

澳柯玛股份有限公司

600336

2011 年年度报告

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 3 |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 四、 股本变动及股东情况 | 7 |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 | 11 |
| 六、 公司治理结构 | 16 |
| 七、 股东大会情况简介 | 20 |
| 八、 董事会报告 | 20 |
| 九、 监事会报告 | 30 |
| 十、 重要事项 | 31 |
| 十一、 财务会计报告 | 37 |
| 十二、 备查文件目录 | 115 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 李蔚 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 张兴起 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 徐玉翠 |

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

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司的法定中文名称 | 澳柯玛股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 澳柯玛 |
| 公司的法定英文名称 | AUCMA COMPANY LIMITED |
| 公司的法定英文名称缩写 | AUCMA |
| 公司法定代表人 | 李蔚 |

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---|
| 注册地址 | 青岛经济技术开发区前湾港路 315 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 266510 |
| 办公地址 | 青岛经济技术开发区前湾港路 315 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 266510 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.aucma.com.cn |
| 电子信箱 | dmb@aucma.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1998 年 12 月 28 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 青岛经济技术开发区前湾港路 315 号 | |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2011 年 6 月 21 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 青岛经济技术开发区前湾港路 315 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 370200018056785 |

| | | |
|-----------------|--|-----------------|
| | 税务登记号码 | 370211163621493 |
| | 组织机构代码 | 16362149-3 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 山东汇德会计师事务所有限公司 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层 | |
| 公司其他基本情况 | 公司原名青岛澳柯玛股份有限公司，2011 年 6 月 21 日经青岛市工商行政管理局核准，公司名称变更为澳柯玛股份有限公司，英文全称变更为 AUCMA COMPANY LIMITED，公司证券简称及证券代码保持不变。 | |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 23,523,857.32 |
| 利润总额 | 50,457,420.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 37,085,253.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 13,760,585.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,849,089.44 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,288,817.31 | 9,946,632.77 | -988,564.29 |
| 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 | 23,600,122.00 | 8,754,273.11 | 2,877,926.22 |
| 债务重组损益 | | -1,383,508.94 | 3,821,846.47 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 4,239,209.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,928,728.68 | -1,379,535.68 | -1,062,714.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 14,004.48 |
| 少数股东权益影响额 | -119,936.22 | 298,507.11 | 132,978.16 |
| 所得税影响额 | -4,373,064.25 | -1,867,109.87 | -1,218,151.77 |
| 合计 | 23,324,667.52 | 18,608,467.57 | 3,577,324.53 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业总收入 | 4,130,343,819.70 | 3,695,106,906.21 | 11.78 | 2,638,489,473.39 |
| 营业利润 | 23,523,857.32 | 70,470,349.81 | -66.62 | 57,052,179.18 |
| 利润总额 | 50,457,420.30 | 76,416,882.62 | -33.97 | 61,746,801.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 37,085,253.23 | 69,404,683.65 | -46.57 | 51,885,437.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 13,760,585.71 | 50,796,216.08 | -72.91 | 48,308,113.46 |
| 经营活动产生的现金流量 | 204,849,089.44 | 58,791,929.63 | 248.43 | 538,102,123.23 |

| 净额 | | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 2,701,077,925.24 | 2,497,049,240.19 | 8.17 | 2,169,635,622.53 |
| 负债总额 | 2,094,861,119.87 | 1,927,427,181.52 | 8.69 | 1,667,492,157.32 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 601,635,412.50 | 564,550,159.27 | 6.57 | 495,339,594.27 |
| 总股本 | 341,036,000.00 | 341,036,000.00 | 0 | 341,036,000.00 |

| 主要财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.11 | 0.20 | -45 | 0.15 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.11 | 0.20 | -45 | 0.15 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 0.11 | / | / | / |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.04 | 0.15 | -73.33 | 0.14 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.36 | 13.10 | 减少 6.74 个百分点 | 11.05 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.36 | 9.59 | 减少 7.23 个百分点 | 10.29 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | 0.60 | 0.17 | 252.94 | 1.58 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股) | 1.7641 | 1.6554 | 6.57 | 1.4525 |
| 资产负债率 (%) | 77.56 | 77.19 | 增加 0.37 个百分点 | 76.86 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数 | | 38,233 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | | 37,316 户 | |
|-------------------------|--------------|----------|-------------------|------------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 青岛市企业发展投资有限公司 | 国有法人 | 48.6591 | 165,945,190 | -3,239,100 | | 质押 75,000,000 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 其他 | 1.3008 | 4,436,088 | 336,088 | | 未知 |
| 中国工商银行—同益证券投资基金 | 其他 | 0.9257 | 3,157,121 | -1,144,064 | | 未知 |
| 许磊 | 其他 | 0.4398 | 1,500,000 | 1,500,000 | | 未知 |
| 姜良甫 | 其他 | 0.3135 | 1,069,074 | 1,069,074 | | 未知 |
| 广州科源中小企业投资经营有限公司 | 国家 | 0.2932 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 未知 |
| 俞建华 | 其他 | 0.2566 | 875,000 | 875,000 | | 未知 |
| 戚小梅 | 其他 | 0.1994 | 680,100 | 680,100 | | 未知 |
| 北京彦懿方元科技有限公司 | 其他 | 0.1907 | 650,297 | 650,297 | | 未知 |
| 龚玉怀 | 其他 | 0.1759 | 600,000 | -50,011 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 青岛市企业发展投资有限公司 | 165,945,190 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 4,436,088 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—同益证券投资基金 | 3,157,121 | | 人民币普通股 | | | |
| 许磊 | 1,500,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 姜良甫 | 1,069,074 | | 人民币普通股 | | | |
| 俞建华 | 875,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 戚小梅 | 680,100 | | 人民币普通股 | | | |
| 北京彦懿方元科技有限公司 | 650,297 | | 人民币普通股 | | | |
| 龚玉怀 | 600,000 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|------------------|------------------------------|--------|
| 信新 | 557,700 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

公司实际控制人仍为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会，未发生变化。

(2) 控股股东情况

法人

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 青岛市企业发展投资有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王磊 |
| 成立日期 | 2004年3月15日 |
| 注册资本 | 822,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 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） |

(3) 实际控制人情况

法人

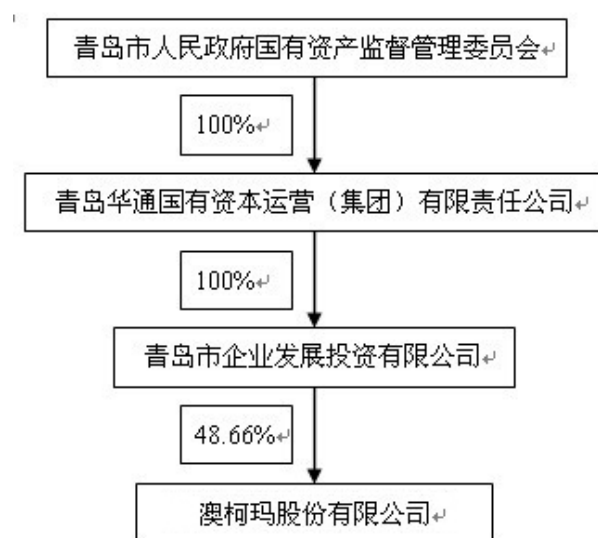
单位:元 币种:人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 李蔚 | 董事长 | 男 | 43 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 49.2 | 否 |
| 张兴起 | 董事、总经理 | 男 | 41 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 46.1 | 否 |
| 宋闻非 | 董事、财务总监 | 男 | 60 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 王英峰 | 董事、副总经理 | 男 | 39 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 39.4 | 否 |
| 姚庆国 | 独立董事 | 男 | 50 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 3.1 | 是 |
| 仲顺和 | 独立董事 | 男 | 71 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 5 | 是 |
| 张贞齐 | 独立董事 | 男 | 48 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 3.1 | 是 |
| 宋文雷 | 董事 | 男 | 46 | 2008年6月7日 | 2011年5月20日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 王同孝 | 独立董事 | 男 | 59 | 2008年6月7日 | 2011年5月20日 | 0 | 0 | | 1.9 | 是 |
| 刘树艳 | 独立董事 | 女 | 48 | 2008年6月7日 | 2011年5月20日 | 0 | 0 | | 1.9 | 是 |
| 王言宝 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 李在岩 | 监事 | 男 | 42 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 丁唯颖 | 监事 | 女 | 43 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 刘天驰 | 监事 | 男 | 39 | 2011年4月19日 | 2014年4月19日 | 0 | 0 | | 18.2 | 否 |
| 曹传成 | 监事会副主席 | 男 | 54 | 2008年6月7日 | 2011年5月18日 | 0 | 0 | | 27 | 否 |
| 邱芳 | 监事 | 女 | 57 | 2008年6月7日 | 2011年4月19日 | 0 | 0 | | 4.4 | 否 |
| 孙武 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 42 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 37.3 | 否 |
| 张斌 | 副总经理 | 男 | 41 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 42.2 | 否 |
| 唐兴运 | 副总经理 | 男 | 55 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 47.3 | 否 |
| 徐玉翠 | 总会计师、财务负责人 | 女 | 41 | 2011年5月20日 | 2014年5月20日 | 0 | 0 | | 36.7 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | / | 362.8 | / |

李蔚：2001年2月至2008年2月任青岛市企业发展投资有限公司副总经理；现任澳柯玛股份有限公司党委书记、董事长，青岛澳柯玛集团总公司党委书记、董事长、总经理，青

岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司董事，青岛市企业发展投资有限公司董事。

张兴起：2005 年 8 月至 2007 年 9 月任青岛澳柯玛集团总公司副总裁；2006 年 1 月至今任澳柯玛股份有限公司董事、总经理，兼任党委副书记。

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

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

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

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

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

宋文雷：1997 年 11 月至 2010 年 2 月在中信证券股份有限公司工作，任收购兼并部负责人，执行总经理；2010 年 2 月至今任金石投资有限公司执行总经理；2007 年 6 月至 2011 年 5 月任澳柯玛股份有限公司董事。

王同孝：2000 年 1 月至 2011 年 11 月任山东科技大学财务处处长；2005 年 12 月被评为博士生导师；2006 年被聘为山东科技大学总会计师至今；2008 年 1 月起任尤洛卡矿业安全工程股份有限公司独立董事；2005 年 6 月至 2011 年 5 月任澳柯玛股份有限公司独立董事。

刘树艳：2005 年 12 月至今任青岛科技大学经济与管理学院副院长、教授；2005 年 6 月至 2011 年 5 月任澳柯玛股份有限公司独立董事；2007 年 12 月起任第十一届青岛市政协委员。

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

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

丁唯颖：1999 年 12 月至 2006 年 6 月，任青岛市企业发展投资公司主管会计；2006 年 6 月至 2009 年 3 月任青岛市企业发展投资有限公司财务部副经理；2009 年 3 月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司审计部部长；2006 年 6 月起任澳柯玛股份有限公司监事。

刘天驰：1996 年 7 月参加工作，曾任青岛澳柯玛集团总公司人力资源部部长助理、人力资源部副部长、党委政工部副部长、人力资源部部长等职务；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。

曹传成：2000 年 3 月至 2008 年 2 月任青岛澳柯玛集团总公司党委副书记、董事、副总裁；2008 年 2 月至 2011 年 12 月任青岛澳柯玛集团总公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

席、监事会副主席，澳柯玛股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2008 年 6 月至 2011 年 5 月任澳柯玛股份有限公司监事会副主席。

邱芳：2006 年 5 月至 2008 年 9 月任青岛澳柯玛商务有限公司党总支书记；2006 年 5 月至 2009 年 3 月任青岛澳柯玛商务有限公司工会主席；2006 年 5 月至 2011 年 4 月任澳柯玛股份有限公司工会副主席，2006 年 11 月至 2011 年 4 月兼任澳柯玛股份有限公司纪律检查委员会委员；2007 年 9 月至 2011 年 4 月任澳柯玛股份有限公司监事。

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

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

唐兴运：2002 至 2005 年任青岛澳柯玛进出口有限公司副总经理，2006 年 9 月至 2011 年 12 月任青岛澳柯玛商务有限公司董事长；现任澳柯玛股份有限公司党委委员、副总经理，青岛澳柯玛进出口有限公司董事长等职。

徐玉翠：2002 年 8 月至 2007 年 3 月任青岛澳柯玛新能源技术有限公司常务副总经理兼财务总监，2007 年 4 月至 2009 年 4 月任澳柯玛股份有限公司副总会计师兼青岛澳柯玛商务有限公司财务总监，2009 年 4 月起任澳柯玛股份有限公司总会计师，2009 年 4 月至 2012 年 3 月兼任澳柯玛股份有限公司财务部经理，2010 年 8 月起任澳柯玛股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|----|---------------|-------|-----------------|--------|----------|
| 李蔚 | 青岛市企业发展投资有限公司 | 董事 | 2008 年 2 月 28 日 | | 否 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------------------|----------|-----------------|------------------|----------|
| 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 | | 否 |
| 李蔚 | 青岛澳柯玛集团总公司 | 总经理 | 2008 年 2 月 28 日 | | 否 |
| 李蔚 | 青岛澳柯玛集团总公司 | 党委书记、董事长 | 2010 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 王英峰 | 河北神舟卫星通信股份有限公司 | 副董事长 | 2009 年 3 月 1 日 | 2011 年 11 月 11 日 | 否 |
| 姚庆国 | 山东科技大学 | 教授、博士生导师 | 2006 年 7 月 1 日 | | 是 |
| 仲顺和 | 中国家用电器研究院 | 高级顾问 | 2006 年 10 月 1 日 | | 是 |
| 仲顺和 | 欧美同学会加拿大分会 | 理事 | 2000 年 1 月 1 日 | | 否 |
| 张贞齐 | 青岛大学机电工程学院 | 党总支书记 | 2009 年 4 月 1 日 | | 是 |
| 宋文雷 | 金石投资有限公司 | 执行总经 | 2010 年 2 月 1 日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------------|------------------------|-----------------|------------------|---|
| | | 理 | | | |
| 王同孝 | 山东科技大学 | 总会计师 | 2006 年 1 月 1 日 | | 是 |
| 王同孝 | 尤洛卡矿业安全工程股份有限公司 | 独立董事 | 2008 年 1 月 4 日 | | 是 |
| 刘树艳 | 青岛科技大学 | 经济与管理学院副院长 | 2005 年 12 月 1 日 | | 是 |
| 王言宝 | 青岛市人民政府国有资产监督管理委员会 | 市直企业监事会主席 | 2007 年 7 月 1 日 | | 是 |
| 王言宝 | 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 监事会主席 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 王言宝 | 青岛交运集团公司 | 监事会主席 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 王言宝 | 青岛澳柯玛集团总公司 | 监事会主席 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 王言宝 | 青岛海创开发建设投资有限公司 | 监事会主席 | 2009 年 12 月 1 日 | | 否 |
| 李在岩 | 青岛市人民政府国有资产监督管理委员会 | 外派监督人员 | 2004 年 8 月 1 日 | | 是 |
| 李在岩 | 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 监事 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 李在岩 | 青岛交运集团公司 | 监事 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 李在岩 | 青岛澳柯玛集团总公司 | 监事 | 2008 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 丁唯颖 | 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 审计部部长 | 2009 年 3 月 1 日 | | 是 |
| 曹传成 | 青岛澳柯玛集团总公司 | 党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席 | 2008 年 2 月 28 日 | 2011 年 12 月 15 日 | 否 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司成立了董事会薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员履职情况，对其进行年度绩效考核，并根据各自目标任务的完成情况和评价结果，兑现其年度薪酬；除职工监事外，公司其他监事不在公司领取报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 在本公司或本公司控股子公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员主要领取工资报酬，根据各自所在公司内部工资方案并考虑效益系数等计算得出，按月发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬均已足额发放。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|-------|
| 宋文雷 | 董事 | 离任 | 董事会换届 |
| 王同孝 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 刘树艳 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 曹传成 | 监事会副主席 | 离任 | 辞职 |
| 邱芳 | 监事 | 离任 | 监事会换届 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 6,368 |
| 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 |
| 销售 | 523 |
| 技术 | 265 |
| 财务 | 117 |
| 行政 | 236 |
| 生产 | 5,227 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高中、中专及以下 | 4,829 |
| 大专 | 750 |
| 本科及以上 | 789 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

为保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整，有效控制经营风险，提高经营效率和效果，实现公司持续稳定健康发展，公司已按照有关法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构运作框架和较为健全的企业内控制度，内容涵盖了公司各主要经营环节。

报告期内，公司严格按照有关规定规范运作，不断健全和完善公司法人治理结构，提升公司治理水平；公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定及公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待公司所有股东，保证所有股东享有同等知情权，保证所有股东能够充分行使表决权，公司历次股东大会均聘请专业律师出席并见证，会议的各项程序均符合有关规定，会议决议合法、有效。报告期内公司召开了一次 2010 年年度股东大会。

2、关于董事和董事会：公司严格按照有关法律法规及公司章程的规定选举董事，董事会的人数和人员构成符合有关要求，结构合理；公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等内控制度，确保了董事会运作的规范和决策的客观科学；同时，各位董事能够勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，并积极为公司经营献计献策；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，确保了董事会的高效运作和科学决策。报告期内，公司共召开了 5 次董事会。

3、关于监事与监事会：公司严格按照有关法律法规及公司章程的规定选举监事，监事的人数及人员构成符合有关要求；公司严格按照《公司监事会议事规则》召集召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责；同时，公司监事会能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，有效地维护了公司及股东的权益。报告期内公司共召开了 4 次监事会。

