

---

**青岛澳柯玛股份有限公司**

**600336**

**2009 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.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	97

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
宋文雷	董事	因公出差	李蔚

(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	王英峰

公司负责人李蔚、主管会计工作负责人张兴起及会计机构负责人（会计主管人员）王英峰、总会计师徐玉翠声明：保证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	青岛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	QINGDAO 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	<a href="http://www.aucma.com.cn">http://www.aucma.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	
首次变更	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	

### 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	57,052,179.18
利润总额	61,746,801.55
归属于上市公司股东的净利润	51,885,437.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,308,113.46
经营活动产生的现金流量净额	538,102,123.23

#### (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	金额
非流动资产处置损益	-988,564.29
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,877,926.22
债务重组损益	3,821,846.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,062,714.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,004.48
所得税影响额	-1,218,151.77
少数股东权益影响额（税后）	132,978.16
合计	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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	2,638,489,473.39	2,016,820,947.38	30.82	1,640,129,792.51
利润总额	61,746,801.55	19,973,090.67	209.15	-553,334,347.07
归属于上市公司股东的净利润	51,885,437.99	13,036,558.61	298.00	-556,130,948.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,308,113.46	-97,251,217.22	不适用	-561,948,743.57
经营活动产生的现金流量净额	538,102,123.23	53,110,816.82	913.17	-136,203,941.46
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,169,635,622.53	2,086,834,994.44	3.97	2,630,635,281.20
所有者权益（或股东权益）	495,339,594.27	443,454,156.28	11.70	430,702,650.11

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.15	0.04	275.00	-1.63
稀释每股收益（元 / 股）	0.15	0.04	275.00	-1.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.14	-0.29	不适用	-1.65

加权平均净资产收益率 (%)	11.05	2.98	增加 8.07 个百分点	-78.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.29	-22.24	不适用	-79.29
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.58	0.16	887.50	-0.40
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.4525	1.3003	11.70	1.2629

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:万元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产				
其中: 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56.37	57.77	1.40	1.40
其中: 衍生金融资产				
2. 可供出售金融资产				
金融资产小计				
合计	56.37	57.77	1.40	1.40

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### (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、无限售条件流通股份	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

报告期末股东总数				44,647 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	51.5389	175,766,090	-1,896,200		质押 75,000,000
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	2.9322	10,000,000	-15,666,402		未知
左妍雅	其他	0.3258	1,111,190	1,111,190		未知
薛文翠	其他	0.3026	1,032,055	0		未知
广州科源中小企业投资经营有限公司	国家	0.2932	1,000,000	0	1,000,000	未知
邢巧	其他	0.2660	907,300	907,300		未知
中国银行－友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	其他	0.2354	802,916	802,916		未知
顾斯吟	其他	0.1695	578,000	578,000		未知
北京彦懿方元科技有限公司	其他	0.1643	560,297	560,297		未知
姚胜忠	其他	0.1557	531,100	531,100		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	175,766,090		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	10,000,000		人民币普通股			
左妍雅	1,111,190		人民币普通股			
薛文翠	1,032,055		人民币普通股			
邢巧	907,300		人民币普通股			
中国银行－友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	802,916		人民币普通股			
顾斯吟	578,000		人民币普通股			
北京彦懿方元科技有限公司	560,297		人民币普通股			
姚胜忠	531,100		人民币普通股			
邵国元	460,200		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

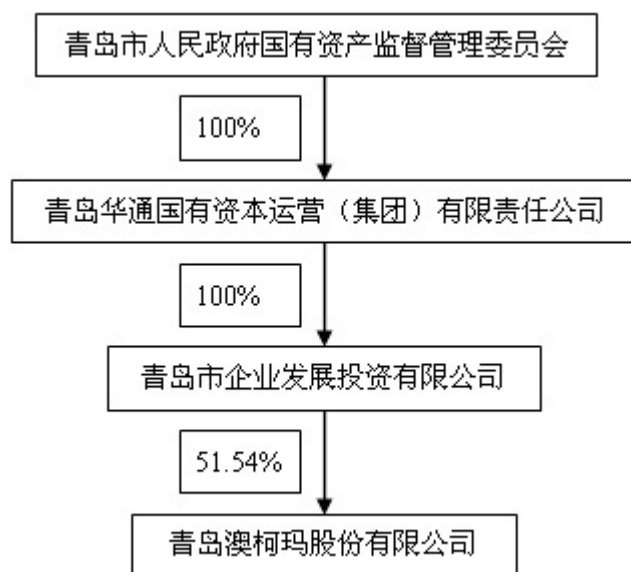
单位：元 币种：人民币

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東

截止本報告期末公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

## 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	41	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		39.79	否
张兴起	董事、总经理	男	39	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		32.96	否
宋闻非	董事、财务总监	男	58	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0			是
王英峰	董事、副总经理、财务负责人	男	37	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		25.59	否
宋文雷	董事	男	44	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0			是
王同孝	独立董事	男	57	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		5	是
刘树艳	独立董事	女	46	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		5	是
仲顺和	独立董事	男	69	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		5	是
王大亮	副董事长	男	45	2008年6月7日	2009年5月12日	0	0		5.91	否
王言宝	监事会主席	男	55	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0			是
曹传成	监事会副主席	男	52	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		18.83	否
李在岩	监事	男	40	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0			是
丁唯颖	监事	女	41	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0			是
邱芳	监事	女	55	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		12.64	否
孙武	副总经理、董事会秘书	男	40	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		25.57	否
唐兴运	副总经理	男	53	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		26.1	否
张斌	副总经理	男	39	2008年6月7日	2011年6月7日	0	0		27.87	否
薛泰安	副总经理	男	41	2008年6月7日	2010年3月1日	0	0		17.66	否
徐玉翠	总会计师	女	39	2009年4月25日	2011年6月7日	0	0		18.24	否
合计	/	/	/	/	/			/	266.16	/

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、青岛澳柯玛集团总公司党委副书记、副董事长、总经理，青岛澳柯玛股份有限公司党委书记、董事长。

张兴起：2000 年 2 月至 2002 年 2 月任青岛澳柯玛—开利冷冻设备有限公司生产经理、EH&S 经理、工会主席；2002 年 2 月至 2005 年 8 月任青岛澳柯玛集团总公司经济运行部部长、总裁助理；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 月至今任青岛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 月任青岛澳柯玛股份有限公司财务负责人；2006 年 6 月起任青岛澳柯玛股份有限公司董事；2008 年 6 月起任青岛澳柯玛股份有限公司财务总监。

王英峰：2002 年 2 月至 2005 年 10 月任青岛澳柯玛股份有限公司财务部经理；2005 年 10 月至 2009 年 4 月任青岛澳柯玛股份有限公司总会计师；2006 年 12 月起任青岛澳柯玛股份有限公司董事；2007 年 8 月起任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理；2008 年 4 月起任青岛澳柯玛股份有限公司财务负责人；2009 年 4 月起不再兼任总会计师。

宋文雷：1997 年 11 月至今在中信证券股份有限公司工作，现任收购兼并部负责人，执行总经理；2007 年 6 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事。

王同孝：2000 年 1 月至今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 月起任山东省尤洛卡自动化装备股份有限公司独立董事；2005 年 6 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

刘树艳：1999 年 11 月至 2005 年 11 月任青岛科技大学经管学院副教授、财务会计系主任；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 月至今任青岛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。

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 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

王大亮：自 2000 年起，曾任青岛澳柯玛股份有限公司董事长、青岛澳柯玛集团总公司副总裁、总裁、党委委员；2005 年 10 月至 2009 年 5 月任青岛澳柯玛股份有限公司副董事长；2008 年 2 月至 2009 年 7 月任青岛澳柯玛集团总公司副总经理、党委委员；2007 年 6 月起任青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司执行董事。

王言宝：2003 年 1 月至 2004 年 7 月任青岛市国有资产监督管理委员会办公室副主任；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属企业监事会主席；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 月起任青岛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。

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 月至今任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，青岛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 月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事会副主席。

李在岩：2003 年 1 月至 2004 年 7 月任青岛市国有资产监督管理委员会办公室外派监督人员；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 月起任青岛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 月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事。

邱芳：2000 年 4 月至 2006 年 5 月任青岛澳柯玛科技电器有限公司党总支书记，工会主席，行政办公室主任；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 月青岛澳柯玛商务有限公司工会主席；2006 年 5 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司工会副主席，2006 年 11 月至今兼任青岛澳柯玛股份有限公司纪律检查委员会委员；2007 年 9 月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事。

孙武：1998 年 12 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事会秘书；2004 年 5 月至 2008 年 3 月兼任青岛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 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

唐兴运：2002 至 2005 年任青岛澳柯玛进出口有限公司副总经理、北美公司总经理，现任青岛澳柯玛股份有限公司党委委员、青岛澳柯玛股份有限公司副总经理、青岛澳柯玛进出口有限公司董事长、青岛澳柯玛商务有限公司董事长。

张斌：2001 年 2 月至 2003 年 1 月任青岛澳柯玛股份有限公司技术中心副经理；2003 年 1 月至 2003 年 11 月任青岛澳柯玛股份有限公司品管部部长；2003 年 11 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

薛泰安：2000 年 12 月至 2006 年 7 月任青岛澳柯玛新能源技术有限公司董事长；2004 年 3 月至 2010 年 3 月任青岛澳柯玛集团总公司副总裁；2005 年起任青岛澳柯玛集团总公司董事；2002 年 5 月至 2007 年 8 月任青岛澳柯玛股份有限公司监事；2005 年 10 月至 2009 年 7 月任澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司总经理；2007 年 2 月至 2009 年 7 月任青岛澳柯玛电动科技有限公司总经理；2008 年 2 月至 2010 年 3 月任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

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 月任青岛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 月起任青岛澳柯玛股份有限公司副总会计师兼财务部经理。

## （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
宋文雷	中信证券股份有限公司	收购兼并部负责人，执行总经理	1997 年 11 月 1 日		是
丁唯颖	青岛市企业发展投资有限公司	财务部副经理	2006 年 6 月 1 日	2009 年 3 月 1 日	是

## 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	党委副书记、副董事长、总经理	2008 年 2 月 28 日		否
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		否
王大亮	青岛澳柯玛集团总公司	副总经理	2008 年 2 月 28 日	2009 年 6 月 3 日	否
王大亮	青岛澳柯玛集团总公司	党委委员	2008 年 2 月 28 日	2009 年 7 月 3 日	否
薛泰安	青岛澳柯玛集团总公司	董事	2005 年 1 月 1 日		否
薛泰安	青岛澳柯玛集团总公司	副总裁	2004 年 3 月 1 日	2010 年 3 月 10 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		否
王同孝	山东科技大学	总会计师	2006 年 1 月 1 日		是
王同孝	山东省尤洛卡自动化装备股份有限公司	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
仲顺和	中国家用电器研究院	高级顾问	2006 年 10 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

	监督管理委员会				
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

**(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
王大亮	副董事长	离任	辞职
徐玉翠	总会计师	聘任	公司财务工作需要

**(五) 公司员工情况**

在职员工总数	5,977
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	544
技术	228
财务	91
行政	253
生产	4,861
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中、中专及以下	5,043
大专	474
本科及以上	460

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断建立健全公司治理结构运作框架和企业内控制度。报告期内，公司严格按照有关规定和要求规范运作，不断改善提高公司的法人治理水平；目前公司治理结构基本符合《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，具体表现在如下几个方面：

1、关于股东与股东大会：公司已经制定了《股东大会议事规则》并建立了与股东沟通的渠道；公司严格按照有关规定和要求召集、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，保护所有股东的合法权益，保证所有股东享有平等地位，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2008年年度股东大会以及2次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司行为规范，并能依法行使出资人的权利和承担义务，不存在越权干预公司经营和谋取额外利益的行为；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会制定了《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》等制度并加以严格执行，确保了董事会运作的规范和决策的客观科学；公司严格按照《章程》及有关内控制度的规定选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规及公司章程的要求；同时，各位董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，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，并对所议事项充分表达明确意见。公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，确保董事会高效运作和科学决策。报告期内，公司召开了7次董事会。

4、关于监事与监事会：公司已制定《监事会议事规则》，并严格按照该规则选举监事及召开监事会会议，保证了监事会有效行使监督和检查职责；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司各位监事能够勤勉尽责，以认真负责的态度出席监事会会议，并列席董事会会议及股东大会会议。报告期内公司召开了3次监事会。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并推行以绩效为导向的风险激励机制，落实独立经营实体目标责任，使员工收益与经营成果挂钩；公司已建立按季度对经营班子的日常考评制度，加强了对实体经营班子的行政考核；公司独立董事根据股东大会的决议领取津贴。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重投资者、员工、银行、供应商、经销商及其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续健康发展；公司关注公益事业、环境保护等问题，并积极履行应承担的社会责任。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，明确董事长是公司信息披露第一责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露的具体事宜，是直接责任者，董事会全体成员负有连带责任；公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得相关信息。

8、关于投资者关系管理：公司已经制定了《投资者关系管理制度》，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。另外为进一步提高上市公司治理水平，做好投资者关系管理工作，公司开通了“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。

9、报告期内，公司根据中国证监会及青岛证监局的有关通知要求，重新修订了公司章程，以进一步明确公司的现金分红政策，重新修订了《独立董事年报工作制度》，制定了《审计委员会年报工作规程》，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的规范运作提供了强有力的制度保证。

