

澳柯玛股份有限公司

600336

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	仲顺和	因公出差	姚庆国

三、 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。

四、 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）、总会计师徐玉翠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2013）汇所审字第 4-043 号《审计报告》，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 164,574,915.45 元，母公司净利润 147,252,303.49 元，截至报告期末，母公司未分配利润 132,598,128.72 元，合并未分配利润-460,869,589.11 元；根据《公司章程》规定，公司尚不具备分红条件。结合公司实际情况，为让全体股东分享公司成长的经营成果，根据公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司的提议，公司 2012 年年度利润分配预案为：以截至 2012 年 12 月 31 日公司总股本 341,036,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 341,036,000 股，转增后公司总股本增加至 682,072,000 股。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	25
第八节 公司治理	30
第九节 内部控制	32
第十节 财务会计报告	33
第十一节 备查文件目录	104

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	澳柯玛股份有限公司
商务公司	指	青岛澳柯玛商务有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	澳柯玛股份有限公司
公司的中文名称简称	澳柯玛
公司的外文名称	AUCMA COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	AUCMA
公司的法定代表人	李蔚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙武	季修宪
联系地址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
电话	0532—86765129	0532—86765129
传真	0532—86765129	0532—86765129
电子信箱	sunwu@aucma.com.cn	dmb@aucma.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司注册地址的邮政编码	266510
公司办公地址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司办公地址的邮政编码	266510
公司网址	http://www.aucma.com.cn
电子信箱	dmb@aucma.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	澳柯玛	600336

六、 公司报告期内注册变更情况

(一)基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司原控股股东为青岛澳柯玛集团总公司，2006 年 12 月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。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	山东汇德会计师事务所有限公司
	办公地址	青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	吕建幕 刁乃双

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	4,002,827,471.06	4,130,343,819.70	-3.09	3,695,106,906.21
归属于上市公司股东的净利润	164,574,915.45	37,085,253.23	343.77	69,404,683.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,339,256.10	13,760,585.71	403.90	50,796,216.08
经营活动产生的现金流量净额	3,268,344.88	204,849,089.44	-98.40	58,791,929.63
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	766,210,327.95	601,635,412.50	27.35	564,550,159.27
总资产	2,891,481,069.23	2,701,077,925.24	7.05	2,497,049,240.19

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.48	0.11	336.36	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.11	336.36	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.04	400.00	0.15
加权平均净资产收益率(%)	24.06	6.36	增加 17.7 个百分点	13.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.14	2.36	增加 7.78 个百分点	9.59

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	2,133,399.19	1,288,817.31	9,946,632.77
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	6,429,406.91	23,600,122.00	8,754,273.11
债务重组损益	87,722,082.24		-1,383,508.94
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			4,239,209.07

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	504,691.73	2,928,728.68	-1,379,535.68
少数股东权益影响额	-311,760.58	-119,936.22	298,507.11
所得税影响额	-1,242,160.14	-4,373,064.25	-1,867,109.87
合计	95,235,659.35	23,324,667.52	18,608,467.57

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年, 面对全球经济持续低迷、国内外市场需求下滑、行业竞争更加严峻的形势, 公司深入贯彻落实科学发展观, 坚持市场导向, 坚持效益优先, 加强自主运营平台和市场网络建设, 以"推行 VCT, 精益管理, 创造价值"和"建网络, 树品牌, 强化终端, 夯实市场"为两大工作重点, 全体员工奋发图强, 创新发展, 扎实工作, 顺利完成了报告期内各项工作。

报告期内, 公司实现营业收入 40.03 亿元, 实现利润总额 17783.42 万元; 截至报告期末, 公司总资产 28.91 亿元, 净资产 7.72 亿元, 资产负债率 73.31%; 公司经营活动产生的现金流量净额 326.83 万元。公司实现每股收益 0.48 元, 加权平均净资产收益率 24.06%, 归属于公司股东的每股净资产 2.25 元。

报告期内公司重点工作推进情况:

1、实行 VCT 运营模式, 建立全价值链的绩效体系

报告期内公司全力推进 VCT 运营模式, 打破了原先销产研分离的组织架构, 建立了全价值链的绩效评价体系, 成立了国内制冷 VCT、海外市场 VCT、生活电器 VCT 等 10 个 VCT 经营团队, 建立了以销售为主导、销产研协同的矩阵式组织运营新架构。在销售系统和生产系统等逐步推进二级、三级 VCT 团队建设, 将公司价值实现由制造向研发、营销延长, 由内部向供应商和经销商延伸。报告期内公司已基本形成一套较为完善的、针对 VCT 经营体的战略规划、KPI 指标和经营计划确定的经营目标编制体系和各 VCT 季度质询机制, 编制了公司总部和各 VCT 的《授权与分权手册》, 明确了职权, 提高了经营的灵活性和反应速度; 并在此基础上加强了业绩考核与问责。

2、营销创新有新突破, 市场网络建设和终端管理进一步加强

报告期内公司将渠道建设的重点放在大力开拓二级发展市场、三级、四级、五级市场渠道上, 尤其是县乡两级市场。各公司都建立了网络地图, 实现对现有网络情况的准确掌控, 制定了明确的网络建设推进方案, 建立了销售人员工作日志制度, 每天监控销售人员工作情况, 报告期内公司网络数量实现了较快增长, 为市场发展打下了良好基础。

加强对渠道和终端的管理。2012 年公司加强销售终端产品出样工作, 做到"多出样、出好样", 使公司产品, 尤其是新品, 更快、更有效的传递给目标客户。继续推进销售网络扁平化工作, 不断提高渠道分销效率。加强终端信息直控工作, 8 月商务公司终端网络信息管理系统投入使用, 对终端数据收集和查询的全面性、系统性、快捷性都有了大幅提高, 而且增加了数据统计、分析、跟踪处理的功能, 提升了公司对网络掌控力度, 便于公司及时根据市场变化制定更加有针对性的营销政策。实施了经销商分级管理, 将经销商按 ABCD 进行分级, 针对不同等级经销商, 有重点、分策略的实施有针对性的市场营销政策, 实施精细化管理。

创新营销管理机制, 在商务公司、电动自行车事业部、生活电器事业部推行了大区自主经营机制, 进一步划小核算单位, 明确了责任主体, 引导各独立经营体关注市场、关注投入与产出、关注利润。

3、建立河南电器产业园, 设立海外营销机构, 国内外产销布局迈出重要一步

报告期内, 为促进公司制冷产业的发展, 合理规划全国产业布局, 支持公司在河南及周边地区的销售网络, 提升市场反应速度, 公司投资设立了河南澳柯玛电器有限公司, 该公司产业园已经在商丘市民权县拔地而起, 2013 年 1 月已正式投产运行。

报告期内, 公司通过实地考察, 确定了通过建立营销中心、到贸易公司, 再到生产基地三步走的策略, 推行公司"自主品牌、当地生产、渠道销售"的海外市场模式。2012 年 10 月份公司在加纳成立了第一个海外业务代表处-西非代表处, 标志着公司向非洲市场迈出了重要一步。与此同时, 公司在澳大利亚墨尔本成立了澳洲代表处, 为开拓澳大利亚这一潜力市场奠定了基础。

4、加强技术创新, 推进产品升级和产业结构调整

报告期内公司共获各类科技奖项 16 项、市技术创新项目 29 项，8 个项目达到国际先进以上水平，共获专利 126 件，其中发明专利 8 件，实用新型 54 件。

制冷产业加强了高端产品的研发工作，复式对开门冰箱、立式冷冻展示柜、联体展示柜、恒温静音酒柜等代表行业领先技术的产品陆续上市，全年总计完成 30 个系列 117 个型号的新产品开发。加强了基础技术研究，SRF 节能技术的研发成功使公司冷柜能耗实现行业领先，第 II 代“智能网络”高端冰箱和 HTP 多重保鲜技术，经权威专家鉴定技术水平达到国际先进水平和行业领先水平，参加了《低温冷藏箱》、《深冷冰箱》及《嵌入式冰箱》等 17 项国家标准的起草工作。

生活电器事业部成功研制行业领先的“智能出水强制断电技术”、“智能分层加热技术”、“智能立体速热技术”的 10 大系列 77 个型号的电热水器产品，形成了具有“最安全、最节能、最畅快”特点的电热水器产品线。

电动车事业部注重首发及自主产品开发，确立了“委外专业设计+自主改进升级”双向自主研发模式。全年完成新品开发 89 款，新品在外观、速度、动力等方面均得到大幅提升，截至 11 月底，新品贡献率达到 57.37%。

青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司开发和完善了 6 款-86℃超低温保存箱新品，形成了较完整的超低温产品线，奠定了澳柯玛在超低温领域的行业地位和技术实力。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,002,827,471.06	4,130,343,819.70	-3.09
营业成本	3,166,339,551.67	3,365,179,564.08	-5.91
销售费用	453,146,322.50	424,955,261.38	6.63
管理费用	267,883,015.40	223,993,173.87	19.59
财务费用	18,235,991.31	62,913,176.02	-71.01
经营活动产生的现金流量净额	3,268,344.88	204,849,089.44	-98.40
投资活动产生的现金流量净额	-103,142,811.32	-108,350,415.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	198,852,192.02	-46,600,868.69	不适用
研发支出	103,718,898.82	70,977,033.95	46.13

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2012 年实现营业收入 4,002,827,471.06 元，较上年同期减少 3.09%，主要是受产品市场整体低迷影响，制冷产业和电动车产业营业收入较同期降低。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司销售客户前五名的销售收入合计 256,855,825.46 元，占营业收入的 6.42%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
家用电器制造及电动车	原材料	2,278,288,777.76	90.73	2,519,131,482.76	91.16	-9.56

家用电器制造及电动车	人工	132,550,436.81	5.28	142,304,644.98	5.15	-6.85
家用电器制造及电动车	折旧	26,811,590.89	1.07	23,781,294.74	0.86	12.74
家用电器制造及电动车	能源	26,796,767.38	1.07	30,905,943.82	1.12	-13.30
家用电器制造及电动车	其他	46,726,279.72	1.85	47,377,849.40	1.71	-1.38

(2) 主要供应商情况

公司 2012 年度向前 5 名供应商采购合计 1,700,777,167.07 元，占年度采购总额的 50.67%。

4、费用

财务费用较同期下降 71.01%，主要是债务重组还款影响。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	103,718,898.82
研发支出合计	103,718,898.82
研发支出总额占净资产比例（%）	13.44
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.59

6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年	2011 年	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,268,344.88	204,849,089.44	-98.40
投资活动产生的现金流量净额	-103,142,811.32	-108,350,415.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	198,852,192.02	-46,600,868.69	不适用

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

1、公司应收账款账龄组合坏账准备计提比例变更采用未来适用法进行账务处理，影响 2012 年度净利润增加 1132.63 万元；

2、模具摊销年限变更，影响净利润增加 2189.33 万元；

3、营业外收入较上年同期增长 230.17%，影响利润增加 6781 万元，主要是债务重组收益增加。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

详见董事会报告中“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”部分。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比	营业成本比	毛利率比上

				上年增减(%)	上年增减(%)	年增减(%)
冰柜、冰箱	2,558,533,288.17	1,920,548,921.50	24.94	-5.36	-9.21	增加 3.19 个百分点
电动车	690,841,718.46	621,370,499.44	10.06	-5.57	-6.22	增加 0.63 个百分点
自动售货机	13,639,260.48	11,662,362.07	14.49	-52.13	-52.75	增加 1.10 个百分点
小家电	119,953,909.98	92,667,488.80	22.75	-22.09	-25.01	增加 3.01 个百分点
厨洁具	184,115,338.49	143,883,447.26	21.85	70.90	67.82	增加 1.43 个百分点
洗衣机	268,936,904.92	237,344,394.63	11.75	-7.73	-7.07	减少 0.62 个百分点
其他	84,659,223.00	65,890,698.83	22.17	435.86	471.09	减少 4.80 个百分点

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	424,335,483.84	-13.72
国内	3,496,344,159.66	-1.25

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收票据	271,483,416.57	9.39	163,348,641.33	6.05	66.20
其他流动资产	29,342,539.35	1.01	66,434,613.24	2.46	-55.83
长期应收款	2,264,695.68	0.08	1,270,697.34	0.05	78.22
长期待摊费用	52,301,528.54	1.81	4,780,168.88	0.18	994.14
应付职工薪酬	23,646,682.90	0.82	16,661,616.54	0.62	41.92
应交税费	-25,570,720.65	-0.88	26,737,896.60	0.99	不适用
应付利息	92,251,962.64	3.19	179,974,044.88	6.66	-48.74
一年内到期的非流动负债	54,679,590.28	1.89			不适用
其他流动负债	200,455,000.00	6.93			不适用
长期应付款	75,912,770.34	2.63	26,901,977.03	1.00	182.18
其他非流动负债	50,875,027.71	1.76	21,140,937.62	0.78	140.65
盈余公积	45,708,703.10	1.58	30,983,472.75	1.15	47.53

应收票据：本期银行承兑汇票收款增加

其他流动资产：模具费摊销期限变更影响

长期应收款：销售增加

长期待摊费用：模具费摊销期限变更影响

应付职工薪酬：主要是计提工会经费和职工教育经费影响

应交税费：本期增值税进项留抵额大

应付利息：计提未支付利息减少

一年内到期的非流动负债：融资租赁长期应付款一年内到期影响

其他流动负债：本期发行中小企业私募债券

长期应付款：新增融资租赁业务

其他非流动负债：获得与资产相关的政府补助

盈余公积：本期计提盈余公积

(四) 核心竞争力分析

1、技术优势：公司为高新技术企业，拥有国家级企业技术中心和国家认可实验室，在深冷冻、超低温、精确控温、环保节能、保鲜、变频技术领域处于国际领先水平，公司拥有一支由制冷技术、数字控制技术、智能集成技术、环保节能技术等专业人才和国内外专家为智囊团的技术研发队伍，已成功推出了行业首款智慧变频冷柜，以及物联网冷柜，智能云网络冰箱，-150°超低温冷柜，太阳能风能冷柜等众多产品；公司先后获得“国家级企业技术中心成就奖”，“国家火炬计划高新技术企业”等奖项，累计申请专利 1300 余项，参与 20 余项国家标准的制定及修订工作。

2、规模优势：据中国行业企业信息发布中心统计，公司冷柜产品截至 2012 年已连续 17 年国内同类产品销量第一，与国内同行业相比具有一定规模优势。

3、公司拥有优秀的管理团队，拥有敬业奉献的员工队伍，拥有公司多年发展建立起来的管理优势，拥有底蕴深厚、特色鲜明的企业文化优势，这些都是推动公司持续稳定健康发展的重要基础。

4、品牌优势：公司积极实施品牌战略，“澳柯玛”品牌价值不断提升，公司拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国重点支持与发展的出口名牌”等众多殊荣，未来，公司将继续坚持“全力打造世界冷柜第一品牌，成为全球信赖的制冷专家”的目标，不断提升公司品牌价值。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5600 万元；主要从事电动车的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 25276.77 万元，净资产 9202.24 万元，报告期内实现营业收入 53065.42 万元，营业利润 1055.86 万元，净利润 1028.38 万元。

(2) 青岛澳柯玛电动科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事电动车的研发、生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 10986.19 万元，净资产 1351.04 万元；报告期内实现营业收入 67648.64 万元，营业利润-275.72 万元，净利润-262.92 万元。

(3) 澳柯玛（天津）新能源电动车有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 500 万元，主要从事电动自行车、电动三轮车的制造、销售及服务；截至报告期末，该公司总资产 1137.66 万元，净资产 104.55 万元；报告期内实现营业收入 13264.32 万元，营业利润-340.93 万元，净利润-302.21 万元。

(4) 青岛澳柯玛生活电器有限公司

成立于 2012 年 1 月，系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事各种小家电、

厨房电器及电热水器等产品的生产、研发、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 10288.27 万元，净资产 2315.71 万元；报告期内实现营业收入 18254.25 万元，营业利润 49.67 万元，净利润 315.71 万元。

(5) 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司

成立于 2011 年 11 月，系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，实收资本 2000 万元，主要从事超低温设备、商用机械设备、食品机械设备、科研实验用冰箱、冰柜、展示柜以及冷库等的开发、生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 2571.48 万元，净资产 1680.22 万元；报告期内实现营业收入 1687.33 万元，营业利润-266.33 万元，净利润-277.25 万元。

(6) 青岛澳柯玛洗衣机有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事洗衣机的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 6257.26 万元，净资产 774.25 万元；报告期内实现营业收入 24204.40 万元，营业利润-786.07 万元，净利润-783.17 万元。

