	25
十、重要事项	26
十一、财务会计报告	31
十二、备查文件目录	67

一、重要提示

- 1、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。
- 2、独立董事潘福祥先生，授权委托独立董事卢克群先生代为出席并表决。
- 3、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人鲁群生先生，主管会计工作负责人邵伟先生，会计机构负责人（会计主管人员）薛美玉女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：青岛澳柯玛股份有限公司
公司英文名称：QINGDAO AUCMA COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：AUCMA
- 2、公司法定代表人：鲁群生
- 3、公司董事会秘书：孙武
联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
电话：0532-6765129
传真：0532-6765129
E-mail：sunwu@aucma.com.cn
公司证券事务代表：王洪阳
联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
电话：0532-6765129
传真：0532-6765129
E-mail：wanghy@aucma.com.cn
- 4、公司注册地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司办公地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
邮政编码：266510
公司国际互联网网址：<http://www.aucma.com.cn>
公司电子信箱：dmb@aucma.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：澳柯玛
公司 A 股代码：600336
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 28 日
公司首次注册登记地点：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司法人营业执照注册号：3702001805678
公司税务登记号码：370211163621493
公司聘请的境内会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	24,454,237.47
净利润	23,900,574.60
扣除非经常性损益后的净利润	5,562,642.81
主营业务利润	398,609,429.70
其他业务利润	6,492,902.08
营业利润	11,029,877.27
投资收益	14,239,121.73
补贴收入	
营业外收支净额	-814,761.53
经营活动产生的现金流量净额	2,604,188.18
现金及现金等价物净增加额	-48,229,969.30

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-608,623.57
各种形式的政府补贴	3,770,000.00
短期投资收益	104,713.16
委托投资损益	16,415,750.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-312,137.96
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,873,685.40
所得税影响数	2,905,455.24
合计	18,337,931.79

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	2,464,961,708.12	1,836,499,106.06	1,666,306,889.73
利润总额	24,454,237.47	20,382,181.39	35,895,983.68
净利润	23,900,574.60	20,651,443.83	34,256,922.02
扣除非经常性损益的净利润	5,562,642.81	7,213,450.12	35,887,960.10
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	3,961,371,784.17	3,688,135,102.99	3,219,548,337.19
股东权益	1,211,308,704.90	1,212,108,685.70	1,197,155,641.68
经营活动产生的现金流量净额	2,604,188.18	7,849,679.55	176,948,475.36
主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.0701	0.0606	0.1004
最新每股收益			
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	1.97	1.70	2.86
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	0.46	0.60	2.96
每股经营活动产生的现金流量净额	0.008	0.02	0.52
每股收益 (加权平均)	0.0701	0.0606	0.1004
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.0163	0.0212	0.105
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平	0.0163	0.0212	0.105

均)			
净资产收益率(加权平均)(%)	1.97	1.71	2.88
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	0.46	0.60	2.96
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	3.55	3.55	3.51
调整后的每股净资产	3.50	3.50	3.42

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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	16.45	16.45	1.1688	1.1688
营业利润	0.46	0.46	0.0323	0.0323
净利润	0.99	0.99	0.0701	0.0701
扣除非经常性损益后的净利润	0.23	0.23	0.0163	0.0163

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

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	341,036,000	842,967,162.68	19,342,485.48	9,671,242.74	17,554,124.59	1,212,108,685.70
本期增加		70,000.08	4,232,982.40	2,116,491.20	23,900,574.6	-799,980.80
本期减少					23,401,273.60	
期末数	341,036,000	843,037,162.76	23,575,467.88	11,787,733.94	18,053,425.59	1,211,308,704.90

1)、盈余公积变动原因: 按净利润 10%提取

2)、法定公益金变动原因: 按净利润 5%提取

2004 年度公司实现净利润 23900574.60 元, 支付 2003 年度股利 17051800 元, 提取盈余公积 4232982.40 元、法定公益金 2116491.20 元, 未确认投资损失 7718755.48 元, 致使公司股东权益减少 799980.80 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	251,036,000						251,036,000	
其中:								
国家持有股份	249,336,000						249,336,000	
境内法人持有股份	1,700,000						1,700,000	
境外法人持有股份								
其他								
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	251,036,000						251,036,000	
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	90,000,000						90,000,000	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	90,000,000						90,000,000	
三、股份总数	341,036,000						341,036,000	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 52,708 户其中非流通股股东 7 户, 流通 A 股股东 52,701 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
青岛澳柯玛集团总公司		248,336,000	72.82	未流通	冻结 31,010,000	国有股东
广州银达担保服务有限公司	1,000,000	1,000,000	0.29	未流通	冻结 1,000,000	国有股东
河北省五金交电化工公司		340,000	0.10	未流通		
荆州市泰隆股份合作公司		340,000	0.10	未流通	质押 340,000	

山东凌云工贸股份有限公司		340,000	0.10	未流通		
牡丹江市广汇交电有限责任公司		340,000	0.10	未流通		
重庆长风压缩机厂		340,000	0.10	未流通		
王翔	181,000	181,000	0.05	已流通		
孙雷		168,600	0.05	已流通		
上海申兴大楼装饰工程公司	50,000	150,000	0.04	已流通		

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，第一大股东与其他股东无关联关系。其他股东之间是否存在关联关系不详。

2003 年度，公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司因与其客户货款纠纷，于 2003 年 4 月 1 日被兰州市中级人民法院冻结其所持有的本公司国家股 196 万股；

2004 年 2 月，青岛澳柯玛集团总公司及其下属企业因与客户欠款纠纷，与 2004 年 2 月 27 日被浙江省湖州市吴兴区人民法院冻结其持有的本公司国家股 400 万股，期限一年，2005 年 2 月 28 日续冻。

2005 年，青岛澳柯玛集团总公司因其下属企业北京澳柯玛科技发展有限公司与上海长江计算机进出口有限公司买卖合同纠纷，北京密云县人民法院于 2005 年 3 月 7 日冻结其所持有的本公司国家股 2000 万股。

另外，青岛澳柯玛集团总公司所持有的本公司股份于 2004 年 9 月 6 日被冻结 360 万股，于 2004 年 12 月 30 日被冻结 145 万股。

公司股东广州银达担保服务有限公司所持股份 100 万股于 2004 年 12 月 9 日被冻结。

公司股东荆州市泰隆股份合作公司于 2004 年 9 月 16 日将其所持有的股份 34 万股予以质押。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：青岛澳柯玛集团总公司

法人代表：鲁群生

注册资本：7,118 万元人民币

成立日期：1993 年 1 月 18 日

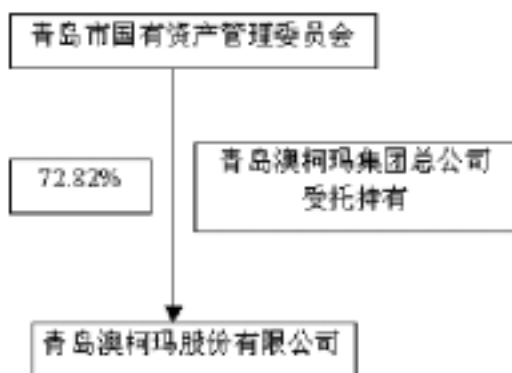
主要经营业务或管理活动：电子产品、电器机械及器材制造；居民服务业，电子技术服务，为集团内部公司提供咨询服务。

根据原青岛市国有资产管理局青国资企[1998]71 号文，青岛澳柯玛集团总公司受托持有本公司国家股 24933.6 万股（2003 年被拍卖 100 万股）。青岛澳柯玛集团总公司是集体企业，与青岛市国有资产管理委员会（原青岛市国有资产管理局）无产权关系。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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	种类 (A、B、H 股或其它)
王翔	181,000	A 股
孙雷	168,600	A 股
上海申兴大楼装饰工程公司	150,000	A 股
皇浦海顺	120,085	A 股
兴和证券投资基金	119,606	A 股
钱永华	115,000	A 股
关卓	114,100	A 股
欧阳彩霞	108,199	A 股
南京轻工产业(集团)有限公司	100,300	A 股
曾峰	100,120	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东与公司控股股东不存在关联关系，与其他前十名股东之间是否存在关联关系不详。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
鲁群生	董事长	男	50	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
王大亮	董事	男	40	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
姜秀臣	副董事长	女	54	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
邵伟	总经理、董事	男	35	2003-11-20	2005-05-25	0	0	0	
刘家新	董事	男	42	2004-05-15	2005-05-25	0	0	0	
薛美玉	董事、副总经理	女	32	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
戴德明	独立董事	男	43	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
潘福祥	独立董事	男	41	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
卢克群	独立董事	男	65	2004-05-15	2005-05-25	0	0	0	
赵团社	监事会召集人	男	35	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
裴振洪	监事	男	52	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
张学斌	监事	男	60	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
薛泰安	监事	男	36	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
赵振清	监事	男	38	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
孙武	董事会秘书、 副总经理	男	35	2002-05-25	2005-05-25	0	0	0	
张斌	副总经理	男	34	2003-11-20	2005-05-25	0	0	0	
周明江	副总经理	男	40	2004-04-03	2005-05-25	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)鲁群生，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛集团总裁、党委书记、董事长、青岛澳柯玛股份有限公司董事长、董事。现任青岛澳柯玛集团董事长、党委书记，青岛澳柯玛股份有限公司董事长。

(2)王大亮，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司董事长、青岛澳柯玛集团总公司副总裁。现任青岛澳柯玛集团总公司董事、总裁、党委委员，青岛澳柯玛股份有限公司董事。

(3)姜秀臣，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛集团副总裁、董事，青岛澳柯玛股份有限公司董事、总经理，现任青岛澳柯玛集团总公司党委委员、青岛澳柯玛股份有限公司副董事长、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司董事长。

(4)邵伟，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司营销部经理，青岛澳柯玛股份有限公司副总经理、常务副总经理，青岛澳柯玛商务有限公司总经理。现任青岛澳柯玛股份有限公司董事、总经理。

(5)刘家新，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛集团企业管理部部长、青岛澳柯玛集团空调器厂主管销售副厂长。现任青岛澳柯玛集团空调器厂厂长、青岛澳柯玛股份有限公司董事。

(6)薛美玉，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司财务部经理。现任青岛澳柯玛股份有限公司董事、副总经理兼财务负责人。

(7)戴德明，1991 年 8 月起在中国人民大学会计系工作至今，历任讲师、副教授、教授，博士生导师。1997 年 10 月—1999 年 9 月在日本一桥大学从事博士后研究。现为中

会计教授会理事、中国中青年财务成本研究会常务理事、安徽财贸学院兼职教授，青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

(8)潘福祥，自 1999 年开始担任清华兴业投资管理有限公司总经理，并从 2001 年 4 月至今兼任赛尔网络有限公司首席财务官。现任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

(9)卢克群，自 1992 年起曾任人民银行北京分行副总经济师、总经济师，北京证券有限责任公司董事长。现任中国管理科学院顾问、研究员，中国证券业协会副会长，现兼任中国金融学院、首都经济贸易大学、西安交通大学财经学院兼职教授，北京市金融学会常务理事，青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

(10)赵团社，自 2000 年起曾任青岛澳柯玛集团总公司资产投资管理中心经理、青岛澳柯玛集团总公司总会计师、副总裁、青岛澳柯玛股份有限公司监事会召集人。现任青岛澳柯玛股份有限公司监事会召集人。

(11)裴振洪，自 2000 年起至今，担任青岛澳柯玛集团总公司副总裁、青岛澳柯玛股份有限公司监事。

(12)张学斌，自 2000 年起至今，担任青岛澳柯玛集团总公司纪委书记、青岛澳柯玛股份有限公司监事。

(13)薛泰安，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛进出口公司副总经理、青岛澳柯玛集团总公司技术中心主任等职，青岛澳柯玛新能源技术有限公司总经理、董事长，现任青岛澳柯玛股份有限公司监事、青岛澳柯玛集团总公司副总裁。

(14)赵振清，自 2000 年起至今，曾任青岛澳柯玛电器公司技术中心设计室主任、技术中心经理、总经理助理等职，现任青岛澳柯玛股份有限公司监事、青岛澳柯玛热水器有限责任公司总经理。

(15)孙武，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司总经理办公室主任。现任青岛澳柯玛股份有限公司董事会秘书、青岛澳柯玛股份有限公司副总经理、青岛澳柯玛股份有限公司党委副书记、工会主席。

(16)张斌，自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司技术中心科长、技术中心副经理、品管部部长。现任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

(17)周明江，自 2000 年起，曾任海尔梅洛尼（青岛）洗衣机有限公司部长、副总经理。现任青岛澳柯玛商务有限公司总经理、青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
鲁群生	青岛澳柯玛集团总公司	法定代表人、党委书记	1993 年 1 月		是
王大亮	青岛澳柯玛集团总公司	董事、总裁、党委委员	2002 年 10 月		是
姜秀臣	青岛澳柯玛集团总公司	董事、党委委员	1998 年 10 月		否
赵团社	青岛澳柯玛集团总公司	董事、总会计师、副总裁	2000 年 1 月	2004 年 12 月	是
裴振洪	青岛澳柯玛集团总公司	副总裁	1998 年 10 月		是
张学斌	青岛澳柯玛集团总公司	纪委书记	1996 年 3 月		是

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

2、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	68.2
金额最高的前三名董事的报酬总额	28.1
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	24.5
独立董事的津贴	10.8
独立董事的其他待遇	独立董事津贴人均 3.6 万元, 参加董事会、股东大会等差旅费、食宿费等由本公司承担

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
鲁群生、王大亮、赵团社、裴振洪、张学斌	是

在控股股东或其下属公司领取报酬

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
4-6 万	2
6-8 万	4
8-10 万	3

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
于锦波	董事	工作变动
毛芳亮	董事	工作变动
马树卿	独立董事	工作变动
赵定勇	副总经理	免职
邵伟	董事	
刘家新	董事	
卢克群	独立董事	
孙武	副总经理	
周明江	副总经理	

上表中邵伟、刘家新、卢克群、孙武、周明江为新聘任人员。详见 2004 年 4 月 6 日、5 月 18 日、6 月 1 日、6 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公司公告。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 2,232 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人, 仅为母公司员工情况统计。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
销售人员	448
技术人员	55
财务人员	121
行政人员	320
生产人员	1,288

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
初中及其他	301
高中	294
中专及职高	1,034
大专	252
本科及以上	351

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

2004 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的有关法律法规要求，进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司的股东大会、董事会、监事会运作规范，股东大会对董事会的授权明确具体。

1、公司严格规范对外担保行为，控制潜在风险，审慎对待和严格控制对外担保事项，报告期内，公司没有为控股股东、非法人单位和个人提供担保。

2、公司控股股东能够坚持诚信原则，认真行使出资人的权利和义务，没有侵占和损害公司的利益。

3、公司董事、监事熟悉相关法律法规，能够本着对股东负责的态度，切实履行自己的职责。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
戴德明	7	6		1	出差
潘福祥	7	7			
马树卿	2	2			
卢克群	5	5			

