

青岛澳柯玛股份有限公司

600336

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	9
七、财务报告（未经审计）.....	15
八、备查文件目录.....	69

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人李蔚、主管会计工作负责人张兴起及会计机构负责人（会计主管人员）王英峰、总会计师徐玉翠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 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
 公司法定中文名称缩写：澳柯玛
 公司英文名称：QINGDAO AUCMA COMPANY LIMITED
 公司英文名称缩写：AUCMA
- 2、 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
- 3、 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
- 4、 法定代表人：李蔚
- 5、 公司董事会秘书：孙武
 电话：0532-86765129
 传真：0532-86765129
 E-mail：sunwu@aucma.com.cn
 联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
 公司证券事务代表：季修宪
 电话：0532-86765129
 传真：0532-86765129
 E-mail：dmb@aucma.com.cn
 联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	2,342,433,655.11	2,086,834,994.44	12.25
所有者权益（或股东权益）	466,352,924.95	443,454,156.28	5.16
每股净资产（元）	1.3675	1.3003	5.16
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业利润	21,136,172.76	-15,219,126.33	不适用
利润总额	24,558,599.25	4,234,780.17	479.93
净利润	22,898,768.67	3,671,796.85	523.64
扣除非经常性损益后的净利润	20,372,583.09	-17,108,608.00	不适用
基本每股收益（元）	0.0671	0.0108	521.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.0597	-0.0502	不适用
稀释每股收益（元）	0.0671	0.0108	521.30
净资产收益率（%）	4.91	0.85	增加 4.06 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	351,342,479.45	229,808,318.23	52.89

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.0302	0.6739	52.87
--------------------	--------	--------	-------

2、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
非流动资产处置损益	739,457.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00
债务重组损益	3,530,704.24
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,501.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,863.85
少数股东权益影响额	3,929.60
所得税影响额	-850,540.68
合计	2,526,185.58

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,722 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	51.6345	176,092,290	-1,570,000		质押 75,000,000
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	7.5260	25,666,402	0		无
贾铁斌	其他	0.3519	1,200,000	1,200,000		未知
薛文翠	其他	0.3026	1,032,055	0		未知
广州科源中小企业投资经营有限公司	国家	0.2932	1,000,000	0	1,000,000	未知
李志豪	其他	0.2773	945,698	945,698		未知
王志东	其他	0.1950	664,931	664,931		未知
贾铁斌	其他	0.1882	642,000	642,000		未知
黄汉忠	其他	0.1845	629,200	629,200		未知
罗焕桂	其他	0.1787	609,300	609,300		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
青岛市企业发展投资有限公司	176,092,290		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	25,666,402		人民币普通股			
贾铁斌	1,200,000		人民币普通股			
薛文翠	1,032,055		人民币普通股			
李志豪	945,698		人民币普通股			
王志东	664,931		人民币普通股			
贾铁斌	642,000		人民币普通股			
黄汉忠	629,200		人民币普通股			
罗焕桂	609,300		人民币普通股			
青岛阳正服装有限公司	500,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	广州科源中小企业投资经营有限公司	1,000,000	2006年12月12日	1,000,000	法定承诺，并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意

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。

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持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，王英峰先生辞去了其兼任的公司总会计师职务，经公司四届九次董事会会议审议，聘任徐玉翠女士担任公司总会计师，具体详见 2009 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《青岛澳柯玛股份有限公司四届九次董事会决议公告暨关于召开 2008 年年度股东大会的通知》（临 2009—005）；王大亮先生辞去了其担任的公司董事、副董事长职务，具体详见 2009 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《青岛澳柯玛股份有限公司关于董事、副董事长辞职的公告》（临 2009—008）。

五、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，面对国际金融危机的冲击，公司在做强主业的既定战略方针指导下，以“保市场，促进稳步增长；保现金，增强抗风险能力；强化管理，提高经营质量”三个方面内容作为工作的重点，集中优势资源，全力突出制冷家电、电动车、生活家电等主业的发展，紧紧抓住市场营销和技术创新两条主线，全面提升市场反应速度和服务水平，狠抓成本控制和内部管理，以绩效和薪酬激励为切入点，突出效益，紧紧依靠全体员工，锐意进取、克服困难，取得了良好成绩，为实现公司的二次创业三年目标，打造百年澳柯玛奠定了坚实的基础。2009 年上半年，公司实现营业收入 128650.96 万元，比去年同期增长 23.49%；实现每股收益 0.0671 元；归属于母公司股东的净利润为 2289.88 万元，较去年同比增长 523.64%；经营活动产生的现金流量净额为 35134.25 万元，同比增长 52.89%。

2009 年下半年，公司将继续坚持以科学发展观为指导，坚定信心，采取多种措施应对挑战。加强风险控制，强化总部管控职能，建立与特殊时期相适应的管理模式和快速反应机制。大力推进市场创新、产品创新和管理创新，使创新成为公司持续发展的动力。打造精英管理团队，为公司未来的发展积蓄力量。推进企业文化建设，为企业发展提供精神动力和创业激情。履行国有企业的社会责任，保持公司内外部稳定，抓好安全生产和节能减排工作，努力推动公司发展与稳定目标的全面实现。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
冰柜、冰箱	988,910,360.07	720,880,479.76	27.10	34.10	27.37	增加 3.85 个百分点
电动车	145,760,567.16	126,865,346.39	12.96	-12.52	-16.98	增加 4.68 个百分点
自动售货机	4,559,325.94	4,500,021.90	1.30	138.07	125.84	增加 5.35 个百分点
小家电	39,686,624.34	30,952,188.12	22.01	0.28	0.68	减少 0.31 个百分点
厨洁具	15,811,797.21	12,409,264.84	21.52	24.25	19.54	增加 3.09 个百分点
洗衣机	40,762,284.29	37,605,643.16	7.74	100.37	109.60	减少 4.06 个百分点
其他	19,506,001.55	17,529,181.44	10.13	-29.85	-21.61	减少 9.45 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
出口	128,144,085.07	-17.95
国内	1,126,852,875.49	32.42

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润为赢利，且与上年同期相比将大幅上升。主要是因为随着国家贷款利率的调整，公司财务费用支出减少；通过采取优化内部组织结构、细分独立核算单元、建立内部市场与分配机制、开展比价采购等措施，公司狠抓成本控制和内部管理，降低了成本；同时，公司积极把握“家电下乡”发展的新机遇，狠抓市场营销和技术创新两条主线，进一步健全市场营销网络，不断加大产品和技术创新力度，扩大了公司主营业务收入，公司盈利能力得到明显改善。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化内部管理制度，做好投资者关系管理工作，公司治理结构较为完善。公司不断完善治理机制，加强内部控制建设。报告期内，公司根据国家有关法律法规及规范性文件的要求，修订了《青岛澳柯玛股份有限公司章程》、《独立董事年报工作制度》等，并新制定了《审计委员会年报工作规程》，以确保公司治理的不断完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009年5月26日召开的公司2008年年度股东大会审议通过了《关于公司2008年度利润分配的议案》：根据公司章程规定，公司2008年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、报告期内，根据中国证监会颁布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第57号）文件精神，公司对《青岛澳柯玛股份有限公司章程》进行了相应修订，进一步明确了公司现金分红政策，相关议案已经2009年5月26日召开的公司2008年年度股东大会审议通过。

2、公司2009年中期利润不分配，不以公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	160602	普天债券A类	500,000.00	500,160	560,179.20	100	-3,501.12
合计				500,000.00	/	560,179.20	100	-3,501.12

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
青岛澳柯玛物资经销有限公司	其他关联人	购买商品	原材料	按照市场价格		676,302,096.62	71.62	开票结算		
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他关联人	销售商品	冰柜冰箱	按照市场价格		300,975.77	0.02	开票结算		
青岛澳柯	其他	销售	原材	按照		24,376,563.64	1.89	开票		

玛物资经销有限公司	关联人	商品	材料及冰柜销售	市场价格				结算		
青岛澳鸿自动商务有限公司	其他关联人	销售商品	自动售货机配件	按照市场价格		1,000.00	0.67	开票结算		
合计				/	/	700,980,636.03		/	/	/

上述关联交易的进行不影响公司经营的独立性。

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	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	21,866.08	2008年12月8日					是	间接控股股东
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	青岛澳柯玛股份有限公司	青岛新时代房地产开发有限公司	10,056.76	2008年12月8日					是	间接控股股东

经青岛澳柯玛股份有限公司四届七次董事会审议通过,同意本公司与青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司签订《委托代管协议》,托管内容为:为加强对2008年度公司出售给华通国有资本运营(集团)有限责任公司的青岛澳柯玛新能源技术有限公司及青岛新时代房地产开发有限公司的过渡管理,经友好协商,签订《委托代管协议》,本公司受托负责托管期间的法律、债权债务、税务、人员及土地手续等相关事宜,所需资源由被托管公司提供。托管期间本公司无相关收益。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