同时，根据新颁布的《企业内部控制基本规范》，公司已聘请有关专业机构，对公司风险管理及内部控制组织体系进行评估。今后，公司将根据评估结果、改进建议及新颁布的《企业内部控制基本规范》，并结合公司实际情况，不断完善和加强内控制度建设，并强化对内控制度在日常经营管理中运行情况的监督，不断改进和完善公司治理结构，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	7	7	6	0	0	否
张兴起	否	7	7	6	0	0	否
宋闻非	否	7	7	6	0	0	否
王英峰	否	7	6	6	1	0	否
宋文雷	否	7	6	6	1	0	否
王同孝	是	7	7	6	0	0	否
刘树艳	是	7	7	6	0	0	否
仲顺和	是	7	7	6	0	0	否
王大亮	否	2	1	1	1	0	否

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

**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**

公司严格按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定规范运作，不断建立健全独立董事相关工作制度，并积极地为各位独立董事履行职责创造便利条件；截止本报告期末，公司已依法制定并完善了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等一系列内控制度，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工作中的权力与义务等，进行了详尽的规定，在保证公司规范运作、维护中小股东利益等方面发挥了重要作用。

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，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，切实维护了公司及广大中小投资者的利益；特别是在公司 2009 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，就年报审计事宜积极发表意见，认真听取公司管理层的汇报，并进行了实地考察。

**(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	公司控股股东主要从事国有资产的经营与管理、投融资业务，与公司的业务没有关联。		
人员方面独立完整情况	是	公司在机构设置、劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东，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	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产权关系明晰，与控股股东完全分开。		
机构方面独立完整情况	是	公司具有健全的法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的组织架构，拥有独立		



		的决策管理机构，“三会”运作良好，各个职能部门均独立于控股股东，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，依法独立纳税。不存在控股股东干预公司财务运作及资金使用的情况，在财务方面独立于控股股东。		

**(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《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，公司已制定了完善的内部控制制度，内容涵盖销售、研发、采购、生产、人事、资产、财务、招投标、内部审计、投融资、子公司管理等各主要业务环节。在此基础上，公司已聘请专业机构，对公司内控体系进行评估，公司将根据评估结果，不断完善改进各项内控制度及流程。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有对董事会负责由董事长分管的内控部，对公司各种经营活动及内控系统进行独立评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内控部对公司及下属公司进行定期全面和不定期专项的内控评价、整改及考评，有关报告报送董事会。公司已制定相关制度，规定了内控评审的流程和范围，同时注重对内控评审中发现的不足之处实施整改。
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。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	在财务管理方面，公司设立了独立于控股股东的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，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**

公司已制定并实施《独立经营实体目标激励实施办法》，推行绩效为导向的风险激励机制，落实独立经营实体目标责任，使高级管理人员收益与经营成果挂钩；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；公司奖罚分明的激励效果已开始显现。

**(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：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**

为了提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，制定了《青岛澳柯玛股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2010 年 4 月 25 日经公司四届十五次董事会审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正，未发生重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 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
2008 年年股股东大会	2009 年 5 月 26 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 27 日

### (二) 临时股东大会情况

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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 6 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 7 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 30 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 1 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年是澳柯玛经受严峻考验、实现重大突破的一年。公司利用国家扩内需、保增长的政策措施，以“抢抓市场，促进稳步增长；保证现金，增强抗风险能力；强化管理，提高经营质量”三个方面作为工作重点，以“市场拓展”和“技术创新”为两条主线，有效地抵御了国际金融危机的冲击，各项重点工作达到预期目标，经营业绩实现稳步较快增长，企业呈现良好发展势头。

#### 一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 26.38 亿元，同比增长 30.82%；实现利润总额 6174.68 万元，同比增长 209.15%；实现归属于母公司股东的净利润 5188.54 万元，同比增长 298%；公司总资产 21.70 亿元，净资产 5.02 亿元，资产负债率 76.86%，比 2008 年度降低 1.34 个百分点；公司经营活动产生的现金流量净额 5.38 亿元，比 2008 年度增加了 4.85 亿元。公司实现每股收益 0.15 元，比 2008 年度提高了 0.11 元；公司加权平均净资产收益率 11.05%，比 2008 年度提高了 8.07 个百分点。现将 2009 年度主要工作总结如下：

#### 1、加快技改和扩建项目建设，启动高端节能电冰箱（柜）技术改造项目。

公司家电事业部加快了技改和扩建项目建设，适时启动了高端节能电冰箱（柜）技术改造项目，并对原有冰柜生产线进行了持续的精益化生产改造和技术改造。公司电动车事业部 9 月份启动了新建烤漆线项目，解决了烤漆线产能不足的突出问题，有力保障了市场供货。

#### 2、持续推进成本降低和费用控制，各项成本大幅降低，企业盈利能力得到提高。

公司全面引入成本节约项目管理制度，如通过推行全面招标比价采购制度优化供应商队伍，降低采购成本；通过强化考核制度保持合理库存；采用先进管理手段，有效降低各种隐性和显性成本，如在市场营销分销系统采用财务管理软件降低管理成本，采用售后服务呼叫系统和顾客关系管理系统降低服务成本等。

#### 3、加大以市场为导向的技术创新，企业研发实力进一步提高，产品竞争力进一步增强。

公司共开展了冰箱超级节能技术研究等 4 项基础研究项目，获得省市级以上科技成果奖励 11 项、技术创新项目 15 项；共参与家用和类似用途制冷器具等 5 项国家标准的起草；在 2009 年新产品新技术成果鉴定会中，共有 12 大系列的产品通过鉴定，其中 8 个项目达到国际领先水平，4 个项目达到国际先进水平。全年共申请专利 83 项，获得授权 86 项。另外还获得国家技术项目资金 1000 多万元。在全国 575 家企业技术中心综合评价中，澳柯玛企业技术中心以 79.6 分列第 159 位，创近年来最好名次。

#### 4、产品营销创新求变，市场开拓卓有成效。

公司在制冷家电营销上通过推行客户分级管理、开展公司化运作模式试点、通过制冷产品与生活电器的结合，推动了销量同步增长，采取了“媒体宣传高空拉动、终端宣传地面推进”的策略，在央视黄金时段投放冰箱广告，积极开展社区推广、家电下乡大篷车等活动，市场开拓工作卓有成效，实现了市场的整体快速增长，进一步提升了澳柯玛品牌的知名度和影响力。

#### 5、推动服务升级，客户满意度明显提高。

根据公司“211”工程对服务网络实行“下沉”管理的要求，制冷产品服务网络进一步健全、优化。2009 年度新建服务商同比增长 68%。公司电动车事业部以“拉动销售、提升服务品牌形象”为工作目标，针对不同客户提供差异化的服务，并成功开展了 2009 年度的换季保养活动，客户综合满意度持续提升。

#### 6、增强服务市场意识，加大服务市场力度。

公司开展了“增强服务市场意识、争做市场服务员”活动，带来人们认识和观念上的重大转变。一方面，明确了“市场”的含义，引入了市场机制，在公司，人人都面对一片市场，人人都是市场服务员。另一方面，对人的工作评价方式有了新的转变，市场成为衡量每个人工作思路是否正确、工作业绩是否出色的重要标准，是非成败，市场说了算。

#### 7、加大风险管理，完善内控机制，确保现金和资产安全。

面对金融危机，公司确立了“保持充足的现金储备和稳定的现金流”的指导思想，在日常财务管理中加强了资金监管和统计分析工作，及时掌握公司资金使用情况；同时，完善财务监控职能，健全公司全面预算管理制度及预算分析制度，调整融资结构，确保现金和资产安全。在规避法律风险方面，通过合同审查，最大限度预防、控制经营风险，使法律工作的定位逐步向规范、指导转变，变事后补救为事前预防。

#### 8、推进信息化建设，实现科学高效管理。

公司于 2009 年 5 月份启动了 ERP 一期项目，在基础数据管理、强化订单、成本监控等方面做了大量基础工作。2009 年 11 月 2 日项目按期上线，运转良好，为下一步二期项目的实施奠定了基础。

9、加快产业调整步伐，明确未来三年发展目标。

结合国家产业发展战略，公司编制形成了《青岛澳柯玛股份有限公司 2010-2012 年发展规划(草案)》，成为指导公司未来三年发展的指导性文件。公司进一步明确了洗衣机、生活电器、自动售货机、电动场地车、海洋生物等非制冷产业发展战略规划。

通过澳柯玛“二次创业”三年规划的实施，企业全面增强了市场竞争力，有效提升了基础管理、技术创新和市场营销水平，积累了在复杂经济环境中推动企业发展的宝贵经验，强化了服务一线和市场的意识，牢固树立了科学发展观，特别是充分感受到转变经济发展方式、调整经济结构的重要性和紧迫性，公司发展思路更加明确，对于存在问题和困难，公司将采取积极主动的措施，努力加以解决，为下一阶段的经营管理工作打下了良好基础。

## 二、报告期内公司主要控股子公司经营情况

澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司和青岛澳柯玛电动科技有限公司(即公司电动车事业部)

2009 年 12 月 31 日,澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司资产总额 29206.24 万元,净资产 7842.46 万元,全年实现营业收入 31106.74 万元,利润总额 648.03 万元,净利润 561.38 万元。青岛澳柯玛电动科技有限公司资产总额 4922.43 万元,净资产 1770.01 万元,全年实现营业收入 33994.93 万元,利润总额 170.32 万元,净利润 171.65 万元。

2009 年下半年,面对电摩新国标争议四起、价格战等严峻考验,公司电动车事业部调整思路,解放思想,创新求变,澳柯玛电动车的核心竞争力得以显著提升,企业的内外部经营环境得到极大改善,2009 年该公司荣获山东省优质产品生产基地龙头骨干企业、山东省轻工业重点企业。2009 年度采取的主要措施有:

1) 加速市场建设与新的市场直控网络开发,提高市场应变能力,确立“EV 科技专家、引领 EV 科技进步之道”的品牌定位,重新梳理了产品线,积极开发新产品,主张“让骑行更美好”。

2) 加快技术研发,为市场提供产品支持,实施完成第四代电管家的开发、车管家、铁电池、64V 电气系统、60V 简易款系统等 5 大技术创新、动力倍增技术、30 叠厚满盘电机超强爬坡电机等 9 项新技术应用,7 项零部件质量提升,并积极推进产品靓化和部件通用化。

3) 成本节约工作取得新的突破,严格执行《采购物资价格管理规定》、《招标比价管理规定》、《采购份额管理规定》,并配套发布了“报价单、原材料核价表、成本项目管理操作说明等指导性文件。并将成本项目管理纳入 OA 系统“任务管理”模块进行操作并有效执行,通过招标、比价及优化产品设计等成功实现了成本大幅度降低。

4) 开展质量提升与产品精细化工作,使烤漆外观与车架焊接项目达到行业先进水平。

2010 年,公司电动车事业部要深入推行市场服务督导制度,实施产品保养服务和“金扳手服务”,树立行业服务标杆。

## 三、新年度的展望

通过对 2010 年的经济形势和行业发展趋势来看,国家“扩内需、促消费”的政策导向不变,“家电下乡”、“家电以旧换新”、“节能产品补贴”各项政策仍将继续推动家电行业的发展。国家将在较长的一个时期内,进一步加快经济发展方式转变和经济结构调整,特别在重点产业调整振兴、战略性新兴产业培育、应对气候变化大力发展低碳经济等方面,将出台更多的政策,这为公司提供了广阔的发展空间,公司的主要产品、重点市场均在国家政策导向支持的范围内,海洋生物产业的发展符合建设蓝色经济区的国家战略,电动车、海洋生物等属于国家产业政策扶持的战略性新兴产业。同时,青岛市在 2010 年的经济工作中,明确提出,扩大无线射频识别技术的推广应用,推进物联网和互联网的结合,这给澳柯玛自动售货机产业提供了政策支持和发展推动力。

2010 年是公司进入科学发展新阶段的第一年,也是应对国际金融危机的关键一年。公司将围绕经济发展方式转变和结构调整,抢抓机遇,创新发展,以市场工作为中心,全面推进营销网络与品牌建设,持续提升产品研发与管理创新,着力加强人力资源和企业文化建设,努力实现良好开局,公司将重点抓好以下几方面工作:

1、坚持以市场为中心,重点打造两小时服务保障圈。

公司要实现销售网络和服务网络“两架马车”并驾齐驱的格局。积极实施农村市场营销网络、配送网络和售后网络“三网”构建。重点打造好两小时服务保障圈,将县级网络下沉到乡镇,实行“以县管乡、县乡联动”,电动车事业部推行市场服务督导制度,实施产品保养服务和“金扳手服务”,树立行业服务标杆。

2、利用国家产业政策，积极培育战略性新兴产业，集中资源加快改造提升现有产业的技术进步，优化产业产品结构。

公司要抓住国家倡导发展“低碳经济”、山东省发展“蓝色经济”的有利时机，以电动车和澳海生物为依托，加快新能源产业和海洋生物产业发展，尽快培育成为公司新的经济增长点。传统家电产业要以节约能源资源和保护生态环境为切入点，集中力量开展节能、环保关键技术的攻关，积极开发超级节能冰箱等一批节能降耗新技术和先进适用技术，并在新产品开发中推广应用，2010 年要通过迅速实现高端节能冰箱（柜）项目的量产，快速满足市场需求。