4、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在业务、资产、人员、机构及财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构均独立运作，具有充分的自主经营能力；同时，公司控股股东能够严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权力；公司未发现控股股东存在占用公司资金、资产的情况及其他谋取额外利益的行为。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司侧重在预算管理的基础上进行经营业绩考核，报告期内，公司进一步修订了《独立经营实体目标激励实施办法》，调整了各独立经营实体的指标体系；并在绩效管理体系方面进行改革，以经营战略为指针，将战略目标逐级分解到部门，建立起与公司战略密切联系、可衡量的绩效管理体系，实现了绩效管理的全员参与，并将组织绩效和个人绩效紧密联结在一起，构建起了企业的可持续性发展能力。同时，公司还建立了按季度对实体经营班子的日常考评制度，激发实体管理层变压力为动力；从实际执行来看，效果良好。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、配套商、销售商、消费者等其他利益相关者的合法权益，并与其积极合作，共同推动公司持续稳定健康发展；公司积极参与所在区域的公益事业，注重环境保护，积极履行应尽的社会责任。

7、关于信息披露与透明度：公司已按照有关要求，制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记及外部信息使用人提醒制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度；报告期内，公司严格执行上述制度，积极完成信息披露，主动与监管部门及投资者

进行沟通，真实、准确、完整、及时地披露相关信息；公司能够确保所有股东有平等的机会获得相关信息，保证信息披露的公平与公正。

8、关于投资者关系管理：公司十分重视投资者关系管理工作，并通过在公司网站设立专栏、电话、邮件等各种便捷交流方式，加强与投资者的联系与沟通，及时解答投资者关心的问题。另外公司已开通“投资者关系互动平台”，通过该平台，投资者可及时了解公司最新动态、公告等，并可在线提问。

2011 年度，为加强公司信息披露工作，公司新制定了《董事会秘书工作制度》，使得公司内控制度得到进一步完善。完善的内控制度为公司规范运作提供了强有力的制度保证。

今后，公司将根据实际情况及环境的变化，继续深化法人治理建设，不断改进和完善公司治理结构，推动内部控制的持续改进，切实提高公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 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 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张兴起 | 否 | 5 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 宋闻非 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 王英峰 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 仲顺和 | 是 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 姚庆国 | 是 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张贞齐 | 是 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 宋文雷 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王同孝 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘树艳 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

目前，公司已根据有关文件要求，依法制定并完善了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等一系列规章制度，这些制度就独立董事的提名与任职资格、独立董事的职权以及独立董事在公司年报审计工作中的权力与义务等，进行了详尽的规定；公司独立董事能够本着对全体股东负责的态度，认真贯彻执行上述制度的有

关要求，独立履行职责，不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位及个人的影响，积极维护中小股东的合法权益不受损害。

报告期内，公司各位独立董事均能勤勉尽责，积极出席有关会议，凡经董事会决策的事项，独立董事都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行了认真审核，深入了解有关议案情况，独立、客观、审慎的行使表决权，并按照规定对有关事项发表独立意见，充分发挥了其作为独立董事的作用；特别是在公司 2011 年年度报告的审计工作中，各位独立董事均能按时出席公司就年报审计而组织的审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师事前、事中及事后的沟通会，并在实地考察的基础上，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，及时了解和掌握公司年报审计计划和进度，仔细审阅相关资料，就年报审计过程中所关注的问题积极与其他各方进行有效沟通，以确保公司审计报告全面反映公司真实经营状况；切实维护公司和中小投资者的利益。

同时，在报告期内，公司独立董事还随时关注外部环境及市场变化对公司的影响，积极为公司长远发展及管理出谋划策，对提高公司经营决策水平、经营效率起到了积极作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

| | 是否独立完整 | 情况说明 | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司具有面向市场的自主经营能力，业务完全独立，控股股东除持有本公司股权外，与公司之间不存在同业竞争。 | | |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司的劳动、人事及工资管理完全独立于控股股东，公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程规定的程序产生，除财务总监因委派关系在控股股东领取报酬外，公司高级管理人员等均在公司领取报酬。 | | |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的产、供、销系统，资产完整、经营独立，与控股股东已完全分开。 | | |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司法人治理结构健全，“三会”均独立运作，各个职能部门和机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东合并办公的情形。 | | |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和管理制度，财务管理和会计核算不受任何股东单位的控制和干预，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。 | | |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | 为保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整，有效控制经营风险，提高经营效率和效果，实现持续稳定健康发展，公司致力于建立完善的内部控制体系，形成规范的管理体系。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 根据有关法律法规的要求，公司已制定了完善的内部控制制度，内容涵盖了公司各主要业务环节，并结合公司实际运行情况、环境变化等因素适时进行更新和完善，并强化对内控制度在日常经营管理中运行情况的监督，通过每年开展内部控制评价，推动内部控制的持续改进，并不断改进和完善公司治理结构，切实提高公司治理水平。 |

| | |
|------------------------|--|
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 公司已设有对董事会负责由董事长直接领导的内控部，履行内部审计职能，并突出在内部控制方面发挥作用，通过对公司各种经营活动及控制系统进行独立评价，持续推动公司内部控制的完善和风险管理的提升。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 公司已制定了《内部控制评价管理办法》等相关制度，规定了内控自评的原则、程序和范围，并建立了专兼职内控自评团队，根据董事会批准的年度内部审计计划，由内控部组织实施对公司及下属公司的内部控制评价，有关报告报送董事会；同时，公司注重对内控评审中发现的不足之处实施整改，并对整改结果进行后续跟踪审核。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 公司董事会通过下设审计委员会，监督公司的内控评审制度及其实施，负责内审与外审之间的沟通，审查公司内控制度，并提出健全和完善的意见。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 公司已根据新《会计法》、《企业会计准则—基本准则》，结合公司实际情况，进一步健全了各项财务内部控制制度，基本涵盖了公司财务管理工作的各个环节，并在日常工作中严格遵照实施，有效保证了公司正常生产经营和资金、资产的安全。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 报告期内，公司未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司侧重在预算管理的基础上进行经营业绩考核，报告期内，公司进一步修订了《独立经营实体目标激励实施办法》，调整了各独立经营实体的指标体系；并在绩效管理体系方面进行改革，以经营战略为指针，将战略目标逐级分解到部门，建立起与公司战略密切联系、可衡量的绩效管理体系，实现了绩效管理的全员参与，并将组织绩效和个人绩效紧密联结在一起，构建起了企业的可持续性发展能力。同时，公司还建立了按季度对实体经营班子的日常考评制度，激发实体管理层变压力为动力；从实际执行来看，效果良好。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司四届十五次董事会审议通过；该制度就年报信息披露重大差错的责任追究、追究责任的形式及种类、重大差错更正的决策程序和信息披露等进行了详细规定。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 2010 年年度股东大会 | 2011 年 5 月 20 日 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 5 月 21 日 |

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内公司总体经营情况

2011 年, 面对全球经济持续低迷、国内外市场需求下滑、行业竞争严峻的形势, 公司以“转方式、调结构”作为全年经济工作的主线, 围绕公司战略目标, 以营销创新和技术创新为重点, 全面贯彻实施公司战略, 加强品牌建设、企业文化和人力资源建设, 抢抓机遇, 创新发展, 努力完成了年度各项工作。

报告期内, 公司实现营业收入 41.30 亿元, 实现利润总额 5045.74 万元; 公司总资产 27.01 亿元, 净资产 6.06 亿元, 资产负债率 77.56%; 公司经营活动产生的现金流量净额 20484.91 万元。公司实现每股收益 0.11 元, 加权平均净资产收益率 6.36%, 归属于公司股东的每股净资产 1.7641 元。

现将 2011 年度的主要工作总结如下:

一、以营销创新推进品牌建设和市场工作

为增强竞争力, 延长价值链, 青岛澳柯玛商务有限公司从下半年开始进行新渠道(专卖店)的建设, 推行渠道扁平化工作, 取得了初步成效。2012 年将继续大力推进渠道建设、渠道扁平化和强化终端管理工作。

青岛澳柯玛商用电器有限公司建设符合商用市场需求的专业化运营体系, 致力为客户提供全面的冷链解决方案及服务增值方案, 着重在品牌认知、市场份额上占据优势地位, 打造具备第一竞争力的冷链供应商品品牌。2011 年, 澳柯玛在商用市场份额位居综合类家电企业第一。

二、产品升级和技术创新取得显著成效, 2011 年多个产品实现澳柯玛历史上零的突破

2011 年, 公司获得国家重点新产品项目和国家火炬计划项目各 1 项, 申请各项专利 146 项, 包括发明专利 9 项、实用新型 38 项、外观设计专利 99 项, 共授权实用新型 49 项、外观设计 97 项。公司坚持以创新来满足市场, 强化新产品的商务与技术策划工作, 不断推进以市场为导向的 IPD 研发创新体系建设, 在产品研发的标准化、通用化、模块化方面取得较大进展。

制冷主业完成了五门、对开门风冷高端冰箱的上市, 推出了冷冻展示柜、静音酒柜、双层冷冻展示柜等新产品, 在产品的高端化和精细化方面取得可喜进展, 实现了冰箱高端产品的突破和产品形象的大幅提升。同时, 加强了基础技术研究工作: 进行了太阳能吸收式制冷和光伏制冷基础研究、风冷无霜技术取得突破性进展、集成式变频控制系统研发成功、冷柜 SR 倍增节能技术成功批量应用、开展了远程云计算网络冰箱、保鲜技术、超低温技术等研究, 为持续的技术创新、产品升级和产业转型提供了保障。

青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司攻克了-86℃超低温制冷技术难关, 打破了行业垄断, 奠定了公司在超低温制冷领域的行业领先地位。在此基础上, 公司将进一步研究-120℃、-150℃超低温制冷技术, 实现从家用制冷、商用制冷、医用制冷, 向超低温制冷的技术突破, 占领超低温制冷这一高新技术领域, 强化澳柯玛制冷专家的企业定位, 推动公司制冷

产业走向产业高端。

生活电器事业部建立了由公司技术部、设计公司、OEM 厂家组成的三位一体研发团队，形成了研发能力，提高了自有产品的比例，其中，出水断电热水器、环保汀等产品，体现出良好的差异化特性，提升了终端形象。

洗衣机产业进入新的发展阶段。2011 年，公司在黄岛工业园建立了柔性生产基地，实现了高端洗衣机的自主生产，完成了“炫立方”洗衣机三个技术系列的开发及验证，并申报了炫立方防缠绕发明专利，大大提升了公司洗衣机产品形象和技术含量，实现了公司洗衣机产业的升级。

2011 年 5 月，公司成立了电动汽车研发中心，组建了由外籍专家领军的研发团队，与青岛大学联合建立了轻量化车身实验室，该实验室集车身轻量化研究、发动机试验、整车与零部件试验、材料实验于一体，成为综合性的电动汽车研发基地。10 月份，公司成功推出了电动工具车通用平台，申报了 5 项专利，在电控集成、驱动电机等关键零部件领域取得较大突破，该通用平台集电动清扫车、电动洒水车、电动清运车于一体，在技术水平、设计理念、外观工艺等方面都达到了行业领先水平，实现了澳柯玛电动汽车重大的技术创新和产品升级，为电动汽车的后续发展注入了动力。

三、推动机制变革，实施自主经营，对发展较快的产业和区域市场进行公司制运营

为了进一步加快生活电器产业、商用制冷产业、超低温产业的发展，公司先后成立了商用电器公司、超低温公司、生活电器公司，组建了自主经营团队，明确了产业发展的战略方向，赋予了经营团队责、权、利结合的经营目标，促进快速增长期的产业和市场更好、更快地发展。

2011 年 6 月，在青岛销售公司成功独立运作，山东市场、东北市场等模拟分公司较好试点的基础上，公司先后成立了澳柯玛临沂销售公司、潍坊销售公司、济南销售公司、沈阳销售公司 4 家销售公司，实行公司制运营，自主经营、自负盈亏，提高经营团队的经营意识、风险意识，加快了市场反应速度，使各公司的工作重点由销售为主转向销量、利润、网络建设统筹兼顾，为夯实市场、实现可持续发展奠定了基础。

家电事业部推进了制造公司各生产线体自主经营工作，对各生产线体在组织上和人员上进行资源配备，制定了各线体经营的 KPI 指标，使各线体均能做到独立经营、单独考评。独立经营体实现了模块化、班组化，使线体经营模式得到深化和细化。

四、加强企业管理，提升经营质量

1、强化战略的执行与监督，初步建立了战略导向的公司运营管控机制

从 2010 年下半年开始，公司与 IBM 合作，启动了“澳柯玛股份有限公司战略执行与支撑体系项目”，经过近 1 年半的实施，公司引进了平衡计分卡绩效管理工具，建立了以公司战略为导向，平衡考虑财务、客户、内部运营、学习与成长之间关系的绩效指标体系，建立了各事业部月度经营质询和股份公司季度质询的两级经营质询会制度，强化了战略的执行与监督。通过独立实体经营目标激励与业绩考核，实现了经营业绩与薪酬、晋升的挂钩，有效的激励了经营团队，强化了战略目标的导向作用，保证了公司战略、经营目标的落地，提高了执行力。

2、继续推动信息化工作

2011 年公司实施了 SRM 与采购优化项目，9 月份成功上线，搭建了 SRM 供应商管理信息化平台，实现与供应商的采购协同，实现了网上报价和竞价功能，实现了“周计划七日稳定、日计划三日锁定”的回货齐套管控方式，建立多部门对供应商的管理、评价机制，建立了供应商分级管理制度。

3、推行 VCT 运营模式

为进一步贴近市场，提高销产研协同效率，增强盈利能力，公司于 2011 年 10 月，着手

推行 VCT 运营, 打造 VCT 与事业部相结合的矩阵式管理模式。建立以市场为导向、基于价值链价值创造为核心的自主经营平台, 实现人人面向市场、人人自主经营、人人创造价值、人人分享价值、人人提升价值。

五、让员工分享企业发展的成果, 员工收入大幅提高、生活条件明显改善、发展空间更为广阔

1、进行一线职工薪酬改革, 一线员工收入大幅提升

2011 年公司实施了以效率为导向, 充分体现个人技能和岗位价值的计件工资方案, 稳定了员工队伍, 提高了生产效率。

2、建立统一的薪酬体系, 搭建多通道的人员晋升渠道

2011 年, 公司实施了薪酬体系改革, 引入了有级差、带宽、重合度概念的宽带薪酬理念, 通过科学、客观地企业价值评估手段, 确定了各单位的相对价值, 形成了符合公司现阶段发展要求的薪酬体系, 增加了专业技术序列, 建立了多元化的职业发展通道, 更有效地发挥薪酬激励作用。

3、投入 5000 万元建设的员工宿舍投入使用, 员工生活条件得以改善

报告期内公司主要控股子公司经营情况

澳柯玛电动车事业部包括澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛电动科技有限公司和澳柯玛(天津)新能源电动车有限公司, 主要产品为电动自行车。

2011 年 12 月 31 日, 澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司资产总额 29664.33 万元, 净资产 8942.76 万元, 全年实现营业收入 55075.23 万元, 利润总额 2070.75 万元, 净利润 1780.60 万元。青岛澳柯玛电动科技有限公司资产总额 6736.45 万元, 净资产 1593.98 万元, 全年实现营业收入 71387.71 万元, 利润总额-9.14 万元, 净利润-9.98 万元。天津电动车有限公司资产总额 2098.73 万元, 净资产 395.35 万元, 全年实现营业收入 14560.99 万元, 利润总额-51.03 万元, 净利润-60.98 万元。

2011 年, 澳柯玛电动车事业部坚持以市场为导向, 实施了大区营销自主经营机制: 由原 14 个区域规划为华北、华中、华南三个大区, 对大区实行充分授权和激励, 将经营权充分授予大区总监, 进行自主经营。各大区制定政策更加及时、准确、灵活, 实施一地一策, 集中资源重点支持优质客户。自主经营形成了有效的内部竞争机制, 出现了你争我赶的比拼氛围, 促进了市场的快速健康发展。

澳柯玛电动车事业部充分关注和挖掘团购市场, 成功开发了肯德基、工商局、邮政局、超市、统计局、公安部等特殊市场渠道, 找到了新的增长点。在渠道建设上, 继续采取直控经营、以专卖为主的渠道体系, 重点发展三四级市场, 在宿州、保定、曲阜等地区试点乡镇直控渠道模式, 2011 年新开发网络数量快速增长, 提升了网络质量。

在产品研发方面, 澳柯玛电动车事业部全年推出 18 款先发型, 开发出超强爬坡大功率电摩电机真空胎产品、大容量动力型蜜蜂款产品、F12、F13、F16 三款高端锂电产品, 完成了前轮碟刹技术的开发应用。全年完成了 9 个专利的设计申报, 掌握了高亮度灯头、USB 移动充电、容量指示总线通讯、安全电动车技术、防冻墙二代等核心技术, 彰显了澳柯玛在电动车行业中技术专家的形象。

2012 年, 澳柯玛电动自行车要加大首发车型、专有车型和自主车型的开发, 加强新部件、新技术的储备与应用, 强化工业设计和外观精细化, 争取使澳柯玛电动车能够引领行业的开发潮流, 形成澳柯玛鲜明的、市场推崇的产品形象。加强对电动车安全、能量管理控制等核心技术的基础研究, 实现产品战略由跟随到领先的跨越。

新年度的展望

2012 年度公司经济工作的总体要求是：深入贯彻落实科学发展观，坚持市场导向，坚持效益优先，加强自主运营平台和市场网络建设，以“推行 VCT，精益管理，创造价值”和“建网络，树品牌，强化终端，夯实市场”为两大工作重点，应对挑战，创新发展，全面完成公司科学发展新目标。