(7) 青岛澳柯玛商用电器有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事公司商用制冷产品的研发、生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 17353.86 万元，净资产 2805.85 万元；报告期内实现营业收入 42387.29 万元，营业利润 659.63 万元，净利润 621.21 万元。

4、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年公司发展面临着一定的挑战：从外部来看，世界经济总体上仍将十分严峻复杂，欧洲债务危机未得到明显改善，国外需求，尤其是欧盟的需求有可能放缓；从国内来看，家电行业市场将进入低速增长时期，消费透支和住宅市场不明朗将继续影响家电行业；同时，随着前几年各家电企业新增产能的陆续释放，产能过剩将更加明显，家电行业竞争也将更趋激烈。预计 2013 年仍将是家电业的调整年，增幅将继续保持在 5%-10% 左右，出口受全球市场复苏乏力的影响，增幅预计约为 10%。

但对家电行业来说，也有积极的方面：中国经济企稳回升的态势明显，中国经济可能已经度过最困难的时期。在 2013 年中央经济工作会议上，中央提出的进一步扩大内需、推进城镇化建设、提高人民收入、深化经济体制改革等都将对国内家电市场产生积极的促进作用，尤其是城镇化建设，将拉动新一轮的家电消费，深刻影响中国家电消费结构。另外，家电行业正处在消费升级的历史时期，技术创新、产业升级将是未来家电产业增长的主要推动力量。

从公司自身来看，公司南方市场的销售量与北方市场相比还有较大差距，南方市场的增长还有广阔空间，北方传统强势区域，销售渠道也远未实现完全覆盖，很多地方的县、乡渠道还是空白，还有大量的待开发市场，现有渠道的管理还比较粗放，渠道平均产出还比较低，渠道提升还有很大潜力可挖。出口市场，从渠道上看，公司还是以批发代理为主，如果进一步贴近市场，贴近客户，扁平渠道，出口产品竞争力会有更大的提高。从产品上看，公司的出口主要是冰柜产品，如果在冰箱出口上实现大的突破，2013 年的出口市场还有很大的提升空间。

总之，2013 年无论是从宏观经济形势、行业市场状况，还是从公司自身来看，公司的发展都面临着一定的挑战与机遇。公司将坚定发展的信心和决心，积极应对更加复杂的经济形势，攻坚克难，抢抓机遇，创新发展，以扎实的工作，推动公司取得更好、更快地发展。

(二) 公司发展战略

坚持市场导向，加强技术创新，打造制冷主业第一竞争力，成为绿色、环保、高品质生活的创造者。

战略阐释:

以客户需求作为企业决策与行动的出发点,使技术创新成为推动企业发展的核心动力,保持制冷技术的领先性,在品牌认知、市场份额上占据绝对优势地位,打造制冷主业第一竞争力。

加快电动车、洗衣机、生活电器等业务的发展速度,追赶行业第一梯队;积极培育超低温设备、新能源电动工具车、冷链物流装备、新能源家电等未来业务;探索新技术、新材料在产品上的应用,成为绿色、环保、高品质生活的创造者。

(三) 经营计划

2013 年,公司将继续坚持科学发展,加快产业升级和产品结构调整,在保持较快增长速度的同时,更加注重发展质量和效益,继续深化推动 VCT 机制建设,建立创新体系,全面建设质量效益型企业。2013 年,公司主要经营目标是:实现销售收入 42.03 亿元,成本费用总额 41.31 亿元。

为了实现上述目标,2013 年公司将重点开展以下工作:

1、继续深化 VCT 运营模式

2013 年公司将继续深化各产业一级 VCT 建设,消除个别 VCT 内部运营分化、无法很好协调统一的问题,使 VCT 经营体成为公司日常经营与管理的主体。不断推进线体自主经营和销售区域自主经营,尤其是各个驻外区域、销售中心的自主经营工作,真正实现由"费用中心"向"利润中心"的转变,变要政策、要支持为自主统筹,自主策划,提高公司内部的经营意识,加快公司市场反应速度,提高公司的盈利能力。公司领导层也将站在 VCT 的角度、着眼于长远和全局考虑问题,自上而下为 VCT 机制的建立做好表率 and 示范,延长公司价值链,实现价值增值。

2、继续强化市场建设,夯实市场,贴近客户

渠道仍然是实现公司健康、快速发展的关键因素,2013 年各产业传统网络建设的重点将放在大力开拓县乡两级市场,并不断的推进网络下沉和网络贴近最终客户工作,将市场网络建设做实、做细、做深、做透。大型卖场 2013 年以提升优化为主,不断提高单店的产出效率。重视新兴销售渠道,加强与电商(电子商城、电视购物)等的合作,提升新兴渠道的销量水平。公司将南方市场拓展放在公司战略层面推进,西南、华南区域将以网络建设为主,努力提高销量,提高公司产品在上述区域的影响力,为市场拓展奠定良好的基础。

加快出口市场发展,尤其是冰箱出口发展。2013 年公司将成立总部层面的冰箱海外市场发展推动小组,主要从市场导向的产品研发机制入手,建立贴近市场的有竞争力的产品规划,从公司战略的高度推动冰箱出口业务发展,改变公司多年来出口产品结构不合理和出口增长乏力的问题。

3、抓产品,强化创新驱动

产品是市场发展的根本所在,没有好的产品,市场发展无从谈起。公司将把"做好产品"作为经营工作的重点,不断推动技术研发、产业升级、结构优化和产品质量的提升。

(1) 做"好"产品

①坚持市场导向的研发方向,加强产品策划工作。建立市场研发零距离的 IPD 管理模式,从产品策划开始到产品设计、采购、生产、仓储物流、服务流程倒逼、价格成本倒逼,一定给客户id提供高性价比的产品,参与竞争。

②设计好产品。建立优质经销商产品顾问制度,参与公司的产品策划,建立驻外销售人员产品策划机制,提报产品策划建议,参与产品策划过程。

③规划好定位清晰的产品线。2013 年各 VCT 要提升产品线系统规划能力,形成符合品牌特点、有竞争力的产品规划,进一步理顺产品线,形成战斗机型、经济型、利润型、形象型,分类明确、特点突出、产品线齐全的、有竞争力的产品结构。一线销售人员要提高产品策划能力,针对当地不同情况,有针对性的进行产品组合。

(2) 做"精"质量

①产品研发好,在产品研发、设计阶段就树立"精品"意识,确保产品性能、用料和外观精细,做到真材实料。

②确保生产质量，加强工装模具设备的更新改造，提高设备的专业化水平、加工精度和加工的可靠性，保障生产过程的有效控制。

③稳定员工队伍，加强基层员工的培训，提高操作人员的可靠性。

④提升质量管理体系。建立起统一的、以市场为导向的质量目标评价体系和外部抽查及重大质量事故预防机制。通过编制标准化质量分析模版，组织各单位建立月度质量分析会等方式，增加质量管理手段，为产品质量的不断提升提供有力保证。

4、从提高“人”的效率入手，做好内部费用成本控制，提高效率，简化流程，做到简单有效

2013 年，公司将通过建立收入、利润增长和费用控制的长效协调控制机制，强化投入产出的分析论证机制、效果评估机制等，促使各级经营者统筹全局，兼顾增长数量与质量、短期利益与长期利益，关注投入产出比。

2013 年，公司将继续做好“原材料成本控制、人员费用控制”等基础费用控制，同时，进一步强化内部市场意识，深化内部成本控制工作，将资金占用成本、库存占用成本、应收账款成本、质量成本等纳入成本管理，建立科学、有效的控制制度。

2013 年，公司将从提升“人”的效率入手，继续实施总部监控的《人员结构和经营效率分析报告》制度，加强总部对各产业生产效率的指导，严控人员规模；并进一步简化内部流程，通过不断的简化流程和优化提升，提升工作效率。

5、加强人才建设，做到“人尽其才、广纳贤才”

在人才的使用上，建立起“开放、包容、协作”的选人、用人、育人机制，促进内部人员正常流动，大胆启用品质过硬、有能力、想干事的年轻干部，为他们干事、创业搭建良好的平台。坚持业绩导向的用人机制，做到业绩面前人人平等，能上能下。

加强外部人员的引进，特别是核心、关键岗位人才的引进。加强对外合作，加强与科研院所、专业公司在技术、管理等方面的合作。

6、继续抓好安全生产工作

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将根据实际经营业务需求，通过自有资金、银行融资、争取政府财政支持等多种方式解决资金来源问题。

(五) 可能面对的风险

1、行业风险

从外部看，世界经济总体上仍将十分严峻复杂，欧洲债务危机未得到明显改善，国外需求，尤其是欧盟的需求有可能放缓；从国内来看，家电行业市场将进入低速增长时期，消费透支和住宅市场不明朗将继续影响家电行业；预计 2013 年仍将是家电业的调整年。

对策：继续加大技术创新，深入推进产业结构调整和产业升级，加强市场开发力度，提升网络质量，不断改善出口产品结构并积极开拓非洲等新兴市场。

2、原材料价格波动风险

2012 年，大宗原材料价格持续维持在相对低位，如果 2013 年大宗原材料价格大幅上涨，将对公司的生产成本带来较大压力。

对策：继续做好“原材料成本控制、人员费用控制”等基础费用控制，进一步强化内部市场意识，深化内部成本控制工作；不断创新采购模式，提高原材料库存周转率，并加强技术创新，积极探索新技术、新材料在产品上的应用。

3、产品研发风险

目前，公司正不断加大技术创新力度和研发投入，以推进公司产品升级和产业结构调整；公司每年都会研发并推出众多新产品；如果所推出新产品无法获得市场的认可或者研发失败，将会给公司生产经营及利润带来影响。

对策：坚持市场导向的研发方向，建立市场研发零距离的 IPD 管理模式；加强产品策划工作，让优质经销商及驻外销售人员参与产品的策划过程；规划好定位清晰的产品线，并加强产

品质量管理工作，做“精”产品质量。

4、人才缺失风险

目前，公司正处在转型升级的关键时刻，对关键人才的需求尤为迫切；如果公司关键技术人员或管理人员发生流失，或者现有人才不能满足公司未来发展需要，将会给公司发展后劲带来风险。

对策：建立“开放、包容、协作”的选人、用人、育人机制，采取加强培训、搭建创业平台等多种方式留住人才；坚持业绩导向的用人机制；加强外部人员的引进，特别是核心、关键岗位人才的引进；加强对外合作，借助“外脑”提升工作。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

报告期内，公司五届六次董事会、五届五次监事会审议通过了《关于公司部分会计政策和会计估计变更的议案》，同意公司变更部分会计政策和会计估计。其中会计政策变更一项：坏账准备计提范围的变更，会计估计变更两项：应收账款坏账准备账龄组合计提比例的变更和模具摊销年限的变更。具体变更原因、变更内容及变更时间等，详见公司 2012 年 4 月 17 日刊登在上海证券交易所网站及中国证券报、上海证券报、证券时报上的《澳柯玛股份有限公司关于部分会计政策和会计估计变更的公告》（编号：临 2012-007）。

上述会计政策和会计估计的变更对公司的影响如下：

1、坏账准备计提范围的会计政策变更对公司的影响：本期会计政策变更涉及业务范围包括本报告期纳入合并的澳柯玛股份有限公司及各子公司，需采用追溯调整法。对公司合并财务报表期初未分配利润影响减少 0.79 万元，盈余公积增加 0.79 万元，2012 年度合并净利润影响额为零，对母公司及各子公司单体报表未分配利润影响增加。其中影响母公司 2012 年初未分配利润增加 5574.29 万元，盈余公积增加 0.79 万元，该项会计政策变更和应收账款坏账准备账龄组合计提比例的会计估计变更共同影响母公司 2012 年净利润减少 1413.28 万元。

2、应收账款坏账准备账龄组合计提比例的会计估计变更对公司的影响：公司应收账款账龄组合坏账准备计提比例变更采用未来适用法进行账务处理，影响 2012 年度合并净利润增加 1132.63 万元。

3、模具摊销年限的会计估计变更对公司的影响：模具摊销年限变更采用未来适用法进行账务处理。影响 2012 年度合并净利润增加 2189.33 万元，母公司净利润增加 2152.71 万元。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及中国证监会青岛监管局《关于进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红制度和政策的通知》等有关文件精神，经公司五届八次董事会及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司针对利润分配尤其是现金分红政策等事项对《公司章程》相应条款进行了修订，本次修订进一步明确和规范了公司利润分配政策，公司独立董事发表了同意的独立意见；具体修订内容详见公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司五届八次董事会决议公告暨关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》（编号：临 2012-014），刊登日期为 2012 年 7 月 14 日。

报告期内，根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2012）汇所审字第 4-091 号《审计报告》，公司 2011 年度尚不具备分配能力，因此，2011 年度不进行利润分配，不以公积金转增股本；该利润分配方案已经公司五届六次董事会、2011 年年度股东大会审议通过，符合原《公司章程》及有关法律法规的规定。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

<p>报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因</p>	<p>未分配利润的用途和使用计划</p>
<p>根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2013）汇所审字第 4-043 号《审计报告》，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 164,574,915.45 元，母公司净利润 147,252,303.49 元，截至报告期末，母公司未分配利润 132,598,128.72 元，合并未分配利润-460,869,589.11 元；根据《公司章程》规定，公司尚不具备分红条件。结合公司实际情况，为让全体股东分享公司成长的经营成果，根据公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司的提议，公司 2012 年年度利润分配预案为：以截至 2012 年 12 月 31 日公司总股本 341,036,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 341,036,000 股，转增后公司总股本增加至 682,072,000 股。</p>	<p>弥补亏损</p>

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

<p>分红年度</p>	<p>每 10 股送红股数(股)</p>	<p>每 10 股派息数(元) (含税)</p>	<p>每 10 股转增数 (股)</p>	<p>现金分红的 数额(含税)</p>	<p>分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润</p>	<p>占合并报表 中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)</p>
<p>2012 年</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>10</p>	<p>0</p>	<p>164,574,915.45</p>	<p>0</p>
<p>2011 年</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>37,085,253.23</p>	<p>0</p>
<p>2010 年</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>69,404,683.65</p>	<p>0</p>

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂（以下简称空调器厂）在中国农业银行青岛经济技术开发区支行（以下简称农行开发区支行）的 1300 万元借款提供了担保，贷款到期后，青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此，农行开发区支行将空调器厂及本公司起诉至青岛市中级人民法院。	公司已在 2008 年度的临时公告和年度报告、2009 年度、2010 年度、2011 年度报告、2012 年半年度报告中进行了详细披露。
因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂（以下简称空调器厂）在中国农业银行青岛经济技术开发区支行（以下简称农行开发区支行）的 4100 万元借款提供了担保，贷款到期后，青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此，农行开发区支行将空调器厂及本公司起诉至青岛市中级人民法院。	公司已在 2008 年度的临时公告和年度报告、2009 年度、2010 年度、2011 年度报告、2012 年半年度报告中进行了详细披露。

截至审计报告日，青岛澳柯玛集团空调器厂相关债务已经清偿，公司连带清偿责任解除。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 4 月 14 日，公司五届六次董事会审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度日常关联交易的议案》，预计 2012 年公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司原材料关联采购金额 20 亿元，销售产品、材料、割帐等关联销售 4500 万元。有关具体事项详见公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司日常关联交易公告》（临 2012-006 号）。

2012 年 4 月 27 日，公司五届七次董事会审议通过了《关于控股子公司与关联方进行日常关联交易的议案》，会议同意公司控股子公司商务公司与关联方青岛澳柯玛物资经销有限公司间进行日常关联交易，向其销售产品，本年度预计向青岛澳柯玛物资经销有限公司销售额为 2800 万元。有关具体事项详见公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司关于控股子公司与关联方进行日常关联交易的公告》（2012-012 号），刊登日期 2012 年 4 月 28 日。

2012 年本公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司关联采购原材料发生额为 15.34 亿元，本公司及控股子公司商务公司向青岛澳柯玛物资经销有限公司销售额为 2090.18 万元。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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（协议签署日）	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
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
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
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
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）									5,398.75				
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									28,700.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									25,700.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									31,098.75				
担保总额占公司净资产的比例（%）									23.18				
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）									28,098.75				
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）									28,098.75				