3、抓好中期发展规划的管理与落实，进一步建立与公司发展相适应的总部管控与运行机制，实现公司持续健康发展。

公司做好各独立经营实体的运营服务工作和运营监控分析工作，加快建立独立经营实体运营偏差分析指标体系，促进各独立经营实体抓好战略落实。2010 年要完成公司信息化管理体系的整合统一，继续推进 ERP 项目建设，重点做好家电事业部供应商门户项目、商务公司和进出口 ERP 项目的组织实施，确保年内成功上线。同时择机对沂南电动车 ORACLE ERP 进行优化，实施供应商门户项目。

4、做好人才的培养和引进工作，建立与公司发展相适应的人力资源管理体系，为公司未来发展做好人才储备。

公司在人才培养方面针对内部人员做好明晰的职业发展通道规划，以管理和专业技术为主线，明晰每位员工的发展晋升通道和条件，激励员工向上发展，追求进步。要推进绩效薪酬体系改革，调整薪酬结构，实行特殊人才特殊薪酬的政策，逐步建立起特殊人才薪酬与市场薪酬水平挂钩的薪酬体系，提升公司对各类专业化人才的吸引力。

5、推进三四级企业压缩清理，对下属非主业三四级企业，通过多种方式清理，使公司的股权结构清晰，产业结构进一步优化。

**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	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减比例 %	变化原因
货币资金	473,878,732.76	153,069,945.14	209.58%	公司销售扩大，盈利能力提高，以及按计划收到债权转让款，导致经营性现金增加。
应收票据	70,018,008.58	6,359,492.00	1001.00%	公司销售增加收到的票据相应增加。
应收帐款	124,597,863.45	80,776,097.24	54.25%	公司积极利用家电下乡政策，销售增长相应应收帐款增加。
预付账款	79,791,879.62	265,268,891.47	-69.92%	出售部分债权并收到债权转让款。
其他应收款	41,771,842.11	170,284,209.40	-75.47%	收到部分股权转让款和债权转让款。
其他非流动资产	39,126,871.44	24,110,751.70	62.28%	应收出口退税增加。
长期待摊费用	3,289,390.09	480,162.61	585.06%	新增了广告牌使用权项目。
在建工程	8,456,560.69	1,053,531.93	702.69%	公司高端超级节能电冰箱（柜）技改项目实施。
递延所得税资产	10,819,274.59	5,428,324.88	99.31%	对存货跌价准备和预提费用计提了递延所得税资产。
应付票据	319,534,666.20	223,251,055.22	43.13%	采购增加而相应增加票据结算
预收款项	248,851,946.48	126,949,499.64	96.02%	冰柜产品销售旺季，客户定货量增加相应预付款增加。
应付利息	94,839,538.44	56,897,146.52	66.69%	预提部分贷款利息尚未支付。
专项应付款	31,313,560.00	13,445,760.00	132.89%	收到技术改造补贴款等。
利润表项目	2009 年	2008 年	增减比例 %	变化原因
营业收入	2,638,489,473.39	2,016,820,947.38	30.82%	公司积极利用家电下乡政策，加大新产品开发和销售网络建设，使销售增长较快。

营业税金及附加	13,892,917.43	10,456,841.78	32.86%	公司销售规模扩大，销售收入大幅增长，使营业税金及附加增加。
销售费用	276,944,994.27	180,536,891.67	53.40%	公司销售规模扩大以及宣传促销力度加大，使销售费用增加。
财务费用	68,389,656.56	111,939,428.47	-38.90%	公司归还了部分银行借款以及融资成本大幅度下降，使公司的财务成本大幅度降低。
资产减值损失	64,354,170.38	21,646,231.24	197.30%	公司部分非流动资产进行了减值测试并计提了减值损失。
投资收益	231,256.84	93,938,338.16	-99.75%	处置子公司的投资收益较去年降低。
营业外收入	8,533,935.36	30,294,368.39	-71.83%	去年债务重组收益高。
利润总额	61,746,801.55	19,973,090.67	209.15%	公司的销售量增加以及公司通过降低成本费用，使公司的盈利能力提高。
所得税费用	14,567,664.06	9,354,812.61	55.72%	公司利润增加，实现的所得税费也相应增加。
现金流量表项目	2009 年	2008 年	增减比例 %	变化原因
经营活动现金净流量	538,102,123.23	53,110,816.82	913.17%	公司的盈利能力提高、销售货款回笼及时及收到债权转让款

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
冰柜、冰箱	1,853,368,603.33	1,346,771,725.41	27.33	39.39	30.12	增加 5.17 个百分点
电动车	337,566,077.77	295,320,831.43	12.51	-2.37	-4.3	增加 1.76 个百分点
自动售货机	9,460,277.64	7,920,441.12	16.28	103.89	81.01	增加 10.59 个百分点
小家电	128,038,721.19	96,786,151.05	24.41	7.47	7.12	增加 0.25 个百分点
厨洁具	57,857,523.25	43,856,450.95	24.2	59.15	31.22	增加 16.14 个百分点
洗衣机	156,267,831.26	127,582,606.76	18.36	150.47	140.87	增加 3.26 个百分点
其他	26,823,361.25	19,046,831.80	28.99	-52.89	-52.51	减少 0.57 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	331,287,761.90	2.09
国内	2,238,094,633.79	37.12

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
29.05	5.77		

(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、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
四届八次董事会会议	2009年1月13日	审议通过：《关于转让青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司股权的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年1月14日
四届九次董事会会议	2009年4月25日	审议通过：《关于公司2008年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2008年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2008年度财务决算报告的议案》、《关于公司对外担保情况说明的议案》、《关于公司2008年度日常关联交易执行情况及2009年度日常关联交易的议案》、《关于公司2008年度独立董事述职报告的议案》、《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于公司2008年度利润分配的预案》、《关于公司2008年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2009年第一季度报告全文及正文的议案》、《董事会审计委员会关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构并支付其报酬的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司2009年度融资业务及担保授权的议案》、《关于变更公司总会计师的议案》、《关于召开2008年度股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年4月28日
四届十次董事会会议	2009年5月13日	审议通过：《关于就青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司100%的股权签订〈企业产权转让合同〉的议案》、《关于增加公司经营范围并修订公司章程相应条款的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年5月14日
四届十一次董事会会议	2009年7月21日	审议通过：《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报、	2009年7月22日

			证券时报	
四届十二次 董事会会议	2009 年 8 月 28 日	审议通过：《关于青岛澳柯玛股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要的议案》、《关于收购青岛澳兴保险代理有限公司 15%股权的议案》、《关于转让青岛澳海药业有限公司 100%股权及相关知识产权、生产资质等权益的议案》、《关于控股子公司青岛澳龙光电科技股份有限公司进行资产交易的议案》。	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2009 年 8 月 29 日
四届十三次 董事会会议	2009 年 10 月 28 日	审议通过：《关于青岛澳柯玛股份有限公司 2009 年第三季度报告全文及正文的议案》。		
四届十四次 董事会会议	2009 年 11 月 13 日	审议通过：《关于收购青岛澳柯玛进出口有限公司 0.13% 股权的议案》、《关于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〉的议案》、《关于出资设立青岛澳柯玛电动车有限公司的议案》、《关于出资设立青岛澳柯玛销售有限公司的议案》、《关于出资设立青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司的议案》、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2009 年 11 月 14 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会和两次临时股东大会，具体情况如下：

公司 2008 年度股东大会审议通过了：《关于公司 2008 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2008 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2008 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2008 年度利润分配的议案》、《关于公司 2008 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2008 年度日常关联交易执行情况及 2009 年度日常关联交易的议案》、《董事会审计委员会关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构并支付其报酬的议案》、《关于修改公司章程的议案》及《关于公司 2009 年度融资业务及担保授权的议案》，北京市中银律师事务所张力律师、石志远律师出席见证并出具了法律意见书。

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了：《关于增加公司经营范围并修订公司章程相应条款的议案》，东方昆仑律师事务所北京分所张力律师、石志远律师出席见证并出具了法律意见书。

公司 2009 年第二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〈厂房租赁协议书〉的议案》，东方昆仑律师事务所北京分所张力律师出席见证并出具了法律意见书。

公司董事会作为股东大会决议组织实施的领导部门，认真严格地执行上述经审议通过的各项决议，尽职尽责，采取有力措施，积极部署和落实，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在年报审计与编制过程中的监督作用，2009 年 4 月，公司根据监管部门的有关规定，制定了《青岛澳柯玛股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》，就审计委员会在年报审计过程中的工作内容和流程进行了详细规定。2009 年度，公司审计委员会勤勉尽责，就本年度年报审计积极开展了一系列工作，具体履职情况主要如下：

(1) 在年审会计师进场审计前，公司组织审计委员会、管理层与年审注册会计师进行了事前沟通，并重点就公司 2009 年度生产经营情况、有关重大事项的进展情况、内部控制制度建设执行情况以及有关公司 2009 年报审计的重要事项等进行了深入的沟通与交流，且达成了一致意见；同时，公司审计委员会还审阅了初始提供给年审机构的财务会计报表，并形成了书面意见。

(2) 在年审会计师出具初审意见后，公司组织审计委员会、管理层与年审注册会计师进行了事中沟通，并重点就本次审计工作公司配合情况、事前沟通中注册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，且达成了一致意见；同时，审计委员会就在约定时限内提交审计报告对会计师事务所进行了督促，并就本次事中沟通形成了书面意见。

(3) 在年审机构出具经审计的财务会计报告后，公司组织审计委员会、管理层与年审机构进行了事后沟通，并重点就公司本报告期关联交易及资金往来情况、对外担保情况等进行了沟通与交流，且达成了一致意见；同时，审计委员会还审阅了公司经审计后的 2009 年财务报告，并出具书面审核意见，同意将该财务报告提交董事会审议。

最后，审计委员会向董事会提交了对公司 2009 年度审计工作的总结报告，并建议继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的审计机构。



4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年，公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《公司薪酬与考核委员会实施细则》所赋予的职责，积极有效地开展工作，对公司财务报告进行了审阅，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制度规定，薪酬发放额度公平合理。

**(五) 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
公司 2009 会计年度已经结束，根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2010）汇所审字第 4-089 号《审计报告》，公司 2009 年度母公司净利润 93,178,987.23 元，母公司 2009 年末分配利润-103,616,532.14 元，根据公司章程规定，须用于弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配。	弥补亏损

**(六) 公司前三年分红情况**

单位：万元 币种：人民币

分红年度	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(%)
2006	0	-10,546.12	0
2007	0	-55,613.09	0
2008	0	1,303.66	0

**(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况**

为进一步规范公司对内幕信息知情人及外部信息使用人的管理，保护公司与投资者的合法权益，公司制定了《青岛澳柯玛股份有限公司内幕信息知情人登记和外部信息使用人提醒制度》，并已经公司四届十五次董事会审议通过；今后，公司将严格执行该制度，进一步加强对内幕信息知情人和外部信息使用人的管理。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 25 日召开四届四次监事会	审议通过:1、《公司 2008 年度财务决算报告》；2、《公司 2008 年度监事会工作报告》；3、《公司 2008 年年度报告及摘要》；4、《对于公司 2008 年年度报告的审核意见》；5、《公司 2009 年第一季度报告全文与正文》；6、《对于公司 2009 年第一季度报告的审核意见》。
2009 年 8 月 28 日召开四届五次监事会	审议通过:1、《公司 2009 年半年度报告及摘要》；2、《对于公司 2009 年半年度报告的审核意见》。
2009 年 10 月 28 日召开四届六次监事会	审议通过:1、《公司 2009 年第三季度报告全文与正文》；2、《对于公司 2009 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

公司严格遵守国家有关法律法规及规章,合法经营,严格按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定规范运作,公司决策程序合法、决议合规,公司已基本建立健全了内部控制制度,公司董事及高级管理人员能够勤勉尽责,认真履行股东大会和董事会的决议事项,承担法定义务,未发现上述人员在执行职务时有违反法律法规、公司章程或损害公司、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,监事会通过对公司各项财务制度执行情况和各期财务报告的认真检查,认为:公司财务管理规范,内控制度执行良好,山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的 2009 年审计报告,客观、真实地反映了公司的资产状况和经营成果。

### (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使用项目。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司董事会规范运作,及时审议并通过了有关公司收购、出售资产的相关议案。监事会认为:上述议案所涉及的各项工作中,未发现有损害股东权益或造成公司资产流失、利益受损的情况,交易公平合理,符合相关程序。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的关联交易事项进行了审核,认为公司在处理关联交易时遵循了“公开、公平、公正”原则,有关关联交易均履行了必要的决策审批程序,并及时进行了信息披露,关联交易价格公平合理,未发现内幕交易,不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

## 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(被申请人)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	青岛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	青岛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岛市中级人民法院。	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
青岛市商业银行广西路支行	青岛澳柯玛集团空调器厂	青岛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)在青岛市商业银行广西路支行(以下简称商行广西路支行)的3583万元借款提供了担保,贷款到期后,青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此,商行广西路支行将空调器厂及本公司起诉至青岛市中级人民法院。	4,138.93	已和解	调解:1、被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告青岛市商业银行广西路支行借款本金人民币3583万元及利息5436548.44元,并承担案件受理费人民币122708.5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

