

公司代码：600336

公司简称：澳柯玛

澳柯玛股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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
董事	谢彤阳	因公出差	张 斌
董事	赵风雷	因公出差	徐玉翠

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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斌及会计机构负责人（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

以公司2017年12月31日总股本776,753,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），共计派发现金股利人民币23,302,598.07元，剩余未分配利润转入下一年度；本年度不以公积金转增股本，不送红股。

公司本次拟分配的现金股利总额，占公司2017年度合并报表归属于母公司股东的净利润71.28%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析	9
第五节	重要事项	19
第六节	普通股股份变动及股东情况	28
第七节	优先股相关情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理	41
第十节	公司债券相关情况	43
第十一节	财务报告	44
第十二节	备查文件目录	131

第一节 释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	澳柯玛股份有限公司
公司的中文简称	澳柯玛
公司的外文名称	AUCMA Co., Ltd.
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	王英峰	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	wyf@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媒体名称	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	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	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	澳柯玛	600336	
----	---------	-----	--------	--

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	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	徐世欣、王洪德
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号
	签字的保荐代表人姓名	王万里 刘能清
	持续督导的期间	2016年12月29日至2017年12月31日

七、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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	4,661,967,639.03	3,750,644,767.91	24.30	3,606,857,731.55
归属于上市公司股东的净利润	32,690,185.99	23,955,526.68	36.46	19,220,024.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	770,553.11	7,377,782.93	-89.56	8,897,737.87
经营活动产生的现金流量净额	83,726,627.19	165,805,792.85	-49.50	370,348,289.04
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,795,010,787.14	1,762,320,601.15	1.85	1,010,268,823.79
总资产	4,898,172,408.56	4,159,914,747.62	17.75	2,829,029,882.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.04	0.04	0.00	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.04	0.00	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.001	0.01	-90.00	0.01
加权平均净资产收益率(%)	1.84	2.34	减少0.50个百分点	1.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.04	0.72	减少0.68个百分点	0.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于 2016 年 12 月非公开发行人民币普通股（A 股）94,681,269 股，每股面值 1 元，发行价为 7.88 元/股，募集资金总额 746,088,399.72 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 728,096,250.68 元，其中计入股本 94,681,269 元，计入资本公积 633,414,981.68 元。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的计算要求，本次非公开发行未对 2016 年度相关净资产收益率、每股收益财务指标产生影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,043,031,663.31	1,354,516,437.00	1,175,010,565.62	1,089,408,973.10
归属于上市公司股东的净利润	31,685,779.32	14,616,702.19	-9,668,769.58	-3,943,525.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,123,330.51	7,909,171.98	-21,283,712.69	-11,978,236.69
经营活动产生的现金流量净额	-47,847,772.32	-91,878,880.17	120,974,218.55	102,479,061.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	15,803,788.67		-645,686.01	-142,051.30
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	19,584,348.66		17,536,323.06	17,648,263.05
债务重组损益	208,699.78		61,488.32	101,717.17
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	2,313,082.66			322,387.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	611,230.18		-1,247,187.59	-8,704,199.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,389,364.70	3,816,128.51
少数股东权益影响额	-487,484.62		147,466.11	15,170.75
所得税影响额	-6,114,032.45		-1,664,024.84	-2,735,130.35
合计	31,919,632.88		16,577,743.75	10,322,286.73

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	190,318,560.46	190,318,560.46	2,313,082.66
合计	0.00	190,318,560.46	190,318,560.46	2,313,082.66

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司专注制冷技术研发和产品制造,为国内冷柜领先企业之一,是世界知名制冷装备供应商。公司致力于全冷链产业的发展,目前已形成以冰柜、冰箱、生活电器等家用产品为核心业务,以商用冷链产品、冷链物流装备、超低温设备、洗衣机、空调、自动售货机等为发展业务,以新能源家电等为未来业务的多层次、多梯度产业格局。

近年来，公司积极实施“互联网+全冷链”发展战略，形成了涵盖通用（家用）制冷、商用冷链、生物冷链、超低温设备和装备、冷链物流等的全冷链产业体系，并通过着力打造智慧冷链、智慧家电、智能制造工厂“三智”工程和 O2O 营销平台，满足用户个性化需求，推动公司业务模式和经营模式的转型升级。公司积极推进生活电器产业与电动车产业的转型升级发展。目前，公司电动车业务主要为电动自行车和电动三轮车，生活电器业务主要为厨房电器、电热水器以及小家电业务等。

公司主要产品内销目前以“代理+直营（直销）”的营销模式为主，公司正以建设 O2O 营销平台为依托，构建面向全国的以用户和客户需求为出发点的线上线下营销平台，全面打通线上、线下营销体系，推进线上线下全渠道协同发展，推动“互联网+全冷链”战略实施，促进公司整体营销能力提升。产品外销以 OEM 为主，公司不断加大自有品牌产品在国外市场的推广力度，出口产品中自有品牌占有率持续提升。

报告期内，冰柜冰箱市场依然低迷，根据北京中怡康时代市场研究有限公司推总数据，2017 年白电市场冰箱零售量仅同比增长 3.7%，冰柜零售量仅同比增长 3.2%。同时，随着国家供给侧结构性改革持续推进，家电行业已经从快速增长期逐渐进入稳定的更新换代期，由大盘式增长进入侵蚀性增长，行业竞争进一步加剧，品牌集中度进一步提高。另外，随着国内城镇化发展，居民生活水平、消费结构观念的提升，以及新零售等商业新业态的崛起，家电产品向高端化、智能化转型升级已成为行业的主旋律，冷链生鲜物流设备、商用展示（新零售）设备等智慧商用冷链产业面临难得发展机遇。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重要变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析“资产、负债情况分析”相关内容。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术优势：公司为国家高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、国家认可实验室、国家级博士后科研工作站、中国轻工业低温冷冻技术重点实验室以及山东省商用冷链工程技术研究中心、企业工业设计中心等一流研发机构，拥有一支由制冷技术、环保节能技术等专业人才和国内外专家组成的技术研发队伍，在深冷速冻、超低温、精确控温等技术领域具有较强竞争力。

2. 规模及人才优势：公司为国内冷柜生产经营龙头企业，也是世界知名制冷装备供应商之一。成立 30 余年来，公司在制冷尤其是冷柜技术研发创新、市场动态、产业运营等方面积累了大量人才与经验，并通过人才队伍的长期积累与传承内化进公司企业文化，使之成为公司重要核心竞争力。

3. 品牌优势：公司为知名制冷装备供应商，“澳柯玛”品牌知名度高并深受消费者信赖，“没有最好、只有更好”的企业信念更是早已深入人心，公司拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国最具价值品牌 500 强”等众多殊荣。报告期内，公司入选了“好品山东”央视宣传推广项目，成为首批“CCTV 中国品牌榜”和山东省首批“厚道鲁商”上榜企业，品牌力持续提升。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司按照年初确定的经营管理工作总体要求，围绕“建网络、树品牌，强化终端，夯实市场”和“推行全价值链精益管理，实施精品工程，提效增值”的工作主线，面对严峻的行业形势，顶住行业激烈竞争、原材料大幅上涨的巨大压力，努力拼搏进取，各项工作取得了新进展：

（一）以用户为中心，聚焦产品，实施精品工程

1. 加快产品迭代和结构调整，实现产品差异化高端引领。

报告期内，公司积极围绕主业进行产品升级和结构调整，加强技术创新，共完成 12 个品类 200 多个型号的新产品开发。申请各类专利 116 件（其中发明专利 28 件），授权 102 件（其中发明专利 22 件）。

智慧家电产业：公司重点完成了冰箱、冷柜、洗衣机、空调、厨电和热水器六大系列智慧产品的开发，构建了 Ai-Smart 智慧家电生态圈，为用户智能家居生活提供了全套解决方案。一是冷柜产品，专注于产品原创引领，推出了行业首台智慧风冷无霜冷柜，引领家用冷柜向高端化发展；金钻系列冷柜、-40℃低温智酷系列冷柜专注用户需求，通过新材料应用、功能提升，树立起公司高端冷柜品牌形象。二是冰箱产品，加强产品升级，开发了 190L~650L 的全容积段产品，形成了高端、差异化的风冷冰箱产品线，其中德式五门智慧冰箱拥有自主知识产权，开创冰箱行业新格局；中式五门冰箱在行业首次实现-40℃深冷速冻，极大地延长了食材保鲜时间。三是空洗产品，加快产品结构调整，推动产品向高端化转型，重点研发了滚筒洗衣机和高端变频空调，推出了智慧变频滚筒洗衣机、全方位 0.1℃精控静音空调，形成了系列化的空洗产品线。四是厨电产品，专注消费升级，采用智能技术引领产品升级。油烟机实现了由智能蒸汽清洗技术到双风轮双进风智能蒸汽清洗技术的更新迭代，开发了行业领先的具有 HMI 智能人机交互技术的油烟机，真正实现了油烟机的智能化。

智慧冷链产业：公司致力于成为智慧全冷链整体解决方案领导者，重点打造六大冷链系统解决方案，建设完成了智慧冷链系统管理平台，实现了对设备位置、温度、运行状态和运营情况的实时精准监控，GPRS/GPS/WiFi 三模双道冷链设备监控系统获得市、区两级技术发明奖，全冷链智慧管理系统获半岛园区自主创新项目资金支持。商用制冷开发了 AI 智能视觉识别自动售卖展示柜、RFID 自动售卖展示柜、直冷无霜冷冻柜、热气融霜风幕柜等高端差异化产品。医用冷链以智能、低温为研发方向，开发完成-86℃智能低温保存箱。疫苗冷链开发完成了元冰箱产品并通过了世卫组织的 PQS 认证。专用汽车通过了国家生产资质验收，开发完成了轻量化水平在行业处于领先地位的多款冷藏车。这些新品丰富了公司的产品线，提升了产品竞争力，使公司“互联网+全冷链”战略具备了坚实的产品基础。

2. 实施精品工程，提升产品质量。公司在全产业中实施精品工程，研产销部门在标准化、通用化原则下推进原材料及产品精简，坚持精品营销策略，取得显著效果。同时，公司进一步加强质量管控，通过实施质量目标评价、加强质量内控审核、建立质量改进机制等，不断提升产品质量，主要产品当年质量不良率均同比下降。

（二）创新营销模式，建设完成赢商汇开放平台

1. 创新营销模式，打造赢商汇开放平台。2017 年 12 月，公司赢商汇平台成功上线，形成了官方商城、微商城、线下店三店一体的 O2O 营销体系，通过将合作伙伴及用户资源与智慧家电及社会资源互联，实现平台与用户的交互，实现了线上线下的融合，为公司营销转型升级打下良好基础。

2. 创新进出口模式，积极开拓国际市场。公司加快自主品牌拓展，全年新增品牌代理商 10 家；积极进行销售渠道和业务模式的创新，中标了 6 项国家援外项目；开发了“澳柯玛+”跨境电商运营模式，与 eBay、亚马逊等运营平台实现了产业利益一体化。

（三）加强品牌宣传，做好形象保护

报告期内，澳柯玛品牌经世界品牌实验室评定，再次成为中国最具价值品牌 500 强和亚洲品牌 500 强，品牌价值达 285.76 亿元；同时，公司还入选了“好品山东”央视宣传推广项目，成为首批“CCTV 中国品牌榜”和山东省首批“厚道鲁商”上榜企业，品牌力持续提升。

1. 加强品牌宣传和推广，提升品牌知名度。一是进一步加强传统媒体的品牌传播，以公司成立 30 周年为契机，抓住供给侧改革、新旧动能转换等热点，接待中央及省级媒体采访团 20 余次，人民网、央视新闻等几十家主流媒体进行了全面报道。二是充分发挥新媒体作用，提升网络声量，通过直播平台对超低温冰箱援藏项目进行全程播报；微博互动话题总阅读量突破 5.4 亿次；微信公众号全年推广图文 400 余篇，塑造了“高端食材保鲜专家”形象，有效提升了品牌影响力和美誉度。

2. 做好品牌形象保护，提升品牌价值。加大商标注册保护，严厉打击侵权行为，保证公司商标不受侵害。做好舆情监控及控制，妥善处置舆情信息，有效保护公司品牌形象。

（四）推进全价值链精益管理，提升系统运营效率

1. 组建完成了研产销一体化的事业部组织架构。报告期内，公司对组织架构进行了调整，确立了 6 大事业部及 4 个独立公司、3 个营销渠道和 5 个平台，形成了研产销一体的全价值链经营模式，明确了各产业发展的责任主体，为今后一段时期公司健康发展提供有力组织保障。

2. 推进研产销一体的全价值链精益管理。公司充分发挥白电 VCT 统一订单管理职能，针对家用、商用两大系列产品，国内、国际两大市场，着眼公司总体目标，统筹安排排产，订单履约情况显著提高；打破对独立经营单位的考核办法，加强对产业链整体收入、利润的考核，提升了团队凝聚力和战斗力。

3. 实行“T+N”订单交付模式，提升系统运营效率。公司以产销协同为主线，围绕市场需求，实施了“T+N”订单交付模式，各单位都明确了各自的“N”，推动公司由库存式生产模式向“T+N”的订单式交付模式转变。

（五）进一步加强成本和费用控制

2017 年原材料价格大幅上涨，为消化成本上涨压力，公司采取多种措施，积极开展控制成本工作。技术部门通过精益设计，降低设计成本；采购部门通过供应商寻源、电子招标、比价采购、战略提前预测采购等方法，实现降成本；制造成本控制方面，通过技术工艺改进和生产效率提升等举措，积极降低制造费用。

同时，公司不断深化费控管理系统应用，严格执行费用预算和控制标准，并加强两项资金的分析与管理，严格控制逾期欠款和超期库存，提高资金运营效率。

（六）推进人力资源管理创新优化，加强执行力建设

1. 加强人才队伍建设。一是实行经营管理干部竞聘制和任期制，一批年富力强的优秀员工走上了领导岗位。二是强化人才引进，全年共引进研发、销售等人才 30 名，有效推动了相关工作的开展。三是加大人才培养力度，继续推行岗位交流任职制度，为公司发展培养充足后备人才。

2. 加强执行力建设。一是修订绩效管理制度，明确各部门、各员工在绩效管理中的职责，完善组织绩效的设定与分解、辅导与监控等，理顺员工绩效管理流程。二是完善战略监控体系，通过周例会、月度季度质询会等对经营情况进行全面分析，及时纠偏改进，推动战略目标落地。三是开展简化审批流程提高审批时效工作，建立严格的检查考核制度，成效显著。

二、报告期内主要经营情况

2017 年公司实现营业收入 46.62 亿元, 同比增长 24.30%; 利润总额 5716.47 万元, 同比增长 65.25%。归属于上市公司股东的净利润 3269.02 万元, 同比增长 36.46%; 截至报告期末, 公司总资产 48.98 亿元, 净资产 19.51 亿元, 资产负债率为 60.17%。

(一) 主营业务分析

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	4,661,967,639.03	3,750,644,767.91	24.30
营业成本	3,720,950,222.32	2,865,372,844.87	29.86
销售费用	599,664,404.49	541,345,437.79	10.77
管理费用	238,168,313.45	251,674,445.01	-5.37
财务费用	19,640,021.99	17,575,461.91	11.75
经营活动产生的现金流量净额	83,726,627.19	165,805,792.85	-49.50
投资活动产生的现金流量净额	-458,167,147.15	-207,108,269.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	318,094,584.01	984,521,260.79	-67.69
研发支出	109,304,787.63	99,199,271.76	10.19

