

澳柯玛股份有限公司

600336

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	8
五、 董事会报告	9
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	89

一、 重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(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) 公司其他基本情况

公司原名青岛澳柯玛股份有限公司，2011 年 6 月 21 日经青岛市工商行政管理局核准，公司名称变更为澳柯玛股份有限公司，英文全称变更为 AUCMA COMPANY LIMITED，公司证券简称及证券代码保持不变。

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	2,799,620,697.50	2,497,049,240.19	12.12
所有者权益(或股东权益)	585,594,682.62	564,550,159.27	3.73
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.7171	1.6554	3.73
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	26,604,959.13	28,974,715.80	-8.18
利润总额	29,690,914.60	35,557,902.02	-16.50
归属于上市公司股东的净 利润	21,044,523.35	27,537,349.47	-23.58
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	18,173,424.06	20,616,854.71	-11.85
基本每股收益(元)	0.0617	0.0807	-23.54
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0533	0.0605	-11.90
稀释每股收益(元)	0.0617	0.0807	-23.54
加权平均净资产收益率 (%)	3.66	5.41	减少 1.75 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	77,788,817.17	61,770,942.64	25.93
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.2281	0.1811	25.95

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	548,279.72
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)	2,930,602.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,927.24
所得税影响额	-163,473.98
少数股东权益影响额(税后)	-51,382.20
合计	2,871,099.29

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

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

(二) 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			36,819 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	国	48.6591	165,945,190	-3,239,100		质押	75,000,000		

业发展投资有限公司	有法人					
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	其他	1.4661	5,000,000	900,000		未知
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	其他	1.2055	4,111,234	4,111,234		未知
中国工商银行—同益证券投资基金	其他	0.8875	3,026,754	-1,274,431		未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪	其他	0.7686	2,621,141	1,482,834		未知
许磊	其他	0.4398	1,500,000	1,500,000		未知
姜良甫	其他	0.3065	1,045,381	1,045,381		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
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	0.2932	999,970	0		未知
渤海证券股份有限公司	其他	0.2639	900,000	900,000		未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
青岛市企业发展投资有限公司	165,945,190	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	5,000,000	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	4,111,234	人民币普通股
中国工商银行—同益证券投资基金	3,026,754	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪	2,621,141	人民币普通股
许磊	1,500,000	人民币普通股
姜良甫	1,045,381	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	999,970	人民币普通股
渤海证券股份有限公司	900,000	人民币普通股
全寿山	700,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪、泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪与泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连同属于泰康人寿保险股份有限公司理财产品，除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司 2010 年年度股东大会审议通过，选举李蔚先生、张兴起先生、宋闻非先生、王英峰先生、仲顺和先生、姚庆国先生、张贞齐先生为公司第五届董事会董事。选举王言宝先生、李在岩先生、丁唯颖女士为公司第五届监事会监事。另外，根据公司章程的有关规定，经公司第二届第二十五次职工代表大会决议，选举曹传成先生、刘天驰先生为公司第五届监事会职工监事；2011 年 5 月 18 日，经公司第二届第二十六次职工代表大会审议同意曹传成先生辞去公司职工监事职务。经公司五届一次董事会审议，选举李蔚先生为公司董事长，聘任张兴起先生为公司总经理，孙武先生为公司董事会秘书，张斌先生、唐兴运先生、孙武先生和王英峰先生为公司副总经理，宋闻非先生为公司财务总监，聘任徐玉翠女士为公司财务负责人、总会计师。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年,公司在"主动变革、抢抓机遇、创新发展"的工作方针指导下,全面贯彻落实 2011 年经营计划和目标,紧紧依靠全体员工,不断加强管理、技术创新及市场网络建设,努力克服市场需求放缓、竞争加剧以及原材料、人工成本迅速上涨等所带来的困难,保持了生产经营的持续稳定健康发展。报告期内,公司实现营业收入 21.01 亿元,实现归属于母公司股东的净利润 2104.45 万元,实现每股收益 0.0617 元,公司主要做了以下工作:

一、加强技术创新,研发高端产品,增强产品竞争力

公司根据经营战略计划,进一步完善了技术中心模块化开发的组织架构,建立结构化的产品开发流程,加强研发设施投入,形成集成产品开发(IPD),并同时完善了长期导向的多层次的研发人员激励机制。上半年,公司累计申请专利 60 项,其中发明专利 7 项、实用新型 21 项、外观设计申请 32 件;授权实用新型 31 项、外观设计授权 37 件,公司研发能力得到了进一步增强。

在制冷家电产业方面,公司加强了高端产品的研发工作,全面提升技术水平,满足高端需求,五门风冷冰箱、对开门冰箱、静音酒柜等代表行业领先技术的产品将有望在下半年陆续上市,高端将得到全面突破;同时,公司还加强了新能源家电的基础研究,并加强国际设计合作,初步建立了自己的工业设计体系。

在电动车产业方面,电动车事业部紧紧围绕市场需求分析策划产品,加大先发车型产品的开发力度,上半年累计完成 DY、A、C、S、T、EP、F、U 等 8 大系列 50 款新品的开发上市,有效提升了公司电动车产品形象。

在洗衣机产业方面,目前公司已研发出一系列具有行业领先水平的中高端波轮及滚筒洗衣机,并有望在下半年投入生产并上市。

二、加强营销管理及创新,持续提升网络数量及质量

公司以营销创新为重点,稳步推进"城乡市场、南北市场"的均衡发展,对苏宁、国美卖场的拓展在进店数量和销售规模两方面都取得了稳步的增长,工程市场方面重点开拓了展示柜市场,使得该产品的销量取得了大幅增长。

公司强化导购管理,在终端形象建设方面,延续"整合经销商资源共建终端"的工作经验,完成了近 2000 家终端、卖场的展台建设及形象布置。公司还大力开展大篷车贴身宣传活动,加大促销管理;公司始终将网络建设放在首位,加快、加强网络建设的速度和力度,持续提升销售网络的质量,上半年实现新增乡镇网络近 1300 家。

电动车事业部积极进行营销创新,打破常规市场运作模式,将全国市场分为三个大区,独立经营运作。各个大区针对不同市场环境和不同的市场特性,紧紧把握市场脉搏,果断采取措施,一地一策,灵活多样,大大提高了市场应变能力,实现逆市增长;同时,各大区充分利用资源,开发和优化网络,区域人员加大了网络的拜访频率和政策力度,使得电动车销售网络数量和质量实现了双提升,为今后销售的持续增长打下了坚实的基础。

三、推动完善以绩效为导向的薪酬体系改革

公司修订了《独立经营实体目标激励实施办法》,调整了各独立经营实体的指标体系;并在绩效管理体系方面进行改革,以经营战略为指针,将战略目标逐级分解到部门,建立起与公司战略密切联系、可衡量的绩效管理体系,实现了绩效管理的全员参与,并将组织绩效和个人绩效紧密联结在一起,构建起了企业的可持续性发展能力。公司还对薪酬体系进行了调整优化,建立起了统一的宽带薪酬管理体系。