(三) 其他重大合同

1、针对公司在中国农业银行青岛市北区第一支行的逾期贷款及所欠利息问题，2012年4月25日，中国农业银行青岛市北区第一支行与本公司及该贷款的担保方青岛澳柯玛集团总公司三方共同签署了《中国农业银行贷款利息减免协议》。截至2013年1月6日，公司已经履行完毕债务重组协议约定的还款义务，其中累计偿还贷款本金28235万元，利息1500万元。按照协议约定，公司履行完毕上述还款义务后，中国农业银行青岛市北区第一支行免除本公司所欠剩余利息16512.219945万元（截至2011年12月31日）及至本息清偿日止新生利息的偿还义务。

2、2012年9月6日，公司（承租人）与中国外贸金融租赁有限公司（出租人）签署了《融资租赁租赁合同》，双方依据此合同，以公司现有部分生产设备为标的，进行回租式融资租赁交易。租赁期限自2012年10月15日起算，共24个月，租赁物的租赁成本为人民币1.2亿元整。目前该合同双方正在严格履行中。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	13

	名称
内部控制审计会计师事务所	山东汇德会计师事务所有限公司

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、 其他重大事项的说明

1、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司拟转让其持有中国海洋大学生物工程开发有限公司的全部股权。截至2012年10月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，中国海洋大学生物工程开发有限公司净资产评估值17703.54万元，青岛澳柯玛资产管理有限公司持有2.73%股权，相应份额为483.31万元。按照青岛市国有产权管理的相关规定，2013年3月18日在青岛市产权交易中心挂牌转让，挂牌转让底价为483.31万元。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌转让中。

2、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司拟转让其持有的青岛澳兴保险代理有限公司100%的股权。截至2012年10月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，青岛澳兴保险代理有限公司净资产评估价值190.64万元。按照青岛市国有产权管理的相关规定，2013年3月18日在青岛市产权交易中心挂牌转让，挂牌转让底价为226.64万元。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌转让中。

3、公司全资子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司公开征集新股东进行增资扩股。截至2012年10月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，其净资产评估价值1034.11万元。青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司2013年3月18日在青岛市产权交易中心挂牌以每股价格1.034元，公开招股6666667股，挂牌底价为6893333.68元，招股完成后新股东将持股40%，原有股东合计持股60%。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	1,000,000	0.2932						1,000,000	0.2932
1、国家持股	1,000,000	0.2932						1,000,000	0.2932
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	340,036,000	99.7068						340,036,000	99.7068
1、人民币普通股	340,036,000	99.7068						340,036,000	99.7068
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	341,036,000	100						341,036,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	36,707	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	39,713
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	45.7269	155,945,190	-10,000,000		质押 75,000,000
青岛兴海韵商贸有限公司	其他	2.9127	9,933,400	9,933,400		未知
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.6943	2,367,800	2,367,800		未知
许磊	其他	0.3812	1,300,000	-200,000		未知
熊卫红	其他	0.3255	1,110,000	1,110,000		未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.2981	1,016,563	1,016,563		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
熊国强	其他	0.2747	936,760	936,760		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.2027	691,331	691,331		未知
戚小梅	其他	0.1994	680,100	0		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	股份种类及数量
青岛市企业发展投资有限公司	155,945,190	人民币普通股
青岛兴海韵商贸有限公司	9,933,400	人民币普通股
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,367,800	人民币普通股
许磊	1,300,000	人民币普通股
熊卫红	1,110,000	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,016,563	人民币普通股
熊国强	936,760	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	691,331	人民币普通股
戚小梅	680,100	人民币普通股
俞建华	666,300	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。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	青岛市企业发展投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王磊
成立日期	2004年3月15日
组织机构代码	42740642-1

注册资本	822,000,000
主要经营业务	管理、融通青岛市人民政府指定的各项专用基金；对外投资与资产管理；受托范围内的国有资产经营与管理；财务顾问；投融资咨询（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）
经营成果	报告期内实现营业收入 16321.86 万元，净利润 5708.94 万元。（未经审计）
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日，总资产 384788.57 万元，总负债 247606.42 万元，所有者权益 137182.15 万元。（未经审计）
现金流和未来发展战略	报告期内经营活动产生的现金流量净额 28943.26 万元。（未经审计） 未来将在严格内控管理，建立更加完善的法律风险防范体系的基础上，增强业务规模及发展动力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2012 年 12 月 31 日，同时持有中信证券(600030)11378500 股、交通银行(601328) 72696525 股、农业银行（601288）880000 股、光大银行（601818）1075709 股、*ST 黄海（600579）500000 股

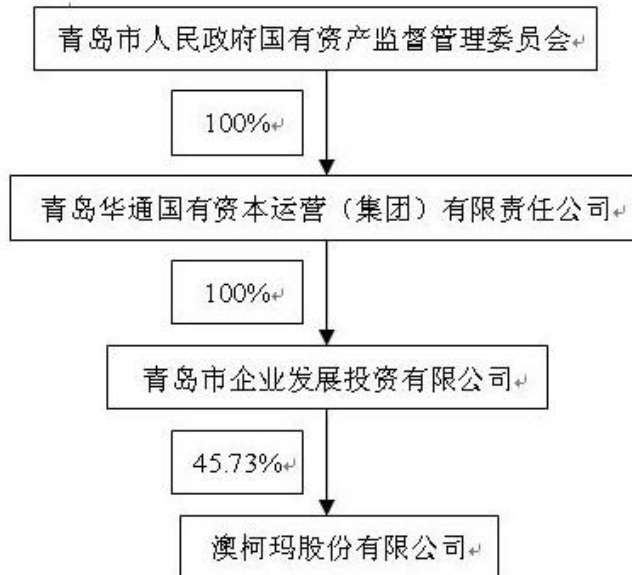
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

根据青岛市人民政府青政发[2008]11 号《青岛市人民政府关于组建政府投资类公司的通知》，公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司被整建制划转青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司，并保留法人地位，其债权债务关系不变。青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司于 2008 年 6 月 6 日注册成立，列市直企业管理，由青岛市政府国资委依法履行出资人职责。

公司实际控制人仍为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会，未发生变化。

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
李蔚	董事长	男	44	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		41.2	0
张兴起	董事、总经理	男	42	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		42	0
宋闻非	董事、财务总监	男	61	2011年5月20日	2012年4月26日	0	0	0		0	0
王英峰	董事、副总经理	男	40	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		41.9	0
邢路正	董事	男	50	2012年5月18日	2014年5月20日	0	0	0		0	33
仲顺和	独立董事	男	72	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
姚庆国	独立董事	男	51	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
张贞齐	独立董事	男	49	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
王言宝	监事会主席	男	58	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
黄卫东	监事会副主席	男	51	2012年1月9日	2014年5月20日	0	0	0		22.4	0
李在岩	监事	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
丁唯颖	监事	女	44	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
刘天驰	监事	男	40	2011年4月19日	2014年5月20日	0	0	0		14.8	0
孙武	副总经理、董事会秘书	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		39.3	0
张斌	副总经理	男	42	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		24.4	0
唐兴运	副总经理	男	56	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		27	0
徐玉翠	总会计师、财务负责人	女	42	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		39.3	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	307.3	33

李蔚：2001年2月至2008年2月任青岛市企业发展投资有限公司副总经理；现任澳柯玛股份有限公司党委书记、董事长，青岛澳柯玛集团总公司党委书记、董事长，青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司董事，青岛市企业发展投资有限公司董事。

张兴起：2005年8月至2007年9月任青岛澳柯玛集团总公司副总裁；2012年6月起任青

岛澳柯玛集团总公司总经理兼党委副书记；2006 年 1 月至今任澳柯玛股份有限公司董事、总经理，兼任党委副书记。

宋闻非：1999 年 12 月至 2007 年 9 月任青岛市担保中心副主任；2006 年 6 月至 2008 年 4 月任澳柯玛股份有限公司财务负责人；2006 年 6 月至 2012 年 4 月任澳柯玛股份有限公司董事；2008 年 6 月至 2012 年 4 月任澳柯玛股份有限公司财务总监。

王英峰：2005 年 10 月至 2009 年 4 月任澳柯玛股份有限公司总会计师；2008 年 4 月至 2010 年 8 月任澳柯玛股份有限公司财务负责人；2006 年 12 月至今任澳柯玛股份有限公司董事；2007 年 8 月至今任澳柯玛股份有限公司副总经理。

邢路正：2006 年 10 月至 2008 年 2 月任青岛市企业发展投资有限公司副总经理、党组成员。现任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司副总经理兼总会计师、党委委员；青岛市企业发展投资有限公司董事、总经理；青岛担保中心有限责任公司副董事长、总经理。

仲顺和：2002 年至 2006 年任中国家用电器研究院总工程师；2006 年至今任中国家用电器研究院高级顾问；2008 年 6 月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。

姚庆国：1983 年 7 月山东科技大学毕业留校工作至今，曾任山东科技大学助教、讲师、教务处科长、经济系副主任，副教授、校办产业处处长（济南）、教授、经济管理学院院长（济南）、青岛校区管委会副主任、研究生学院院长等职；现任山东科技大学教授，博士研究生导师；2011 年 5 月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。

张贞齐：2000 年 8 月至 2009 年 3 月任青岛大学研究生处副处长，2009 年 4 月至 2012 年 11 月任青岛大学机电工程学院党总支书记，2012 年 12 月至今任青岛大学科研处处长；教授，管理学博士，管理学学术学位、MPA、MPM 专业学位硕士研究生指导教师；2011 年 5 月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。

王言宝：2004 年 8 月至 2007 年 6 月任青岛市人民政府国有资产监督管理委员会副主任、党委副书记；2007 年 7 月至今任青岛市人民政府市直企业监事会主席；2008 年 4 月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司监事会主席、青岛交运集团公司监事会主席、青岛澳柯玛集团总公司监事会主席；2009 年 12 月起任青岛海创开发建设投资有限公司监事会主席；2008 年 6 月起任澳柯玛股份有限公司监事会主席。

黄卫东：2004 年 7 月至 2011 年 12 月任青岛市人民政府国有资产监督管理委员会监督管理委员会管理处处长；2011 年 12 月起任青岛澳柯玛集团总公司、澳柯玛股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2012 年 1 月起任澳柯玛股份有限公司监事会副主席。

李在岩：2004 年 8 月至今任青岛市人民政府国有资产监督管理委员会外派监督人员；2008 年 4 月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司监事、青岛交运集团公司监事、青岛澳柯玛集团总公司监事；2008 年 6 月起任澳柯玛股份有限公司监事。

丁唯颖：2006 年 6 月至 2009 年 3 月任青岛市企业发展投资有限公司财务部副经理；2009 年 3 月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司审计部部长；2006 年 6 月起任澳柯玛股份有限公司监事。

刘天驰：2007 年 1 月至今任澳柯玛股份有限公司人力资源部经理；2011 年 4 月至今任澳柯玛股份有限公司监事。

孙武：1998 年 12 月至今任澳柯玛股份有限公司董事会秘书；2004 年 5 月至 2008 年 3 月兼任澳柯玛股份有限公司党委副书记、工会主席；2006 年 7 月至 2008 年 9 月任青岛澳海生物有限公司董事长；2004 年 6 月至今任澳柯玛股份有限公司副总经理。

张斌：2003 年 11 月至今任澳柯玛股份有限公司副总经理；2011 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部总经理。

唐兴运：2006 年 9 月至 2011 年 12 月任青岛澳柯玛商务有限公司董事长；现任澳柯玛股份有限公司党委委员、副总经理，青岛澳柯玛进出口有限公司董事长等职。

徐玉翠：2007 年 4 月至 2009 年 4 月任澳柯玛股份有限公司副总会计师兼青岛澳柯玛商务有限公司财务总监，2009 年 4 月起任澳柯玛股份有限公司总会计师，2009 年 4 月至 2012 年 3 月兼任澳柯玛股份有限公司财务部经理，2010 年 8 月起任澳柯玛股份有限公司财务负责人。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李蔚	青岛市企业发展投资有限公司	董事	2008年2月28日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李蔚	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	董事	2008年2月28日	
李蔚	青岛澳柯玛集团总公司	总经理	2008年2月28日	2012年6月29日
李蔚	青岛澳柯玛集团总公司	党委书记、董事长	2010年4月1日	
张兴起	青岛澳柯玛集团总公司	总经理、党委副书记	2012年6月29日	
邢路正	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	副总经理、总会计师	2008年2月1日	
邢路正	青岛市企业发展投资有限公司	董事、总经理	2008年6月1日	
邢路正	青岛担保中心有限责任公司	副董事长、总经理	2010年11月1日	
姚庆国	山东科技大学	教授、博士生导师	2006年7月1日	
仲顺和	中国家用电器研究院	高级顾问	2006年10月1日	
仲顺和	欧美同学会加拿大分会	理事	2000年1月1日	2012年12月30日
张贞齐	青岛大学机电工程学院	党总支书记	2009年4月1日	2012年11月30日
张贞齐	青岛大学科研处	处长	2012年12月1日	
王言宝	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	市直企业监事会主席	2007年7月1日	
王言宝	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	监事会主席	2008年4月1日	
王言宝	青岛交运集团公司	监事会主席	2008年4月1日	
王言宝	青岛澳柯玛集团总公司	监事会主席	2008年4月1日	
王言宝	青岛海创开发建设投资有限公司	监事会主席	2009年12月1日	
黄卫东	青岛澳柯玛集团总公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2011年12月15日	
李在岩	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	外派监督人员	2004年8月1日	
李在岩	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	监事	2008年4月1日	
李在岩	青岛交运集团公司	监事	2008年4月1日	
李在岩	青岛澳柯玛集团总公司	监事	2008年4月1日	
丁唯颖	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	审计部部长	2009年3月1日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司经审查董事、监事及高级管理人员履职情况，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；除职工监事外，公司其他监事不在公司领取报酬。
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（不含独立董事）、监事、高级管理人员主要领取工资报酬，根据各自所在公司内部工资方案并考虑效益系数等计算得出，按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 307.3 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员在公司实际获得报酬总额为 307.3 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宋闻非	董事	离任	辞职
邢路正	董事	聘任	增补
黄卫东	监事	聘任	增补

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员稳定，未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,607
主要子公司在职员工的数量	2,467
在职员工的数量合计	6,074
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,944
销售人员	483
技术人员	295
财务人员	127
行政人员	225
合计	6,074
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	763
专科	895
高中、中专及以下	4,416
合计	6,074

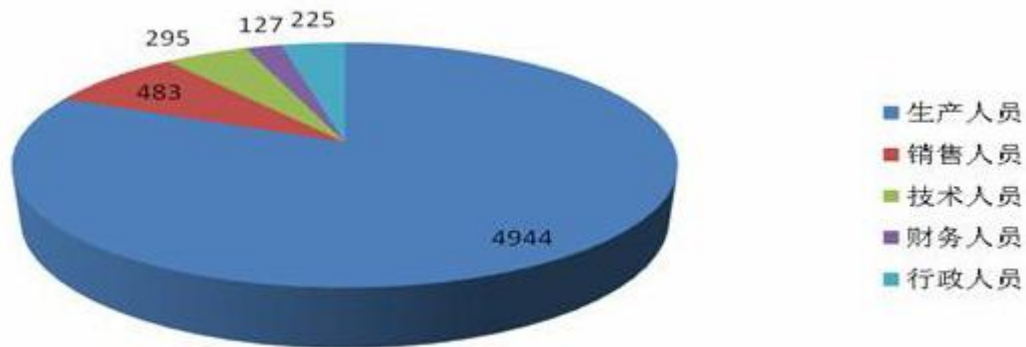
(二) 薪酬政策

公司建立起具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系。对关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才采取薪酬领先策略，吸引、保留公司发展所需人才，为公司可持续发展提供保障。以绩效为导向，将员工收益与个人业绩、企业业绩挂钩，鼓励员工追求卓越绩效，让员工分享企业成功的收益。