经公司 2003 年年度股东大会批准，独立董事马树卿先生辞去独立董事职务，选聘卢克群先生担任独立董事。

公司的独立董事能够严格遵守国家法律法规和公司章程的有关规定，按时参加公司董事会会议及股东大会，认真审议各项议案，积极参与公司重大决策，对公司进行监督；独立董事参与审议了公司 2004 年度的全部定期报告和相关决议，并依照有关法律、法规和有关规定出具了专项意见，对公司的关联交易事项发表了独立意见，工作勤勉尽责，充分发挥了自己的专业知识和工作经验，对公司发展、规范运作等提出客观公正的意见和建议，促进了公司的规范运作，维护了公司和中小股东的合法利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：上市公司与控股股东在业务方面已经分开，情况说明如下：

因公司海外营销网络不健全，公司进出口业务委托控股股东下属企业青岛澳柯玛进出口有限公司办理。因本公司空调销售及采购网络尚未健全，公司委托控股股东下属企业青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司与青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司办理。为弥补公司旺季生产能力的不足，节约运费降低成本，公司采购控股股东下属企业青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司的冰柜产品进行销售。2004 年 12 月，公司关联方青岛澳柯玛进出口有限公司和青岛澳柯玛商用电器有限公司对青岛澳柯玛物资经销有限公司增资并实施控股，公司今后将继续利用青岛澳柯玛物资经销有限公司的采购网络进行原材料等物资的采购。

2)、人员方面：公司建立了独立的人力资源及工资管理制度和专门的劳动人事职能机

构，与控股股东完全独立。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，不存在在股东单位兼职的情况，也不存在控股股东干预公司人事任免的情况。公司董事长鲁群生先生兼任控股股东青岛澳柯玛集团总公司的法定代表人。

3)、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产权关系明晰，与控股股东完全分开。

4)、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织架构，拥有独立的决策管理机构，“三会”运作良好，各个机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。

5)、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。不存在控股股东干预公司财务运作及资金使用情况，在财务方面完全独立于控股股东。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司成立了董事会薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员履行职责情况，对其进行年度绩效考核，并根据各自目标任务的完成情况和评价结果，兑现其年度薪酬。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告了关于召开公司 2003 年年度股东大会的通知，会议于 2004 年 5 月 15 日在公司会议室召开，出席会议股东（股东代表）5 人，代表股份数 24969.6 万股，占公司总股本的 73.22%，符合《公司法》和公司章程的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

第一项：审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度财务决算报告》；

第二项：审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度董事会工作报告》；

第三项：审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度监事会工作报告》；

第四项：审议通过青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度利润分配方案；

第五项：审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年年度报告及摘要》；

第六项：审议通过关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的议案；

第七项：审议通过关于修改公司章程部分条款的议案；

第八项：审议通过关于变更募集资金投向的议案；

第九项：审议通过关于调整董事会成员的议案；

第十项：审议通过关于与青岛澳柯玛集团总公司续签《关于青岛澳柯玛热水器有限责任公司的托管协议书》的议案；

第十一项：审议通过关于与青岛澳柯玛浙江电器有限责任公司签订《2004-2005 年度合作协议》的议案。

选举更换公司董事监事情况：

接受董事于锦波先生、毛芳亮先生、独立董事马树卿先生的辞职请求，选举邵伟先生、刘家新先生为公司董事，选举卢克群先生为公司独立董事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司董事长鲁群生先生、董事姜秀臣女士、薛美玉女士、董事会秘书孙武先生、公司监事会召集人赵团社先生、监事张学斌先生、薛泰安先生、公司总经理、董事候选人邵伟先生、独立董事候选人卢克群先生出席了本次会议。

公司董事王大亮先生授权委托姜秀臣女士代为出席并行使相关职责，董事于锦波先生和毛芳亮先生、独立董事戴德明先生和潘福祥先生均授权委托薛美玉董事代为出席并行使相关职责。

公司监事裴振洪先生授权委托张学斌先生代为出席并行使相关职责。

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

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕“优化结构、重点突破、强化营销、提高效益”的年度方针，克服全国性的原材料大幅度涨价等重重困难，生产经营情况正常，继续保持了较快的发展态势。2004 年末公司总资产 396137.18 万元，净资产 121130.87 万元。全年公司实现主营业务收入 24.65 亿元，净利润 2390.06 万元，分别比上一年度增长了 34.22%、15.73%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司及控股子公司主要从事冰柜、空调、冰箱、展示柜、锂电池、自动售货机、共轭亚油酸等产品的生产和经营。

2004 年，公司实行三个优化，一是重点优化产品结构，采用新材料、新工艺，对产品结构进行了统一，降低了产品设计成本，方便了大宗采购；二是重点优化组织结构，调整部门，成立成本控制管理小组，并对各部门中层管理人员进行了适度范围的轮岗，结构调整后公司各职能部门针对性更强，市场反应速度更快，服务意识更强；三是重点优化资金结构，压缩两项资金。成立资产稽查办公室，在协助客户解决往来账务问题的基础上，加强应收账款的规范化管理和监督清欠力度，规范了业务流程。

2004 年，在产品创新方面，公司实行个性化突破，不断完善产品功能点，如多温转换、一机多用、双门双体；加强了节能技术在产品上的应用力度，对冰柜进行了整体性节能优化。在市场营销方面推行“营销五强化”，即强化营销观念、强化营销网络建设、强化市场推广力度、强化营销过程管理、强化客户关系管理。通过规范、有效的市场运作和营销管理工作，辅以考评机制和淘汰机制的加强，整个公司市场反应速度、对客户的支持服务速度显著提升，营销工作整体获得了较大提升。

2005 年，公司将围绕“创新协调、规模发展、效益生存”持续进行产品开发创新、营销模式创新、物流及融资渠道创新、人力资源管理创新，同时协调各个环节快速反应、运转流畅，满足市场需求，从销售、生产能力、人力资源等方面全力保证规模发展，围绕效益生存展开各项工作。

(2) 主营业务分产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
冰柜	77,814.17	31.57	18,614.95	46.70
展示柜	16,523.11	6.70	3,116.68	7.82
冰箱	26,444.53	10.73	3,836.07	9.62
空调器	106,160.97	43.07	11,178.16	28.04
自动售货机	1,555.76	0.63	551.45	1.38
锂离子电池	7,555.40	3.07	1,124.44	2.82
厨洁具	5,075.16	2.06	1,644.92	4.13
洗衣机	95.84	0.04	25.81	0.06
其他	5,271.23	2.14	268.17	0.67
其中: 关联交易	129,005.66	52.34	17,388.82	43.62

合计	246,496.17	/	39,860.94	/
内部抵消		/		/
合计				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 1,290,056,554.87 元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
华东	188,228.38	76.36	27,135.85	68.08
华北	16,106.77	6.53	3,968.11	9.95
东北	10,639.32	4.32	2,622.79	6.58
西北	6,374.64	2.59	1,526.14	3.83
华南	18,180.11	7.38	3,611.14	9.06
西南	6,261.19	2.54	1,506.67	3.78
国外	705.76	0.29	-10.06	-0.03
其中：关联交易	246,496.17		39,860.94	
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计				

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冰柜	778,141,658.82	591,992,129.1	23.92
冰箱	264,445,267.17	226,084,614.7	14.51
空调器	1,061,609,732.34	949,828,153.8	10.53

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
青岛澳柯玛集团空调器厂	空调器制造销售	空调器	12,804	133,864.00	1,740.29
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	锂离子电池制造销售	锂离子电池	25,991	29,257.38	41.92
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	自动售货机制造销售	自动售货机	7,660	8,100.51	83.49
青岛澳海生物有限公司	生物制品与保健食品制造销售	生物制品、保健食品	4,285.72	7,307.31	-343.71
青岛澳柯玛商务有限公司	家电产品采购销售	家用电器产品销售	500	17,003.16	-688.16

1、青岛澳柯玛集团空调器厂

2004 年 12 月 31 日，空调器厂资产总额 13.39 亿元，净资产 1.72 亿元，全年实现主营业务收入 10.61 亿元，同比增长了 67.8%；净利润 1740.29 万元，同比增长了 138%。

2004 年，空调器厂走出空调行业同质化和价格战泥潭，另辟蹊径，实施差异化发展战略，在技术和产品创新上做文章，实现了技术、产品研发上的“三突破”，即技术突破、功能突破和材料应用突破，再加上新的营销策略的运用，澳柯玛空调有了不俗的表现。

2004 年，空调器厂打起了“技术牌”，广泛应用了变频技术、生物技术、智能技术、无氟技术等先进技术，先后开发出“大自然”健康空调、全绿色无氟空调、生态健康

空调、木制空调等，大大提高了产品性能；在产品创新方面，除了挂机、柜机系列以外，还开发出了电话程控空调、机车空调等产品系列，拓宽了空调应用领域。其中，澳柯玛木制空调成为 2004 年空调行业的一个新亮点，一改家电往日钢筋铁骨的冷面孔，揭开了家电材料应用上的新革命，让消费者耳目一新，倍受市场青睐。

2004 年，空调器厂推出了“精确化营销”和“精细化服务”，为用户提供了更多的增值服务，市场开拓成效显著。行销渠道建设方面，除了与中永通泰、苏宁、国美、三联等大型家电连锁店进行合作、加强与商业资本的有效融合外，还推进和完善区域市场代理制，并在重点战略市场开拓县镇级市场，发动“无缝隙攻势”。

2004 年，澳柯玛空调分体挂壁机和分体落地机两大系列被国家质量监督检验检疫总局批准为“产品质量国家免检”产品；同时获得“中国空调十大畅销品牌”和“中国空调市场产品质量用户满意第一品牌”以及“中国空调十大影响力品牌”等荣誉称号。

2、青岛澳柯玛新能源技术有限公司

2004 年 12 月 31 日，公司总资产 29257.38 万元，净资产 25756.65 万元，2004 年实现销售收入 7555.40 万元，净利润 41.92 万元。

2004 年，新能源公司围绕“夯实基础、提升实力、突破高端”进行流程优化，提高了组织运行质量；追求规范化、标准化管理，顺利通过 OEHS 整合体系（ISO9001、ISO14001、OHSAS18001）的审核，内部管理水平得到明显提升；完成进口自动化设备引进的规划、论证和招投标工作，引进了锂离子电池行业最具有代表性的先进设备。新能源公司主持修订《蜂窝电话用锂离子电池国家标准》工作，为公司技术研发和市场开拓打造了有利的平台；实现与 VALENCE 公司合作，提高了动力电池研发的水平 and 速度；成功开发出多家关键材料供应商，改变了关键材料供应商单一的局面。

2005 年，新能源公司将推行“强化服务，快速反应，差异化定制产品策略”，通过建立多层次、多客户的市场结构，分散和规避市场分险，建立健全销售渠道，提高市场占有率；进一步提高电池容量，推出电动车用动力电池产品和矿灯电池产品，完成聚合物电池技术储备。

3、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司

2004 年 12 月 31 日，公司总资产 8100.51 万元，净资产 7104.52 万元，2004 年实现销售收入 1560.45 万元，净利润 83.49 万元。

2004 年，澳柯玛自动商用设备有限公司获得“山东名牌”产品生产企业称号。同时，公司实验室通过了“国家级实验室认可委员会”的认可。

2004 年，公司在开发了悬臂式机械手报刊自动售货机的基础上，配合 LED 导读及 GPRS 无线网络控制系统，相继推出了不同设计结构、规格的 5 种规格型号的报刊自动售货机系列产品，实现了国内“首家报刊自动售货机的突破”，产品的技术性能通过国家权威机构鉴定，达到国际领先水平。

2004 年，公司为可口可乐公司量身定做的 LED 光源装饰样机经北京家电研究所检测达到可口可乐 D 工况标准，被国家权威机构鉴定为国际先进水平。另外，公司推出了香烟机、存包机、兑零机、冰淇淋机、售卡机\自动售套机、糖果机、鸡尾酒机、利乐包机等突破性创新的产品，满足了市场差异化需求，同时保持了技术领先性和市场适应性。

4、青岛澳海生物有限公司

2004 年 12 月 31 日，公司总资产 7307.31 万元，净资产 5880.49 万元，2004 年实现销售收入 371.87 万元，净利润-343.71 万元。

2004 年，公司严格按照 GMP 要求完成了制剂车间及配套设施建设，完成了生产设备
及生产辅助设备的选型、采购及安装调试工作，完成了药业的异地重建，并通过省药监局
的检查验收。公司获得膳食纤维、食品级软胶囊、啤酒伴侣、牦牛奶片及饲料添加剂的
生产批号，取得四个剂型（软胶囊、硬胶囊、片剂、颗粒剂）的生产许可。公司完成了唐
立克片剂的试生产，食品级软胶囊已于 2005 年 1 月正式推出并上市销售。

3、主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	164,541.28	占采购总额比重	78.63
前五名销售客户销售金额合计	139,666.77	占销售总额比重	57.73

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司大力实施锂离子电池、共轭亚油酸、自动售货机等募集资金项目，由于仍处于市
场开拓期间，尚未产生明显的效益，公司将继续扶持，大力完善营销网络，尽早发挥效
益，达到行业前列。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 78,408 万元人民币，已累计使用 77,322 万元
人民币，其中本年度已使用 12,496 万元人民币，尚未使用 1,086 万元人民币，尚未使用
募集资金存放银行

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金 额	是否 变更 项目	实际投入 金额	预计收 益	实际收益	是否符 合计划 进度	是否符 合预计 收益
开发研制医用冰柜项目	8,000	否	6,914				
无氟电冰柜生产线技术改造项目	21,282	否	21,282				
消化吸收国外先进技术生产特种多 功能超低温冷冻柜项目	6,116	是	1,571				
引进国外先进技术设备生产自动售 货机项目	6,128	否	6,128		83.49		
合资生产锂离子电池项目	17,430	是	24,825		41.92		
收购青岛澳柯玛集团空调器厂	10,047	是	10,047		1,740.29		
MP3 数码随身听项目	3,000	是	150				
高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项 目	3,000	是	3,000		-343.71		
补充流动资金	3,405	否	3,405				
合计	78,408	/	77,322			/	/

1)、开发研制医用冰柜项目

项目拟投入 8,000 万元人民币，实际投入 6,914 万元人民币，尚未完成，

2)、无氟电冰柜生产线技术改造项目

项目拟投入 21,282 万元人民币，实际投入 21,282 万元人民币，已经投入完毕，

3)、消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目

项目拟投入 6,116 万元人民币，实际投入 1,571 万元人民币，已经停止实施，

4)、引进国外先进技术设备生产自动售货机项目

项目拟投入 6,128 万元人民币，实际投入 6,128 万元人民币，已经投入完毕，

5)、合资生产锂离子电池项目
项目拟投入 17,430 万元人民币，实际投入 24,825 万元人民币，已经投入完毕，

6)、收购青岛澳柯玛集团空调器厂
项目拟投入 10,047 万元人民币，实际投入 10,047 万元人民币，已经投入完毕，

7)、MP3 数码随身听项目
项目拟投入 3,000 万元人民币，实际投入 150 万元人民币，已经停止实施，

8)、高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目
项目拟投入 3,000 万元人民币，实际投入 3,000 万元人民币，已经投入完毕，