				日)									
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,698.75	2005年5月27日	2005年5月27日	2006年5月26日	连带责任担保	否	是	1,698.75	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	2,400.00	2005年6月8日	2005年6月8日	2006年6月6日	连带责任担保	否	是	2,400.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,300.00	2005年11月28日	2005年11月28日	2006年9月28日	连带责任担保	否	是	1,300.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,750.00	2006年6月28日	2006年6月28日	2007年4月28日	连带责任担保	否	是	1,750.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	3,583.00	2006年6月30日	2006年6月30日	2007年6月20日	连带责任担保	否	是	3,583.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	500.00	2005年7月16日	2005年7月16日	2006年1月16日	连带责任担保	否	是	500.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	500.00	2005年8月2日	2005年8月2日	2006年2月2日	连带责任担保	否	是	500.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	25.00	2005年8月9日	2005年8月9日	2006年2月9日	连带责任担保	否	是	25.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	220.00	2005年8月10日	2005年8月10日	2006年2月10日	连带责任担保	否	是	220.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	90.00	2005年8月15日	2005年8月15日	2006年2月15日	连带责任担保	否	是	90.00	否	是	其他关联人

司		厂											
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	52.20	2005年8月25日	2005年8月25日	2006年2月25日	连带责任担保	否	是	52.20	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	700.00	2005年9月2日	2005年9月2日	2006年3月2日	连带责任担保	否	是	700.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	150.00	2005年9月13日	2005年9月13日	2006年3月13日	连带责任担保	否	是	150.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	115.00				连带责任担保	否	是	115.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	228.70	2005年7月13日	2005年7月13日	2006年1月13日	连带责任担保	否	是	228.70	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,280.00	2005年9月15日	2005年9月15日	2006年3月15日	连带责任担保	否	是	1,280.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	155.00	2005年8月3日	2005年8月3日	2006年2月2日	连带责任担保	否	是	155.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	700.00	2005年9月2日	2005年9月2日	2006年3月2日	连带责任担保	否	是	700.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	711.16				连带责任担保	否	是	711.16	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	502.47	2006年4月10日	2006年4月10日	2006年10月10日	连带责任担保	否	是	502.47	否	是	其他关联人

司		厂											
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛物资经销有限公司	9.47				连带责任担保	否	是	9.47	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							16,670.75						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							3,150						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,150						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							19,820.75						
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.26						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
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（D）							19,820.75						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							19,820.75						

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（九）承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

（十）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

（十一）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青岛澳柯玛股份有限公司四届八次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届九次董事会决议公告暨关于召开 2008 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届四次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于董事、副董事长辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于转让青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100% 产权的澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表 2009 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六)、1	391,885,166.63	153,069,945.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)、2	560,179.20	563,680.32
应收票据	(六)、3	231,762,149.45	6,359,492.00
应收账款	(六)、4	92,910,363.75	80,776,097.24
预付款项	(六)、6	156,930,459.41	265,268,891.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、5	105,393,976.64	170,284,209.40
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	261,514,731.89	290,046,817.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、8	18,730,546.88	24,110,751.70
流动资产合计		1,259,687,573.85	990,479,884.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、9	64,324,399.96	64,598,895.84
投资性房地产			
固定资产	(六)、10	394,427,098.98	406,104,711.31
在建工程	(六)、11	1,113,118.14	1,053,531.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、12	612,464,236.92	617,816,756.96

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、13	1,256,504.67	480,162.61
递延所得税资产	(六)、14	8,350,333.70	5,428,324.88
其他非流动资产		810,388.89	872,726.50
非流动资产合计		1,082,746,081.26	1,096,355,110.03
资产总计		2,342,433,655.11	2,086,834,994.44
流动负债:			
短期借款	(六)、16	674,783,729.47	789,754,911.11
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六)、17	337,508,369.60	223,251,055.22
应付账款	(六)、18	206,270,875.54	188,925,970.54
预收款项	(六)、19	274,851,498.62	126,949,499.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、20	23,275,528.22	13,786,622.05
应交税费	(六)、21	86,767,286.34	58,721,532.45
应付利息		75,415,330.19	56,897,146.52
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款	(六)、22	97,681,608.05	96,044,617.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	(六)、23	64,000,000.00	64,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,840,638,226.03	1,618,415,354.67
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、24	24,210,926.22	13,445,760.00
预计负债			
递延所得税负债		9,026.88	9,552.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,219,953.10	13,455,312.05
负债合计		1,864,858,179.13	1,631,870,666.72
股东权益:			

股本	(六)、25	341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积	(六)、26	840,333,061.16	840,333,061.16
减：库存股			
盈余公积	(六)、27	31,171,849.14	31,171,849.14
一般风险准备			
未分配利润	(六)、28	-746,187,985.35	-769,086,754.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		466,352,924.95	443,454,156.28
少数股东权益		11,222,551.03	11,510,171.44
股东权益合计		477,575,475.98	454,964,327.72
负债和股东权益合 计		2,342,433,655.11	2,086,834,994.44

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：王英峰 总会计师：徐玉翠

母公司资产负债表
2009 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		218,650,657.01	51,995,637.22
交易性金融资产		560,179.20	563,680.32
应收票据		180,771,010.04	
应收账款	(七)、1	585,244,340.64	535,801,042.76
预付款项		130,074,193.86	245,065,346.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)、2	62,565,147.46	138,128,437.09
存货		90,770,780.09	187,948,685.37
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		3,873,948.96	8,741,239.77
流动资产合计		1,272,510,257.26	1,168,244,069.23
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、3	430,915,039.89	422,115,039.89
投资性房地产			
固定资产		283,757,733.42	287,293,343.82
在建工程		1,113,118.14	187,531.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		489,041,859.91	491,861,538.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,256,504.67	480,162.61
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,206,084,256.03	1,201,937,616.58
资产总计		2,478,594,513.29	2,370,181,685.81
流动负债:			
短期借款		654,353,692.25	788,683,692.25
交易性金融负债			
应付票据		125,530,000.00	128,701,000.00

应付账款		99,615,304.31	80,550,016.10
预收款项		81,776,236.19	95,363,437.67
应付职工薪酬		12,914,417.87	5,049,629.04
应交税费		78,789,543.35	24,697,691.68
应付利息		75,286,169.38	56,883,931.54
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		180,051,620.60	118,996,989.99
一年内到期的非流动 负债		64,000,000.00	64,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,372,400,983.95	1,363,010,388.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,535,166.22	9,770,000.00
预计负债			
递延所得税负债		9,026.88	9,552.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,544,193.10	9,779,552.05
负债合计		1,392,945,177.05	1,372,789,940.32
股东权益：			
股本		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		822,940,083.95	822,940,083.95
减：库存股			
盈余公积		30,211,180.91	30,211,180.91
未分配利润		-108,537,928.62	-196,795,519.37
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,085,649,336.24	997,391,745.49
负债和股东权益合 计		2,478,594,513.29	2,370,181,685.81

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：王英峰 总会计师：徐玉翠

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,286,509,646.49	1,041,804,875.68
其中:营业收入	(六)、29	1,286,509,646.49	1,041,804,875.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,265,007,021.61	1,057,101,702.75
其中:营业成本		975,124,822.54	834,249,211.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、30	6,806,301.84	5,252,013.31
销售费用		143,283,461.43	79,580,002.60
管理费用		93,245,193.43	80,107,069.89
财务费用		35,997,692.20	57,405,107.24
资产减值损失	(六)、33	10,549,550.17	508,298.65
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(六)、31	-3,501.12	-701,891.04
投资收益(损失以“—”号填列)	(六)、32	-362,951.00	779,591.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,136,172.76	-15,219,126.33
加:营业外收入	(六)、34	4,657,058.32	21,730,558.87
减:营业外支出	(六)、35	1,234,631.83	2,276,652.37
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		24,558,599.25	4,234,780.17
减:所得税费用	(六)、36	1,947,450.99	848,040.23
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		22,611,148.26	3,386,739.94
归属于母公司所有者的净利润		22,898,768.67	3,671,796.85
少数股东损益		-287,620.41	-285,056.91
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0671	0.0108
(二)稀释每股收益		0.0671	0.0108

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:王英峰 总会计师:徐玉翠

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七)、4	1,095,718,748.97	777,908,220.67
减:营业成本		914,623,592.49	700,453,875.31
营业税金及附加		6,496,367.11	3,227,099.77
销售费用		640,352.12	1,480,615.19
管理费用		54,689,619.18	34,993,555.19
财务费用		35,340,941.11	54,303,293.10
资产减值损失		-9,186,516.89	-3,840,047.79
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,501.12	-671,631.04
投资收益(损失以“—”号填列)	(七)、5	-2,618,165.77	779,591.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		90,492,726.96	-12,602,209.36
加:营业外收入		1,512,452.68	19,045,838.84
减:营业外支出		567,175.02	1,725,409.40
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		91,438,004.62	4,718,220.08
减:所得税费用		3,180,413.87	-167,907.76
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		88,257,590.75	4,886,127.84