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2017 年实现营业收入 4,661,967,639.03 元, 较上年同期增长 24.3%。主要是制冷产品、厨洁具产品营业收入分别较同期增长 13.62%、27.16%, 其他产品中的空调产品较同期增长 187.28%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冰柜、冰箱	2,586,961,725.40	1,977,761,353.51	23.55	13.62	19.05	减少 3.48 个百分点
电动车	270,896,481.58	245,667,305.10	9.31	-16.80	-14.15	减少 2.80 个百分点
自动售货机	63,714,543.09	53,206,510.81	16.49	154.23	138.67	增加 5.44 个百分点
小家电	191,807,850.21	158,998,532.56	17.11	0.31	-1.21	增加 1.28 个百分点
厨洁具	484,065,077.66	340,024,514.74	29.76	27.16	31.02	减少 2.06 个百分点
洗衣机	212,786,468.71	175,709,160.26	17.42	4.93	6.97	减少 1.58 个百分点

						个百分点
空调	240,534,823.54	210,148,831.74	12.63	187.28	180.36	增加 2.15 个百分点
其他	250,241,367.18	220,845,522.65	11.75	37.68	30.82	增加 4.63 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口	762,344,690.70	686,266,297.93	9.98	22.74	21.13	增加 1.19 个百分点
国内	3,538,663,646.67	2,696,095,433.44	23.81	16.16	20.81	减少 2.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

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 (%)	情况说明
家用电器制造及电动车	原材料	1,864,860,872.50	88.63	1,654,414,018.04	87.65	12.72	
家用电器制造及电动车	人工	150,870,086.38	7.17	144,370,836.33	7.65	4.50	
家用电器制造及电动车	折旧	30,848,836.82	1.47	25,282,805.09	1.34	22.02	
家用电器制造及电动车	能源	24,179,018.31	1.15	23,479,656.53	1.24	2.98	
家用电器制造及电动车	其他	33,383,307.76	1.58	39,880,647.36	2.11	-16.29	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 53,298.79 万元，占年度销售总额 11.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 53,079.18 万元，占年度采购总额 15.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

财务费用同比增加 11.75%，主要是汇率变动导致汇兑损失增加影响。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	109,304,787.63
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	109,304,787.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.34
公司研发人员的数量	554
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.33
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年 1-12 月	2016 年 1-12 月	变动比例 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	83,726,627.19	165,805,792.85	-49.50	主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-458,167,147.15	-207,108,269.92	不适用	主要是购建固定资产、无形资产及投资支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	318,094,584.01	984,521,260.79	-67.69	主要是同期收到增发募集资金。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

①公司持有长期股权投资本期确认投资收益、闲置资金理财及可供出售金融资产对外处置等，影响利润较同期增加 1908 万元。

②其他收益、资产处置收益及营业外收支金额合计影响利润较同期增加 550 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

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 (%)	情况说明
应收账款	417,213,100.70	8.52	294,523,898.68	7.08	41.66	部分客户未到合同收款期。
预付款项	172,299,747.61	3.52	122,966,769.53	2.96	40.12	主要是技改设备购置预付款增加。
应收利息	3,624,223.07	0.07	653,850.84	0.02	454.29	新增部分暂借款。
其他流动资产	81,518,120.79	1.66	50,280,290.94	1.21	62.13	主要为应收出口退税款和重分类至本项目的待抵扣增值税增加。
可供出售金融资产			50,000,000.00	1.20	-100.00	本期出售了持有的可供出售金融资产。
长期股权投资	175,684,662.08	3.59	128,850,775.02	3.10	36.35	本期新增对外投资。
在建工程	223,003,057.89	4.55	82,970,373.49	1.99	168.77	主要是在建工程持续建设中。
短期借款	509,839,245.92	10.41	185,000,000.00	4.45	175.59	本期融资结构调整，短期借款增加。
应付票据	573,300,861.84	11.70	321,298,105.33	7.72	78.43	本期支付货款方式调整，应付票据增加。
其他流动负债			231,462,473.19	5.56	-100.00	本期偿还到期短期融资券本息。
一年内到期的非流动负债	214,745,098.23	4.38	4,403,297.17	0.11	4,776.92	本期将一年内到期的长期借款调整至本项目列示。
长期应付款			4,745,098.23	0.11	-100.00	本期将一年内到期的长期应付款调整至一年内到期的非

						流动负债项目列示。
--	--	--	--	--	--	-----------

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及下属子公司为从银行融资将原值为 26,623.76 万元的房屋建筑物和原值为 23,353.13 万元的土地使用权进行了抵押。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告第三节、第四节相关内容。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年 12 月 31 日	增减变动	2017 年 12 月 31 日	减值准备
可供出售金融资产	72,176,062.86	-50,000,000.00	22,176,062.86	22,176,062.86
长期股权投资	128,850,775.02	46,833,887.06	175,684,662.08	
合计	201,026,837.88	-3,166,112.94	197,860,724.94	22,176,062.86

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资类型	资金来源	初始投资成本	收益	公允价值变动
国债逆回购	自有闲置资金	340,000,000.00	221,340.19	228,506.50

上述投资产品类型均为短期产品，公司年度内对短期产品进行循环投资。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017年9月1日，公司七届三次董事会审议通过了《关于参与北京国翔资产管理有限公司定向减资的议案》，同意公司以定向减资方式退出所持北京国翔资产管理有限公司（以下简称“北京国翔”）全部股权。具体详见公司于2017年9月2日发布的相关公告（编号：临2017-039）。

2017年9月29日，公司就本次定向减资事宜获得北京国翔股东大会审议通过发布了进展公告。具体详见公司于当日发布的相关公告（编号：临2017-041）。

截至2017年12月21日，公司已收到北京国翔支付的全部减资价款65,001,059.40元。具体详见公司于2017年12月23日发布的相关公告（编号：临2017-044）。

（七） 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 青岛澳柯玛生活电器有限公司

系本公司控股子公司，注册资本5000万元，主要从事电热水器、厨洁具及各种生活小家电的研发生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产29681.60万元，净资产8309.95万元；报告期内实现营业收入67631.87万元，营业利润3720.05万元，净利润2809.19万元。

2. 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，主要从事公司商用展示制冷产品的销售及服务；截至报告期末，该公司总资产31577.77万元，净资产5191.09万元；报告期内实现营业收入70671.82万元，营业利润663.27万元，净利润424.37万元。

3. 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司

系本公司控股子公司，注册资本5000万元，主要从事超低温设备、科研医疗设备以及冷库等的开发、生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产9333.60万元，净资产5147.64万元；报告期内实现营业收入7925.75万元，营业利润677.58万元，净利润597.81万元。

4. 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，主要从事洗衣机的研发、生产及销售；截至报告期末，该公司总资产3174.20万元，净资产-785.81万元；报告期内实现营业收入18198.49万元，营业利润194.16万元，净利润195.19万元。

5. 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301.47万元，主要从事电动自行车、电动三轮车的研发、销售等业务；截至报告期末，该公司总资产3094.46万元，净资产-232.08万元；报告期内实现营业收入26300.06万元，营业利润3158.83万元，净利润3226.48万元（含接受内部公司分配利润及处置内部公司股权收益）。

6. 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；主要从事电动自行车、电动三轮车的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产17304.36万元，净资产6353.63万元，报告期内实现营业收入25739.56万元，营业利润-26.73万元，净利润5.63万元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

2018年，公司面临的宏观经济形势依然严峻复杂，大宗物料价格仍处于高位运行，家电行业面临着较大的成本压力。国内家电行业线上增长放缓，线下仍然持续低迷，品牌之间的侵蚀式竞争更加明显，零售渠道的争夺与洗牌更加激烈，家电寡头的市场份额集中度进一步提升。同时，全球经济前景不明朗，贸易保护主义和贸易摩擦加剧，消费信心下降及汇率波动将继续对出口造成影响。

但从国内和国际来看，2018年仍然面临着一定的发展机遇。家电行业深度转型，产品的智能化、高端化、时尚节能化、舒适健康化和个性化成为主流，消费升级成为行业发展的主要驱动力；新零售、冷链生鲜物流以及其他商用冷链产业的快速发展，也给智慧商用冷链产业带来了难得的发展机遇。从国际市场来看，全球新兴经济体仍具有很大发展潜力。

面对上述机遇和挑战，公司将通过不断加强产品及营销创新，抓住机遇、迎接挑战，不断促进公司产业及产品结构转型升级，以实现平稳健康较快发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

按照“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”的目标，通过实施智慧家电生态圈、智慧冷链生态圈和智能制造工厂的“三智”工程，打造线上线下融合的赢商汇平台，满足用户个性化需求，实现“互联网+全冷链”战略。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018年公司经营管理工作总体要求是：在“互联网+全冷链”战略指引下，以消费升级为信仰，完善创新体系，实现产品高端化，促进企业转型升级；深化研产销一体的产业第一、渠道共享的事业部运营体系，快速满足用户需求。主要经营目标为：实现营业收入53.4亿元，成本费用总额52.8亿元。

为实现上述工作要求及目标，2018年公司将仅仅围绕：“建网络、树品牌，强化终端，夯实市场”和“推行全价值链精益管理，实施精品工程，提效增值”的工作主线，重点抓好以下工作：

一、加强产品企划和技术创新，深入实施精品工程

1. 以用户为中心，加强产品企划管理。一是各事业部建立以总经理为总负责人，以企划部门为主责部门，以财务总监为产品财务经理的企划体系。二是通过与高水平公司合作，整合企划资源，实现产品PI形象的提升和统一。三是提高产品企划在全生命周期管理中的地位和作用，加强产品周期、产品属性和产品财务指标管理，提升公司整体企划水平。

2. 完善创新体系，引进领军人才，提升公司技术创新水平。一是通过自主创新、合作创新、人才引进和员工培训提升等方式，整合内外部资源，打造完善的技术创新体系。二是引进制冷、工业设计、AI专业高素质博士生，培养企业技术领军人才。三是通过实施技术创新和引智工程，继续在深冷速冻等关键技术领域保持领先地位。四是在智慧家电和智慧冷链产品上创新突破，提高产品核心竞争力，打造公司智能家居平台，成为智慧家居产品的领先者，搭建智慧冷链技术平台，提供全冷链解决方案。

3. 深入实施精品工程。一是继续在全产业中实施精品工程，坚持精品研发、精品制造和精品营销策略，确保精品最优、销量最大。二是进一步加强质量管控，完善事业部/公司负责人质量主体责任制；进一步加强质量文化建设，全面塑造公司质量文化，形成人人重视质量的良好氛围。

二、加强营销模式创新，整合营销资源

1. 创新营销模式，完善赢商汇生态体系。

国内家用渠道转变营销观念，创新营销模式，以赢商汇平台为依托，推动公司营销模式由批发向终端零售转型。线下渠道进一步优化渠道结构，进入区域主流渠道和强势卖场，提高终端网络效用。进一步加大赢商汇平台推广及对销售信息的掌握；继续加快 O2O 体验店建设，大力推广微商分销系统，形成官方商城、微商城、线下 O2O 店三店一体的营销体系。

国内商用营销渠道加强冷食、速冻等新行业客户的开发和现有客户的维护，并积极探寻行业风口，力争在新零售渠道取得重大突破。同时，加快“爱尚智慧冷链”管理平台的搭建，迅速扩大智慧冷链产品的线上销售规模。

海外营销渠道拓宽出口产品线，推进公司全品类产品的出口，完善海外市场布局和渠道建设，加快客户开发，大力开拓欧美市场，继续深耕现有重点市场，提升海外市场的本地化运营水平。同时，大力提升自主品牌销售占比，推进海外营销的转型，迅速提升跨境电商规模。

2. 整合营销资源，提高营销效率。成立专门营销管理部门协同制冷、空洗、智能家居开展终端管理、产品策划、促销推广、市场培训等。提升终端 VI 标准和终端建设规范，形成统一的终端形象。重点提升县级及以上网络，优化终端产品出样；强化导购和各级代理商的系统化培训，强化销售团队建设，全面提升终端竞争力。

三、做好品牌推广及形象保护，提升品牌价值与影响力

一是在传统媒体上，继续在重点区域进行硬广告投放，加强与知名网络媒体合作。二是深化新媒体推广力度，充分利用直播、微信、微博等社交平台，加强粉丝互动和品牌推广。三是利用上海家博会、青岛电博会等进行新品展示，提升公司智慧家电、智慧冷链的知名度。

同时，在品牌形象保护方面继续做好舆情监控及控制，做好商标注册及防御，加大对商标侵权和假冒伪劣产品的打击力度。并以顾客满意为目标，提高售后服务质量，维护好公司品牌口碑及品牌形象。

四、继续推进全价值链精益管理，提高运营效率

1. 推进以事业部为主体的产业运行机制。一是进一步明确分权授权，强化事业部第一、事业部总经理是产业发展第一责任人的观念，各渠道、各平台围绕事业部产业发展目标共同构建全价值链目标工作团队。二是结合绩效与薪酬制度改革，进一步强化产业发展目标导向和事业部管理机制，推动利益共享、风险共担、保证目标、鼓励增量的激励机制落到实处。

2. 继续推进全价值链精益管理，提高运营效率。一是建立健全事业部经营管理决策机构，理顺事业部重大事项决策机制，进行统一的产品企划和产品定价，确定好全价值链研发、采购、制造、销售、物流、客服等各环节的成本及费用占比。二是实施精益管理，精益生产、精益营销，进一步加强产销协同，渠道、平台负责人按照事业部分解目标进行自主管理，设立专职部门或人员对接各事业部做好精准支撑，全价值链做到发展目标一致、工作主线明确、管理流程优化，切实提高运营效率。

五、强化绩效管理，追求卓越

进一步强化绩效管理，建立起严格高效、追求卓越的企业治理体系。一是推进绩效管理的科学化、规范化、精细化，实现员工、组织、企业的绩效指标全覆盖，帮助员工、组织和企业提升绩效。二是充分发挥职能部门管理职能，针对产品企划、精品工程、供应链管理、营销管理、人力资源等关键工作，制定可量化、可调度、可考核的责任清单，加强绩效管理，不断追求卓越。

六、推行创赢计划，激发员工活力，营造创新氛围

继续推进以“创新营销，赢取财富”为主题的创赢计划，完善创赢平台，激发员工创新热情，实现员工自身价值提升。一是鼓励员工在公司确定的主业范围内进行创赢，组建创赢团队，依托公司各支持平台，推进项目的成功实施。二是引导员工深入思考，大胆创新，持续鼓励员工创新产品、创新渠道、创造顾客，营造宽容的创新环境及浓厚的创新氛围。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观环境风险

受全球政经格局动荡、贸易摩擦加剧、国内经济增速可能趋缓、房地产市场持续调控等多种因素影响，消费市场不景气可能仍将延续，公司所处行业可能仍面临增长乏力的风险。

2. 市场风险

公司所处行业属于成熟且完全竞争行业，内外资生产企业众多，所提供产品同质化程度较高，随着行业增长乏力进入侵蚀性增长阶段，各企业之间的竞争更加激烈，行业品牌集中度不断提升。同时，随着互联网、人工智能时代的到来，行业转型升级明显提速，新业态、新商业模式不断涌现，如果公司的产品创新、技术创新、渠道创新等没有及时跟上，将面临着一定的市场风险。

3. 成本上涨风险

2017 年原材料价格大幅上涨，同时，物流费用、人工费用亦大幅上升。如果 2018 年原材料价格及上述相关费用继续保持高位运行，将使公司面临较大成本压力，可能会直接影响公司盈利能力。