9)、补充流动资金
项目拟投入 3,405 万元人民币，实际投入 3,405 万元人民币，已经投入完毕，

按照公司公开发行募集资金使用计划，2001 年至 2002 年本次募集资金应全部投入完毕。但由于募集资金到位时间比预计时间晚，投资项目实施的市场条件发生变化，一些项目投资进度根据实际情况作了调整。

3、资金变更项目情况

1)、锂离子电池项目二期

公司变更原计划投资项目超低温冷柜项目，变更后新项目拟投入 4,545 万元人民币，实际投入 4,545 万元人民币，已经投入到位，

2)、锂离子电池项目二期

公司变更原计划投资项目 mp3 数码随身听项目，变更后新项目拟投入 2,850 万元人民币，实际投入 2,850 万元人民币，已经投入到位，

经公司二届十一次董事会审议通过，并经公司 2003 年年度股东大会批准，决定终止利用募集资金继续投资超低温冷柜项目（剩余资金 4545 万元）、MP3 数码随身听项目（剩余资金 2850 万元），将原计划投入这两个项目的募集资金剩余部分和锂离子电池项目节余资金 400 万元合计共 7795 万元用于青岛澳柯玛新能源技术有限公司锂离子电池二期工程项目建设。

4、非募集资金项目情况

经公司二届七次董事会审议通过，空调器厂于 2003 年 6 月 27 日与新华信托投资股份有限公司签订两笔《关于的资金信托合同 补充协议》，金额合计 3.5 亿元，空调器厂获得投资收益 1868.825 万元，扣除相关费用 280 万元，实际投资收益 1588.825 万元。截止 2004 年 6 月 26 日空调器厂已经全额收回上述合同项下资金 3.5 亿元。

经公司二届十四次董事会审议通过，决定继续委托新华信托投资股份有限公司进行信托投资，并签订了新的《资金信托合同》，金额合计 2.7 亿元，期限 1 年。

2004 年空调器厂共取得信托投资收益 1857.58 万元，扣除信托投资受托人手续费 216 万元，净收益 1641.58 万元。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	3,961,371,784.17	3,688,135,102.99	273,236,681.18	7.41
主营业务利润	398,609,429.70	337,638,894.48	60,970,535.22	18.06
净利润	23,900,574.60	20,651,443.83	3,249,130.77	15.73

现金及现金等价物净增加额	-48,229,969.30	121,985,116.3	-	-139.54
股东权益	1,211,308,704.90	1,212,108,685.70	-799,980.80	-0.07

(1)总资产变化的主要原因是业务规模扩大。

(2)主营业务利润变化的主要原因是业务规模扩大，增加盈利。

(3)净利润变化的主要原因是主营业务利润增加。

(4)股东权益变化的主要原因是当年实现利润，提取公积金、公益金，并分配 2003 年度股利，未确认投资损失等。

2004 年公司大力开拓空调器市场，收入增长较大，主营业务利润增长 18.06%，但由于原材料涨价等因素影响，净利润未能实现同比例增长。

2004 年度经营活动现金流量 260.42 万元，但由于投资活动支付现金量较大，导致全年现金流量净额为负数。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、在 2004 年 4 月 3 日召开的二届十一次董事会上，应到董事 9 名，实到董事 7 名，董事于锦波先生和毛芳亮先生均授权委托薛美玉女士出席并表决。会议就如下议案形成决议：A、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度总经理工作报告》；B、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度董事会工作报告》；C、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度财务决算》；D、审议通过关于公司 2003 年度利润分配政策的预案；E、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年年度报告及摘要》；F、审议通过关于调整董事会成员并相应调整专业委员会成员的议案；G、审议通过关于聘任周明江先生为公司副总经理的议案；H、审议通过关于前期对外担保情况说明的议案；I、审议通过关于与青岛澳柯玛热水器有限责任公司关联交易的议案，同意公司同青岛澳柯玛集团总公司签署《关于青岛澳柯玛热水器有限责任公司的托管协议书》，关联董事鲁群生先生、王大亮先生、于锦波先生授权代表薛美玉女士回避表决；J、审议通过关于与青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司签订《2004-2005 年度合作协议》的议案，关联董事鲁群生先生、王大亮先生、于锦波先生授权代表薛美玉女士回避表决；K、审议通过关于修改《公司章程》的议案；L、审议通过关于变更募集资金投资项目的议案，其中：1、同意终止利用募集资金继续投资超低温冷柜项目、MP3 数码随身听项目，将原计划投入这两个项目的募集资金剩余部分和锂离子电池项目节余资金共 7795 万元用于青岛澳柯玛新能源技术有限公司锂离子电池二期工程项目建设；2、同意公司与关联方青岛澳柯玛成套设备有限公司共同投资对青岛澳柯玛新能源技术有限公司进行增资，关联董事鲁群生先生、王大亮先生、于锦波先生授权代表薛美玉女士回避表决；M、审议通过关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构并支付其审计报酬的议案，2004 年度审计报酬为 67 万元，公司不承担其差旅等费用；N、决定于 2004 年 5 月 15 日召开公司 2003 年年度股东大会。

2)、在 2004 年 4 月 26 日召开的二届十二次董事会上，应到董事 9 名，实际出席本次会议的董事 4 名，董事于锦波先生、毛芳亮先生授权委托薛美玉女士出席并表决，独立董事戴德明先生、潘福祥先生、马树卿先生通讯表决，会议审议通过如下决议：A、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2004 年第一季度报告》。

3)、在 2004 年 5 月 29 日召开的二届十三次董事会上，应到董事 9 名，实际出席本次会议的董事 6 名，独立董事戴德明先生、潘福祥先生和卢克群先生通讯表决，会议审议通

过如下决议：，A、经邵伟总经理提议，决定免去赵定勇先生本公司副总经理职务。

4)、在 2004 年 6 月 28 日召开的二届十四次董事会上，应到董事 9 名，实际出席本次会议的董事 6 名，独立董事潘福祥先生和卢克群先生通讯表决，独立董事戴德明先生因公出差未参加本次董事会。会议审议通过如下决议：，A、审议通过《关于与新华信托投资股份有限公司签订 资金信托合同 的议案》，合同总金额 2.7 亿元；B、审议通过《关于聘任孙武先生为公司副总经理的议案》。

5)、在 2004 年 8 月 9 日召开的二届十五次董事会上，应到董事 9 名，实际出席本次会议的董事 6 名，独立董事戴德明先生、潘福祥先生、卢克群先生通讯表决。会议审议通过如下决议：，A、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2004 年半年报及摘要》。

6)、在 2004 年 10 月 23 日召开的二届十六次董事会上，应到董事 9 人，实到董事 3 人，王大亮董事、刘家新董事授权邵伟先生代为出席并表决，姜秀臣董事授权薛美玉女士代为出席并表决，独立董事戴德明先生、潘福祥先生、卢克群先生通讯表决。会议审议通过如下决议：，A、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2004 年第三季度报告》。

7)、在 2004 年 12 月 15 日召开的二届十七次董事会上，应到董事 9 人，实到董事 9 人，其中独立董事戴德明先生、潘福祥先生、卢克群先生通讯表决。会议审议通过如下决议：，A、审议通过《关于同意青岛澳柯玛物资经销有限公司增资的议案》，同意该公司将注册资本增加到 2000 万元，其中青岛澳柯玛进出口有限公司出资 1600 万元，青岛澳柯玛商用电器有限公司出资 300 万元，分别占增资后青岛澳柯玛物资经销有限公司 80%、15 %的股权；B、审议通过《关于与青岛澳柯玛物资经销有限公司关联交易的议案》；C、审议通过《关于同意并对青岛天龙澳兴工贸实业有限公司增资的议案》，同意以本公司持有的青岛澳龙光电科技股份有限公司全部股权经评估后价值 906.51 万元向青岛天龙澳兴工贸实业有限公司增资。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会的决议。

公司 2003 年年度股东大会通过了 2003 年度利润分配方案，以公司 2003 年末总股本 34103.6 万股为基数，每 10 股派送现金 0.50 元（含税），剩余可供分配利润 502324.59 元留存以后年度分配，本年度不以公积金转增股本。公司董事会于 2004 年 7 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登分红公告，并确定股权登记日为 2004 年 7 月 21 日，除息日为 2004 年 7 月 22 日，红利发放日为 2004 年 7 月 28 日，发放对象为 2004 年 7 月 21 日交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东。截至 2004 年 12 月 31 日尚有三家股东尚未领取其分红，金额 84000 元。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

本年度实现利润在提取 10%法定盈余公积、5%公益金，加年初未分配利润后，按照每 10 股派现金 0.5 元(含税)进行，合计 1705.18 万元，剩余部分留待以后年度进行分配，本年度不以公积金转增股本。

此分配方案尚需提交股东大会审议批准

（七）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于青岛澳柯玛股份有限公司大股东和关联方占用资金的专项说明

(2005)汇所综字第 4-019 号

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2004 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表，2004 年度现金流量表及合并现金流量表。于 2005 年 4 月 23 日出具了（2005）汇所审字第 4-092 号审计报告。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。

现根据贵公司及贵公司的控股子公司 2004 年度财务资料，对 2004 年度贵公司及贵公司的控股子公司应收大股东及其他关联方款项的情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司及贵公司的控股子公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵公司 2004 年度会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外的审计程序。

贵公司及贵公司的控股子公司应收大股东及其他关联方款项的情况如附表所示；

本专项说明仅供贵公司向中国证监会内有关机构和证券交易所报送之用；不用作任何其他目的。

附送：青岛澳柯玛股份有限公司大股东及其关联方资金占用表。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕建幕

报告日期：2005 年 4 月 23 日

中国注册会计师：赵淮涛

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	集团兄弟公司	3,759,709.61		3,559,709.60	200,000.01	购货	材料、物资	
青岛澳鸿自动商务有限公司	集团兄弟公司	765,149.57	2,367,594.13	3,132,743.70		销货	现汇或承兑	
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	集团兄弟公司	33,551,363.24	1,191,847,681.55	1,069,978,258.51	155,420,786.28	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	集团兄弟公司	50,000.00	716,016.08	381,965.59	384,050.49	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛进出口有限公司	集团兄弟公司	103,707,802.81	24,328,747.18	45,021,840.46	83,014,709.53	销货	现汇或承兑	
青岛澳柯玛-开利冷冻设备有限公司	集团兄弟公司	249,487.69	441,068.09	468,855.57	221,700.21	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛集团广告艺术中心	集团兄弟公司		8,087,500.52	7,995,684.00	91,816.52	提供劳务	现汇或承兑	
青岛澳柯玛科技电器有限公司	集团兄弟公司		3,275,101.00	3,243,601.00	31,500.00	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	集团兄弟公司	16,411,980.66	84,303,023.16	61,897,376.58	38,817,627.24	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛物资经销有限公司	集团兄弟公司	71,113,262.62	1,914,203,907.03	1,914,674,381.49	70,642,788.16	购货	材料、物资	
青岛澳柯玛整体厨房有限公司	集团兄弟公司		983,521.11	214,386.66	769,134.45	销货	现汇或承兑	
青岛澳柯玛空调器销售有限公司	集团兄弟公司	82,292,884.98	1,176,176,544.27	1,167,739,648.68	90,729,780.57	销货	现汇或承兑	
青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	集团兄弟公司	264,835.00			264,835.00	往来	现汇或承兑	
青岛澳柯玛集团总公司	控股股东		46,221,370.60	43,884,813.04	2,336,557.56	往来	现汇或承兑	

青岛澳龙光电科技股份有限公司	集团兄弟公司	1,076,451.95	63,614.90		1,140,066.85	往来款	现汇或承兑
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	集团兄弟公司	1,000,000.00		1,000,000.00		往来款	现汇或承兑

(八) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

青岛澳柯玛股份有限公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号文《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》的精神，我们本着认真负责、实事求是的态度，对青岛澳柯玛股份有限公司对外担保情况进行了核查与落实，现说明如下：

一、专项说明

经查验，青岛澳柯玛股份有限公司严格按照《公司章程》及相关法律法规的要求，规范公司对外担保行为，严格控制对外担保风险。报告期内公司没有为公司股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、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，公司控股股东也未强制公司为他人提供担保，截至报告期末公司对外提供担保余额 38258 万元。详见公司对外担保明细。

二、独立意见

截至目前，公司 2004 年度当期累计发生对外担保 58493 万元，截至 2004 年 12 月 31 日对外担保余额 38258 万元，均是公司对具有完全控制能力的控股子企业提供的担保。我们认为，公司对外担保的决策程序合法、合理，符合有关规定的要求，不存在违规担保的情况。

独立董事：

戴德明、潘福祥、卢克群

二 五年四月二十三日

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、在 2004 年 4 月 3 日召开的二届四次监事会上，应到监事 5 名，实到监事 4 名，监事裴振洪授权委托张学斌先生出席并表决。会议就如下议案形成决议，A、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年年度报告及摘要》；B、审议通过《青岛澳柯玛股份有限公司 2003 年度监事会工作报告》；C、审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》。

2004 年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大股东利益出发，认真履行监事会的职责，对公司的依法运作情况、公司财务情况、高级管理人员的遵纪守法情况、募集资金使用情况、关联交易等进行了有效监督。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司终止利用上市募集资金继续投资超低温冷柜项目（剩余资金 4545 万元）、MP3 数码随身听项目（剩余资金 2850 万元），将原计划投入这两个项目的募集资金剩余部分和锂离子电池项目节余资金 400 万元合计共 7795 万元用于青岛澳柯玛新能源技术有限公司锂离子电池二期工程项目建设。

公司监事会认为上述变更募集资金投向符合公司长远发展的利益需要。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度山东汇德会计师事务所为本公司 2004 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
青岛澳柯玛进出口有限公司	材料	按市场价格执行		151,468,952.26	7.24	开票结算	151,468,952.26	
青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	按市场价格执行		24,335,430.84	1.16	开票结算	24,335,430.84	
青岛澳柯玛国际电工有限公司	材料	按市场价格执行		2,392,293.65	0.11	开票结算	2,392,293.65	
青岛澳通塑料有限公司	材料	按市场价格执行		7,427,419.63	0.35	开票结算	7,427,419.63	
青岛澳柯玛空调器物资配套有限公司	配件	按市场价格执行		947,491,383.70	45.28	开票结算	947,491,383.70	
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	冰柜	按市场价格执行		51,015,371.80	2.44	开票结算	51,015,371.80	
澳柯玛莱州电器有限公司	油烟机	按市场价格执行		862,874.86	0.04	开票结算	862,874.86	
青岛澳柯玛热水器有限公司	热水器	按市场价格执行		12,331,853.08	0.59	开票结算	12,331,853.08	
青岛澳柯玛集团商用机械厂	材料	按市场价格执行		1,037,494.28	0.05	开票结算	1,037,494.28	

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	按市场价格执行		279,744,465.27	11.35	开票结算	279,744,465.27	
青岛澳柯玛进出口	空调器	按市场价格执行		2,182,434.31	0.09	开票结算	2,182,434.31	