公司认为：2012 年将是经济形势错综复杂的一年，不确定性很大，世界经济不稳定，国内经济增速在放缓，消费需求不足，家电下乡、以旧换新政策也将结束，家电行业的市场环境比较严峻。但是，我们也要看到积极的一面，我国的通货膨胀已经得到了明显遏制，大宗原材料价格出现下调，利率趋于稳定。在 2012 年中央经济工作会议上，中央明确提出了“着力扩大内需”和“改善民生”，国家将继续加大保障性住房的建设等等，这都将促进家电行业的发展。我国正处在城市化发展时期，从长期看刚性消费仍在上升，一级市场、二级成熟市场由于家电下乡、以旧换新政策的结束以及国家限购政策的实施，2012 年需求可能有 5%-10% 的下滑，但二级未成熟市场、三级、四级、五级市场受国家扩大内需和改善民生的拉动，将有 10%-15% 的增长。

出口市场，虽然面临着海外市场购买力下降、人民币汇率上升等问题，但这些问题是中国出口企业的共性问题。中国是全球家电制造中心，是全球最成熟、最有竞争力的产业集群，中国家电在国际市场还是很有竞争力的。欧美市场需求虽然下滑，但新兴市场的需求仍然是刚性的。从渠道上看，澳柯玛还是以批发代理为主，如果进一步贴近市场，贴近客户，扁平渠道，出口产品竞争力会有更大的提高。从产品上看，公司出口主要是冰柜产品，如果在冰箱出口上实现大的突破，2012 年的出口市场还有很大的提升空间。

在未来不平凡的一年中，内外部经济环境的不利因素，将给中国企业造成很大的困难和压力，但也为结构调整提供了契机，经济萧条减速是倒逼企业转型升级、脱胎换骨的好机会。对澳柯玛而言，2012 年以及未来的一段时期，主要任务是结构调整、产业转型升级和实现发展方式转变。以营销创新和技术创新为核心，提升营销力和产品力，以提高管理水平为基础，以品牌建设为重点，通过产品结构、市场结构调整，增强创新能力，引导公司向质量效益型方向发展。

2012 年，公司将重点做好以下工作：

一、推行 VCT 运营管理新机制，建立以市场为导向、以价值增值为核心的自主经营平台

2012 年，公司将本着明确产品定位与品牌发展战略，建立市场倒逼内部定价机制，按产业进行价值链管理，健全授权与分权机制、激励机制、问责机制，建立基于产业链创造价值为导向的激励与考核体系等原则，全力推进 VCT 运营管理新机制建设。

完善授权与分权机制、激励机制和问责机制，主要有四点：

1) 建立明晰的公司总部与 VCT 经营体的授权与分权机制，公司总部在各产业经营上，主要行使规则制定权、指导权、监督考核权。

2) 建立市场导向的内部激励机制，包括技术、制造、管理、后勤等部门都要以市场贡献作为绩效考核的重点，加大激励效果，使业绩好的员工在薪酬、晋升等方面进一步突出，引导广大员工关注内部市场链，关注自我价值实现，激发广大职工进一步干事创业的热情，实现从“要我干”到“我要干”的转变，充分发挥每一个员工的能力。

3) 推行和完善各 VCT 经营月度质询和股份公司季度质询的两级质询制度，及时监控经营质量，对于连续完不成预算的 VCT 团队和个人，要坚决、及时进行调整，奖要重奖、罚要重罚。

4) 进行二级、三级 VCT 团队建设，推行自主经营，确保目标的层层分解和落实，实现人人有目标、人人有激励。推行二级 VCT 的经营损益表制度，实时、全面地反映二级 VCT 的经营情况，及时进行监控、指导和“刹车”。

二、以营销创新为重点，建网络，树品牌，强化终端，夯实市场，全面提升营销力。

2012 年, 公司营销工作的提升, 要抓住以下几个关键词: 机制创新、夯实基础、精细管理、稳步增长、效益优先。

2012 年公司要进一步加强市场意识, 在市场面前没有任何借口! 继续开展"人人争当市场服务员"活动, 简化内部审批流程, 提高市场响应速度, 对来自于基层市场的需求必须在 48 小时内给予反馈, 任何一个审批节点不允许超过 12 小时。

公司建立领导定期考察市场制度, 每月争取有 7 天的时间深入终端考察, 考察后要形成规范的书面考察报告, 要发现问题, 更要有解决问题的措施。

三、加强自主创新, 推进产品升级和产业结构调整

2012 年, 公司要继续推行 IPD 研发模式, 强化市场调研和市场策划工作, 抓住"消费升级"这一主题, 立足行业产品和技术发展的趋势, 充分进行消费需求研究, 加强工业设计和产品精细化工作, 打造澳柯玛时尚、年轻、高尚的产品形象。

公司要大力推进制冷家电产业升级, 拓宽制冷产业链条。在家用冷柜、冰箱、商用冷柜、医用冷柜为主打产品的基础上, 着力向超低温设备、商用设备、医用设备方向转变。力争在未来五年中, 利用成熟的制冷研发技术, 在商超产品、超低温零下 150 度保存箱、血液冷藏箱、药品冷藏箱、医用加温箱、环境试验箱、金属处理箱、低温机组、低温冷库、液氮替代设备等产品的开发上实现突破, 达到行业国际先进水平。同时, 启动建设超低温国家级实验室和新能源家电国家级实验室。

青岛澳柯玛电动车有限公司要实现全钣金全封闭的低速电动轿车的自主生产, 在产品外观和精细化方面上档次。对青岛电动汽车研发中心研发的多功能清洁清扫和物流电动工具车平台要尽快实施批量化生产和销售, 提升澳柯玛电动工具车领域的品牌形象。要进一步实现技术突破, 在电动汽车的电控技术、驱动电机等关键零部件研发领域确立澳柯玛的技术优势, 不断扩大产品的应用领域。

四、坚持科学发展, 转变经营观念, 突出效益意识, 降成本, 控费用, 实现公司的可持续发展

五、实施精益管理, 夯实基础, 提高公司管理的效率和效果

1、建立以数据为支撑、以流程为保证的科学决策体系, 逐步形成澳柯玛特色的标准管理体系。

2、强化效率意识, 提升人均产销效率, 网络产出效率、资产周转效率。

3、进一步完善绩效管理制度, 建立科学有效的绩效目标体系, 促进公司整体绩效的提升。

2012 年, 公司将根据 2011 年度绩效运行情况, 按照推行 VCT 运营模式的需要, 及时修改并完善绩效管理规定, 提高绩效管理的系统性, 各级管理者要增强绩效沟通的技巧和绩效辅导能力, 使下属能够更加客观地认识自己、明确工作目标, 通过提高员工绩效, 共同改善和提升公司整体绩效。严肃执行纪律, 严肃业绩考核, 2012 年公司要真正建立领导干部能上能下的机制。

4、建立总部直控的体系化质量监控和管理平台

2012 年, 饱经风雨的澳柯玛人, 要敢于面对一切困难和挑战, 继续发扬"自强不息、追求卓越"的企业精神, 迎难而上, 奋勇前进, 实现企业发展的宏伟目标!

公司主要会计报表项目、财务指标变动情况及原因的说明 (单位: 元)

| 资产负债表项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 增减比例% | 变化原因 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------------------------|
| 预付款项 | 121,075,802.70 | 83,711,723.34 | 44.63% | 主要是公司根据材料市场行情变化和生产计划需要, 增加对主要 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|---|
| | | | | 材料预付款项。 |
| 其他流动资产 | 66,434,613.24 | 47,183,459.73 | 40.80% | 主要是公司为产品升级换代增加生产模具影响。 |
| 在建工程 | 21,637,312.30 | 2,800,160.70 | 672.72% | 主要是公司本期基建项目增加影响。 |
| 应付利息 | 179,974,044.88 | 133,457,418.54 | 34.86% | 预提部分贷款利息尚未支付。 |
| 专项应付款 | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 | -70.94% | 主要是收到的部分技术改造补贴款根据项目实情转为递延收益。 |
| 利润表项目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减比例% | 变化原因 |
| 资产减值损失 | 14,555,478.28 | 59,676,150.05 | -75.61% | 公司按国家相关规定进行减值测试并计提减值损失。 |
| 投资收益 | 663,646.38 | 14,315,032.32 | -95.36% | 主要是上期转让处置子公司和利用闲置资金投资,本期没有发生。 |
| 营业外收入 | 29,461,503.97 | 10,237,924.07 | 187.77% | 主要是本期政府补助增加较大。 |
| 营业外支出 | 2,527,940.99 | 4,291,391.26 | -41.09% | 主要是上期债务重组损失影响。 |
| 所得税费用 | 13,862,673.60 | 8,677,039.73 | 59.76% | 主要受递延所得税和当期应纳税所得额变化影响。 |
| 现金流量表项目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减比例% | 变化原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,849,089.44 | 58,791,929.63 | 248.43% | 主要是上期为拓展市场而支付营业费用和管理费用现金增加较大;本期公司则加强对销售回款考核管理力度,货款回收良好。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,350,415.85 | -21,639,078.94 | 400.72% | 主要是本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较大。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,600,868.69 | -112,708,312.86 | -58.65% | 主要是去年偿还债务支付的现金较大。 |

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
| 冰柜、冰箱 | 2,703,388,563.04 | 2,115,429,009.28 | 21.75 | 7.76 | 9.39 | 减少 1.16 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|-------|--------|--------|---------------|
| | | | | | | 个百分点 |
| 电动车 | 731,615,749.58 | 662,605,354.82 | 9.43 | 49.29 | 49.09 | 增加 0.12 个百分点 |
| 自动售货机 | 28,494,841.50 | 24,680,337.33 | 13.39 | -13.82 | -10.70 | 减少 3.03 个百分点 |
| 小家电 | 153,959,845.18 | 123,564,906.21 | 19.74 | 4.46 | 7.16 | 减少 2.03 个百分点 |
| 厨洁具 | 107,730,600.99 | 85,734,947.75 | 20.42 | -1.09 | -1.53 | 增加 0.36 个百分点 |
| 洗衣机 | 291,470,878.99 | 255,401,454.38 | 12.37 | 0.83 | 0.48 | 增加 0.30 个百分点 |
| 其他 | 15,798,740.57 | 11,537,763.23 | 26.97 | 12.05 | -2.59 | 增加 10.98 个百分点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 出口 | 491,785,696.88 | -6.78 |
| 国内 | 3,540,673,522.97 | 15.57 |

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

| 收入计划(亿元) | 费用计划(亿元) | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|----------|----------|---------|---------------|
| 43.37 | 42.90 | | |

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况**1、 董事会会议情况及决议内容**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|------------|------------------|--|------------------|------------------|
| 四届二十次董事会会议 | 2011 年 4 月 23 日 | 详见《青岛澳柯玛股份有限公司四届二十次董事会决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知》(临 2011-001) | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 4 月 26 日 |
| 五届一次董事会会议 | 2011 年 5 月 20 日 | 详见《青岛澳柯玛股份有限公司五届一次董事会决议公告》(临 2011-005) | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 5 月 21 日 |
| 五届二次董事会会议 | 2011 年 7 月 1 日 | 详见《澳柯玛股份有限公司五届二次董事会决议公告》(临 2011-008) | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 7 月 2 日 |
| 五届三次董事会会议 | 2011 年 8 月 29 日 | 详见《澳柯玛股份有限公司五届三次董事会决议公告》(临 2011-009) | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 8 月 30 日 |
| 五届四次董事会会议 | 2011 年 10 月 28 日 | 详见《澳柯玛股份有限公司五届四次董事会决议公告》(临 2011-012) | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011 年 10 月 29 日 |

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，并审议通过了相关议案；公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，在股东大会决议及授权范围内开展工作，认真履行职责，及时并保质保量地完成了股东大会交办的各项工作。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

为充分发挥审计委员会的作用，公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度，这些制度就审计委员会的职责权限、议事规则及其在年报审计过程中的工作内容和流程等进行了详细规定。

报告期内，根据有关规定和要求，公司审计委员会积极参加了公司就 2011 年年报审计而组织的审计委员会、独立董事、管理层与年审会计师事前、事中及事后的三次沟通会，并开展了一系列工作，具体情况主要如下：

(1)事前沟通：本次沟通会重点就公司 2011 年度生产经营情况及重大事项的进展情况、内部控制制度建设及执行情况以及有关公司 2011 年报审计的审计计划、重点审计领域等进行了深入的沟通与交流，并达成一致意见；同时，公司审计委员会还提醒年审会计师应充分关注青岛证监局下发的《提醒关注函》中，所提及的应重点关注事项；并审阅了公司初始提供给年审机构的财务会计报表，形成书面意见，认为其真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(2)事中沟通：本次沟通会重点就本次年报审计工作是否受限及公司配合情况、事前沟通中年审会计师注意事项的落实情况以及公司尚需完成的工作等进行了沟通与交流，并达成一致意见；同时，公司审计委员会还在充分沟通交流并认真审阅有关沟通资料的基础上，就本次事中沟通形成了书面意见，并督促年审会计师事务所按照审计计划尽快出具审计报告。

(3)事后沟通：本次沟通会重点就是否存在尚未解决的重大会计及审计分歧、公司 2011 年度关联交易及资金往来情况、对外担保情况、年审机构总体审计情况等进行了沟通与交流，并达成一致意见；同时，公司审计委员会还认真审阅公司经审计后的 2011 年财务报告，同意将该财务报告提交公司董事会审议，并向董事会提交了对公司 2011 年度财务报告审计工作的总结报告，建议继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务报告审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，报告期内薪酬与考核委员会根据有关规定所赋予的职责，积极开展各项工作，并对公司在 2011 年年度报告中所披露的董事、高级管理人员薪酬进行了核查，认为公司董事、高级管理人员的薪酬确定依据准确，薪酬的发放符合公司有关制度规定，公司所披露的薪酬与实际情况相符。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已制定《内幕信息知情人登记和外部信息使用人提醒制度》，并经公司四届十五次董事会审议通过；报告期内，公司严格按照该制度执行，对外信息报送和使用过程中未发生重大信息泄露。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护有效的公司内部控制是董事会的责任；公司已根据《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，制订了较为完善的内部控制制度，并在日常经营工作中加以严格实施；完善的内控制度及其实施有效保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整，公司在 2011 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为全面贯彻实施《企业内部控制基本规范》，根据有关文件精神，公司已制定了 2012 年度内部控制规范实施工作方案：

(1)组织保障

公司成立由董事会及经营班子成员组成的领导小组，负责项目的组织与领导，及重大事项的决策；成立由所属各单位负责人和公司相关部门组成的项目推进与实施小组，具体负责项目的实施；内控部为组织牵头部门。

(2)内控规范建设工作计划

根据公司实际，公司将在风险评估的基础上根据重要性原则确定本年度的内控实施范围、风险等级和缺陷认定标准，并在 2012 年 7 月底前完成实施范围的风险识别和流程梳理，建立主要流程的风险管理矩阵，并通过第一轮控制测试形成运行缺陷汇总表；对识别出来的缺陷在 2012 年 8 月进行整改，运行一个月后进行检查并完善风险管理矩阵，逐步建立起符合公司实际和监管要求的内控制度体系。

(3)内控自我评价工作计划

内控部负责组织有关部门和人员进行内部控制评价，在 2012 年 4 月底前制定年度自评计划，并根据有关要求开展年度内控自我评价工作，编制内控评价工作底稿、缺陷汇总表及整改意见，完成年度内控自评报告，在 2012 年年报披露前经董事会批准后按规定对外披露或报送相关部门；

(4)内控审计工作计划

公司董事会在 2012 年 3 月底前初步确定内控审计机构；内控部协调相关方及时与审计机构进行内控审计沟通，配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；按规定要求披露 2012 年度内控审计报告。

具体详见公司 2012 年 3 月 30 日刊载于上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司 2012 年内部控制规范实施工作方案》。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定《内幕信息知情人登记和外部信息使用人提醒制度》并加以严格执行，报告期内，公司积极有效地开展内幕信息知情人登记工作，未发现内幕信息知情人从事内幕交易的情况；今后，公司将继续积极做好内幕信息保密工作。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证监会颁布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》文件精神，对公司章程中有关利润分配政策、现金分红政策等条款进行了详细修订，并加以严格执行；报告期内，公司不存在现金分红执行方案。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
|--|-----------------|
| 报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润 37,085,253.23 元，实现母公司净利润-9,892,717.07 元，母公司 2011 年末分配利润-55,671,839.43 元，公司尚不具备分配能力。 | 弥补亏损 |