4. 人力资源风险

公司所处行业为资金、技术、劳动相对密集型产业，随着“互联网+全冷链”战略的深入实施，公司对高层次管理、技术以及创新型人才的需求将持续增加，如果公司不能从多方面吸引高素质人才，将对公司未来发展产生较大影响。同时，随着公司智能制造工厂项目实施，对一线员工的技术能力、专业素质提出了更高的要求，如何在劳动力市场供需紧张的情况下，保持一线员工队伍基本稳定，并有效提高其综合素质，都对公司人力资源管理提出了更高要求。

2018 年公司针对上述风险拟采取的对策，详见本节“经营计划”部分相关内容。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股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**

√适用 □不适用

报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所有关上市公司现金分红规定以及监管部门的要求，公司启动了《章程》中有关利润分配特别是现金分红条款的修订工作，为实施现金分红扫除制度障碍，本次章程修订事宜已经公司七届二次董事会及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。公司修订后的现金分红政策分红标准、比例明确，有利于保护中小投资者的合法权益，符合有关文件要求，审议程序合法合规。同时，公司还相应修订了未来三年股东分红回报规划中有关条款。

报告期内，公司按原现金分红政策，制定并执行了 2016 年年度利润分配方案；该利润分配方案符合公司实际及股东长远利益，针对该利润分配方案独立董事已勤勉尽责，发挥了应有作用。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017年	0	0.30	0	23,302,598.07	32,690,185.99	71.28
2016年	0	0	0	0	23,955,526.68	0
2015年	0	0	0	0	19,220,024.60	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	青岛市企业发展投资有限公司	自公司本次非公开发行股票定价基准日前六个月至该承诺函出具日，青岛市企业发展投资有限公司不存在减持公司股份的情形；自该承诺函出具日至公司本次非公开发行股票发行完成后六个月内，青岛市企业发展投资有限公司不存在减持计划。若违反上述承诺，青岛市企业发展投资有限公司减持公司股份所得收益全部归公司所有。	2016年6月29日	是	是		
	股	青岛市企	自公司本次非公开发行的股票上市	2016年12	是	是		

份 限 售	业发展投 资有限公 司	之日起 36 个月内不转让其本次所认 购的新股。	月 29 日起 36 个月				
股 份 限 售	青岛城投 金融控股 集团有限 公司	自公司本次非公开发行的股票上市 之日起 12 个月内不转让其本次所认 购的新股。	2016 年 12 月 29 日起 12 个月	是	是		
股 份 限 售	李科学	自公司本次非公开发行的股票上市 之日起 12 个月内不转让其本次所认 购的新股。	2016 年 12 月 29 日起 12 个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬

内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	42
--------------	-------------------	----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年5月19日，公司2016年年度股东大会审议通过了《董事会审计委员会关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构并支付其报酬的议案》，继续聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报告及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年4月21日，公司六届二十四次董事会审议通过了《关于公司2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易的议案》，预计2017年公司控股子公司青岛澳柯玛进出口有限公司代理青岛益佳华益进出口有限公司废纸进口等业务关联交易金额3000万美元，公司与青岛澳柯玛制冷发展有限公司之间关联销售金额2000万元。具体详见2017年4月22日公司发布的《澳柯玛股份有限公司2017年度日常关联交易预计公告》（临2017-020）。

2017年，青岛澳柯玛进出口有限公司与青岛益佳华益进出口有限公司之间关联交易发生额为人民币7534.01万元，公司与青岛澳柯玛制冷发展有限公司之间关联销售发生额为0万元。具体详见财务报告关联方及关联交易部分相关内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年2月16日，公司六届二十二次董事会审议通过了《关于公司对外投资参与有限合伙企业的议案》，同意公司对外投资3000万元参与设立有限合伙企业—青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙），具体详见2017年2月17日公司发布的《澳柯玛股份有限公司对外投资参与有限合伙企业的公告》（编号：临2017-012）；公司已于2017年2月17日投资到位。

2017年4月25日，公司接到青岛高创澳海股权投资管理有限公司通知，青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）已根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成了备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》（备案编码：SS1726）。

2017年8月17日，公司七届二次董事会审议通过了《关于对青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）进行增资的议案》，同意公司出资1500万元对青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）进行增资。具体详见2017年8月18日公司发布的《澳柯玛股份有限公司关于对青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）进行增资的公告》（编号：临2017-037）。后由于青岛院士港产业园运营管理有限公司（以下简称院士港）未按协议约定履行出资义务，2018年1月22日有关各方签署了相关退伙协议，同意院士港退伙。院士港退伙后，对退伙前合伙企业债务不再承担义务，对退伙前合伙企业的投资项目亦不享有任何收益权。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

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
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	石家庄君乐宝乳业有限公司	617.91	2017年7月28日	2017年7月28日	2019年7月28日		否	否		否	否	
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	控股子公司	杭州宗盛智能科技有限公司	307.81	2017年11月15日	2017年11月15日	2019年11月15日		否	否		是	否	
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	控股子公司	杭州宗盛智能科技有限公司	887.65	2017年9月30日	2017年9月30日	2022年9月30日		否	否		是	否	
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	控股子公司	芜湖智佳信息科技有限公司	138.87	2017年9月15日	2017年9月15日	2020年9月15日		否	否		否	否	
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	控股子公司	苏州乐美智能物联技术股份有限公司	134.29	2017年9月25日	2017年9月25日	2019年9月25日		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										2,086.53			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										2,086.53			
公司及其子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										38,740.78			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										26,267.71			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										28,354.24			
担保总额占公司净资产的比例（%）										11.92			
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）										3,480.00			
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)	3,480.00
--------------------	----------

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
金自来	自有闲置资金	30,000,000.00		0
诺德货币 B	自有闲置资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
天天利	自有闲置资金	60,000,000.00	50,000,000.00	0
中行日积月累	自有闲置资金	40,000,000.00	20,000,000.00	0
中信共赢成长天天快车 A 款	自有闲置资金	40,000,000.00		0
交行蕴通财富日增利	自有闲置资金	60,000,000.00		0
中信共赢稳健	自有闲置资金	56,000,000.00		0

上述投资产品类型均为短期理财产品，年度内公司对相关理财产品进行循环投资；上述发生额均为相关理财产品单日最高余额。

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2016年1月22日,公司发行了2016年第一期短期融资券,发行总额2.2亿元。2017年1月25日,公司如期兑付了该期短期融资券本息,本息兑付总额为人民币232,320,000.00元。

(2) 2017年2月9日,公司六届二十一次董事会及六届十五次监事会审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换前期投入自筹资金的议案》,同意公司使用本次非公开发行股票募集资金置换预先已投入的自筹资金87,125,666.28元。具体详见公司于2017年2月10日发布的相关公告(临2017-010)。

(3) 2016年3月4日,公司六届十四次董事会审议通过了《关于转让青岛东华澳担保有限公司全部股权的议案》,同意公司将持有的青岛东华澳担保有限公司36.36%股权全部对外转让;具体详见公司于2016年3月5日发布的相关公告(临2016-015);截至2017年2月24日,本次股权转让公开挂牌期限已届满,未产生意向受让方,本次挂牌终止,公司不再寻求二次挂牌或以其他方式转让,将继续持有东华澳公司36.36%的股权。

(4) 报告期内,公司通过上海全祥投资中心(有限合伙)间接持股的扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司已取得30万吨/年的采矿权证。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司坚持走可持续发展道路,致力于对能源、资源的有效利用,加强对环境污染的预防与控制,减少废弃物排放,在生产经营活动中,注重保持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一。公司严格遵守相关环保法律法规,建立了环境管理体系,全体员工积极执行公司环境管理标准,持续改进环境管理水平,环保设施运行良好;2017年公司无环境违法事件发生,废气、废水、噪音达标排放,固体废弃物处置规范。同时,公司已编制环境专项应急预案,并定期组织演练。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	96,681,269	12.45				-50,265,025	-50,265,025	46,416,244	5.98
1、国家持股	2,000,000	0.26						2,000,000	0.26
2、国有法人持股	88,970,610	11.45				-44,554,366	-44,554,366	44,416,244	5.72
3、其他内资持股	5,710,659	0.74				-5,710,659	-5,710,659	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,710,659	0.74				-5,710,659	-5,710,659	0	0

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	680,072,000	87.55				50,265,025	50,265,025	730,337,025	94.02
1、人民币普通股	680,072,000	87.55				50,265,025	50,265,025	730,337,025	94.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	776,753,269	100				0	0	776,753,269	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2016年12月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】第2958号文核准，公司非公开发行了人民币普通股（A股）94,681,269股，并于2016年12月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关股份登记手续。公司本次非公开发行的股份均为有限售条件流通股。2017年12月29日，公司股东青岛城投金融控股集团有限公司认购的44,554,366股、股东李科学先生认购的5,710,659股限售股解除限售上市流通。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛城投金融控股集团有限公司	44,554,366	44,554,366	0	0	非公开发行新增股份锁定	2017年12月29日
李科学	5,710,659	5,710,659	0	0	非公开发行新增股份锁定	2017年12月29日
合计	50,265,025	50,265,025	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股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

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,778
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,834
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
青岛市企业发展投资有限公司	0	303,492,325	39.07	44,416,244	质押	129,604,830	国有法人
青岛城投金融控股集团有限公司	0	69,569,220	8.96		质押	69,569,000	国有法人
李科学	359,100	6,370,659	0.82		未知		其他
汤海贤	0	3,910,000	0.50		未知		其他
王祥业	0	3,841,771	0.49		未知		其他
张薇	425,031	3,400,000	0.44		未知		其他
杜锦贤	3,360,000	3,360,000	0.43		未知		其他
王树先	-1,839,500	2,763,500	0.36		未知		其他
中信证券股份有限公司	2,668,204	2,668,204	0.34		未知		其他
陈舒华	2,243,000	2,243,000	0.29		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			

青岛市企业发展投资有限公司	259,076,081	人民币普通股	259,076,081
青岛城投金融控股集团有限公司	69,569,220	人民币普通股	69,569,220
李科学	6,370,659	人民币普通股	6,370,659
汤海贤	3,910,000	人民币普通股	3,910,000
王祥业	3,841,771	人民币普通股	3,841,771
张薇	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
杜锦贤	3,360,000	人民币普通股	3,360,000
王树先	2,763,500	人民币普通股	2,763,500
中信证券股份有限公司	2,668,204	人民币普通股	2,668,204
陈舒华	2,243,000	人民币普通股	2,243,000
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		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	青岛市企业发展投资有限公司	44,416,244	2019年12月29日	44,416,244	禁售期
2	广州科源中小企业投资经营有限公司	2,000,000	2006年12月12日	2,000,000	法定承诺，并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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	姜培生
成立日期	2004年3月15日
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）

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 2017 年 12 月 31 日，同时持有中信证券（600030）10100000 股、交通银行（601328）61096525 股、农业银行（601288）200000 股、天华院（600579）36000 股。
--------------------------	--

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

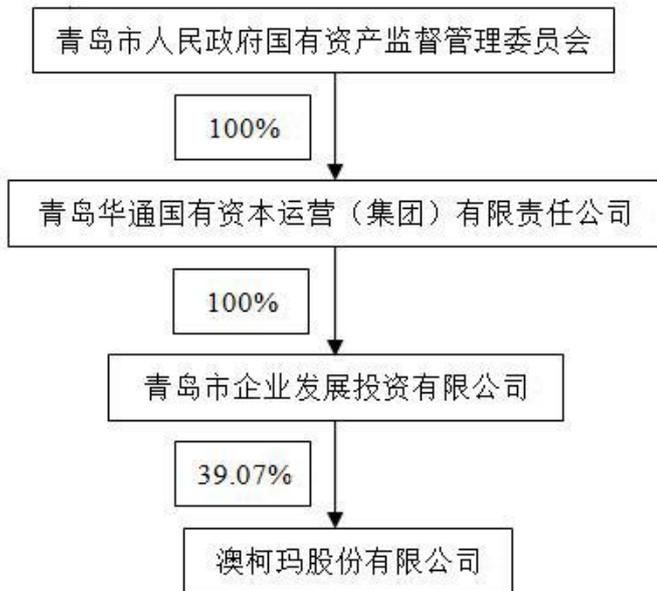
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

根据青島市人民政府青政发[2008]11号《青島市人民政府关于组建政府投资类公司的通知》，公司控股股东青島市企业发展投资有限公司被整建制划转青島华通国有资本运营（集团）有限责任公司，并保留法人地位，其债权债务关系不变。青島华通国有资本运营（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，由青島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島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

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李蔚	董事长	男	49	2006年4月30日	2020年5月19日	0	0	0		45.6	否
张兴起	副董事长	男	47	2006年1月6日	2020年5月19日	0	0	0		40.7	否
张斌	董事、总经理	男	47	2015年8月19日	2020年5月19日	0	0	0		40.1	否
徐玉翠	董事、总会计师、财务负责人	女	47	2009年4月25日	2020年5月19日	0	0	0		32.3	否
谢彤阳	董事	男	57	2016年9月20日	2020年5月19日	0	0	0			是
赵风雷	董事	男	48	2017年5月19日	2020年5月19日	0	0	0			是
吴尚杰	独立董事	男	62	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
王爱华	独立董事	女	55	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
王炬香	独立董事	女	46	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
李方林	监事会主席	男	56	2015年5月22日	2020年5月19日	0	0	0			否
黄卫东	监事会副主席	男	56	2012年1月9日	2020年5月19日	0	0	0		33.9	否
刘成虎	监事	男	55	2015年5月22日	2020年5月19日	0	0	0			否
马克诠	监事	男	35	2017年5月19日	2020年5月19日	0	0	0			是
刘天驰	监事	男	45	2011年4月19日	2020年5月19日	0	0	0		18.7	否
赵海宁	监事	男	55	2016年9月20日	2017年5月19日	0	0	0			是
王英峰	副总经理、董事会秘书	男	45	2006年12月24日	2020年5月19日	0	0	0		32.3	否
KIM SANGUK(金湘彧)	副总经理	男	59	2016年11月30日	2020年5月19日	0	0	0		44.6	否
于正奇	副总经理	男	44	2017年9月1日	2020年5月19日	0	0	0		34.3	否

刘金彬	副总经理	男	43	2017年9月1日	2020年5月19日	0	0	0		30.1	否
郑培伟	副总经理	男	42	2017年9月1日	2020年5月19日	0	0	0		35.1	否
孙武	副总经理、董事会秘书	男	48	1998年12月25日	2017年1月3日	0	0	0		6.9	否
唐兴运	副总经理	男	61	2008年2月4日	2017年3月24日	0	0	0		14	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	423.6	/