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:王英峰 总会计师:徐玉翠

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,568,829,350.49	1,174,689,658.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,062,175.47	19,261,645.37
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、38	172,046,195.35	276,300,942.46
经营活动现金流入小计		1,755,937,721.31	1,470,252,246.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,125,038,726.98	961,929,861.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		109,050,923.54	105,024,285.32
支付的各项税费		47,834,589.86	41,565,500.72
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、38	122,671,001.48	131,924,280.02
经营活动现金流出小计		1,404,595,241.86	1,240,443,928.01
经营活动产生的现金流量净额	(六)、39	351,342,479.45	229,808,318.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,009,491.78
取得投资收益收到的现金		35,011.20	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,234,223.06	332,253.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,173,642.41	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,442,876.67	1,511,845.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,129,762.64	17,930,329.42
投资支付的现金		15,000.00	2,683,532.52
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,144,762.64	20,613,861.94
投资活动产生的现金流量净额		18,298,114.03	-19,102,016.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,000,000.00	259,050,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		1,782,378.73	5,718,916.92
筹资活动现金流入小计		138,782,378.73	267,318,916.92
偿还债务支付的现金		251,971,181.64	451,848,652.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,332,660.18	57,622,833.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		69,030.31	546,237.66
筹资活动现金流出小计		269,372,872.13	510,017,723.74
筹资活动产生的现金流量净额		-130,590,493.40	-242,698,806.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-234,878.59	-1,400,054.20
五、现金及现金等价物净增加额		238,815,221.49	-33,392,559.22
加：期初现金及现金等价物余额		153,069,945.14	271,130,827.05
六、期末现金及现金等价物余额		391,885,166.63	237,738,267.83

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：王英峰 总会计师：徐玉翠

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,017,842,251.01	773,578,725.90
收到的税费返还			225,701.15
收到其他与经营活动有关的现金		224,147,906.22	276,296,377.00
经营活动现金流入小计		1,241,990,157.23	1,050,100,804.05
购买商品、接受劳务支付的现金		816,870,663.20	678,766,253.63
支付给职工以及为职工支付的现金		52,792,988.33	43,303,670.79
支付的各项税费		17,326,894.46	28,966,863.59
支付其他与经营活动有关的现金		27,879,738.47	83,214,811.90
经营活动现金流出小计		914,870,284.46	834,251,599.91
经营活动产生的现金流量净额	(七)、6	327,119,872.77	215,849,204.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,009,491.78
取得投资收益收到的现金		35,011.20	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		702,524.48	38,222.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,514,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,252,235.68	1,217,813.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,647,695.51	15,694,153.82
投资支付的现金		12,800,000.00	2,040,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,447,695.51	17,734,153.82
投资活动产生的现金流量净额		-9,195,459.83	-16,516,340.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,000,000.00	258,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		81,434.17	724,820.45
筹资活动现金流入小计		117,081,434.17	259,174,820.45
偿还债务支付的现金		251,330,000.00	434,861,291.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,944,571.44	57,240,549.97
支付其他与筹资活动有关的现金		75,910.82	202,846.81
筹资活动现金流出小计		268,350,482.26	492,304,688.42
筹资活动产生的现金流量净额		-151,269,048.09	-233,129,867.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-345.06	-57,041.04
五、现金及现金等价物净增加额		166,655,019.79	-33,854,044.91
加：期初现金及现金等价物余额		51,995,637.22	111,864,904.78
六、期末现金及现金等价物余额		218,650,657.01	78,010,859.87

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：王英峰 总会计师：徐玉翠

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,036,000.00	840,333,061.16		31,171,849.14		-769,086,754.02		11,510,171.44	454,964,327.72
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	341,036,000.00	840,333,061.16		31,171,849.14		-769,086,754.02		11,510,171.44	454,964,327.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						22,898,768.67		-287,620.41	22,611,148.26
(一)净利润						22,898,768.67		-287,620.41	22,611,148.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影									

响									
3. 与计入所有者 权益项目相关的 所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二） 小计						22,898,768.67		-287,620.41	22,611,148.26
（三）所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者（或 股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益 内部结转									
1. 资本公积转增 资本（或股本）									
2. 盈余公积转增 资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,333,061.16		31,171,849.14		-746,187,985.35		11,222,551.03	477,575,475.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-646,928.83				3,671,796.85		-8,079,128.07	-5,054,260.05
(一)净利润						3,671,796.85		-285,056.91	3,386,739.94
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-646,928.83						-7,794,071.16	-8,440,999.99
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									

3. 与计入所有者 权益项目相关的 所得税影响									
4. 其他		-646,928.83						-7,794,071.16	-8,440,999.99
上述(一)和(二) 小计		-646,928.83				3,671,796.85		-8,079,128.07	-5,054,260.05
(三)所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益 内部结转									
1. 资本公积转增 资本(或股本)									
2. 盈余公积转增 资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	341,036,000.00	839,774,913.32		31,368,120.59		-778,451,515.78		13,046,335.75	446,773,853.88

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：王英峰

总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-196,795,519.37		997,391,745.49
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-196,795,519.37		997,391,745.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					88,257,590.75		88,257,590.75
(一) 净利润					88,257,590.75		88,257,590.75
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计					88,257,590.75		88,257,590.75
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							

(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-108,537,928.62		1,085,649,336.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-146,449,039.13		1,047,738,225.73
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-146,449,039.13		1,047,738,225.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,886,127.83		4,886,127.83
(一) 净利润					4,886,127.83		4,886,127.83
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位							

其他所有者权益变动的 影响							
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小 计					4,886,127.83		4,886,127.83
（三）所有者投入和减 少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东） 的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部 结转							
1. 资本公积转增资本 （或股本）							
2. 盈余公积转增资本 （或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-141,562,911.30		1,052,624,353.56

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：王英峰

总会计师：徐玉翠

(二) 公司基本情况

青岛澳柯玛股份有限公司(以下简称公司)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”。公司注册资本为 341,036,000 元。2006 年 12 月公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司持有的 17937.6456 万股本公司股权通过青岛市中级人民法院司法协助执行已过户到青岛市企业发展投资有限公司,该部分股权占公司总股本的 52.5975%,青岛市企业发展投资有限公司成为本公司的控股股东。

公司经营范围是:制冷产品(冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、酒柜)、日用家电、消毒抑菌设备、家用厨房电器具、净水设备、水槽、锂电池、自动售货机,电动车产品的制造、销售、技术开发、技术咨询;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、原辅材料及技术的出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出的商品及技术除外。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

以权责发生制为记账基础,除《企业会计准则》规定以公允价值计量外,均以历史成本为计量属性。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款;现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

(1) 初始确认

发生的外币交易,采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

对于外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;

对于以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

(2) 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(3) 金融资产减值

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款超过 200 万元及其他应收款超过 100 万元，单独进行减值测试。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收账款与经单独测试后未发生减值的应收账款，按账龄划分为四个组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
3 个月以内	5%	
3—6 个月	10%	
6—12 个月	50%	
1 年以上	100%	
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大的其它应收款与经单独测试后未发生减值的其它应收款按照余额的 5%及个别认定计提坏账准备。 对应收票据和预付账款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。	

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

- ①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；
- ②在产品、产成品按实际成本计价，发出按加权平均法计算；
- ③低值易耗品采用一次摊销法核算；

④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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额,计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货,也可按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

① 同一控制下的企业合并,公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

同一控制下的企业合并,公司以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

② 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资,按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,在合并财务报表中确认为商誉;合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③ 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

④ 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

⑤ 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

取得长期股权投资,实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收项目处理。

(2) 后续计量及收益确认方法

资产负债表日,若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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(年限平均法)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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40		2.43%-3.23%
运输设备	6-12		8.08%-16.17%
通用设备	13-21		4.62%-7.46%
专用设备	8-11		8.82%-12.13%
其他	5-8		12.13%-19.4%

固定资产按照取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

公司折旧采用直线法计算，预计净残值率为 5%；并按固定资产类别确定其使用年限。

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

(3) 所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(4) 在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

(2) 自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 无形资产摊销方法和期限

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

(4) 无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

公司于资产负债表日对长期股权投资(包括对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资)、采用成本价值模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等项目进行判断，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 计提依据

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值与可收回金额确认为资产减值损失，计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

17、借款费用资本化的核算方法

(1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(4) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

(5) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(6) 购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用计入当期损益。

18、收入确认原则

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

19、确认递延所得税资产的依据

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、合并报表合并范围发生变更的理由

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(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、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入 17%计算的销项税抵扣进项税后计缴	17%
营业税	5%	
城建税	公司按应缴流转税额的 7%计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	公司按应缴流转税额的 3%计缴	3%
地方教育费附加	公司按应缴流转税额的 1%计缴	1%