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 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股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|----------------|-------------------|---------------|--------------|------------------------|---------------------------|
| 2010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,940.47 | 0 |
| 2009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,188.54 | 0 |
| 2008 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,303.66 | 0 |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 召开会议的次数 | 4 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 2011 年 4 月 23 日召开四届十次监事会会议 | 审议通过：1、《公司 2010 年度财务决算报告》；2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；3、《公司 2010 年年度报告及摘要》；4、《对于公司 2010 年年度报告的审核意见》；5、《公司 2011 年第一季度报告全文与正文》；6、《对于公司 2011 年第一季度报告的审核意见》；7、《关于监事会换届及提名第五届监事会候选人的议案》。 |
| 2011 年 5 月 20 日召开五届一次监事会会议 | 审议通过：《关于选举王言宝先生为公司监事会主席的议案》。 |
| 2011 年 8 月 29 日召开五届二次监事会会议 | 审议通过：1、《公司 2011 年半年度报告及摘要》；2、《对于公司 2011 年半年度报告的审核意见》。 |
| 2011 年 10 月 28 日召开五届三次监事会会议 | 审议通过：1、《公司 2011 年第三季度报告全文与正文》；2、《对于公司 2011 年第三季度报告的审核意见》。 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司在董事会的领导下，能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的有关规定规范运作，公司决策程序合法、决议合规，已建立了比较完善的内部控制制度；公司董事及高级管理人员能够勤勉尽责，执行职务时没有违反法律法规和《公司章程》，未发生损害公司、股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真履行财务检查职能，定期或不定期对公司财务活动情况进行检查监督，对报告期内定期报告的内容和编制程序进行了审核。认为：公司已建立比较完善的财务内部控制制度，并在日常工作中得到了有效执行，公司财务管理规范、财务状况良好；公司 2011 年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会认为其客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有重大资产收购事项，有关资产出售的交易，定价公平、合理、合法，符合有关国有资产处置程序，未发现内幕交易，未发现损害股东权益或造成公司资产流失、利益受损的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会对报告期内公司关联交易事项进行了认真审核。认为：公司有关关联交易均履行了必要的决策审批程序，并能够严格按照有关关联交易协议执行，信息披露及时，公司关联交易公平、公开、公正，没有损害公司和非关联股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|-------------------|-------------|-----------|----------|---|------------|----------|--|--------------|
| 中国农业银行青岛经济技术开发区支行 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 澳柯玛股份有限公司 | 借款保证合同纠纷 | 因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂(以下简称空调器厂)在中国农业银行青岛经济技术开发区支行(以下简称农行开发区支行)的1300万元借款提供了担保,贷款到期后,青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此,农行开发区支行将空调器厂及本公司起诉至青岛市中级人民法院。 | 1,509.35 | 已判决 | 判决:1、被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款本金人民币1300万元及利息190.28万元,律师代理费人民币74514元,并承担案件受理费人民币111217元,财产保全费人民币5000元。2、本公司对上述款项的偿还承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后,有权向被告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。 | 尚未执行 |
| 中国农业银行青岛经济技术开发区支行 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 澳柯玛股份有限公司 | 借款保证合同纠纷 | 因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂(以下简称空调器厂)在中国农业银行青岛经济技术开发区支行(以下简称农行开发区支行)的4100万元借款提供了担保,贷款到期后,青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此,农行开发区支行将空调器厂及本公司起诉至青 | 4,884.85 | 已判决 | 判决:1、被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款本金人民币4100万元及利息7252570.25元、律师代理费人民币307862元,并承担案件受理费人民币283063元,财产保全费人民币5000元。2、本公司对上述款项 | 尚未执行 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|
| | | | | 岛市中级人民法院。 | | | | 的偿还承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后，有权向被告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。 | |
|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|

上述重大诉讼事项，公司已在 2008 年度的临时公告和年度报告、2009 年度报告、2010 年度报告中进行了详细披露。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|-------|--------|----------|----------|--------|------------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 原材料 | 按照市场价格 | | 1,872,092,946.34 | 43.38 | 开票结算 | | |
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 原材料及冰柜销售 | 按照市场价格 | | 40,996,922.80 | 0.85 | 开票结算 | | |
| 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 原材料 | 按照市场价格 | | 519,723.28 | 0.01 | 开票结算 | | |
| 青岛澳柯玛自动商用设 | 其他 | 销售 | 自动售货机 | 按照市场价格 | | 386,562.83 | 0.01 | 开票结算 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------|-------------|--------|---|---|------------------|--|---|---|---|--|
| 备有限公司 | 关 联 人 | 商 品 | | | | | | | | |
| 合计 | | | / | / | 1,913,996,155.25 | | / | / | / | |

上述关联交易的进行不影响公司经营的独立性。

2、其他重大关联交易

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：空压机组及气瓶库 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。

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。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------------|----------|---------------|-------------|------------|--------|------------|--------|----------|---------|----------|-------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 1,698.75 | 2005年5月27日 | 2005年5月27日 | 2006年5月26日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,698.75 | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 2,400.00 | 2005年6月8日 | 2005年6月8日 | 2006年6月6日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 2,400.00 | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 1,300.00 | 2005年11月28日 | 2005年11月28日 | 2006年9月28日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,300.00 | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 115.00 | | | | 连带责任担保 | 否 | 是 | 115.00 | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 228.70 | 2005年7月13日 | 2005年7月13日 | 2006年1月13日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 228.70 | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 澳柯玛股份有限公司 | 公司本部 | 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 244.75 | 2005年9月2日 | 2005年9月2日 | 2006年3月2日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 244.75 | 否 | 是 | 其他关联人 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|
| | 厂 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 5,987.20 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | 3,000.00 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | 3,000.00 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | 8,987.20 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | 7.89 | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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） | | | | | | | | | | | | | 5,987.20 | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | 5,987.20 | | | |

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 山东汇德会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 98 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 |

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

报告期内，经公司五届三次董事会审议通过，同意由公司与控股子公司共同出资成立青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司和青岛澳柯玛制冷电器有限公司。有关具体事项详见公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司对外投资公告》（临 2011-010），刊登日期为 2011 年 8 月 30 日。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------|------------|-----------------|----------------|
| 青岛澳柯玛股份有限公司四届二 | 中国证券报、上海 | 2011 年 4 月 26 日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|--------------------------------|------------------|-------------|----------------|
| 十次董事会决议公告暨关于召开2010年年度股东大会的通知 | 证券报、证券时报 | | |
| 青岛澳柯玛股份有限公司四届十次监事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年4月26日 | www.sse.com.cn |
| 青岛澳柯玛股份有限公司日常关联交易公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年4月26日 | www.sse.com.cn |
| 青岛澳柯玛股份有限公司2010年年度股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年5月21日 | www.sse.com.cn |
| 青岛澳柯玛股份有限公司五届一次董事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年5月21日 | www.sse.com.cn |
| 青岛澳柯玛股份有限公司五届一次监事会决议及职工监事辞职的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年5月21日 | www.sse.com.cn |
| 青岛澳柯玛股份有限公司关于公司名称变更的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年6月23日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司五届二次董事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年7月2日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司五届三次董事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年8月30日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司对外投资公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年8月30日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司关于控股股东股权质押解除并继续质押的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年10月12日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司五届四次董事会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年10月29日 | www.sse.com.cn |
| 澳柯玛股份有限公司关于举行投资者网上接待日活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2011年11月5日 | www.sse.com.cn |

十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告 (2012) 汇所审字第 4-091 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的澳柯玛股份有限公司（以下简称澳柯玛股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，澳柯玛股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：徐世欣

中国·青岛

中国注册会计师：刁乃双

二〇一二年四月十四日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 日

编制单位:澳柯玛股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 445,237,419.15 | 395,519,956.51 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 163,348,641.33 | 176,226,130.38 |
| 应收账款 | | 123,842,952.67 | 128,235,799.36 |
| 预付款项 | | 121,075,802.70 | 83,711,723.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 54,769,239.86 | 61,390,939.95 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 568,926,296.67 | 507,028,243.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 66,434,613.24 | 47,183,459.73 |
| 流动资产合计 | | 1,543,634,965.62 | 1,399,296,252.89 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 1,270,697.34 | |
| 长期股权投资 | | 52,887,061.44 | 59,906,025.49 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 548,033,903.85 | 490,428,749.68 |
| 在建工程 | | 21,637,312.30 | 2,800,160.70 |
| 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 | | 506,827,273.69 | 513,379,797.07 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,780,168.88 | 5,483,208.35 |
| 递延所得税资产 | | 21,507,841.26 | 25,131,669.94 |
| 其他非流动资产 | | 498,700.86 | 623,376.07 |
| 非流动资产合计 | | 1,157,442,959.62 | 1,097,752,987.30 |
| 资产总计 | | 2,701,077,925.24 | 2,497,049,240.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 548,350,000.00 | 572,950,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 467,968,890.93 | 375,237,258.00 |
| 应付账款 | | 316,464,342.90 | 275,865,546.31 |
| 预收款项 | | 367,947,827.54 | 326,186,041.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 16,661,616.54 | 15,074,272.75 |
| 应交税费 | | 26,737,896.60 | 22,190,632.59 |
| 应付利息 | | 179,974,044.88 | 133,457,418.54 |
| 应付股利 | | 84,000.00 | 84,000.00 |
| 其他应付款 | | 116,629,585.83 | 134,917,946.61 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,040,818,205.22 | 1,855,963,116.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 26,901,977.03 | 29,736,967.50 |
| 专项应付款 | | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 21,140,937.62 | 21,079,297.62 |
| 非流动负债合计 | | 54,042,914.65 | 71,464,065.12 |
| 负债合计 | | 2,094,861,119.87 | 1,927,427,181.52 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | | 341,036,000.00 | 341,036,000.00 |
| 资本公积 | | 840,335,213.96 | 840,335,213.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 30,975,577.69 | 30,975,577.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -610,711,379.15 | -647,796,632.38 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 601,635,412.50 | 564,550,159.27 |
| 少数股东权益 | | 4,581,392.87 | 5,071,899.40 |
| 所有者权益合计 | | 606,216,805.37 | 569,622,058.67 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 2,701,077,925.24 | 2,497,049,240.19 |

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

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 236,712,457.02 | 188,863,147.02 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 89,934,999.65 | 81,933,731.99 |
| 应收账款 | | 599,920,007.71 | 650,392,601.58 |
| 预付款项 | | 74,251,838.41 | 62,758,298.90 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 18,275,536.92 | 36,919,674.55 |
| 存货 | | 228,124,437.61 | 241,825,750.99 |
| 一年内到期的非流动 资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 31,554,957.37 | 12,637,801.44 |
| 流动资产合计 | | 1,278,774,234.69 | 1,275,331,006.47 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 434,379,962.71 | 377,379,962.71 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 420,325,656.99 | 401,556,801.66 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 21,637,312.30 | 731,837.70 |
| 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 | | 470,835,944.69 | 475,076,384.88 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,954,478.42 | 4,038,763.87 |
| 递延所得税资产 | | 2,011,109.01 | 2,087,091.43 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,352,144,464.12 | 1,260,870,842.25 |
| 资产总计 | | 2,630,918,698.81 | 2,536,201,848.72 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 538,350,000.00 | 562,950,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 265,942,537.93 | 207,680,000.00 |
| 应付账款 | | 166,768,415.71 | 171,386,062.33 |
| 预收款项 | | 128,419,821.51 | 49,573,427.12 |
| 应付职工薪酬 | | 7,037,041.95 | 7,738,249.16 |
| 应交税费 | | 13,170,798.54 | 3,575,283.35 |
| 应付利息 | | 179,974,044.88 | 133,457,418.54 |
| 应付股利 | | 84,000.00 | 84,000.00 |
| 其他应付款 | | 141,539,154.21 | 183,785,808.60 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,441,285,814.73 | 1,320,230,249.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 26,901,977.03 | 29,736,967.50 |
| 专项应付款 | | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 18,215,481.62 | 17,178,689.62 |
| 非流动负债合计 | | 51,117,458.65 | 67,563,457.12 |
| 负债合计 | | 1,492,403,273.38 | 1,387,793,706.22 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 341,036,000.00 | 341,036,000.00 |
| 资本公积 | | 822,940,083.95 | 822,940,083.95 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 30,211,180.91 | 30,211,180.91 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -55,671,839.43 | -45,779,122.36 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,138,515,425.43 | 1,148,408,142.50 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 2,630,918,698.81 | 2,536,201,848.72 |

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

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,130,343,819.70 | 3,695,106,906.21 |
| 其中：营业收入 | | 4,130,343,819.70 | 3,695,106,906.21 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,107,483,608.76 | 3,638,873,903.92 |
| 其中：营业成本 | | 3,365,179,564.08 | 2,966,844,393.11 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 15,886,955.13 | 10,913,957.68 |
| 销售费用 | | 424,955,261.38 | 350,545,770.37 |
| 管理费用 | | 223,993,173.87 | 193,409,895.80 |
| 财务费用 | | 62,913,176.02 | 57,483,736.91 |
| 资产减值损失 | | 14,555,478.28 | 59,676,150.05 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | -77,684.80 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 663,646.38 | 14,315,032.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 23,523,857.32 | 70,470,349.81 |
| 加：营业外收入 | | 29,461,503.97 | 10,237,924.07 |
| 减：营业外支出 | | 2,527,940.99 | 4,291,391.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 883,307.57 | 482,232.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 50,457,420.30 | 76,416,882.62 |
| 减：所得税费用 | | 13,862,673.60 | 8,677,039.73 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 36,594,746.70 | 67,739,842.89 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 37,085,253.23 | 69,404,683.65 |
| 少数股东损益 | | -490,506.53 | -1,664,840.76 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.11 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.11 | 0.20 |
| 七、其他综合收益 | | | 2,152.80 |
| 八、综合收益总额 | | 36,594,746.70 | 67,741,995.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 37,085,253.23 | 69,406,836.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -490,506.53 | -1,664,840.76 |

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

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 2,783,291,845.12 | 2,850,221,554.33 |
| 减：营业成本 | | 2,551,458,335.15 | 2,584,113,098.19 |
| 营业税金及附加 | | 6,651,886.03 | 5,811,694.96 |
| 销售费用 | | 42,352,354.10 | 451,371.70 |
| 管理费用 | | 139,252,738.95 | 115,052,661.04 |
| 财务费用 | | 62,665,573.56 | 53,868,051.79 |
| 资产减值损失 | | 18,109,853.03 | 13,688,171.25 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | -77,684.80 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 4,757,100.00 | -25,034,581.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -32,441,795.70 | 52,124,238.88 |
| 加：营业外收入 | | 21,824,438.42 | 7,247,710.64 |
| 减：营业外支出 | | 384,151.08 | 2,032,366.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 107,465.25 | 151,839.95 |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -11,001,508.36 | 57,339,583.06 |
| 减：所得税费用 | | -1,108,791.29 | -497,826.72 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,892,717.07 | 57,837,409.78 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |

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

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,741,170,377.87 | 4,047,004,844.14 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 74,300,097.03 | 71,895,077.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 22,464,722.01 | 28,924,747.68 |
| 经营活动现金流入 | | 4,837,935,196.91 | 4,147,824,669.28 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 小计 | | | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,695,833,619.23 | 3,177,013,371.61 |
| 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 | | 385,151,405.22 | 332,698,621.68 |
| 支付的各项税费 | | 165,869,672.49 | 172,395,699.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 386,231,410.53 | 406,925,046.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,633,086,107.47 | 4,089,032,739.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 204,849,089.44 | 58,791,929.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,300,200.00 | 23,684,048.87 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 507,085.64 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,916,873.91 | 5,409,038.33 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 19,435,867.62 | 19,446,769.61 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 39,160,027.17 | 48,539,856.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 147,510,443.02 | 52,956,780.75 |
| 投资支付的现金 | | | 17,222,155.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 147,510,443.02 | 70,178,935.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -108,350,415.85 | -21,639,078.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 266,000,000.00 | 302,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 266,000,000.00 | 302,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 290,600,000.00 | 398,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,000,868.69 | 16,308,312.86 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 312,600,868.69 | 414,908,312.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -46,600,868.69 | -112,708,312.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -180,342.26 | -2,803,314.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 49,717,462.64 | -78,358,776.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 395,519,956.51 | 473,878,732.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 445,237,419.15 | 395,519,956.51 |

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

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----|------|------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,065,015,105.28 | 3,034,601,273.44 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 96,508,872.62 | 136,775,186.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,161,523,977.90 | 3,171,376,460.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,579,917,244.86 | 2,650,423,515.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 220,068,315.28 | 176,928,371.90 |
| 支付的各项税费 | | 57,849,964.42 | 96,214,777.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 99,029,145.69 | 128,207,055.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,956,864,670.25 | 3,051,773,720.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 204,659,307.65 | 119,602,739.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 602,692.80 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,757,100.00 | 6,337,957.86 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,631,117.08 | 459,513.52 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 19,435,867.62 | 19,450,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 33,824,084.70 | 26,850,164.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 92,212,585.34 | 40,223,769.86 |
| 投资支付的现金 | | 57,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 149,212,585.34 | 44,723,769.86 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -115,388,500.64 | -17,873,605.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 256,000,000.00 | 292,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 256,000,000.00 | 292,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 280,600,000.00 | 378,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,821,497.01 | 15,559,383.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 297,421,497.01 | 394,159,383.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -41,421,497.01 | -101,959,383.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 47,849,310.00 | -230,250.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 188,863,147.02 | 189,093,397.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 236,712,457.02 | 188,863,147.02 |

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

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 341,036,000.00 | 840,335,213.96 | | | 30,975,577.69 | | -647,796,632.38 | | 5,071,899.40 | 569,622,058.67 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 341,036,000.00 | 840,335,213.96 | | | 30,975,577.69 | | -647,796,632.38 | | 5,071,899.40 | 569,622,058.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 37,085,253.23 | | -490,506.53 | 36,594,746.70 |
| (一)净利润 | | | | | | | 37,085,253.23 | | -490,506.53 | 36,594,746.70 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和 | | | | | | | 37,085,253.23 | | -490,506.53 | 36,594,746.70 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二)小计 | | | | | | | | | | |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 341,036,000.00 | 840,335,213.96 | | | 30,975,577.69 | | -610,711,379.15 | | 4,581,392.87 | 606,216,805.37 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 341,036,000.00 | 840,333,061.16 | | | 31,171,849.14 | | -717,201,316.03 | | 6,803,870.94 | 502,143,465.21 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 341,036,000.00 | 840,333,061.16 | | | 31,171,849.14 | | -717,201,316.03 | | 6,803,870.94 | 502,143,465.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 2,152.80 | | | -196,271.45 | | 69,404,683.65 | | -1,731,971.54 | 67,478,593.46 |
| （一）净利润 | | | | | | | 69,404,683.65 | | -1,664,840.76 | 67,739,842.89 |
| （二）其他综合收益 | | 2,152.80 | | | | | | | | 2,152.80 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 2,152.80 | | | | | 69,404,683.65 | | -1,664,840.76 | 67,741,995.69 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | -196,271.45 | | | -67,130.78 | -263,402.23 |
| 四、本期期末余额 | 341,036,000.00 | 840,335,213.96 | | | 30,975,577.69 | | -647,796,632.38 | 5,071,899.40 | 569,622,058.67 |