姓名	主要工作经历
李蔚	2006年4月至今任澳柯玛股份有限公司董事长；2008年2月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司董事；2010年4月至2017年3月任青岛澳柯玛集团总公司董事长；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司董事长。
张兴起	2006年1月至今任澳柯玛股份有限公司董事；2006年1月至2015年8月任澳柯玛股份有限公司总经理；2012年6月至2017年3月任青岛澳柯玛集团总公司董事、总经理；2015年7月起任澳柯玛股份有限公司副董事长；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司董事、总经理。
张斌	2003年11月至2015年8月任澳柯玛股份有限公司副总经理；2011年12月至2015年9月兼任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部总经理；2015年8月起任澳柯玛股份有限公司总经理；2015年9月起任澳柯玛股份有限公司董事。
徐玉翠	2009年4月至今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；2015年9月至今任澳柯玛股份有限公司董事。
谢彤阳	2008年5月至今任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司副总经理；2015年6月至2017年4月兼任青岛华通创业投资有限责任公司董事长；2015年6月至今兼任青岛华通科技投资有限责任公司董事长；2016年9月起任澳柯玛股份有限公司董事。
赵风雷	2008年4月至2015年8月任青岛城市建设投资集团有限公司资本运营部投资经理；2015年8月起任青岛城投金融控股集团有限公司副总经理、青岛城投金控股权投资管理有限公司总经理；2016年1月起任青岛恒顺众昇集团股份有限公司董事；2017年5月起任澳柯玛股份有限公司董事。
吴尚杰	1984年12月入中国家用电器研究所（后改为中国家用电器研究院）工作，曾任检测工程师、检验管理部部长、检测所副所长、副院长等职，2016年4月退休；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事；2015年8月至今任常熟市天银机电股份有限公司独立董事。
王爱华	2004年至今任山东科技大学经济管理学院会计系教授；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。
王炬香	2010年6月至今任青岛大学商学院教授；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。
李方林	2001年9月至2013年7月任青岛市食品药品监督管理局副局长、党委委员；2013年7月至今任青岛市政府市直企业监事会主席，期间曾历任青岛城发集团、青岛世园集团、青岛市政工程集团、青岛益佳集团监事会主席，现任青岛西海岸发展集团、青岛旅游集团公司、青岛饮料集团公司监事会主席；2015年5月起任澳柯玛股份有限公司监事会主席；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团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工作管理处处长；2012年1月起任澳柯玛股份有限公司监事会副主席；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事会副主席。
刘成虎	2003年1月至今任青岛市政府市直企业监事（正处长），期间曾历任青岛市政集团、青岛市机械总公司、海信集团、双星集团有限责任公司

	司、青啤集团等监事；2015 年 5 月起任澳柯玛股份有限公司监事；2017 年 1 月至今任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事。
马克沄	2012 年 4 月至 2013 年 6 月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司资本运营二部工作人员、部长助理；2013 年 6 月至 2015 年 6 月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司资本运营二部副部长；2015 年 6 月至 2016 年 1 月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司证券投资与股权管理部副部长；2016 年 1 月至 2017 年 6 月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司上市促进与证券股权部副部长（主持工作）；2017 年 5 月起任澳柯玛股份有限公司监事；2017 年 6 月至 2017 年 11 月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司党群宣传部部长；2017 年 11 月至今任青岛开世密封工业有限公司党委副书记、副总经理。
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。
王英峰	2006 年 12 月至 2017 年 5 月任澳柯玛股份有限公司董事；2007 年 8 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 4 月至今任澳柯玛股份有限公司董事会秘书；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司空洗事业部总经理。
KIM SANGUK (金湘或)	1982 年 3 月至 2014 年 5 月就职于韩国三星电子有限责任公司（其中服兵役 2 年），一直从事冰箱研发、品质及管理工作，曾任首席工程师；2014 年 5 月至 2016 年 11 月就职于广东美的集团，曾任美的集团冰箱事业部副总经理兼 CTO、创新中心总经理，美的集团中央研究院先行研究专家；2016 年 12 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理。
于正奇	2011 年 12 月至 2017 年 12 月任澳柯玛股份有限公司家电事业部总经理；2014 年 5 月至 2017 年 9 月兼任澳柯玛股份有限公司总经理助理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司智能制造中心总经理、家用制冷事业部总经理。
刘金彬	2011 年 9 月至今任青岛澳柯玛商用电器有限公司执行董事、总经理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司商用电器事业部总经理。
郑培伟	2011 年 1 月至 2015 年 9 月任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部副总经理；2015 年 9 月至 2017 年 12 月任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部总经理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司智能家居事业部总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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
赵风雷	青岛城投金融控股集团有限公司	副总经理	2015 年 8 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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	董事长	2010年4月1日	2017年3月31日
李蔚	青岛澳柯玛控股集团有限公司	董事长	2017年1月26日	
李蔚	青岛盛益投资发展有限公司	董事	2017年4月28日	
李蔚	青岛澳柯玛智联产业投资有限公司	董事长	2018年1月2日	
张兴起	青岛澳柯玛集团总公司	董事、总经理	2012年6月29日	2017年3月31日
张兴起	青岛澳柯玛控股集团有限公司	董事、总经理	2017年1月26日	
张兴起	青岛高创澳海股权投资管理有限公司	董事	2016年7月21日	
张兴起	青岛澳柯玛创新加速器有限公司	执行董事、总经理	2015年12月21日	
张兴起	青岛澳柯玛创新科技有限公司	董事长兼总经理	2017年6月20日	
张兴起	青岛澳西科技智能有限公司	董事长	2017年6月30日	
王英峰	青岛东华澳担保有限公司	董事长	2014年1月16日	
谢彤阳	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	副总经理	2008年5月7日	
谢彤阳	青岛华通科技投资有限责任公司	董事长	2015年6月8日	
谢彤阳	青岛华通创业投资有限责任公司	董事长	2015年6月8日	2017年4月19日
赵风雷	青岛城投金控股权投资管理有限公司	总经理	2015年8月1日	
赵风雷	青岛恒顺众昇集团股份有限公司	董事	2016年1月11日	
吴尚杰	常熟市天银机电股份有限公司	独立董事	2015年8月26日	
王爱华	山东科技大学	教授	2004年1月1日	
王炬香	青岛大学	教授	2010年6月29日	
李方林	青岛市国资委	市直企业监事会主席	2013年7月1日	
李方林	青岛市政工程集团	监事会主席	2013年7月1日	2017年2月8日
李方林	青岛西海岸发展集团	监事会主席	2014年8月1日	
李方林	青岛澳柯玛集团总公司	监事会主席	2015年3月11日	2017年3月31日
李方林	青岛旅游集团公司	监事会主席	2015年12月15日	
李方林	青岛澳柯玛控股集团有限公司	监事会主席	2017年1月26日	
李方林	青岛饮料集团公司	监事会主席	2017年2月8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	2011年12月15日	2017年3月31日

		主席、监事会副主席		
黄卫东	青岛澳柯玛控股集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席	2017年1月26日	
黄卫东	青岛澳柯玛创新科技有限公司	监事	2017年6月20日	
黄卫东	青岛澳西科技智能有限公司	监事	2017年6月30日	
黄卫东	青岛澳柯玛智联产业投资有限公司	董事	2018年1月2日	
刘成虎	青岛市国资委	市直企业监事	2003年1月1日	
刘成虎	青岛澳柯玛集团总公司	监事	2015年3月11日	2017年3月31日
刘成虎	青岛澳柯玛控股集团有限公司	监事	2017年1月26日	
马克途	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	上市促进与证券股权部副部长	2016年1月1日	2017年6月30日
马克途	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	党群宣传部部长	2017年6月30日	2017年11月16日
马克途	青岛开世密封工业有限公司	党委副书记、副总经理	2017年11月17日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会提出公司董事的薪酬计划,报经董事会同意后,提交股东大会审议通过后方可实施;公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司主要财务指标和经营目标完成情况、董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责情况、业绩考评系统中涉及指标的完成情况、业务创新能力和创利能力、行业内相关岗位的薪酬水平等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	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、高级管理人员的薪酬包括基本薪酬和绩效薪酬，其中基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据经营业绩在经营年度结束后发放。报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 423.6 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 423.6 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙武	董事会秘书、副总经理	离任	辞职
唐兴运	副总经理	离任	辞职

王英峰	董事会秘书	聘任	聘任
王英峰	董事	离任	工作变动
赵风雷	董事	选举	增补
赵海宁	监事	离任	工作变动
马克途	监事	选举	增补
于正奇	副总经理	聘任	聘任
刘金彬	副总经理	聘任	聘任
郑培伟	副总经理	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	3,765
主要子公司在职员工的数量	2,171
在职员工的数量合计	5,936
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	4,137
销售人员	892
技术人员	554
财务人员	154
行政人员	199
合计	5,936
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,232
专科	1,357
高中、中专及以下	3,347
合计	5,936

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行差异化薪酬政策，针对中高层管理人员及关键技术人才实行薪酬领先策略，保持核心人才薪酬的外部竞争力；针对基层人员，实行薪酬跟随策略，在保持人员稳定的基础上有效控制企业成本。同时实行以绩效为导向的激励政策，将员工收益与个人业绩、企业业绩挂钩，鞭策落后不前、鼓励奋进有为；坚持利益分享的原则，与员工分享公司成功的收益。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司实行分层次、有步骤的全员培训，高层倾向战略与领导力培训，中层管理人员倾向团队建设及执行力培训，普通管理人员倾向业务技能提高培训，基层人员倾向岗位操作技能培训。通过内外兼修的方式，提升员工知识、技能和态度等综合素质水平，促进公司与员工共同发展，打造具有竞争力的学习文化和学习型组织。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。公司与法人治理相关的制度完善，股东大会、董事会、监事会依法规范运作，独立董事、董事会秘书勤勉尽责，未出现违法违规现象，切实维护了公司及全体股东的利益。报告期内，公司的治理情况与中国证监会相关规定要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 28 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报	2017 年 3 月 1 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 19 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报	2017 年 5 月 20 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	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	是否连续两次未亲自参加会议	
李蔚	否	9	9	7	0	0	否	2
张兴起	否	9	9	7	0	0	否	2
张斌	否	9	9	7	0	0	否	2
徐玉翠	否	9	9	7	0	0	否	2
谢彤阳	否	9	9	7	0	0	否	2
赵风雷	否	4	4	3	0	0	否	1
王英峰	否	5	5	4	0	0	否	2
吴尚杰	是	9	9	7	0	0	否	2
王爱华	是	9	9	7	0	0	否	2
王炬香	是	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	9
-------------	---

其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了三次会议，审阅公司各期财务报告，并同意将相关财务报告提交董事会进行审议。同时，就 2016 年审事宜，审计委员会还与公司独立董事、管理层及年审机构进行了事前、事中及事后三次沟通：事前沟通会上，审计委员会审阅了公司初始财务会计报表，认为其能够真实反映公司 2016 年度财务状况及经营成果，并就年度审计工作提出了具体要求；事中沟通会上，就年审会计师提出的尚需公司落实、完成的有关事项，审计委员会指出公司应积极协助完成，并督促年审机构按照既定审计计划及时出具审计报告；事后沟通会上，审计委员会审阅了公司 2016 年度财务报告及内部控制评价报告，同意将其提交董事会进行审议，并建议继续聘任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务报告及内控审计机构。

报告期内，除上述以外，公司董事会下设的各专门委员会未提出其他重要意见或建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

公司在全面预算管理的基础上，实行以绩效为导向的目标激励机制和红黄牌制度，对高级管理人员进行经营业绩考评和激励。报告期内，公司继续按照全价值链 VCT 经营体和独立经营实体两个维度的考核方法对各经营体 2016 年度经营业绩进行了考评，并依据考评结果兑现激励；报告期内，公司高级管理人员薪酬的发放符合上述绩效考评及薪酬管理制度的规定，并严格按照考评结果发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中兴华审字（2018）030144 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了澳柯玛股份有限公司（以下简称“澳柯玛公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于澳柯玛公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注五、（4）所述，澳柯玛公司本期末应收账款账面余额 10.00 亿元，比期初 8.70 亿元增加 1.30 亿元，增长 14.94%；期末公司已累计计提坏账准备 5.83 亿元，比期初 5.76 亿元增加 0.07 亿元，增长 1.22%。由于应收账款可收回性的确定需要管理层获取客观证据，并在评估应收账款的可回收金额方面涉及管理层运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性，基于应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们通过如下审计程序来评估应收账款坏账准备的充足性和准确性：

（1）对澳柯玛公司信用政策及应收账款管理相关内部控制进行了解和评价，并在了解的基础上对内控的关键控制点进行控制测试；

(2) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及估计因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生重大影响的情况；

(3) 对重要应收账款执行独立函证程序，并对未回函的应收账款执行替代测试；

(4) 测试应收账款账龄的准确性，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 对资产负债表日后回款进行测试。

(二) 销售收入确认：

1、事项描述

如财务报表附注五、(34)所述：澳柯玛本期收入 46.61 亿元，比上期 37.51 亿元增加 9.10 亿元，增长 24.30%。公司销售商品时，当商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，澳柯玛公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。公司的收入确认时点是：将产品交付客户验收并取得收款权利时确认收入。在该种收入确认政策下，可能存在由于客户验收时点的不确定性导致澳柯玛公司提前或者延后确认收入的重大错报风险。因此，我们将澳柯玛公司的收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们通过实施如下审计程序来评估公司收入确认是否符合会计准则及公司政策：

(1) 了解和评价公司销售与收款业务流程及内部控制制度，对相关的关键内部控制运行的有效性进行了测试；

(2) 对报告期内公司的主要客户执行函证程序，询证公司与客户本期的交易金额及往来款项；

(3) 对本期收入和成本执行分析程序，判断澳柯玛公司毛利的合理性；

(4) 对收入执行细节测试，抽取主要客户的销售合同、销售订单、出库单以及发票等进行检查，以证实收入确认的真实性、准确性；

(5) 对收入执行截止测试，以确定销售是否存在跨期现象。

四、其他信息

澳柯玛公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

澳柯玛公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估澳柯玛公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算澳柯玛公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督澳柯玛公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对澳柯玛公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致澳柯玛公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就澳柯玛公司实体或业务活动中的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·青岛

中国注册会计师（项目合伙人）：徐世欣

中国注册会计师：王洪德

2018年4月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,234,896,851.14	1,294,346,835.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		190,318,560.46	
衍生金融资产			
应收票据		281,253,544.27	249,678,609.69
应收账款		417,213,100.70	294,523,898.68
预付款项		172,299,747.61	122,966,769.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,624,223.07	653,850.84
应收股利			
其他应收款		87,686,599.19	84,550,076.75
买入返售金融资产			
存货		779,543,143.52	627,234,253.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,518,120.79	50,280,290.94
流动资产合计		3,248,353,890.75	2,724,234,585.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		320,775.36	
长期股权投资		175,684,662.08	128,850,775.02
投资性房地产		7,010,441.46	7,476,057.54
固定资产		588,653,137.25	543,247,084.21
在建工程		223,003,057.89	82,970,373.49
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		551,219,001.89	517,227,863.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		55,504,801.44	51,490,296.37
递延所得税资产		48,422,640.44	54,417,712.26
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,649,818,517.81	1,435,680,162.27
资产总计		4,898,172,408.56	4,159,914,747.62
流动负债:			
短期借款		509,839,245.92	185,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		573,300,861.84	321,298,105.33
应付账款		758,945,181.52	708,958,005.44
预收款项		263,927,803.23	210,348,184.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,972,588.54	38,077,497.21
应交税费		31,839,528.99	30,061,574.46
应付利息		1,308,456.81	443,040.27
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		224,017,514.29	211,272,022.23
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		214,745,098.23	4,403,297.17
其他流动负债			231,462,473.19
流动负债合计		2,621,980,279.37	1,941,408,199.60
非流动负债:			
长期借款		230,000,000.00	240,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			4,745,098.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		323,488.52	
递延收益		94,789,176.12	108,471,201.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		325,112,664.64	353,216,299.27
负债合计		2,947,092,944.01	2,294,624,498.87
所有者权益			
股本		776,753,269.00	776,753,269.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,134,038,706.52	1,134,038,706.52

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,483,614.34	72,340,096.35
一般风险准备			
未分配利润		-192,264,802.72	-220,811,470.72
归属于母公司所有者权益合计		1,795,010,787.14	1,762,320,601.15
少数股东权益		156,068,677.41	102,969,647.60
所有者权益合计		1,951,079,464.55	1,865,290,248.75
负债和所有者权益总计		4,898,172,408.56	4,159,914,747.62