有限公司							
青岛澳柯玛热水器有限公司	材料	按市场价格执行		16,767,584.44	0.68	开票结算	16,767,584.44
青岛澳柯玛热水器销售有限公司	商品	按市场价格执行		28,090,724.36	1.14	开票结算	28,090,724.36
青岛澳柯玛空调器销售有限公司	空调器	按市场价格执行		1,005,775,138.99	40.80	开票结算	1,005,775,138.99
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按市场价格执行		2,354,516.30	0.10	开票结算	2,354,516.30

利用青岛澳柯玛进出口有限公司的海外营销及采购网络出口冰柜、空调等产品及采购进口原材料。

为降低成本，丰富产品结构，提高市场占有率，采购青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司根据本公司要求生产的冰柜产品进行销售。

由于青岛澳柯玛集团空调器厂的采购与销售网络尚未健全，通过青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司采购原材料，并通过青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司销售空调。

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	集团兄弟公司		200,000.01		3,559,709.60	
青岛澳鸿自动商务有限公司	集团兄弟公司	2,367,594.13			3,132,743.70	
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	集团兄弟公司	1,191,847,681.55	155,420,786.28		1,069,978,258.51	
青岛澳柯玛集团商用制冷机械厂	集团兄弟公司	716,016.08	384,050.49		381,965.59	
青岛澳柯玛进出口有限公司	集团兄弟公司	24,328,747.18	83,014,709.53		45,021,840.46	
青岛澳柯玛-开利冷冻设备有限公司	集团兄弟公司	441,068.09	221,700.21		468,855.57	
青岛澳柯玛集团广告艺术中心	集团兄弟公司	8,087,500.52	91,816.52		7,995,684.00	
青岛澳柯玛科技电器有限公司	集团兄弟公司	3,275,101.00	31,500.00		3,243,601.00	
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	集团兄弟公司	84,303,023.16	38,817,627.24		61,897,376.58	
青岛澳柯玛物资经销有限公司	集团兄弟公司	1,914,203,907.03	70,642,788.16		1,914,674,381.49	
青岛澳柯玛整体厨房有限公司	集团兄弟公司	983,521.11	769,134.45		214,386.66	

青岛澳柯玛空调器销售有限公司	集团兄弟公司	1,176,176,544.27	90,729,780.57		1,167,739,648.68
青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	集团兄弟公司		264,835.00		
青岛澳柯玛集团总公司	控股股东	46,221,370.60	2,336,557.56		43,884,813.04
青岛澳龙光电科技股份有限公司	集团兄弟公司	63,614.90	1,140,066.85		
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	集团兄弟公司				1,000,000.00
合计	/	4,553,015,689.62	444,065,352.87	/	4,323,193,264.88

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 4,636,514,050.76 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 444,065,352.87 元人民币。

关联债权债务形成原因：上表所列关联方债权债务主要是公司与关联方之间的债权债务均为日常经营业务往来所产生，不存在关联方违规侵占公司资金的情况。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

1)、青岛澳柯玛集团总公司将青岛澳柯玛热水器有限责任公司委托青岛澳柯玛股份有限公司管理，托管的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日，托管费的确定依据是净利润的 0.5%，该事项已于 2004 年 4 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：元 币种：人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,670,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,670,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,660,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2005-01-04 ~ 2005-07-03	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		4,000,000.00	连带责任担保	2005-01-03 ~ 2005-07-03	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		6,000,000.00	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		1,800,000.00	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		28,000,000.00	连带责任担保	2004-12-20 ~ 2005-11-20	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		10,000,000.00	连带责任担保	2004-05-14 ~ 2005-05-11	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂		10,000,000.00	连带责任担保	2004-05-19 ~ 2005-05-11	否	否

青岛澳柯玛集团空调器厂	18,000,000.00	连带责任担保	2004-05-21~2005-05-11	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	16,000,000.00	连带责任担保	2004-07-12~2005-04-11	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	10,000,000.00	连带责任担保	2004-07-21~2005-04-11	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	5,800,000.00	连带责任担保	2004-09-14~2005-07-21	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	27,000,000.00	连带责任担保	2004-06-20~2005-05-20	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	20,000,000.00	连带责任担保	2004-10-09~2005-08-09	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	13,000,000.00	连带责任担保	2004-12-28~2005-11-28	否	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	1,400,000.00	连带责任担保	2004-10-29~2005-04-27	否	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	12,250,000.00	连带责任担保	2004-12-21~2005-05-30	否	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	28,700,000.00	连带责任担保	2004-12-21~2005-05-30	否	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	59,430,000.00	连带责任担保	2004-12-21~2005-06-30	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	25,200,000.00	连带责任担保	2004-06-09~2005-01-03	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	30,000,000.00	连带责任担保	2004-06-23~2005-06-23	否	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	10,000,000.00	连带责任担保	2004-05-10-2004-11-10	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	5,000,000.00	连带责任担保	2004-05-31-2004-11-30	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	5,000,000.00	连带责任担保	2004-05-31-2004-11-30	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	5,000,000.00	连带责任担保	2004-02-04-2004-08-04	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	20,000,000.00	连带责任担保	2004-02-16-2004-08-16	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	28,000,000.00	连带责任担保	2004-02-13-2004-08-12	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	28,000,000.00	连带责任担保	2004-02-24-2004-08-24	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	21,000,000.00	连带责任担保	2004-04-23-2004-10-23	是	否
青岛澳柯玛集团空调器厂	1,400,000.00	连带责任担保	2004-05-24-2004-11-23	是	否
青岛澳柯玛商务有限公司	42,000,000.00	连带责任担保	2004-03-10-2004-09-10	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	4,200,000.00	连带责任担保	2004-03-05-2004-09-05	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	2,800,000.00	连带责任担保	2004-03-12-2004-09-12	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	7,000,000.00	连带责任担保	2004-03-30-2004-09-30	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	2,800,000.00	连带责任担保	2004-05-21-2004-11-21	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	700,000.00	连带责任担保	2004-05-28-2004-11-28	是	否
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2004-06-22-2004-12-10	是	否
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	600,000.00	连带责任担保	2004-01-14-2004-07-14	是	否
青岛澳海生物有限公司	224,000.00	连带责任担保	2004-03-19-2004-09-19	是	否
青岛澳海生物有限公司	2,000,000.00	连带责任担保	2004-03-29-2004-09-29	是	否
青岛澳海生物有限公司	776,000.00	连带责任担保	2004-04-02-2004-10-02	是	否
青岛澳海生物有限公司	1,350,000.00	连带责任担保	2004-04-07-2004-10-07	是	否
青岛澳海生物有限公司	2,000,000.00	连带责任担保	2004-05-26-2004-11-26	是	否

青岛澳海生物有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2004-06-11-2004-12-11	是	否
青岛澳海生物有限公司	1,500,000.00	连带责任担保	2004-06-24-2004-12-24	是	否
青岛澳海生物有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2004-03-12-2004-09-12	是	否
公司对控股子公司的担保情况					
报告期内对控股子公司担保发生额合计	584,930,000				
报告期末对控股子公司担保余额合计	382,580,000				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）					
担保总额	382,580,000				
担保总额占公司净资产的比例	31.6				
公司违规担保情况					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	280,800,000				
担保总额是否超过净资产的 50%	否				

本公司的对外担保均是对具有实际控制能力的全资企业、控股子公司提供的担保。

5、委托理财情况

1)、本公司全资子公司，青岛澳柯玛集团空调器厂将 27,000 万元人民币委托新华信托投资股份有限公司进行投资理财，委托期限为 2004 年 6 月 28 日至 2004 年 6 月 28 日，该事项已于 2004 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、本公司母公司，青岛澳柯玛股份有限公司将 500 万元人民币委托青岛海协信托投资有限公司进行投资理财，委托期限为 2004 年 2 月 13 日至 2007 年 2 月 13 日，

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 67 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

(2005)汇所审字第 4-092 号

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2004 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表，2004 年度现金流量表及合并现金流量表。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 2004 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2004 年度经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕建幕、赵潍涛

青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

2005 年 4 月 23 日

(二) 财务报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			964,319,629.27	916,089,659.97	485,336,258.94	705,275,276.07
短期投资			3,140,000.00	4,127,000.00	900,000.00	900,000.00
应收票据			111,143,608.50	319,626,172.63	566,371,784.28	590,054,426.40
应收股利						
应收利息						
应收账款			493,345,322.27	516,864,813.11	401,651,162.64	395,865,382.08
其他应收款			32,681,501.57	25,758,753.76	7,352,915.79	8,274,338.21
预付账款			133,912,594.68	141,076,478.23	46,605,934.60	46,339,263.70
应收补贴款						
存货			882,571,970.32	966,018,812.58	335,390,052.95	342,786,745.33
待摊费用			5,597,989.54	5,296,463.88	4,634,071.89	4,411,799.77
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						

流动资产合计			2,626,712,616.15	2,894,858,154.16	1,848,242,181.09	2,093,907,231.56
长期投资：						
长期股权投资			171,385,490.85	180,925,349.17	603,010,329.51	698,769,787.78
长期债权投资			350,000,000.00	275,000,000.00		5,000,000.00
长期投资合计			521,385,490.85	455,925,349.17	603,010,329.51	703,769,787.78
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			474,265,396.04	468,625,202.65	248,768,614.77	240,379,241.45
减：累计折旧			110,002,896.26	133,990,792.85	85,016,627.83	97,499,048.18
固定资产净值			364,262,499.78	334,634,409.80	163,751,986.94	142,880,193.27
减：固定资产减值准备			120,000.00	14,000.00		
固定资产净额			364,142,499.78	334,620,409.80	163,751,986.94	142,880,193.27
工程物资						
在建工程			115,527,067.24	219,016,682.26	109,389,573.34	189,511,542.78
固定资产清理						
固定资产合计			479,669,567.02	553,637,092.06	273,141,560.28	332,391,736.05
无形资产及其他资产：						
无形资产			56,600,104.43	54,190,821.19	1,830,350.95	1,140,177.31
长期待摊费用			3,767,324.54	2,760,367.59	1,680,568.21	1,440,487.09
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			60,367,428.97	56,951,188.78	3,510,919.16	2,580,664.40
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,688,135,102.99	3,961,371,784.17	2,727,904,990.04	3,132,649,419.79
流动负债：						
短期借款			1,192,350,000.00	1,484,270,000.00	850,850,000.00	1,138,000,000.00
应付票据			645,042,496.70	954,694,388.99	371,209,206.64	541,236,195.09
应付账款			384,859,550.91	83,628,822.69	80,891,751.42	46,898,370.38
预收账款			3,656,067.95	9,535,478.34	19,925.05	2,651,498.59
应付工资						
应付福利费			376,725.51	-102,044.28		-110,641.24
应付股利				84,000.00		84,000.00
应交税金			-13,685,704.73	-1,033,007.21	-5,803,658.83	2,461,400.53
其他应付款			149,697.20	270,564.51	51,072.58	127,147.11
其他应付款			68,747,133.73	52,200,883.44	27,754,896.28	18,758,402.15
预提费用			860,168.22	241,012.82	574,914.18	241,012.82
预计负债						
一年内到期的长期负债			28,000,000.00	56,500,000.00	28,000,000.00	56,500,000.00

其他流动负债						
流动负债合计			2,310,356,135.49	2,640,290,099.30	1,353,548,107.32	1,806,847,385.43
长期负债：						
长期借款			136,000,000.00	79,500,000.00	136,000,000.00	79,500,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			1,060,000.00	1,200,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			137,060,000.00	80,700,000.00	136,000,000.00	79,500,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,447,416,135.49	2,720,990,099.30	1,489,548,107.32	1,886,347,385.43
少数股东权益			28,610,281.80	29,072,979.97		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积			842,967,162.68	843,037,162.76	842,967,162.68	843,037,162.76
盈余公积			29,013,728.22	35,363,201.82	27,592,110.02	31,331,152.76
其中：法定公益金			9,671,242.74	11,787,733.94	9,197,370.01	10,443,717.59
未分配利润			17,554,124.59	18,053,425.59	26,761,610.02	30,897,718.84
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			-18,462,329.79	-26,181,085.27		
所有者权益（或股东权益）合计			1,212,108,685.70	1,211,308,704.90	1,238,356,882.72	1,246,302,034.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,688,135,102.99	3,961,371,784.17	2,727,904,990.04	3,132,649,419.79

公司法定代表人：鲁群生 主管会计工作负责人：邵伟 会计机构负责人：薛美玉

利润及利润分配表
2004 年

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			2,464,961,708.12	1,836,499,106.06	1,121,241,820.66	888,681,886.42
减：主营业务成本			2,061,355,269.00	1,494,962,045.65	996,222,138.31	776,169,544.18
主营业务税金及附加			4,997,009.42	3,898,165.93	3,157,378.69	1,604,230.77
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			398,609,429.70	337,638,894.48	121,862,303.66	110,908,111.47
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			6,492,902.08	2,195,855.36	2,718,866.51	502,078.40
减：营业费用			211,106,501.51	170,905,916.81	12,828,684.22	12,869,940.29

管理费用		96,123,243.73	109,813,092.88	41,001,324.30	45,548,701.56
财务费用		86,842,709.27	56,106,255.74	56,062,600.09	31,244,336.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,029,877.27	3,009,484.41	14,688,561.56	21,747,211.73
加:投资收益(损失以“-”号填列)		14,239,121.73	17,918,687.83	13,825,259.76	3,056,054.13
补贴收入					
营业外收入		1,169,002.62	1,640,614.98	829,656.39	1,142,712.13
减:营业外支出		1,983,764.15	2,186,605.83	1,469,556.04	1,384,576.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,454,237.47	20,382,181.39	27,873,921.67	24,561,401.93
减:所得税		9,516,186.09	6,200,798.59	2,946,970.11	2,890,604.22
减:少数股东损益		-1,243,767.74	-771,661.22		
加:未确认投资损失(合并报表填列)		7,718,755.48	5,698,399.81		
五、净利润(亏损以“-”号填列)		23,900,574.60	20,651,443.83	24,926,951.56	21,670,797.71
加:年初未分配利润		17,554,124.59	1,050,645.55	26,761,610.02	8,341,431.97
其他转入					
六、可供分配的利润		41,454,699.19	21,702,089.38	51,688,561.58	30,012,229.68
减:提取法定盈余公积		4,232,982.40	2,765,309.86	2,492,695.16	2,167,079.77
提取法定公益金		2,116,491.20	1,382,654.93	1,246,347.58	1,083,539.89
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		35,105,225.59	17,554,124.59	47,949,518.84	26,761,610.02
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		17,051,800.00		17,051,800.00	
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		18,053,425.59	17,554,124.59	30,897,718.84	26,761,610.02
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人: 鲁群生 主管会计工作负责人: 邵伟 会计机构负责人: 薛美玉