2011 年下半年,公司将进一步加强管理创新、技术创新,继续推进高端产品的研发,大力抓好产品结构及网络结构的优化,不断提升公司销售网络的质量及数量,进一步提升公

司品牌形象，并细化绩效体系管理及薪酬体系管理，加强信息化建设，努力实现本年度经营计划和目标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
冰柜、冰箱	1,440,260,728.31	1,131,870,799.02	21.41	7.78	8.73	减少 0.69 个百分点
电动车	342,910,302.75	308,862,364.65	9.93	59.96	59.88	增加 0.04 个百分点
自动售货机	15,154,893.81	13,072,751.86	13.74	3.92	8.78	减少 3.85 个百分点
小家电	65,454,485.10	51,875,453.84	20.75	39.81	40.64	减少 0.46 个百分点
厨洁具	54,666,176.38	44,469,395.23	18.65	61.50	62.26	减少 0.38 个百分点
洗衣机	118,507,545.11	104,762,465.76	11.60	15.49	11.74	增加 2.97 个百分点
其他	5,435,265.09	4,080,988.76	24.92	13.32	10.77	增加 1.73 个百分点

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

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
出口	250,256,986.74	-1.05
国内	1,792,132,409.81	19.44

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，持续提高公司治理水平；公司三会均规范运作，与控股股东严格执行“五分开”；公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，为加强公司信息披露工作，公司新制订了《董事会秘书工作制度》，并在实际工作中加以严格执行；同时内部控制方面，公司已成立内控部，并在前期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审及培训的基础上，制订了《内部控制评价管理办法》，持续推进公司内部控制体系的完善。今后，公司将继续按照有关规定及要求，进一步加强公司治理工作，促进公司持续稳定健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 20 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配的议案》，根据公司章程规定，2010 年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

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

中国农业 银行青岛 经济技术 开发区支 行	青 岛 澳 柯 玛 集 团 空 调 器 厂	澳 柯 玛 股 份 有 限 公 司	借 款 保 证 合 同 纠 纷	因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂（以下简称空调器厂）在中国农业银行青岛经济技术开发区支行（以下简称农行开发区支行）的4100万元借款提供了担保，贷款到期后，青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款。因此，农行开发区支行将空调器厂及本公司起诉至青岛市中级人民法院。	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
-----------------------------------	--------------------------------	-------------------------	--------------------------------------	---	----------	-------------	--	------------------

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

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让青岛澳柯玛自动商用设备有限公司100%股权的议案》，同意公司将持有的青岛澳柯玛自动商用设备有限公司100%股权转让给青岛澳柯玛集团总公司；各方商定青岛澳柯玛自动商用设备有限公司的全部资产须经拥有国内证券期货资质的评估机构进行评估，股权转让价款以实际评估价值为准（具体详见公司2010年相关临时公告及2010年年度报告）。经评估，股权转让价格为38,885,867.62元。截至2011年6月30日，公司已收到股权转让款1945万元。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例(%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价 格与市 场参考 价格差 异较大 的原因
青岛澳 柯玛物 资经销 有限公 司	其他关 联人	购买商 品	原材料	按照市 场价格		1,322,480,767.12	51.25	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		28,592,083.28	1.16	开票结 算		
合计				/	/	1,351,072,850.40		/	/	/

上述关联交易的进行不影响公司经营的独立性。

(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。

(2) 2011 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。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

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

澳柯玛股份有限公司	公司本部	青岛澳柯玛集团空调器厂	244.75	2005年9月2日	2005年9月2日	2006年3月2日	连带责任担保	否	是	244.75	否	是	其他关联人
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）							7,737.20						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
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）							7,737.20						
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.83						
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）							7,737.20						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							7,737.20						

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青岛澳柯玛股份有限公司四届二十次董事会决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届十次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司五届一次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司五届一次监事会决议及职工监事辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于公司名称变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:澳柯玛股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		372,872,823.37	395,519,956.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		62,005,994.82	176,226,130.38
应收账款		240,564,492.73	128,235,799.36
预付款项		131,939,249.07	83,711,723.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		76,707,642.07	61,390,939.95
买入返售金融资产			
存货		731,044,526.28	507,028,243.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		52,846,455.07	47,183,459.73
流动资产合计		1,667,981,183.41	1,399,296,252.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		998,980.35	
长期股权投资		59,758,239.72	59,906,025.49
投资性房地产			
固定资产		495,428,922.87	490,428,749.68
在建工程		35,106,143.24	2,800,160.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		511,365,202.54	513,379,797.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,843,804.20	5,483,208.35
递延所得税资产		24,577,182.71	25,131,669.94
其他非流动资产		561,038.46	623,376.07
非流动资产合计		1,131,639,514.09	1,097,752,987.30
资产总计		2,799,620,697.50	2,497,049,240.19
流动负债：			
短期借款		552,950,000.00	572,950,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		370,038,344.05	375,237,258.00
应付账款		603,183,036.15	275,865,546.31
预收款项		259,331,205.33	326,186,041.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,699,445.74	15,074,272.75
应交税费		17,089,384.00	22,190,632.59
应付利息		155,112,188.60	133,457,418.54
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		151,773,061.26	134,917,946.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,132,260,665.13	1,855,963,116.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		30,845,902.50	29,736,967.50
专项应付款		26,997,800.00	20,647,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,189,039.63	21,079,297.62
非流动负债合计		77,032,742.13	71,464,065.12

负债合计		2,209,293,407.26	1,927,427,181.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		840,335,213.96	840,335,213.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,975,577.69	30,975,577.69
一般风险准备			
未分配利润		-626,752,109.03	-647,796,632.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		585,594,682.62	564,550,159.27
少数股东权益		4,732,607.62	5,071,899.40
所有者权益合计		590,327,290.24	569,622,058.67
负债和所有者权益 总计		2,799,620,697.50	2,497,049,240.19

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

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:澳柯玛股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		152,389,189.51	188,863,147.02
交易性金融资产			
应收票据		25,173,982.31	81,933,731.99
应收账款		864,123,166.62	650,392,601.58
预付款项		84,657,790.05	62,758,298.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,375,796.41	36,919,674.55
存货		325,350,499.55	241,825,750.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,208,260.64	12,637,801.44
流动资产合计		1,508,278,685.09	1,275,331,006.47
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		397,379,962.71	377,379,962.71
投资性房地产			
固定资产		403,795,707.60	401,556,801.66
在建工程		13,959,303.55	731,837.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		474,153,394.71	475,076,384.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,832,693.04	4,038,763.87
递延所得税资产		2,864,704.11	2,087,091.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,294,985,765.72	1,260,870,842.25
资产总计		2,803,264,450.81	2,536,201,848.72
流动负债:			
短期借款		542,950,000.00	562,950,000.00
交易性金融负债			