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -45,779,122.36 | 1,148,408,142.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -45,779,122.36 | 1,148,408,142.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -9,892,717.07 | -9,892,717.07 |
| （一）净利润 | | | | | | | -9,892,717.07 | -9,892,717.07 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -9,892,717.07 | -9,892,717.07 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分 配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分 配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五)所有 者权益 内部结 转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增 资本(或 股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增 资本(或 股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补 亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -55,671,839.43 | 1,138,515,425.43 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -103,616,532.14 | 1,090,570,732.72 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -103,616,532.14 | 1,090,570,732.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号) | | | | | | | 57,837,409.78 | 57,837,409.78 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 填列) | | | | | | | | |
| (一)净利润 | | | | | | | 57,837,409.78 | 57,837,409.78 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 57,837,409.78 | 57,837,409.78 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (五)所有者 权益内部结 转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储 备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 341,036,000.00 | 822,940,083.95 | | | 30,211,180.91 | | -45,779,122.36 | 1,148,408,142.50 |

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

(三)公司概况

澳柯玛股份有限公司(以下简称公司)于 1998 年 12 月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215 号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、重庆长风压缩机厂、荆州市泰隆股份合作公司、山东凌云工贸股份有限公司共同发起设立。公司于 1998 年 12 月 28 日在青岛市工商行政管理局注册登记并领取了企业法人营业执照,2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)166 号文件批准同意向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股,每股面值一元,并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市,证券简称"澳柯玛",证券代码:"600336"。公司注册资本为 341,036,000 元。2006 年 12 月公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司持有的 17937.6456 万股本公司股权通过青岛市中级人民法院司法协助执行已过户到青岛市企业发展投资有限公司,该部分股权占公司总股本的 52.5975%,青岛市企业发展投资有限公司成为本公司的控股股东。

公司经营范围是:制冷产品(冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、酒柜)、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;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出的商品及技术除外。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

(四)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 通过同一控制下的企业合并取得子公司

属于同一控制下的判断依据:

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》,"同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。"故上述合并判断为同一控制下的企业合并。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得子公司

①购买日确定方法:

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

②交易公允价值的确定方法:

公司采用估值技术确定交易公允价值

6、合并财务报表的编制方法:

(1) ①合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;

B、根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位,不纳入合并财务报表的合并范围。

②合并财务报表编制方法

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

③少数股东权益和损益的列报

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

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

④当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

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

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

9、 金融工具：

(1) 金融资产

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

(2) 金融负债

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

(3) 金融资产减值

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | <p>单项金额重大的应收账款为：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款为：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款。</p> |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | <p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按组合计提坏账准备。</p> |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------|------|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 应收账款组合 | 账龄状态 |
| 其他应收款组合 | 账面余额 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |

| 组合名称 | 计提方法 |
|---------|--------|
| 应收账款组合 | 账龄分析法 |
| 其他应收款组合 | 余额百分比法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|---------|------------|-------------|
| 其中： | | |
| 3 个月以内 | 5% | |
| 3—6 个月 | 10% | |
| 6—12 个月 | 50% | |
| 1 年以上 | 100% | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

②在产品、产成品按实际成本计价，发出按加权平均法计算；

③低值易耗品采用一次摊销法核算；

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

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

③ 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

(2) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

14、 在建工程:

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

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

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

15、 借款费用:

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

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

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

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

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

16、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 无形资产摊销方法和期限

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

(4) 无形资产减值准备

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

17、 长期待摊费用：

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

18、 预计负债：

(1) 确认原则

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

① 该义务是企业承担的现时义务；

② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

19、 收入：

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

20、 政府补助：

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

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

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

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。

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

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

22、 经营租赁、融资租赁：

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

在租赁期开始日,本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

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

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

非货币性资产交换

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

- (1) 该项交换具有商业实质；
- (2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

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

职工薪酬

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

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

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

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------------|----------|
| 增值税 | 按销售收入 17% 计算的销项税抵扣进项税后计缴 | 17% |
| 营业税 | 5% | 5% |
| 城市维护建设税 | 7%,5% | 7%,5% |
| 企业所得税 | 按照应纳税所得额 | 15%， 25% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税额的 3% 计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴纳流转税额的 2% 计缴。 | 2% |

2、 税收优惠及批文

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

(2) 其他企业执行 25% 的所得税税率。

3、 其他说明

公司城市维护建设税按应缴流转税额的 7 % 计缴，仅公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴。

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|------|------------------|----------|------------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 青岛澳柯玛商务有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 冷柜、自动售货机等销售及售后服务 | 500.00 | 冷柜、自动售货机等销售及售后服务 | 500.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 青岛源力源动力技术有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 电池及配件的生产销售 | 50.00 | 电池及配件的生产销售 | 50.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 青岛华洁源动力技术有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 电池及配件的生产加工销售和服务 | 200.00 | 电池及配件的生产加工销售和服务 | 200.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 青岛 | 控股 | 山东 | 生物制剂 | 4,285.72 | 生物 | 3,000.00 | | 70 | 70 | 是 | 384.71 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|-----|---------------------------------------|-----------|--|-----------|-------|-------|---|-------|--|--|--|
| 澳海生物有限公司 | 子公司 | 东青 | 品食品 保健品 | | 制食品 食品健 品 | | | | | | | | |
| 青岛澳通塑料有限公司 | 控股子公司 | 山东青 | 门封胶 条、塑料 配件、橡 胶工业 配件 | 240.00 | 门封 胶条、 塑料 配件、 橡胶 工业 配件 | 132.00 | 55 | 55 | 是 | 54.29 | | | |
| 青岛澳柯玛海外电器有限公司 | 控股子公司 | 山东青 | 销售电 器产品 等 | 50.00 | 销 售 电 产 品 等 | 45.00 | 90 | 90 | 是 | | | | |
| 青岛澳洋塑料制品有限公司 | 全资子公司 | 山东青 | 塑料配 件及塑 料的原 料的研 制开发 销售 | 500.00 | 塑 料 配 件 及 塑 料 原 料 的 研 制 开 发 销 售 | 1,755.66 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司 | 全资子公司 | 山东沂 | 电动车、 电瓶等 的生产 销售 | 5,600.00 | 电 动 车、电 瓶 等 的 生 产 销 售 | 8,700.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛商用电器有限公司 | 全资子公司 | 山东青 | 生产：制 冷器具、 商用食 品及零 部件 | 5,000.00 | 生 产： 制 冷 器 具、 商 用 食 品 及 零 部 件 | 5,978.85 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯 | 控股 | 山东 | 进出口 业务及 | 15,000.00 | 进 出 口 业 | 12,377.31 | 99.87 | 99.87 | 是 | 19.14 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|----------------------|----------|----------------------|----------|-------|-------|---|--|--|--|--|
| 玛进出口有限公司 | 子公司 | 青岛 | 代理 | | 务及代理 | | | | | | | | |
| 青岛澳龙光电科技股份有限公司 | 控股子公司 | 山东青岛 | 半导体材料等的研发、生产、销售 | 2,000.00 | 半导体材料等的研发、生产、销售 | 153.42 | 55.50 | 55.50 | 是 | | | | |
| 青岛澳兴保险代理有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 保险代理业务 | 100.00 | 保险代理业务 | 74.45 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛电动科技有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售 | 2,000.00 | 电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售 | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛资产管理有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 企业资产管理；以自有资产对外投资 | 2,000.00 | 企业资产管理；以自有资产对外投资 | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛新时代科技发展有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 承办展览会、仓储服务、房地产开发(暂定) | 2,000.00 | 承办展览会、仓储服务、房地产开发(暂定) | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯 | 全资 | 山东 | 自动售货机的 | 1,000.00 | 自动售货 | 1,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|------|----------------------|----------|----------------------|----------|-----|-----|---|--|--|--|--|
| 玛自动售货机股份有限公司 | 子公司 | 青岛 | 研发、生产、销售 | | 机的研发、生产、销售 | | | | | | | | |
| 青岛澳柯玛电动车有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 电动四轮车、电动汽车等的研发、生产、销售 | 1,000.00 | 电动四轮车、电动汽车等的研发、生产、销售 | 1,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 澳柯玛（天津）新能源电动车有限公司 | 全资子公司 | 天津北辰 | 电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售 | 500.00 | 电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛销售有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 冷柜、制冷设备等的销售、售后服务 | 500.00 | 冷柜、制冷设备等的销售、售后服务 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛洗衣机有限公司 | 全资子公司 | 山东即墨 | 洗衣机、干衣机、清洁机器系列产品及零部件 | 2,000.00 | 洗衣机、干衣机、清洁机器系列产品及零部件 | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 临沂澳柯玛电器销 | 全资子公司 | 山东临沂 | 冷柜、制冷设备等的销售、售后 | 500.00 | 冷柜、制冷设备等的 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------|------|------------------------|----------|---------------------|----------|-----|-----|---|--|--|--|--|
| 售有限公司 | 司 | | 服务 | | 销售、售 后 服务 | | | | | | | | |
| 沈阳澳柯玛电器销售有限公司 | 全资子公司 | 辽宁沈阳 | 制冷设备、电动自行车等的销售、售后服务 | 500.00 | 制冷设备、电动自行车等的销售、售后服务 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 济南澳柯玛电器销售有限公司 | 全资子公司 | 山东济南 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 500.00 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 潍坊澳柯玛电器销售有限公司 | 全资子公司 | 山东潍坊 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 1,000.00 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 1,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 超低温设备及零部件的销售、服务 | 5,000.00 | 超低温设备及零部件的销售、服务 | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 青岛澳柯玛制冷电器有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售 | 2,000.00 | 制冷电器、新型节能环保用器生 | 2,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 产 研 发 销 售 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|------|------------------|-----------|------------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司 | 全资子公司 | 山东沂南 | 电动车、电瓶等的生产销售 | 5,600.00 | 电动车、电瓶等的生产销售 | 8,700.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 青岛澳柯玛用器有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 生产:制冷器具、商用食品及零部件 | 5,000.00 | 生产:制冷器具、商用食品及零部件 | 5,978.85 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 青岛 | 控 | 山 | 进出口 | 15,000.00 | 进出 | 12,377.31 | | 99.87 | 99.87 | 是 | 19.14 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|----------|-----------------|----------|-----------------|--------|--|-------|-------|---|--|--|--|
| 澳柯玛进出口有限公司 | 子公司 | 东青 岛 | 业务及代理 | | 口业务及代理 | | | | | | | | |
| 青岛澳龙光电科技股份有限公司 | 控股子公司 | 山东青 岛 | 半导体材料等的研发、生产、销售 | 2,000.00 | 半导体材料等的研发、生产、销售 | 153.42 | | 55.50 | 55.50 | 是 | | | |
| 青岛澳柯玛海电器有限公司 | 控股子公司 | 山东青 岛 | 销售电器产品等 | 50.00 | 销售电器产品等 | 45.00 | | 90.00 | 90.00 | 是 | | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|--------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 青岛澳 | 全 | 山 | 保险代 | 100.00 | 保险 | 74.45 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|------------------|----------|------------------|----------|--|--------|--------|---|--|--|--|
| 兴保险代理有限公司 | 全资子公司 | 青岛 | 理业务 | | 代理业务 | | | | | | | | |
| 青岛新时代科技发展有限公司 | 全资子公司 | 山东青岛 | 承办展览会、仓储服务、房地产开发 | 2,000.00 | 承办展览会、仓储服务、房地产开发 | 2,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

2、合并范围发生变更的说明

报告期内增加合并单位原因及基本情况:

本期新投资成立青岛澳柯玛洗衣机有限公司, 注册资本 2000 万元, 公司直接持有 100% 股权。

本期由青岛澳柯玛商务有限公司分别投资成立临沂澳柯玛电器销售有限公司、沈阳澳柯玛电器销售有限公司、济南澳柯玛电器销售有限公司、潍坊澳柯玛电器销售有限公司, 注册资本分别为 500 万元、500 万元、500 万元和 1000 万元, 公司对以上公司均间接持有 100% 股权。

本期新投资成立青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司, 注册资本 5000 万元, 实收资本 2000 万元, 其中澳柯玛股份有限公司出资 1900 万元, 青岛澳柯玛资产管理有限公司出资 100 万元, 公司直接和间接持有 100% 股权。

本期新投资成立青岛澳柯玛制冷电器有限公司, 注册资本 2000 万元, 其中澳柯玛股份有限公司出资 1800 万元, 青岛澳柯玛资产管理有限公司出资 200 万元, 公司直接和间接持有 100% 股权。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|---------------|
| 青岛澳柯玛洗衣机有限公司 | 14,127,664.89 | -5,872,335.11 |
| 临沂澳柯玛电器销售有限公司 | 6,162,939.59 | 1,162,939.59 |
| 沈阳澳柯玛电器销售有限公司 | 5,247,613.94 | 247,613.94 |
| 济南澳柯玛电器销售有限公司 | 5,882,761.35 | 882,761.35 |
| 潍坊澳柯玛电器销售有限公司 | 11,662,272.68 | 1,662,272.68 |
| 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司 | 19,574,700.97 | -425,299.03 |
| 青岛澳柯玛制冷电器有限公司 | 19,634,204.59 | -365,795.41 |

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 658,494.29 | / | / | 357,969.14 |
| 人民币 | / | / | 658,494.29 | / | / | 357,969.14 |
| 银行存款： | / | / | 120,213,845.60 | / | / | 93,522,354.33 |
| 人民币 | / | / | 117,152,386.06 | / | / | 92,046,815.46 |
| 美元 | 294,509.66 | 6.3310 | 1,864,540.66 | 176,821.07 | 6.6227 | 1,171,032.91 |
| 欧元 | 146,636.31 | 8.1625 | 1,196,918.88 | 34,577.41 | 8.8065 | 304,505.96 |
| 其他货币资金： | / | / | 324,365,079.26 | / | / | 301,639,633.04 |
| 人民币 | / | / | 321,254,858.90 | / | / | 298,058,074.00 |
| 美元 | 67,584.00 | 6.3310 | 427,874.30 | 422,299.84 | 6.6227 | 2,796,765.15 |
| 欧元 | 328,618.20 | 8.1625 | 2,682,346.06 | 89,115.30 | 8.8065 | 784,793.89 |
| 合计 | / | / | 445,237,419.15 | / | / | 395,519,956.51 |

货币资金 2011 年 12 月 31 日余额中没有被冻结金额。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 163,348,641.33 | 176,226,130.38 |
| 合计 | 163,348,641.33 | 176,226,130.38 |

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：万元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------|------------------|-----------------|-----|----|
| 厦门永丰源实业有限公司 | 2011 年 10 月 20 日 | 2012 年 1 月 20 日 | 200 | |
| 合计 | / | / | 200 | / |

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏 | 276,475,636.65 | 40.24 | 276,475,636.65 | 100.00 | 273,661,385.15 | 40.26 | 273,661,385.15 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
| 账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 133,480,611.70 | 19.43 | 9,637,659.03 | 7.22 | 137,810,458.85 | 20.28 | 9,574,659.49 | 6.95 |
| 组合小计 | 133,480,611.70 | 19.43 | 9,637,659.03 | 7.22 | 137,810,458.85 | 20.28 | 9,574,659.49 | 6.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 277,121,589.11 | 40.33 | 277,121,589.11 | 100.00 | 268,190,609.55 | 39.46 | 268,190,609.55 | 100.00 |
| 合计 | 687,077,837.46 | / | 563,234,884.79 | / | 679,662,453.55 | / | 551,426,654.19 | / |

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 单位一 | 15,642,019.00 | 15,642,019.00 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位二 | 13,932,830.83 | 13,932,830.83 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位三 | 9,028,283.34 | 9,028,283.34 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位四 | 8,205,904.00 | 8,205,904.00 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位五 | 8,073,286.00 | 8,073,286.00 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 其他 | 221,593,313.48 | 221,593,313.48 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 合计 | 276,475,636.65 | 276,475,636.65 | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| 3 个月以内 | 108,458,392.11 | 81.25 | 5,422,919.61 | 108,341,595.37 | 78.62 | 5,417,079.78 |
| 3-6 个月 | 20,740,925.95 | 15.54 | 2,074,092.60 | 26,442,130.04 | 19.18 | 2,644,212.98 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------|--------------|----------------|------|--------------|
| 6-12 个月 | 4,281,293.64 | 3.21 | 2,140,646.82 | 3,026,733.44 | 2.20 | 1,513,366.73 |
| 1 年以内 小计 | 133,480,611.70 | 100 | 9,637,659.03 | 137,810,458.85 | 100 | 9,574,659.49 |
| 合计 | 133,480,611.70 | 100 | 9,637,659.03 | 137,810,458.85 | 100 | 9,574,659.49 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|----------------|----------------|-------------|--------------|
| 单位一 | 1,860,000.00 | 1,860,000.00 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 单位二 | 1,552,156.75 | 1,552,156.75 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 单位三 | 1,514,885.92 | 1,514,885.92 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 单位四 | 1,425,423.85 | 1,425,423.85 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 单位五 | 1,376,670.60 | 1,376,670.60 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 其他 | 269,392,451.99 | 269,392,451.99 | 100 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 合计 | 277,121,589.11 | 277,121,589.11 | / | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|--------------------|
| 第一名 | | 15,642,019.00 | 1 年以上 | 2.28 |
| 第二名 | | 13,932,830.83 | 1 年以上 | 2.03 |
| 第三名 | | 13,476,919.79 | 1 年以内 | 1.96 |
| 第四名 | | 9,028,283.34 | 1 年以上 | 1.31 |
| 第五名 | | 8,205,904.00 | 1 年以上 | 1.19 |
| 合计 | / | 60,285,956.96 | / | 8.77 |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收 | 1,131,488.18 | 1.58 | 1,131,488.18 | 100.00 | 1,131,488.18 | 1.46 | 937,779.38 | 82.88 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|--------|
| 账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款: | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 57,651,831.42 | 80.75 | 2,882,591.56 | 5.00 | 64,418,138.03 | 83.00 | 3,220,906.88 | 5.00 |
| 组合小计 | 57,651,831.42 | 80.75 | 2,882,591.56 | 5.00 | 64,418,138.03 | 83.00 | 3,220,906.88 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 12,613,135.71 | 17.67 | 12,613,135.71 | 100.00 | 12,066,604.28 | 15.54 | 12,066,604.28 | 100.00 |
| 合计 | 71,396,455.31 | / | 16,627,215.45 | / | 77,616,230.49 | / | 16,225,290.54 | / |