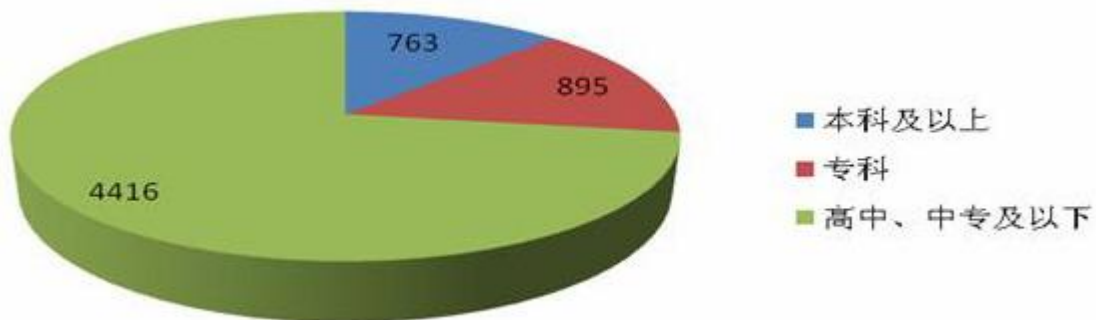
(三) 培训计划

公司实行分层次、有步骤的全员培训，以人力资源规划为基础,以培训公司战略所需人才为目的,兼顾员工职业发展制定培训计划，采取内部讲师授课、公司外派、专家讲座、岗位轮换、师傅带徒弟、现场演练等多种培训方式，满足员工成长和公司发展的需要。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上海证券交易所等有关规定的要求，不断健全和完善法人治理结构，进一步健全公司内部控制制度，依法规范运作；公司已建立较为完善的公司治理结构运作框架和较为健全的企业内控制度，内容涵盖了公司各主要经营环节。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责分明，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、控股股东与上市公司、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度、投资者关系等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，根据有关文件精神，经公司五届八次董事会及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司针对利润分配尤其是现金分红政策等事项对《公司章程》相应条款进行了修订，本次修订进一步明确和规范了公司利润分配政策，体现了“应重视对投资者的合理投资回报”原则，兼顾了对投资者的合理回报及公司的可持续发展，有助于切实维护所有股东特别是中小投资者的利益。

公司已制定《内幕信息知情人登记和外部信息使用人提醒制度》，并经公司四届十五次董事会审议通过；报告期内，公司严格执行该制度，认真做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记工作，以确保所有股东平等地获得信息，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 18 日	《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》 《关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2011 年度利润分配的议案》 《关于公司 2011 年年度报告及摘要的议案》 《关于公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度日常关联交易的议案》 《董事会审计委员会关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务报告审计机构并支付其报酬的议案》 《董事会审计委员会关于聘请公司 2012 年度内控审计机构的议案》 《关于公司 2012 年度融资业务及担保授权的议案》 《关于增补公司第五届董事会董事候选人的议案》	全部议案审议通过	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 5 月 19 日
2012 年第 1 次临时股东大会	2012 年 8 月 3 日	《关于修订公司章程部分条款的议案》	全部议案审议通过	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 8 月 4 日
2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 8 月 31 日	《关于为公司控股子公司发行中小企业私募债券等融资业务提供担保及授权的议案》	全部议案审议通过	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 9 月 1 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲	出席股东大会的次

		次数		数			自参加会议	数
李蔚	否	7	7	6	0	0	否	3
张兴起	否	7	7	6	0	0	否	3
宋闻非	否	2	2	1	0	0	否	0
王英峰	否	7	7	6	0	0	否	3
邢路正	否	4	4	4	0	0	否	3
仲顺和	是	7	7	6	0	0	否	3
姚庆国	是	7	7	6	0	0	否	3
张贞齐	是	7	7	6	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会审计委员会积极参加了公司为 2011 年报审计而组织的审计委员会、独立董事、管理层与年审机构的事前、事中及事后三次沟通会。在事前沟通会上，审计委员会审阅了公司初始提供给年审机构的财务会计报表，认为其真实反映了公司的财务状况和经营成果，同时，审计委员会还提醒公司和年审机构做好内幕信息保密工作，并指出年审会计师应充分关注青岛证监局下发的《提醒关注函》中所提及的应重点关注事项，以及公司与财务报告有关的内部控制制度建立健全及执行情况；在事中沟通会上，审计委员会指出年审机构应按照审计计划尽快出具审计报告；在事后沟通会上，审计委员会向公司董事会提交了对 2011 年度审计工作的总结报告，建议继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务报告审计机构；另外，报告期内，审计委员会还建议聘请山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度内控审计机构，并已经公司五届五次董事会及 2011 年年度股东大会审议通过。

报告期内，除上述以外，公司董事会下设各专门委员会未提出其他重要意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司侧重在预算管理的基础上进行经营业绩考核，报告期内，公司全力推进 VCT 运营模式，构建全价值链的绩效评价体系，建立了以销售为主导、销产研协同的矩阵式组织运营新架构；公司已基本形成一套较为完善的、针对 VCT 经营体的战略规划、KPI 指标和经营计划确定的经营目标编制体系和各 VCT 季度质询机制，编制了公司总部和各 VCT 的《授权与分权手册》，明确了职权，提高了经营的灵活性和反应速度，与此同时，公司还进一步加强了业绩考核与问责；从实际推行来看，效果良好。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

2、 内部控制制度建设情况

公司一直致力于建立完善的内部控制体系和规范的管理体系；公司从 2010 年就开始了内部控制完善与评价工作，并结合公司经营目标持续完善；目前，公司已按照《企业内部控制基本规范》等有关要求，建立了较为完善的内部控制制度，内容涵盖了公司各主要业务环节，有效保证了公司生产经营活动的正常运行。

2012 年，按照精益管理的要求，公司实施了标准化管理制度与流程梳理及建设工作，共完成了 143 个管理制度的梳理与评审，识别 200 多个主要业务风险点，梳理流程文档 78 个、形成 250 个表单，为公司的规范经营和风险管理奠定了基础。同时，结合公司实施 VCT 经营管理的需要，完成了主要业务的授权与分权建设，制订了公司主要业务分权手册，将规则制定权、指导权、监督考核权和具体业务经营权进行了分层划分，这些有助于促进公司各主要业务的市场化自主经营，实现快速反应、规范运作的目标。

内部控制自评报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请山东汇德会计师事务所有限公司对公司 2012 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已根据有关规定制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司四届十五次董事会审议通过；该制度就年报信息披露重大差错的责任追究、追究责任的形式及种类、重大差错更正的决策程序和信息披露等进行了详细规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师吕建幕、刁乃双审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告
(2013) 汇所审字第 4-043 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的澳柯玛股份有限公司（以下简称澳柯玛股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是澳柯玛股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，澳柯玛股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕建幕

中国·青岛

中国注册会计师：刁乃双

二〇一三年三月三十日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位: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		545,245,080.61	445,237,419.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		271,483,416.57	163,348,641.33
应收账款		147,293,883.34	123,842,952.67
预付款项		105,877,999.80	121,075,802.70
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		43,555,028.32	54,769,239.86
买入返售金融资产			
存货		492,804,675.56	568,926,296.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,342,539.35	66,434,613.24
流动资产合计		1,635,602,623.55	1,543,634,965.62
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,264,695.68	1,270,697.34
长期股权投资		52,878,305.31	52,887,061.44
投资性房地产			
固定资产		581,991,820.10	548,033,903.85
在建工程		17,623,524.08	21,637,312.30
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		529,848,907.73	506,827,273.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,301,528.54	4,780,168.88
递延所得税资产		18,595,638.59	21,507,841.26
其他非流动资产		374,025.65	498,700.86

非流动资产合计		1,255,878,445.68	1,157,442,959.62
资产总计		2,891,481,069.23	2,701,077,925.24
流动负债：			
短期借款		418,350,000.00	548,350,000.00
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		524,762,300.00	467,968,890.93
应付账款		284,855,017.20	316,464,342.90
预收款项		274,667,889.90	367,947,827.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,646,682.90	16,661,616.54
应交税费		-25,570,720.65	26,737,896.60
应付利息		92,251,962.64	179,974,044.88
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		138,841,715.09	116,629,585.83
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		54,679,590.28	
其他流动负债		200,455,000.00	0.00
流动负债合计		1,987,023,437.36	2,040,818,205.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		75,912,770.34	26,901,977.03
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		50,875,027.71	21,140,937.62
非流动负债合计		132,787,798.05	54,042,914.65
负债合计		2,119,811,235.41	2,094,861,119.87
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
资本公积		840,335,213.96	840,335,213.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,708,703.10	30,983,472.75
一般风险准备			
未分配利润		-460,869,589.11	-610,719,274.21

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		766,210,327.95	601,635,412.50
少数股东权益		5,459,505.87	4,581,392.87
所有者权益合计		771,669,833.82	606,216,805.37
负债和所有者权益 总计		2,891,481,069.23	2,701,077,925.24

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、总会计师：徐玉翠

母公司资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位：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		199,300,782.92	236,712,457.02
交易性金融资产			
应收票据		194,262,722.42	89,934,999.65
应收账款		586,868,475.04	655,037,338.08
预付款项		55,594,135.55	74,251,838.41
应收利息			
应收股利		11,325,075.54	
其他应收款		25,470,089.91	18,908,996.62
存货		193,726,973.91	228,124,437.61
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			31,554,957.37
流动资产合计		1,266,548,255.29	1,334,525,024.76
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		471,379,962.71	434,379,962.71
投资性房地产			
固定资产		434,981,412.62	420,325,656.99
在建工程		8,623,657.13	21,637,312.30
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		463,504,258.72	470,835,944.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,987,984.25	2,954,478.42
递延所得税资产		979,428.29	2,011,109.01

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,428,456,703.72	1,352,144,464.12
资产总计		2,695,004,959.01	2,686,669,488.88
流动负债：			
短期借款		373,350,000.00	538,350,000.00
交易性金融负债			
应付票据		280,242,300.00	265,942,537.93
应付账款		151,550,731.99	166,768,415.71
预收款项		114,156,751.70	128,419,821.51
应付职工薪酬		11,843,925.16	7,037,041.95
应交税费		-15,632,595.96	13,170,798.54
应付利息		92,251,962.64	179,974,044.88
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		172,426,269.90	141,539,154.21
一年内到期的非流动 负债		54,679,590.28	
其他流动负债			
流动负债合计		1,234,952,935.71	1,441,285,814.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		75,912,770.34	26,901,977.03
专项应付款		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		36,620,733.97	18,215,481.62
非流动负债合计		118,533,504.31	51,117,458.65
负债合计		1,353,486,440.02	1,492,403,273.38
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
资本公积		822,940,083.95	822,940,083.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,944,306.32	30,219,075.97
一般风险准备			
未分配利润		132,598,128.72	71,055.58
所有者权益（或股东权益） 合计		1,341,518,518.99	1,194,266,215.50
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,695,004,959.01	2,686,669,488.88

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、总会计师：徐玉翠

合并利润表
2012 年 1—12 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		4,002,827,471.06	4,130,343,819.70
其中：营业收入		4,002,827,471.06	4,130,343,819.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,921,282,803.85	4,107,483,608.76
其中：营业成本		3,166,339,551.67	3,365,179,564.08
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		19,578,904.29	15,886,955.13
销售费用		453,146,322.50	424,955,261.38
管理费用		267,883,015.40	223,993,173.87
财务费用		18,235,991.31	62,913,176.02
资产减值损失		-3,900,981.32	14,555,478.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,010,256.58	663,646.38
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）		82,554,923.79	23,523,857.32
加：营业外收入		97,273,297.58	29,461,503.97
减：营业外支出		1,994,005.43	2,527,940.99
其中：非流动资产处置损失		379,572.10	883,307.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		177,834,215.94	50,457,420.30
减：所得税费用		12,381,187.49	13,862,673.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,453,028.45	36,594,746.70
归属于母公司所有者的净利润		164,574,915.45	37,085,253.23
少数股东损益		878,113.00	-490,506.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.11
（二）稀释每股收益		0.48	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		165,453,028.45	36,594,746.70
归属于母公司所有者的综合收益		164,574,915.45	37,085,253.23

总额			
归属于少数股东的综合收益总额		878,113.00	-490,506.53

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、总会计师：徐玉翠

母公司利润表
2012 年 1—12 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		2,284,806,723.80	2,783,291,845.12
减：营业成本		2,020,864,604.75	2,551,458,335.15
营业税金及附加		9,320,384.38	6,651,886.03
销售费用		33,038,341.02	42,352,354.10
管理费用		159,104,789.33	139,252,738.95
财务费用		15,768,863.33	62,665,573.56
资产减值损失		1,478,123.30	896,672.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		11,483,475.54	4,757,100.00
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）		56,715,093.23	-15,228,615.00
加：营业外收入		92,030,279.08	21,824,438.42
减：营业外支出		525,188.14	384,151.08
其中：非流动资产处置损失		304,835.32	107,465.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		148,220,184.17	6,211,672.34
减：所得税费用		967,880.68	-1,108,791.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		147,252,303.49	7,320,463.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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、总会计师：徐玉翠

合并现金流量表
2012 年 1—12 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		4,383,224,049.34	4,741,170,377.87
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		68,813,276.03	74,300,097.03
收到其他与经营活动有关的现金		45,672,492.46	22,464,722.01
经营活动现金流入小计		4,497,709,817.83	4,837,935,196.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,440,749,451.16	3,695,833,619.23
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		388,525,626.08	385,151,405.22
支付的各项税费		232,627,206.45	165,869,672.49
支付其他与经营活动有关的现金		432,539,189.26	386,231,410.53
经营活动现金流出小计		4,494,441,472.95	4,633,086,107.47
经营活动产生的现金流量净额		3,268,344.88	204,849,089.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,300,200.00
取得投资收益收到的		158,400.00	507,085.64

现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		924,495.56	11,916,873.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,435,867.62
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,082,895.56	39,160,027.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,700,706.88	147,510,443.02
投资支付的现金		525,000.00	
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		104,225,706.88	147,510,443.02
投资活动产生的现金流量净额		-103,142,811.32	-108,350,415.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		375,000,000.00	266,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		320,000,000.00	
其中：融资租赁（售后回租）		120,000,000.00	
中小企业私募债券		200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		695,000,000.00	266,000,000.00
偿还债务支付的现金		451,000,000.00	290,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,247,807.98	22,000,868.69
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		25,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		496,147,807.98	312,600,868.69

筹资活动产生的现金流量净额		198,852,192.02	-46,600,868.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,029,935.88	-180,342.26
五、现金及现金等价物净增加额		100,007,661.46	49,717,462.64
加：期初现金及现金等价物余额		445,237,419.15	395,519,956.51
六、期末现金及现金等价物余额		545,245,080.61	445,237,419.15

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、总会计师：徐玉翠

母公司现金流量表
2012 年 1—12 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		2,623,347,075.01	3,065,015,105.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		109,940,339.97	96,508,872.62
经营活动现金流入小计		2,733,287,414.98	3,161,523,977.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,077,620,014.79	2,579,917,244.86
支付给职工以及为职工支付的现金		199,405,246.81	220,068,315.28
支付的各项税费		108,069,901.29	57,849,964.42
支付其他与经营活动有关的现金		196,036,449.22	99,029,145.69
经营活动现金流出小计		2,581,131,612.11	2,956,864,670.25
经营活动产生的现金流量净额		152,155,802.87	204,659,307.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		158,400.00	4,757,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,169.14	9,631,117.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,435,867.62

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		458,569.14	33,824,084.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,558,996.46	92,212,585.34
投资支付的现金		37,000,000.00	57,000,000.00
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		104,558,996.46	149,212,585.34
投资活动产生的现金流量净额		-104,100,427.32	-115,388,500.64
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		241,000,000.00	256,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		120,000,000.00	
其中：融资租赁（售后回租）		120,000,000.00	
中小企业私募债券			
筹资活动现金流入小计		361,000,000.00	256,000,000.00
偿还债务支付的现金		406,000,000.00	280,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,867,049.65	16,821,497.01
支付其他与筹资活动有关的现金		23,600,000.00	
筹资活动现金流出小计		446,467,049.65	297,421,497.01
筹资活动产生的现金流量净额		-85,467,049.65	-41,421,497.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,411,674.10	47,849,310.00
加：期初现金及现金等价物余额		236,712,457.02	188,863,147.02
六、期末现金及现金等价物余额		199,300,782.92	236,712,457.02

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、总会计师：徐玉翠

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	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	840,335,213.96			30,975,577.69		-610,711,379.15		4,581,392.87	606,216,805.37
加:会计政策变更					7,895.06		-7,895.06			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,983,472.75		-610,719,274.21		4,581,392.87	606,216,805.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					14,725,230.35		149,849,685.10		878,113.00	165,453,028.45
(一)净利润							164,574,915.45		878,113.00	165,453,028.45
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							164,574,915.45		878,113.00	165,453,028.45

(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					14,725,230.35		-14,725,230.35			
1. 提取盈余公积					14,725,230.35		-14,725,230.35			
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			45,708,703.10		-460,869,589.11		5,459,505.87	771,669,833.82

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	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	840,335,213.96			30,975,577.69		-647,796,632.38		5,071,899.40	569,622,058.67
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	840,335,213.96			30,975,577.69		-647,796,632.38		5,071,899.40	569,622,058.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)					7,895.06		37,077,358.17		-490,506.53	36,594,746.70