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司资产负债表

2017 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		813,518,959.11	1,112,243,364.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		190,318,560.46	
衍生金融资产			
应收票据		159,646,034.12	123,692,292.55
应收账款		906,519,044.09	946,670,772.19
预付款项		38,161,985.25	251,044,293.04
应收利息		3,624,223.07	653,850.84
应收股利			
其他应收款		204,850,773.37	144,862,222.81
存货		266,510,175.84	180,480,494.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,776,659.30	6,767,423.74
流动资产合计		2,590,926,414.61	2,766,414,714.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		914,003,518.43	611,424,931.37
投资性房地产			
固定资产		356,608,622.78	312,844,470.17
在建工程		111,417.51	1,202,818.15
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		430,999,755.10	427,087,180.02
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		46,588,858.93	41,635,669.04
递延所得税资产		3,915,566.30	4,841,873.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,752,227,739.05	1,449,036,942.58
资产总计		4,343,154,153.66	4,215,451,656.70
流动负债：			
短期借款		494,447,580.00	185,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		449,424,381.84	252,228,383.15
应付账款		432,470,975.02	580,325,575.84
预收款项		162,198,667.77	219,061,203.46
应付职工薪酬		21,717,817.34	17,871,743.43
应交税费		8,530,105.90	7,860,249.41
应付利息		1,308,456.81	443,040.27
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		97,235,342.44	79,948,253.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		214,745,098.23	4,403,297.17
其他流动负债			231,462,473.19
流动负债合计		1,882,162,425.35	1,578,688,218.97
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	240,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			4,745,098.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		52,578,832.35	55,040,623.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,578,832.35	299,785,721.70
负债合计		1,964,741,257.70	1,878,473,940.67
所有者权益：			
股本		776,753,269.00	776,753,269.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,115,319,065.63	1,115,319,065.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		75,824,118.93	71,680,600.94
未分配利润		410,516,442.40	373,224,780.46

所有者权益合计		2,378,412,895.96	2,336,977,716.03
负债和所有者权益总计		4,343,154,153.66	4,215,451,656.70

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,661,967,639.03	3,750,644,767.91
其中：营业收入		4,661,967,639.03	3,750,644,767.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,645,157,986.51	3,731,504,829.38
其中：营业成本		3,720,950,222.32	2,865,372,844.87
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			
税金及附加		50,029,414.26	41,508,628.48
销售费用		599,664,404.49	541,345,437.79
管理费用		238,168,313.45	251,674,445.01
财务费用		19,640,021.99	17,575,461.91
资产减值损失		16,705,610.00	14,028,011.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		318,560.46	
投资收益（损失以“－”号填列）		18,829,468.66	-251,150.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,833,887.06	-515,150.52
资产处置收益（损失以“－”号填列）		820,614.51	-645,686.01
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		17,449,224.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,227,521.07	18,243,102.00
加：营业外收入		5,719,460.24	20,347,675.97
减：营业外支出		2,782,291.78	3,997,052.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		57,164,689.53	34,593,725.79
减：所得税费用		25,375,473.73	12,105,966.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,789,215.80	22,487,759.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		31,789,215.80	22,487,759.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 少数股东损益		-900,970.19	-1,467,766.95
2. 归属于母公司股东的净利润		32,690,185.99	23,955,526.68
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,789,215.80	22,487,759.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,690,185.99	23,955,526.68
归属于少数股东的综合收益总额		-900,970.19	-1,467,766.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.04

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,056,138,047.69	1,893,157,638.07
减：营业成本		1,838,569,481.92	1,616,276,062.36
税金及附加		25,453,035.19	22,856,853.51
销售费用		72,798,858.75	66,421,023.82
管理费用		139,335,440.19	153,231,000.59
财务费用		10,477,721.85	23,271,856.48
资产减值损失		-162,782.02	5,995,725.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		318,560.46	
投资收益（损失以“-”号填列）		64,523,404.04	-251,150.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,833,887.06	-515,150.52

资产处置收益(损失以“—”号填列)		63,879.68	-206,374.02
其他收益		5,811,791.12	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		40,383,927.11	4,647,591.06
加:营业外收入		2,392,885.98	7,287,775.33
减:营业外支出		415,325.63	1,447,810.45
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		42,361,487.46	10,487,555.94
减:所得税费用		926,307.53	-2,490,306.30
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		41,435,179.93	12,977,862.24
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		41,435,179.93	12,977,862.24
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		41,435,179.93	12,977,862.24
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张斌

会计机构负责人、总会计师:徐玉翠

合并现金流量表

2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,248,663,339.89	3,993,095,915.91
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		89,253,583.90	84,715,659.50
收到其他与经营活动有关的现金		73,178,516.37	56,529,699.83
经营活动现金流入小计		5,411,095,440.16	4,134,341,275.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,163,647,522.88	2,846,658,020.53
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		478,270,466.71	446,854,688.60
支付的各项税费		185,561,282.68	234,831,351.69
支付其他与经营活动有关的现金		499,889,540.70	440,191,421.57
经营活动现金流出小计		5,327,368,812.97	3,968,535,482.39
经营活动产生的现金流量净额		83,726,627.19	165,805,792.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,100,086,059.40	
取得投资收益收到的现金		2,022,330.63	4,264,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,801,310.97	1,067,387.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,741,369.87	
投资活动现金流入小计		1,125,651,070.87	5,331,387.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,718,918.02	192,439,657.40
投资支付的现金		1,270,099,300.00	
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		20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,583,818,218.02	212,439,657.40
投资活动产生的现金流量净额		-458,167,147.15	-207,108,269.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,000,000.00	780,739,971.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,000,000.00	51,259,500.00
取得借款收到的现金		780,854,403.07	432,543,719.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			220,000,000.00
筹资活动现金流入小计		834,854,403.07	1,433,283,691.04
偿还债务支付的现金		255,324,175.19	412,666,338.13
分配股利、利润或偿付利息支付的		36,435,643.87	16,652,747.05

现金			
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		225,000,000.00	19,443,345.07
筹资活动现金流出小计		516,759,819.06	448,762,430.25
筹资活动产生的现金流量净额		318,094,584.01	984,521,260.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,104,047.96	4,581,156.97
五、现金及现金等价物净增加额		-59,449,983.91	947,799,940.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,294,346,835.05	346,546,894.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,234,896,851.14	1,294,346,835.05

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,291,340,973.85	1,903,076,403.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		116,513,558.42	79,546,250.17
经营活动现金流入小计		2,407,854,532.27	1,982,622,653.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,023,233,966.76	1,206,436,535.53
支付给职工以及为职工支付的现金		251,431,519.59	238,962,222.44
支付的各项税费		52,419,831.60	118,601,681.04
支付其他与经营活动有关的现金		1,038,051,253.87	394,849,994.28
经营活动现金流出小计		2,365,136,571.82	1,958,850,433.29
经营活动产生的现金流量净额		42,717,960.45	23,772,220.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		869,086,059.40	
取得投资收益收到的现金		47,716,266.01	4,264,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		710,936.00	297,950.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,741,369.87	
投资活动现金流入小计		938,254,631.28	4,561,950.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,098,829.90	110,802,971.63
投资支付的现金		1,219,685,120.99	18,000,000.00
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		20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,330,783,950.89	148,802,971.63
投资活动产生的现金流量净额		-392,529,319.61	-144,241,021.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			729,480,471.94

取得借款收到的现金		559,447,580.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			220,000,000.00
筹资活动现金流入小计		559,447,580.00	1,374,480,471.94
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,358,274.56	15,969,347.57
支付其他与筹资活动有关的现金		225,000,000.00	6,648,681.27
筹资活动现金流出小计		508,358,274.56	407,618,028.84
筹资活动产生的现金流量净额		51,089,305.44	966,862,443.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,351.26	573,077.84
五、现金及现金等价物净增加额		-298,724,404.98	846,966,720.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,112,243,364.09	265,276,644.00
六、期末现金及现金等价物余额		813,518,959.11	1,112,243,364.09

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	776,753,269.00				1,134,038,706.52				72,340,096.35		-220,811,470.72	102,969,647.60	1,865,290,248.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	776,753,269.00				1,134,038,706.52				72,340,096.35		-220,811,470.72	102,969,647.60	1,865,290,248.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,143,517.99		28,546,668.00	53,099,029.81	85,789,215.80	
（一）综合收益总额										32,690,185.99	-900,970.19	31,789,215.80	
（二）所有者投入和减少资本											54,000,000.00	54,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											54,000,000.00	54,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								4,143,517.99		-4,143,517.99			
1. 提取盈余公积								4,143,517.99		-4,143,517.99			

2017 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	776,753,269.00				1,134,038,706.52				76,483,614.34		-192,264,802.72	156,068,677.41	1,951,079,464.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	682,072,000.00				500,623,724.84				71,042,310.13		-243,469,211.18	53,177,914.55	1,063,446,738.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	682,072,000.00				500,623,724.84				71,042,310.13		-243,469,211.18	53,177,914.55	1,063,446,738.34

2017 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	94,681,269.00			633,414,981.68			1,297,786.22		22,657,740.46	49,791,733.05	801,843,510.41
（一）综合收益总额									23,955,526.68	-1,467,766.95	22,487,759.73
（二）所有者投入和减少资本	94,681,269.00			633,414,981.68						51,259,500.00	779,355,750.68
1. 股东投入的普通股	94,681,269.00			633,414,981.68						51,259,500.00	779,355,750.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							1,297,786.22		-1,297,786.22		
1. 提取盈余公积							1,297,786.22		-1,297,786.22		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	776,753,269.00			1,134,038,706.52			72,340,096.35		-220,811,470.72	102,969,647.60	1,865,290,248.75

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

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
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				71,680,600.94	373,224,780.46	2,336,977,716.03
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				71,680,600.94	373,224,780.46	2,336,977,716.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									4,143,517.99	37,291,661.94	41,435,179.93
(一)综合收益总额										41,435,179.93	41,435,179.93
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,143,517.99	-4,143,517.99	
1.提取盈余公积									4,143,517.99	-4,143,517.99	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				75,824,118.93	410,516,442.40	2,378,412,895.96

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	682,072,000.00				481,904,083.95				70,382,814.72	361,544,704.44	1,595,903,603.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	682,072,000.00				481,904,083.95				70,382,814.72	361,544,704.44	1,595,903,603.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,681,269.00				633,414,981.68				1,297,786.22	11,680,076.02	741,074,112.92
（一）综合收益总额										12,977,862.24	12,977,862.24
（二）所有者投入和减少资本	94,681,269.00				633,414,981.68						728,096,250.68
1. 股东投入的普通股	94,681,269.00				633,414,981.68						728,096,250.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,297,786.22	-1,297,786.22	
1. 提取盈余公积									1,297,786.22	-1,297,786.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				71,680,600.94	373,224,780.46	2,336,977,716.03

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

澳柯玛股份有限公司(以下简称本公司或公司)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、河北省五金交电商工公司、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”。公司社会信用代码:91370200163621493Q。

公司原注册资本为341,036,000元。2013年公司以2012年末总股本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,每股面值1元,注册资本增至682,072,000元。

根据公司2016年第六届十四次董事会会议、2016年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》,以及2016年第六届十七次董事会会议审议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》,经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2958号文件核准,同意公司非公开发行不超过147,448,300股新股。本次发行最终确定发行股数94,681,269股,发行价格为7.88元/股,募集资金总额人民币746,088,399.72元,由青岛市企业发展投资有限公司、青岛城投金融控股集团有限公司、李科学认缴。变更后的注册资本为776,753,269.00元,累计实收资本(股本)776,753,269.00元。

公司经营范围是:制冷产品(冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、空调、酒柜、商用冷链设备)、洗衣机、家用电器、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;家用电器配件销售;家用电器维修、安装、调试、保养;物流方案设计、物流信息咨询服务;货运搬运、道路货物运输;仓储服务(不含危险品);机械设备租赁;以自有房屋对外出租。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2017年12月31日,本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共36家;与上年相比本年减少1家,增加3家;本年无不纳入合并范围的子公司。具体情况详见“合并范围的变更”及“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，记入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在

丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时，现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍

生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确

认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 200 万元以上（含）的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的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计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄的组合	账龄分析法
采用个别认定的组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	
1—2 年	10	
2—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

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
其他应收款组合		5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的	具备以下特征的应收款项：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；
-----------	---------------------------------

理由	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，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。

对长期应收款等其他应收款项，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。

坏账准备的转回：如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提坏账准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等

(2) 存货取得和发出的计价方法

①原材料按计划成本计价，发出时按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；

②在产品、产成品按实际成本计价，发出按加权平均法计算；

③低值易耗品采用一次摊销法核算；

④生产成本在完工产品及在产品之间的分配方法为在产品核算所耗用的材料费用，其工资、费用全部由完工产品负担。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债

划分为持有待售类别。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

3、列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初

始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	2.38%-3.17%
机器设备	年限平均法	8-21	5%	4.52%-11.88%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92%-15.83%
其他	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19%

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
 - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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的差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。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**①设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**25. 预计负债**√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于商品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：

国内销售：公司依据订单发出商品经客户签收后，确认销售收入；

国外销售：报关通过、已装船发货(取得货运单)确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

29. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。③公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别进行会计处理。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按

照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）递延所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》要求，公司在利润表中分别列示持续经营损益和中止经营损益。对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	董事会审批	无
根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求，公司修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目；将与公司日常经营活动相关的政府补助按补助款性质重分类至“其他收益”或“财务费用”。	董事会审批	公司本报告期“其他收益”金额增加 17,449,224.92 元，“营业外收入”科目金额减少 20,519,224.92 元；“财务费用”科目金额减少 3,070,000.00 元。
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）要求，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据		资产处置收益本期增加 820,614.51 元，营业外收入本期减少 1,099,079.40 元，本期营业外支出减少 278,464.89 元；资产处置收益上期追溯调减 645,686.01 元，营业外

相应调整。		收入调减 233,517.68 元, 营业外支出调减 879,203.69 元。
-------	--	--

其他说明

(1) 财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务，销售服务、无形资产或不动产的增值额	17%，11%，6%，5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 母公司澳柯玛股份有限公司、子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司、子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司、子公司河南澳柯玛电器有限公司、子公司青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司及青岛澳海生物有限公司属高新技术企业，2017 年年度享受 15% 的税收优惠政策。

(2) 除上述外，其他子公司执行 25% 的所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

城市维护建设税：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、河南澳柯玛专用汽车有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴外，其他公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

其他税项：按国家和地方有关规定计算缴纳。

澳柯玛（香港）贸易有限公司、澳柯玛（香港）电器有限公司及澳柯玛（美国）贸易有限公司执行注册地的相关税收政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	728,020.51	732,036.14
银行存款	1,095,177,008.82	1,204,579,595.51
其他货币资金	138,991,821.81	89,035,203.40
合计	1,234,896,851.14	1,294,346,835.05
其中：存放在境外的款项总额	4,671,078.73	1,793,752.25

其他说明

期末余额中无抵押、质押或冻结等原因使用受限的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	190,318,560.46	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	190,318,560.46	
合计	190,318,560.46	

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	281,253,544.27	249,678,609.69
商业承兑票据		
合计	281,253,544.27	249,678,609.69