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 单位 1 | 1,131,488.18 | 1,131,488.18 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-------------|---------------|---------|--------------|
| 1 年以内其他应收款 | 15,931,471.28 | 5 | 796,573.56 |
| 1--2 年其他应收款 | 6,923,667.81 | 5 | 346,183.39 |
| 2--3 年其他应收款 | 7,941,249.29 | 5 | 397,062.46 |
| 3 年以上其他应收款 | 26,855,443.04 | 5 | 1,342,772.15 |
| 合计 | 57,651,831.42 | | 2,882,591.56 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 客户 1 | 600,652.60 | 600,652.60 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 2 | 569,316.00 | 569,316.00 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 3 | 452,000.00 | 452,000.00 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 4 | 407,400.00 | 407,400.00 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 5 | 336,199.08 | 336,199.08 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 其他 | 10,247,568.03 | 10,247,568.03 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 合计 | 12,613,135.71 | 12,613,135.71 | / | / |

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名 | | 25,000,000.00 | 3 年以上 | 35.02 |
| 第二名 | | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 9.80 |
| 第三名 | | 5,154,165.00 | 3 年以上 | 7.22 |
| 第四名 | | 1,976,000.00 | 2 年以上 | 2.77 |
| 第五名 | | 1,220,500.00 | 1 年以内 | 1.71 |
| 合计 | / | 40,350,665.00 | / | 56.52 |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 116,954,715.94 | 96.60 | 77,896,064.75 | 93.05 |
| 1 至 2 年 | 3,040,243.93 | 2.51 | 2,514,822.13 | 3.00 |
| 2 至 3 年 | 413,631.44 | 0.34 | 91,706.04 | 0.11 |
| 3 年以上 | 667,211.39 | 0.55 | 3,209,130.42 | 3.84 |
| 合计 | 121,075,802.70 | 100.00 | 83,711,723.34 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 第一名 | | 14,486,599.46 | 1 年以内 | |
| 第二名 | | 11,790,381.42 | 1 年以内 | |
| 第三名 | | 10,370,580.00 | 1 年以内 | |
| 第四名 | | 7,072,945.00 | 1 年以内 | |
| 第五名 | | 4,843,694.91 | 1 年以内 | |
| 合计 | / | 48,564,200.79 | / | / |

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

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 109,085,154.09 | 2,915,367.34 | 106,169,786.75 | 119,830,490.69 | 4,583,018.45 | 115,247,472.24 |
| 在产品 | 24,343,566.54 | | 24,343,566.54 | 9,970,186.22 | | 9,970,186.22 |
| 库存商品 | 347,077,924.27 | 4,218,850.34 | 342,859,073.93 | 307,402,029.23 | 10,925,770.30 | 296,476,258.93 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 自制半成品 | 23,430,268.87 | | 23,430,268.87 | 15,640,816.59 | | 15,640,816.59 |
| 其他 | 72,123,600.58 | | 72,123,600.58 | 69,693,509.64 | | 69,693,509.64 |
| 合计 | 576,060,514.35 | 7,134,217.68 | 568,926,296.67 | 522,537,032.37 | 15,508,788.75 | 507,028,243.62 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 4,583,018.45 | 37,850.80 | | 1,705,501.91 | 2,915,367.34 |
| 库存商品 | 10,925,770.30 | 2,307,471.97 | | 9,014,391.93 | 4,218,850.34 |
| 合计 | 15,508,788.75 | 2,345,322.77 | | 10,719,893.84 | 7,134,217.68 |

(3) 存货跌价准备情况

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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 保险费 | 382,951.27 | 445,401.29 |
| 模具 | 31,913,755.80 | 12,729,663.30 |
| 应收出口退税 | 32,849,223.29 | 33,832,270.67 |
| 租赁费 | 590,237.83 | |
| 其他 | 698,445.05 | 176,124.47 |
| 合计 | 66,434,613.24 | 47,183,459.73 |

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例（%） | 在被投资单位表决权比例（%） |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 北京国翔资产管理有限责任公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | 5.28 | 5.28 |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|-------|-------|
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 3,110,962.86 | 3,110,962.86 | | 3,110,962.86 | 3,110,962.86 | 4.00 | 4.00 |
| 青岛天龙澳兴工贸实业有限公司 | 19,065,100.00 | 19,065,100.00 | | 19,065,100.00 | 19,065,100.00 | 11.28 | 11.28 |
| 中国海洋大学生物工程开发公司 | 2,667,572.81 | 2,667,572.81 | | 2,667,572.81 | | 5.24 | 5.24 |
| 北京澳柯玛电器销售有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | | 15,000.00 | | 3.00 | 3.00 |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|------|----------------|-----------------|
| 河北神舟卫星通信股份有限公司 | 5,895,000.00 | 6,728,576.91 | -6,728,576.91 | 0 | | 32.00 | 32.00 |
| 北京神州立方物联科技有限公司 | 525,000.00 | 494,875.77 | -290,387.14 | 204,488.63 | | 35.00 | 35.00 |

根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况，分别计提长期投资减值准备 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

9、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 753,718,514.96 | 111,816,436.43 | 30,007,355.55 | 835,527,595.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 403,292,311.35 | 57,929,249.69 | 8,989,712.41 | 452,231,848.63 |
| 机器设备 | 313,344,711.82 | 36,794,277.38 | 17,221,774.84 | 332,917,214.36 |
| 运输工具 | 20,518,325.60 | 10,665,928.65 | 3,216,780.34 | 27,967,473.91 |
| 其他 | 16,563,166.19 | 6,426,980.71 | 579,087.96 | 22,411,058.94 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合计： | 255,419,329.35 | | 43,273,915.15 | 18,361,430.80 |
| | | | | 280,331,813.70 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---|---------------|---------------|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 77,953,064.27 | | 12,840,168.97 | 1,524,813.12 | 89,268,420.12 |
| 机器设备 | 158,260,822.53 | | 22,279,358.15 | 14,706,492.78 | 165,833,687.90 |
| 运输工具 | 9,843,970.17 | | 4,219,705.11 | 1,834,355.84 | 12,229,319.44 |
| 其他 | 9,361,472.38 | | 3,934,682.92 | 295,769.06 | 13,000,386.24 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 498,299,185.61 | / | | / | 555,195,782.14 |
| 其中：房屋及建筑物 | 325,339,247.08 | / | | / | 362,963,428.51 |
| 机器设备 | 155,083,889.29 | / | | / | 167,083,526.46 |
| 运输工具 | 10,674,355.43 | / | | / | 15,738,154.47 |
| 其他 | 7,201,693.81 | / | | / | 9,410,672.70 |
| 四、减值准备合计 | 7,870,435.93 | / | | / | 7,161,878.29 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,174,538.21 | / | | / | 2,174,538.21 |
| 机器设备 | 5,687,375.23 | / | | / | 4,987,340.08 |
| 运输工具 | | / | | / | |
| 其他 | 8,522.49 | / | | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 490,428,749.68 | / | | / | 548,033,903.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 323,164,708.87 | / | | / | 360,788,890.30 |
| 机器设备 | 149,396,514.06 | / | | / | 162,096,186.38 |
| 运输工具 | 10,674,355.43 | / | | / | 15,738,154.47 |
| 其他 | 7,193,171.32 | / | | / | 9,410,672.70 |

本期折旧额：43,273,915.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：50,864,722.43 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 34,182,500.00 | 1,353,057.29 | 32,829,442.71 |

①2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以房屋建筑物形式偿还公司债务进入的房屋建筑物原值 149,746,651 元，截至 2011 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，相关过户手续正在办理中。

②截至 2011 年 12 月 31 日，公司为从银行融资将原值为 213,150,719.21 元的房产进行了抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为公司从银行融资将原值为 17,786,631.84 元的房产进行了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司为从银行融资将原值为 36,485,280.5 元的房屋建筑物进行了抵押。

③本期固定资产减少主要是股份公司处置二处网点房，及因公司产品升级换代淘汰报废旧机器设备影响。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 21,637,312.30 | | 21,637,312.30 | 2,800,160.70 | | 2,800,160.70 |

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 澳海生物工业园工程二期 | 570,837.70 | 20,406,940.02 | | 20,977,777.72 |
| 职工宿舍 | 2,068,323.00 | 36,180,526.44 | 38,248,849.44 | 0.00 |
| 澳柯玛工业园货场工程 | | 12,615,872.99 | 12,615,872.99 | 0.00 |
| 其他 | 161,000.00 | 498,534.58 | | 659,534.58 |
| 合计 | 2,800,160.70 | 69,701,874.03 | 50,864,722.43 | 21,637,312.30 |

11、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 607,029,271.77 | 4,279,619.66 | | 611,308,891.43 |
| 土地使用权 | 273,087,793.19 | | | 273,087,793.19 |
| 商标权 | 257,688,000.00 | | | 257,688,000.00 |
| 专利专有技术 | 62,194,710.37 | | | 62,194,710.37 |
| 系统软件 | 11,773,291.38 | 4,271,414.53 | | 16,044,705.91 |
| 其他 | 2,285,476.83 | 8,205.13 | | 2,293,681.96 |
| 二、累计摊销合计 | 64,961,299.83 | 10,832,143.04 | | 75,793,442.87 |
| 土地使用权 | 38,849,220.48 | 8,290,184.43 | | 47,139,404.91 |
| 商标权 | 0.00 | | | 0.00 |
| 专利专有技术 | 17,183,943.64 | 1,550,763.43 | | 18,734,707.07 |
| 系统软件 | 7,443,761.70 | 693,397.81 | | 8,137,159.51 |
| 其他 | 1,484,374.01 | 297,797.37 | | 1,782,171.38 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 542,067,971.94 | -6,552,523.38 | | 535,515,448.56 |
| 土地使用权 | 234,238,572.71 | -8,290,184.43 | | 225,948,388.28 |
| 商标权 | 257,688,000.00 | | | 257,688,000.00 |
| 专利专有技术 | 45,010,766.73 | -1,550,763.43 | | 43,460,003.30 |
| 系统软件 | 4,329,529.68 | 3,578,016.72 | | 7,907,546.40 |
| 其他 | 801,102.82 | -289,592.24 | | 511,510.58 |
| 四、减值准备合计 | 28,688,174.87 | | | 28,688,174.87 |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 专利专有技术 | 28,562,197.66 | | | 28,562,197.66 |
| 系统软件 | 125,977.21 | | | 125,977.21 |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 五、无形资产账面价值合计 | 513,379,797.07 | -6,552,523.38 | | 506,827,273.69 |
| 土地使用权 | 234,238,572.71 | -8,290,184.43 | | 225,948,388.28 |
| 商标权 | 257,688,000.00 | | | 257,688,000.00 |
| 专利专有技术 | 16,448,569.07 | -1,550,763.43 | | 14,897,805.64 |
| 系统软件 | 4,203,552.47 | 3,578,016.72 | | 7,781,569.19 |
| 其他 | 801,102.82 | -289,592.24 | | 511,510.58 |

本期摊销额：10,832,143.04 元。

2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以土地使用权形式偿还公司债务进入的土地使用权原值 201,666,495 元，截至 2011 年 12 月 31 日尚有原值 16,616,544.03 元土地使用权的产权变更手续尚未完成，相关过户手续正在办理中。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司为从银行融资将原值为 145,615,757.28 元的土地使用权进行了抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为从银行融资将原值为 22,140,000 元的土地使用权进行了抵押；公司控股子公司青岛新时代科技发展有限公司为从银行融资将原值为 779,362.16 元的土地使用权进行了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司从银行融资将原值为 16,509,195.3 元的土地使用权进行了抵押。

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

12、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 供热增容费 | | 280,000.00 | 85,555.58 | | 194,444.42 |
| 屋面防水工程 | 486,272.92 | | 246,065.92 | | 240,207.00 |
| 厂房粉刷工程 | 871,197.81 | | 746,741.04 | | 124,456.77 |
| 修缮工程 | 885,238.76 | 2,291,381.54 | 665,552.27 | | 2,511,068.03 |
| 地坪处理 | 1,796,054.38 | | 1,235,789.09 | | 560,265.29 |
| 广告使用费 | 1,444,444.48 | 539,588.00 | 1,619,709.73 | | 364,322.75 |
| 技术中心办公楼改造项目 | | 883,580.19 | 98,175.57 | | 785,404.62 |
| 合计 | 5,483,208.35 | 3,994,549.73 | 4,697,589.20 | | 4,780,168.88 |

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏帐准备形成 | 3,781,352.67 | 1,191,987.90 |
| 存货减值形成 | 804,820.17 | 1,686,233.40 |
| 固定资产减值形成 | 42,027.00 | 51,247.15 |
| 无形资产减值形成 | 1,066,703.10 | 1,280,043.73 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 预提费用形成 | 12,827,430.89 | 18,784,552.90 |
| 期末存货未实现内部销售损益 | 2,843,004.22 | 2,137,604.86 |
| 未弥补亏损形成 | 142,503.21 | |
| 小计 | 21,507,841.26 | 25,131,669.94 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 596,257,377.47 | 618,990,596.55 |
| 可抵扣亏损 | 53,891,044.97 | 66,890,179.51 |
| 合计 | 650,148,422.44 | 685,880,776.06 |

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------|
| 可抵扣差异项目： | |
| 坏帐准备形成 | 15,446,130.75 |
| 存货减值形成 | 3,863,400.82 |
| 长期投资减值准备形成 | |
| 固定资产减值形成 | 168,108.01 |
| 无形资产减值准备 | 7,111,354.04 |
| 预提费用形成 | 53,254,986.66 |
| 可弥补亏损形成 | 570,012.88 |
| 期末存货未实现内部销售损益形成 | 18,953,361.45 |
| 小计 | 99,367,354.61 |

14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 567,651,944.73 | 14,805,361.93 | 2,595,206.42 | | 579,862,100.24 |
| 二、存货跌价准备 | 15,508,788.75 | 2,345,322.77 | | 10,719,893.84 | 7,134,217.68 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 22,176,062.86 | | | | 22,176,062.86 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 7,870,435.93 | | | 708,557.64 | 7,161,878.29 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 28,688,174.87 | | | | 28,688,174.87 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 641,895,407.14 | 17,150,684.70 | 2,595,206.42 | 11,428,451.48 | 645,022,433.94 |

15、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 256,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 保证借款 | 292,350,000.00 | 521,950,000.00 |
| 合计 | 548,350,000.00 | 572,950,000.00 |

截至 2011 年 12 月 31 日借款余额中逾期借款 282,350,000.00 元，系中国农业银行青岛市市北区第一支行逾期 282,350,000.00 元。

16、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 467,968,890.93 | 375,237,258.00 |
| 合计 | 467,968,890.93 | 375,237,258.00 |

下一会计期间将到期的金额 467,968,890.93 元。

(1) 其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(2) 以上票据期限为六个月，将于 2012 年 1 月至 6 月分批到期。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 268,922,806.81 | 230,874,887.21 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 1-2 年 | 7,973,021.81 | 14,589,128.49 |
| 2-3 年 | 9,195,078.22 | 2,977,556.00 |
| 3 年以上 | 30,373,436.06 | 27,423,974.61 |
| 合计 | 316,464,342.90 | 275,865,546.31 |

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

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

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 354,226,282.19 | 322,298,543.62 |
| 1—2 年 | 11,361,733.22 | 763,576.43 |
| 2—3 年 | 58,026.00 | 697,238.47 |
| 3 年以上 | 2,301,786.13 | 2,426,683.08 |
| 合计 | 367,947,827.54 | 326,186,041.60 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款主要原因系由于部分客户留存资金及未及时清账所致。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,329,549.17 | 297,976,233.11 | 300,547,836.80 | 757,945.48 |
| 二、职工福利费 | 2,432.50 | 21,756,984.37 | 21,726,940.10 | 32,476.77 |
| 三、社会保险费 | 129,044.34 | 44,843,231.62 | 44,547,916.07 | 424,359.89 |
| 四、住房公积金 | 227,786.50 | 16,526,501.00 | 16,480,858.00 | 273,429.50 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 83,482.67 | | 83,482.67 | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 11,301,977.57 | 5,527,290.71 | 1,655,863.38 | 15,173,404.90 |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | | 108,508.20 | 108,508.20 | |
| 合计 | 15,074,272.75 | 386,738,749.01 | 385,151,405.22 | 16,661,616.54 |