应付票据		183,492,500.00	207,680,000.00
应付账款		450,848,025.78	171,386,062.33
预收款项		34,050,737.23	49,573,427.12
应付职工薪酬		9,205,157.56	7,738,249.16
应交税费		10,145,163.23	3,575,283.35
应付利息		155,112,188.60	133,457,418.54
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		211,515,235.52	183,785,808.60
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,597,403,007.92	1,320,230,249.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		30,845,902.50	29,736,967.50
专项应付款		26,997,800.00	20,647,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,776,007.63	17,178,689.62
非流动负债合计		73,619,710.13	67,563,457.12
负债合计		1,671,022,718.05	1,387,793,706.22
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		822,940,083.95	822,940,083.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,211,180.91	30,211,180.91
一般风险准备			
未分配利润		-61,945,532.10	-45,779,122.36
所有者权益(或股东权益) 合计		1,132,241,732.76	1,148,408,142.50
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,803,264,450.81	2,536,201,848.72

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

合并利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,100,906,530.48	1,801,188,189.16
其中：营业收入		2,100,906,530.48	1,801,188,189.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,074,091,447.97	1,776,084,211.91
其中：营业成本		1,712,478,216.05	1,451,400,253.42
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		4,730,292.39	2,962,032.77
销售费用		201,737,390.10	167,301,918.34
管理费用		107,284,934.49	87,207,463.73
财务费用		30,100,984.13	28,917,864.57
资产减值损失		17,759,630.81	38,294,679.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-77,684.80
投资收益（损失以“－”号填列）		-210,123.38	3,948,423.35
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）		26,604,959.13	28,974,715.80
加：营业外收入		3,903,984.67	8,657,651.70
减：营业外支出		818,029.20	2,074,465.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,690,914.60	35,557,902.02
减：所得税费用		8,985,683.03	8,638,712.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,705,231.57	26,919,189.20
归属于母公司所有者的净利润		21,044,523.35	27,537,349.47
少数股东损益		-339,291.78	-618,160.27
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.0617	0.0807
(二) 稀释每股收益		0.0617	0.0807
七、其他综合收益			2,152.80
八、综合收益总额		20,705,231.57	26,921,342.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,044,523.35	27,539,502.27
归属于少数股东的综合收益总额		-339,291.78	-618,160.27

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、总会计师：徐玉翠

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,610,684,991.03	1,404,659,141.84
减：营业成本		1,496,155,525.96	1,260,457,153.86
营业税金及附加		3,022,201.84	867,291.15
销售费用		13,067,622.53	200,655.73
管理费用		64,163,075.72	49,449,845.66
财务费用		29,736,839.17	26,954,887.77
资产减值损失		22,841,351.15	4,300,692.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-77,684.80
投资收益（损失以“－”号填列）			102,692.80
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）		-18,301,625.34	62,453,623.08
加：营业外收入		1,532,643.53	8,358,633.42
减：营业外支出		175,040.61	1,629,753.29
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-16,944,022.42	69,182,503.21
减：所得税费用		-777,612.68	8,360,900.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,166,409.74	60,821,602.27
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,287,799,637.03	2,015,443,636.58
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		31,734,349.21	33,210,084.21
收到其他与经营活动有关的现金		13,623,574.41	3,598,329.19
经营活动现金流入小计		2,333,157,560.65	2,052,252,049.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,814,365,047.15	1,606,946,305.64
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		176,198,606.96	152,180,021.48
支付的各项税费		70,681,473.87	79,172,513.86
支付其他与经营活动有关的现金		194,123,615.50	152,182,266.36
经营活动现金流出小计		2,255,368,743.48	1,990,481,107.34
经营活动产生的现金流量净额		77,788,817.17	61,770,942.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,871,064.09
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		971,840.80	2,911,696.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		971,840.80	13,782,760.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,996,223.00	20,448,794.65
投资支付的现金			6,970,955.00
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		71,996,223.00	27,419,749.65
投资活动产生的现金流量净额		-71,024,382.20	-13,636,989.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		179,000,000.00	202,600,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		179,000,000.00	202,600,000.00
偿还债务支付的现金		199,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,367,868.11	8,596,236.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,367,868.11	273,596,236.21
筹资活动产生的现金流量净额		-28,367,868.11	-70,996,236.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,043,700.00	-339,900.55
五、现金及现金等价物净增加额		-22,647,133.14	-23,202,183.20
加：期初现金及现金等价物余额		395,519,956.51	473,878,732.76
六、期末现金及现金等价物余额		372,872,823.37	450,676,549.56

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

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,606,336,704.44	1,564,506,067.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,969,564.36	90,523,966.83
经营活动现金流入小计		1,644,306,268.80	1,655,030,034.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,417,104,734.23	1,363,184,230.94
支付给职工以及为职工支付的现金		108,876,390.50	83,863,985.24

支付的各项税费		26,522,690.97	38,256,312.43
支付其他与经营活动有关的现金		35,154,444.52	45,934,129.01
经营活动现金流出小计		1,587,658,260.22	1,531,238,657.62
经营活动产生的现金流量净额		56,648,008.58	123,791,376.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			602,692.80
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	87,642.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000.00	690,334.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,092,573.54	12,518,779.18
投资支付的现金		20,000,000.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,092,573.54	17,018,779.18
投资活动产生的现金流量净额		-65,089,573.54	-16,328,444.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,000,000.00	192,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,000,000.00	192,600,000.00
偿还债务支付的现金		189,000,000.00	245,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,032,392.55	8,114,696.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		197,032,392.55	253,114,696.59
筹资活动产生的现金流量净额		-28,032,392.55	-60,514,696.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,473,957.51	46,948,235.89
加：期初现金及现金等价物余额		188,863,147.02	189,093,397.27
六、期末现金及现金等价物余额		152,389,189.51	236,041,633.16

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

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,975,577.69		-647,796,632.38		5,071,899.40	569,622,058.67
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,975,577.69		-647,796,632.38		5,071,899.40	569,622,058.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							21,044,523.35		-339,291.78	20,705,231.57
(一) 净利润							21,044,523.35		-339,291.78	20,705,231.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,044,523.35		-339,291.78	20,705,231.57

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

转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,975,577.69		-626,752,109.03	4,732,607.62	590,327,290.24

单位:元 币种:人民币

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

他									
二、本年初余额	341,036,000.00	840,333,061.16			31,171,849.14		-717,201,316.03	6,803,870.94	502,143,465.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,152.80					27,537,349.47	-685,291.05	26,854,211.22
（一）净利润							27,537,349.47	-618,160.27	26,919,189.20
（二）其他综合收益		2,152.80							2,152.80
上述（一）和（二）小计		2,152.80					27,537,349.47	-618,160.27	26,921,342.00
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								-67,130.78	-67,130.78
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			31,171,849.14		-689,663,966.56	6,118,579.89	528,997,676.43