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

### (二) 破产重整相关事项

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

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	160602	普天债券 A 类	500,000.00	500,160	577,684.80	100	14,004.48
合计				500,000.00	/	577,684.80	100%	14,004.48

**(四) 资产交易事项**

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
青岛市企业发展投资有限公司	青岛澳柯玛股份有限公司对外应收款项	2008年4月25日	521,970,761.14			是	经审计的账面值		是		控股股东

**(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
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他关联人	购买商品	车辆	按照市场价格		350,000.00	0.59	开票结算		
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		1,275,684,240.64	62.14	开票结算		
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他关联人	销售商品	冰柜	按照市场价格		257,244.25	0.01	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		48,786,002.19	1.85	开票结算		
合计				/	/	1,325,077,487.08		/	/	/

上述关联交易的进行不影响公司经营的独立性。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
青岛市企业发展投资有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	青岛澳柯玛股份有限公司对外应收款项	经审计的账面值			521,970,761.14			

为进一步优化本公司的资产质量,促进上市公司持续健康发展,2008年4月25日、2008年12月8日公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司(下称企发投)与本公司签订《债权转让协议》及《〈债权转让协议〉的补充协议》,协议涉及的应收款项总额为521,970,761.14元。按照该协议的有关约定,企发投将受让本公司经审计并经双方确认的应收款项,该等转让债权按照经审计的帐面价计价,按约定的时间分期支付。2009年收到债权转让款合计金额为250,435,958.59元。截至2009年12月31日青岛市企业发展投资有限公司已全部支付完毕上述剩余款项。截至2009年12月31日上述协议已履行完毕。

3、其他重大关联交易

报告期内,经公司四届十四次董事会及2009年第二次临时股东大会审议通过,同意公司与间接控制人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);租赁期限自2009年10月1日至2019年9月30日止,期限为十年。租金为每年人民币伍佰万元整,自协议生效之日起7日内,公司应支付第一年的租金;以后应在每年9月28日前付清下一年度的租金。具体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相关公告。

(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
青岛澳柯玛股	公司本部	青岛澳柯玛集	1,698.75	2005年5月27	2005年5月27	2006年5月26	连带责任	否	是	1,698.75	否	是	其他关联人

份有限公司		团空调器厂		日	日	日	任担保						
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	2,400.00	2005年6月8日	2005年6月8日	2006年6月6日	连带责任担保	否	是	2,400.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,300.00	2005年11月28日	2005年11月28日	2006年9月28日	连带责任担保	否	是	1,300.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,750.00	2006年6月28日	2006年6月28日	2007年4月28日	连带责任担保	否	是	1,750.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	3,583.00	2006年6月30日	2006年6月30日	2007年6月20日	连带责任担保	否	是	3,583.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	500.00	2005年7月16日	2005年7月16日	2006年1月16日	连带责任担保	否	是	500.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	500.00	2005年8月2日	2005年8月2日	2006年2月2日	连带责任担保	否	是	500.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	25.00	2005年8月9日	2005年8月9日	2006年2月9日	连带责任担保	否	是	25.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	220.00	2005年8月10日	2005年8月10日	2006年2月10日	连带责任担保	否	是	220.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	90.00	2005年8月15日	2005年8月15日	2006年2月15日	连带责任担保	否	是	90.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股	公司本部	青岛澳柯玛集	52.20	2005年8月25日	2005年8月25日	2006年2月25日	连带责	否	是	52.20	否	是	其他关联人

份有限公司		团空调器厂		日	日	日	任担保						
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	700.00	2005年9月2日	2005年9月2日	2006年3月2日	连带责任担保	否	是	700.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	150.00	2005年9月13日	2005年9月13日	2006年3月13日	连带责任担保	否	是	150.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	115.00				连带责任担保	否	是	115.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	228.70	2005年7月13日	2005年7月13日	2006年1月13日	连带责任担保	否	是	228.70	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	1,280.00	2005年9月15日	2005年9月15日	2006年3月15日	连带责任担保	否	是	1,280.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	700.00	2005年9月2日	2005年9月2日	2006年3月2日	连带责任担保	否	是	700.00	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	711.16				连带责任担保	否	是	711.16	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	302.47	2006年4月10日	2006年4月10日	2006年10月10日	连带责任担保	否	是	302.47	否	是	其他关联人
青岛澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛物资经销有限公司	9.47				连带责任担保	否	是	9.47	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								16,315.75					

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	2,050.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,050.00
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)	18,365.75
担保总额占公司净资产的比例 (%)	16.84
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)	18,365.75
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	18,365.75

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、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，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## (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	80
境内会计师事务所审计年限	10

## (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，经公司四届十四次董事会审议通过，同意由公司及控股子公司投资成立青岛澳柯玛电动车有限公司、青岛澳柯玛销售有限公司、青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司。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《青岛澳柯玛股份有限公司对外投资公告》，刊登日期为 2009 年 11 月 14 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八次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届九次董事会决议公告暨关于召开 2008 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届四次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 28 日	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	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn



	证券报、证券时报		
青岛澳柯玛股份有限公司关于董事、副董事长辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于转让青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100% 产权的澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于股东减持股份的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十一次董事会决议公告暨关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 7 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于股东减持股份的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十二次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于股东减持股份的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十四次董事会决议公告暨关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于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》的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛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	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛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	2009 年 12 月 15 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、杨勇审计，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

(2010) 汇所审字第 4-089 号

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）2009 年度的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果及现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司  
青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层  
中国注册会计师：徐世欣、杨勇  
2010 年 4 月 25 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:青岛澳柯玛股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		473,878,732.76	153,069,945.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		577,684.80	563,680.32
应收票据		70,018,008.58	6,359,492.00
应收账款		124,597,863.45	80,776,097.24
预付款项		79,791,879.62	265,268,891.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		41,771,842.11	170,284,209.40
买入返售金融资产			
存货		316,705,988.43	290,046,817.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,126,871.44	24,110,751.70
流动资产合计		1,146,468,871.19	990,479,884.41
<b>非流动资产:</b>			
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			
长期股权投资		61,249,540.28	64,598,895.84
投资性房地产			
固定资产		413,821,704.09	406,104,711.31
在建工程		8,456,560.69	1,053,531.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		524,782,230.32	617,816,756.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,289,390.09	480,162.61
递延所得税资产		10,819,274.59	5,428,324.88
其他非流动资产		748,051.28	872,726.50
非流动资产合计		1,023,166,751.34	1,096,355,110.03
资产总计		2,169,635,622.53	2,086,834,994.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款		669,350,000.00	789,754,911.11

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		319,534,666.20	223,251,055.22
应付账款		158,282,010.34	188,925,970.54
预收款项		248,851,946.48	126,949,499.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,774,547.51	13,786,622.05
应交税费		45,809,757.83	58,721,532.45
应付利息		94,839,538.44	56,897,146.52
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		84,640,477.80	96,044,617.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		0	64,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,636,166,944.60	1,618,415,354.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		31,313,560.00	13,445,760.00
预计负债			
递延所得税负债		11,652.72	9,552.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,325,212.72	13,455,312.05
负债合计		1,667,492,157.32	1,631,870,666.72
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		840,333,061.16	840,333,061.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,171,849.14	31,171,849.14
一般风险准备			
未分配利润		-717,201,316.03	-769,086,754.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		495,339,594.27	443,454,156.28
少数股东权益		6,803,870.94	11,510,171.44
所有者权益合计		502,143,465.21	454,964,327.72
负债和所有者权益 总计		2,169,635,622.53	2,086,834,994.44

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

母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		189,093,397.27	51,995,637.22
交易性金融资产		577,684.80	563,680.32
应收票据		67,535,808.58	
应收账款		523,890,184.94	535,801,042.76
预付款项		57,294,222.42	245,065,346.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		58,705,057.03	138,128,437.09
存货		165,277,378.64	187,948,685.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,046,375.56	8,741,239.77
流动资产合计		1,072,420,109.24	1,168,244,069.23
<b>非流动资产:</b>			
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		443,241,062.71	422,115,039.89
投资性房地产			
固定资产		314,868,478.25	287,293,343.82
在建工程		841,900.85	187,531.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		483,483,827.42	491,861,538.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		978,278.97	480,162.61
递延所得税资产		2,570,615.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,245,984,164.08	1,201,937,616.58
资产总计		2,318,404,273.32	2,370,181,685.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		649,350,000.00	788,683,692.25
交易性金融负债			
应付票据		135,100,000.00	128,701,000.00
应付账款		77,546,184.71	80,550,016.10
预收款项		73,592,400.66	95,363,437.67
应付职工薪酬		7,282,549.09	5,049,629.04
应交税费		39,108,657.60	24,697,691.68
应付利息		94,839,538.44	56,883,931.54
应付股利		84,000.00	84,000.00

其他应付款		123,280,757.38	118,996,989.99
一年内到期的非流动 负债			64,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,200,184,087.88	1,363,010,388.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		27,637,800.00	9,770,000.00
预计负债			
递延所得税负债		11,652.72	9,552.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,649,452.72	9,779,552.05
负债合计		1,227,833,540.60	1,372,789,940.32
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
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		-103,616,532.14	-196,795,519.37
所有者权益(或股东权益) 合计		1,090,570,732.72	997,391,745.49
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,318,404,273.32	2,370,181,685.81

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

合并利润表

2009 年 1—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		2,638,489,473.39	2,016,820,947.38
其中:营业收入		2,638,489,473.39	2,016,820,947.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,581,682,555.53	2,117,113,051.65
其中:营业成本		1,997,327,557.69	1,623,737,440.60
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		13,892,917.43	10,456,841.78
销售费用		276,944,994.27	180,536,891.67
管理费用		160,773,259.20	168,796,217.89
财务费用		68,389,656.56	111,939,428.47
资产减值损失		64,354,170.38	21,646,231.24
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		14,004.48	-709,495.50
投资收益(损失以“—”号填列)		231,256.84	93,938,338.16
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)		57,052,179.18	-7,063,261.61
加:营业外收入		8,533,935.36	30,294,368.39
减:营业外支出		3,839,312.99	3,258,016.11
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		61,746,801.55	19,973,090.67
减:所得税费用		14,567,664.06	9,354,812.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,179,137.49	10,618,278.06
归属于母公司所有者的净利润		51,885,437.99	13,036,558.61
少数股东损益		-4,706,300.50	-2,418,280.55
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.15	0.04
(二)稀释每股收益		0.15	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		47,179,137.49	10,618,278.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,885,437.99	13,036,558.61
归属于少数股东的综合收益总额		-4,706,300.50	-2,418,280.55

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

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

母公司利润表  
2009 年 1—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		1,984,866,623.95	1,387,919,697.54
减:营业成本		1,691,454,060.10	1,228,723,517.70
营业税金及附加		7,343,912.97	5,152,861.90
销售费用		1,643,775.38	2,764,031.85
管理费用		87,961,034.56	79,316,133.14
财务费用		67,256,935.80	104,474,077.58
资产减值损失		25,317,396.43	-717,209.88
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		14,004.48	-669,630.40
投资收益(损失以“—”号填列)		-2,560,737.83	-36,706,905.60
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)		101,342,775.36	-69,170,250.75
加:营业外收入		4,596,852.97	21,196,542.84
减:营业外支出		1,917,795.37	2,546,547.96
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		104,021,832.96	-50,520,255.87
减:所得税费用		10,842,845.73	-173,775.63
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		93,178,987.23	-50,346,480.24
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:王英峰 总会计师:徐玉翠



合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,060,401,840.38	2,173,164,576.13
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		31,593,185.68	40,584,531.83
收到其他与经营活动有关的现金		283,468,405.96	287,531,355.13
经营活动现金流入小计		3,375,463,432.02	2,501,280,463.09
购买商品、接受劳务支付的现金		2,180,796,887.80	1,753,192,246.19
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		217,244,740.51	183,858,841.58
支付的各项税费		165,830,959.76	74,466,186.14
支付其他与经营活动有关的现金		273,488,720.72	436,652,372.36
经营活动现金流出小计		2,837,361,308.79	2,448,169,646.27

经营活动产生的现金流量净额		538,102,123.23	53,110,816.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,009,491.78
取得投资收益收到的现金		92,439.14	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,979,325.92	1,646,616.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		77,737,683.81	240,291,864.99
收到其他与投资活动有关的现金			1,523,968.42
投资活动现金流入小计		87,809,448.87	249,642,042.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,806,799.76	40,176,009.79
投资支付的现金		15,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,821,799.76	40,176,009.79
投资活动产生的现金流量净额		-2,012,350.89	209,466,032.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		373,000,000.00	535,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,410.13	
筹资活动现金流入小计		373,003,410.13	535,950,000.00
偿还债务支付的现金		557,404,910.91	825,758,443.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,849,851.42	88,175,410.43
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		173,296.52	326,029.46
筹资活动现金流出小计		588,428,058.85	914,259,883.01
筹资活动产生的		-215,424,648.72	-378,309,883.01

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		143,664.00	-2,327,848.02
五、现金及现金等价物净增加额		320,808,787.62	-118,060,881.91
加：期初现金及现金等价物余额		153,069,945.14	271,130,827.05
六、期末现金及现金等价物余额		473,878,732.76	153,069,945.14