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,749,971.09 | -3,193,215.99 |
| 营业税 | 74,995.35 | 71,402.57 |
| 企业所得税 | 5,864,038.44 | 21,664,934.46 |
| 个人所得税 | 501,623.74 | 852,314.40 |
| 城市维护建设税 | 1,801,637.17 | 507,995.91 |
| 教育费附加 | 780,459.00 | 222,999.25 |
| 地方教育附加 | 518,956.52 | 143,630.58 |
| 房产税 | 1,016,304.99 | 631,890.26 |
| 印花税 | 202,210.66 | 123,250.26 |
| 土地使用税 | 1,161,656.29 | 1,163,341.29 |
| 其他 | 66,043.35 | 2,089.60 |
| 合计 | 26,737,896.60 | 22,190,632.59 |

21、 应付利息：

应付利息 2011 年 12 月 31 日余额 179,974,044.88 元,主要是累计计提的逾期未偿还借款利息。

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 84,046,676.94 | 100,120,045.98 |
| 1—2 年 | 5,106,947.16 | 15,383,911.95 |
| 2—3 年 | 9,338,787.11 | 2,009,852.60 |
| 3 年以上 | 18,137,174.62 | 17,404,136.08 |
| 合计 | 116,629,585.83 | 134,917,946.61 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

23、 长期应付款：

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|-----|---------------|-----|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | | 35,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 未确认融资费用 | | -8,098,022.97 | | -10,263,032.50 |

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

② 截至 2011 年 12 月 31 日,未确认融资费用余额为 8,098,022.97 元。

③ 以后年度将支付的最低租赁付款额(单位:元):

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|--------------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,000,000.00 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 5,000,000.00 |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 5,000,000.00 |
| 3 年以上 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 35,000,000.00 |

24、 专项应付款:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|
| 政府专项拨款 | 20,647,800.00 | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 20,647,800.00 | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 | 6,000,000.00 | / |

期末政府专项拨款主要明细如下:

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

25、 其他非流动负债:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 21,140,937.62 | 21,079,297.62 |
| 合计 | 21,140,937.62 | 21,079,297.62 |

与资产有关的政府补助:

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

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

(3) 公司 2008 年 12 月 24 日收到"节能电冰箱技术改造项目"财政扶持企业专项资金 500 万元;根据青政字[2007]95 号文件,公司 2009 年 1 月份收到节能电冰箱技术改造项目拨款 450 万;2009 年青岛市财政局按照 09 年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资的要求拨款 840 万元用于公司技术改造。

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

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

上述项目已经完成或实施，按规定进行摊销。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

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

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 809,073,220.95 | | | 809,073,220.95 |
| 其他资本公积 | 31,261,993.01 | | | 31,261,993.01 |
| 合计 | 840,335,213.96 | | | 840,335,213.96 |

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 30,975,577.69 | | | 30,975,577.69 |
| 合计 | 30,975,577.69 | | | 30,975,577.69 |

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | -647,796,632.38 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -647,796,632.38 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 37,085,253.23 | / |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10 |
| 期末未分配利润 | -610,711,379.15 | / |

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,032,459,219.85 | 3,591,307,350.05 |
| 其他业务收入 | 97,884,599.85 | 103,799,556.16 |
| 营业成本 | 3,365,179,564.08 | 2,966,844,393.11 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 冰柜、冰箱 | 2,703,388,563.04 | 2,115,429,009.28 | 2,508,707,662.76 | 1,933,872,483.26 |
| 电动车 | 731,615,749.58 | 662,605,354.82 | 490,051,268.27 | 444,446,969.83 |
| 自动售货机 | 28,494,841.50 | 24,680,337.33 | 33,066,031.26 | 27,636,276.26 |
| 小家电 | 153,959,845.18 | 123,564,906.21 | 147,384,388.48 | 115,305,945.72 |
| 厨洁具 | 107,730,600.99 | 85,734,947.75 | 108,923,195.48 | 87,071,141.73 |
| 洗衣机 | 291,470,878.99 | 255,401,454.38 | 289,075,669.66 | 254,185,509.72 |
| 其他 | 15,798,740.57 | 11,537,763.23 | 14,099,134.14 | 11,844,480.08 |
| 合计 | 4,032,459,219.85 | 3,278,953,773.00 | 3,591,307,350.05 | 2,874,362,806.60 |

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口 | 491,785,696.88 | 456,531,842.90 | 527,575,241.13 | 486,500,028.04 |
| 国内 | 3,540,673,522.97 | 2,822,421,930.10 | 3,063,732,108.92 | 2,387,862,778.56 |
| 合计 | 4,032,459,219.85 | 3,278,953,773.00 | 3,591,307,350.05 | 2,874,362,806.60 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 87,182,272.80 | 2.11 |
| 第二名 | 68,119,874.69 | 1.65 |
| 第三名 | 54,377,693.19 | 1.32 |
| 第四名 | 52,756,178.00 | 1.28 |
| 第五名 | 45,799,117.34 | 1.10 |
| 合计 | 308,235,136.02 | 7.46 |

2011 年度前 5 名客户销售收入合计 308,235,136.02 元，占营业收入的 7.46%；2010 年度前 5 名客户销售收入合计 311,402,891.87 元，占营业收入的 8.43%。

31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 营业税 | 184,498.51 | 235,785.04 | 5% |
| 城市维护建设税 | 9,021,397.56 | 6,684,140.91 | 7%,5% |
| 教育费附加 | 6,579,573.98 | 3,994,031.73 | 5% |
| 其他 | 101,485.08 | | |
| 合计 | 15,886,955.13 | 10,913,957.68 | / |

公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司城建税适用税率为 5%。

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资及附加 | 85,675,950.16 | 73,526,911.54 |
| 广宣费 | 75,563,288.86 | 72,413,205.01 |
| 办公费用 | 17,029,211.61 | 11,186,301.19 |
| 差旅费 | 18,789,936.02 | 14,659,212.81 |
| 业务招待费 | 3,197,805.98 | 4,616,249.81 |
| 售后服务费 | 35,498,511.66 | 22,313,569.14 |
| 物流费用 | 184,412,238.35 | 148,537,250.17 |
| 折旧 | 1,788,662.60 | 1,087,553.38 |
| 其他 | 2,999,656.14 | 2,205,517.32 |
| 合计 | 424,955,261.38 | 350,545,770.37 |

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及附加 | 73,315,873.44 | 81,861,830.17 |
| 研究开发费 | 70,977,033.95 | 39,077,181.71 |
| 差旅费 | 5,508,024.58 | 3,928,961.55 |
| 办公费 | 19,200,524.05 | 12,976,431.86 |
| 业务招待费 | 3,878,660.83 | 2,413,356.35 |
| 保险费 | 1,354,337.71 | 1,398,018.57 |
| 维修费 | 863,576.66 | 1,959,788.57 |
| 租赁费 | 3,477,419.31 | 5,587,711.37 |
| 税金 | 10,165,963.43 | 8,526,473.68 |
| 诉讼费 | 3,139.00 | 29,440.00 |
| 中介服务费 | 7,604,930.18 | 6,375,391.97 |
| 折旧 | 13,048,824.73 | 13,424,730.85 |
| 递延费用摊销 | 11,629,989.65 | 11,757,328.81 |
| 其他 | 2,964,876.35 | 4,093,250.34 |
| 合计 | 223,993,173.87 | 193,409,895.80 |

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 66,225,849.00 | 55,651,017.64 |
| 利息收入 | -9,436,507.03 | -4,512,122.76 |
| 汇兑损失 | 4,360,470.54 | 3,979,870.79 |
| 汇兑收益 | | -76.45 |
| 其他 | 1,763,363.51 | 2,365,047.69 |
| 合计 | 62,913,176.02 | 57,483,736.91 |

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 264,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -359,783.42 | 131,485.21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 884,105.01 | 9,991,328.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 4,316,893.87 |
| 其他 | -124,675.21 | -124,675.21 |
| 合计 | 663,646.38 | 14,315,032.32 |

处置长期股权投资产生的投资收益，主要是公司 2011 年董事会审议通过《关于转让河北神舟卫星通信股份有限公司 32% 股权的议案》，根据在青岛市产权交易所公开挂牌结果，同意公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司将其持有的河北神舟卫星通信股份有限公司 32% 的股权，以人民币 733.16 万元的价格转让给买受人中华通信系统有限责任公司。截至 2011 年 12 月 31 日，已收回股权转让款。

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 12,210,155.51 | 42,469,622.67 |
| 二、存货跌价损失 | 2,345,322.77 | 12,695,920.69 |
| 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 | | 990,104.19 |
| 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 | | 3,520,502.50 |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 14,555,478.28 | 59,676,150.05 |

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,288,019.87 | 437,536.69 | 1,288,019.87 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,288,019.87 | 437,536.69 | 1,288,019.87 |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 债务重组利得 | | 5,565.79 | |
| 政府补助 | 23,600,122.00 | 8,754,273.11 | 23,600,122.00 |
| 罚款收入 | 377,065.61 | 301,860.30 | 377,065.61 |
| 其他 | 4,196,296.49 | 738,688.18 | 4,196,296.49 |
| 合计 | 29,461,503.97 | 10,237,924.07 | 29,461,503.97 |

政府补助主要是：

根据财政部财建[2006]15号文件，公司2009年2月份收到中央国债转贷-企业信息化项目拨款中之2,258,200元；2010年收到政府重大科技支持计划项目拨款中之14,434,595.72元。

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 883,307.57 | 482,232.37 | 883,307.57 |
| 其中：固定资产处置损失 | 883,307.57 | 482,232.37 | 883,307.57 |
| 债务重组损失 | | 1,389,074.73 | |
| 对外捐赠 | 681,720.47 | 540,863.84 | 681,720.47 |
| 非常损失 | | 1,344.00 | |
| 赔偿金罚款支出 | 415,777.31 | 1,602,217.82 | 415,777.31 |
| 其他 | 547,135.64 | 275,658.50 | 547,135.64 |
| 合计 | 2,527,940.99 | 4,291,391.26 | 2,527,940.99 |

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 10,238,844.92 | 23,001,087.80 |
| 递延所得税调整 | 3,623,828.68 | -14,324,048.07 |
| 合计 | 13,862,673.60 | 8,677,039.73 |

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

计算过程：

① 基本每股收益

A、基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

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

2010年度= 69,404,683.65/341,036,000=0.20

B、基本每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

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

2010年度=(69,404,683.65-18,608,467.57)/ 341,036,000=0.15

② 稀释每股收益

A、稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

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

2010 年度=69,404,683.65/341,036,000=0.20

B、稀释每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

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

2010 年度=(69,404,683.65-18,608,467.57)/ 341,036,000=0.15

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 利息收入 | 9,436,507.03 |
| 政府拨款 | 7,690,608.44 |
| 代收代付款项及投标保证金 | 3,118,831.09 |
| 其他 | 2,218,775.45 |
| 合计 | 22,464,722.01 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 运输配送费 | 179,354,260.43 |
| 广告促销费 | 62,613,165.54 |
| 技术开发费 | 34,049,096.81 |
| 售后服务费 | 23,196,831.22 |
| 差旅费 | 21,402,115.62 |
| 办公费 | 20,110,798.37 |
| 仓储装卸费 | 14,674,732.21 |
| 其他 | 13,162,968.11 |
| 中介服务费 | 8,796,834.07 |
| 租金支出 | 3,637,437.75 |
| 支付往来款 | 2,678,086.03 |
| 财产保险费 | 1,435,850.54 |
| 出口费用 | 1,119,233.83 |
| 合计 | 386,231,410.53 |

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 36,594,746.70 | 67,739,842.89 |
| 加：资产减值准备 | 14,555,478.28 | 59,676,150.05 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 43,273,915.15 | 36,974,187.07 |
| 无形资产摊销 | 10,832,143.04 | 11,041,882.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,697,589.20 | 2,716,135.29 |
| 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） | -421,534.03 | 44,695.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 16,821.73 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 77,684.80 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 66,225,849.00 | 55,651,017.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -663,646.38 | -14,315,032.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,623,828.68 | -14,312,395.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -11,652.72 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -53,523,481.98 | -168,176,803.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -58,639,917.51 | -155,057,534.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 138,277,297.56 | 176,743,752.36 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,849,089.44 | 58,791,929.63 |
| 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 | | 34,182,500.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 445,237,419.15 | 395,519,956.51 |
| 减：现金的期初余额 | 395,519,956.51 | 473,878,732.76 |
| 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 | 49,717,462.64 | -78,358,776.25 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 445,237,419.15 | 395,519,956.51 |
| 其中：库存现金 | 658,494.29 | 357,969.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 120,213,845.60 | 93,522,354.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 324,365,079.26 | 301,639,633.04 |
| 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 | 445,237,419.15 | 395,519,956.51 |

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-------------|------|------|--------|-----------------|------------------|--------------------|------------|
| 青岛市企业发展投资有限公司 | 国有独资公司 | 青岛市市南区东海路8号 | 王磊 | 投资 | 82,200 | 48.66 | 48.66 | 青岛市人民政府国有资产监督管理委员会 | 42740642-1 |

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------------------|--------|------|------|------------------|------------|---------|----------|------------|
| 青岛澳柯玛商务有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 薛强 | 冷柜自动售货机等销售及售后服务 | 5,000,000 | 100 | 100 | 73351540-7 |
| 青岛源力源动力技术有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 薛泰安 | 电池及配件原材料的生产销售 | 500,000 | 100 | 100 | 73351651-4 |
| 青岛华洁源动力技术有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 薛泰安 | 电池及配件的生产加工销售和服务 | 2,000,000 | 100 | 100 | 73351652-2 |
| 青岛澳海生物有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 张兴起 | 生物制品食品保健品 | 42,857,200 | 70 | 70 | 73062486-X |
| 青岛澳通塑料有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 张斌 | 门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件 | 2,400,000 | 55 | 55 | 73061785-4 |
| 青岛澳柯玛海外电器有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 朱音波 | 销售电器产品等 | 500,000 | 90 | 90 | 77684247-5 |
| 青岛澳洋塑料制品有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 张斌 | 塑料配件及塑料原料的研制开发销售 | 5,000,000 | 100 | 100 | 73351202-X |
| 澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司 | 有限责任公司 | 山东沂南 | 张兴起 | 电动车、电瓶等的生产销售 | 56,000,000 | 100 | 100 | 73721910-3 |
| 青岛澳柯玛商用电器有限公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 刘金斌 | 生产:制冷器具、商用食品 | 50,000,000 | 100 | 100 | 61434029-6 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------|-----|-------------------------------------|-------------|-------|-------|------------|
| 司 | | | | 及零部件 | | | | |
| 青岛澳柯玛进出口有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 唐兴运 | 进 出 口 业 务 及 代 理 | 150,000,000 | 99.87 | 99.87 | 71800692-X |
| 青岛澳龙光电科技股份有限公司 | 股 份 公 司 | 山 东 青 岛 | 韩钧鹏 | 半 导 体 材 料 等 的 研 发、生 产、销 售 | 20,000,000 | 55.5 | 55.5 | 72557568-8 |
| 青岛澳兴保险代理有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 徐玉翠 | 保 险 代 理 业 务 | 1,000,000 | 100 | 100 | 75376029-0 |
| 青岛澳柯玛电动科技有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 张兴起 | 电 动 车、电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、生 产、销 售 | 20,000,000 | 100 | 100 | 79752140-0 |
| 青岛澳柯玛资产管理有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 李蔚 | 企 业 资 产 管 理；以 自 有 资 产 对 外 投 资 | 20,000,000 | 100 | 100 | 66127257-2 |
| 青岛新时代科技发展有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 张兴起 | 承 办 展 览 会、仓 储 服 务、批 发 经 营 | 20,000,000 | 100 | 100 | 16365929-9 |
| 青岛澳柯玛电动车有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 张兴起 | 电 动 车、电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、生 产、销 售 | 10,000,000 | 100 | 100 | 69717425-3 |
| 澳柯玛(天津)新能源电动车有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 天 津 北 辰 | 张兴起 | 电 动 车、电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、生 产、销 售 | 5,000,000 | 100 | 100 | 55344911-5 |
| 青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司 | 股 份 公 司 | 山 东 青 岛 | 张兴起 | 自 动 售 货 机 研 发、生 产、销 售 | 10,000,000 | 100 | 100 | 69716805-6 |
| 青岛澳柯玛销售有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 薛强 | 冷 柜、制 冷 设 备 的 销 售、售 后 服 务 | 5,000,000 | 100 | 100 | 69715728-5 |
| 青岛澳柯玛洗衣机有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 即 墨 | 张兴起 | 洗 衣 机、干 衣 机、清 洁 机 器 系 列 产 品 及 零 部 件 | 20,000,000 | 100 | 100 | 56856264-7 |
| 临沂澳柯玛电器销售有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 临 沂 | 薛强 | 冷 柜、制 冷 设 备 等 的 销 售、售 后 服 务 | 5,000,000 | 100 | 100 | 57935760-6 |
| 沈阳澳柯玛电器销售有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 辽 宁 沈 阳 | 薛强 | 制 冷 设 备、电 动 自 行 车 等 的 销 售、售 后 服 务 | 5,000,000 | 100 | 100 | 57837615-1 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------|-------|------------------------|------------|-----|-----|------------|
| 济南澳柯玛电器销售有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 济 南 | 薛 强 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 5,000,000 | 100 | 100 | 57559459-1 |
| 潍坊澳柯玛电器销售有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 潍 坊 | 薛 强 | 制冷设备、电动车等的销售、售后服务 | 10,000,000 | 100 | 100 | 58040288-1 |
| 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 张 兴 起 | 超低温设备及零部件的销售、服务 | 50,000,000 | 100 | 100 | 58368123-0 |
| 青岛澳柯玛制冷电器有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 山 东 青 岛 | 张 兴 起 | 制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售 | 20,000,000 | 100 | 100 | 57979156-8 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------------|---------------|------------|
| 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 其他 | 67527251-4 |
| 青岛澳柯玛集团总公司 | 关联人(与公司同一董事长) | 16365596-8 |
| 青岛澳柯玛国际电工有限公司 | 其他 | 72403279-6 |
| 青岛天龙澳兴工贸实业有限公司 | 其他 | 72400737-1 |
| 青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司 | 其他 | 72400841-1 |
| 青岛澳鸿自动商务有限公司 | 其他 | 73350559-1 |
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 其他 | 72403373-X |
| 青岛澳柯玛科技电器有限公司 | 其他 | 71808772-3 |
| 青岛澳柯玛热水器有限责任公司 | 其他 | 71370498-0 |
| 青岛澳柯玛集团空调器厂 | 其他 | 16387938-X |
| 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 | 其他 | 72559048-2 |
| 青岛担保中心有限公司 | 母公司的全资子公司 | 57575388-X |
| 青岛澳柯玛新能源技术有限公司 | 其他 | 72557113-4 |
| 青岛新时代房地产开发有限公司 | 其他 | 16387616-2 |