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-45,779,122.36	1,148,408,142.50
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-45,779,122.36	1,148,408,142.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-16,166,409.74	-16,166,409.74
(一)净利润							-16,166,409.74	-16,166,409.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,166,409.74	-16,166,409.74
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-61,945,532.10	1,132,241,732.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-103,616,532.14	1,090,570,732.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-103,616,532.14	1,090,570,732.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							60,821,602.27	60,821,602.27
(一) 净利润							60,821,602.27	60,821,602.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,821,602.27	60,821,602.27
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,211,180.91		-42,794,929.87	1,151,392,334.99

法定代表人：李 蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

(二) 公司概况

澳柯玛股份有限公司(以下简称公司)于 1998 年 12 月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215 号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、重庆长风压缩机厂、荆州市泰隆股份合作公司、山东凌云工贸股份有限公司共同发起设立。公司于 1998 年 12 月 28 日在青岛市工商行政管理局注册登记并领取了企业法人营业执照,2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)166 号文件批准同意向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股,每股面值一元,并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市,证券简称"澳柯玛",证券代码:"600336"。公司注册资本为 341,036,000 元。2006 年 12 月公司控股股东青岛澳柯玛集团总公司持有的 17937.6456 万股本公司股权通过青岛市中级人民法院司法协助执行已过户到青岛市企业发展投资有限公司,该部分股权占公司总股本的 52.5975%,青岛市企业发展投资有限公司成为本公司的控股股东。公司原名青岛澳柯玛股份有限公司,于 2011 年 6 月 21 日更名为澳柯玛股份有限公司。

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 通过同一控制下的企业合并取得子公司

属于同一控制下的判断依据:

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

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得子公司

① 购买日确定方法:

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

② 交易公允价值的确定方法:

公司采用估值技术确定交易公允价值。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) ①合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;

B、根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位,不纳入合并财务报表的合并范围。

②合并财务报表编制方法

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

③少数股东权益和损益的列报

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

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

④当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准:

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

8、 外币业务和外币报表折算:

(1) 初始确认

发生的外币交易, 采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

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

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

9、 金融工具:

(1) 金融资产

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

(2) 金融负债

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

(3) 金融资产减值

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

10、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

<p>确定组合的依据:</p>	
<p>组合名称</p>	<p>依据</p>

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

11、 存货:

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

②在产品、产成品按实际成本计价, 发出按加权平均法计算;

③低值易耗品采用一次摊销法核算;

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，也可按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

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

③以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

(2) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5%	2.43%-3.23%
机器设备	8-21	5%	4.62%-12.13%
运输设备	6--12	5%	8.08%-16.17%
其他	5--8	5%	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

14、 在建工程：

在建工程核算方法

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

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

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

15、 借款费用：

(1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

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

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

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

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

16、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 无形资产摊销方法和期限

- ① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。
- ② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

(4) 无形资产减值准备

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

17、 长期待摊费用：

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

18、 预计负债：

(1) 确认原则

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

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

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

19、 收入：

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

20、 政府补助：

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

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

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

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。

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

对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用

以抵扣递延所得税资产的利益时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、 经营租赁、融资租赁：

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

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

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

非货币性资产交换

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

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

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

职工薪酬

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

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

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

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入 17% 计算的销项税抵扣进项税后计缴	17%
营业税	5%	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 2% 计缴	2%

2、 税收优惠及批文

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

(2) 其他企业执行 25% 的所得税税率。

3、 其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛澳柯玛商务有限公司	全资子公司	山东青岛	冷柜自动售货机等销售及售后服务	500.00	冷柜自动售货机等销售及售后服务	500.00		100	100	是			
青岛源力源动力技术有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件原材料的生产销售	50.00	电池及配件原材料的生产销售	50.00		100	100	是			
青岛华洁源动力技术有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件的生产加工销售和服务	200.00	电池及配件的生产加工销售和服务	200.00		100	100	是			
青岛澳海生物有限公司	控股子公司	山东青岛	生物制品食品保健品	4,285.72	生物制品食品保健品	3,000.00		70	70	是	400.52		
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	240.00	门封胶条、塑料配件、橡胶工业	132.00		55	55	是	54.36		

公司	司		配件		配件								
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	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	1,755.66		100	100	是			
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	全资子公司	山东沂南	电动车、电瓶等的生产销售	5,600.00	电动车、电瓶等的生产销售	8,700.00		100	100	是			
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	山东青岛	生产：制冷器具、商用食品及零部件	5,000.00	生产：制冷器具、商用食品及零部件	5,978.85		100	100	是			
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	山东青岛	进出口业务及代理	15,000.00	进出口业务及代理	12,377.31		99.87	99.87	是	18.38		
青岛澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	山东青岛	半导体材料等的研发、生产、销售	2,000.00	半导体材料等的研发、生产、销售	153.42		55.50	55.50	是			
青岛	全	山	保险代	100.00	保险代	74.45		100	100	是			

澳兴 保险 代理 有限 公司	资 子 公 司	东 青 岛	理 业 务		理 业 务								
青 岛 澳 柯 玛 电 动 科 技 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	电 动 车、 电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、 生 产、销 售	2,000.00	电 动 车、 电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、 生 产、销 售	2,000.00		100	100	是			
青 岛 澳 柯 玛 资 产 管 理 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	企 业 资 产 管 理； 以 自 有 资 产 对 外 投 资	2,000.00	企 业 资 产 管 理； 以 自 有 资 产 对 外 投 资	2,000.00		100	100	是			
青 岛 新 时 代 科 技 发 展 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	承 办 展 览 会、仓 储 服 务、 房 地 产 开 发（暂 定）	2,000.00	承 办 展 览 会、仓 储 服 务、 房 地 产 开 发（暂 定）	2,000.00		100	100	是			
青 岛 澳 柯 玛 自 动 售 货 机 股 份 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	自 动 售 货 机 的 研 发、生 产、销 售	1,000.00	自 动 售 货 机 的 研 发、生 产、销 售	1,000.00		100	100	是			
青 岛 澳 柯 玛 电 动 车 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	电 动 四 轮 车、电 动 汽 车 等 的 研 发、生 产、销 售	1,000.00	电 动 四 轮 车、电 动 汽 车 等 的 研 发、生 产、销 售	1,000.00		100	100	是			
澳 柯 玛 （ 天 津 ）	全 资 子 公 司	天 津 北 辰	电 动 车、 电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、	500.00	电 动 车、 电 瓶、充 电 设 备 的 研 发、	500.00		100	100	是			

新能源 电动车 有限公司	司		生产、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	500.00		100	100	是			
青 岛 澳 柯 玛 洗 衣 机 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	洗衣机、 干衣机 及清洁 机器等 的研发、 生产、销 售	2,000.00	洗衣机、 干衣机 及清洁 机器等 的研发、 生产、销 售	2,000.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
澳 柯 玛 (沂 南) 新 能 源 电 动 车 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 沂 南	电动车、 电瓶等 的生产 销售	5,600.00	电动车、 电瓶等 的生产 销售	8,700.00		100	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	18.38		