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	818,036,896.46	
商业承兑票据		
合计	818,036,896.46	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	272,981,385.15	27.30	272,981,385.15	100.00		272,981,385.15	31.38	272,981,385.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	440,639,636.32	44.08	23,426,535.62	5.32	417,213,100.70	312,136,153.54	35.87	17,612,254.86	5.64	294,523,898.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	286,137,597.80	28.62	286,137,597.80	100.00		284,953,243.38	32.75	284,953,243.38	100.00	
合计	999,758,619.27	/	582,545,518.57	/	417,213,100.70	870,070,782.07	/	575,546,883.39	/	294,523,898.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	15,642,019.00	15,642,019.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	13,932,830.83	13,932,830.83	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	9,028,283.34	9,028,283.34	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位四	8,205,904.00	8,205,904.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位五	8,073,286.00	8,073,286.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
其他	218,099,061.98	218,099,061.98	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合计	272,981,385.15	272,981,385.15	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	428,409,911.56	21,420,495.58	5
1 至 2 年	10,272,055.95	1,027,205.61	10
2 至 3 年	1,957,668.81	978,834.43	50
合计	440,639,636.32	23,426,535.62	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,923,204.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,924,569.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	客户	30,107,688.53	部分一年以内，部分一至两年	3.02
单位二	客户	30,021,143.61	一年以内	3.00
单位三	客户	25,397,768.48	一年以内	2.54
单位四	客户	22,634,246.62	一年以内	2.26
单位五	客户	18,696,448.50	一年以内	1.87
合计		126,857,295.74		12.69

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	164,431,303.70	93.01	118,550,126.19	93.07

1 至 2 年	6,358,155.18	3.60	3,109,087.42	2.44
2 至 3 年	506,405.58	0.29	257,298.81	0.20
3 年以上	5,474,000.09	3.10	5,466,750.70	4.29
合计	176,769,864.55	100.00	127,383,263.12	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付账款总额的比例(%)
单位一	供应商	49,968,563.03	一年以内	28.27
单位一	供应商	24,138,780.57	一年以内	13.66
单位一	供应商	9,681,627.95	一年以内	5.48
单位一	供应商	6,987,424.01	一年以内	3.95
单位一	供应商	5,819,903.68	一年以内	3.30
合计		96,596,299.24		54.65

其他说明

√适用 □不适用

①其中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

②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	4,470,116.94	4,470,116.94	100.00	长期挂账,收回可能性较小

对三年以上的预付账款进行单独测试计提坏账准备。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收资金往来借款利息	3,624,223.07	653,850.84
合计	3,624,223.07	653,850.84

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,189,574.18	1.11	1,189,574.18	100.00	87,686,599.19	8,640,294.18	7.77	8,640,294.18	100.00	84,550,076.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,301,683.37	85.92	4,615,084.18	5.00	87,686,599.19	89,000,080.80	80.05	4,450,004.05	5.00	84,550,076.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,927,394.88	12.97	13,927,394.88	100.00	87,686,599.19	13,546,212.48	12.18	13,546,212.48	100.00	84,550,076.75
合计	107,418,652.43	/	19,732,053.24	/	87,686,599.19	111,186,587.46	/	26,636,510.71	/	84,550,076.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	1,189,574.18	1,189,574.18	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合计	1,189,574.18	1,189,574.18	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内其他应收款组合	38,659,698.25	1,932,984.92	5
1-2 年其他应收款组合	28,814,708.98	1,440,735.45	5
2-3 年其他应收款组合	3,424,874.23	171,243.71	5

3 年以上其他应收款组合	21,402,401.91	1,070,120.10	5
合计	92,301,683.37	4,615,084.18	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 782,508.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 212,532.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,474,434.07

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一		54,433,320.42	部分一年以内，部分一至两年，部分两至三年，部分三年以上	50.67	2,721,666.02
单位二		5,154,165.00	三年以上	4.80	257,708.25
单位三		5,000,000.00	三年以上	4.65	250,000.00
单位四		2,497,549.04	一年以内及一至两年	2.33	124,877.45
单位五		1,646,667.00	一至两年	1.53	82,333.35
合计	/	68,731,701.46	/	63.98	3,436,585.07

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其中无直接持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	121,721,098.51	3,473,311.79	118,247,786.72	91,869,255.65	3,901,661.72	87,967,593.93
在产品	32,751,167.58		32,751,167.58	35,016,433.60		35,016,433.60
库存商品	495,645,311.26	6,202,859.36	489,442,451.90	422,887,396.81	6,153,165.84	416,734,230.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	139,101,737.32		139,101,737.32	87,515,995.37		87,515,995.37
合计	789,219,314.67	9,676,171.15	779,543,143.52	637,289,081.43	10,054,827.56	627,234,253.87

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,901,661.72	1,186,539.75		1,614,889.68		3,473,311.79
在产品						
库存商品	6,153,165.84	8,478,686.06		8,428,992.54		6,202,859.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	10,054,827.56	9,665,225.81		10,043,882.22		9,676,171.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	25,455,784.63	10,999,477.99
待抵扣增值税进项税	50,643,835.31	38,804,271.22
预缴所得税	2,235,175.02	
其他	3,183,325.83	476,541.73
合计	81,518,120.79	50,280,290.94

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	22,176,062.86	22,176,062.86	0.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	22,176,062.86	22,176,062.86	0.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00
合计	22,176,062.86	22,176,062.86	0.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00							
青岛澳柯玛制冷发展有	3,110,962.86			3,110,962.86	3,110,962.86			3,110,962.86	4.00	

限公司									
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
合计	72,176,062.86		50,000,000.00	22,176,062.86	22,176,062.86			22,176,062.86	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛制冷发展有限公司的实际情况，公司于以前年度分别计提减值准备 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品	320,775.36		320,775.36	3,502,789.24	3,502,789.24		
分期收款提供劳务							
合计	320,775.36		320,775.36	3,502,789.24	3,502,789.24		/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京神州立方物联科技有限公司	0.00									0.00
上海全祥投资中心(有限合伙)	84,406,040.36			-7,084,207.46						77,321,832.90
青岛东华澳担保有限公司	44,444,734.66			9,163,981.26						53,608,715.92
青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)		45,000,000.00		-245,886.74						44,754,113.26
小计	128,850,775.02	45,000,000.00		1,833,887.06						175,684,662.08
合计	128,850,775.02	45,000,000.00		1,833,887.06						175,684,662.08

其他说明

公司作为财务型投资者对上海全祥投资中心(有限合伙)投资人民币1亿元,该笔资金将用于收购太平山矿业股权,公司出资比例为50%。根据合伙协议约定,公司现按35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。

2017年2月16日,公司六届二十二次董事会审议通过了《关于公司对外投资参与有限合伙企业的议案》,同意公司对外投资3,000万元参与设立有限合伙企业—青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙),公司于2017年2月投资到位。

2017年8月17日,公司七届二次董事会审议通过了《关于对青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)进行增资的议案》,同意公司对其增资1,500万元,公司于2017年10月投资到位。

根据合伙协议,青岛院士港产业园运营管理有限公司应于2017年10月27日前出资到位,截止2017年12月31日,投资款未能足额到位。2018年1月22日,经合伙人会议协商同意青岛院士港产业园运营管理有限公司退伙并退还其出资额,根据实质重于形式的原则,公司按照实际出资比例27.78%计算其享有的损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,329,938.75			15,329,938.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,329,938.75			15,329,938.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,853,881.21			7,853,881.21
2. 本期增加金额	465,616.08			465,616.08
(1) 计提或摊销	465,616.08			465,616.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,319,497.29			8,319,497.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,010,441.46			7,010,441.46
2. 期初账面价值	7,476,057.54			7,476,057.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	535,080,909.37	421,166,094.35	29,194,918.30	32,977,411.50	1,018,419,333.52
2. 本期增加金额	12,205,909.06	86,806,165.04	2,435,359.16	3,815,117.49	105,262,550.75
(1) 购置	0.00	85,547,791.33	2,435,359.16	1,647,339.71	89,630,490.20

(2) 在建工程转入	12,205,909.06	1,258,373.71		2,167,777.78	15,632,060.55
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	408,627.30	10,698,232.88	6,514,472.73	818,572.82	18,439,905.73
(1) 处置或报废	408,627.30	10,698,232.88	6,514,472.73	818,572.82	18,439,905.73
4. 期末余额	546,878,191.13	497,274,026.51	25,115,804.73	35,973,956.17	1,105,241,978.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	168,663,334.55	253,505,114.96	22,607,711.39	23,703,670.48	468,479,831.38
2. 本期增加金额	18,414,050.55	31,346,811.16	2,249,272.45	3,857,735.74	55,867,869.90
(1) 计提	18,414,050.55	31,346,811.16	2,249,272.45	3,857,735.74	55,867,869.90
3. 本期减少金额	75,381.18	8,484,888.95	5,148,174.68	717,626.09	14,426,070.90
(1) 处置或报废	75,381.18	8,484,888.95	5,148,174.68	717,626.09	14,426,070.90
4. 期末余额	187,002,003.92	276,367,037.17	19,708,809.16	26,843,780.13	509,921,630.38
三、减值准备					
1. 期初余额	2,112,834.66	4,579,583.27			6,692,417.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		25,207.02			25,207.02
(1) 处置或报废		25,207.02			25,207.02
4. 期末余额	2,112,834.66	4,554,376.25			6,667,210.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	357,763,352.55	216,352,613.09	5,406,995.57	9,130,176.04	588,653,137.25
2. 期初账面价值	364,304,740.16	163,081,396.12	6,587,206.91	9,273,741.02	543,247,084.21

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	34,182,500.00	7,847,732.27		26,334,767.73

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,621,042.44	<p>2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司偿还公司债务计入的房屋建筑物，截至 2017 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。</p> <p>为解决抵债房产权过户问题，2013 年 7 月 25 日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（以下简称“华通集团”）签署了《债务代偿协议》。2013 年 9 月 5 日，本公司与控股股东青岛市企业发展投资有限公司（以下简称“企发投”）签署了协议约定：企发投代华通集团履行《债务代偿协议》项下基于三处未过户抵债房产（株洲路新厂房、传达室、工业园餐厅，账面价值合计 8,621,042.44 元）的债务代偿义务，即向本公司偿付现金 8,621,042.44 元；本公司继续推动上述抵债房产的过户工作，其中任何一项房产完成过户后，本公司将在完成过户 10 个工作日内将与该项房产账面价值（即其抵债金额）等额现金归还企发投。本公司已收到企发投支付的代偿款保证金 8,621,042.44 元。</p>

其他说明：

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及下属子公司为从银行融资将原值为 26,623.76 万元的房屋建筑物进行了抵押。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	223,003,057.89		223,003,057.89	82,970,373.49		82,970,373.49
合计	223,003,057.89		223,003,057.89	82,970,373.49		82,970,373.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
信息产业园工程		79,001,679.07	143,889,961.31			222,891,640.38			2,732,727.55	2,732,727.55		
生产线改造		1,202,818.15	179,442.46	1,342,637.97		39,622.64						
专用汽车工程		2,710,320.71	7,502,426.32	10,212,747.03		0.00						
其他项目		55,555.56	4,092,914.86	4,076,675.55		71,794.87						
合计		82,970,373.49	155,664,744.95	15,632,060.55		223,003,057.89	/	/	2,732,727.55	2,732,727.55	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专利专有技术	系统软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	321,796,596.01	257,688,000.00	62,194,710.37	32,559,913.67	2,393,681.96	676,632,902.01
2. 本期增加金额	33,852,192.95			13,222,871.43		47,075,064.38
(1) 购置	33,852,192.95			13,222,871.43		47,075,064.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	355,648,788.96	257,688,000.00	62,194,710.37	45,782,785.10	2,393,681.96	723,707,966.39
二、累计摊销						
1. 期初余额	86,078,396.37		26,488,524.23	15,821,106.88	2,328,836.28	130,716,863.76
2. 本期增加金额	8,619,536.84		451,959.24	3,947,584.11	64,845.68	13,083,925.87
(1) 计提	8,619,536.84		451,959.24	3,947,584.11	64,845.68	13,083,925.87
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	94,697,933.21		26,940,483.47	19,768,690.99	2,393,681.96	143,800,789.63
三、减值准备						
1. 期初余额			28,562,197.66	125,977.21		28,688,174.87
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额			28,562,197.66	125,977.21		28,688,174.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	260,950,855.75	257,688,000.00	6,692,029.24	25,888,116.90		551,219,001.89
2. 期初账面价值	235,718,199.64	257,688,000.00	7,143,988.48	16,612,829.58	64,845.68	517,227,863.38

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日,公司及下属子公司为从银行融资将原值为 23,353.13 万元的土地使用权进行了抵押。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮工程	2,455,747.55	1,104,269.28	1,216,448.86		2,343,567.97
地坪处理	953,973.60	1,032,859.25	907,958.49		1,078,874.36
办公楼改造	980,911.81	1,217,379.33	465,620.49		1,732,670.65
模具费	46,168,981.11	27,988,967.54	28,052,213.05		46,105,735.60
生产线配电工程	251,299.77		131,113.08		120,186.69
消防工程改造	679,382.53	674,673.47	265,044.48		1,089,011.52
厂区绿化费		1,032,184.28	92,947.34		939,236.94
020 体验店		2,101,269.19	5,751.48		2,095,517.71
合计	51,490,296.37	35,151,602.34	31,137,097.27		55,504,801.44

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,269,077.41	10,826,699.11	41,531,405.40	9,268,828.15
内部交易未实现利润	36,492,061.68	10,285,801.06	33,381,612.35	10,564,816.91
可抵扣亏损	54,591,064.70	11,963,101.79	81,374,467.55	17,791,443.46
预提费用形成	37,311,746.32	9,327,936.58	35,505,742.83	8,876,435.72
递延收益形成	35,058,800.63	6,019,101.90	46,723,434.12	7,916,188.02
合计	210,722,750.74	48,422,640.44	238,516,662.25	54,417,712.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	626,686,231.13	636,182,754.75
可抵扣亏损	165,576,417.97	135,350,956.49
合计	792,262,649.10	771,533,711.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,391,665.92	
抵押借款	204,900,000.00	65,000,000.00
保证借款	289,547,580.00	120,000,000.00
信用借款		
合计	509,839,245.92	185,000,000.00

短期借款分类的说明：

澳柯玛进出口有限公司以 19,239,582.39 元应收账款质押取得银行借款 15,391,665.92 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	255,196,411.84	115,041,764.58
银行承兑汇票	318,104,450.00	206,256,340.75
合计	573,300,861.84	321,298,105.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	758,945,181.52	708,958,005.44
合计	758,945,181.52	708,958,005.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

期末账龄超过一年以上的应付账款金额为 45,901,714.04 元。

其他说明

适用 不适用

其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	253,468,732.34	199,253,330.17
1—2 年	1,616,352.23	2,280,171.02
2—3 年	1,484,128.22	803,017.76
3 年以上	7,358,590.44	8,011,665.35
合计	263,927,803.23	210,348,184.30

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

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。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

其中无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

37、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,033,581.24	452,362,357.19	446,469,636.96	43,926,301.47
二、离职后福利-设定提存计划	43,915.97	30,740,587.62	30,738,216.52	46,287.07
三、辞退福利		481,701.86	481,701.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,077,497.21	483,584,646.67	477,689,555.34	43,972,588.54

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,093,022.49	385,820,620.86	384,118,558.33	2,795,085.02
二、职工福利费		27,155,500.31	27,155,500.31	
三、社会保险费	107,882.92	17,526,270.63	17,601,735.76	32,417.79
其中：医疗保险费	102,824.94	14,615,659.62	14,692,395.33	26,089.23
工伤保险费	2,748.77	1,295,752.97	1,295,144.09	3,357.65
生育保险费	2,309.21	1,614,858.04	1,614,196.34	2,970.91
四、住房公积金	78,383.00	15,104,933.40	15,097,725.40	85,591.00
五、工会经费和职工教育经费	36,754,292.83	6,755,031.99	2,496,117.16	41,013,207.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,033,581.24	452,362,357.19	446,469,636.96	43,926,301.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	41,592.33	29,580,324.84	29,578,087.66	43,829.51
2、失业保险费	2,323.64	1,160,262.78	1,160,128.86	2,457.56
3、企业年金缴费				
合计	43,915.97	30,740,587.62	30,738,216.52	46,287.07