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

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,155,934,493.60	1,490,299,449.04
收到的税费返还			225,701.15
收到其他与经营活动有关的现金		370,090,750.13	282,264,787.45
经营活动现金流入小计		2,526,025,243.73	1,772,789,937.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,733,871,604.32	1,217,517,213.92
支付给职工以及为职工支付的现金		103,012,326.37	82,613,531.69
支付的各项税费		78,163,858.87	44,963,711.86
支付其他与经营活动有关的现金		169,374,017.41	312,020,711.59
经营活动现金流出小计		2,084,421,806.97	1,657,115,169.06
经营活动产生的现金流量净额		441,603,436.76	115,674,768.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			6,009,491.78
取得投资收益收到的现金		92,439.14	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,585,761.34	293,274.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,054,817.28	183,365,005.75
收到其他与投资活动有关的现金			1,523,968.42
投资活动现金流入小计		35,733,017.76	191,361,840.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,267,493.97	22,340,408.42
投资支付的现金		28,800,000.00	2,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,067,493.97	24,380,408.42
投资活动产生的现金流量净额		-71,334,476.21	166,981,431.92

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		343,000,000.00	535,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		343,000,000.00	535,950,000.00
偿还债务支付的现金		546,333,692.25	799,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,664,211.73	78,169,528.52
支付其他与筹资活动有关的现金		173,296.52	326,029.46
筹资活动现金流出小计		576,171,200.50	878,415,557.98
筹资活动产生的现金流量净额		-233,171,200.50	-342,465,557.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-59,910.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		137,097,760.05	-59,869,267.56
加：期初现金及现金等价物余额		51,995,637.22	111,864,904.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		189,093,397.27	51,995,637.22

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

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—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	840,333,061.16			31,171,849.14		-769,086,754.02		11,510,171.44	454,964,327.72
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	840,333,061.16			31,171,849.14		-769,086,754.02		11,510,171.44	454,964,327.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							51,885,437.99		-4,706,300.50	47,179,137.49
(一)净利润							51,885,437.99		-4,706,300.50	47,179,137.49
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							51,885,437.99		-4,706,300.50	47,179,137.49
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入										

资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,333,061.16			31,171,849.14		-717,201,316.03		6,803,870.94	502,143,465.21

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	840,421,842.15			31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
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	840,421,842.15			31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-88,780.99			-196,271.45		13,036,558.61		-9,615,292.38	3,136,213.79
(一)净利润							13,036,558.61		-2,418,280.55	10,618,278.06
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,036,558.61		-2,418,280.55	10,618,278.06
(三)所有者投入和减少资本		-88,780.99			-196,271.45				-7,197,011.83	-7,482,064.27
1.所有者投入资本		-88,780.99			-196,271.45				-7,197,011.83	-7,482,064.27
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										
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,333,061.16			31,171,849.14		-769,086,754.02		11,510,171.44	454,964,327.72

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：王英峰

总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-196,795,519.37	997,391,745.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-196,795,519.37	997,391,745.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							93,178,987.23	93,178,987.23
(一)净利润							93,178,987.23	93,178,987.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,178,987.23	93,178,987.23
(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								
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-103,616,532.14	1,090,570,732.72

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		-146,449,039.13	1,047,738,225.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-146,449,039.13	1,047,738,225.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-50,346,480.24	-50,346,480.24
(一)净利润							-50,346,480.24	-50,346,480.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-50,346,480.24	-50,346,480.24
(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								
四、本期期末 余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-196,795,519.37	997,391,745.49

法定代表人：李 蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：王英峰

总会计师：徐玉翠

### (三) 公司概况

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

公司经营范围是:制冷产品(冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、酒柜)、日用家电、消毒抑菌设备、家用厨房电器具、净水设备、水槽、锂电池、自动售货机,电动车产品的制造、销售、技术开发、技术咨询;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出的商品及技术除外。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

### (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。”

##### (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) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则:

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

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

①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业;

②通过与被投资企业其他投资者达成协议,持有被投资企业半数以上表决权;

③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；

④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

合并会计报表的编制方法：

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

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

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

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

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

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

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

#### 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) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款超过 200 万元及其他应收款超过 100 万元的应收款项，单独进行减值测试
----------------------	--

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
----------------------	---

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

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

## 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) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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

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

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

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

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

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

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

(2) 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		2.43%-3.23%
运输设备	6-12		8.08%-16.17%
通用设备	13-21		4.62%-7.46%
专用设备	8-11		8.82%-12.13%
其他	5-8		12.13%-19.4%

(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) 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：

##### 收入确认原则

##### (1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

##### (2) 提供劳务

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

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

##### (3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

#### 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、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

## 23、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 24、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%	
城市维护建设税	公司按应缴流转税额的 7%计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	公司按应缴流转税额的 3%计缴	3%
地方教育费附加	公司按应缴流转税额的 1%计缴	1%

2、税收优惠及批文

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

(2) 其他企业执行 25%的所得税税率。

3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

**(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			100	100	是			

司													
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件原材料的生产销售	50.00	电池及配件原材料的生产销售			100	100	是			
青岛澳源电池有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件的生产加工销售和服务	200.00	电池及配件的生产加工销售和服务			100	100	是			
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	全资子公司	山东青岛	自动售货机生产销售	7,660.00	自动售货机生产销售			100	100	是			
青岛澳海生物有限公司	控股子公司	山东青岛	生物制品食品保健品	4,285.72	生物制品食品保健品			70	70	是	591.68		
青岛澳通塑料有限公司	控股子公司	山东青岛	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	240.00	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件			55	55	是	65.37		
青岛澳海药业有限公司	全资子公司	山东青岛	生产原料药	62.50	生产原料药			100	100	是			
青岛澳柯玛海外电器有限公司	控股子公司	山东青岛	销售电器产品等	50.00	销售电器产品等			90	90	是			
青岛澳洋塑料制品有限公司	全资子公司	山东青岛	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	500.00	塑料配件及塑料原料的研制开发销售			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			100	100	是			
青岛	全	山	生产：制	5,000.00	生产：			100	100	是			

澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	东青岛	冷器具、商用食品及零部件		制冷器具、商用食品及零部件								
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	山东青岛	进出口业务及代理	15,000.00	进出口业务及代理			99.87	99.87	是	16.620		
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			55.50	55.50	是			
青岛澳兴保险代理有限公司	控股子公司	山东青岛	保险代理业务	100.00	保险代理业务			85	85	是	6.71		
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			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			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）			100	100	是			
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	全资子公司	山东青岛	自动售货机的研发、生产、销售	1,000.00	自动售货机的研发、生产、销售			100	100	是			
青岛澳柯玛电动车有限	全资子公司	山东青岛	电动四轮车、电动汽车等的研发、生	1,000.00	电动四轮车、电动汽车等的研发、			100	100	是			

公司			产、销售		生产、销售								
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			100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	全资子公司	山东沂南	电动车、电瓶的生产销售	5,600.00	电动车、电瓶的生产销售	8,700.00		100	100	是			
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	山东青岛	生产:制冷器具、商用食品及零部件	5,000.00	生产:制冷器具、商用食品及零部件	5,978.85		100	100	是			
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	山东青岛	进出口业务及代理	15,000.00	进出口业务及代理	12,377.31		99.87	99.87	是	16.62		
青岛澳龙光电科技股份	控股子公司	山东青岛	半导体材料等的研发、	2,000.00	半导体材料等的研发、	153.42		55.50	55.50	是			



有限公司			生产、销售		生产、销售								
青岛澳柯玛海外电器有限公司	控股子公司	山东青岛	销售电器产品等	50.00	销售电器产品等	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
青岛澳兴保险代理有限公司	控股子公司	山东青岛	保险代理业务	100.00	保险代理业务	67.95		85	85	是	6.71		
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	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

报告期内,公司下属子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司通过青岛市产权交易所公开挂牌转让了持有的青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100%股权。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定,2009 年度仅将该公司 2009 年 1 月 1 日至 4 月 30 日的利润表及现金流量表进行了合并。

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	1,560,828.71	-591,403.40

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	2009年5月13日	权益法

(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:	/	/	368,022.99	/	/	645,037.38
人民币	/	/	368,022.99	/	/	645,037.38
银行存款:	/	/	227,831,659.99	/	/	62,797,596.32
人民币	/	/	225,737,853.88	/	/	62,408,653.33
美元	210,545.33	6.8282	1,437,645.63	31,885.14	6.8346	217,922.18
欧元	66,974.97	9.7971	656,160.48	17,705.85	9.6590	171,020.81
其他货币资金:	/	/	245,679,049.78	/	/	89,627,311.44
人民币	/	/	240,666,541.91	/	/	
美元	734,089.20	6.8282	5,012,507.87			
合计	/	/	473,878,732.76	/	/	153,069,945.14

(1) 货币资金 2009 年 12 月 31 日余额中被冻结金额为 134,327.41 元。

(2) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	577,684.80	563,680.32
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	577,684.80	563,680.32

3、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,018,008.58	6,359,492.00
商业承兑汇票		
合计	70,018,008.58	6,359,492.00

截止 2009 年 12 月 31 日公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票金额为 5000 万元。

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	338,306,740.81	53.18	272,570,501.29	53.28	293,335,213.15	51.45	260,464,467.96	53.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	222,227,196.60	34.93	222,227,196.60	43.44	221,934,263.07	38.92	221,934,263.07	45.35
其他不重大应收账款	75,638,803.64	11.89	16,777,179.71	3.28	54,889,382.79	9.63	6,984,030.74	1.43
合计	636,172,741.05	/	511,574,877.60	/	570,158,859.01	/	489,382,761.77	/

按帐龄列示应收帐款

单位：元 币种：人民币

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	84,778,869.88	13.33%	4,238,943.50	65,583,472.08	11.50%	3,279,173.60
4-6个月	21,227,606.44	3.34%	2,122,760.64	12,142,341.92	2.13%	1,214,234.19
7-12个月	49,906,182.56	7.84%	24,953,091.28	15,087,382.07	2.65%	7,543,691.04
1年以上	480,260,082.17	75.49%	480,260,082.17	477,345,662.94	83.72%	477,345,662.94
合计	636,172,741.05	100%	511,574,877.60	570,158,859.01	100%	489,382,761.77

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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
销售款	44,193,219.94	2,209,661.01	5	按照会计政策
销售款	14,280,907.34	1,428,090.73	10	按照会计政策
销售款	21,799,727.96	10,899,863.98	50	按照会计政策
销售款	258,032,885.57	258,032,885.57	100	按照会计政策
合计	338,306,740.81	272,570,501.29	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 至 2 年	222,227,196.60	100	222,227,196.60	221,934,263.07	100	221,934,263.07
合计	222,227,196.60	100	222,227,196.60	221,934,263.07	100	221,934,263.07

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

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

(4) 应收账款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		21,113,663.83	1 年以内	3.32
第二名		15,642,019.00	1 年以上	2.46
第三名		13,932,830.83	1 年以上	2.19
第四名		10,334,723.82	1 年以内	1.62
第五名		10,099,321.96	1 年以内	1.59
合计	/	71,122,559.44	/	11.18

5、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 (%)
单项金额重大的其他应收款	31,317,459.24	55.19	1,565,872.96	10.46	152,670,557.82	82.79	5,967,460.32	42.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,770,145.99	22.51	12,770,145.99	85.31	6,913,408.91	3.75	6,913,408.91	48.98
其他不重大的其他应收款	12,652,900.87	22.30	632,645.04	4.23	24,814,571.77	13.46	1,233,459.87	8.74
合计	56,740,506.10	/	14,968,663.99	/	184,398,538.50	/	14,114,329.10	/

按帐龄列示其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	8,718,290.98	15.37%	435,914.55	115,093,999.74	62.42%	5,754,699.99
1--2 年	12,226,703.77	21.55%	611,335.19	20,838,609.48	11.30%	1,041,930.47

2--3 年	20,527,668.87	36.17%	1,026,383.45	4,088,358.37	2.22%	204,417.92
3 年以上	2,497,696.49	4.40%	124,884.81	3,997,436.25	2.17%	199,871.81
其他*	12,770,145.99	22.51%	12,770,145.99	6,913,408.91	3.75%	6,913,408.91
其他**	-	0.00%		33,466,725.75	18.15%	-
合 计	56,740,506.10	100.00%	14,968,663.99	184,398,538.50	100.00%	14,114,329.10

①其中无直接持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

②其他应收款中应收金额前 5 名金额合计 33,224,335.94 元，占其他应收款总额的 58.55%。

③其他\*为按个别认定全额计提坏账准备的部分。

④其他\*\*应收原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及其子公司款项，2009 年度已全部收回。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

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
往来款	31,317,459.24	1,565,872.96	5	按照会计政策
合计	31,317,459.24	1,565,872.96	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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（%）	
3 年以上	12,770,145.99	100.00	12,770,145.99	6,913,408.91	100	6,913,408.91
合计	12,770,145.99	100.00	12,770,145.99	6,913,408.91	100	6,913,408.91

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

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

(4) 其他应收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	2 年以上	44.06
第二名		5,154,165.00	3 年以上	9.08
第三名		1,500,000.00	2 年以内	2.64
第四名		800,000.00	1 年以上	1.41
第五名		770,170.94	1 年以内	1.36
合计	/	33,224,335.94	/	58.55