限公司	公	岛											
青 岛 澳 龙 光 电 科 技 股 份 有 限 公 司	控 股 子 公 司	山 东 青 岛	半 导 体 材 料 等 的 研 发、 生 产、 销 售	2,000.00	半 导 体 材 料 等 的 研 发、 生 产、 销 售	153.42		55.50	55.50	是			
青 岛 澳 柯 玛 海 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	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	全 资 子 公 司	山 东 青 岛	保 险 代 理 业 务	100.00	保 险 代 理 业 务	74.45		100	100	是			
青 岛 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

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

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	17,868,956.26	-2,131,043.74

(六) 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:	/	/	468,006.85	/	/	357,969.14
人民币	/	/	468,006.85	/	/	357,969.14
银行存款:	/	/	106,555,915.20	/	/	93,522,354.33
人民币	/	/	106,023,412.77	/	/	92,046,815.46
美元	72,599.53	6.4716	469,835.12	176,821.07	6.6227	1,171,032.91
欧元	6,692.08	9.3644	62,667.31	34,577.41	8.8065	304,505.96
其他货币资金:	/	/	265,848,901.32	/	/	301,639,633.04
人民币	/	/	257,588,326.7	/	/	298,058,074.00
美元	894,829.60	6.4716	5,790,979.24	422,299.84	6.6227	2,796,765.15
欧元	263,721.69	9.3644	2,469,595.38	89,115.30	8.8065	784,793.89
合计	/	/	372,872,823.37	/	/	395,519,956.51

货币资金 2011 年 6 月 30 日余额中没有被冻结金额。

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,005,994.82	176,226,130.38
合计	62,005,994.82	176,226,130.38

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	273,681,385.15	33.97	273,681,385.15	100.00	273,661,385.15	33.96	273,661,385.15	100.00

并单项 计提坏 账准备 的应收 账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	260,842,336.51	32.37	20,302,071.19	7.78	137,810,458.85	17.10	9,574,659.49	6.95
组合小 计	260,842,336.51	32.37	20,302,071.19	7.78	137,810,458.85	17.10	9,574,659.49	6.95
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备的 应收账 款	271,239,960.16	33.66	271,215,732.75	99.99	268,190,609.55	33.28	268,190,609.55	100.00
合计	805,763,681.82	/	565,199,189.09	/	679,662,453.55	/	551,426,654.19	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	235,411,275.09	90.25	11,770,563.75	108,341,595.37	78.62	5,417,079.78
3-6 个月	10,460,058.19	4.01	1,046,005.82	26,442,130.04	19.18	2,644,212.98

6-12 个月	14,971,003.23	5.74	7,485,501.62	3,026,733.44	2.20	1,513,366.73
1 年以内小计	260,842,336.51	100.00	20,302,071.19	137,810,458.85	100.00	9,574,659.49
合计	260,842,336.51	100.00	20,302,071.19	137,810,458.85	100.00	9,574,659.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	1,860,000.00	1,860,000.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	1,587,792.00	1,587,792.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	1,552,156.75	1,552,156.75	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位四	1,514,885.92	1,514,885.92	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位五	1,425,423.85	1,425,423.85	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	263,299,701.64	263,275,474.23	99.99	长期挂账, 收回可能性较小
合计	271,239,960.16	271,215,732.75	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名		30,656,428.02	1 年以内	3.80
第二名		23,626,090.00	1 年以内	2.93
第三名		15,642,019.00	1 年以上	1.94
第四名		13,932,830.83	1 年以上	1.73
第五名		11,493,107.00	1 年以内	1.43
合计	/	95,350,474.85	/	11.83

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,158,963.18	1.24	1,047,820.78	90.41	1,131,488.18	1.46	937,779.38	82.88

按组合计提坏账准备的其他应收账款：

按组合计提坏账准备的其他应收款	80,388,906.40	85.73	4,019,445.33	5.00	64,418,138.03	83.00	3,220,906.88	5.00
组合小计	80,388,906.40	85.73	4,019,445.33	5.00	64,418,138.03	83.00	3,220,906.88	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,219,837.90	13.03	11,992,799.30	98.14	12,066,604.28	15.54	12,066,604.28	100.00
合计	93,767,707.48	/	17,060,065.41	/	77,616,230.49	/	16,225,290.54	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位 1	1,158,963.18	1,047,820.78	90.41	长期挂账, 收回可能性较小
合计	1,158,963.18	1,047,820.78	/	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内其他应收款	42,576,125.02	5	2,128,806.25
1--2 年其他应收款	4,112,535.51	5	205,626.78
2--3 年其他应收款	7,012,410.93	5	350,620.55
3 年以上其他应收款	26,687,834.94	5	1,334,391.75
合计	80,388,906.40		4,019,445.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	600,652.60	600,652.60	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
客户 2	569,316.00	569,316.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
客户 3	452,000.00	452,000.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
客户 4	407,400.00	407,400.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
客户 5	336,199.08	336,199.08	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
其他	9,854,270.22	9,627,231.62	97.70	长期挂账, 收回可能性较小
合计	12,219,837.90	11,992,799.30	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名		25,000,000.00	2 年以上	26.66
第二名		19,435,867.62	1 年以内	20.73
第三名		5,154,165.00	2 年以上	5.50
第四名		1,158,963.18	2 年以内	1.24
第五名		870,170.94	2 年以上	0.92
合计	/	51,619,166.74	/	55.05

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	125,136,698.13	94.84	77,896,064.75	93.05
1 至 2 年	3,412,420.29	2.59	2,514,822.13	3.00
2 至 3 年	102,731.17	0.08	91,706.04	0.11
3 年以上	3,287,399.48	2.49	3,209,130.42	3.84
合计	131,939,249.07	100	83,711,723.34	100

(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		17,627,675.37	1 年以内	
第二名		17,377,924.05	1 年以内	
第三名		6,490,705.71	1 年以内	
第四名		4,365,819.39	1 年以内	
第五名		4,112,864.69	1 年以内	
合计	/	49,974,989.21	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,332,219.67	5,866,635.23	164,465,584.44	119,830,490.69	4,583,018.45	115,247,472.24

在产品	27,225,955.82		27,225,955.82	9,970,186.22		9,970,186.22
库存商品	447,730,701.90	11,093,941.47	436,636,760.43	307,402,029.23	10,925,770.30	296,476,258.93
自制半成品	32,303,582.91		32,303,582.91	15,640,816.59		15,640,816.59
开发成本	70,412,642.68		70,412,642.68	69,598,790.47		69,598,790.47
其他				94,719.17		94,719.17
合计	748,005,102.98	16,960,576.70	731,044,526.28	522,537,032.37	15,508,788.75	507,028,243.62

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,583,018.45	1,688,032.96		404,416.18	5,866,635.23
库存商品	10,925,770.30	1,464,288.09		1,296,116.92	11,093,941.47
合计	15,508,788.75	3,152,321.05		1,700,533.10	16,960,576.70

(3) 存货跌价准备情况

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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保险费	218,378.31	445,401.29
模具加工费	12,460,517.04	12,729,663.30
应收出口退税	39,922,878.01	33,832,270.67
租赁费	11,333.32	
其他	233,348.39	176,124.47
合计	52,846,455.07	47,183,459.73