2、税收优惠及批文

(1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局下发的《关于认定“山东中德设备公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字[2009]12 号），母公司青岛澳柯玛股份有限公司 2008 年被认定为高新技术企业，执行 15%的所得税税率，有效期三年；下属子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司 2008 年被认定为高新技术企业，执行 15%的所得税税率，有效期三年；

(2) 其他企业执行 25%的所得税税率。

3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
青岛澳柯玛商务有限公司	全资子公司	山东青岛	冷柜自动售货机等销售及售后服务	500.00	冷柜自动售货机等销售及售后服务
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件原材料的生产销售	50.00	电池及配件原材料的生产销售
青岛澳源电池有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件的生产加工销售和服务	200.00	电池及配件的生产加工销售和服务
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	全资子公司	山东青岛	自动售货机生产销售	7,660.00	自动售货机生产销售
青岛澳海生物有限公司	控股子公司	山东青岛	生物制品食品保健品	4,285.72	生物制品食品保健品
青岛澳通塑料有限公司	控股子公司	山东青岛	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	240.00	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件
青岛澳海药业有限公司	全资子公司	山东青岛	生产原料药	62.50	生产原料药
青岛澳柯玛海外电器有限公司	控股子公司	山东青岛	销售电器产品等	50.00	销售电器产品等
青岛澳洋塑料制品有限公司	全资子公司	山东青岛	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	500.00	塑料配件及塑料原料的研制开发销售

澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	全资子公司	山东沂南	电动车、电瓶等的生产销售	5,600.00	电动车、电瓶等的生产销售
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	山东青岛	生产:制冷器具、商用食品及零部件	5,000.00	生产:制冷器具、商用食品及零部件
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	山东青岛	进出口业务及代理	15,000.00	进出口业务及代理
青岛澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	山东青岛	半导体材料等的研发、生产、销售	2,000.00	半导体材料等的研发、生产、销售
青岛澳兴保险代理有限公司	控股子公司	山东青岛	保险代理业务	100.00	保险代理业务
青岛澳柯玛电动科技有限公司	全资子公司	山东青岛	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	2,000.00	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售
青岛澳柯玛资产管理有限公司	全资子公司	山东青岛	企业资产管理;以自有资产对外投资	2,000.00	企业资产管理;以自有资产对外投资
青岛新时代科技发展有限公司	全资子公司	山东青岛	承办展览会、仓储服务、批发经营	2,000.00	承办展览会、仓储服务、批发经营

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
青岛澳柯玛商务有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛新能源配套有限公司			100	100	是
青岛澳源电池有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司			100	100	是
青岛澳海生物有限公司			70	70	是
青岛澳通塑料有限公司			55	55	是
青岛澳海药业有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛海外电器有限公司			90	90	是
青岛澳洋塑料制品有限公司			100	100	是
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛商用电器有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛进出口有限公司			99.87	99.87	是
青岛澳龙光电科技股份有限公司			55.50	55.50	是
青岛澳兴保险代理有限公司			85	85	是
青岛澳柯玛电动科技有限公司			100	100	是
青岛澳柯玛资产管理有限公司			100	100	是
青岛新时代科技发展有限公司			100	100	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
青岛澳海生物有限公司	1,028.31		
青岛澳通塑料有限公司	71.57		
青岛澳柯玛进出口有限公司	15.88		
青岛澳兴保险代理有限公司	6.50		

3、通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日 (同一控制下被合并方)		
				收入	净利润	经营活动产生的现金流量净额
青岛澳柯玛海外电器有限公司	控股子公司	根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。				
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	全资子公司	根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。				
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。				
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。				
青岛澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。				

4、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	商誉 (非同一控制下被合并方)	
		金额	确定方法
青岛澳兴保险代理有限公司	控股子公司		
青岛新时代科技发展有限公司	全资子公司		

5、非同一控制下的购买股权的购买日的确定方法及相关交易公允价值的确定

①购买日确定方法:

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》:“购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。”

②交易公允价值的确定方法：
公司采用估值技术确定交易公允价值。

6、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内减少合并单位原因：

根据公司四届十次董事会审议，根据在青岛产权交易所挂牌拍卖的公开竞价结果，公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司将其持有的青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100%股权转让给买受人王大亮、李蕾蕾、纪春师、周明江、梁志超、李光辉、袁彦文、万继兵。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定，2009 年度仅将该公司 2009 年 1 月 1 日至 4 月 30 日的利润表及现金流量表进行了合并。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	450,586.43	/	/	645,037.38
人民币	/	/	450,586.43	/	/	645,037.38
银行存款：	/	/	314,972,970.78	/	/	62,797,596.32
人民币	/	/	306,458,593.10	/	/	62,408,653.33
美元	1,086,634.49	6.8319	7,423,778.18	31,885.14	6.8346	217,922.18
欧元	113,123.34	9.6408	1,090,599.50	17,705.85	9.6590	171,020.81
其他货币资金：	/	/	76,461,609.42	/	/	89,627,311.44
合计	/	/	391,885,166.63	/	/	153,069,945.14

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	560,179.20	563,680.32
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	560,179.20	563,680.32

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	231,762,149.45	6,359,492.00
合计	231,762,149.45	6,359,492.00

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大的应收账款	284,289,562.20	48.23	263,566,684.49	53.08	293,335,213.15	51.45	260,464,467.96	53.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	220,531,166.08	37.41	220,531,166.08	44.41	221,934,263.07	38.92	221,934,263.07	45.35
其他不重大应收账款	84,617,904.22	14.36	12,430,418.18	2.50	54,889,382.79	9.63	6,984,030.74	1.43
合计	589,438,632.50	/	496,528,268.75	/	570,158,859.01	/	489,382,761.77	/

按账龄列示应收帐款

单位：元 币种：人民币

账龄	2009年6月30日			2008年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	70,401,516.80	11.94%	3,520,075.84	65,583,472.08	11.50%	3,279,173.60
4-6个月	17,605,724.90	2.99%	1,760,572.49	12,142,341.92	2.13%	1,214,234.19
7-12个月	20,367,540.76	3.46%	10,183,770.38	15,087,382.07	2.65%	7,543,691.04
1年以上	481,063,850.04	81.61%	481,063,850.04	477,345,662.94	83.72%	477,345,662.94
合计	589,438,632.50	1.00	496,528,268.75	570,158,859.01	1.00	489,382,761.77

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
销售款	6,612,765.51	330,638.27	5	按照会计政策
销售款	9,476,022.19	947,602.21	10	按照会计政策
销售款	11,824,660.98	5,912,330.49	50	按照会计政策
销售款	256,376,113.52	256,376,113.52	100	按照会计政策
合计	284,289,562.20	263,566,684.49	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一至二年	220,531,166.08	100.00	220,531,166.08	221,934,263.07	100.00	221,934,263.07
合计	220,531,166.08	100.00	220,531,166.08	221,934,263.07	100.00	221,934,263.07

(3) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名		15,642,019.00	1 年以上	2.65
第二名		13,932,830.83	1 年以上	2.36
第三名		10,256,763.76	1 年以上	1.74
第四名		9,028,283.34	1 年以上	1.53
第五名		8,205,904.00	1 年以上	1.39
合计	/	57,065,800.93	/	9.67

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	77,615,481.53	65.78	3,880,774.08	30.82	152,670,557.82	82.79	5,967,460.32	42.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	7,045,561.39	5.97	7,045,561.39	55.95	6,913,408.91	3.75	6,913,408.91	48.98
其他不重大的其他应收款项	33,325,546.51	28.25	1,666,277.32	13.23	24,814,571.77	13.46	1,233,459.87	8.74
合计	117,986,589.43	/	12,592,612.79	/	184,398,538.50	/	14,114,329.10	/

按账龄列示其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	50,729,729.41	43.00%	2,536,486.48	115,093,999.74	62.42%	5,754,699.99
1--2 年	53,895,609.49	45.68%	2,694,780.47	20,838,609.48	11.30%	1,041,930.47
2--3 年	1,006,257.67	0.85%	50,312.88	4,088,358.37	2.22%	204,417.92
3 年以上	5,309,431.47	4.50%	265,471.57	3,997,436.25	2.17%	199,871.81
其他*	7,045,561.39	5.97%	7,045,561.39	6,913,408.91	3.75%	6,913,408.91
其他**				33,466,725.75	18.15%	
合计	117,986,589.43	100.00%	12,592,612.79	184,398,538.50	100.00%	14,114,329.10

①其中无直接持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

②其他应收款中应收金额前 5 名金额合计 84,228,206.41 元，占其他应收款总额的 71.39%。

③其他应收款 2009 年 6 月 30 日余额较年初减少 36.02%，主要原因是根据公司与公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司签订的《债权转让协议》，公司将 151,000,000 元应收款项转让给了青岛