现金流量表
2004 年

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,245,696,320.77	1,345,308,905.52
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			944,647.47	829,656.39
现金流入小计			2,246,640,968.24	1,346,138,561.91
购买商品、接受劳务支付的现金			1,897,274,330.48	1,073,449,483.56
支付给职工以及为职工支付的现金			89,315,445.14	29,357,574.93
支付的各项税费			59,989,887.13	31,294,293.50
支付的其他与经营活动有关的现金			197,457,117.31	17,103,296.61
现金流出小计			2,244,036,780.06	1,151,204,648.60
经营活动产生的现金流量净额			2,604,188.18	194,933,913.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			366,605,100.00	9,065,100.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			19,521,407.16	1,311,108.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			8,625,287.90	8,610,889.16
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			394,751,795.06	18,987,097.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			115,004,083.46	80,797,696.12
投资所支付的现金			297,386,406.83	93,880,406.83
支付的其他与投资活动有关的现金			218,289,032.29	
现金流出小计			630,679,522.58	174,678,102.95
投资活动产生的现金流量净额			-235,927,727.52	-155,691,005.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			22,660,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			22,660,000.00	
借款所收到的现金			787,470,000.00	680,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,850,000.00	3,850,000.00
现金流入小计			813,980,000.00	683,850,000.00
偿还债务所支付的现金			523,550,000.00	420,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			105,336,429.96	82,303,890.71
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			628,886,429.96	503,153,890.71
筹资活动产生的现金流量净额			185,093,570.04	180,696,109.29
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-48,229,969.30	219,939,017.13
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			23,900,574.60	24,926,951.56
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,243,767.74	
减：未确认的投资损失			7,718,755.48	
加：计提的资产减值准备			-486,534.73	-68,937.62
固定资产折旧			31,585,797.48	18,882,646.05

无形资产摊销			2,579,894.39	690,173.64
长期待摊费用摊销			924,458.12	240,081.12
待摊费用减少(减:增加)			301,525.66	222,272.12
预提费用增加(减:减少)			-444,115.04	-333,901.36
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			1,616,046.93	607,223.57
固定资产报废损失				
财务费用			84,514,629.96	61,482,090.71
投资损失(减:收益)			-14,239,121.73	-13,825,259.76
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-83,446,842.26	-7,396,692.38
经营性应收项目的减少(减:增加)			-232,911,037.23	-18,295,594.22
经营性应付项目的增加(减:减少)			197,671,435.25	127,802,859.88
其他				
经营活动产生的现金流量净额			2,604,188.18	194,933,913.31
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			916,089,659.97	705,275,276.07
减:现金的期初余额			964,319,629.27	485,336,258.94
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			-48,229,969.30	219,939,017.13

公司法定代表人: 鲁群生 主管会计工作负责人: 邵伟 会计机构负责人: 薛美玉

合并资产减值表
2004 年

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	32,145,731.47	1,032,201.67		364,355.15	32,813,577.99
其中: 应收账款	30,425,652.44	1,032,201.68			31,457,854.12
其他应收款	1,720,079.03			364,355.14	1,355,723.89
短期投资跌价准备合计		123,000.00			123,000.00
其中: 股票投资		123,000.00			123,000.00
债券投资					
存货跌价准备合计	7,221,017.88	231,947.00	1,403,328.25	1,403,328.25	6,049,636.63
其中: 库存商品	6,945,872.55		1,403,328.25	1,403,328.25	5,542,544.30
原材料	275,145.33	231,947.00			507,092.33
长期投资减值准备合计	787,049.82				787,049.82
其中: 长期股权投资	787,049.82				787,049.82
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	120,000.00		106,000.00	106,000.00	14,000.00
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	120,000.00		106,000.00	106,000.00	14,000.00

无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	40,273,799.17	1,387,148.67		1,873,683.40	39,787,264.44

公司法定代表人：鲁群生 主管会计工作负责人：邵伟 会计机构负责人：薛美玉

母公司资产减值表
2004 年

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	21,526,530.45		304,514.77	21,270,511.59
其中：应收账款	21,139,534.88		304,514.77	20,835,020.11
其他应收款	386,995.57	48,495.91		435,491.48
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,778,902.49	187,081.24		1,965,983.74
其中：库存商品	1,648,731.31			1,648,731.31
原材料	130,171.19	187,081.24		317,252.43
长期投资减值准备合计	787,049.82			787,049.82
其中：长期股权投资	787,049.82			787,049.82
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	24,092,482.76	187,081.24	304,514.77	24,023,545.15

公司法定代表人：鲁群生 主管会计工作负责人：邵伟 会计机构负责人：薛美玉

公司概况

青岛澳柯玛股份有限公司(以下简称本公司)于 1998 年 12 月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215 号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、重庆长风压缩机厂、荆州市泰隆股份合作公司、山东凌云工贸股份有限公司共同发起设立。公司于 1998 年 12 月 28 日在青岛市工商行政管理

局注册登记并领取了企业法人营业执照，2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）166 号文件批准同意向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股，每股面值一元，并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市，证券简称“澳柯玛”，证券代码：“600336”。本公司注册资本为 341,036,000 元。

本公司经营范围是：冷柜系列、水净化设备、车用冷热转换箱、自动售货机、锂电池、冷冻冷藏箱系列、制冰机系列、饮料机系列、视听设备、空气净化设备、消毒设备、半导体材料、光电子材料及其元器件、集成电路和应用系统及其配套材料的制造、销售、技术开发、技术咨询、技术服务；制冷微电脑控制技术开发。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

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

5、外币业务核算方法

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

6、外币会计报表的折算方法

采用《合并会计报表暂行规定》的有关外币报表折算方法对外币会计报表进行折算

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、短期投资核算方法

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

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备

9、应收款项坏账损失核算方法

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

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款

和其他应收款)按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备,应收款项的计提比例为 5%,对无法收回的应收款项,经批准后作为坏账处理

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

10、存货核算方法

(1) 存货的盘存制度为永续盘存制。

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

(3) 在产品、产成品按实际成本计价,发出按加权平均法计算。

(4) 低值易耗品采用“一次摊销法”进行摊销。

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

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

11、长期投资核算方法

A、长期股权投资

公司对外股权投资,按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

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

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

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

长期股权投资差额摊销方法: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,作为股权投资差额,合同规定投资期限的,按投资期限摊销;没有规定投资期限的,按 10 年以直线法摊销。根据财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答(二)》的规定,自发布之日起,新发生的对外投资,初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,计入资本公积科目。

B、长期债权投资

长期债券投资:按实际支付的价款扣除支付的各项附加费用,以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时,采用直线法摊销。

其他债权投资:按实际支付的价款入账。

C、长期投资减值准备

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

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

b、固定资产按实际成本计价。

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

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

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

13、在建工程核算方法

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

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

资本化的条件是指同时满足以下条件：

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

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

14、无形资产计价及摊销方法

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

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

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益年限平均摊销

16、借款费用的会计处理方法

为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购

建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），则暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

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

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

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

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

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

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

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

17、收入确认原则

商品销售，本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

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

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

18、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

（1）合并范围的确定原则

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

（2）合并采用的会计方法

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

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税：按销售收入 17 %计算的销项税抵扣进项税后计缴。

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

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

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

3、城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7 %计缴。

4、教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴。

5、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
青岛澳柯玛集团空调器厂	青岛开发区	刘家新	128,040,000.00	空调器生产销售	139,620,351.07	100		是
青岛澳柯玛商务有限公司	青岛开发区	姜秀臣	5,000,000.00	冷柜自动售货机等销售及售后服务	5,000,000.00	80	20	是
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	青岛开发区	薛泰安	259,910,000.00	电池及配件生产销售	248,250,000.00	95.56		是
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	青岛开发区	薛泰安	500,000.00	电池及配件原材料的生产销售	500,000.00		100	是
青岛澳源电池有限公司	青岛开发区	薛泰安	2,000,000.00	电池及配件的生产加工销售和服务	2,000,000.00		100	是
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	青岛开发区	姜秀臣	76,600,000.00	自动售货机生产销售	76,600,000.00	80	20	是
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司	青岛开发区	赵振清	500,000.00	自动售货机材料的生产销售	500,000.00		100	是
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司	青岛开发区	赵振清	2,000,000.00	自动售货机的销售	2,000,000.00		100	是
青岛澳柯玛智能设备有	青岛李	鲁群生	5,000,000.00	智能玩具等	3,000,000.00	60		

限公司	沧区							
青岛澳海生物有限公司	青岛崂山区	鲁群生	42,857,200.00	生物制品食品保健品	30,000,000.00	70		是
青岛澳通塑料有限公司	青岛开发区	胡进萍	2,400,000.00	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	1,320,000.00	55		否
青岛澳海药业有限公司	青岛崂山区	鲁群生	625,000.00	生产原料药	1,000,000.00		68.60	否
澳柯玛(越南)电器有限公司	越南	邵伟	U,SD\$,800,000.00	电器产品	6,636,254.00	60	40	否

1、子公司持股比例的说明：

青岛澳柯玛集团空调器厂注册资本为人民币 12,804 万元，为本公司全资子公司。

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

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

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

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

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

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

2、本年度投资的变化

(1) 澳柯玛(越南)电器有限公司原为本公司在越南投资成立的控股公司，公司注册资本为 50 万美元，经与原越南合资方——越南文安公司协商，其退出合资公司，并由本公司与本公司的全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂共同增资至 80 万美元，占其注册资本的 100%。本公司实际投资人民币 6,636,254 元，占其注册资本的 100%，期末所有者权益为 4,539,675.31 元，净利润为 -2,024,540 元。(以上数据未经审计)。

(2) 青岛澳龙光电科技股份有限公司经青岛市人民政府青股改(2000)第 07 号批准，由本公司、青岛澳柯玛集团空调器厂、青岛澳柯玛集团厨洁具总厂、青岛澳柯玛热水器有限责任公司和自然人黄河博士共同发起组建，并于 2001 年 1 月 18 日注册成立，取得企业法人营业执照。注册资本 2000 万元，本公司出资 1100 万元，本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂出资 250 万元。本公司合计持有其 67.5% 的股权。

青岛天龙澳兴工贸实业有限公司原名青岛天龙投资发展有限公司，成立于 2000 年 8 月，由本公司与青岛澳柯玛集团总公司共同出资成立，注册资本 1.6 亿元，其中本公司出资 1000 万元，持有其 6.25% 的股权。

2004 年 12 月 15 日 本公司二届十七次董事会决议及本公司与青岛天龙澳兴工贸实业有限公司的相关协议，本公司将持有的青岛澳龙光电科技股份有限公司 55% 的股权(评估

基准日 2004 年 9 月 30 日) 作价出售给青岛天龙澳兴工贸实业有限公司, 以此增加其注册资本。经青岛天龙澳兴工贸实业有限公司临时股东会决议, 并经青岛嵩德会计师事务所以青嵩会内验字(2004)第 1-401 号验资报告验证, 并于 2004 年 12 月 29 日办理完毕工商变更登记, 截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司持有青岛天龙澳兴工贸实业有限公司 11.28% 股权。

截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂持有青岛澳龙光电科技股份有限公司 12.5% 的股权。

(3) 2004 年 4 月 3 日本公司二届十一次董事会决议同意本公司与青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司按股权比例共同对控股企业青岛澳柯玛新能源技术有限公司进行增资, 2004 年 8 月 10 日 青岛澳柯玛新能源技术有限公司 2004 年度临时股东大会通过决议, 青岛澳柯玛新能源技术有限公司注册资本变更为 259,910,000 元。山东润德会计师事务所鲁润会事内验字(2004)第 205 号验资报告予以验证, 增资完成后, 青岛澳柯玛新能源技术有限公司股权结构与比例保持不变, 本公司持有其 95.56% 的股权, 青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司持有其 4.44% 的股权。

(4) 青岛澳柯玛物资经销有限公司原注册资本为人民币 100 万元, 本公司与青岛澳柯玛热水器有限责任公司共同出资成立, 本公司出资 80 万元, 持有 80% 股权。

2004 年 12 月 15 日青岛澳柯玛物资经销有限公司 2004 年第二次临时股东会议审议通过由本公司、青岛澳柯玛热水器有限责任公司、青岛澳柯玛进出口有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司组成新股东会。根据公司增资方案, 青岛澳柯玛进出口有限公司出资人民币 1600 万元, 青岛澳柯玛商用电器有限公司出资人民币 300 万元。本公司二届十七次董事会审议通过。山东润德会计师事务所鲁润会事内验字(2004)第 300 号验资报告验证。2004 年 12 月 21 日青岛澳柯玛物资经销有限公司完成工商变更登记。变更后的注册资本为人民币 2000 万元。本公司持有其 4% 股权

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

004 年度本公司合并报表范围发生变化: 青岛澳柯玛智能设备因停产而未将其纳入合并范围; 青岛澳柯玛物资经销有限公司 2004 年 12 月股权发生变动本公司持有的股权由 80% 变更为 4%, 故 2004 年度利润表项目发生额并入本公司 2004 年度合并利润表, 资产负债表 2004 年 12 月 31 日余额未并入本公司 2004 年 12 月 31 日合并资产负债表。2004 年末(度)与 2003 年末(度)金额无可比性, 故未对其变动作出具体说明

2)、对持股比例达到 50% 以上的子公司, 未纳入合并范围的原因说明:

青岛澳通塑料有限公司, 根据财政部财会工字(1996)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定, 未将其纳入合并报表范围。青岛澳通塑料有限公司期末资产总额为 6,708,201.75 元, 所有者权益为 4,334,903.37 元, 收入总额为 7,440,341.03 元, 净利润为 469,431.77 元。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	170,903.83	119,406.43
银行存款	937,763,090.64	964,200,222.84
其他货币资金	655,665.50	

合计	938,589,659.97	964,319,629.27
----	----------------	----------------

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额			帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资	3,140,000		3,140,000	1,110,000		4,250,000	123,000	4,127,000	
债券投资									
其中：国债投资									
其他债券									
基金投资									
其他短期投资									
合计	3,140,000		3,140,000	1,110,000		4,250,000	123,000	4,127,000	

在资产负债表日，本公司的短期投资不存在变现的重大限制

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	181,310,363.62	44,051,003.50
商业承兑汇票	138,315,809.01	67,092,605.00
合计	319,626,172.63	111,143,608.50

其中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	343607196.61	62.67	17180359.84	5	269426836.78	357348485.21	68.23	18079279.45	5	339269205.76
一至二年	127630164.05	23.28	6381508.20	5	121248655.85	129309937.92	24.69	6465496.90	5	122844441.02
二至三年	63420399.7	11.57	3171019.99	5	117249379.72	22351060.47	4.27	1117553.02	5	21233507.45
三年以上	9410463.98	1.72	470523.20	5	8939940.78	10524387.41	2.01	526219.37	5	9998168.04
五年以上	4254442.89	0.78	4254442.89	100	0.00	4237103.70	0.80	4237103.70	100	0.00
合计	548322667.23	100	31457854.12		516864813.12	523770974.71	100	30425652.44		493345322.27

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	119,551,577.75	21.8	110,609,249.64	21.12

本公司子企业青岛澳柯玛集团空调器厂与东营宏联家电公司、济南伟民公司、潍坊亿城名品销售公司因货款产生法律纠纷，本公司根据实际情况扣除可收回款项后计提坏账准备 4,254,442.89 元。