列)										
(一) 净利润							37,085,253.23		-490,506.53	36,594,746.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							37,085,253.23		-490,506.53	36,594,746.70
(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					7,895.06		-7,895.06			
1. 提取盈余公积					7,895.06		-7,895.06			
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										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,983,472.75		-610,719,274.21		4,581,392.87	606,216,805.37

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、总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	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		-55,671,839.43	1,138,515,425.43
加：会 计政策变更					7,895.06		55,742,895.01	55,750,790.07
前 期差错更正								

其他								
二、本年年 初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,219,075.97		71,055.58	1,194,266,215.50
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					14,725,230.35		132,527,073.14	147,252,303.49
(一) 净利 润							147,252,303.49	147,252,303.49
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							147,252,303.49	147,252,303.49
(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					14,725,230.35		-14,725,230.35	
1. 提取盈余 公积					14,725,230.35		-14,725,230.35	
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								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			44,944,306.32		132,598,128.72	1,341,518,518.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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		-45,779,122.36	1,148,408,142.50
加：会计政策变更							38,537,609.37	38,537,609.37
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		-7,241,512.99	1,186,945,751.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,895.06		7,312,568.57	7,320,463.63
(一)净利润							7,320,463.63	7,320,463.63
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,320,463.63	7,320,463.63
(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					7,895.06		-7,895.06	

1. 提取盈余公积					7,895.06		-7,895.06	
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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,219,075.97		71,055.58	1,194,266,215.50

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、总会计师：徐玉翠

三、 公司基本情况

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)。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、通过同一控制下的企业合并取得子公司

属于同一控制下的判断依据:

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。

2、通过非同一控制下的企业合并取得子公司

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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、 (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(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。

(九) 金融工具：

(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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>单项金额重大的应收账款为：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。</p> <p>单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按组合计提坏账准备。</p>

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收账款组合	账龄状态
其他应收款组合	账面余额
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收账款组合	账龄分析法
其他应收款组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
----	------------	-------------

1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年（含 2 年）	10%	
2—3 年（含 3 年）	50%	
3 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
其他应收款组合		5%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司合并范围内各公司之间发生的往来余额不计提坏账准备，对有客观证据表明可能发生了减值的内部应收款项，单独进行减值测试，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。

(十一) 存货：

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

其他

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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投资成本。长期股权投资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。

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投资成本。

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、 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。

3、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、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。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	8-21	5	4.52-11.88
运输设备	6--12	5	7.92-15.83

其 他	5--8	5	11.88-19.00
-----	------	---	-------------

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

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。

(十四) 在建工程：

- (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。

(十五) 借款费用：

- (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。

(十六) 无形资产：

- (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。

(十七) 长期待摊费用：

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。

(十八) 预计负债：

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

(十九) 收入：

(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。

(二十) 政府补助：

(1) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

(2) 公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

单位：万元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
坏账准备计提范围的会计政策变更：(1)变更时间及内容：从 2012 年 1 月 1 日起，对纳入合并范围内的公司间应收款项不计提坏账准备。变更前公司采用的会计政策是对会计期末应收款项余额全部计提坏账准备。变更后公司合并范围内各公司之间发生的往来余额不再计提坏账准备，对有客观证据表明可能发生了减值的内部应收款项，单独进行减值测试，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)变更原因：公司原合并范围内的各公司之间往来余额，按公司计提坏账准备的相关政策计提坏账准备，在合并报表时进行核对后抵销。近年来，为加强公司对子公司的资金管理，提高资金的使用效率，公司对子公司资金实行统一调度管理，由此造成公司与子公司的资金往来频繁，该往来属于短期资金周转、发生坏账的可能性很小；同时公司着力加强对各子公司的盈利能力管理，控制经营风险，对各子公司的经营结果进行定期分析评价，	经公司五届六次董事会、五届五次监事会审议通过	合并净利润	0

计提的内部坏账准备实质上并不会形成损失，该政策一方面增加了公司会计人员的工作量，另一方面也不能准确反映各子公司的实际经营利润，会增加公司管理的重复无效工作。因此公司对纳入合并范围子公司的应收款项不计提坏账准备。			
---	--	--	--

2、 会计估计变更

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款坏账准备账龄组合计提比例的会计估计变更：(1) 变更时间及内容：从 2012 年 1 月 1 日起，对应收账款计提坏账准备的会计估计进行变更。变更前采用的会计估计：按账龄组合计提坏账准备，账龄组合为三个月以内（含三个月）的部分计提 5%；三个月以上六个月以内（含六个月）的部分计提 10%；六个月以上一年以内（含一年）的部分计提 50%，一年以上的部分计提 100%。变更后的会计估计：按账龄组合计提坏账准备，账龄组合一年以内（含一年）的部分计提 5%；一年以上二年以内（含二年）的部分计提 10%；二年以上三年以内（含三年）的部分计提 50%；三年以上的部分计提 100%。(2) 变更原因：2011 年公司在集团消费客户、苏宁国美等大零卖场的销售量有大幅提升，该部分客户基本以实力较强的大客户为主，其与公司原有的常规渠道在收款方式上有较大的不同，以赊销为主，且账期普遍较长，但风险较低。根据公司应收账款的实际回收情况，账龄在六个月以内的应收账款基本没有坏账风险，账龄在六个月以上一年以内的应收账款产生坏账风险的比例也较小，原执行的账龄组合计提坏账准备会计估计已不利于真实反映公司的经营业绩。	经 公 司 五 届 董 事 会 五 次 会 议 通 过	合 并 表 - 净 利 润	1,132.63
模具摊销年限的会计估计变更：(1) 变更时间及内容：从 2012 年 1 月 1 日起，模具摊销年限由一年变更为三年。(2) 变更原因：公司的模具原采用一年期摊销处理，但模具的实际使用寿命约在三年以上。因公司原对模具基本采用手工台帐管理，摊销时间过长，会使管理过于复杂化。随着公司产品结构调整的进行，新产品的模具投入增加较快，尤其是公司高端冰箱、洗衣机等产品的研发生产，模具的价值有了很大的提高，如果仍以较粗放的管理方式，不利于公司的经营管理。为此，公司在 ERP 系统中作了系统开发，实现了模具管理的系统化。为更真实、准确地反映公司的成本费用，公司按模具的实际使用时间三年期摊销模具费用。	经 公 司 五 届 董 事 会 五 次 会 议 通 过	合 并 表 - 净 利 润	2,189.33

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

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。

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。

非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

(1) 该项交换具有商业实质；

(2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

职工薪酬

(1) 职工薪酬：是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

(2) 公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(3) 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a.公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。b.公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

五、 税项：

(一) 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%	5%
城市维护建设税	7%，5%	7%，5%
企业所得税	按照应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	按应缴流转税额的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额的 2% 计缴	2%

(二) 税收优惠及批文

(1) 母公司澳柯玛股份有限公司依青科字[2011]36 号文件公示通过 2011 年高新技术企业资格复审、子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司通过 2011 年高新技术企业资格复审，继续执行 15% 的所得税税率。

(2) 其他企业执行 25% 的所得税税率。

(三) 其他说明

城市维护建设税按应缴流转税额的 7% 计缴，除公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有

限公司和河南澳柯玛电器有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴。
其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	500.00		100	100	是			
青岛源动力技术有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件的生产销售	50.00	电池及配件的生产销售	50.00		100	100	是			
青岛华洁源动力技术有限公司	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	200.00		100	100	是			
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	3,000.00		70	70	是	453.01		
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	132.00		55	55	是	72.41		
青岛澳洋	全资	山东	塑料配件及塑	500.00	塑料配件及塑	1,755.66		100	100	是			

塑料制品有限公司	子公司	青岛	原料的研发销售		原料的研发销售								
澳柯玛(沂南)新能源汽车有限公司	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	8,700.00		100	100	是			
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	5,978.85		100	100	是			
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	12,377.31		99.87	99.87	是	20.53		
青岛澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	山东青岛	半导体等的研发、生产、销售	2,000.00	半导体等的研发、生产、销售	153.42		55.50	55.50	是			
青岛澳兴保险代理有限公司	全资子公司	山东青岛	保险代理业务	200.00	保险代理业务	174.45		100	100	是			
青岛澳柯玛电科有限公司	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	2,000.00		100	100	是			
青岛澳柯玛资产管理公司	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	2,000.00		100	100	是			
青岛	全	山	承办展	2,000.00	承办展	2,000.00		100	100	是			

新时科发有限公司	全资子公司	东青岛	览会、仓储服务、房地产开发(暂定)		览会、仓储服务、房地产开发(暂定)								
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	全资子公司	山东青岛	自动售货机的研发、生产、销售	1,000.00	自动售货机的研发、生产、销售	1,000.00		100	100	是			
青岛澳柯玛电动车有限公司	全资子公司	山东青岛	电动四轮车、电动汽车等的研发、生产、销售	1,000.00	电动四轮车、电动汽车等的研发、生产、销售	1,000.00		100	100	是			
澳柯玛(天津)新能源电动车有限公司	全资子公司	天津北辰	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	500.00	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	500.00		100	100	是			
青岛澳柯玛销售有限公司	全资子公司	山东青岛	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	全资子公司	山东即墨	洗衣机、干衣机、清洁机系列产品及零部件	2,000.00	洗衣机、干衣机、清洁机系列产品及零部件	2,000.00		100	100	是			
临沂澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	山东临沂	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	辽宁沈阳	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00		100	100	是			

司													
济南澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	山东济南	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
潍坊澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	山东潍坊	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	1,000.00	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	1,000.00		100	100	是			
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	全资子公司	山东青岛	超低温设备及零件的销售、服务	5,000.00	超低温设备及零件的销售、服务	2,000.00		100	100	是			
河南澳柯玛电器有限公司	全资子公司	河南民权	制冷产品制造、销售;技术开发、技术咨询等	5,000.00	制冷产品制造、销售;技术开发、技术咨询等	2,000.00		100	100	是			
青岛澳柯玛活电器有限公司	全资子公司	山东青岛	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备及其零件的生产、研发、销售及售后服务等	2,000.00	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备及其零件的生产、研发、销售及售后服务等	2,000.00		100	100	是			
澳柯玛(香港)电器有限公司	全资子公司	中国香港	制冷产品、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	40.70	制冷产品、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			100	100	是			

			制造、销售、技术开发等		制造、销售、技术开发等								
澳柯玛（香港）贸易有限公司	全资子公司	中国香港	国际贸易	16.17	国际贸易			100	100	是			
青岛澳柯玛制冷电器有限公司	全资子公司	山东青岛	制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售	2,000.00	制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售	2,000.00		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
澳柯玛（沂南）新能源汽车有限公司	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	8,700.00		100	100	是			
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	5,978.85		100	100	是			

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	12,377.31		99.87	99.87	是	20.53		
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	153.42		55.50	55.50	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛澳兴保险代理有限公司	全资子公司	山东青岛	保险代理业务	200.00	保险代理业务	174.45		100	100	是			
青岛新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、房地产开发	2,000.00	承办展览会、仓储服务、房地产开发	2,000.00		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

(1) 报告期内减少合并单位原因:

报告期内, 青岛澳柯玛资产管理有限公司将其控股子公司青岛澳柯玛海外电器有限公司予以注销。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定, 2012 年度仅将青岛澳柯玛海外电器有限公司相应期间的利润表及现金流量表进行了合并。

(2) 报告期内增加合并单位原因及基本情况:

本期新投资成立青岛澳柯玛生活电器有限公司, 注册资本 2000 万元, 公司直接持有其 95% 的股权, 公司下属子公司持有 5% 的股权, 公司直接和间接合计持有 100% 股权。

本期新投资成立河南澳柯玛电器有限公司, 注册资本 5000 万元, 实收资本 2000 万元, 公司直接持有其 90% 的股权, 公司下属子公司持有 10% 的股权, 公司直接和间接合计持有 100% 股权。

本期新设立澳柯玛（香港）电器有限公司，注册资本 6.44 万美元（折人民币 40.70 万元），公司直接持有其 80% 的股权，公司下属子公司持有 20% 的股权，公司直接和间接合计持有 100% 股权。

本期新设立澳柯玛（香港）贸易有限公司，注册资本 2.58 万美元（折人民币 16.17 万元），公司直接持有 100% 股权。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
青岛澳柯玛生活电器有限公司	23,157,091.39	3,157,091.39
河南澳柯玛电器有限公司	19,023,526.88	-976,473.12
澳柯玛（香港）电器有限公司	0	0
澳柯玛（香港）贸易有限公司	0	0

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
青岛澳柯玛海外电器有限公司		-10,157.99

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	572,991.82	/	/	658,494.29
人民币	/	/	572,991.82	/	/	658,494.29
银行存款：	/	/	266,206,656.27	/	/	120,213,845.60
人民币	/	/	264,998,681.46	/	/	117,152,386.06
美元	103,848.15	6.2855	652,737.54	294,509.66	6.3310	1,864,540.66
欧元	66,754.50	8.3176	555,237.27	146,636.31	8.1625	1,196,918.88
其他货币资金：	/	/	278,465,432.52	/	/	324,365,079.26
人民币	/	/	275,398,481.27	/	/	321,254,858.90
美元	471,480.54	6.2855	2,963,490.96	67,584.00	6.3310	427,874.30
欧元	12,438.72	8.3176	103,460.29	328,618.20	8.1625	2,682,346.06
合计	/	/	545,245,080.61	/	/	445,237,419.15

货币资金 2012 年 12 月 31 日余额中被冻结金额合计 201,184.91 元。

(二) 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	271,483,416.57	163,348,641.33
商业承兑汇票		
合计	271,483,416.57	163,348,641.33

- (1) 上述应收票据无应收持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。
 (2) 上述应收票据为无息银行承兑汇票，2012 年 12 月 31 日无应收票据被质押。

(三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	273,681,385.15	39.01	273,681,385.15	100.00	276,475,636.65	40.24	276,475,636.65	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	159,798,841.85	22.78	12,504,958.51	7.83	133,480,611.70	19.43	9,637,659.03	7.22
组合小计	159,798,841.85	22.78	12,504,958.51	7.83	133,480,611.70	19.43	9,637,659.03	7.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	268,132,497.18	38.21	268,132,497.18	100.00	277,121,589.11	40.33	277,121,589.11	100.00
合计	701,612,724.18	/	554,318,840.84	/	687,077,837.46	/	563,234,884.79	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单位一	15,642,019.00	15,642,019.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位二	13,932,830.83	13,932,830.83	100	长期挂账，收回可能性较小
单位三	9,028,283.34	9,028,283.34	100	长期挂账，收回可能性较小
单位四	8,205,904.00	8,205,904.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位五	8,073,286.00	8,073,286.00	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	218,799,061.98	218,799,061.98	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	273,681,385.15	273,681,385.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	144,759,087.17	90.59	7,237,954.34	133,480,611.70	100.00	9,637,659.03

1 至 2 年	5,632,182.95	3.52	563,218.30			
2 至 3 年	9,407,571.73	5.89	4,703,785.87			
合计	159,798,841.85	100.00	12,504,958.51	133,480,611.70	100.00	9,637,659.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	1,897,512.33	1,897,512.33	100	长期挂账，收回可能性较小
单位二	1,860,000.00	1,860,000.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位三	1,552,156.75	1,552,156.75	100	长期挂账，收回可能性较小
单位四	1,514,885.92	1,514,885.92	100	长期挂账，收回可能性较小
单位五	1,425,423.85	1,425,423.85	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	259,882,518.33	259,882,518.33	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	268,132,497.18	268,132,497.18	/	/

2、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。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	18,166,308.16	1 年以内	2.59
第二名	客户	15,642,019.00	3 年以上	2.23
第三名	客户	13,932,830.83	3 年以上	1.99
第四名	客户	9,028,283.34	3 年以上	1.29
第五名	客户	8,205,904.00	3 年以上	1.16
合计	/	64,975,345.33	/	9.26

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,189,574.18	1.99	1,189,574.18	100.00	1,131,488.18	1.58	1,131,488.18	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	45,847,398.25	76.80	2,292,369.93	5.00	57,651,831.42	80.75	2,882,591.56	5.00
组合小计	45,847,398.25	76.80	2,292,369.93	5.00	57,651,831.42	80.75	2,882,591.56	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,658,586.71	21.21	12,658,586.71	100.00	12,613,135.71	17.67	12,613,135.71	100.00