6、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	74,036,671.00	92.79	251,247,642.31	94.72
1 至 2 年	683,933.64	0.86	9,920,693.98	3.74
2 至 3 年	1,814,532.73	2.27	2,314,982.74	0.87
3 年以上	3,256,742.25	4.08	1,785,572.44	0.67
合计	79,791,879.62	100.00	265,268,891.47	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		17,546,656.97	1 年以内	
第二名		10,216,921.87	1 年以内	
第三名		5,029,025.66	1 年以内	
第四名		3,822,627.46	1 年以内	
第五名		2,256,768.11	1 年以内	
合计	/	38,872,000.07	/	/

(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。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,892,348.02	8,594,071.98	85,298,276.04	84,168,516.07	9,434,922.37	74,733,593.70
在产品	5,374,639.97		5,374,639.97	3,558,205.98		3,558,205.98
库存商品	174,241,011.42	29,060,168.96	145,180,842.46	218,693,155.58	19,908,124.94	198,785,030.64
自制半成品	10,726,102.39		10,726,102.39	12,584,589.90		12,584,589.90
低值易耗品	6,130.00		6,130.00	6,130.00		6,130.00
开发成本	69,044,765.47		69,044,765.47			
其他	1,075,232.10		1,075,232.10	379,266.92		379,266.92
合计	354,360,229.37	37,654,240.94	316,705,988.43	319,389,864.45	29,343,047.31	290,046,817.14

(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	9,434,922.37	5,223,135.93		6,063,986.32	8,594,071.98
库存商品	19,908,124.94	17,184,182.47	621,722.94	7,410,415.51	29,060,168.96
合计	29,343,047.31	22,407,318.40	621,722.94	13,474,401.83	37,654,240.94

(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	产品价格提升	0.36

开发成本系公司下属子公司青岛澳柯玛新时代科技发展有限公司持有的土地使用权因土地用途变更为城镇住宅开发,并且青岛澳柯玛新时代科技发展有限公司经批准具有房地产开发暂定资质,公司将该土地使用权从无形资产转入存货核算。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

8、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	360,302.83	311,527.05
模具加工费	6,584,485.25	8,624,475.42
应收出口退税	28,221,201.72	13,978,412.48
租赁费	3,750,000.00	106,293.00
其他	210,881.64	1,090,043.75
合计	39,126,871.44	24,110,751.70

9、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	初始投资成本	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(%)
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			5.28	5.28
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86	3,110,962.86		4.00	4.00
牡丹江广汇经贸股份	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			5.56	5.56

有限公司									
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00	19,065,100.00		19,065,100.00	19,065,100.00	3,673,977.18	11.28	11.28	
中国海洋大学生物工程开发公司	2,667,572.81	2,667,572.81		2,667,572.81			6.92	6.92	
北京澳柯玛电器销售有限公司	15,000.00		15,000.00	15,000.00			3.00	3.00	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河北神舟卫星通信股份有限公司	5,895,000.00	6,257,345.85	309,621.62	6,566,967.47				32.00	32.00



(1) 2008 年 2 月 5 日公司下属子公司青岛澳柯玛资产管理公司与青岛天龙澳兴工贸实业有限公司签署股权转让协议，受让后者持有的河北神舟卫星通信股份有限公司 32% 的股权，转让价格按照评估价值确定为 589.50 万元。截止审计报告日，上述股权过户尚未完成，公司预计 2010 年 12 月 31 日前办理完过户手续。

(2) 长期股权投资减值准备

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。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	632,085,404.58	59,310,634.11	32,276,505.84	659,119,532.85
其中：房屋及建筑物	378,298,232.00	11,195,142.66	12,616,269.76	376,877,104.90
机器设备				
运输工具	19,119,054.69	6,409,767.71	5,432,409.22	20,096,413.18
通用设备	57,922,718.82	23,929,482.10	1,309,061.09	80,543,139.83
专用设备	161,561,953.08	15,522,639.86	11,611,901.78	165,472,691.16
其他	15,183,445.99	2,253,601.78	1,306,863.99	16,130,183.78
二、累计折旧合计：	220,984,528.42	35,502,149.28	18,933,403.08	237,553,274.62
其中：房屋及建筑物	56,657,812.06	11,930,600.51	2,849,200.90	65,739,211.67
机器设备				
运输工具	10,090,998.46	3,227,603.62	3,063,199.67	10,255,402.41
通用设备	21,349,429.12	7,078,562.55	828,138.90	27,599,852.77
专用设备	124,572,105.81	11,453,490.53	10,959,282.39	125,066,313.95
其他	8,314,182.97	1,811,892.07	1,233,581.22	8,892,493.82
三、固定资产账面净值合计	411,100,876.16	23,808,484.83	13,343,102.76	421,566,258.23
其中：房屋及建筑物	321,640,419.94	-735,457.85	9,767,068.86	311,137,893.23
机器设备				
运输工具	9,028,056.23	3,182,164.09	2,369,209.55	9,841,010.77
通用设备	36,573,289.70	16,850,919.55	480,922.19	52,943,287.06
专用设备	36,989,847.27	4,069,149.33	652,619.39	40,406,377.21
其他	6,869,263.02	441,709.71	73,282.77	7,237,689.96
四、减值准备合计	4,996,164.85	2,748,389.29		7,744,554.14
其中：房屋及建筑物	1,814,796.84			1,814,796.84
机器设备				
运输工具				
通用设备	649,538.77	783,414.66		1,432,953.43
专用设备	2,531,829.24	1,964,974.63		4,496,803.87
五、固定资产账面价值合计	406,104,711.31	21,060,095.54	13,343,102.76	413,821,704.09
其中：房屋及建筑物	319,825,623.10	-735,457.85	9,767,068.86	309,323,096.39
机器设备				
运输工具	9,028,056.23	3,182,164.09	2,369,209.55	9,841,010.77
通用设备	35,923,750.93	16,067,504.89	480,922.19	51,510,333.63
专用设备	34,458,018.03	2,104,174.70	652,619.39	35,909,573.34
其他	6,869,263.02	441,709.71	73,282.77	7,237,689.96

本期折旧额：35,502,149.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,787,663.64 元。

(1) 2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以房屋建筑物形式偿还公司债务进入的房屋建筑物原值 149,746,651 元，2009 年度上述房屋建筑物为他人的抵押担保已解除，截至审计报告日相关的产权变更手续尚未完成，公司力争 2010 年内完成过户手续。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司为从银行融资将原值为 85,429,937.93 元的厂房进行了抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为公司从银行融资将原值为 17,786,631.84 元的厂房进行

了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司为从银行融资将原值为 31,101,831.84 元的房屋建筑物进行了抵押。

(3) 本期增加中由在建工程转入 8,787,663.64 元。

(4) 固定资产原值、累计折旧及固定资产减值准备本期减少主要是公司下属子公司本期出售青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100%股权后不再合并其报表及处置固定资产所致。

11、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	8,456,560.69		8,456,560.69	1,053,531.93		1,053,531.93

(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	其他减少	期末数
在建工程	1,053,531.93	17,006,692.40	8,737,663.64	866,000.00	8,456,560.69

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	671,648,709.94	6,774,578.05	74,553,967.51	603,869,320.48
土地使用权	344,255,423.02	3,386,337.68	74,553,967.51	273,087,793.19
商标权	257,688,000.00	0.00	0.00	257,688,000.00
专利技术	62,569,710.37	0.00	0.00	62,569,710.37
系统软件	5,145,259.55	3,122,140.37	0.00	8,267,399.92
其他	1,990,317.00	266,100.00	0.00	2,256,417.00
二、累计摊销合计	41,611,083.14	12,452,101.01	143,766.36	53,919,417.79
土地使用权	25,180,236.13	8,345,468.82	143,766.36	33,381,938.59
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术	12,335,775.92	2,859,930.07	0.00	15,195,705.99
系统软件	3,415,522.32	784,288.34	0.00	4,199,810.66
其他	679,548.77	462,413.78	0.00	1,141,962.55
三、无形资产账面净值合计	630,037,626.80	-5,677,522.96	74,410,201.15	549,949,902.69
土地使用权	319,075,186.89	-4,959,131.14	74,410,201.15	239,705,854.60
商标权	257,688,000.00	0.00	0.00	257,688,000.00
专利技术	50,233,934.45	-2,859,930.07	0.00	47,374,004.38
系统软件	1,729,737.23	2,337,852.03	0.00	4,067,589.26
其他	1,310,768.23	-196,313.78	0.00	1,114,454.45
四、减值准备合计	12,220,869.84	12,946,802.53	0.00	25,167,672.37
土地使用权				0.00
商标权				0.00
专利技术	12,094,892.63	12,946,802.53		25,041,695.16
系统软件	125,977.21			125,977.21
其他				0.00
五、无形资产账面价值合计	617,816,756.96	-18,624,325.49	74,410,201.15	524,782,230.32
土地使用权	319,075,186.89	-4,959,131.14	74,410,201.15	239,705,854.60
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利技术	38,139,041.82	-15,806,732.60		22,332,309.22
系统软件	1,603,760.02	2,337,852.03		3,941,612.05
其他	1,310,768.23	-196,313.78		1,114,454.45

本期摊销额：12,452,101.01 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，2009 年度上述土地使用权为他人的抵押担保已解除，截至审计报告日相关的产权变更手续尚未完成，公司力争 2010 年内完成过户手续。

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

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

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
供热费	480,162.61		240,081.12		240,081.49
屋面防水工程		949,111.00	210,913.52		738,197.48
广告牌使用费		2,600,000.00	288,888.88		2,311,111.12
合计	480,162.61	3,549,111.00	739,883.52		3,289,390.09

14、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	885,255.35	1,844,494.78
存货减值形成	3,473,120.88	
固定资产减值形成	18,440.30	65,972.76
预提费用形成	5,542,856.73	1,453,865.51
期末存货未实现内部销售损益	899,601.33	1,068,086.32
未弥补亏损形成		995,905.51
小计	10,819,274.59	5,428,324.88

(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
坏帐准备形成	521,891,193.28	
存货减值形成	16,824,101.74	
长期投资减值准备	22,176,062.86	
固定资产减值形成	7,621,618.78	
无形资产减值准备	17,071,664.49	
可弥补亏损	77,975,476.16	
合计	663,560,117.31	

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏帐准备形成	4,652,348.30
存货减值形成	20,830,139.20

固定资产减值形成	122,935.36
预提费用形成	22,171,426.91
期末存货未实现内部销售损益	3,598,405.30
小计	51,375,255.07

15、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	503,497,090.85	23,199,405.92		152,955.18	526,543,541.59
二、存货跌价准备	29,343,047.31	22,407,318.40	621,722.94	13,474,401.83	37,654,240.94
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	18,502,085.68	3,673,977.18			22,176,062.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,996,164.85	2,748,389.29			7,744,554.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	12,220,869.84	12,946,802.53			25,167,672.37
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	568,559,258.53	64,975,893.32	621,722.94	13,627,357.01	619,286,071.90

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	41,000,000.00	11,071,218.86
保证借款	618,350,000.00	726,683,692.25
抵押、担保	10,000,000.00	52,000,000.00
合计	669,350,000.00	789,754,911.11

截至 2009 年 12 月 31 日借款余额中逾期借款 335,350,000.00 元，系中国农业银行青岛市市北区第一支行逾期 335,350,000.00 元。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	50,000,000.00	
银行承兑汇票	269,534,666.20	223,251,055.22
合计	319,534,666.20	223,251,055.22

下一会计期间将到期的金额 319,534,666.20 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 2010 年 1 月至 6 月分批到期。

18、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	77,065,558.31	108,981,816.96
1-2 年	22,461,279.89	51,454,002.58
2-3 年	30,436,434.23	22,297,321.41
3 年以上	28,318,737.91	6,192,829.59
合计	158,282,010.34	188,925,970.54

- (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。

19、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	244,371,676.17	115,018,407.51
1—2 年	795,117.67	11,253,706.53
2—3 年	3,021,577.48	677,385.60
3 年以上	663,575.16	
合计	248,851,946.48	126,949,499.64

- (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。

20、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,153,842.15	169,365,257.49	169,426,704.59	2,092,395.05
二、职工福利费		13,941,830.49	13,940,716.32	1,114.17
三、社会保险费	669,769.50	25,452,628.79	25,694,447.38	427,950.91
四、住房公积金	1,886,316.73	11,484,681.40	12,034,425.33	1,336,572.80
五、辞退福利				
六、其他	1,368,990.93	34,369.12	97,131.46	1,306,228.59
七、工会经费和职工教育经费	7,707,702.74	3,238,152.21	1,335,568.96	9,610,285.99
八、因解除劳动关系给予的补偿		855,082.00	855,082.00	
合计	13,786,622.05	224,372,001.50	223,384,076.04	14,774,547.51

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	15,567,510.79	37,983,806.52
营业税	146,006.01	504,107.13
企业所得税	23,413,288.23	12,987,893.99
个人所得税	231,525.35	185,638.69
城市维护建设税	2,311,366.48	2,820,031.23
教育费附加	1,042,493.38	1,208,273.95
地方教育附加	323,360.61	401,869.22
房产税	1,207,288.90	994,212.38
印花税	49,495.67	223,174.46
土地使用税	1,456,150.27	1,352,907.26
其他	61,272.14	59,617.62
合计	45,809,757.83	58,721,532.45

22、应付利息：

应付利息 2009 年 12 月 31 日余额 94,839,538.44 元主要是累计计提的逾期未偿还借款利息。

23、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	59,287,350.69	60,005,902.46
1—2 年	3,707,065.06	9,360,276.38
2—3 年	8,165,402.79	11,586,206.73
3 年以上	13,480,659.26	15,092,231.57
合计	84,640,477.80	96,044,617.14