市企业发展投资有限公司，并收到了转让款；2008 年公司下属公司将其持有的青岛新时代房地产开发有限公司 100%股权、青岛澳柯玛新能源技术有限公司 100%股权出售给公司间接控股股东青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司，2009 年收回股权转让款 27,000,000 元所致。

④其他*为按个别认定全额计提坏账准备的部分。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
往来款	77,615,481.53	3,880,774.08	5	按照会计政策
合计	77,615,481.53	3,880,774.08	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
三年以上	7,045,561.39	100.00	7,045,561.39	6,913,408.91	100.00	6,913,408.91
合计	7,045,561.39	100.00	7,045,561.39	6,913,408.91	100.00	6,913,408.91

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例（%）
第一名		50,564,041.41	1 年以内	42.86
第二名		25,000,000.00	1 年以上	21.19
第三名		5,154,165.00	3 年以上	4.37
第四名		2,010,000.00	1 年以内	1.70
第五名		1,500,000.00	1 年以内	1.27
合计	/	84,228,206.41	/	71.39

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

6、预付账款

(1) 预付账款账龄

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	148,098,839.34	94.37	251,247,642.31	94.72
一至二年	5,322,877.30	3.39	9,920,693.98	3.74
二至三年	1,985,820.11	1.27	2,314,982.74	0.87
三年以上	1,522,922.66	0.97	1,785,572.44	0.67
合计	156,930,459.41	100.00	265,268,891.47	100.00

(2) 预付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	118,952,823.24	75.80	233,697,301.38	88.1

(3) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

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	38,328,223.29	10,061,077.15	28,267,146.14	84,168,516.07	9,434,922.37	74,733,593.70
在产品	4,667,089.21		4,667,089.21	3,558,205.98		3,558,205.98
库存商品	233,721,244.70	22,205,497.44	211,515,747.26	218,693,155.58	19,908,124.94	198,785,030.64
自制半成品	16,065,943.43		16,065,943.43	12,584,589.90		12,584,589.90
低值易耗品	6,130.00		6,130.00	6,130.00		6,130.00
其他	992,675.85		992,675.85	379,266.92		379,266.92
合计	293,781,306.48	32,266,574.59	261,514,731.89	319,389,864.45	29,343,047.31	290,046,817.14

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

种 类	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
保险费	209,956.93	311,527.05
模具加工费	4,204,119.31	8,624,475.42
应收出口退税	14,268,803.98	13,978,412.48
租赁费	1,833.33	106,293.00
其 他	45,833.33	1,090,043.75
合 计	18,730,546.88	24,110,751.70

9、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			5.28	5.28
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86		3,110,962.86	4.00	4.00

牡丹江广汇经贸股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			5.64	5.64
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00	19,065,100.00		19,065,100.00		15,391,122.82	11.28	11.28
中国海洋大学生物工程开发公司	2,667,572.81	2,667,572.81		2,667,572.81			6.92	6.92
北京澳柯玛电器销售有限公司	15,000.00		15,000.00	15,000.00			3.00	3.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河北神舟卫星通信股份有限公司	5,895,000.00	6,257,345.85	-289,495.88	5,967,849.97				32.00	32.00

2008年2月5日公司下属子公司青岛澳柯玛资产管理公司与青岛天龙澳兴工贸实业有限公司签署股权转让协议，受让后者持有的河北神舟卫星通信股份有限公司32%的股权，转让价格按照评估价值确定为589.50万元，按照权益法确认投资收益72,849.97元。截止2009年6月30日，上述股权过户正在办理中。

根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况，分别计提长期投资减值准备15,391,122.82元、3,110,962.86元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	632,085,404.58	9,229,022.13	8,692,060.97	632,622,365.74
其中：房屋及建筑物	378,298,232.00	848,982.68	1,542,392.00	377,604,822.68
机器设备				

运输工具	19,119,054.69	1,107,711.89	2,983,680.54	17,243,086.04
通用设备	57,922,718.82	1,838,936.39	2,011,584.87	57,750,070.34
专用设备	161,561,953.08	4,586,280.18	1,317,392.22	164,830,841.04
其他	15,183,445.99	847,110.99	837,011.34	15,193,545.64
二、累计折旧合计	220,984,528.42	16,654,010.85	4,439,437.36	233,199,101.91
其中：房屋及建筑物	56,657,812.06	5,968,228.76		62,626,040.82
机器设备				
运输工具	10,090,998.46	1,345,983.93	2,212,091.76	9,224,890.63
通用设备	21,349,429.12	1,242,414.12	262,833.23	22,329,010.01
专用设备	124,572,105.81	7,166,105.33	1,149,109.56	130,589,101.58
其他	8,314,182.97	931,278.71	815,402.81	8,430,058.87
三、固定资产净值合计	411,100,876.16	-7,424,988.72	4,252,623.61	399,423,263.83
其中：房屋及建筑物	321,640,419.94	-5,119,246.08	1,542,392.00	314,978,781.86
机器设备				
运输工具	9,028,056.23	-238,272.04	771,588.78	8,018,195.41
通用设备	36,573,289.70	596,522.27	1,748,751.64	35,421,060.33
专用设备	36,989,847.27	-2,579,825.15	168,282.66	34,241,739.46
其他	6,869,263.02	-84,167.72	21,608.53	6,763,486.77
四、减值准备合计	4,996,164.85			4,996,164.85
其中：房屋及建筑物	1,814,796.84			1,814,796.84
机器设备				
运输工具				
通用设备	649,538.77			649,538.77
专用设备	2,531,829.24			2,531,829.24
其他				
五、固定资产净额合计	406,104,711.31	-7,424,988.72	4,252,623.61	394,427,098.98
其中：房屋及建筑物	319,825,623.10	-5,119,246.08	1,542,392.00	313,163,985.02
机器设备				
运输工具	9,028,056.23	-238,272.04	771,588.78	8,018,195.41
通用设备	35,923,750.93	596,522.27	1,748,751.64	34,771,521.56
专用设备	34,458,018.03	-2,579,825.15	168,282.66	31,709,910.22
其他	6,869,263.02	-84,167.72	21,608.53	6,763,486.77

本期折旧额：16,654,010.85 元。

2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以房屋建筑物形式偿还公司债务进入的房屋建筑物原值 149,746,651 元，由于上述房屋建筑物存在为他人抵押担保的情况，本公司正与相关金融机构及被担保方积极协商解除上述担保，截至 2009 年 6 月 30 日的产权过户手续正在办理过程中，尚未完成。

截至 2009 年 6 月 30 日，公司为从银行融资将原值为 85,429,937.93 元的厂房进行了抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为公司从银行融资将原值为 17,786,631.84 元的厂房进行了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司为从银行融资将原值为 31,101,831.84 元的房屋建筑物进行了抵押。

固定资产原值、累计折旧及固定资产减值准备本期减少主要是处置部分不适用固定资产和公司下属子公司本期出售青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100% 股权后不再合并其报表所致。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	1,113,118.14		1,113,118.14	1,053,531.93		1,053,531.93

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
合计	1,053,531.93	2,202,709.85	2,143,123.64	1,113,118.14

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	671,648,709.94	2,173,320.37		673,822,030.31
土地使用权	344,255,423.02	0.00		344,255,423.02
商标权	257,688,000.00	247,100.00		257,935,100.00
专利技术	62,569,710.37	100,000.00		62,669,710.37
系统软件	5,145,259.55	1,807,220.37		6,952,479.92
其他	1,990,317.00	19,000.00		2,009,317.00
二、累计摊销合计	41,611,083.14	7,525,840.41		49,136,923.55
土地使用权	25,180,236.13	5,056,846.11		30,237,082.24
商标权		27,310.02		27,310.02
专利技术	12,335,775.92	1,550,047.56		13,885,823.48
系统软件	3,415,522.32	862,608.94		4,278,131.26
其他	679,548.77	29,027.78		708,576.55
三、无形资产净值合计	630,037,626.80	-5,352,520.04		624,685,106.76
土地使用权	319,075,186.89	-5,056,846.11		314,018,340.78
商标权	257,688,000.00	219,789.98		257,907,789.98
专利技术	50,233,934.45	-1,450,047.56		48,783,886.89
系统软件	1,729,737.23	944,611.43		2,674,348.66
其他	1,310,768.23	-10,027.78		1,300,740.45
四、减值准备合计	12,220,869.84			12,220,869.84
土地使用权				0.00
商标权				0.00
专利技术	12,094,892.63			12,094,892.63
系统软件	125,977.21			125,977.21
其他				0.00
五、无形资产净额合计	617,816,756.96	-5,352,520.04		612,464,236.92
土地使用权	319,075,186.89	-5,056,846.11		314,018,340.78
商标权	257,688,000.00	219,789.98		257,907,789.98
专利技术	38,139,041.82	-1,450,047.56		36,688,994.26
系统软件	1,603,760.02	944,611.43		2,548,371.45
其他	1,310,768.23	-10,027.78		1,300,740.45