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

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

公司							
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86	3,110,962.86	4.00	4.00
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00	19,065,100.00		19,065,100.00	19,065,100.00	11.28	11.28
中国海洋大学生物工程开发公司	2,667,572.81	2,667,572.81		2,667,572.81		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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
河北神舟卫星通信股份有限公司	5,895,000.00	6,728,576.91	-28,867.17	6,699,709.74		32.00	32.00
北京神州立方物联科技有限公司	525,000.00	494,875.77	-118,918.60	375,957.17		35.00	35.00

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

9、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	753,718,514.96	27,039,709.70	3,807,552.25	776,950,672.41
其中：房屋及建筑物	403,292,311.35	2,944,159.14	94,546.68	406,141,923.81
机器设备	313,344,711.82	15,632,449.09	2,990,737.51	325,986,423.40
运输工具	20,518,325.60	5,061,635.51	469,596.76	25,110,364.35
其他	16,563,166.19	3,401,465.96	252,671.30	19,711,960.85

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	255,419,329.35		21,480,528.10	3,248,543.84	273,651,313.61
其中: 房屋及建筑物	77,953,064.27		6,321,698.58	54,164.66	84,220,598.19
机器设备	158,260,822.53		11,229,526.37	2,893,153.02	166,597,195.88
运输工具	9,843,970.17		2,065,677.31	167,974.53	11,741,672.95
其他	9,361,472.38		1,863,625.84	133,251.63	11,091,846.59
三、固定资产账面净值合计	498,299,185.61	/	/	/	503,299,358.80
其中: 房屋及建筑物	325,339,247.08	/	/	/	321,921,325.62
机器设备	155,083,889.29	/	/	/	159,389,227.52
运输工具	10,674,355.43	/	/	/	13,368,691.40
其他	7,201,693.81	/	/	/	8,620,114.26
四、减值准备合计	7,870,435.93	/	/	/	7,870,435.93
其中: 房屋及建筑物	2,174,538.21	/	/	/	2,174,538.21
机器设备	5,687,375.23	/	/	/	5,687,375.23
运输工具		/	/	/	
其他	8,522.49	/	/	/	8,522.49
五、固定资产账面价值合计	490,428,749.68	/	/	/	495,428,922.87
其中: 房屋及建筑物	323,164,708.87	/	/	/	319,746,787.41
机器设备	149,396,514.06	/	/	/	153,701,852.29
运输工具	10,674,355.43	/	/	/	13,368,691.40
其他	7,193,171.32	/	/	/	8,611,591.77

本期折旧额: 21,480,528.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 0 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	34,182,500.00	902,038.19	33,280,461.81

①截止 2011 年 6 月 30 日, 青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司偿还公司债务进入的房屋建筑物, 除原值为 16,993,113 元外, 已办理完毕相关过户手续。

②截至报告日, 公司为从银行融资将原值为 81,225,421.32 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。

10、 在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	35,106,143.24		35,106,143.24	2,800,160.70		2,800,160.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	期末数
在建工程	2,800,160.70	32,305,982.54	35,106,143.24
合计	2,800,160.70	32,305,982.54	35,106,143.24

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	607,029,271.77	3,337,134.16		610,366,405.93
土地使用权	273,087,793.19			273,087,793.19
商标权	257,688,000.00			257,688,000.00
专利技术	62,194,710.37			62,194,710.37
系统软件	11,773,291.38	3,337,134.16		15,110,425.54
其他	2,285,476.83			2,285,476.83
二、累计摊销合计	64,961,299.83	5,351,728.69		70,313,028.52
土地使用权	38,849,220.48	3,689,366.68		42,538,587.16
商标权	0.00	0.00		0.00
专利技术	17,183,943.64	775,381.71		17,959,325.35
系统软件	7,443,761.70	728,001.49		8,171,763.19
其他	1,484,374.01	158,978.81		1,643,352.82
三、无形资产账面净值合计	542,067,971.94	-2,014,594.53		540,053,377.41
土地使用权	234,238,572.71	-3,689,366.68		230,549,206.03
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利技术	45,010,766.73	-775,381.71		44,235,385.02
系统软件	4,329,529.68	2,609,132.67		6,938,662.35
其他	801,102.82	-158,978.81		642,124.01
四、减值准备合计	28,688,174.87			28,688,174.87
土地使用权				
商标权				
专利技术	28,562,197.66			28,562,197.66
系统软件	125,977.21			125,977.21
其他				
五、无形资产账面价值合计	513,379,797.07	-2,014,594.53		511,365,202.54
土地使用权	234,238,572.71	-3,689,366.68		230,549,206.03

商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利技术	16,448,569.07	-775,381.71		15,673,187.36
系统软件	4,203,552.47	2,609,132.67		6,812,685.14
其他	801,102.82	-158,978.81		642,124.01

本期摊销额：5,351,728.69 元。

①截止 2011 年 6 月 30 日，青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司偿还公司债务进入的土地使用权，除原值为 16,616,544.03 元外，已办理完毕相关过户手续。

②截至报告日，公司为从银行融资将原值为 147,268,606.59 元的土地使用权进行了抵押；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 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。

12、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
供热增容费		280,000.00	38,888.90		241,111.10
屋面防水工程	486,272.92		123,032.98		363,239.94
厂房粉刷工程	871,197.81		373,370.52		497,827.29
修缮工程	629,544.32		198,803.46		430,740.86
地坪处理	1,796,054.38		789,338.16		1,006,716.22
吸附机搬迁工程	255,694.44	102,564.12	65,200.93		293,057.63
广告使用费	1,444,444.48		433,333.32		1,011,111.16
合计	5,483,208.35	382,564.12	2,021,968.27		3,843,804.20

13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏帐准备形成	1,569,506.91	1,191,987.90
存货减值形成	2,925,809.38	1,686,233.40
固定资产减值形成	42,027.00	51,247.15
无形资产减值形成	1,173,373.42	1,280,043.73
预提费用形成	16,360,032.30	18,784,552.90
期末存货未实现内部销售损益	2,506,433.70	2,137,604.86
小计	24,577,182.71	25,131,669.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	628,604,784.50	618,990,596.55
可抵扣亏损	70,498,924.14	66,890,179.51
合计	699,103,708.64	685,880,776.06

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏帐准备形成	6,630,319.79
存货减值形成	14,728,803.12
长期投资减值准备形成	
固定资产减值形成	168,108.01
无形资产减值准备	7,822,489.44
预提费用形成	67,100,365.36
可弥补亏损形成	
期末存货未实现内部销售损益形成	16,709,558.00
小计	113,159,643.72

14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	567,651,944.74	14,607,309.76			582,259,254.50
二、存货跌价准备	15,508,788.75	3,152,321.05		1,700,533.10	16,960,576.70
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	22,176,062.86				22,176,062.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,870,435.93				7,870,435.93
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产					