其中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	26,755,282.86	98.68	1,337,764.15	5	25,417,518.72	29,522,984.44	85.82	1,476,149.22	5	28,046,835.22
一至二年	338,319.78	1.25	16,915.99	5	321,403.79	3,232,776.58	9.40	161,638.83	5	3,071,137.75
二至三年	20,875.01	0.08	1,043.75	5	19,831.26	1,645,819.58	4.78	82,290.98	5	1,563,528.60
合计	27,114,477.65	100.00	1,355,723.89		25,758,753.77	34,401,580.60	100	1,720,079.03		32,681,501.57

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,451,033.12	23.79	3,639,964.79	10.58

其中应收本公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司 2,336,557.53 元。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	118,906,302.38	99.03	133,912,594.68	100
一至二年	1,170,175.85	0.97		
二至三年				
三年以上				
合计	120,076,478.23	100.00	133,912,594.68	100

其中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	300,409,070.18	317,252.43	300,091,817.75	116,303,713.65	275,145.33	116,028,568.32
库存商品	640,685,982.52	5,542,544.30	635,143,438.22	744,192,171.10	6,945,872.55	737,246,298.55
在产品	27,596,488.19		27,596,488.19	27,848,784.42		27,848,784.42
低值易耗品	3,187,068.42		3,187,068.42	1,448,319.03		1,448,319.03
合计	971,878,609.31	5,859,796.73	966,018,812.58	889,792,988.20	7,221,017.88	882,571,970.32

8、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	907,804.02			1,658,917.15	
模具加工费	4,212,365.69			3,637,546.73	
其他	477,819.83				
合计	5,597,989.54			5,296,463.88	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	172,172,540.67	787,049.82	171,385,490.85	20,539,858.32	11,000,000.00	181,712,398.99	787,049.82	180,925,349.17
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资	350,000,000.00		350,000,000.00	275,000,000.00	350,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	522,172,540.67	787,049.82	521,385,490.85	295,539,858.32	361,000,000.00	456,712,398.99	787,049.82	455,925,349.17

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
中国光大银行股份有限公司	法人股	38,720,000.00	0.64	53,850,000.00	53,850,000.00		53,850,000.00	
青岛澳龙光电科技股份有限公司	法人股	2,500,000.00	12.50	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	
青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司	法人股	2,900,000.00	14.50	2,900,000.00	2,900,000.00	385,273.04	2,514,726.96	
合计	/		/	59,250,000.00	59,250,000.00	385,273.04	58,864,726.96	/

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

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂持有青岛澳龙光电科技股份有限公司 12.5% 的股权。本公司不再持有青岛澳龙光电科技股份有限公司的股权，详见附注四、2(2) 所述。

青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司期末资产总额为 42,800,492.13 元，所有者权益为 11,744,277.96 元，收入总额为 8,406,804.79 元，净利润为 -5,496,543.85 元。本公司持有 14.5% 股权，计提长期投资减值准备 385,273.04 元。

(3) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
北京证券有限责任公司	5.28	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	成本法
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	6.25	10,000,000.00	10,000,000.00	9,065,100.00		19,065,100.00	成本法
牡丹江广汇交电有限责任公司	8.89	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
青岛澳兴保险代理有限公司	30	300,000.00	300,000.00			300,000.00	成本法
青岛澳柯玛物资经销有限公司	4	800,000.00	4,035,987.93			3,110,962.86	成本法
中国海洋大学生物工程开发有限公司	35	4,200,000.00	2,187,665.94			2,464,266.05	权益法
青岛澳洋塑料制品有	35	1,750,000.00	2,049,138.48	3,430,000.00		5,701,693.01	权益法

限公司							法
青岛澳海药业有限公司	68.60	850,000.00	850,000.00	150,000.00		1,000,000.00	权益法
青岛澳通塑料有限公司	55	1,320,000.00	1,621,764.42			1,879,951.89	权益法
澳柯玛(越南)电器有限公司	100	2,114,947.00	2,042,908.48	4,521,306.83		4,539,675.31	权益法
青岛澳柯玛智能设备有限公司	60	3,000,000.00	1,763,690.06			1,645,546.53	权益法
合计	/	106,334,947.00	106,851,155.31	17,166,406.83		121,707,195.65	/

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
北京证券有限责任公司	401,776.78	401,776.78
合计	401,776.78	401,776.78

青岛澳海药业有限公司注册资本为人民币 625,000 元，2003 年 8 月 19 日，本公司控股子公司青岛澳海生物有限公司与自然人李光友共同收购了蓬莱市星联药业有限公司的全部股权，将其更名为青岛澳海药业有限公司，截止 2004 年 12 月 31 日，该公司无实质运作。

青岛澳兴保险代理有限公司注册资本 100 万元，本公司持有其 15% 的股权，本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂持有 15% 的股权，本公司对其无实质控制权，采用成本法核算。

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

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
青岛澳通塑料有限公司		558,657.80		55,860.00	223,454.46	335,203.34		10
中国海洋大学生物工程开发有限公司		600,000.00		60,000.00	180,000.00	420,000.00		10
合计		1,158,657.80		115,862.89	403,454.46	755,203.34	/	/

本公司投资的中国海洋大学生物工程开发有限公司注册资本为 1200 万元人民币，本公司投资总额为 420 万元，按照约定持有 35% 的股权，差额 60 万元计入股权投资差额。

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

(5) 长期债券投资

本公司全资子公司青岛澳柯玛集团空调器厂于 2003 年 6 月 27 日与新华信托投资股份有限公司签订两笔《关于的补充协议》，一笔合同金额 1.8 亿元，一笔合同金额 1.7 亿元，合计 3.5 亿元。在 2002 年 6 月签署的《资金信托合同》基础上，青岛澳柯玛集团空调器厂将 3.5 亿元继续委托新华信托投资股份有限公司进行运营，为期一年，自 2003 年 6 月 27 日至 2004 年 6 月 26 日。截止 2004 年 6 月 26 日空调器厂已经全额收回上述合同

项下资金 3.5 亿元。根据公司股东大会对董事会的授权，经公司二届十四次董事会审议通过，决定继续委托新华信托投资股份有限公司进行信托投资，并签订了新的《资金信托合同》，该《资金信托合同》共分两笔，一笔合同金额 1.3 亿元，另一笔合同金额 1.4 亿元，合计 2.7 亿元，期限 1 年。本次信托期限内受托人收取的手续费按受托资金 0.8 % 的年费率计提。受托人承诺以受益人的最大利益为宗旨处理信托事务，并谨慎管理信托财产，在确保资金安全的前提下，追求信托财产稳定的资本利得和投资收益，受托人承诺不得将本信托资金投资于股票二级市场、房地产市场等高风险行业。

2004 年 2 月 11 日，本公司与青岛海协信托投资有限公司签订《即墨市基础设施建设集合资金信托合同》，信托资金总额 500 万元，本合同项下的信托资产由受托人贷款给即墨市城市开发投资有限公司用于即墨市基础设施建设，期限三年。

(6) 累计投资占期末净资产的比例 37.64%

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	474,265,396.04	26,969,670.49	32,609,863.88	468,625,202.65
其中：房屋及建筑物	217,000,132.67	9,866,071.81	12,788,848.46	214,077,356.02
机器设备	246,948,704.28	15,361,993.98	18,644,911.62	243,665,786.64
其他	10,316,559.09	1,741,604.70	1,176,103.80	10,882,059.99
二、累计折旧合计：	110,002,896.26	31,576,845.88	7,588,949.29	133,990,792.85
其中：房屋及建筑物	15,749,677.98	5,912,077.39	435,096.31	21,226,659.06
机器设备	90,055,679.65	23,624,863.36	6,211,145.63	107,469,397.38
其他	4,197,538.63	2,039,905.14	942,707.35	5,294,736.42
三、固定资产净值合计	364,262,499.78	-4,607,175.39	25,020,914.59	334,634,409.80
其中：房屋及建筑物	201,250,454.69	3,953,994.42	12,353,752.15	192,850,696.96
机器设备	156,893,024.63	-8,262,869.38	12,433,765.99	136,196,389.26
四、减值准备合计	120,000.00		106,000.00	14,000.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备	120,000.00		106,000.00	14,000.00
五、固定资产净额合计	364,142,499.78	-4,607,175.39	24,914,914.59	334,620,409.80
其中：房屋及建筑物	201,250,454.69	3,953,994.42	12,353,752.15	192,850,696.96
机器设备	156,773,024.63	-8,262,869.38	12,327,765.99	136,182,389.26

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	219,016,682.26		219,016,682.26	115,527,067.24		115,527,067.24

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
无氟冰柜科研大楼		85,006,301.83	43,328,586.86				90%		募集资金	128,334,888.69
海洋生物工程工业园		24,322,179.65	36,560,118.08				95%		自筹	60,882,297.73
澳海生物制药生产线		6,137,493.90	9,530,838.97				60%		自筹	15,668,332.87
新能源二期			13,836,806.61				30%		自筹	13,836,806.61
其他		61,091.86	233,264.50				30%		自筹	294,356.36

合计	115,527,067.24	103,489,615.02		/	/	/	/	219,016,682.26
----	----------------	----------------	--	---	---	---	---	----------------

期末，公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	54,190,821.19			56,600,104.43		

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权		31,844,573.69	18,281,490.38			422,950.56	13,986,033.87	17,858,539.82	45 年
专利技术		36,983,960.37	35,134,415.66			1,232,798.64	3,082,343.35	33,901,617.02	27 年
技术软件		3,797,408.37	1,947,863.66			439,121.56	2,288,666.27	1,508,742.10	2 年
财务软件		1,187,674.98	876,626.50	170,611.15		436,523.59	576,960.92	610,714.06	3 年
用电权		425,000.00	315,208.23			42,500.04	152,291.81	272,708.19	7 年
用水权		60,000.00	44,500.00			6,000.00	21,500.00	38,500.00	7 年
合计	/	74,298,617.41	56,600,104.43	170,611.15		2,579,894.39	20,107,796.22	54,190,821.19	/

(2) 无形资产减值准备：

无形资产可收回金额均高于账面价值，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
厂房维修费		369,107.22		52,500.00	122,101.84		194,505.38	3 年
供热费		2,850,568.25			370,081.08		2,480,487.17	6 年
保险费		517,650.24			432,275.20		85,375.04	1 年
固定资产改良支出		29,998.83		29,998.83				
合计		3,767,324.54		82,498.83	924,458.12		2,760,367.59	/

14、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
银行借款			1,484,270,000.00	1,192,350,000.00
其中：担保			1,476,930,000.00	1,192,350,000.00
信用			7,340,000.00	
合计	/	/	1,484,270,000.00	1,192,350,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	133,055,230.65	2,973,000.00
银行承兑汇票	821,639,158.34	642,069,496.70
合计	954,694,388.99	645,042,496.70

其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

其中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
股东	84,000.00		
合计	84,000.00		/

报告期内，根据公司股东大会决议，公司支付了 2003 年度应分配的股利。期末应付股利为因手续不全而尚未支付的法人股东股利

19、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	4,720,762.44	-11,907,721.54	17%
营业税	944,692.90	877,162.00	5%
所得税	-7,364,280.71	-3,046,319.75	
个人所得税	53,125.65	38,988.39	
城建税	612,692.51	212,351.54	7%
印花税		139,834.63	
合计	-1,033,007.21	-13,685,704.73	/

20、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	270,564.51	149,697.20	3%
合计	270,564.51	149,697.20	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	82,400.00	257,440.36	
其他	158,612.82	602,727.86	
合计	241,012.82	860,168.22	/

23、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
银行借款			56,500,000.00	28,000,000.00
合计	/	/	56,500,000.00	28,000,000.00

24、长期借款：

单位:元 币种:人民币

借款单位	种类	借款 起 始 日	借款 终 止 日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
银行借款							79,500,000.00				136,000,000.00
其中：担保							79,500,000.00				136,000,000.00
抵押											
合计	/	/	/	/	/	/	79,500,000.00	/	/	/	136,000,000.00

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
财政专项拨款	1,200,000.00	1,060,000.00	
合计			/

2003 年度根据青经技（2002）298 号文件，本公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到产业技术与开发资金 106 万元、2004 年度收到 14 万元，用于共轭亚硝酸及其微囊制备技术的技术创新项目。该项目尚未完成。

26、股本：

（1）股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		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	251,036,000							251,036,000
其中：								
国家持有股份	249,336,000							249,336,000
境内法人持有股份	1,700,000							1,700,000
境外法人持有股份								
其他								
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	251,036,000							251,036,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	90,000,000							90,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	90,000,000							90,000,000
三、股份总数	341,036,000							341,036,000

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	812,214,000.00			812,214,000.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	16,888,732.26			16,888,732.26
关联交易差价	12,862,500.80			12,862,500.80
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,001,929.62	70,000.08		1,071,929.70
合计	842,967,162.68	70,000.08		843,037,162.76

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,342,485.48	4,232,982.40		23,575,467.88
法定公益金	9,671,242.74	2,116,491.20		11,787,733.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	29,013,728.22	6,349,473.60		35,363,201.82

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

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	23,900,574.60	20,651,443.83
加：年初未分配利润	17,554,124.59	1,050,645.55
其他转入		
减：提取法定盈余公积	4,232,982.40	2,765,309.86
提取法定公益金	2,116,491.20	1,382,654.93
应付普通股股利	17,051,800.00	
未分配利润	18,053,425.59	17,554,124.59

2003 年度公司股东大会通过决议，按照 2003 年 12 月 31 日公司股本 34103.6 万股为基数，每股分配现金股利 0.05 元（含税）

30、未确认的投资损失：

青岛澳柯玛商务有限公司注册资本 500 万元，本公司直接持有其 80%股权，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20%股权，本公司直接间接合计持有 100%股权。青岛澳柯玛商务有限公司 2004 年度亏损 6,881,630.65 元，未确认投资损失 6,881,630.65 元。

青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司注册资本 200 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 80%股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 20%股权，本公司间接持有 100%股权。青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司 2004 年度亏损 1,165,548.54 元，未确认投资损失 580,477.85 元。

青岛澳柯玛新能源配套有限公司注册资本 50 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20% 股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 80% 股权，本公司间接持有 100% 股权。青岛澳柯玛新能源配套有限公司 2004 年度亏损 351,400.68 元，未确认投资损失 219,495.67 元。

青岛澳源电池有限公司注册资本 200 万元，青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有其 20% 股权，青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有其 80% 股权，本公司间接持有 100% 股权。青岛澳源电池有限公司 2004 年度亏损 147,828.95 元，未确认投资损失 37,151.31 元。