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,806,124.49	8,446,133.52
企业所得税	13,160,356.15	12,200,989.06
个人所得税	998,193.69	662,468.43
城市维护建设税	535,494.90	518,581.79
房产税	1,332,402.32	1,212,425.68
印花税	415,189.75	826,577.54
土地使用税	2,216,085.71	1,770,292.92
其他	6,375,681.98	4,424,105.52
合计	31,839,528.99	30,061,574.46

其他说明：

应交税金-其他主要是应交废弃电器电子产品处理基金。

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	163,639,639.52	158,092,540.89
1—2 年	11,492,972.96	9,378,251.69
2—3 年	7,324,481.66	5,552,931.25
3 年以上	41,560,420.15	38,248,298.40
合计	224,017,514.29	211,272,022.23

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛市企业发展投资有限公司	8,621,042.44	房产过户保证金，房产尚未过户
合计	8,621,042.44	/

其他说明

适用 不适用

期末余额中应付本公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司 8,621,042.44 元，除此外无应付其他持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	210,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	4,745,098.23	4,403,297.17
合计	214,745,098.23	4,403,297.17

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券款		231,462,473.19
合计		231,462,473.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2016年1月22日，公司发行了2016年度第一期短期融资券，发行总额2.2亿元，发行年利率5.6%（发行日1Yshibor+234.4BP），发行价格100元/百元，期限366天。起息日：2016年1月25日；已于2017年1月25日到期兑付本息。

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		200,000,000.00
保证借款	230,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		
合计	230,000,000.00	240,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	4,745,098.23	

其他说明：

适用 不适用

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。详见附注关联方交易事项披露。

截至 2017 年 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 254,901.77 元，已重分类一年内到期的非流动负债。

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	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
1 年以内（含 1 年）	5,000,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合计	5,000,000.00

一年内到期的款项在“一年内到期的非流动负债”反映。

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	108,471,201.04	4,767,200.00	18,449,224.92	94,789,176.12	
合计	108,471,201.04	4,767,200.00	18,449,224.92	94,789,176.12	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化财政拨款	795,880.52			193,180.00	602,700.52	与资产相关
智能多媒体多温区变频冷冻箱研制项目	487,944.65			105,035.00	382,909.65	与资产相关
高端超级节能电冰箱(柜)技改项目	3,219,779.38			840,000.00	2,379,779.38	与资产相关
节能电冰箱技术改造项目	2,921,060.60			950,000.00	1,971,060.60	与资产相关
多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	7,147,458.46			998,009.68	6,149,448.78	与资产相关
风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	7,025,746.55			980,990.32	6,044,756.23	与资产相关
科技专项资金	1,205,941.64			244,686.12	961,255.52	与资产相关
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	1,495,800.00			249,300.00	1,246,500.00	与资产相关
智能化血液分离及速冻储存设备产业化建设项目政府补助	1,600,000.00	1,000,000.00		300,000.00	2,300,000.00	与资产相关
工业机器人在智能化电冰箱(柜)自动化生产线示范应用项目	23,610,000.00			0.00	23,610,000.00	与资产相关
青岛市制冷模组工艺及控制工程技术研究中心	400,000.00			100,000.00	300,000.00	与资产相关
开发区财政局公共租赁住房项目补助款	4,900,725.00			653,430.00	4,247,295.00	与资产相关
企业发展专项资金一期	5,662,424.09			941,321.00	4,721,103.09	与资产相关
企业发展专项资金二期	21,723,499.58			7,448,057.00	14,275,442.58	与资产相关
企业发展专项资金三期	6,193,250.00			1,138,250.00	5,055,000.00	与资产相关
企业发展专项资金四期	2,255,000.00			676,500.00	1,578,500.00	与资产相关
企业技术升级资金一期	209,075.09			69,691.68	139,383.41	与资产相关
企业产品升级改造资金二期	761,885.68			154,959.80	606,925.88	与资产相关
专用汽车项目贴息	4,916,666.67			1,000,000.00	3,916,666.67	与收益相关
基础建设补助	11,307,868.46			249,030.32	11,058,838.14	与资产相关
财源建设扶持资金		2,347,200.00		637,200.00	1,710,000.00	与收益相关

澳柯玛全冷链智慧管理系统		1,420,000.00		142,000.00	1,278,000.00	与资产相关
其他项目	631,194.67			377,584.00	253,610.67	与资产相关
合计	108,471,201.04	4,767,200.00		18,449,224.92	94,789,176.12	/

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	776,753,269.00						776,753,269.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,103,283,111.26			1,103,283,111.26
其他资本公积	30,755,595.26			30,755,595.26
合计	1,134,038,706.52			1,134,038,706.52

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,340,096.35	4,143,517.99		76,483,614.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,340,096.35	4,143,517.99		76,483,614.34

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-220,811,470.72	-243,469,211.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-220,811,470.72	-243,469,211.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,690,185.99	23,955,526.68
减：提取法定盈余公积	4,143,517.99	1,297,786.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-192,264,802.72	-220,811,470.72

59、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,301,008,337.37	3,382,361,731.37	3,667,568,302.44	2,798,223,539.25
其他业务	360,959,301.66	338,588,490.95	83,076,465.47	67,149,305.62
合计	4,661,967,639.03	3,720,950,222.32	3,750,644,767.91	2,865,372,844.87

60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		296,532.99
城市维护建设税	8,136,199.27	11,544,421.71
教育费附加	5,911,320.29	8,371,159.54
资源税		
房产税	5,143,424.56	3,358,542.38
土地使用税	8,481,217.70	6,111,849.48
车船使用税	37,280.67	23,026.04

印花税	2,359,073.49	1,477,714.01
其他	19,960,898.28	10,325,382.33
合计	50,029,414.26	41,508,628.48

其他说明：

税金及附加-其他主要是应交废弃电器电子产品处理基金。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	599,664,404.49	541,345,437.79
合计	599,664,404.49	541,345,437.79

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	238,168,313.45	251,674,445.01
合计	238,168,313.45	251,674,445.01

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,940,657.72	29,506,967.26
利息收入	-16,061,579.26	-7,262,374.52
汇兑损失	12,285,692.60	152,154.64
汇兑收益	-1,018,514.71	-7,714,462.40
其他	1,493,765.64	2,893,176.93
合计	19,640,021.99	17,575,461.91

64、资产减值损失

√适用 □不适用

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	7,040,384.19	6,795,625.82
二、存货跌价损失	9,665,225.81	7,232,385.50
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	16,705,610.00	14,028,011.32

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,833,887.06	-515,150.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,994,522.20	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		264,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,001,059.40	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,829,468.66	-251,150.52

67、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	208,699.78	61,488.32	208,699.78
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,135,123.74	17,536,323.06	2,135,123.74
罚款收入	596,686.94	1,459,130.51	596,686.94
其他	2,778,949.78	1,290,734.08	2,778,949.78
合计	5,719,460.24	20,347,675.97	5,719,460.24

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
本期计入其他收益的项目		16,103,014.68	与资产/收益相关

山东、青岛名牌补助奖励资金	200,000.00	400,000.00	与收益相关
知识产权、专利申请创造等补助奖励款	522,600.00	409,990.00	与收益相关
博士后科研工作站扶持资金	600,000.00		与收益相关
与收益相关的其他项目	812,523.74	623,318.38	与收益相关
合计	2,135,123.74	17,536,323.06	/

其他说明：

适用 不适用

68、营业外支出

适用 不适用

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	17,885.24		17,885.24
其中：固定资产处置损失	17,885.24		17,885.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	322,418.23	1,499,222.03	322,418.23
非常损失		34.87	
赔偿金罚款支出	1,204,660.95	205,949.11	1,204,660.95
其他	1,237,327.36	2,291,846.17	1,237,327.36
合计	2,782,291.78	3,997,052.18	2,782,291.78

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,380,401.91	19,069,399.00
递延所得税费用	5,995,071.82	-6,963,432.94
合计	25,375,473.73	12,105,966.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	57,164,689.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,574,703.43
子公司适用不同税率的影响	4,618,518.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,101,365.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,181,017.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,797,286.23
权益法核算的合营企业和联营企业损益影响	-275,083.06

技术开发费加计扣除影响（以“-”填列）	-4,488,913.99
其他影响	228,614.69
所得税费用	25,375,473.73

其他说明：

适用 不适用

70、其他综合收益

适用 不适用

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	6,902,323.74	13,389,782.38
利息收入	11,284,827.30	4,898,939.84
代收代付款项及投标保证金	26,103,217.31	17,885,689.77
其他	28,888,148.02	20,355,287.84
合计	73,178,516.37	56,529,699.83

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流及售后费用	238,565,855.73	233,928,385.20
广告促销费	59,080,331.00	57,283,072.52
其他费用	202,243,353.97	148,979,963.85
合计	499,889,540.70	440,191,421.57

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回企业间借款	20,741,369.87	
合计	20,741,369.87	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券		220,000,000.00
合计		220,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券	220,000,000.00	
融资租赁支出	5,000,000.00	17,794,663.80
其他		1,648,681.27
合计	225,000,000.00	19,443,345.07

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	31,789,215.80	22,487,759.73
加：资产减值准备	16,705,610.00	14,028,011.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,249,295.54	53,858,258.06
无形资产摊销	13,083,925.87	12,306,244.42
长期待摊费用摊销	31,137,097.27	31,185,119.33
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）	-802,729.27	645,686.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-318,560.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,576,971.76	23,051,619.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,829,468.66	251,150.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,995,071.82	-6,963,432.94
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）	-151,930,233.24	-57,270,059.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-237,377,174.89	-275,276,498.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	317,447,605.65	347,501,935.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,726,627.19	165,805,792.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,234,896,851.14	1,294,346,835.05
减：现金的期初余额	1,294,346,835.05	346,546,894.36
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	-59,449,983.91	947,799,940.69
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,234,896,851.14	1,294,346,835.05
其中：库存现金	728,020.51	732,036.14
可随时用于支付的银行存款	1,095,177,008.82	1,204,579,595.51
可随时用于支付的其他货币资金	138,991,821.81	89,035,203.40
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	1,234,896,851.14	1,294,346,835.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

74、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,229,451.63	6.5342	92,978,082.84
欧元	1,230,640.65	7.8023	9,601,827.55
港币	90,260.00	0.8359	75,449.24
澳元	21,264.41	5.0928	108,295.37
英镑	4.24	8.7792	37.20
其他货币资金			
其中：美元	115,815.21	6.5342	756,759.75
应付账款			
其中：美元	21,215,722.64	6.5342	138,627,774.85
欧元	116,064.14	7.8023	905,567.23
澳元	2,492.64	5.0928	12,694.52

预付账款			
其中：美元	271,947.41	6.5342	1,776,958.76
应付账款			
其中：美元	3,007,207.83	6.5342	19,649,697.40
预收账款			
其中：美元	2,394,879.66	6.5342	15,648,622.68
欧元	61,366.90	7.8023	478,802.96

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

75、套期

适用 不适用

76、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
信息化财政拨款	1,931,800.00	递延收益	193,180.00
智能多媒体多温区变频冷冻箱研制项目	15,780,000.00	递延收益	105,035.00
高端超级节能电冰箱（柜）技改项目	8,400,000.00	递延收益	840,000.00
节能电冰箱技术改造项目	9,500,000.00	递延收益	950,000.00
多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	9,980,097.00	递延收益	998,009.68
风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	9,809,903.00	递延收益	980,990.32
科技专项资金	1,940,000.00	递延收益	244,686.12
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	6,000,000.00	递延收益	249,300.00
智能化血液分离及速冻储存设备产业化建设项目政府补助	2,000,000.00	递延收益	300,000.00
工业机器人在智能化电冰箱（柜）自动化生产线示范应用项目	23,610,000.00	递延收益	
青岛市制冷模组工艺及控制工程技术研究中心	500,000.00	递延收益	100,000.00
公共租赁住房项目补助款	6,534,300.00	递延收益	653,430.00
企业发展专项资金一期	8,843,655.00	递延收益	941,321.00
企业发展专项资金二期	37,240,285.00	递延收益	7,448,057.00
企业发展专项资金三期	7,382,500.00	递延收益	1,138,250.00
企业发展专项资金四期	3,382,500.00	递延收益	676,500.00
企业技术升级资金一期	348,458.45	递延收益	69,691.68
企业产品升级改造资金二期	774,799.00	递延收益	154,959.80
专用汽车项目贴息	5,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
基础建设补助	12,054,959.42	递延收益	249,030.32
财源建设扶持资金	2,347,200.00	递延收益	637,200.00
澳柯玛全冷链智慧管理系统	1,420,000.00	递延收益	142,000.00
其他项目	1,702,120.00	递延收益	377,584.00
技改贴息资金	2,070,000.00	财务费用	2,070,000.00

与收益相关的其他项目	2,135,123.74	营业外收入	2,135,123.74
------------	--------------	-------	--------------

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

77. 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1. 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2. 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3. 反向购买

□适用 √不适用

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5. 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本期新增子公司：

单位：元 币种：人民币

公司名称	类型	期末净资产	本期净利润
青岛澳柯玛企业发展服务有限公司	新设	-726.00	-726.00
青岛澳柯玛智能家居有限公司	新设		
青岛澳柯玛环境科技有限公司	新设		

本期减少子公司：

单位：元 币种：人民币

公司名称	类型	注销日净资产	期初至注销日净利润
澳柯玛（天津）新能源电动车有限公司	注销	1,816,091.40	396,870.84

6. 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1. 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

青岛澳柯玛商务有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100		投资设立
青岛源力源动力技术有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		100	投资设立
青岛华洁源动力技术有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		100	投资设立
青岛澳海生物有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	70		投资设立
青岛澳柯玛新材料有限责任公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	山东沂南	山东沂南	生产加工	100		企业合并
青岛澳柯玛商用电器有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100		企业合并
青岛澳柯玛进出口有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100		企业合并
青岛澳龙光电科技股份有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		55.50	企业合并
青岛澳柯玛电动科技有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
青岛澳柯玛资产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	投资	80	20	投资设立
青岛新时代科技发展有限公司	山东青岛	山东青岛	房产开发		100	企业合并
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	48	12	投资设立
青岛澳柯玛电动车有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
青岛澳柯玛销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售		100	投资设立
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
临沂澳柯玛电器销售有限公司	山东临沂	山东临沂	销售		100	投资设立
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	销售		100	投资设立
济南澳柯玛电器销售有限公司	山东济南	山东济南	销售		100	投资设立
潍坊澳柯玛电器销售有限公司	山东潍坊	山东潍坊	销售		100	投资设立
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	95	5	投资设立
河南澳柯玛电器有限公司	河南民权	河南民权	生产加工	90	10	投资设立
青岛澳柯玛生活电器有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	95	5	投资设立
澳柯玛（香港）电器有限公司	中国香港	中国香港	加工贸易	80	20	投资设立
澳柯玛（香港）贸易有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		投资设立
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	山东青岛	山东青岛	租赁、物业管理	55		投资设立
青岛澳柯玛专用车有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	90	10	投资设立
河南澳柯玛专用汽车有限公司	河南民权	河南民权	生产加工	100		投资设立
澳柯玛（美国）贸易公司	美国纽约	美国纽约	贸易		100	投资设立
青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	80	20	投资设立
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
青岛澳柯玛电子商务有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	90	10	投资设立
青岛世贸云商国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	60	40	投资设立
青岛澳柯玛企业发展服务有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		100	投资设立
青岛澳柯玛智能家居有限公司	山东青岛	山东青岛	电气机械和器材制造业		53	投资设立
青岛澳柯玛环境科技有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易		53	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海全祥投资中心(有限合伙)	中国上海	中国上海	投资、咨询	35.00		权益法
青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	山东青岛	山东青岛	投资、咨询	27.78		权益法
青岛东华澳担保有限公司	山东青岛	山东青岛	担保	36.36		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司作为财务型投资者对上海全祥投资中心(有限合伙)投资人民币1亿元,该笔资金用于收购太平山矿业股权,公司出资比例为50%。根据合伙协议约定,公司现按35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海全祥投资中心(有限合伙)	青岛东华澳担保有限公司	青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	上海全祥投资中心(有限合伙)	青岛东华澳担保有限公司	青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)
流动资产	17,741,933.43	713,802,892.69	153,244,741.05	22,642,497.68	621,866,721.12	
非流动资产	346,354,901.71	653,279.76	17,875,000.00	336,331,913.96	1,132,427.26	
资产合计	364,096,835.14	714,456,172.45	171,119,741.05	358,974,411.64	622,999,148.38	
流动负债	175,419,576.47	567,026,480.71	10,000,000.00	161,225,985.37	500,711,375.46	
非流动负	9,924,538.00			192,418.71	61,550.00	