减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	28,688,174.87				28,688,174.87
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	641,895,407.15	17,759,630.81		1,700,533.10	657,954,504.86

15、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	51,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	501,950,000.00	521,950,000.00
合计	552,950,000.00	572,950,000.00

截至 2011 年 6 月 30 日借款余额中逾期借款 282,350,000.00 元，系中国农业银行青岛市市北区第一支行借款。

16、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	370,038,344.05	375,237,258.00
合计	370,038,344.05	375,237,258.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 370,038,344.05 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 2011 年 7 月至 12 月分批到期。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	557,110,772.52	230,874,887.21
1-2 年	13,900,255.94	14,589,128.49
2-3 年	4,261,765.97	2,977,556.00
3 年以上	27,910,241.72	27,423,974.61
合计	603,183,036.15	275,865,546.31

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

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

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	256,453,567.48	322,298,543.62
1—2 年	551,715.50	763,576.43
2—3 年	100,000.00	697,238.47
3 年以上	2,225,922.35	2,426,683.08
合计	259,331,205.33	326,186,041.60

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款主要原因系由于部分客户留存资金及未及时清账所致。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,329,549.17	145,198,123.57	142,926,098.32	5,601,574.42
二、职工福利费	2,432.50	12,597,737.11	10,699,071.02	1,901,098.59
三、社会保险费	129,044.34	22,280,751.39	21,634,809.44	774,986.29
四、住房公积金	227,786.50	8,647,913.00	8,661,758.00	213,941.50
五、辞退福利				
六、其他	83,482.67	221,363.07	72,940.96	231,904.78
七、工会经费和职工教育经费	11,301,977.57	3,242,488.58	568,525.99	13,975,940.16
八、因解除劳动关系给予的补偿		62,500.00	62,500.00	
合计	15,074,272.75	192,250,876.72	184,625,703.73	22,699,445.74

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,720,206.83	-3,193,215.99
营业税	73,010.92	71,402.57
企业所得税	6,545,826.38	21,664,934.46
个人所得税	830,713.28	852,314.40
城市维护建设税	755,930.13	507,995.91
教育费附加	323,727.36	222,999.25

地方教育附加	214,468.77	143,630.58
房产税	1,178,791.19	631,890.26
印花税	284,765.12	123,250.26
土地使用税	1,161,556.29	1,163,341.29
其他	387.73	2,089.60
合计	17,089,384.00	22,190,632.59

21、 应付利息：

截止 2011 年 6 月 30 日应付利息余额 155,112,188.60 元，主要是累计计提的逾期未偿还借款利息。

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	116,146,018.69	100,120,045.98
1—2 年	7,778,747.25	15,383,911.95
2—3 年	10,520,887.19	2,009,852.60
3 年以上	17,327,408.13	17,404,136.08
合计	151,773,061.26	134,917,946.61

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

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

23、 长期应付款：

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司		40,000,000.00		40,000,000.00
未确认融资费用		-9,154,097.50		-10,263,032.50

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

② 截至 2011 年 6 月 30 日，未确认融资费用余额为 9,154,097.5 元。

③ 以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额（元）
1 年以内（含 1 年）	5,000,000.00

1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,000,000.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	5,000,000.00
3 年以上	25,000,000.00
合计	40,000,000.00

24、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府专项拨款	20,647,800.00	6,350,000.00		26,997,800.00	
合计	20,647,800.00	6,350,000.00		26,997,800.00	/

期末政府专项拨款主要明细如下：

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；2010 年收到政府重大科技支持计划项目拨款 1578 万元；根据青开发改发[2010]256 号文件，公司 2011 年收到扩内需投资拨款 600 万元。

25、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,189,039.63	21,079,297.62
合计	19,189,039.63	21,079,297.62

与资产有关的政府补助：

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

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

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

上述项目已经完成或实施，按规定进行摊销。

26、 股本：

单位：元 币种：人民币

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

27、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

28、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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

29、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-647,796,632.38	/
调整后 年初未分配利润	-647,796,632.38	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,044,523.35	/
减：提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	-626,752,109.03	/

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	2,042,389,396.55	1,753,325,322.25
其他业务收入	58,517,133.93	47,862,866.91
营业成本	1,712,478,216.05	1,451,400,253.42

(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	1,440,260,728.31	1,131,870,799.02	1,336,298,826.87	1,041,034,620.73
电动车	342,910,302.75	308,862,364.65	214,373,666.65	193,182,029.03
自动售货机	15,154,893.81	13,072,751.86	14,583,209.55	12,017,310.82
小家电	65,454,485.10	51,875,453.84	46,815,162.01	36,886,158.70
厨洁具	54,666,176.38	44,469,395.23	33,848,126.53	27,406,442.64
洗衣机	118,507,545.11	104,762,465.76	102,609,912.01	93,757,150.11
其他	5,435,265.09	4,080,988.76	4,796,418.63	3,684,358.79
合计	2,042,389,396.55	1,658,994,219.12	1,753,325,322.25	1,407,968,070.82

(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	250,256,986.74	232,598,859.49	252,907,394.54	231,210,355.22
国内	1,792,132,409.81	1,426,395,359.63	1,500,417,927.71	1,176,757,715.60
合计	2,042,389,396.55	1,658,994,219.12	1,753,325,322.25	1,407,968,070.82

(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	44,586,874.42	2.12
第二名	41,233,053.49	1.96
第三名	37,095,941.29	1.77
第四名	27,505,362.87	1.31
第五名	23,363,074.98	1.11
合计	173,784,307.05	8.27

2011 年 1-6 月前 5 名客户销售收入合计 173,784,307.05 元，占营业收入的 8.27%；公司 2010 年 1-6 月前 5 名客户销售收入合计 135,192,815.52 元，占营业收入的 7.51%。

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	45,294.89	122,182.86	5%
城市维护建设税	2,707,192.51	1,775,494.32	公司按应缴流转税额的 7% 计缴
教育费附加	1,185,047.57	798,266.66	3%
地方教育费附加	790,031.75	266,088.93	2%
其他	2,725.67		
合计	4,730,292.39	2,962,032.77	/

公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司城建税适用税率为 5%。

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	42,591,409.23	28,189,901.75
广宣费	33,241,017.59	40,937,165.35
办公费用	6,692,485.02	3,050,958.37
差旅费	7,791,693.80	5,215,030.26
业务招待费	1,117,952.62	936,751.77
售后服务费	13,143,150.80	10,797,262.37
物流费用	95,114,401.44	77,700,297.34

折旧	889,819.55	406,781.31
其他	1,155,460.05	67,769.82
合计	201,737,390.10	167,301,918.34