本期摊销额：7,525,840.41 元。

2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以土地使用权形式偿还公司债务进入的土地使用权原值 201,666,495 元，由于上述土地使用权存在为他人抵押担保的情况，本公司正与相关金融机构及被担保方积极协商解除上述担保，截至 2009 年 6 月 30 日产权过户手续正在办理过程中，尚未完成。截至 2009 年 6 月 30 日，原控股股东青岛澳柯玛集团总公司偿还债务进入的原值为 201,666,495.00

元的土地使用权尚未解除抵押；控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为本公司从银行融资将原值为 22,140,000 元的土地使用权进行了抵押；公司控股子公司青岛新时代科技发展有限公司为从银行融资将原值为 779,362.16 元的土地使用权进行了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司从银行融资将原值为 16,374,361.30 元的土地使用权进行了抵押。

公司商标权已质押给控股股东青岛市企业发展投资有限公司，作为履行债务的担保，质押期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2014 年 12 月 25 日。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
供热费	360,122.05	480,162.61
屋面防水工程	896,382.62	
合计	1,256,504.67	480,162.61

14、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏帐准备形成	5,877,512.30	1,844,494.78
固定资产减值形成	23,050.38	65,972.76
预提费用形成	1,453,865.51	1,453,865.51
期末存货未实现内部销售损益		1,068,086.32
未弥补亏损形成	995,905.51	995,905.51
合计	8,350,333.70	5,428,324.88

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
坏帐准备形成	23,510,049.20
固定资产减值形成	92,201.52
预提费用形成	5,815,462.04
未弥补亏损形成	3,983,622.04
合计	33,401,334.80

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	503,497,090.85	5,776,745.87		152,955.18	152,955.18	509,120,881.54
二、存货跌价准备	29,343,047.31	4,772,804.30	1,849,277.02		1,849,277.02	32,266,574.59
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	18,502,085.68					18,502,085.68
六、投资性房地产减值准备						

七、固定资产减值准备	4,996,164.85					4,996,164.85
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	12,220,869.84					12,220,869.84
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	568,559,258.53	10,549,550.17	1,849,277.02	152,955.18	2,002,232.20	577,106,576.50

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,430,037.22	11,071,218.86
保证借款	614,353,692.25	726,683,692.25
抵押、担保	50,000,000.00	52,000,000.00
合计	674,783,729.47	789,754,911.11

(2) 逾期短期借款情况

截至 2009 年 6 月 30 日借款余额中逾期借款 343,283,729.47 元,分别是中国农业银行青岛市市北区第一支行逾期 342,853,692.25 元,中国农业银行青岛开发区支行逾期 430,037.22 元,截止半年报报告日中国农业银行青岛开发区支行逾期的逾期借款本金已全部偿还。

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	337,508,369.60	223,251,055.22
合计	337,508,369.60	223,251,055.22

(1) 其中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额比期初余额增加 51.18%主要是开具全额保证金银行承兑汇票和贷款转银行承兑汇票票据所致。

18、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	117,999,883.28	57.21%	108,981,816.96	57.68%

1—2 年	34,462,435.50	16.71%	51,454,002.58	27.24%
2—3 年	30,803,546.01	14.93%	22,297,321.41	11.80%
3 年以上	23,005,010.75	11.15%	6,192,829.59	3.28%
合计	206,270,875.54	100.00%	188,925,970.54	100.00%

19、预收账款

- (1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	226,920,389.52	82.56%	115,018,407.51	90.60%
1—2 年	44,046,054.58	16.02%	11,253,706.53	8.86%
2—3 年	3,426,243.12	1.25%	677,385.60	0.53%
3 年以上	458,811.40	0.17%		
合计	274,851,498.62	100.00%	126,949,499.64	100.00%

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,153,842.15	91,840,881.30	82,967,313.78	11,027,409.67
二、职工福利费		7,793,550.09	7,055,413.21	738,136.88
三、社会保险费	669,769.50	12,966,995.77	13,581,404.60	55,360.67
四、住房公积金	1,886,316.73	5,928,574.40	6,625,513.88	1,189,377.25
五、其他	1,368,990.93	123,428.70	187,271.34	1,305,148.29
六、工会经费和职工教育经费	7,707,702.74	1,662,473.25	410,080.53	8,960,095.46
七、因解除劳动关系给予的补偿		142,820.00	142,820.00	
合计	13,786,622.05	120,458,723.51	110,969,817.34	23,275,528.22

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	65,751,902.69	37,983,806.52	按销售收入 17%计算的销项税抵扣进项税后计缴
营业税	73,306.37	504,107.13	5%
所得税	10,568,361.95	12,987,893.99	应纳税所得额
个人所得税	697,872.09	185,638.69	
城建税	4,742,026.31	2,820,031.23	公司按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	2,034,357.23	1,208,273.95	
地方教育附加	677,442.42	401,869.22	
房产税	971,420.49	994,212.38	
印花税	-6,973.97	223,174.46	
土地使用税	1,217,519.71	1,352,907.26	
其他	40,051.05	59,617.62	
合计	86,767,286.34	58,721,532.45	/

22、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,944,053.35	60.34%	60,005,902.46	62.48%
1—2 年	5,622,135.55	5.76%	9,360,276.38	9.75%
2—3 年	9,832,828.25	10.07%	11,586,206.73	12.06%
3 年以上	23,282,590.90	23.83%	15,092,231.57	15.71%
合计	97,681,608.05	100.00%	96,044,617.14	100.00%

23、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	64,000,000.00	64,000,000.00
合计	64,000,000.00	64,000,000.00

一年内到期的非流动负债系烟台商业银行东山支行贷款，借款期限自 2007 年 11 月 13 日至 2009 年 11 月 12 日。

24、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
政府专项拨款	13,445,760.00		24,210,926.22	
合计	13,445,760.00		24,210,926.22	/

政府专项拨款明细：

(1) 根据财政部财建[2006]15 号文件，公司收到 836 万元的企业信息化项目专项拨款；2008 年 10 月 28 日收到“2007 年度重点新产品专项资金”60 万元；2008 年 12 月 24 日收到“节能电冰箱技术改造项目”财政扶持企业专项资金 500 万元；2009 年 1 月 12 日收到节能电冰箱技术改造项目扶持资金 450 万元；5 月 27 日收到技术改造扶持资金 797366.22 元；6 月 1 日收到节能奖励资金 677800 元；6 月 29 日收重点新产品专项资金 40 万元和建设节约型社会重点示范项目专项资金 20 万元。

(2) 公司下属子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司收到的挖潜改造专项拨款 1,975,760 元。

(3) 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 140 万元，用于共轭亚硝酸及其微囊制备技术的技术创新项目；根据崂科发（2005）27 号文件，公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到 30 万元科技发展资金，用于酶法合成不饱和脂肪酸、甘油酸酯的产业化项目。

25、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	341,036,000	100	0	0	0	0	0	341,036,000	100

26、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
资本溢价（股本溢价）	809,073,220.95			809,073,220.95
其他资本公积	31,259,840.21			31,259,840.21
合计	840,333,061.16			840,333,061.16

27、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	31,171,849.14			31,171,849.14
合计	31,171,849.14			31,171,849.14

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润 （2008 年期末数）	-769,086,754.02	/
调整后 年初未分配利润	-769,086,754.02	/
加：本期净利润	22,898,768.67	/
期末未分配利润	-746,187,985.35	/

29、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,254,996,960.56	1,007,179,151.25
其他业务收入	31,512,685.93	34,625,724.43
合计	1,286,509,646.49	1,041,804,875.68

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	988,910,360.07	720,880,479.76	737,449,107.83	565,972,589.56
电动车	145,760,567.16	126,865,346.39	166,625,348.07	152,815,550.63
自动售货机	4,559,325.94	4,500,021.90	1,915,095.72	1,992,599.41
电池			738,186.03	427,040.27
小家电	39,686,624.34	30,952,188.12	39,575,619.30	30,742,923.60
厨洁具	15,811,797.21	12,409,264.84	12,726,279.37	10,380,978.45
洗衣机	40,762,284.29	37,605,643.16	20,343,597.23	17,941,745.91
其他	19,506,001.55	17,529,181.44	27,805,917.70	22,361,134.20
合计	1,254,996,960.56	950,742,125.61	1,007,179,151.25	802,634,562.03

(3) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	128,144,085.07	117,124,871.50	156,182,109.70	147,965,691.47
国内	1,126,852,875.49	833,617,254.11	850,997,041.55	654,668,870.56
合计	1,254,996,960.56	950,742,125.61	1,007,179,151.25	802,634,562.03

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
第一名	34,588,617.56	2.69
第二名	27,835,523.45	2.16
第三名	26,298,961.91	2.04
第四名	23,693,005.52	1.84
第五名	21,731,724.94	1.69
合计	134,147,833.38	10.42