债						
负债合计	185,344,114.47	567,026,480.71	10,000,000.00	161,418,404.08	500,772,925.46	
少数股东权益	41,876,510.95			42,131,512.69		
归属于母公司股东权益	136,876,209.72	147,429,691.74	161,119,741.05	155,424,494.87	122,226,222.92	
按持股比例计算的净资产份额	47,906,673.40	53,605,435.92	44,755,483.63	54,398,573.20	44,441,454.65	
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	77,321,832.90	53,608,715.92	44,754,113.26	84,406,040.36	44,444,734.66	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	17,369,239.90	79,025,587.24		6,045,161.58	25,817,750.87	
净利润	-22,311,408.85	25,203,468.82	-885,192.28	-14,953,825.06	9,427,690.16	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-22,311,408.85	25,203,468.82	-885,192.28	-14,953,825.06	9,427,690.16	
本年度收到的来自联营企业的股利					4,000,000.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
青岛市企业发展投资有限公司	青岛市市南区东海路8号	投资	82,200	39.07	39.07

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海全祥投资中心(有限合伙)	施加重大影响的被投资方

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	其他
青岛澳柯玛集团总公司	其他
青岛澳柯玛国际电工有限公司	其他
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	其他
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	其他
青岛澳鸿自动商务有限公司	其他
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	其他
青岛澳柯玛科技电器有限公司	其他
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	其他
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他
青岛融资担保中心有限公司	集团兄弟公司
青岛华通东卫融资租赁有限责任公司	集团兄弟公司
青岛新时代房地产开发有限公司	集团兄弟公司
青岛市经济开发投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛弘信公司	集团兄弟公司
青岛华通文化传播有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通资产管理有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通军工投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通科技投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通创业投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通商旅地产有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通教育投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通科工投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通金融控股有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通能源投资有限责任公司	集团兄弟公司
安顺市青安产业投资开发有限公司	集团兄弟公司
青岛澳柯玛控股集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青岛益佳国际贸易集团有限公司	其他

青岛盛益投资发展有限公司	其他
青岛澳柯玛商业保理有限公司	其他
青岛澳柯玛创新科技有限公司	其他
青岛益佳华益进出口有限公司	其他
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	其他
青岛澳柯玛创新加速器有限公司	其他
青岛澳西科技智能有限公司	其他

其他说明

2017年1月，青岛市国资委作为出资人组建了青岛澳柯玛控股集团有限公司（以下简称“澳柯玛控股集团”）；下一步，青岛益佳国际贸易集团有限公司将成为澳柯玛控股集团全资子公司，相关手续正在办理中。截至目前，澳柯玛控股集团与本公司无产权关系，因公司董事长兼任澳柯玛控股集团有限公司董事长，公司副董事长兼任澳柯玛控股集团董事、总经理职务，由此澳柯玛控股集团为公司关联法人。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料		545,744,937.14

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料及冰柜销售		13,994,672.16
青岛益佳华益进出口有限公司	进口业务代理	75,340,063.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛澳柯玛商用电器有限公司	1,800.00	2017 年 7 月 11 日	2018 年 1 月 11 日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	1,680.00	2017 年 12 月 22 日	2018 年 6 月 21 日	否
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	1,800.00	2017 年 7 月 26 日	2018 年 1 月 26 日	否
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	20,000.00	2017 年 8 月 31 日	2022 年 8 月 15 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	44.68	2017 年 10 月 13 日	2018 年 1 月 29 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	77.96	2017 年 10 月 13 日	2018 年 1 月 29 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	72.35	2017 年 11 月 8 日	2018 年 2 月 20 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	88.60	2017 年 11 月 14 日	2018 年 1 月 10 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	32.43	2017 年 11 月 23 日	2018 年 1 月 22 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	32.33	2017 年 11 月 28 日	2018 年 2 月 5 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	48.98	2017 年 12 月 12 日	2018 年 1 月 4 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	42.61	2017 年 12 月 21 日	2018 年 1 月 21 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	41.25	2017 年 12 月 21 日	2018 年 3 月 21 日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	73.86	2017 年 12 月 21 日	2018 年 3 月 22 日	否
青岛世贸云商国际贸易有限公司	206.48	2017 年 12 月 12 日	2018 年 2 月 21 日	否
青岛世贸云商国际贸易有限公司	153.86	2017 年 12 月 15 日	2018 年 2 月 10 日	否
青岛世贸云商国际贸易有限公司	30.50	2017 年 12 月 20 日	2018 年 2 月 20 日	否
青岛世贸云商国际贸易有限公司	41.82	2017 年 10 月 18 日	2018 年 1 月 15 日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000.00	2017年6月16日	2018年6月16日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	1,800.00	2017年7月17日	2018年1月17日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	3,600.00	2017年8月17日	2018年2月17日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	590.45	2017年11月24日	2018年5月24日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司	5,000.00	2017年2月4日	2018年2月2日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司	100.00	2017年10月16日	2018年10月16日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司	2,900.00	2017年11月14日	2018年11月14日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司、青岛澳柯玛生活电器有限公司	1,954.76	2017年2月3日	2018年1月25日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司、青岛澳柯玛生活电器有限公司	8,000.00	2017年7月3日	2018年7月3日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	4,000.00	2016年8月18日	2020年8月18日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	4,000.00	2017年5月25日	2018年5月25日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	360.00	2017年10月30日	2018年4月27日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛进出口有限公司	2,400.00	2017年8月7日	2018年2月7日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	600.00	2017年9月11日	2018年3月11日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	3,000.00	2017年6月27日	2018年6月27日	否
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛生活电器有限公司	8,000.00	2017年6月30日	2018年6月30日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	600.00	2017年9月19日	2018年3月19日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	1,140.00	2017年9月11日	2018年3月11日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	423.6	348.5

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海全祥投资中心 (有限合伙)	54,433,320.42	2,721,666.02	53,366,439.74	2,668,321.99
应收利息	上海全祥投资中心 (有限合伙)	3,624,223.07		653,850.84	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	青岛澳柯玛制冷发展有限公司	18,495,938.52	34,169,369.63
应付账款	青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	30,086.12	30,086.12
长期应付款	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	4,745,098.23	9,148,395.40
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	2,156,918.60
其他应付款	青岛市企业发展投资有限公司	8,621,042.44	8,621,042.44

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	23,302,598.07
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,302,598.07

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2018年1月5日，公司七届五次董事会审议通过了《关于出资设立青岛澳柯玛融资租赁有限公司的议案》，同意公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司出资7000万元人民币，与青岛澳柯玛商业保理有限公司、青岛益佳投资发展集团有限公司以及班尼威尔有限公司（BENEWELL LIMITED）共同投资设立青岛澳柯玛融资租赁有限公司。

(2) 2018年3月16日公司七届六次董事会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，议案决定由原投资项目“商用冷链产品智能化制造项目、商用冷链技术中心建设项目”变更为“冷链智能化制造项目，包括冷链产品智能化制造以及智慧冷链智能化制造两个子项目”，该新项目总投资70,460.48万元，其中拟投入募集资金46,552.82万元，差额由公司自筹解决。

审议通过《关于青岛澳柯玛专用车有限公司增资的议案》，同意引进青岛澳柯玛智联产业投资有限公司对控股子公司青岛澳柯玛专用车有限公司（以下简称“专用车公司”）进行增资，共同推动电动物流车等相关项目的实施，本次增资后，青岛澳柯玛智联产业投资有限公司将持有专用车公司70%股权。

(3) 2018年2月8日，公司就“关于控股股东增持公司股份及后续增持计划”进行公告，青岛市企业发展投资有限公司按照增持计划通过上海证券交易所集中竞价交易系统已完成本次增持计划。截至2018年3月23日，青岛市企业发展投资有限公司持有公司股份308,417,225股，占本公司总股本的39.71%。

(4) 截至2018年4月13日，除上述事项外，公司无需要披露资产负债表日后其他重大非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

(1) 子公司作为担保方对外担保情况：

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛澳柯玛商用电器有限公司	石家庄君乐宝乳业有限公司	617.91	2017年7月28日	2019年7月28日	否
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	513.01	2017年11月15日	2019年11月15日	否
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	1,479.42	2017年9月30日	2022年9月30日	否
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	芜湖智佳信息科技有限公司	231.46	2017年9月15日	2020年9月15日	否
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	苏州乐美智能物联网技术股份有限公司	223.82	2017年9月25日	2019年9月25日	否
合计		3,065.63			

(2) 除上述外，截至2017年12月31日公司无需要说明的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,333,639.20	1.09	10,333,639.20	100.00		10,333,639.20	1.04	10,333,639.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,079,725.04	0.22	169,183.31	8.13	1,910,541.73	42,817,087.87	4.31	2,289,040.73	5.35	40,528,047.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,119,180.72	3.69	35,119,180.72	100.00		34,848,280.65	3.51	34,848,280.65	100.00	
内部应收账款	904,608,502.36	95.00			904,608,502.36	906,142,725.05	91.14			906,142,725.05
合计	952,141,047.32	/	45,622,003.23	/	906,519,044.09	994,141,732.77	/	47,470,960.58	/	946,670,772.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	4,521,327.48	4,521,327.48	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	3,792,362.70	3,792,362.70	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	2,019,949.02	2,019,949.02	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合计	10,333,639.20	10,333,639.20	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,917,742.76	95,887.13	5
1 至 2 年	19,237.40	1,923.74	10
2 至 3 年	142,744.88	71,372.44	50
3 年以上			
合计	2,079,725.04	169,183.31	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,848,957.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	本公司子公司	656,074,637.23	一年以内	68.91
单位二	本公司子公司	131,678,874.11	一年以内	13.83
单位三	本公司子公司	47,390,361.95	一年以内	4.98
单位四	本公司子公司	31,120,686.08	部分一年以内, 部分一至两年	3.27
单位五	本公司子公司	18,472,875.00	一年以内	1.93
合计		884,737,434.37		92.92

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,777,593.56	8.54	19,777,593.56	100.00		27,228,313.56	15.20	27,228,313.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,258,407.56	25.60	2,962,920.38	5.00	56,295,487.18	61,413,003.63	34.29	3,070,650.18	5.00	58,342,353.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,914,048.37	1.69	3,914,048.37	100.00		3,914,048.37	2.19	3,914,048.37	100.00	

内部其他应收款	148,555,286.19	64.17			148,555,286.19	86,519,869.36	48.32			86,519,869.36
合计	231,505,335.68	/	26,654,562.31	/	204,850,773.37	179,075,234.92	/	34,213,012.11	/	144,862,222.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	19,777,593.56	19,777,593.56	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合计	19,777,593.56	19,777,593.56	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内其他应收款组合	24,568,450.59	1,228,422.53	5
1-2 年其他应收款组合	24,456,182.72	1,222,809.14	5
2-3 年其他应收款组合	2,034,900.00	101,745.00	5
3 年以上其他应收款组合	8,198,874.25	409,943.71	5
合计	59,258,407.56	2,962,920.38	5

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 107,729.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,450,720.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一		54,433,320.42	部分一年以内,部分一至两年,部分两至三年,部分三年以上	23.51	2,721,666.02
单位二		49,749,870.08	一年以内	21.49	
单位三		47,121,007.13	部分一年以内,部分一至两年,部分两至三年	20.35	
单位四		25,043,348.03	部分一年以内,部分一至两年	10.82	
单位五		20,102,307.41	一年以内	8.69	
合计	/	196,449,853.07	/	84.86	2,721,666.02

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	738,318,856.35		738,318,856.35	482,574,156.35		482,574,156.35
对联营、合营企业投资	175,684,662.08		175,684,662.08	128,850,775.02		128,850,775.02
合计	914,003,518.43		914,003,518.43	611,424,931.37		611,424,931.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
青岛澳柯玛进出口有限公司	122,591,785.39			122,591,785.39		
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛澳柯玛商用电器有限公司	39,397,382.20			39,397,382.20		
青岛澳柯玛电动科技有限公司	19,311,617.04			19,311,617.04		
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
青岛澳柯玛电动车有限公司	9,303,663.13			9,303,663.13		

青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛澳柯玛专用车有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
青岛澳柯玛生活电器有限公司	19,000,000.00	28,500,000.00		47,500,000.00		
河南澳柯玛电器有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	72,469,708.59	66,000,000.00		138,469,708.59		
河南澳柯玛专用汽车有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00		
青岛澳柯玛新材料有限责任公司		27,974,700.00		27,974,700.00		
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司		97,270,000.00		97,270,000.00		
青岛世贸云商国际贸易有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	482,574,156.35	255,744,700.00		738,318,856.35		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海全祥投资中心(有限合伙)	84,406,040.36			-7,084,207.46						77,321,832.90
青岛东华澳担保有限公司	44,444,734.66			9,163,981.26						53,608,715.92
青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)		45,000,000.00		-245,886.74						44,754,113.26
小计	128,850,775.02	45,000,000.00		1,833,887.06						175,684,662.08
合计	128,850,775.02	45,000,000.00		1,833,887.06						175,684,662.08

其他说明：

公司作为财务型投资者对上海全祥投资中心(有限合伙)投资人民币1亿元，该笔资金将用于收购太平山矿业股权，公司出资比例为50%。根据合伙协议约定，公司现按35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,961,940,901.87	1,754,869,900.64	1,832,357,122.74	1,564,431,172.59
其他业务	94,197,145.82	83,699,581.28	60,800,515.33	51,844,889.77
合计	2,056,138,047.69	1,838,569,481.92	1,893,157,638.07	1,616,276,062.36

其他说明：

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

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,948,507.98	
权益法核算的长期股权投资收益	1,833,887.06	-515,150.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	739,949.60	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		264,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,001,059.40	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	64,523,404.04	-251,150.52

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,803,788.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,584,348.66	
债务重组损益	208,699.78	
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	2,313,082.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	611,230.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,114,032.45	
少数股东权益影响额	-487,484.62	
合计	31,919,632.88	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.84	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.001	0.001

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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；
备查文件目录	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；
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 13 日

修订信息

适用 不适用