合计	59,695,559.14	/	16,140,530.82	/	71,396,455.31	/	16,627,215.45	/
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---	---------------	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位 1	1,189,574.18	1,189,574.18	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	1,189,574.18	1,189,574.18	/	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内其他应收款组合	7,004,181.61	5	350,209.08
1--2 年其他应收款组合	3,075,893.44	5	153,794.67
2--3 年其他应收款组合	3,430,673.57	5	171,533.68
3 年以上其他应收款组合	32,336,649.63	5	1,616,832.50
合计	45,847,398.25		2,292,369.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	617,382.10	617,382.10	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 2	569,316.00	569,316.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 3	495,098.10	495,098.10	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 4	457,959.30	457,959.30	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 5	452,000.00	452,000.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	10,066,831.21	10,066,831.21	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	12,658,586.71	12,658,586.71	/	/

2、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。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
第一名		25,000,000.00	3 年以上	41.89
第二名		5,154,165.00	1 年以内	8.63
第三名		2,273,000.00	3 年以上	3.81
第四名		1,189,574.18	3 年以内	1.99
第五名		617,382.10	2 年以内	1.03
合计	/	34,234,121.28	/	57.35

(五) 预付款项:

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	97,173,222.10	91.78	116,954,715.94	96.60
1 至 2 年	5,841,548.94	5.52	3,040,243.93	2.51

2 至 3 年	2,863,228.76	2.70	413,631.44	0.34
3 年以上			667,211.39	0.55
合计	105,877,999.80	100.00	121,075,802.70	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	28,691,656.33	1 年以内	
第二名	供应商	8,454,080.00	1 年以内	
第三名	供应商	7,947,788.19	1 年以内	
第四名	供应商	4,545,686.95	1 年以内	
第五名	供应商	4,480,972.70	1 年以内	
合计	/	54,120,184.17	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

4、 坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

项目	欠款金额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独进行减值测试的计提坏账准备的预付账款	1,251,511.17	1,251,511.17	100.00%	长期挂账，收回可能性较小

(六) 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	88,179,004.79	2,562,831.66	85,616,173.13	109,085,154.09	2,915,367.34	106,169,786.75
在产品	16,536,030.03		16,536,030.03	24,343,566.54		24,343,566.54
库存商品	299,230,775.90	4,124,678.95	295,106,096.95	347,077,924.27	4,218,850.34	342,859,073.93
自制半成品	17,639,922.96		17,639,922.96	23,430,268.87		23,430,268.87
其他	77,906,452.49		77,906,452.49	72,123,600.58		72,123,600.58
合计	499,492,186.17	6,687,510.61	492,804,675.56	576,060,514.35	7,134,217.68	568,926,296.67

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,915,367.34	1,434,249.36		1,786,785.04	2,562,831.66
库存商品	4,218,850.34	2,695,649.75		2,789,821.14	4,124,678.95
合计	7,134,217.68	4,129,899.11		4,576,606.18	6,687,510.61

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	库存时间较长，可变现净值低于成本		
库存商品	库存时间较长，可变现净值低于成本		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保险费	559,999.96	382,951.27
模具		31,913,755.80
应收出口退税	27,689,929.58	32,849,223.29
租赁费	1,070,088.61	590,237.83
其他	22,521.20	698,445.05
合计	29,342,539.35	66,434,613.24

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
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	19,065,100.00	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		2.73	2.73
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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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(%)
北京神州立方物联科技有限公司	1,050,000.00	204,488.63	-8,756.13	195,732.50		35.00	35.00

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 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

(九) 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		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	835,527,595.84	296,461,489.50		228,933,497.47	903,055,587.87
其中：房屋及建筑物	452,231,848.63	47,471,756.05		914,239.43	498,789,365.25
机器设备	332,917,214.36	238,740,597.62		223,837,308.45	347,820,503.53
运输工具	27,967,473.91	5,045,120.69		3,044,610.87	29,967,983.73
其他	22,411,058.94	5,204,015.14		1,137,338.72	26,477,735.36
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	280,331,813.70	83,569,112.83	50,284,823.64	100,038,168.59	314,147,581.58
其中：房屋及建筑物	89,268,420.12		15,602,747.25	754,145.75	104,117,021.62
机器设备	165,833,687.90	83,569,112.83	26,014,484.29	96,444,907.55	178,972,377.47
运输工具	12,229,319.44		4,533,485.76	2,172,950.88	14,589,854.32
其他	13,000,386.24		4,134,106.34	666,164.41	16,468,328.17
三、固定资产账面净值合计	555,195,782.14	/		/	588,908,006.29
其中：房屋及建筑物	362,963,428.51	/		/	394,672,343.63
机器设备	167,083,526.46	/		/	168,848,126.06
运输工具	15,738,154.47	/		/	15,378,129.41
其他	9,410,672.70	/		/	10,009,407.19
四、减值准备合计	7,161,878.29	/		/	6,916,186.19
其中：房屋及建筑物	2,174,538.21	/		/	2,112,834.66
机器设备	4,987,340.08	/		/	4,803,351.53
运输工具		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	548,033,903.85	/		/	581,991,820.10
其中：房屋及建筑物	360,788,890.30	/		/	392,559,508.97
机器设备	162,096,186.38	/		/	164,044,774.53
运输工具	15,738,154.47	/		/	15,378,129.41
其他	9,410,672.70	/		/	10,009,407.19

本期折旧额：50,284,823.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：40,826,387.41 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	34,182,500.00	2,435,503.12	31,746,996.88
机器设备	207,657,035.91	89,567,694.18	118,089,341.73

(1) 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，截至 2012 年 12 月 31 日尚有原值 8,621,042.44 元房产的产权变更手续尚未完成。

为此，青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司自愿将其持有的贵州红星发展股份有限公司 100 万股无限售条件流通股股权质押给公司，作为公司完成上述房屋建筑物产权变更手续的保证，2013 年 3 月 25 日，上述股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕，质押登记日为 2013 年 3 月 22 日。

上述股权质押期限直至公司完成上述房屋建筑物的产权变更手续为止；双方保证在完成上述房屋建筑物的产权变更手续后 7 日内，办理解除上述股权质押的手续。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司为从银行融资将原值为 225,392,627.05 元的房产进行了抵押；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 36,485,280.5 元的房屋建筑物进行了抵押。

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	17,623,524.08		17,623,524.08	21,637,312.30		21,637,312.30

2、 重大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
澳海生物工业园工程二期	20,977,777.72	10,884,094.82	31,861,872.54	0.00
沂南电动车西厂房工程	0.00	8,999,866.95	0.00	8,999,866.95
澳柯玛工业园临建大棚工程	0.00	8,297,764.43	0.00	8,297,764.43
其他	659,534.58	8,630,872.99	8,964,514.87	325,892.70
合计	21,637,312.30	36,812,599.19	40,826,387.41	17,623,524.08

(十一) 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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	611,308,891.43	34,041,930.22		645,350,821.65
土地使用权	273,087,793.19	33,189,290.22		306,277,083.41
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利专有技术	62,194,710.37	0.00		62,194,710.37
系统软件	16,044,705.91	852,640.00		16,897,345.91
其他	2,293,681.96	0.00		2,293,681.96
二、累计摊销合计	75,793,442.87	11,020,296.18		86,813,739.05
土地使用权	47,139,404.91	8,799,057.22		55,938,462.13
商标权	0.00	0.00		0.00
专利专有技术	18,734,707.07	1,550,763.43		20,285,470.50
系统软件	8,137,159.51	475,191.22		8,612,350.73
其他	1,782,171.38	195,284.31		1,977,455.69
三、无形资产账面净值合计	535,515,448.56	23,021,634.04		558,537,082.60
土地使用权	225,948,388.28	24,390,233.00		250,338,621.28
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利专有技术	43,460,003.30	-1,550,763.43		41,909,239.87
系统软件	7,907,546.40	377,448.78		8,284,995.18
其他	511,510.58	-195,284.31		316,226.27
四、减值准备合计	28,688,174.87	0.00		28,688,174.87
土地使用权				
商标权				
专利专有技术	28,562,197.66			28,562,197.66
系统软件	125,977.21			125,977.21
其他				
五、无形资产账面价值合计	506,827,273.69	23,021,634.04		529,848,907.73
土地使用权	225,948,388.28	24,390,233.00		250,338,621.28
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利专有技术	14,897,805.64	-1,550,763.43		13,347,042.21
系统软件	7,781,569.19	377,448.78		8,159,017.97
其他	511,510.58	-195,284.31		316,226.27

本期摊销额：11,020,296.18 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,截至 2012 年 12 月 31 日尚有原值 16,616,544.03 元土地使用权的产权变更手续尚未完成。

为此,青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司自愿将其持有的贵州红星发展股份有限公司 200 万股无限售条件流通股股权质押给公司,作为公司完成上述土地使用权产权变更手续的保证,2013 年 3 月 25 日,上述股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕,质押登记日为 2013 年 3 月 22 日。

上述股权质押期限直至公司完成上述土地使用权的产权变更手续为止;双方保证在完成上述土地使用权的产权变更手续后 7 日内,办理解除上述股权质押的手续。

截至 2012 年 12 月 31 日,公司为从银行融资将原值为 195,332,012.25 元的使用权进行了抵押;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 16,509,195.3 元的使用权进行了抵押。

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。

(十二) 长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
供热增容费	194,444.42	0.00	93,333.36		101,111.06
屋面防水工程	240,207.00	0.00	209,239.53		30,967.47
厂房粉刷工程	124,456.77	0.00	124,456.77		0.00
修缮工程	2,511,068.03	6,185,128.12	1,759,089.03		6,937,107.12
地坪处理	560,265.29	756,581.70	423,265.47		893,581.52
广告使用费	364,322.75	0.00	269,794.00		94,528.75
技术中心办公楼改造项目	785,404.62	434,059.91	306,583.93		912,880.60
模具费	0.00	56,376,933.66	13,045,581.64		43,331,352.02
合计	4,780,168.88	63,752,703.39	16,231,343.73		52,301,528.54

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏帐准备形成	2,051,569.44	3,781,352.67
存货减值形成	1,007,123.20	804,820.17
固定资产减值形成		42,027.00
无形资产减值形成	853,362.48	1,066,703.10
预提费用形成	12,070,049.50	12,827,430.89
期末存货未实现内部销售损益	2,613,533.97	2,843,004.22
未弥补亏损形成		142,503.21
小计	18,595,638.59	21,507,841.26

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	595,138,328.56	596,257,377.47

可抵扣亏损	63,407,594.76	53,891,044.97
合计	658,545,923.32	650,148,422.44

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏帐准备形成	8,510,359.89
存货减值形成	4,253,387.64
长期投资减值准备形成	
固定资产减值形成	
无形资产减值准备	5,689,083.23
预提费用形成	48,468,992.19
期末存货未实现内部销售损益形成	17,423,559.80
可弥补亏损形成	
小计	84,345,382.75

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	579,862,100.24	4,019,483.27	12,050,363.70	120,336.98	571,710,882.83
二、存货跌价准备	7,134,217.68	4,129,899.11		4,576,606.18	6,687,510.61
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	22,176,062.86				22,176,062.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,161,878.29			245,692.10	6,916,186.19
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	28,688,174.87	0.00			28,688,174.87
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	645,022,433.94	8,149,382.38	12,050,363.70	4,942,635.26	636,178,817.36

(十五) 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	276,000,000.00	256,000,000.00
保证借款	142,350,000.00	292,350,000.00
合计	418,350,000.00	548,350,000.00

截至 2012 年 12 月 31 日借款余额中逾期借款 132,350,000.00 元，系借中国农业银行青岛市市北区第一支行逾期 132,350,000.00 元。对此项逾期借款，公司在本年度与贷款人签署债务重组协议，截至 2013 年 1 月 6 日，公司已经履行完毕全部还款义务。

(十六) 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	524,762,300.00	467,968,890.93
合计	524,762,300.00	467,968,890.93

下一会计期间将到期的金额 524,762,300.00 元。

- (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) 以上票据期限为六个月, 将于 2013 年 1 月至 6 月分批到期。

(十七) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	239,950,296.12	268,922,806.81
1-2 年	9,279,728.09	7,973,021.81
2-3 年	2,150,402.14	9,195,078.22
3 年以上	33,474,590.85	30,373,436.06
合计	284,855,017.20	316,464,342.90

2、 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。

(十八) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	263,499,427.59	354,226,282.19
1—2 年	5,541,889.34	11,361,733.22
2—3 年	3,665,095.06	58,026.00
3 年以上	1,961,477.91	2,301,786.13
合计	274,667,889.90	367,947,827.54

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款主要原因系由于部分客户留存资金及未及时清账所致。

(十九) 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	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	757,945.48	305,209,361.53	303,681,206.29	2,286,100.72
二、职工福利费	32,476.77	27,340,906.65	27,373,383.42	
三、社会保险费	424,359.89	41,783,826.17	42,130,754.46	77,431.60
四、住房公积金	273,429.50	12,959,288.90	13,008,250.40	224,468.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	15,173,404.90	7,895,023.19	2,009,745.51	21,058,682.58
八、因解除劳动关系给予的补偿		322,286.00	322,286.00	
合计	16,661,616.54	395,510,692.44	388,525,626.08	23,646,682.90

(二十) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-32,095,225.83	14,749,971.09
营业税	73,165.67	74,995.35
企业所得税	-729,366.39	5,864,038.44
个人所得税	315,717.44	501,623.74
城市维护建设税	295,712.43	1,801,637.17
教育费附加	122,205.52	780,459.00
地方教育附加	80,120.86	518,956.52
房产税	1,092,571.32	1,016,304.99
印花税	57,699.57	202,210.66
土地使用税	1,161,656.29	1,161,656.29
其他	4,055,022.47	66,043.35
合计	-25,570,720.65	26,737,896.60

截至 2012 年 12 月 31 日, 其他主要是应缴废弃电器电子产品处理基金。

(二十一) 应付利息:

应付利息 2012 年 12 月 31 日余额 92,251,962.64 元,主要是累计计提的逾期未偿还借款利息。对此项逾期借款利息,公司在本年度与贷款人签署债务重组协议,截至 2013 年 1 月 6 日,公司已经履行完毕全部还款义务。

(二十二) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	105,706,291.41	84,046,676.94
1—2 年	2,463,480.93	5,106,947.16
2—3 年	3,826,580.55	9,338,787.11
3 年以上	26,845,362.20	18,137,174.62
合计	138,841,715.09	116,629,585.83

2、 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。

(二十三) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

2012 中小企业私募债券	200,455,000.00	0.00
合计	200,455,000.00	0.00

公司子公司青岛澳洋塑料制品有限公司 2012 年 11 月 5 日，发行 2012 年中小企业私募债券（第一期）面值人民币 10,000 万元；2012 年 11 月 30 日，发行 2012 年中小企业私募债券（第二期）面值人民币 10,000 万元，发行价格为按债券面值平价发行。票面年利率为 8.5%，债券期限均为 1 年。

(二十四) 长期应付款：

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司		18,851,527.29		26,901,977.03
中国外贸金融租赁有限公司		57,061,243.05		0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 120,000,000 元。

(1) 澳柯玛股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了关于与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订《关于〈厂房租赁协议书〉的补充协议》的议案。因此，公司对原厂房的租赁由经营性转变为融资性租赁。详见附注八（四）关联方交易事项披露。

(2) 2012 年 9 月 6 日，公司（承租人）与中国外贸金融租赁有限公司（出租人）签署了《融资租赁合同》，双方依据此合同，以公司现有部分生产设备为标的，进行售后回租式融资租赁交易。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 13,778,819.94 元。

(4) 以后年度将支付的最低租赁付款额：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额		
	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	中国外贸金融租赁有限公司	合计
1 年以内（含 1 年）	5,000,000.00	49,679,590.28	54,679,590.28
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	5,000,000.00	64,691,590.28	69,691,590.28
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	5,000,000.00		5,000,000.00
3 年以上	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	30,000,000.00	114,371,180.56	144,371,180.56

(二十五) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府专项拨款	6,000,000.00			6,000,000.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	/

期末政府专项拨款主要明细如下：

2011 年度，根据国家发改委发改投资【2010】2098 号文件重点产业振兴和技术改造(第三批)2010 年中央预算内投资计划的通知，澳柯玛洗衣机项目收到财政拨款 600 万元。

(二十六) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	50,875,027.71	21,140,937.62

合计	50,875,027.71	21,140,937.62
----	---------------	---------------

与资产有关的政府补助：

(1) 公司下属子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司收到挖潜改造专项拨款 1,975,760 元，收到财政电动车项目贷款贴息补助 120 万元。2012 年获得基础建设补助 12,451,515 元。

(2) 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。

(3) 公司 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；根据青政字[2007]95 号文件，公司 2009 年 1 月份收到节能电冰箱技术改造项目拨款 450 万；2009 年青岛市财政局按照 09 年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资的要求拨款 840 万元用于公司技术改造。