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
冰柜	77,814.17	59,199.21	18,614.95	79,586.55	60,047.08	19,539.47
展示柜	16,523.11	13,406.43	3,116.68	63,294.39	54,509.78	8,784.61
冰箱	26,444.53	22,608.46	3,836.07	18,242.79	17,164.37	1,078.42
空调器	106,160.97	94,982.82	11,178.16	9,764.28	7,925.85	1,838.43
自动售货机	1,555.76	1,004.32	551.45	7,249.21	6,076.35	1,172.86
锂离子电池	7,555.40	6,430.96	1,124.44	3,808.04	2,488.32	1,319.72
厨洁具	5,075.16	3,430.24	1,644.92	939.52	689.51	250.01
洗衣机	95.84	70.03	25.81	343.39	321.00	22.39
其他	5,271.23	5,003.07	268.17	421.74	233.94	187.80
其中: 关联交易	129,005.66	111,616.83	17,388.82			
合计	246,496.17	206,135.53	39,860.94			
内部抵消						
合计						

(2) 分地区主营业务

单位: 万元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
华东	188,228.38	161,092.53	27,135.85	128,034.22		
华北	16,106.77	12,138.65	3,968.11	19,741.79		
东北	10,639.32	8,016.53	2,622.79	9,625.26		
西北	6,374.64	4,848.50	1,526.14	6,927.82		
华南	18,180.11	14,568.97	3,611.14	14,051.85		
西南	6,261.19	4,754.52	1,506.67	5,268.98		
国外	705.76	715.82	-10.06	50.00		
其中: 关联交易	129,005.66	111,616.83	17,388.82			
合计	246,496.17	206,135.53	39,860.94	183,649.91		
内部抵消						
合计						

(3) 前五名供应商及销售客户

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	164,541.28	占采购总额比重	78.63
前五名销售客户销售金额合计	139,666.77	占销售总额比重	57.73

32、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	125,281.80		
城建税	3,386,591.47	2,729,251.02	7%
教育费附加	1,451,396.29	1,168,914.91	3%
其他	33,739.86		
合计	4,997,009.42	3,898,165.93	/

33、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	80,623,609.97	76,004,929.92		38,787,560.10	38,247,467.54	
其他	42,321,216.32	40,446,994.29		28,295,712.58	26,639,949.78	
合计	122,944,826.29	116,451,924.21		67,083,272.68	64,887,417.32	

34、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	98,817,290.30	68,410,413.59
减：利息收入	9,681,392.02	5,093,840.57
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	-2,293,189.01	-7,210,317.28
合计	86,842,709.27	56,106,255.74

2004 年度，根据国经贸投资（2003）307 号文件，本公司收到国债专项资金国家重点技术改造项目贴息资金 3,770,000.00 元，用于锂离子二次电池项目。

35、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益			104,713.16			99,312.76
债权投资收益			16,415,750.00			16,198,000.00
股权投资收益	/		-2,042,481.43	/		1,667,978.76
短期投资跌价准备		/	-123,000.00		/	69,259.20
股权投资差额摊销	/		-115,860.00	/		-115,862.89
合计			14,239,121.73			17,918,687.83

截至 2004 年 12 月 31 日青岛澳柯玛集团空调器厂取得信托投资收益 18,575,750.00 元，扣除信托投资受托人手续费 2,160,000.00 元，净收益 16,415,750.00 元。

36、营业外收入：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理收入	746,656.01	1,060,419.71
罚款收入	309,570.05	199,102.47
其他收入	112,776.56	381,092.80

合计	1,169,002.62	1,640,614.98
----	--------------	--------------

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
赔偿金、罚款支出	211,300.96	215,612.96
捐赠支出	313,028.85	298,034.01
处理固定资产损失	1,355,279.58	1,241,917.55
固定资产减值准备	-106,000.00	120,000.00
其他	210,154.76	311,041.31
合计	1,983,764.15	2,186,605.83

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
会计利润	24,454,237.47	20,382,181.39
所得税	9,516,186.09	6,200,798.59
合计	9,516,186.09	6,200,798.59

39、支付的其他与经营活动有关的现金

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

40、支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与投资活动有关的现金为本年度不纳入合并资产负债表合并范围的青岛澳柯玛物资经销有限公司的货币资金的期初余额。

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	156239374.47	37.49	7811968.72	5	260668384.72	61.65	13033419.24	5		
一至二年	127630164.05	30.63	6381508.20	5	129246864.92	30.57	6462343.25	5		
二至三年	123420399.70	29.62	6171019.99	5	22351060.47	5.29	1117553.02	5		
三年以上	9410463.97	2.26	470523.20	5	10524387.41	2.49	526219.37	5		
合计	416700402.19	100.00	20835020.11		422790697.52	100	21139534.88			

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	4,148,201.12	100%	207,410.06		4,732,731.95	61.15%	236,636.60			
一至二年	2,536,452.25		126,822.61		1,361,359.83	17.59%	68,067.99			

二至三年	2,025,176.32		101,258.82			1,645,819.58	21.26%	82,290.98		
合计	8,709,829.69	100%	435,491.48			7,739,911.36	100.00%	386,995.57		

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	603,797,379.33	787,049.82		106,759,458.27	11,000,000.00	699,556,837.60	787,049.82	
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资				5,000,000.00		5,000,000.00		
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	603,797,379.33	787,049.82		5,000,000.00	11,000,000.00	704,556,837.60	787,049.82	

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	减值准备
中国光大银行股份有限公司	法人股	38,720,000.00	0.64		53,850,000.00	
青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司	法人股	2,900,000.00	14.50		2,900,000.00	385,273.04
合计	/		/		56,750,000.00	/

(3) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
北京证券有限责任公司	5.28		80,000,000.00			80,000,000.00	成本法
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	6.25		10,000,000.00	9,065,100.00		19,065,100.00	成本法
牡丹江广汇交电有限责任公司	8.89		2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
青岛澳兴保险代理有限公司	15		150,000.00			150,000.00	成本法
青岛澳柯玛物资经销有限公司	4		4,035,987.93			3,110,962.86	成本法
中国海洋大学生物工程开发有限公司	35		2,187,665.94			2,464,266.05	权益法
青岛澳洋塑料制品有限公司	35		2,049,138.48	3,430,000.00		5,701,693.01	权益法
青岛澳通塑料有限公司	55		1,621,764.42			1,879,951.89	权益法
澳柯玛(越南)电器有限公司	60		2,042,908.48	1,865,306.83		2,693,491.31	权益法
青岛澳柯玛智能设备有限公司	60		1,763,690.06			1,645,546.53	权益法
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	80		56,168,243.67			56,836,198.86	权益法
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	95.56		167,784,435.17	77,950,000.00		246,135,025.76	权益法
青岛澳海生物有限公司	70		43,569,364.00			41,163,407.79	权益法

青岛澳柯玛商务有限公司	80		0.00			0.00	权益法
青岛澳柯玛集团空调器厂	100		161,803,117.83			179,205,990.20	权益法
合计	/	/	535,176,315.98	92,310,406.83		642,051,634.25	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
北京证券有限责任公司	401,776.78	401,776.78
合计	401,776.78	401,776.78

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

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
青岛澳通塑料有限公司		558,657.80		55,860.00	223,454.46	335,203.34		10
中国海洋大学生物工程开发有限公司		600,000.00		60,000.00	180,000.00	420,000.00		10
合计		1,158,657.80		115,862.89	403,454.46	755,203.34	/	/

(5) 长期债券投资

详见长期债权投资合并附注

(6) 累计投资占期末净资产的比例(%)56.47%

4、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益			33,348.32			82,118.37
股权投资收益	/		13,907,771.44	/		3,081,298.65
短期投资跌价准备		/			/	8,500.00
股权投资差额摊销	/		-115,860.00	/		-115,862.89
合计			13,825,259.76			3,056,054.13

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
青岛澳柯玛集团总公司	青岛开发区	电子产品制造、商业、进出口业务	控股股东	集体所有制	鲁群生
青岛澳柯玛集团空调器厂	青岛开发区	空调器生产销售	全资子公司	集体所有制	刘家新
青岛澳柯玛商务有限公司	青岛开发区	冰柜冰箱销售服务	控股子公司	有限责任公司	姜秀臣
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	青岛开发区	电池原料生产销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	薛泰安
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	青岛开发区	电池原料生产销售	控股子公司	有限责任公司	薛泰安
青岛澳源电池有限公司	青岛开发区	电池原料生产销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	薛泰安
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司	青岛开发区	自动售货机生产销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	赵振清

青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	青岛开发区	自动售货机生产销售	控股子公司	有限责任公司	姜秀臣
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司	青岛开发区	自动售货机生产销售	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	赵振清
青岛澳柯玛智能设备有限公司	青岛李沧区	智能玩具等生产销售	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛澳海生物有限公司	青岛崂山区	生物制品食品保健品	控股子公司	有限责任公司	鲁群生
青岛澳通塑料有限公司	青岛开发区	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	控股子公司	有限责任公司	胡进萍
青岛澳海药业有限公司	青岛崂山区	原料药的生产	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	鲁群生
澳柯玛(越南)电器有限公司	越南	家用电器的生产销售	全资子公司	有限责任公司	邵伟

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
青岛澳柯玛集团总公司	71,180,000.00		71,180,000.00
青岛澳柯玛集团空调器厂	128,040,000.00		128,040,000.00
青岛澳柯玛商务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	500,000.00		500,000.00
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	178,300,000.00	81,610,000.00	259,910,000.00
青岛澳源电池有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司	500,000.00		500,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	76,600,000.00		76,600,000.00
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
青岛澳柯玛智能设备有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
青岛澳海生物有限公司	42,857,200.00		42,857,200.00
青岛澳通塑料有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00
青岛澳海药业有限公司	625,000.00		625,000.00
澳柯玛(越南)电器有限公司	4,146,955.00	2,489,299.00	6,636,254.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
青岛澳柯玛集团总公司	248,336,000.00	72.82			248,336,000.00	72.82
青岛澳柯玛集团空调器厂	128,040,000.00	100			128,040,000.00	100
青岛澳柯玛商务有限公司	5,000,000.00	100			5,000,000.00	100
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	500,000.00	100			500,000.00	100
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	170,300,000.00	95.50	77,950,000.00		248,250,000.00	95.50
青岛澳源电池有限公司	2,000,000.00	100			2,000,000.00	100
青岛澳柯玛自动商用设备配套有限公司	500,000.00	100			500,000.00	100
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	76,600,000.00	100			76,600,000.00	100
青岛澳柯玛自动商用设备销售有限公司	2,000,000.00	100			2,000,000.00	100
青岛澳柯玛智能设备有限公司	3,000,000.00	60			3,000,000.00	60

青岛澳海生物有限公司	7,000,000.00	70			7,000,000.00	70
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	55			1,320,000.00	55
青岛澳海药业有限公司	428,750.00	68.60			428,750.00	68.60
澳柯玛(越南)电器有限公司	2,114,947.00	51	4,521,307.00		6,636,254.00	100

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
青岛澳柯玛集团销售公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛广告艺术中心	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团饮水设备厂	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团洗碗机厂	集团兄弟公司
青岛澳柯玛电子科技有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团桑拿设备厂	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团厨洁具总厂	集团兄弟公司
青岛澳柯玛进出口有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛数码科技有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛国际电工有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛计算机有限公司	集团兄弟公司
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛通信网络有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛现代家用灶具有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛自动化仪表有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛通讯设备有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛信息技术有限公司	集团兄弟公司
青岛澳鸿商务有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛物资经销有限公司	集团兄弟公司
青岛澳龙光电科技股份有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛集团商用机械厂	集团兄弟公司
北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛-开利冷冻设备有限公司	集团兄弟公司
澳柯玛莱州电器有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛澳柯玛进出口有限公司	材料	按市场价格执行	151,468,952.26	7.24	122,817,260.06	8.05

青岛澳洋塑料制品有限公司	材料	按市场价格执行	24,335,430.84	1.16	13,337,856.38	0.87
青岛澳柯玛国际电工有限公司	材料	按市场价格执行	2,392,293.65	0.11	2,769,216.10	0.18
青岛澳通塑料有限公司	材料	按市场价格执行	7,427,419.63	0.35	7,090,234.20	0.46
青岛澳柯玛空调器物资配套有限公司	配件	按市场价格执行	947,491,383.70	45.28	574,445,426.78	37.66
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	冰柜	按市场价格执行	51,015,371.80	2.44	56,188,282.05	3.68
澳柯玛莱州电器有限公司	油烟机	按市场价格执行	862,874.86	0.04	819,669.58	0.05
青岛澳柯玛热水器有限公司	热水器	按市场价格执行	12,331,853.08	0.59	29,924,308.17	1.96
青岛澳柯玛集团商用机械厂	材料	按市场价格执行	1,037,494.28	0.05		

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛澳柯玛进出口有限公司	冰柜	按市场价格执行	279,744,465.27	11.35	282,177,789.09	15.36
青岛澳柯玛进出口有限公司	空调器	按市场价格执行	2,182,434.31	0.09	19,990,597.61	1.09
青岛澳柯玛热水器有限公司	材料	按市场价格执行	16,767,584.44	0.68	14,858,070.82	0.81
青岛澳柯玛热水器销售有限公司	商品	按市场价格执行	28,090,724.36	1.14		
青岛澳柯玛空调器销售有限公司	空调器	按市场价格执行	1,005,775,138.99	40.80	608,582,058.29	33.14
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按市场价格执行	2,354,516.30	0.10	5,127,742.92	0.28

本公司的关联交易按市场价格执行。

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,670,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,670,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,660,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2004-10-27 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2005-01-04 ~ 2005-07-03	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	4,000,000.00 元人民币	2005-01-03 ~ 2005-07-03	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	6,000,000.00 元人民币	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,800,000.00 元人民币	2005-02-25 ~ 2005-08-25	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	28,000,000.00 元人民币	2004-12-20 ~ 2005-11-20	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	10,000,000.00 元人民币	2004-05-14 ~ 2005-05-11	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	10,000,000.00 元人民币	2004-05-19 ~ 2005-05-11	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	18,000,000.00 元人民币	2004-05-21 ~ 2005-05-11	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	16,000,000.00 元人民币	2004-07-12 ~ 2005-04-11	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	10,000,000.00 元人民币	2004-07-21 ~ 2005-04-11	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	5,800,000.00 元人民币	2004-09-14 ~ 2005-07-21	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	27,000,000.00 元人民币	2004-06-20 ~ 2005-05-20	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	20,000,000.00 元人民币	2004-10-09 ~ 2005-08-09	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	13,000,000.00 元人民币	2004-12-28 ~ 2005-11-28	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	1,400,000.00 元人民币	2004-10-29 ~ 2005-04-27	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	12,250,000.00 元人民币	2004-12-21 ~ 2005-05-30	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	28,700,000.00 元人民币	2004-12-21 ~ 2005-05-30	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	59,430,000.00 元人民币	2004-12-21 ~ 2005-06-30	否
青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	25,200,000.00 元人民币	2004-06-09 ~ 2005-01-03	否

青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛集团空调器厂	30,000,000.00 元人民币	2004-06-23 ~ 2005-06-23	否
-------------	-------------	--------------------	-------------------------	---