(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。

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	64,000,000.00
合计	0	64,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0	64,000,000.00
合计	0	64,000,000.00

一年内到期的非流动负债期初余额 6400 万元系烟台商业银行东山支行贷款，借款期限自 2007 年 11 月 13 日至 2009 年 11 月 12 日，2009 年度已归还。

25、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	13,445,760.00	19,994,050.22	2,126,250.22	31,313,560.00	
合计	13,445,760.00	19,994,050.22	2,126,250.22	31,313,560.00	/

(1) 根据财政部财建[2006]15号文件，公司2007年收到417万元的企业信息化项目专项拨款；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419万；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；根据青财基指[2009]21号文件，公司2009年2月份收到对电机进行变频改造项目拨款67.78万元；2009年2月份青岛市财政局按照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840万元用于技术改造；根据[2009]青财企-函4号文件，公司2009年12月收到技术中心创新能力建设专项资金50万元。

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

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

因上述项目正在进行中或尚未启动，故未予以转销。

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	31,259,840.21			31,259,840.21
合计	840,333,061.16			840,333,061.16

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	31,171,849.14			31,171,849.14
合计	31,171,849.14			31,171,849.14

公司按照净利润的10%计提法定盈余公积金。

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	-769,086,754.02	/
调整后 年初未分配利润	-769,086,754.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,885,437.99	/
减：提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	-717,201,316.03	/

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	2,569,382,395.69	1,956,737,586.86
其他业务收入	69,107,077.70	60,083,360.52
营业成本	1,997,327,557.69	1,623,737,440.60

(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	1,853,368,603.33	1,346,771,725.41	1,329,605,143.17	1,035,027,382.28
电动车	337,566,077.77	295,320,831.43	345,769,685.31	308,600,484.25
自动售货机	9,460,277.64	7,920,441.12	4,639,801.59	4,375,629.82
电池			1,899,964.16	1,118,716.66
小家电	128,038,721.19	96,786,151.05	119,135,259.06	90,355,350.70
厨洁具	57,857,523.25	43,856,450.95	36,353,638.47	33,422,978.93
洗衣机	156,267,831.26	127,582,606.76	62,390,578.01	52,967,191.39
其他	26,823,361.25	19,046,831.80	56,943,517.09	40,111,061.95
合计	2,569,382,395.69	1,937,285,038.52	1,956,737,586.86	1,565,978,795.98

(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	331,287,761.90	301,763,172.75	324,508,017.37	296,828,789.07
国内	2,238,094,633.79	1,635,521,865.77	1,632,229,569.49	1,269,150,006.91
合计	2,569,382,395.69	1,937,285,038.52	1,956,737,586.86	1,565,978,795.98

(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	66,863,166.56	2.53
第二名	43,672,643.25	1.66
第三名	42,457,342.84	1.61
第四名	37,416,896.72	1.42
第五名	36,945,570.37	1.40
合计	227,355,619.74	8.62

公司 2009 年度前 5 名客户销售收入合计 227,355,619.74 元，占主营业务收入的 8.85%，2008 年度前 5 名客户销售收入合计 150,387,367.25 元，占主营业务收入的 7.69%。

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	179,989.03	536,140.14	5%
城市维护建设税	8,685,446.88	6,257,083.43	公司按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	5,027,481.52	3,207,531.78	4%
其他		456,086.43	
合计	13,892,917.43	10,456,841.78	/



32、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,004.48	-709,495.50
合计	14,004.48	-709,495.50

33、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
权益法核算的长期股权投资收益	309,621.62	
处置长期股权投资产生的投资收益	-46,128.71	92,921,075.74
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,011.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益		609,491.78
其他	-67,247.27	407,770.64
合计	231,256.84	93,938,338.16

处置长期股权投资产生的投资收益主要是 2009 年公司下属公司转让其持有的青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司 100% 股权的收益。

34、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	23,199,405.92	10,565,695.40
二、存货跌价损失	21,785,595.46	6,838,385.39
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	3,673,977.18	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,748,389.29	
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	12,946,802.53	4,242,150.45
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	64,354,170.38	21,646,231.24

35、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
非流动资产处置利得合计	972,404.88	1,431,864.92
其中：固定资产处置利得	972,404.88	1,431,864.92
债务重组利得	3,845,952.95	14,878,522.31
政府补助	2,877,926.22	6,037,700.00
罚款收入	45,950.64	266,158.68
其他	791,700.67	7,680,122.48
合计	8,533,935.36	30,294,368.39

①债务重组收益主要是公司下属子公司青岛澳柯玛进出口有限公司与中国银行股份有限公司山东省分行及担保人青岛澳柯玛集团总公司签订的《减免息协议书》，中国银行股份有限公司山东省分行减免青岛澳柯玛进出口有限公司 2,708,249.89 元的债务；其他收益为与原材料供应商的债务重组收益。

②政府补助主要是公司收到青岛市财政局技术中心创新能力项目资金 20 万元；收到青岛市崂山区财政局扶持资金 79.74 万元；收到青岛经济技术开发区财政局重点新产品专项资金 100 万元。

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,914,840.46	627,055.55
其中：固定资产处置损失	1,841,392.42	627,055.55
无形资产处置损失	73,448.04	
债务重组损失	24,106.48	
对外捐赠	312,324.60	2,331,347.94
非常损失	448,031.89	
赔偿金罚款支出	810,133.29	122,655.67
其他	329,876.27	176,956.95
合计	3,839,312.99	3,258,016.11

37、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	19,973,636.48	11,821,432.34
递延所得税调整	-5,405,972.42	-2,466,619.73
合计	14,567,664.06	9,354,812.61

38、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）

2009 年度=51,885,437.99/341,036,000=0.15

2008 年度=13,036,558.61/341,036,000=0.04

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）

2009 年度=(51,885,437.99-3,577,324.53)/341,036,000=0.14

2008 年度=(13,036,558.61-110,287,775.83)/341,036,000=-0.29

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）

2009 年度=51,885,437.99/341,036,000=0.15

2008 年度=13,036,558.61/341,036,000=0.04

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）

2009 年度=(51,885,437.99-3,577,324.53)/341,036,000=0.14

2008 年度=(13,036,558.61-110,287,775.83)/341,036,000=-0.29

39、其他综合收益

公司本年未发生其他综合收益事项

40、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
转让应收款项收到的现金	250,435,958.59
政府拨款	20,343,750.22
代收代付款	10,060,000.00
其他	2,628,697.15
合计	283,468,405.96

(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	98,285,070.63
广告促销费	55,454,151.08
办公费	26,007,939.09
售后服务费	21,073,471.40
其他	11,048,192.71
差旅费	17,764,959.83
技术开发费	10,980,935.68
债务保证金	9,020,000.00
中介服务费	8,006,098.58
支付往来款	5,770,000.00
仓储装卸费	5,077,901.72
租金支出	5,000,000.00
合计	273,488,720.72

41、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,179,137.49	10,618,278.06
加：资产减值准备	64,354,170.38	21,646,231.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,907,648.52	34,844,958.16
无形资产摊销	12,452,101.01	14,440,656.14
长期待摊费用摊销	739,883.52	321,938.46
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）	2,221,767.68	-804,809.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,004.48	669,630.40
财务费用（收益以“-”号填列）	68,979,640.07	84,629,054.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,256.84	-93,938,338.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,390,949.71	-2,285,269.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,100.67	-181,350.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,074,400.55	49,549,363.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	172,080,553.86	192,760,551.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,746,930.51	-259,160,078.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	538,102,123.23	53,110,816.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	473,878,732.76	153,069,945.14
减: 现金的期初余额	153,069,945.14	271,130,827.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	320,808,787.62	-118,060,881.91

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,514,700.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,514,700.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,341,057.59	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	173,642.41	
4. 处置子公司的净资产	1,560,828.71	
流动资产	13,878,473.12	
非流动资产	2,076,256.60	
流动负债	14,393,901.01	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	473,878,732.76	153,069,945.14
其中: 库存现金	368,022.99	645,037.38
可随时用于支付的银行存款	227,831,659.99	62,797,596.32
可随时用于支付的其他货币资金	245,679,049.78	89,627,311.44
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	473,878,732.76	153,069,945.14

(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	51.54	51.54	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	42740642-1

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛澳柯玛商务有限公司	有限责任公司	山东青岛	唐兴运	冷柜自动售货机等销售及售后服务	5,000,000	100	100	73351540-7
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件原材料的生产销售	500,000	100	100	73351651-4
青岛澳源电池有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件的生产加工销售和服务	2,000,000	100	100	73351652-2
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	自动售货机生产销售	76,600,000	100	100	72559048-2
青岛澳海生物有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生物制品食品保健品	42,857,200	70	70	73062486-X
青岛澳通塑料有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	2,400,000	55	55	73061785-4
青岛澳海药业有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生产原料药	625,000	100	100	75379588-0
青岛澳柯玛海外电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	朱音波	销售电器产品等	500,000	90	90	77684247-5
青岛澳洋塑料制品有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	5,000,000	100	100	73351202-X
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	有限责任公司	山东沂南	薛泰安	电动车、电瓶等的生产销售	56,000,000	100	100	73721910-3
青岛澳柯玛商用电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	生产:制冷器具、商用食品及零部件	50,000,000	100	100	61434029-6
青岛澳柯玛进出口有限公司	有限责任公司	山东青岛	唐兴运	进出口业务及代理	150,000,000	99.87	99.87	71800692-X
青岛澳龙光电科技	股份公司	山东青岛	韩钧鹏	半导体材料等的研发、生产、	20,000,000	55.5	55.5	72557568-8

股份有限公司				销售				
青岛澳兴保险代理有限公司	有限责任公司	山东青岛	徐玉翠	保险代理业务	1,000,000	85	85	75376029-0
青岛澳柯玛电动科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	20,000,000	100	100	79752140-0
青岛澳柯玛资产管理有限公司	有限责任公司	山东青岛	李蔚	企业资产管理；以自有资产对外投资	20,000,000	100	100	66127257-2
青岛新时代科技发展有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	承办展览会、仓储服务、批发经营	20,000,000	100	100	16365929-9
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
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

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	其他	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
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	其他	72557113-4
青岛新时代房地产开发有限公司	其他	16387616-2

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	购买商品	机器设备			2,989.70	0.01	
青岛澳柯玛	购买	车辆			84,687.98	2.25	

集团总公司	商品						
青岛澳柯玛集团空调器厂	购买商品	车辆	按照市场价格	350,000.00	0.59	235,144.88	6.24
青岛澳柯玛物资经销有限公司	购买商品	原材料	按照市场价格	1,275,684,240.64	62.14	773,365,412.52	72.83
青岛澳鸿自动商务有限公司	购买商品	自动售货机	按照市场价格			7,816,451.33	100
青岛澳鸿自动商务有限公司	购买商品	车辆				204,724.01	5.43
青岛澳柯玛国际电工有限公司	购买商品	机器设备	按照市场价格			1,599,999.84	6.18
青岛澳柯玛集团空调器厂	销售商品	冰柜	按照市场价格	257,244.25	0.01	311,959.83	0.02
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	销售商品	太阳能				209,715.31	0.52
青岛澳柯玛集团空调器厂	销售商品	电费				10,577.43	0.27
青岛澳柯玛物资经销有限公司	销售商品	原材料及冰柜销售	按照市场价格	48,786,002.19	1.85	36,613,675.78	3.44
青岛澳鸿自动商务有限公司	销售商品	自动售货机配件				191,814.68	10.75

①公司的关联交易按市场价格执行。公司及全资企业、控股子公司与各关联方之间，对有关交易签订合同，各种交易均遵循公平合理的定价原则，按照市场公允价格协商确定。

②2009年4月25日公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司签署了《物资采购协议》，通过其采购公司生产所需原材料、物资，双方根据采购时的具体情况协商确定产品单价。结算时间：自发票开出之日起不得超过3个月。结算方式：以现汇、银行承兑汇票等方式。

(2) 关联托管情况

公司受托管理情况表：

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	合同约定的年度托管金额	托管期限
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	青岛澳柯玛股份有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司	21,866.08	2008年12月8日
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	青岛澳柯玛股份有限公司	青岛新时代房地产开发有限公司	10,056.76	2008年12月8日~2009年8月31日

经青岛澳柯玛股份有限公司四届七次董事会审议通过，同意本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订《委托代管协议》，托管内容为：为加强对2008年度公司出售给青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司的青岛澳柯玛新能源技术有限公司、青岛新时代房地产开发有限公司的过渡管理，经友好协商，签订《委托代管协议》，本公司受托负责托管期间的法律、债权债务、税务、

人员及土地手续等相关事宜，所需资源由被托管公司提供。托管期间本公司无相关收益。至 2009 年 8 月 31 日本公司已不再托管青岛新时代房地产开发有限公司。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	青岛澳柯玛股份有限公司	房屋建筑等	500	2009 年 10 月 1 日～2019 年 9 月 30 日

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

(4) 关联担保情况

① 截止 2009 年 12 月 31 日公司为控股子公司从银行融资提供 2,050.00 万元的担保，公司控股子公司为公司从银行融资提供 15,201.06 万元的担保。

② 截止 2009 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 16,315.75 万元，全部为逾期担保。2009 年公司合计解除连带担保 3374.99 万元。