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------------|--------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 租赁房屋 | 按照市场价格 | | | 3,750,000.00 | 100 |

| | | | | | | |
|----------------------|------|--------|------------------|-------|------------------|-------|
| 青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司 | 融资租赁 | 按照市场价格 | | | 34,182,500.00 | 100 |
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 原材料 | 按照市场价格 | 1,872,092,946.34 | 43.38 | 2,002,957,419.74 | 64.65 |
| 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 | 原材料 | 按照市场价格 | 519,723.28 | 0.01 | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司 | 冰柜 | 按照市场价格 | | | 10,400.00 | 0 |
| 青岛澳柯玛集团总公司 | 转让子公司股权 | 根据评估价格 | | | 38,885,867.62 | 100.00 |
| 青岛澳柯玛集团总公司 | 小家电 | 按照市场价格 | | | 3,030.00 | 0.00 |
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 原材料及冰柜销售 | 按照市场价格 | 40,996,922.80 | 0.85 | 51,798,301.53 | 1.20 |
| 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 | 自动售货机 | 按照市场价格 | 386,562.83 | 0.01 | | |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

经公司四届七次董事会审议通过，公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订了《委托代管协议》，受托管理青岛澳柯玛新能源技术有限公司，公司负责托管期间的法律、债权债务、税务、人员及土地手续等相关事宜，所需资源由被托管公司提供；托管期间公司无相关收益。

(3) 关联租赁情况

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

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

该补充协议主要内容如下：

a、租赁期满后，华通集团将协议房产的所有权转归本公司，公司已支付的租金抵做房款。

b、在租赁期内，如已具备办理产权过户手续的条件，在公司向华通集团交齐协议房产的全部租金后 60 日内，华通集团负责办完产权过户手续。

c、租赁期满后，如协议房产最终无法完成过户，协议房产归公司所有，公司有权继续使用或处置，不再向华通集团缴纳租金。

协议双方已按照协议约定履行相关义务。

(4) 关联担保情况

①截止 2011 年 12 月 31 日公司为控股子公司从银行融资提供 3000 万元的担保，公司控股子公司为公司从银行融资提供 2000 万元的担保。

②截止 2011 年 12 月 31 日公司为非控制关联方青岛澳柯玛集团空调器厂等提供银行借款担保、承兑汇票担保及保兑仓业务担保尚余 5,987.2 万元，全部为逾期担保。2011 年公司共减少连带担保 5,265.55 万元。

③截止 2011 年 12 月 31 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及下属公司为公司及公司下属子公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 60,233 万元。

④截止 2011 年 12 月 31 日,青岛担保中心有限公司为公司银行借款提供担保 1,661.13 万元。

⑤2008 年 2 月 4 日公司三届二十二次董事会审议通过了公司与青岛市企业发展投资有限公司签订《协议书》的议案，青岛市企业发展投资有限公司同意为公司的银行借款 61,006 万元提供担保，公司同意提供名下所有的 170 个商标质押给青岛市企业发展投资有限公司，作为履行债务的担保。担保责任的履行期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2012 年 12 月 25 日，质押期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2014 年 12 月 25 日。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|------------|------|------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 青岛澳柯玛集团总公司 | | | 19,435,867.62 | 971,793.38 |

上市公司应付关联方款项：

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 7,400,690.60 | 35,443,421.94 |
| 长期应付款 | 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 长期应付款 | 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 | -8,098,022.97 | -10,263,032.50 |
| 应付账款 | 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 | 169,920.37 | |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(1) 关于公司为青岛澳柯玛集团空调器厂提供连带担保而承担的连带担保责任

针对本公司对外提供连带担保而承担的担保责任,本公司等正在积极与有关各方进行协调、沟通,制定解决方案,各项工作正在推进过程中。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

(一) 重大诉讼事项

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

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

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

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

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

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

上述事项因附注十一原因,未计提预计负债。

(二) 截止 2011 年 12 月 31 日公司无需要说明的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 15,243,329.84 | 2.17 | 15,243,329.84 | 100.00 | 11,033,639.20 | 1.51 | 11,033,639.20 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 651,925,325.88 | 92.92 | 52,005,318.17 | 7.98 | 688,171,218.71 | 93.79 | 37,778,617.13 | 5.49 |
| 组合小计 | 651,925,325.88 | 92.92 | 52,005,318.17 | 7.98 | 688,171,218.71 | 93.79 | 37,778,617.13 | 5.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 34,454,639.73 | 4.91 | 34,454,639.73 | 100.00 | 34,513,318.51 | 4.70 | 34,513,318.51 | 100.00 |
| 合计 | 701,623,295.45 | / | 101,703,287.74 | / | 733,718,176.42 | / | 83,325,574.84 | / |

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 单位一 | 4,521,327.48 | 4,521,327.48 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位二 | 4,209,690.64 | 4,209,690.64 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位三 | 3,792,362.70 | 3,792,362.70 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 单位四 | 2,719,949.02 | 2,719,949.02 | 100 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 合计 | 15,243,329.84 | 15,243,329.84 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 3 个月以内 | 452,562,726.56 | 69.42 | 22,628,136.34 | 661,104,526.24 | 96.07 | 33,055,226.31 |
| 3-6 个月 | 175,760,294.57 | 26.96 | 17,576,029.46 | 22,024,888.53 | 3.20 | 2,202,488.85 |
| 6-12 个月 | 23,602,304.75 | 3.62 | 11,801,152.37 | 5,041,803.94 | 0.73 | 2,520,901.97 |
| 1 年以内小计 | 651,925,325.88 | 100.00 | 52,005,318.17 | 688,171,218.71 | 100.00 | 37,778,617.13 |
| 合计 | 651,925,325.88 | 100.00 | 52,005,318.17 | 688,171,218.71 | 100.00 | 37,778,617.13 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 单位一 | 1,425,423.85 | 1,425,423.85 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 单位二 | 1,055,916.18 | 1,055,916.18 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 单位三 | 853,987.00 | 853,987.00 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 单位四 | 845,645.94 | 845,645.94 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 单位五 | 832,132.12 | 832,132.12 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 其他 | 29,441,534.64 | 29,441,534.64 | 100 | 长期挂账,收回可能性较小 |
| 合计 | 34,454,639.73 | 34,454,639.73 | / | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | | 574,358,483.88 | 1 年以内 | 81.86 |
| 第二名 | | 70,039,831.97 | 1 年以内 | 9.98 |
| 第三名 | | 4,521,326.48 | 1 年以上 | 0.64 |
| 第四名 | | 3,944,375.00 | 1 年以内 | 0.56 |
| 第五名 | | 3,792,362.70 | 1 年以上 | 0.55 |
| 合计 | / | 656,656,380.03 | / | 93.59 |

(4) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 19,777,593.56 | 46.44 | 19,598,248.56 | 99.09 | 19,777,593.56 | 32.02 | 19,598,248.56 | 99.09 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 19,048,623.07 | 44.74 | 952,431.15 | 5.00 | 38,674,031.10 | 62.61 | 1,933,701.55 | 5.00 |
| 组合小计 | 19,048,623.07 | 44.74 | 952,431.15 | 5.00 | 38,674,031.10 | 62.61 | 1,933,701.55 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 3,757,909.27 | 8.82 | 3,757,909.27 | 100.00 | 3,319,915.32 | 5.37 | 3,319,915.32 | 100.00 |
| 合计 | 42,584,125.90 | / | 24,308,588.98 | / | 61,771,539.98 | / | 24,851,865.43 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 青岛澳龙光电科技股份有限公司 | 19,777,593.56 | 19,598,248.56 | 99.09 | 长期挂账，收回可能性较小 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|---------------|---------|------------|
| 1 年以内其他应收款组合 | 10,876,743.83 | 5 | 543,837.19 |
| 1--2 年其他应收款组合 | 7,147,553.64 | 5 | 357,377.68 |
| 2--3 年其他应收款组合 | 1,024,325.60 | 5 | 51,216.28 |
| 合计 | 19,048,623.07 | | 952,431.15 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|--------------|
| 客户 1 | 452,000.00 | 452,000.00 | 100.00 | 长期挂账，收回可能性较小 |
| 客户 2 | 407,400.00 | 407,400.00 | 100.00 | 长期挂账，收回可能性较小 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 客户 3 | 275,224.00 | 275,224.00 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 4 | 257,159.15 | 257,159.15 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 客户 5 | 151,200.00 | 151,200.00 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 其他 | 2,214,926.12 | 2,214,926.12 | 100.00 | 长期挂账, 收回可能性较小 |
| 合计 | 3,757,909.27 | 3,757,909.27 | / | / |

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 第一名 | | 19,777,593.56 | 3 年以内 | 46.44 |
| 第二名 | | 6,096,924.70 | 2 年以内 | 14.32 |
| 第三名 | | 4,370,398.93 | 2 年以内 | 10.26 |
| 第四名 | | 1,976,000.00 | 2 年以内 | 4.64 |
| 第五名 | | 1,918,837.27 | 2 年以内 | 4.51 |
| 合计 | / | 34,139,754.46 | / | 80.17 |

(4) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-------|-------|
| 玛进出口有限公司 | | | | | | | | |
| 青岛澳洋塑料制品有限公司 | 11,273,122.44 | 11,273,122.44 | | 11,273,122.44 | | | 67 | 67 |
| 青岛澳海生物有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | 70 | 70 |
| 澳柯玛（沂南）新能源电动车公司 | 64,452,602.68 | 64,452,602.68 | | 64,452,602.68 | | | 98.93 | 98.93 |
| 青岛澳柯玛商用电器有限公司 | 39,397,382.20 | 39,397,382.20 | | 39,397,382.20 | | | 100 | 100 |
| 青岛澳柯玛电动科技有限公司 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | | | 90 | 90 |
| 青岛澳柯玛资产管理有限公司 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 | | | 80 | 80 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|------|------|
| 澳柯玛 (天津) 新能源 电动车 公司 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | | 90 | 90 |
| 青岛 澳柯 玛电 动 车 有 限 公 司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | | 80 | 80 |
| 青 岛 澳 柯 玛 自 动 售 货 机 股 份 有 限 公 司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | | 80 | 80 |
| 青 岛 澳 柯 玛 洗 衣 机 有 限 公 司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 100 | 100 |
| 青 岛 澳 柯 玛 制 冷 电 器 有 限 公 司 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | | | 90 | 90 |
| 青 岛 澳 柯 玛 超 低 温 冷 冻 设 备 有 限 公 司 | 19,000,000.00 | | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 | | | 95 | 95 |
| 北 京 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | 5.28 | 5.28 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|-------|-------|
| 国翔资产管理有限责任公司 | | | | | | | | |
| 青岛澳柯玛物资经销有限公司 | 3,110,962.86 | 3,110,962.86 | | 3,110,962.86 | 3,110,962.86 | | 4 | 4 |
| 青岛天龙澳兴工贸实业有限公司 | 19,065,100.00 | 19,065,100.00 | | 19,065,100.00 | 19,065,100.00 | | 11.28 | 11.28 |

公司根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况，分别计提长期投资减值准备 19,065,100.00 元，3,110,962.86 元。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,676,195,281.61 | 2,707,958,127.71 |
| 其他业务收入 | 107,096,563.51 | 142,263,426.62 |
| 营业成本 | 2,551,458,335.15 | 2,584,113,098.19 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 冰柜、冰箱 | 2,309,679,452.71 | 2,136,070,946.79 | 2,261,467,957.35 | 2,020,213,011.27 |
| 小家电 | 127,198,948.94 | 103,416,909.17 | 119,513,670.88 | 119,071,544.55 |
| 厨洁具 | 126,036,135.62 | 104,040,482.38 | 78,724,100.35 | 78,511,901.16 |
| 洗衣机 | 113,280,744.34 | 111,887,082.59 | 248,252,399.13 | 237,595,046.80 |
| 合计 | 2,676,195,281.61 | 2,455,415,420.93 | 2,707,958,127.71 | 2,455,391,503.78 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|------------------|---------------------|
| 第一名 | 1,993,537,610.99 | 71.63 |
| 第二名 | 419,401,739.56 | 15.07 |
| 第三名 | 13,075,124.93 | 0.47 |
| 第四名 | 6,919,367.68 | 0.25 |
| 第五名 | 5,665,866.64 | 0.20 |
| 合计 | 2,438,599,709.80 | 87.62 |

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

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 4,757,100.00 | 6,337,957.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -31,475,232.38 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 102,692.80 |
| 合计 | 4,757,100.00 | -25,034,581.72 |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -9,892,717.07 | 57,837,409.78 |
| 加：资产减值准备 | 18,109,853.03 | 13,688,171.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,554,788.53 | 25,731,793.94 |
| 无形资产摊销 | 8,305,294.04 | 8,477,640.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,962,323.18 | 1,849,468.65 |
| 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) | -415,341.43 | 65,459.91 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 1,691.16 | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | 77,684.80 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 65,539,577.32 | 54,881,444.07 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -4,757,100.00 | 25,034,581.72 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 75,982.42 | 483,524.45 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | -11,652.72 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 17,648,749.76 | -64,791,251.16 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -6,565,535.66 | -113,660,320.14 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 82,091,742.37 | 109,938,784.81 |
| 其他 | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,659,307.65 | 119,602,739.40 |
| 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 | | 34,182,500.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 236,712,457.02 | 188,863,147.02 |
| 减: 现金的期初余额 | 188,863,147.02 | 189,093,397.27 |
| 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 | 47,849,310.00 | -230,250.25 |

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,288,817.31 | 9,946,632.77 | -988,564.29 |
| 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 | 23,600,122.00 | 8,754,273.11 | 2,877,926.22 |
| 债务重组损益 | | -1,383,508.94 | 3,821,846.47 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 4,239,209.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,928,728.68 | -1,379,535.68 | -1,062,714.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 14,004.48 |
| 少数股东权益影响额 | -119,936.22 | 298,507.11 | 132,978.16 |
| 所得税影响额 | -4,373,064.25 | -1,867,109.87 | -1,218,151.77 |
| 合计 | 23,324,667.52 | 18,608,467.57 | 3,577,324.53 |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.36 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.36 | 0.04 | 0.04 |

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 (单位: 元)

| 资产负债表项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 增减比例% | 变化原因 |
|---------|------------------|------------------|-------|------|
|---------|------------------|------------------|-------|------|

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|---|
| 预付款项 | 121,075,802.70 | 83,711,723.34 | 44.63% | 主要是公司根据材料市场行情变化和生计划需要，增加对主要材料预付款项。 |
| 其他流动资产 | 66,434,613.24 | 47,183,459.73 | 40.80% | 主要是公司为产品升级换代增加生产模具影响。 |
| 在建工程 | 21,637,312.30 | 2,800,160.70 | 672.72% | 主要是公司本期基建项目增加影响。 |
| 应付利息 | 179,974,044.88 | 133,457,418.54 | 34.86% | 预提部分贷款利息尚未支付。 |
| 专项应付款 | 6,000,000.00 | 20,647,800.00 | -70.94% | 主要是收到的部分技术改造补贴款根据项目实情转为递延收益。 |
| 利润表项目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减比例% | 变化原因 |
| 资产减值损失 | 14,555,478.28 | 59,676,150.05 | -75.61% | 公司按国家相关规定进行减值测试并计提减值损失。 |
| 投资收益 | 663,646.38 | 14,315,032.32 | -95.36% | 主要是上期转让处置子公司和利用闲置资金投资，本期没有发生。 |
| 营业外收入 | 29,461,503.97 | 10,237,924.07 | 187.77% | 主要是本期政府补助增加较大。 |
| 营业外支出 | 2,527,940.99 | 4,291,391.26 | -41.09% | 主要是上期债务重组损失影响。 |
| 所得税费用 | 13,862,673.60 | 8,677,039.73 | 59.76% | 主要受递延所得税和当期应纳税所得额变化影响。 |
| 现金流量表项目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减比例% | 变化原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 204,849,089.44 | 58,791,929.63 | 248.43% | 主要是上期为拓展市场而支付营业费用和管理费用现金增加较大；本期公司则加强对销售回款考核管理力度，货款回收良好。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,350,415.85 | -21,639,078.94 | 400.72% | 主要是本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较大。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,600,868.69 | -112,708,312.86 | -58.65% | 主要是去年偿还债务支付的现金较大。 |

十二、备查文件目录

- 1、 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；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公告原稿。

董事长：李蔚

澳柯玛股份有限公司
2012年4月14日