公司前 5 名客户销售收入合计 134,147,833.38 元，占主营业务收入的 10.69%，上年同期前 5 名客户销售收入合计 125,014,281.20 元，占主营业务收入的 12.41 %。

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	82,189.29	34,725.48	5%
城建税	4,258,291.32	3,296,527.96	公司按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	1,849,212.95	1,440,560.36	3%
地方教育费附加	616,608.28	480,186.82	1%
其他		12.69	
合计	6,806,301.84	5,252,013.31	/

本期发生额较上年同期发生额增加 29.59%，主要原因是本期应缴增值税增加，因而计提的城市维护建设税及教育费附加增加所致。

31、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,501.12	-701,891.04
合计	-3,501.12	-701,891.04

32、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-289,495.88	
处置长期股权投资产生的投资收益	-46,128.71	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,011.20	170,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		609,491.78
其它	-62,337.61	
合计	-362,951.00	779,591.78

股权转让收益主要是公司下属公司转让其持有的青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100%股权的损失。

33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,776,745.87	-443,891.35
二、存货跌价损失	4,772,804.30	952,190.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,549,550.17	508,298.65

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	844,653.97	706,208.52
其中：固定资产处置利得	844,653.97	697,998.56
非货币性资产交换利得	3,554,810.72	13,168,232.15
政府补助	50,000.00	7,407,800.00
罚款、违约金收入	10,942.80	235,660.00
其他收入	196,650.83	212,658.20
合计	4,657,058.32	21,730,558.87

债务重组收益主要是公司与中国银行股份有限公司山东省分行及担保人青岛澳柯玛集团总公司签订的《减免息协议书》，减免了公司部分利息。

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	59,067.87	9,411.35
其中：固定资产处置损失	59,067.87	9,411.35
非货币性资产交换损失	24,106.48	261,980.01
对外捐赠	139,961.65	1,680,280.43
赔偿金、罚款支出	481,334.03	136,246.57
非常损失		122,013.15
其他	530,161.80	66,720.86
合计	1,234,631.83	2,276,652.37

36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	2,011,683.07	1,524,755.18
递延所得税调整	-64,232.08	-676,714.95
合计	1,947,450.99	848,040.23

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；

- S0 为期初股份总数；
 S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；
 Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；
 Sj 为报告期因回购等减少股份数；
 Sk 为报告期缩股数；
 M0 为报告期月份数；
 Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；
 Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到债权转让款和财政拨款。

(2) 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支付为支付的产品售后维修费、运输费、仓储费、办公费、差旅费等款项。

39、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,611,148.26	3,386,739.94
加：资产减值准备	10,549,550.17	509,049.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,757,041.81	20,056,157.11
无形资产摊销	7,525,840.41	5,981,659.67
长期待摊费用摊销	172,768.94	1,908,342.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-671,478.19	-261,898.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	445.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,501.12	701,891.04
财务费用（收益以“-”号填列）	34,946,434.64	59,631,046.59
投资损失（收益以“-”号填列）	362,951.00	-779,591.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,922,008.82	-341,723.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-525.17	-160,342.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,608,557.97	-21,909,886.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,157,519.53	-35,586,000.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	354,555,771.84	196,672,875.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	351,342,479.45	229,808,318.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	391,885,166.63	237,738,267.83
减：现金的期初余额	153,069,945.14	271,130,827.05
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	238,815,221.49	-33,392,559.22

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	625,299,264.11	94.44	41,746,920.45	54.33	586,549,570.21	94.32	51,017,228.12	59.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,009,657.53	5.29	35,009,657.53	45.56	33,431,086.69	5.38	33,431,086.69	38.85
其他不重大应收账款	1,781,049.45	0.27	89,052.47	0.12	1,862,053.29	0.30	1,593,352.62	1.85
合计	662,089,971.09	/	76,845,630.45	/	621,842,710.19	/	86,041,667.43	/

按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2009年6月30日			2008年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	616,046,674.36	93.05%	30,802,333.72	351,642,642.24	56.55%	17,582,132.11
4-6个月				224,156,147.37	36.05%	22,415,614.74
7-12个月						
1年以上	46,043,296.73	6.95%	46,043,296.73	46,043,920.58	7.40%	46,043,920.58
合计	662,089,971.09	100%	76,845,630.45	621,842,710.19	100%	86,041,667.43

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售款	614,265,624.91	30,713,281.25	5	按照会计政策
销售款	11,033,639.20	11,033,639.20	100	按照会计政策
合计	625,299,264.11	41,746,920.45	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
三年以上	35,009,657.53	100.00	35,009,657.53	33,431,086.69	100.00	33,431,086.69
合计	35,009,657.53	100.00	35,009,657.53	33,431,086.69	100.00	33,431,086.69

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名		614,265,624.91	1 年以内	92.78
第二名		4,521,327.48	3 年以上	0.68
第三名		3,792,362.70	1 年以内	0.57
第四名		2,719,949.02	3 年以上	0.41
第五名		1,781,049.46	1 年以内	0.27
合计	/	627,080,313.57	/	94.71

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	63,559,214.85	92.09	3,177,960.74	49.23	137,886,543.92	93.93	5,228,259.62	60.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	3,162,807.15	4.58	3,162,807.15	48.99	3,500,055.92	2.38	3,181,468.84	36.68
其他不重大的其他应收款项	2,298,835.10	3.33	114,941.75	1.78	5,415,049.47	3.69	263,483.76	3.04
合计	69,020,857.10	/	6,455,709.64	/	146,801,649.31	/	8,673,212.22	/

按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	65,148,723.79	94.39%	3,257,436.19	109,277,941.10	74.44%	5,463,897.06
1--2 年	281,985.81	0.41%	14,099.28	556,926.54	0.38%	27,846.33
2--3 年	427,340.35	0.62%	21,367.02	335,354.82	0.23%	16,767.74
3 年以上	-		-			-
其他*	3,162,807.15	4.58%	3,162,807.15	3,164,701.10	2.15%	3,164,701.10
其他**				33,466,725.75	22.80%	
合计	69,020,857.10	100.00%	6,455,709.64	146,801,649.31	100.00%	8,673,212.22

其他*为按个别认定全额计提坏账准备的部分。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
往来款	63,559,214.85	3,177,960.74	5	按照会计政策
合计	63,559,214.85	3,177,960.74	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
二至三年				335,354.82	9.58	16,767.74
三年以上	3,162,807.15	100.00	3,162,807.15	3,164,701.10	90.42	3,164,701.10
合计	3,162,807.15	100.00	3,162,807.15	3,500,055.92	100.00	3,181,468.84

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名		38,378,327.58	1 年以内	55.60
第二名		19,771,473.27	1 年以内	28.65
第三名		2,010,000.00	1 年以内	2.91
第四名		1,899,414.00	1 年以内	2.75
第五名		1,500,000.00	1 年以内	2.17
合计	/	63,559,214.85	/	92.08

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00				
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00				
青岛澳柯	122,436,855.39	122,436,855.39		122,436,855.39				

玛进出口有限公司								
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	61,280,000.00	70,361,100.00		70,361,100.00				
青岛澳洋塑料制品有限公司	11,273,122.44	11,273,122.44		11,273,122.44				
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00				
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	64,452,602.68	64,452,602.68		64,452,602.68				
青岛澳柯玛商用电器有限公司	39,397,382.20	39,397,382.20		39,397,382.20				
青岛澳柯玛电动科技有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00				
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00	3,200,000.00	12,800,000.00	16,000,000.00				
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00	0				

公司								
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86		3,110,962.86		
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00	19,065,100.00		19,065,100.00		15,391,122.82		

根据公司被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况，分别计提长期投资减值准备 15,391,122.82 元，3,110,962.86 元。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,037,797,268.26	741,555,609.30
其他业务收入	57,921,480.71	36,352,611.37
合计	1,095,718,748.97	777,908,220.67

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	907,466,008.33	735,018,357.54	666,261,835.58	593,350,991.86
小家电	73,275,037.57	72,072,032.43	45,186,537.82	44,291,801.52
厨洁具	12,285,127.68	12,203,163.46	10,299,050.43	10,084,631.54
洗衣机	44,751,347.67	43,832,035.13	19,808,185.47	19,416,365.91
其他	19,747.01	19,747.01		
合计	1,037,797,268.26	863,145,335.57	741,555,609.30	667,143,790.83

母公司主要销售给下属子公司青岛澳柯玛商务有限公司及青岛澳柯玛进出口有限公司。

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,653,176.97	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,011.20	170,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		609,491.78
合计	-2,618,165.77	779,591.78