③ 截止 2009 年 12 月 31 日原控股股东青岛澳柯玛集团总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 69,535 万元。

④ 2008 年 2 月 4 日公司三届二十二次董事会审议通过了公司与青岛市企业发展投资有限公司签订《协议书》的议案，青岛市企业发展投资有限公司同意为公司的银行借款 61,006 万元提供担保，公司同意提供名下所有的 170 个商标质押给青岛市企业发展投资有限公司，作为履行债务的担保。担保责任的履行期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2012 年 12 月 25 日，质押期限为 2007 年 12 月 25 日截止至 2014 年 12 月 25 日。

(5) 其他关联交易

为进一步优化本公司的资产质量，促进上市公司持续健康发展，2008 年 4 月 25 日、2008 年 12 月 8 日公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司（下称企发投）与本公司签订《债权转让协议》及《〈债权转让协议〉的补充协议》，协议涉及的应收款项总额为 521,970,761.14 元。按照该协议的有关约定，企发投将受让本公司经审计并经双方确认的应收款项，该等转让债权按照经审计的帐面价计价，按约定的时间分期支付。2009 年收到债权转让款合计金额为 250,435,958.59 元。截至 2009 年 12 月 31 日青岛市企业发展投资有限公司已全部支付完毕上述剩余款项。截至 2009 年 12 月 31 日上述协议已履行完毕。

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	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	青岛澳鸿自动商务公司			1,708,305.38	
其他应收款	青岛华通国有资本运营（集团）有限公司			77,564,041.41	
其他应收款	青岛澳柯玛集团空调器厂			33,120,270.96	



其他应收款	青岛澳柯玛集团总公司			145,374.34	
预付账款	青岛澳柯玛科技电器有限公司			30,243.89	
预付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司			218,187,191.14	

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		期初	
		金额	其中:计提 减值金额	金额	其中:计提 减值金额
应付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	10,572,215.22			
应付账款	青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司			372,599.86	
应付账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司			1,254,789.76	
其他应付款	青岛澳柯玛热水器有限责任公司			102,989.70	
预收账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司	1,282.78			

**(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

(一)、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。

(二)、截止 2009 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、青岛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、青岛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。

3、本公司于 2008 年 5 月 19 日收到山东省青岛市中级人民法院的民事调解书,要求公司对青岛澳柯玛集团空调器厂在青岛市商业银行广西路支行的借款本金 3,583 万元及欠息 5,436,548.44 元承担连带清偿责任,并与第一被告青岛澳柯玛集团空调器厂共同支付本案诉讼费、保全费及其他相关费用。

上述事项因附注(十一)原因,故未计提预计负债。

(二)、截止 2009 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 (%)
单项金额重大的应收账款	562,496,991.77	94.17	38,606,806.83	52.59	586,549,570.21	94.32	51,017,228.12	59.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,808,802.58	5.83	34,808,802.58	47.41	33,431,086.69	5.38	33,431,086.69	38.85
其他不重大应收账款					1,862,053.29	0.30	1,593,352.62	1.85
合计	597,305,794.35	/	73,415,609.41	/	621,842,710.19	/	86,041,667.43	/

按帐龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 个月以内	551,463,352.57	92.33%	27,573,167.63	351,642,642.24	56.55%	17,582,132.11
4-6 个月	-	0.00%	-	224,156,147.37	36.05%	22,415,614.74
7-12 个月	-	0.00%	-	-	0.00%	-
1 年以上	45,842,441.78	7.67%	45,842,441.78	46,043,920.58	7.40%	46,043,920.58
合计	597,305,794.35	100%	73,415,609.41	621,842,710.19	100%	86,041,667.43

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

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
销售款	551,463,352.57	27,573,167.63	5	按照会计政策
销售款			10	按照会计政策
销售款			50	按照会计政策
销售款	11,033,639.20	11,033,639.20	100	按照会计政策
合计	562,496,991.77	38,606,806.83	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1至2年	34,808,802.58	100	34,808,802.58	33,431,086.69	100	33,431,086.69
合计	34,808,802.58	100	34,808,802.58	33,431,086.69	100	33,431,086.69

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

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

(4) 应收账款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		545,016,592.14	1年以内	91.25
第二名		6,446,760.43	1年以内	1.08
第三名		4,521,327.48	3年以上	0.76
第四名		3,792,362.70	1年以上	0.63
第五名		2,719,949.02	3年以上	0.46
合计	/	562,496,991.77	/	94.18

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为: 0 元。

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	78,645,565.91	92.58	22,583,239.96	86.05	137,886,543.92	93.93	5,228,259.62	60.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,522,346.08	4.15	3,522,346.08	13.42	3,500,055.92	2.38	3,181,468.84	36.68
其他不重	2,781,822.19	3.27	139,091.11	0.53	5,415,049.47	3.69	263,483.76	3.04

大的其他 应收款								
合计	84,949,734.18	/	26,244,677.15	/	146,801,649.31	/	8,673,212.22	/

按帐龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	80,666,802.99	94.96%	22,684,301.81	109,277,941.10	74.44%	5,463,897.06
1--2年	485,418.11	0.57%	24,270.91	556,926.54	0.38%	27,846.33
2--3年	275,167.00	0.32%	13,758.35	335,354.82	0.23%	16,767.74
3年以上	-	0.00%	-	-	0.00%	-
其他*	3,522,346.08	4.15%	3,522,346.08	3,164,701.10	2.16%	3,164,701.10
其他**		0.00%		33,466,725.75	22.80%	
合计	84,949,734.18	100.00%	26,244,677.15	146,801,649.31	100.00%	8,673,212.22

①其他\*为按个别认定全额计提坏账准备的部分。

②其他\*\*应收原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及其子公司款项，2009年已全部收回。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

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
往来款	56,087,348.37	2,804,367.42	5	按照会计政策
往来款	22,558,217.54	19,778,872.54	87.68	个别计提
合计	78,645,565.91	22,583,239.96	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%)	
2至3年				335,354.82	9.58	16,767.74
3年以上	3,522,346.08	100.00	3,522,346.08	3,164,701.10	90.42	3,164,701.10
合计	3,522,346.08	100.00	3,522,346.08	3,500,055.92	100	3,181,468.84

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

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

(4) 其他应收账款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		22,558,217.54	1年以内	26.55
第二名		15,866,120.71	1年以内	18.68
第三名		15,000,000.00	1年以内	17.66
第四名		13,034,044.60	1年以内	15.34
第五名		6,684,694.23	1年以内	7.87
合计	/	73,143,077.08	/	86.10

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0元。

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
青岛澳柯玛进出口有限公司	122,436,855.39	122,436,855.39		122,436,855.39			99.83	99.83
青岛澳柯玛自动商用设备公司	61,280,000.00	70,361,100.00		70,361,100.00			100	100
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	39,397,382.20	39,397,382.20		39,397,382.20			100	100

器有限公司								
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	3,200,000.00	12,800,000.00	16,000,000.00			80	80
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00				80	80
青岛澳柯玛电动车有限公司			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			80	80
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			5.28	5.28
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86	3,110,962.86		4	4
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00	19,065,100.00		19,065,100.00	19,065,100.00		11.28	11.28

根据公司被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况，分别计提长期投资减值准备 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	1,870,150,641.77	1,302,132,009.13
其他业务收入	114,715,982.18	85,787,688.41
营业成本	1,691,454,060.10	1,228,723,517.70

(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	1,575,061,735.06	1,306,445,591.59	1,117,617,278.84	975,508,448.57
小家电	132,282,639.92	131,529,892.97	93,086,487.42	91,135,563.20
厨洁具	27,566,666.76	27,144,181.39		
洗衣机	135,133,674.18	127,730,065.77	64,268,369.52	62,915,849.82
其他	105,925.85	105,926.16	27,159,873.35	25,747,027.12
合计	1,870,150,641.77	1,592,955,657.88	1,302,132,009.13	1,155,306,888.71

(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	1,583,904,158.09	79.80
第二名	283,997,747.50	14.31
第三名	42,923,457.17	2.16
第四名	7,010,243.07	0.35
第五名	4,283,082.37	0.22
合计	1,922,118,688.20	96.84

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,653,176.97	-37,486,497.38
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,011.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益		609,491.78
其它	57,427.94	170,100.00
合计	-2,560,737.83	-36,706,905.60

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	93,178,987.23	-50,346,480.24
加：资产减值准备	25,317,396.43	-717,209.88

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,824,614.09	20,696,094.41
无形资产摊销	8,492,257.86	8,684,738.03
长期待摊费用摊销	450,994.64	240,081.12
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)	270,889.86	22,389.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,004.48	669,630.40
财务费用(收益以“-”号填列)	67,794,000.38	76,585,650.02
投资损失(收益以“-”号填列)	2,560,737.83	36,706,905.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,570,615.88	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,100.67	-173,775.63
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,826,091.11	27,719,911.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	205,319,010.88	56,075,655.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,150,976.14	-60,488,821.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	441,603,436.76	115,674,768.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	189,093,397.27	51,995,637.22
减: 现金的期初余额	51,995,637.22	111,864,904.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	137,097,760.05	-59,869,267.56

**(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

项目	金额
非流动资产处置损益	-988,564.29
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,877,926.22
债务重组损益	3,821,846.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,062,714.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,004.48
所得税影响额	-1,218,151.77
少数股东权益影响额(税后)	132,978.16
合计	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	11.05	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.29	0.14	0.14

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 币种：人民币

资产负债表项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减比例 %	变化原因
货币资金	473,878,732.76	153,069,945.14	209.58%	公司销售扩大, 盈利能力提高, 以及按计划收到债权转让款, 导致经营性现金增加。
应收票据	70,018,008.58	6,359,492.00	1001.00%	公司销售增加收到的票据相应增加。
应收帐款	124,597,863.45	80,776,097.24	54.25%	公司积极利用家电下乡政策, 销售增长相应应收帐款增加。
预付账款	79,791,879.62	265,268,891.47	-69.92%	出售部分债权并收到债权转让款。
其他应收款	41,771,842.11	170,284,209.40	-75.47%	收到部分股权转让款和债权转让款。
其他非流动资产	39,126,871.44	24,110,751.70	62.28%	应收出口退税增加。
长期待摊费用	3,289,390.09	480,162.61	585.06%	新增了广告牌使用权项目。
在建工程	8,456,560.69	1,053,531.93	702.69%	公司高端超级节能电冰箱(柜)技改项目实施。
递延所得税资产	10,819,274.59	5,428,324.88	99.31%	对存货跌价准备和预提费用计提了递延所得税资产。
应付票据	319,534,666.20	223,251,055.22	43.13%	采购增加而相应增加票据结算
预收款项	248,851,946.48	126,949,499.64	96.02%	冰柜产品销售旺季, 客户定货量增加相应预付款增加。
应付利息	94,839,538.44	56,897,146.52	66.69%	预提部分贷款利息尚未支付。
专项应付款	31,313,560.00	13,445,760.00	132.89%	收到技术改造补贴款等。
利润表项目	2009 年	2008 年	增减比例 %	变化原因
营业收入	2,638,489,473.39	2,016,820,947.38	30.82%	公司积极利用家电下乡政策, 加大新产品开发和销售网络建设, 使销售增长较快。
营业税金及附加	13,892,917.43	10,456,841.78	32.86%	公司销售规模扩大, 销售收入大幅增长, 使营业税金及附加增加。
销售费用	276,944,994.27	180,536,891.67	53.40%	公司销售规模扩大以及宣传促销力度加大, 使销售费用增加。
财务费用	68,389,656.56	111,939,428.47	-38.90%	公司归还了部分银行借款以及融资成本大幅度下降, 使公司的财务成本大幅度降低。
资产减值损失	64,354,170.38	21,646,231.24	197.30%	公司部分非流动资产进行了减值测试并计提了减值损失。
投资收益	231,256.84	93,938,338.16	-99.75%	处置子公司的投资收益较去年降低。
营业外收入	8,533,935.36	30,294,368.39	-71.83%	去年债务重组收益高。
利润总额	61,746,801.55	19,973,090.67	209.15%	公司的销售量增加以及公司通过降低成本费用, 使公司的盈利能力提高。
所得税费用	14,567,664.06	9,354,812.61	55.72%	公司利润增加, 实现的所得税费也相应增加。
现金流量表项目	2009 年	2008 年	增减比例 %	变化原因
经营活动现金净流量	538,102,123.23	53,110,816.82	913.17%	公司的盈利能力提高、销售货款回笼及时及收到债权转让款

## 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

青岛澳柯玛股份有限公司

2010 年 4 月 25 日

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

根据中国证监会有关通知要求，我们本着认真负责、实事求是的态度，对青岛澳柯玛股份有限公司对外担保情况进行了核查与落实，现说明如下：

### 一、专项说明

经查验，青岛澳柯玛股份有限公司按照《公司章程》及相关法律法规的要求，规范公司对外担保行为，控制对外担保风险。

2009年度公司对外提供担保发生额2,050.00万元，截至2009年12月31日，公司对外担保余额18,365.75万元，其中对控股子公司担保2,050.00万元。

受历史遗留问题影响，截止2009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16,315.75万元，全部为逾期担保。2009年公司合计解除连带担保3274.99万元。

### 二、独立意见

我们认为，公司对外担保的决策程序合法、合理，符合有关规定要求。

独立董事：

王同孝 刘树艳 仲顺和

二〇一〇年四月二十五日