(4) 根据财政部财建[2006]15 号文件，公司 2009 年 2 月份收到的中央国债转贷-企业信息化项目拨款形成资产 1,931,800 元；2010 年收到的政府重大科技支持计划项目拨款 1,345,404.28 元。

(5) 根据青岛市财政局青财企指【2010】17 号文件，2011 年收到财政拨付产业振兴有关项目扶持资金 35 万元。

上述项目已经完成，按规定进行摊销。

(6) 根据青岛市科学技术局文件，2012 年收到财政拨付新型家电产业集群项目资金 75 万元。

(7) 2012 年收到政府拨付科技发展计划项目资金 1979 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，上述(6)、(7)项目尚未实施。

(二十七) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	341,036,000						341,036,000

(二十八) 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	31,261,993.01			31,261,993.01
合计	840,335,213.96			840,335,213.96

(二十九) 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	30,983,472.75	14,725,230.35		45,708,703.10
合计	30,983,472.75	14,725,230.35		45,708,703.10

(三十) 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	-610,711,379.15	/
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-7,895.06	/
调整后 年初未分配利润	-610,719,274.21	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,574,915.45	/
减：提取法定盈余公积	14,725,230.35	10
期末未分配利润	-460,869,589.11	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于会计政策变更，影响年初未分配利润-7,895.06 元。

(三十一) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

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	3,920,679,643.50	4,032,459,219.85
其他业务收入	82,147,827.56	97,884,599.85
营业成本	3,166,339,551.67	3,365,179,564.08

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	2,558,533,288.17	1,920,548,921.50	2,703,388,563.04	2,115,429,009.28
电动车	690,841,718.46	621,370,499.44	731,615,749.58	662,605,354.82
自动售货机	13,639,260.48	11,662,362.07	28,494,841.50	24,680,337.33
小家电	119,953,909.98	92,667,488.80	153,959,845.18	123,564,906.21
厨洁具	184,115,338.49	143,883,447.26	107,730,600.99	85,734,947.75
洗衣机	268,936,904.92	237,344,394.63	291,470,878.99	255,401,454.38
其他	84,659,223.00	65,890,698.83	15,798,740.57	11,537,763.23
合计	3,920,679,643.50	3,093,367,812.53	4,032,459,219.85	3,278,953,773.00

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	424,335,483.84	386,109,679.02	491,785,696.88	456,531,842.90
国内	3,496,344,159.66	2,707,258,133.51	3,540,673,522.97	2,822,421,930.10
合计	3,920,679,643.50	3,093,367,812.53	4,032,459,219.85	3,278,953,773.00

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	61,737,505.42	1.55
第二名	54,826,877.82	1.37
第三名	50,580,220.12	1.26
第四名	46,954,088.90	1.17
第五名	42,757,133.20	1.07
合计	256,855,825.46	6.42

2012 年度前 5 名客户销售收入合计 256,855,825.46 元，占营业收入的 6.42%；2011 年度前 5 名客户销售收入合计 308,235,136.02 元，占营业收入的 7.46%。

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	161,429.14	184,498.51	5%
城市维护建设税	11,015,179.35	9,021,397.56	7%，5%
教育费附加	7,966,764.00	6,579,573.98	5%
其他	435,531.80	101,485.08	
合计	19,578,904.29	15,886,955.13	/

公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司、河南澳柯玛电器有限公司城建税适用税率为 5%。

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	99,389,735.94	85,675,950.16
广宣费	76,152,649.63	75,563,288.86
办公费用	12,492,767.34	17,029,211.61
差旅费	21,298,816.36	18,789,936.02
业务招待费	3,913,623.99	3,197,805.98
售后服务费	39,750,632.23	35,498,511.66
物流费用	194,678,582.83	184,412,238.35
折旧	1,585,059.53	1,788,662.60
其他	3,884,454.65	2,999,656.14
合计	453,146,322.50	424,955,261.38

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	72,694,663.00	73,315,873.44
研究开发费	103,718,898.82	70,977,033.95
差旅费	5,169,238.63	5,508,024.58
办公费	15,825,195.84	19,200,524.05
业务招待费	5,152,429.42	3,878,660.83
保险费	1,543,013.64	1,354,337.71
维修费	2,533,377.00	863,576.66
租赁费	2,541,271.23	3,477,419.31
税金	18,142,123.10	10,165,963.43
诉讼费	1,150.00	3,139.00
中介服务费	5,692,024.30	7,604,930.18
折旧	18,169,506.71	13,048,824.73
递延费用摊销	12,780,639.55	11,629,989.65
其他	3,919,484.16	2,964,876.35
合计	267,883,015.40	223,993,173.87

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,742,330.46	66,225,849.00
利息收入	-11,658,306.65	-9,436,507.03
汇兑损失	1,029,950.60	4,360,470.54
汇兑收益	-16,294.65	

其他	3,138,311.55	1,763,363.51
合计	18,235,991.31	62,913,176.02

(三十六) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,668,687.92	264,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-533,756.13	-359,783.42
处置长期股权投资产生的投资收益		884,105.01
其他	-124,675.21	-124,675.21
合计	1,010,256.58	663,646.38

(三十七) 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	-8,030,880.43	12,210,155.51
二、存货跌价损失	4,129,899.11	2,345,322.77
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	-3,900,981.32	14,555,478.28

(三十八) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,002,683.37	1,288,019.87	1,002,683.37
其中：固定资产处置利得	1,002,683.37	1,288,019.87	1,002,683.37
债务重组利得	87,722,082.24		87,722,082.24
政府补助	6,429,406.91	23,600,122.00	6,429,406.91
罚款收入	485,410.03	377,065.61	485,410.03
其他	1,633,715.03	4,196,296.49	1,633,715.03
合计	97,273,297.58	29,461,503.97	97,273,297.58

(1) 债务重组利得是因履行债务重组协议，本期偿还本金对应减免利息产生的。

(2) 政府补助主要是：

澳柯玛股份有限公司根据青财企指（2011）73 号、青财企指（2011）74 号收到信息产业项目扶持资金 160 万元；

青岛澳柯玛销售有限公司收到扶持奖励资金 1,058,000 元；

青岛澳柯玛进出口有限公司收到青岛市出口信用保险支持政策资金 261,832 元。
与资产相关的政府补助在本期摊销。

(三十九) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	379,572.10	883,307.57	379,572.10
其中: 固定资产处置损失	379,572.10	883,307.57	379,572.10
对外捐赠	621,674.31	681,720.47	621,674.31
非常损失	51,252.36		51,252.36
赔偿金罚款支出	474,599.86	415,777.31	474,599.86
其他	466,906.80	547,135.64	466,906.80
合计	1,994,005.43	2,527,940.99	1,994,005.43

(四十) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,468,984.82	10,238,844.92
递延所得税调整	2,912,202.67	3,623,828.68
合计	12,381,187.49	13,862,673.60

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

每股收益是根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》及《企业会计准则第 34 号-每股收益》的要求计算的。

计算过程:

① 基本每股收益

A、基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)

2012 年度=164,574,915.45/341,036,000=0.48

2011 年度= 37,085,253.23/341,036,000=0.11

B、基本每股收益(扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润)

2012 年度=(164,574,915.45-95,235,659.35)/341,036,000=0.20

2011 年度=(37,085,253.23-23,324,667.52)/341,036,000=0.04

② 稀释每股收益

A、稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)

2012 年度=164,574,915.45/341,036,000=0.48

2011 年度=37,085,253.23/341,036,000=0.11

B、稀释每股收益(扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润)

2012 年度=(164,574,915.45-95,235,659.35)/341,036,000=0.20

2011 年度=(37,085,253.23-23,324,667.52)/341,036,000=0.04

(四十二) 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
财政拨款	24,046,563.47
利息收入及废料收入	7,361,738.71
代收代付款项及投标保证金	4,741,950.73

户口管理费及宿舍管理费	849,236.86
家电下乡返还款	200,000.00
其他	8,473,002.69
合计	45,672,492.46

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输配送费	155,571,210.44
广告促销费	63,538,047.76
技术开发费	42,450,277.40
售后服务费	34,367,021.47
差旅费	27,743,331.25
代收代付款项	18,870,390.84
仓储装卸费	17,407,472.67
车辆运营费	11,779,788.95
中介服务费	5,817,458.30
会务费	9,112,088.75
业务招待费	8,184,467.76
办公费	6,802,721.79
维修费	6,163,868.86
通讯费	4,121,197.47
租金支出	3,364,162.32
保证金	2,722,000.00
财产保险费	1,535,206.69
手续费	1,640,349.39
物业管理费	1,528,917.43
出口费用	606,700.72
其他	9,212,509.00
合计	432,539,189.26

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、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	165,453,028.45	36,594,746.70
加：资产减值准备	-3,900,981.32	14,555,478.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,284,823.64	43,273,915.15
无形资产摊销	11,020,296.18	10,832,143.04
长期待摊费用摊销	16,231,343.73	4,697,589.20
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）	-623,111.27	-421,534.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		16,821.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	25,742,330.46	66,225,849.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,010,256.58	-663,646.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,912,202.67	3,623,828.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	76,568,328.18	-53,523,481.98

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,924,398.48	-58,639,917.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-190,763,178.54	138,277,297.56
其他	-87,722,082.24	
经营活动产生的现金流量净额	3,268,344.88	204,849,089.44
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	124,087,923.08	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	545,245,080.61	445,237,419.15
减：现金的期初余额	445,237,419.15	395,519,956.51
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	100,007,661.46	49,717,462.64

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	930.88	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	930.88	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	545,245,080.61	445,237,419.15
其中：库存现金	572,991.82	658,494.29
可随时用于支付的银行存款	266,206,656.27	120,213,845.60
可随时用于支付的其他货币资金	278,465,432.52	324,365,079.26
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	545,245,080.61	445,237,419.15

八、关联方及关联交易

(一) 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	青岛市南区东海路8号	王磊	投资	82,200	45.73	45.73	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	42740642-1

(二) 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	薛强	冷柜自动售货机等销售及售后服务	5,000,000	100	100	73351540-7
青岛源力源动力技术有限公司	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
青岛华洁源动力技术有限公司	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	张兴起	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	刘金斌	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	55.5	55.5	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	2,000,000	100	100	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	张兴起	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

澳柯玛股份有限公司 2012 年年度报告

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
青岛澳柯玛电动车有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	10,000,000	100	100	69717425-3
澳柯玛(天津)新能源电动车有限公司	有限责任公司	天津北辰	张兴起	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	5,000,000	100	100	55344911-5
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	股份公司	山东青岛	张兴起	自动售货机研发、生产、销售	10,000,000	100	100	69716805-6
青岛澳柯玛销售有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛强	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	5,000,000	100	100	69715728-5
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	有限责任公司	山东即墨	张兴起	洗衣机、干衣机、清洁机器系列产品及零部件	20,000,000	100	100	56856264-7
临沂澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东临沂	薛强	冷柜、制冷设备等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57935760-6
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	辽宁沈阳	薛强	制冷设备、电动自行车等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57837615-1
济南澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东济南	薛强	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57559459-1
潍坊澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东潍坊	薛强	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	10,000,000	100	100	58040288-1
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	超低温设备及零部件的销售、服务	50,000,000	100	100	58368123-0
河南澳柯玛电器有限公司	有限责任公司	河南民权	张兴起	制冷产品制造、销售；技术开发、技术咨询等	50,000,000	100	100	05471051-8
青岛澳柯玛生活电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备及其零部件的生产、研发、销售及售后服务等	20,000,000	100	100	58782725-X
澳柯玛(香港)电器有限公司	有限责任公司	中国香港	唐兴运	制冷产品、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、技术开发等	407,000	100	100	
澳柯玛(香港)贸易有限公司	有限责任公司	中国香港	徐玉翠	国际贸易	161,700	100	100	
青岛澳柯玛制冷电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售	20,000,000	100	100	57979156-8

(三) 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
青岛澳柯玛集团总公司	关联人（与公司同一董事长）	16365596-8
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
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他	16387938-X
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他	72559048-2
青岛担保中心有限公司	母公司的全资子公司	57575388-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

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	原材料	按照市场价格	1,534,042,846.51	39.06	1,872,092,946.34	43.38
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	原材料	按照市场价格	36,621.28	0.001	519,723.28	0.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	原材料及冰柜销售	按照市场价格	20,901,808.90	0.45	40,996,922.80	0.85
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	自动售货机	按照市场价格	11,961.75	0.0003	386,562.83	0.01

2、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	澳柯玛股份有限公司	其他资产托管	2008年12月8日	2012年10月17日		

2012年10月17日，青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司解除了公司对青岛澳柯玛新能源技术有限公司的托管关系。

3、 关联租赁情况

公司 2009 年第二次临时股东大会批准公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订《厂房租赁协议书》，租赁其位于青岛经济技术开发区前湾港路 315 号澳柯玛工业园院内的厂房(原澳柯玛空调器厂厂房)。该房产座落在本公司已取得工业出让权的土地上，位于澳柯玛工业园西南角，且与本公司现有的厂房及办公楼相邻，房产所有权证书编号：青房黄自变字第 85 号，房屋建筑面积：56242.4 平方米；房屋附属建筑物及其他设施：空压机站及气瓶库 301 平方米、液化石油气瓶库 77 平方米、消防水池 1000 立方米以及部分室外道路 3850 平方米等归本公司使用；本次租赁期限为十年，自 2009 年 10 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日止；租金为每年人民币伍佰万元整。

澳柯玛股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了关于与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订《关于〈厂房租赁协议书〉的补充协议》的议案。

该补充协议主要内容如下：

- a、租赁期满后，华通集团将协议房产的所有权转归本公司，公司已支付的租金抵做房款。
 - b、在租赁期内，如已具备办理产权过户手续的条件，在公司向华通集团交齐协议房产的全部租金后 60 日内，华通集团负责办完产权过户手续。
 - c、租赁期满后，如协议房产最终无法完成过户，协议房产归公司所有，公司有权继续使用或处置，不再向华通集团缴纳租金。
- 协议双方已按照协议约定履行相关义务。

4、 关联担保情况

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日公司为控股子公司从银行融资提供 5,700 万元的担保，为控股子公司发行 2012 中小企业私募债券提供 20,000 万元的担保。公司控股子公司为公司从银行融资提供 10,762.12 万元的担保。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 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 5,398.75 万元，全部为逾期担保。截至审计报告日，公司承担的连带担保责任已解除。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及下属公司为公司及公司控股子公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 18,235 万元。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日,青岛担保中心有限公司为公司及公司控股子公司银行借款提供担保 6,301.22 万元。

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日,公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司为公司从中国外贸金融租赁有限公司以售后回租方式融资 1.2 亿元提供连带责任保证。

(6) 2008 年 2 月 4 日公司三届二十二次董事会审议通过了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。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	1,736,066.62	7,400,690.60
预收账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	891.00	
长期应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	30,000,000.00	35,000,000.00
长期应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	-6,148,472.71	-8,098,022.97

其他应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	2,156,918.60	
预收账款	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	6,330.10	
应付账款	青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	194,413.80	169,920.37

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

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

针对本公司对外提供连带担保而承担的担保责任，本公司等积极与有关各方进行协调、沟通，制定落实解决方案。

截至审计报告日，青岛澳柯玛集团空调器厂相关债务已经清偿，公司承担的连带担保责任相应解除。

2、截止 2012 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、关于重大债务重组协议履行情况

截至 2013 年 1 月 6 日，公司已经履行完毕债务重组【详见附注十三其他重要事项】协议约定的还款义务，其中 2013 年偿还贷款本金 13235 万元，利息 1500 万元。按照协议约定，公司履行完毕上述还款义务后，中国农业银行青岛市北区第一支行免除本公司所欠剩余利息 16512.219945 万元（截至 2011 年 12 月 31 日）及至本息清偿日止新生利息的偿还义务。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司大股东青岛市企业发展投资有限公司提议并经董事会研究决定，2012 年年度利润分配预案为：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

3、对外投资

公司董事会于 2013 年 3 月 15 日表决同意公司出资 4000 万元人民币与青岛担保中心有限公司、青岛中能信投资有限公司、青岛子樱文化传媒有限公司、潘文芳共同投资设立青岛东华澳担保有限公司（暂定名，具体以工商行政管理机关核准名称为准）。上述出资方中，青岛担保中心有限公司为本公司的关联法人。