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,257,590.75	4,886,127.84
加：资产减值准备	-9,186,516.89	-3,840,047.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,376,152.07	10,129,249.42
无形资产摊销	4,618,095.37	4,373,018.57
长期待摊费用摊销	172,768.94	120,040.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-631,645.48	1,010.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,501.12	671,631.04
财务费用（收益以“-”号填列）	34,394,856.86	56,661,535.29
投资损失（收益以“-”号填列）	2,618,165.77	-779,591.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-525.17	-167,907.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	94,950,882.62	50,659,074.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,379,035.09	-52,202,268.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,925,581.90	145,337,332.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	327,119,872.77	215,849,204.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	218,650,657.01	78,010,859.87
减：现金的期初余额	51,995,637.22	111,864,904.78
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	166,655,019.79	-33,854,044.91

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛市企业发展投资有限公司	国有独资公司	青岛市市南区东海路8号	王磊	投资运营	82,200	51.63	51.63	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	42740642-1

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛澳柯玛商务有限公司	有限责任公司	山东青岛	唐兴运	冷柜自动售货机等销售及售	5,000,000	100	100	73351540-7

				后服务				
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件原材料的生产销售	500,000	100	100	73351651-4
青岛澳源电池有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件的生产加工销售和服务	2,000,000	100	100	73351652-2
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	自动售货机生产销售	76,600,000	100	100	72559048-2
青岛澳海生物有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生物制品食品保健品	42,857,200	70	70	73062486-X
青岛澳通塑料有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	2,400,000	55	55	73061785-4
青岛澳海药业有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生产原料药	625,000	100	100	75379588-0
青岛澳柯玛海外电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	朱音波	销售电器产品等	500,000	90	90	77684247-5
青岛澳洋塑料制品有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	5,000,000	100	100	73351202-X
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	有限责任公司	山东沂南	薛泰安	电动车、电瓶等的生产销售	56,000,000	100	100	73721910-3
青岛澳柯玛商用电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	生产：制冷器具、商用食品及零部件	50,000,000	100	100	61434029-6
青岛澳柯玛进出口有限公司	有限责任公司	山东青岛	唐兴运	进出口业务及代理	150,000,000	99.87	99.87	71800692-X
青岛澳龙光电科技股份有限公司	股份公司	山东青岛	韩钧鹏	半导体材料等的研发、生产、销售	20,000,000	55.50	55.50	72557568-8
青岛澳兴保险代理有限公司	有限责任公司	山东青岛	徐玉翠	保险代理业务	1,000,000	85	85	75376029-0
青岛澳柯玛电动科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	20,000,000	100	100	79752140-0
青岛澳柯玛资产管理有限公司	有限责任公司	山东青岛	李蔚	企业资产管理；以自有资产对外投资	20,000,000	100	100	66127257-2
青岛新时代科技发展有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	承办展览会、仓储服务、批发经营	20,000,000	100	100	16365929-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	其他	67527251-4
青岛市企业发展投资有限公司	其他	42740642-1
中信证券股份有限公司	参股股东	10178144-0
青岛澳柯玛集团总公司	其他	16365596-8
青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	其他	
青岛澳柯玛厨洁具配套有限公司	其他	
青岛澳柯玛国际电工有限公司	其他	72403279-6
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	其他	72400737-1
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	其他	72401663-0

青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	其他	72400841-1
青岛澳鸿自动商务有限公司	其他	73350559-1
青岛澳柯玛物资经销有限公司	其他	72403373-X
青岛澳柯玛科技电器有限公司	其他	71808772-3
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	其他	71370498-0
青岛澳柯玛电动车商贸有限公司	其他	71807857-9
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他	16387938-X
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	其他	72557113-4
青岛新时代房地产开发有限公司	其他	16387616-2

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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 (%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	购买商品	原材料	按照市场价格	676,302,096.62	71.62	444,738,745.84	64.25
青岛澳柯玛国际电工有限公司	购买商品	原材料	按照市场价格			1,599,999.84	5.13
青岛澳鸿自动商务有限公司	购买商品	自动售货机	按照市场价格			8,926,220.00	100
青岛澳柯玛集团空调器厂	销售商品	冰柜冰箱	按照市场价格	300,975.77	0.02		
青岛澳柯玛物资经销有限公司	销售商品	原材料及冰柜销售	按照市场价格	24,376,563.64	1.89	2,743,049.84	11.87
青岛澳鸿自动商务有限公司	销售商品	自动售货机配件	按照市场价格	1,000.00	0.67		

(2) 关联托管情况

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管期限	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	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	21,866.08	2008年12月8日			
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	青岛澳柯玛股份有限公司	青岛新时代房地产开发有限公司	10,056.76	2008年12月8日			

经青岛澳柯玛股份有限公司四届七次董事会审议通过，同意本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订《委托代管协议》，托管内容为：为加强对 2008 年度公司出售给华通国有资本运营（集团）有限责任公司的青岛澳柯玛新能源技术有限公司及青岛新时代房地产开发有限公司的过渡管理，经友好协商，签订《委托代管协议》，本公司受托负责托管期间的法律、债权债务、税务、人员及土地手续等相关事宜，所需资源由被托管公司提供。托管期间本公司无相关收益。

(3) 关联担保情况

①截止 2009 年 6 月 30 日本公司为控股子公司从银行融资提供 3150 万元的担保,本公司控股子公司为本公司从银行融资提供 18,625.8 万元的担保。

②截止 2009 年 6 月 30 日公司为非控制关联方青岛澳柯玛集团空调器厂等提供银行借款担保、承兑汇票担保及保兑仓业务担保尚余 16,670.75 万元,全部为逾期担保。

③截止 2009 年 6 月 30 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司为本公司及本公司下属子公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 79,346.169225 万元。

④2008 年 2 月 4 日公司三届二十二次董事会审议通过了本公司与青岛市企业发展投资有限公司签订《协议书》的议案,青岛市企业发展投资有限公司同意为公司的银行借款 61,006 万元提供担保,公司同意提供名下所有的 170 个商标质押给青岛市企业发展投资有限公司,作为履行债务的担保。担保责任的履行期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2012 年 12 月 25 日,质押期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2014 年 12 月 25 日。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	青岛澳鸿自动商务公司	1,643,825.38	1,708,305.38
其他应收款	青岛华通国有资本运营(集团)有限公司	50,564,041.41	77,564,041.41
其他应收款	青岛澳柯玛集团空调器厂		33,120,270.96
其他应收款	青岛澳柯玛集团总公司		145,374.34
预付账款	青岛澳柯玛科技电器有限公司	30,243.89	30,243.89
预付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	100,217,258.77	218,187,191.14
应付账款	青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司		372,599.86
应付账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司	1,282.78	1,254,789.76
其他应付款	青岛澳柯玛热水器有限责任公司		102,989.70

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

截止 2009 年 6 月 30 日公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

1、关于公司为青岛澳柯玛集团空调器厂提供连带担保而承担的连带担保责任采取的措施:针对本公司对外提供连带担保而承担的连带担保责任,公司等正在积极与有关各方进行协调、沟通,制定解决方案,各项工作正在推进过程中。

2、公司无其他需披露的其他资产负债表日后重大非调整事项。

(十三) 其他重要事项

1、重大诉讼事项

截止 2009 年 6 月 30 日公司无需要披露的重大诉讼事项

2、根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的相关规定,本公司被认定为高新技术企业,并收到了青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号 GR200837100011),认定有效期 3 年。

本公司控股子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司,根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的相关规定,该公司被认定为高新技术企业,并收到了山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号 GR200837000471),认定有效期 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，在高新技术企业有效期内，享受企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。

3、青岛市企业发展投资有限公司按照《〈债权转让协议〉的补充协议》约定 2009 年 4 月 25 日前支付剩余款项 251,420,384.15 元的 60%，计 150,852,230.49 元；2009 年 4 月 24 日，公司又收到债权转让款 15,100 万元；

青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司按照与公司下属子公司就转让青岛澳柯玛新能源技术有限公司 100% 的股权达成的协议，约定 2009 年 4 月 25 日前支付至股权转让总价款的 70%。2009 年 4 月 24 日，公司又收到股权转让款 1,140 万元，截至 2009 年 6 月 30 日累计已收到股权转让总额的 89.67%；

青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司按照与公司下属子公司就转让青岛新时代房地产开发有限公司 100% 的股权达成的协议，约定 2009 年 4 月 25 日前支付至股权转让总价款的 70%。2009 年 4 月 24 日，公司又收到股权转让款 1,560 万元，截至 2009 年 6 月 30 日，累计已收到股权转让总额的 72.19%。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	739,457.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00
债务重组损益	3,530,704.24
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,501.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,863.85
少数股东权益影响额	3,929.60
所得税影响额	-850,540.68
合计	2,526,185.58

2、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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.91	5.03	0.0671	0.0671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37	4.48	0.0597	0.0597

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2009 年半年度报告文本；
- 2、载有公司董事长、总经理及财务负责人和总会计师签名并盖章的会计报告；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有文件的正文及原稿。

董事长： 李蔚
青岛澳柯玛股份有限公司
2009 年 8 月 28 日