(4) 关联托管情况

1)、青岛澳柯玛集团总公司将青岛澳柯玛热水器有限责任公司委托青岛澳柯玛股份有限公司管理,托管的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日,托管费的确定依据是净利润的 0.5%,该事项已于 2004 年 4 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收票据	青岛澳柯玛进出口有限公司	45,862,778.93	80,000,000.00
应收票据	青岛澳柯玛空调器物资配套有限公司		130,803,031.74
应收票据	青岛澳海药业有限公司		1,520,245.63
应收票据	青岛澳柯玛物资经销有限公司		32,406,938.85
应收票据	青岛澳柯玛热水器有限公司		12,524,000.00
应收票据	青岛澳鸿自动商务公司	765,149.57	
应收帐款	青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	82,292,884.98	90,729,780.57
应收帐款	青岛澳柯玛进出口有限公司		3,969,941.25
其他应收款	青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	1,000,000.00	
其他应收款	青岛澳龙光电科技股份有限公司	1,076,451.95	1,140,066.85
其他应收款	澳柯玛-开利冷冻设备有限公司	249,487.69	211,700.21
其他应收款	青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	264,835.00	264,835.00
其他应收款	青岛澳柯玛集团总公司		2,336,557.53
其他应收款	青岛澳柯玛集团营口电器有限公司		500,000.00
其他应收款	青岛澳柯玛集团广告艺术中心		287,000.00
其他应收款	青岛澳柯玛集团商用机械厂		384,050.49
其他应收款	青岛澳柯玛集团国际商社		233,752.49
其他应收款	青岛澳柯玛整体厨房有限公司		769,134.45
其他应收款	青岛澳柯玛热水器有限公司		178,000.00
其他应收款	青岛澳柯玛整体厨房有限公司		769,134.45
其他应收款	青岛澳柯玛集团商用机械厂		384,050.49
其他应收款	青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司		1,768,925.39
预付帐款	青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	33,551,363.24	45,617,754.54
预付帐款	青岛澳柯玛进出口有限公司	57,845,023.88	1,707,708.28
预付帐款	北京澳柯玛视美乐信息技术有限公司	3,759,709.61	
预付帐款	青岛澳柯玛热水器有限责任公司	903,833.66	26,118,480.24
预付帐款	青岛澳柯玛物资经销有限公司		38,235,849.31
应付票据	青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	121,800,000.00	122,000,000.00
应付帐款	青岛澳柯玛集团国际电工有限公司	612,266.06	
应付帐款	青岛澳洋塑料制品有限公司	4,426,336.39	
应付帐款	青岛澳通塑料有限公司	2,042,700.15	
应付帐款	青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司	1,878,559.27	826,296.55
应付帐款	青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司		4,923,871.90
应付帐款	青岛澳柯玛进出口有限公司		2,166,692.49
应付帐款	澳柯玛莱州电器有限公司	436,316.41	525,080.00
其他应付款	青岛澳洋塑料制品有限公司	1,526,241.97	
其他应付款	青岛澳柯玛环保能源技术股份有限公司	500,000.00	
其他应付款	青岛澳柯玛集团营口电器有限责任公司	3,112,583.65	
其他应付款	青岛澳柯玛整体厨房有限公司	155,000.00	
其他应付款	青岛澳柯玛集团洗碗机制造总厂	398,824.30	492,851.30
其他应付款	青岛澳柯玛网络科技有限公司	432,003.00	127,100.00

其他应付款	青岛澳柯玛集团饮水设备厂	830,136.74	1,329,824.53
其他应付款	青岛澳柯玛新龙房地产开发有限公司	1,983,037.50	1,983,037.50
其他应付款	青岛澳柯玛-爱乐盟净水设备有限公司		151,369.68
其他应付款	澳柯玛(越南)电器有限公司		1,385,551.50
其他应付款	青岛澳柯玛智能设备有限公司		284,748.13
其他应付款	青岛澳柯玛进出口有限公司		760,000.00
其他应付款	青岛澳柯玛广告艺术中心		195,956.00

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

无

(十一)资产负债表日后事项

根据公司董事会利润分配预案,本公司 2004 年度按税后利润 10%提取法定盈余公积,按 5%提取公益金,按每 10 股派 0.5 元(含税)分配现金股利,上述事项须经 2004 年度股东大会通过

(十二)其他重要事项

1、根据本公司与青岛澳柯玛集团总公司签定的《综合服务协议》,青岛澳柯玛集团总公司给本公司提供物业管理、膳食等服务,本公司 2003 年度支付物业管理费、职工餐费等 4,220,870.40 元。本公司 2004 年度支付物业管理费、职工餐费等 5,223,636.00 元,

2、根据本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订的《房屋租赁合同》,本公司租赁青岛澳柯玛集团总公司办公房屋,2003 年度支付房屋租赁费 298,350 元。2004 年度支付房屋租赁费 357,031 元

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

4、根据 2000 年 12 月 26 日本公司与青岛澳柯玛集团总公司签订的《国有土地使用权租赁合同补充协议》的规定,青岛澳柯玛集团总公司 2003 年度应收取本公司土地使用费 537,753.70 元。2004 年度应收取本公司土地使用费 537,753.70 元。

5、截止 2004 年 12 月 31 日青岛澳柯玛集团总公司为本公司提供担保,使本公司从银行获得短期借款 113,800 万元,长期借款 13,600 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日本公司为控股公司提供 34,627 万元的担保,使控股公司从银行融资。

6、2003 年度、2004 年度青岛澳柯玛集团总公司向本公司收取专利使用费分别为 318,300.00 元、224,930.00 元。

7、2004 年 4 月 3 日,青岛澳柯玛集团总公司与本公司续签托管协议,将青岛澳柯玛热水器有限责任公司委托本公司管理,在托管期间由本公司代替澳柯玛集团行使其在热水器公司中的股东权利,承担股东义务。托管期间澳柯玛集团向本公司支付相当于托管当年收益 0.5%的管理费用。托管期限自 2004 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日。期满之后由双方协商决定终止或续展事宜。此协议已经 2004 年 4 月 3 日召开的公司二届十一次董事会审议通过。2004 年度本公司取得托管收益 0 元。

2005 年 4 月 23 日,青岛澳柯玛集团总公司与本公司续签托管协议,托管期限自本协议生效之日起至 2006 年 12 月 31 日。期满之后由双方协商决定终止或续展事宜。在托管期限内,在本公司认为具备收购条件时,青岛澳柯玛集团总公司应将热水器公司出售给本

公司。如果在托管期限内收购实现，则该协议自动终止。上述协议经本公司二届十八次董事会会议决议批准。

8、2003 年度、2004 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币资金、实物形式和其他形式的工资福利奖金特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 668,040.31 元、681,758 元。

9、本公司控股子公司青岛澳柯玛物资经销有限公司（以下简称物资公司）与青岛澳柯玛进出口有限公司（以下简称进出口公司）签署了《进口产品采购合同》，交易标的为本公司生产所需进口原材料，根据采购时的具体情况由双方协商确定产品单价。该合同经双方签字盖章并经本公司董事会审议通过后生效，有效期 3 年。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2003 年 3 月 29 日本公司二届五次董事会会议决议批准。

2004 年 12 月 15 日本公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司签署了《物资采购协议》，通过其采购本公司生产所需原材料、物资，双方根据采购时的具体情况协商确定产品单价。结算时间：自发票开出之日起不得超过 3 个月。结算方式：以现汇、银行承兑汇票等方式。该协议已经本公司二届十七次董事会审议通过，此项议案尚需提交股东大会审议。合同经双方签字盖章并经本公司股东大会批准后生效，有效期 3 年。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。

10、本公司于 2003 年 1 月 5 日与青岛澳柯玛进出口有限公司（以下简称进出口公司）签署了《2003 年-2005 年度出口合同》，本公司在产品价格算中将船杂费、服务费从价格中扣除形成当年的年度出口产品价格表，此部份费用由进出口公司承担。本公司承担 CE 认证、UL 认证等认证费用；对于未能达到出口规定数量，按实际未完成的数量折算相应费用由进出口公司承担；对于年出口数量低于合同规定的认证费用分摊在产品出口价格上（出口达到规定数量，认证费分摊完后出口产品价格相应下调）。本公司为进出口公司承担 GE 项目 0.5% 的费用，其他出口项目承担 1.5% 的费用，该项费用包括样机、海内外推介费用等，本公司除承担银行费用外不再承担进出口公司与出口相关的其他费用。对于出口产品配件由本公司按国际惯例免费提供总数量 1% 的配件。出口产品的结算时间：自发票开出之日起 3 个月之内。出口产品的结算方式：以现汇、银行承兑汇票、设备进口抵账和出口退税抵账等方式。该合同属框架性合同并未规定具体数量、金额。

11、本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂（以下简称空调器厂）同青岛澳柯玛集团空调器配套中心（以下简称配套中心）签署了《物资供应协议》。配套中心根据空调器厂提供的关于所需零部件的质量要求和技术要求，提供符合要求的物资，该协议属于框架性合同，未规定具体数量、金额。空调器厂根据其月生产计划提出采购计划，双方认可后即作为当月的采购协议。配套中心根据空调器厂生产计划编制月度物资采购计划，说明配套物资的材料名称，规格型号，数量，价格等，同时保证其供应价格不高于同类产品的市场价格。合同经双方签字盖章并经本公司董事会批准后生效，有效期 2 年。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2003 年 3 月 29 日本公司二届五次董事会决议批准。

空调器厂同青岛澳柯玛集团空调器配套有限公司续签了《物资供应协议》。合同经双方签字盖章并经本公司董事会批准后生效，协议有效日期自 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2005 年 4 月 23 日本公司二届十八次董事会决议批准。

12、本公司全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂（以下简称空调器厂）同青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司（以下简称空调器销售公司）签署了《空调器销售协议书》。空调

销售公司每月根据市场需求向空调器厂提出月度计划，双方确认后即作为本月的销售协议，空调器厂保证供货。空调器厂根据自己的成本并结合全国市场统一供价为空调销售公司提供产品。空调销售公司根据市场情况协同空调器厂销售部门确定销售价格。空调器厂认为价格明显偏低有损空调器厂利益时，有权拒绝。市场销售价格应以空调器厂最终确认的价格为准。双方共同商定以现款现货方式交易。空调器厂保证每月 15 日以前将上月空调器销售公司发生的安装费、维修费及时兑现给空调器销售公司。运输及仓储费用划分：空调器厂负责将产品安全运至空调器销售公司外设仓库，所需运费及运输途中耗损，由空调器厂负担；外设仓库费用、库损及运至商业单位的费用，由空调器销售公司负担。该合同经双方签字盖章并经本公司董事会批准后生效，有效期 2 年。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2003 年 3 月 29 日本公司二届五次董事会决议批准。

2005 年 4 月 23 日空调器厂同空调器销售公司续签了《2005-2007 年度空调器销售协议书》。双方共同商定结算方式和结算金额。空调器厂负责澳柯玛空调整体形象策划、全国性广告投入、大型产品推介会、新闻发布会并承担费用，空调器销售公司负责各地区广告投入、各分公司的经销商会议、商场促销活动等并承担费用，空调器厂保证每月 15 日以前将上月空调器销售公司发生的安装费、维修费及时兑现给空调器销售公司。运输及仓储费用划分：空调器厂负责将产品安全运至空调器销售公司外设仓库，所需运费及运输途中耗损，由空调器厂负担；外设仓库费用、库损及运至商业单位的费用，由空调器销售公司负担。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2005 年 4 月 23 日本公司二届十八次董事会决议批准。

13、本公司控股子公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司（以下简称商用设备公司）与青岛澳鸿自动商务有限公司（以下简称澳鸿商务公司）签署的《澳柯玛自动售货机购销协议》，由澳鸿商务公司从商用设备公司购进澳柯玛自动售货机，负责自主经营、布放或销售。具体采购的产品数量以双方签订的具体协议为准。该协议有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。双方签字盖章并经本公司董事会批准后生效。该协议属框架性协议，并未规定具体数量、金额。2003 年 3 月 29 日本公司二届五次董事会会议决议批准。

14、本公司与青岛澳柯玛集团浙江电器有限责任公司签订的《2004-2005 年度合作协议》，本公司将采购其生产的冰柜产品。浙江电器公司利用其场地、设备、人力、技术、管理等资源，自行采购物料，生产制造符合本公司质量要求的协议产品，由本公司利用营销、服务网络销售协议产品，浙江电器公司不进行销售。合作协议中规定了采购型号的参考价格，并约定本公司有权根据采购时的市场情况，要求双方协商确定具体采购价格。交货地点在浙江电器公司仓库，本公司自行提货物或由委托浙江电器公司代办运输，并承担运输及保险费。本公司与浙江电器公司签订的《2004-2005 年度合作协议》属框架性协议，没有规定具体数量、金额，本公司每月根据市场需求向浙江电器公司提出采购计划，双方确认后即作为当月的采购协议。2004 年 4 月 3 日本公司二届十一次董事会会议决议批准。

15、2004 年 4 月 23 日本公司分别与青岛澳柯玛集团总公司、青岛开拓集团有限公司签订了关于本公司持有的北京证券有限责任公司的股权转让协议书，本公司将持有北京证券有限责任公司的股权转让给青岛澳柯玛集团总公司、青岛开拓集团有限公司，转让的股权分别为 6000 万股、2000 万股，转让价格分别为 6000 万元、2000 万元。协议规定受让方应在该协议生效后 30 日内将股权转让款支付给本公司。本公司在该协议生效后 30 日内

将股权过户至受让方。本公司与青岛澳柯玛集团总公司的协议属于关联交易，该协议于本公司董事会批准之日起生效。2005 年 4 月 23 日本公司二届十八次董事会决议批准。

16、本公司于 2005 年 3 月 7 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司转发的北京市密云县人民法院（2005）密执字第 723 号《协助执行通知书》，经与本公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司核实，因其下属企业北京澳柯玛科技发展有限公司与上海长江计算机进出口有限公司买卖合同纠纷一案，其所持有的本公司 2000 万股国家股被冻结，冻结期限从 2005 年 3 月 7 日至 2006 年 3 月 6 日。目前，青岛澳柯玛集团总公司就上述冻结行为的合法性已向北京市密云县人民法院提出异议。

2003 年度，本公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司因与其客户货款纠纷，于 2003 年 4 月 1 日被兰州市中级人民法院冻结其所持有的股份 196 万股，本公司股东广州银达公司因法律纠纷于 2004 年 12 月 9 日被法院冻结其所持有的股份 100 万股、本公司股东荆州市泰隆股份合作公司于 2004 年 9 月 16 日将其所持有的股份 34 万股予以质押。

报告期内公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司及下属企业因与客户欠款纠纷，于 2004 年 2 月 27 日被浙江省湖州市吴兴区人民法院冻结其持有的本公司国家股 400 万股，期限 1 年。

报告期内公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司及下属企业因与客户欠款纠纷，其持有的股份 2004 年 9 月 6 日被冻结 360 万股、2004 年 12 月 30 日被冻结 145 万股。

截止 2004 年 12 月 31 日本公司无需要说明的其他重要事项。

十二、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的《青岛澳柯玛股份有限公司 2004 年年度报告》原本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (五) 青岛澳柯玛股份有限公司章程

董事长：鲁群生
青岛澳柯玛股份有限公司
2005 年 4 月 23 日