青岛东华澳担保有限公司注册资本为 11000 万元人民币，注册地址为青岛市市南区香港中路 30 号甲世奥国际大厦。各股东出资方式及股权比例为澳柯玛股份有限公司出资 4000 万元人民币，股权比例 36.36%；青岛担保中心有限公司出资 2500 万元人民币，股权比例 22.73%；青岛中能信投资有限公司出资 2000 万元人民币，股权比例 18.18%，青岛子樱文化传媒有限公司出资 1500 万元人民币，股权比例 13.64%；潘文芳出资 1000 万元人民币，股权比例：9.09%。

4、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：

(一) 债务重组

针对公司在中国农业银行青岛市北区第一支行的逾期贷款及所欠利息问题，2012 年 4 月 25 日，中国农业银行青岛市北区第一支行（甲方）与澳柯玛股份有限公司（乙方）及该贷款的

担保方青岛澳柯玛集团总公司（丙方）三方共同签署了《中国农业银行贷款利息减免协议》。

1、协议标的和对方当事人情况

该协议标的为：公司在中国农业银行青岛市北区第一支行 28235 万元的逾期贷款，及贷款结欠利息总计 18012.219945 万元（截至 2011 年 12 月 31 日），公司原大股东青岛澳柯玛集团总公司为该贷款提供了保证担保。

该《贷款利息减免协议》的甲方为中国农业银行青岛市北区第一支行，为协议标的贷款人，与公司间不存在关联关系。

该《贷款利息减免协议》的丙方为青岛澳柯玛集团总公司，为协议标的担保人，担保类型为保证担保。青岛澳柯玛集团总公司与公司已无任何产权关系，但因公司董事长兼任其董事长职务，由此而导致该公司为公司的关联企业。

2、该协议主要条款

(1) 甲方同意乙方所欠的下列贷款可以根据本协议减免所欠部分利息：贷款总金额 28235 万元，贷款结欠利息总计 18012.219945 万元（截至 2011 年 12 月 31 日）。

(2) 甲乙双方同意乙方在 2013 年 1 月 6 日前偿还贷款本金 28235 万元整，利息 1500 万元整，具体还款期限、金额根据约定的还款计划执行。

(3) 甲方同意在乙方履行上述还款义务后，免除乙方所欠剩余利息 16512.219945 万元（截至 2011 年 12 月 31 日）及至本息清偿日止新生利息。

(4) 乙方有权在履行还款义务后，按照协议约定免除所欠甲方利息的偿还责任。

(5) 甲方应当在乙方履行本协议约定的还款义务后，按照协议的约定免除乙方对所欠利息的偿还义务。

(6) 协议的变更和解除：如乙方未按照约定期限偿付贷款本金、利息及相关费用，甲方有权终止本协议，对剩余贷款本金及利息进行追偿。国家金融管理的相关政策有重大调整时，双方应按政策要求协商变更协议条款。如国家政策变更导致协议无法履行的，双方应当解除该协议，终止协议履行。

(7) 减免程序：在乙方履行约定的还款义务后，甲方按照本协议约定免除乙方相应的偿还利息义务。

(8) 丙方在本协议中享有与乙方同样的权利、义务。即丙方履行本协议中承诺的还款计划后，享有甲方对乙方承诺的同样的减免利息的权利。

(二) 租赁

2012 年 9 月 6 日，公司（承租人）与中国外贸金融租赁有限公司（出租人）签署了《融资租赁租赁合同》，双方依据此合同，以公司现有部分生产设备为标的，进行回租式融资租赁交易。租赁物为公司现有部分生产设备（账面净值为 1.21 亿元）。租赁期限自 2012 年 10 月 15 日起算，共 24 个月，租赁物的租赁成本为人民币 1.2 亿元整。承租人每 3 个月向出租人支付一次租金，共分 8 期支付。承租人须根据合同约定向出租人按时足额支付租金。租赁利率按中国人民银行公布的 1-3 年期基准贷款利率上浮 10%，即 6.765%/年；承租人应支付预付租金人民币 1500 万元整，该预付租金由出租人从支付给承租人的租赁物货款中扣除。租赁期满且承租人履行完毕该合同项下的全部义务后，双方按下列方式处理租赁物：租赁期满后的 10 个工作日内，承租人应向出租人支付人民币 1.2 万元整的名义价款购买租赁物。在收到承租人支付的名义价款后，出租人将租赁物的所有权转让给承租人或承租人指定的第三方。

对于承租人在本合同项下的义务和责任，公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司自愿提供连带责任保证。

违约事项和补救措施：

1、承租人未能按照本合同约定向出租人支付到期租金的，承租人应就延迟支付款项按日万分之五（0.05%）向出租人支付迟延期间的违约金。

2、租赁期限内，因承租人保管不善导致租赁物受损或承租人擅自处分租赁物的，应当赔偿出租人的全部损失，包括但不限于全部剩余租金、租赁物名义价款及其他各项应由承租人承担

的费用。

3、承租人不按期支付任何一期租金，超过一个月仍未支付租金或严重违反本合同的其他条款时，出租人有权采取下列措施：

加速到期，要求承租人立即付清全部租金及其他应付费用，并赔偿由此而给出租人造成的所有损失。

(三) 其他

一、重大诉讼事项

1、中国农业银行青岛经济技术开发区支行诉被告青岛澳柯玛集团空调器厂、澳柯玛股份有限公司借款保证合同纠纷一案：因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂的 1,300 万元银行借款提供了担保，贷款到期后，青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款，2008 年 4 月 15 日本公司收到山东省青岛市中级人民法院审理的判决书，判决如下：

(1) 被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款本金人民币 1,300 万元及利息 190.28 万元，律师代理费人民币 74,514 元，并承担案件受理费人民币 111,217 元，财产保全费人民币 5,000 元。

(2) 本公司对上述款项的偿还承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后，有权向被告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。

2、中国农业银行青岛经济技术开发区支行诉被告青岛澳柯玛集团空调器厂、澳柯玛股份有限公司借款保证合同纠纷一案：因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂的 4,100 万元借款提供了担保，贷款到期后，青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款，2008 年初本公司收到山东省青岛市中级人民法院审理的判决书，判决如下：

(1) 被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款本金人民币 4,100 万元及利息 7,252,570.25 元、律师代理费人民币 307,862 元，并承担案件受理费人民币 283,063 元，财产保全费人民币 5,000 元。

(2) 本公司对上述款项的偿还承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后，有权向被告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。

截至审计报告日，青岛澳柯玛集团空调器厂相关债务已经清偿，公司连带清偿责任解除。

二、股权转让

1、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司拟转让其持有中国海洋大学生物工程开发有限公司的全部股权。截至 2012 年 10 月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，中国海洋大学生物工程开发有限公司净资产评估值 17703.54 万元，青岛澳柯玛资产管理有限公司持有 2.73% 股权，相应份额为 483.31 万元。按照青岛市国有产权管理的相关规定，2013 年 3 月 18 日在青岛市产权交易中心挂牌转让，挂牌转让底价为 483.31 万元。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌转让中。

2、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司拟转让其持有的青岛澳兴保险代理有限公司 100% 的股权。截至 2012 年 10 月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，青岛澳兴保险代理有限公司净资产评估价值 190.64 万元。按照青岛市国有产权管理的相关规定，2013 年 3 月 18 日在青岛市产权交易中心挂牌转让，挂牌转让底价为 226.64 万元。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌转让中。

3、公司全资子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司公开征集新股东进行增资扩股。截至 2012 年 10 月底，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告，其净资产评估价值 1034.11 万元。青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司 2013 年 3 月 18 日在青岛市产权交易中心挂牌以每股价格 1.034 元，公开招股 6666667 股，挂牌底价为 6893333.68 元，招股完成后新股东将持股 40%，原有股东合计持股 60%。截至审计报告日，该项股权尚在挂牌中。

三、截止 2012 年 12 月 31 日公司无需要说明的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,033,639.20	1.74	11,033,639.20	100.00	11,033,639.20	1.57	11,033,639.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,567,626.34	1.67	528,963.17	5.01	9,639,500.67	1.38	1,097,678.44	11.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,430,822.17	5.44	34,430,822.17	100.00	34,454,639.73	4.91	34,454,639.73	100.00
内部应收帐款	576,829,811.87	91.15			646,495,515.85	92.14		
合计	632,861,899.58	100.00	45,993,424.54		701,623,295.45	100.00	46,585,957.37	

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单位一	4,521,327.48	4,521,327.48	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	3,792,362.70	3,792,362.70	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	2,719,949.02	2,719,949.02	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	11,033,639.20	11,033,639.20	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1 年以内小计	10,555,989.34	99.89	527,799.47	9,639,500.67	100.00	1,097,678.44
1 至 2 年	11,637.00	0.11	1,163.70			
合计	10,567,626.34	100.00	528,963.17	9,639,500.67	100.00	1,097,678.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	1,425,423.85	1,425,423.85	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	1,055,916.18	1,055,916.18	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	853,987.00	853,987.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位四	832,132.12	832,132.12	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位五	793,280.68	793,280.68	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	29,470,082.34	29,470,082.34	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	34,430,822.17	34,430,822.17	/	/

2、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。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名		520,078,491.74	1 年以内	82.18
第二名		49,903,391.57	1 年以内	7.89
第三名		17,357,683.55	1 年以内	2.74
第四名		16,469,295.48	1 年以内	2.60
第五名		4,521,327.48	3 年以上	0.71
合计	/	608,330,189.82	/	96.12

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,777,593.56	40.20	19,777,593.56	100.00	19,777,593.56	46.45	19,598,248.56	99.09
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,598,411.87	7.31	179,920.59	5.00	6,379,429.08	14.98	318,971.45	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,765,935.59	7.66	3,765,935.59	100.00	3,757,909.27	8.82	3,757,909.27	100.00
内部其他应收款	22,051,598.63	44.83			12,669,193.99	29.75		
合计	49,193,539.65	100.00	23,723,449.74	/	42,584,125.90	100.00	23,675,129.28	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
青岛澳龙光电科技股份有限公司	19,777,593.56	19,777,593.56	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	19,777,593.56	19,777,593.56	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内其他应收款组合	1,115,532.00	5	55,776.60
1--2 年其他应收款组合	699,570.87	5	34,978.54
2--3 年其他应收款组合	993,309.00	5	49,665.45
3 年以上其他应收款组合	790,000.00	5	39,500.00

合计	3,598,411.87		179,920.59
----	--------------	--	------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	495,098.10	495,098.10	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 2	452,000.00	452,000.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 3	407,400.00	407,400.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 4	275,224.00	275,224.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 5	151,200.00	151,200.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	1,985,013.49	1,985,013.49	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	3,765,935.59	3,765,935.59	/	/

2、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。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名		19,777,593.56	3 年以上	40.20
第二名		10,281,924.70	3 年以内	20.90
第三名		9,631,603.59	3 年以内	19.58
第四名		2,273,000.00	3 年以内	4.62
第五名		1,918,837.27	3 年以内	3.90
合计	/	43,882,959.12	/	89.20

(三) 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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00			55	55	
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			100	100	
青岛澳柯玛进	122,436,855.39	122,436,855.39		122,436,855.39			99.87	99.87	

澳柯玛股份有限公司 2012 年年度报告

出口有限公司									
青岛澳洋塑料制品有限公司	11,273,122.44	11,273,122.44		11,273,122.44			67	67	
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			70	70	
澳柯玛（沂南）新能源电动车公司	64,452,602.68	64,452,602.68		64,452,602.68			98.93	98.93	
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			100	100	
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			90	90	
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80	80	
澳柯玛（天津）新能源电动车公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90	90	
青岛澳柯玛电动车有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80	80	
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80	80	
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100	
青岛澳柯玛制冷电器	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90	90	

有限公司									
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			95	95	
青岛澳柯玛生活电器有限公司	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00			95	95	
河南澳柯玛电器有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00			90	90	
澳柯玛（香港）贸易有限公司							100	100	
澳柯玛（香港）电器有限公司							80	80	
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	4	
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	19,065,100.00		11.28	11.28	

(1) 长期股权投资减值准备

公司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 19,065,100.00 元，3,110,962.86 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，本期设立的澳柯玛（香港）贸易有限公司、澳柯玛（香港）电器有限公司尚无资本投入。

(3) 青岛澳通塑料有限公司股东会根据该公司章程决定经营到期后注销公司，相关程序正在办理中。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

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	2,221,502,804.95	2,676,195,281.61
其他业务收入	63,303,918.85	107,096,563.51
营业成本	2,020,864,604.75	2,551,458,335.15

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	2,037,948,551.55	1,812,674,827.72	2,309,679,452.71	2,136,070,946.79
小家电	62,593,339.34	53,564,972.14	127,198,948.94	103,416,909.17
厨具具	79,839,507.07	59,056,474.73	126,036,135.62	104,040,482.38
洗衣机	41,121,406.99	40,621,743.61	113,280,744.34	111,887,082.59
合计	2,221,502,804.95	1,965,918,018.20	2,676,195,281.61	2,455,415,420.93

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	1,402,446,439.80	61.38
第二名	353,590,046.43	15.48
第三名	346,823,492.18	15.18
第四名	6,693,011.32	0.29
第五名	1,565,846.15	0.07
合计	2,111,118,835.88	92.40

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。

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,483,475.54	4,757,100.00
合计	11,483,475.54	4,757,100.00

(六) 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	147,252,303.49	7,320,463.63
加：资产减值准备	1,478,123.30	896,672.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,329,260.14	31,554,788.53
无形资产摊销	8,184,325.97	8,305,294.04
长期待摊费用摊销	15,531,737.73	2,962,323.18
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）	56,712.84	-415,341.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,691.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,557,440.24	65,539,577.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,483,475.54	-4,757,100.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,031,680.72	75,982.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,461,892.13	17,648,749.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,785,408.40	-6,565,535.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,307,524.31	82,091,742.37
其他	-87,722,082.24	
经营活动产生的现金流量净额	152,155,802.87	204,659,307.65
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	124,087,923.08	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	199,300,782.92	236,712,457.02
减：现金的期初余额	236,712,457.02	188,863,147.02
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	-37,411,674.10	47,849,310.00

十五、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	2,133,399.19	1,288,817.31	9,946,632.77
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	6,429,406.91	23,600,122.00	8,754,273.11
债务重组损益	87,722,082.24		-1,383,508.94
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			4,239,209.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	504,691.73	2,928,728.68	-1,379,535.68
少数股东权益影响额	-311,760.58	-119,936.22	298,507.11
所得税影响额	-1,242,160.14	-4,373,064.25	-1,867,109.87
合计	95,235,659.35	23,324,667.52	18,608,467.57

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	24.06	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.14	0.20	0.20

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	增减比例%	变化原因
应收票据	271,483,416.57	163,348,641.33	66.20%	本期银行承兑汇票收款增加
其他流动资产	29,342,539.35	66,434,613.24	-55.83%	模具费摊销期限变更影响

澳柯玛股份有限公司 2012 年年度报告

长期应收款	2,264,695.68	1,270,697.34	78.22%	销售增加
长期待摊费用	52,301,528.54	4,780,168.88	994.14%	模具费摊销期限变更影响
应付职工薪酬	23,646,682.90	16,661,616.54	41.92%	主要是计提工会经费和职工教育经费影响
应交税费	-25,570,720.65	26,737,896.60	不适用	本期增值税进项留抵额大
应付利息	92,251,962.64	179,974,044.88	-48.74%	计提未支付利息减少
一年内到期的非流动负债	54,679,590.28		不适用	融资租赁长期应付款一年内到期影响
其他流动负债	200,455,000.00		不适用	本期发行中小企业私募债券
长期应付款	75,912,770.34	26,901,977.03	182.18%	新增融资租赁业务
其他非流动负债	50,875,027.71	21,140,937.62	140.65%	获得与资产相关的政府补助
盈余公积	45,708,703.10	30,983,472.75	47.53%	本期计提盈余公积
利润表项目	2012 年	2011 年	增减比例%	变化原因
财务费用	18,235,991.31	62,913,176.02	-71.01%	债务重组还款影响
资产减值损失	-3,900,981.32	14,555,478.28	不适用	应收账款计提坏账准备会计估计变更
投资收益	1,010,256.58	663,646.38	52.23%	注销孙公司产生收益
营业外收入	97,273,297.58	29,461,503.97	230.17%	债务重组收益增加
现金流量表项目	2012 年	2011 年	增减比例%	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	3,268,344.88	204,849,089.44	-98.40%	期末应收票据大额增加
筹资活动产生的现金流量净额	198,852,192.02	-46,600,868.69	不适用	发行中小企业私募债券及新增融资租赁业务

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）和总会计师签名并盖章的财务报表；
- 二、 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；
- 三、 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告原稿。

董事长：李蔚
澳柯玛股份有限公司
2013 年 3 月 30 日