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	42,593,477.79	37,597,367.18
研究开发费	20,937,797.46	13,205,057.79
差旅费	1,354,816.61	1,662,248.50
办公费	7,088,263.42	6,785,608.88
业务招待费	1,961,671.92	1,091,793.41
保险费	999,295.64	817,312.95
维修费	407,590.04	685,031.40
租赁费	2,015,472.75	3,358,942.01
税金	5,469,864.52	4,310,163.64
诉讼费		25,734.00
中介服务费	4,972,207.94	3,312,686.19
折旧	7,215,509.67	6,354,406.52
递延费用摊销	5,545,691.12	5,868,077.18
其他	6,723,275.61	2,133,034.08
合计	107,284,934.49	87,207,463.73

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,131,573.17	27,297,868.18
利息收入	-3,667,440.48	-1,704,002.51
汇兑损失	1,714,727.50	1,998,224.19
汇兑收益	-19,070.00	
其他	941,193.94	1,325,774.71
合计	30,100,984.13	28,917,864.57

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-147,785.77	-481,997.00
处置长期股权投资产生的投资收益		2,844,238.87
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,648,519.09
其他	-62,337.61	-62,337.61
合计	-210,123.38	3,948,423.35

36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,607,309.76	26,047,977.31
二、存货跌价损失	3,152,321.05	8,726,199.27
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		3,520,502.50
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,759,630.81	38,294,679.08

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	564,574.74	71,244.21	564,574.74
其中：固定资产处置利得	564,574.74	71,244.21	564,574.74
债务重组利得		5,565.79	
政府补助	2,906,822.99	8,170,000.00	2,906,822.99
罚款收入	222,105.39	77,190.60	222,105.39
其他	210,481.55	333,651.10	210,481.55
合计	3,903,984.67	8,657,651.70	3,903,984.67

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,295.02	158,674.76	16,295.02
其中：固定资产处置损失	16,295.02	158,674.76	16,295.02

对外捐赠	367,587.57	154,297.47	367,587.57
赔偿金罚款支出	52,626.67	1,454,517.41	52,626.67
其他	381,519.94	306,975.84	381,519.94
合计	818,029.20	2,074,465.48	818,029.20

38、 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	8,431,195.79	9,689,854.74
递延所得税调整	554,487.24	-1,215,301.32
其他		164,159.40
合计	8,985,683.03	8,638,712.82

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

计算过程：

① 基本每股收益

A、基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

2011 年 1-6 月 = $21,044,523.35 / 341,036,000 = 0.06$ 2010 年 1-6 月 = $27,537,349.47 / 341,036,000 = 0.08$

B、基本每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

2011 年 1-6 月 = $(21,044,523.35 - 2,871,099.29) / 341,036,000 = 0.05$ 2010 年 1-6 月 = $(27,537,349.47 - 6,920,494.76) / 341,036,000 = 0.06$

② 稀释每股收益

A、稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

2011 年 1-6 月 = $21,044,523.35 / 341,036,000 = 0.06$ 2010 年 1-6 月 = $27,537,349.47 / 341,036,000 = 0.08$

B、稀释每股收益（扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润）

2011 年 1-6 月 = $(21,044,523.35 - 2,871,099.29) / 341,036,000 = 0.05$ 2010 年 1-6 月 = $(27,537,349.47 - 6,920,494.76) / 341,036,000 = 0.06$

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
政府拨款	6,612,560.00
代收代付款	2,132,693.74
其他	4,878,320.67
合计	13,623,574.41

(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	87,294,742.84
广告促销费	30,072,766.48
差旅费	13,388,589.42
技术开发费	13,243,406.79
售后服务费	13,175,028.37
其他	9,054,027.19
仓储装卸费	7,488,137.42
中介服务费	4,149,619.54
办公费	12,404,938.94
租金支出	1,860,645.33
出口费用	1,011,481.66
财产保险费	762,962.97
支付往来款	217,268.55
合计	194,123,615.50

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,705,231.57	26,919,189.20
加：资产减值准备	17,759,630.81	38,294,679.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,480,528.10	17,304,585.10
无形资产摊销	5,351,728.69	5,477,301.22
长期待摊费用摊销	2,021,968.27	931,179.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-548,279.72	133,728.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		20,210.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		77,684.80
财务费用（收益以“-”号填列）	31,131,573.17	27,297,868.18
投资损失（收益以“-”号填列）	210,123.38	-3,948,423.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	554,487.24	-1,203,648.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-11,652.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-225,468,070.61	-199,383,959.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,923,090.78	-166,394,320.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	286,512,987.05	316,256,521.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,788,817.17	61,770,942.64

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	372,872,823.37	450,676,549.56
减: 现金的期初余额	395,519,956.51	473,878,732.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,647,133.14	-23,202,183.20

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	372,872,823.37	395,519,956.51
其中: 库存现金	468,006.85	357,969.14
可随时用于支付的银行存款	106,555,915.20	93,522,354.33
可随时用于支付的其他货币资金	265,848,901.32	301,639,633.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	372,872,823.37	395,519,956.51

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

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

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛澳柯玛商务有限公司	有限责任公司	山东青岛	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
青岛源力源动力技术有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件原材料的生产销售	500,000	100	100	73351651-4
青岛华洁源动力技术有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件的生产加工销售和服务	2,000,000	100	100	73351652-2
青岛澳海生物有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生物制品食品保健品	42,857,200	70	70	73062486-X
青岛澳通塑料有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件	2,400,000	55	55	73061785-4
青岛澳柯玛海外电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	朱音波	销售电器产品等	500,000	90	90	77684247-5
青岛澳洋塑料制品有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	5,000,000	100	100	73351202-X
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	有限责任公司	山东沂南	张兴起	电动车、电瓶等的生产销售	56,000,000	100	100	73721910-3
青岛澳柯玛商用电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	生产:制冷器具、商用食品及零部件	50,000,000	100	100	61434029-6
青岛澳柯玛进出口有限公司	有限责任公司	山东青岛	唐兴运	进出口业务及代理	150,000,000	99.87	99.87	71800692-X
青岛澳龙光电科技股份有限公司	股份公司	山东青岛	韩钧鹏	半导体材料等的研发、生产、销售	20,000,000	55.5	55.5	72557568-8

青岛澳兴 保险代理 有限公司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	徐玉翠	保险代理业务	1,000,000	100	100	75376029-0
青岛澳柯 玛电动科 技有限公 司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	张兴起	电动车、电瓶、 充电设备的研 发、生产、销 售	20,000,000	100	100	79752140-0
青岛澳柯 玛资产管 理有限公 司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	李蔚	企业资产管 理；以自有资 产对外投资	20,000,000	100	100	66127257-2
青岛新时 代科技发 展有限公 司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	张兴起	承办展览会、 仓储服务、批 发经营	20,000,000	100	100	16365929-9
青岛澳柯 玛电动车 有限公司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	张兴起	电动车、电瓶、 充电设备的研 发、生产、销 售	10,000,000	100	100	69717425-3
澳柯玛(天 津)新能源 电动车有 限公司	有限责 任公 司	天 津 北 辰	张兴起	电动车、电瓶、 充电设备的研 发、生产、销 售	5,000,000	100	100	55344911-5
青岛澳柯 玛自动售 货机股份 有限公司	股份公 司	山 东 青 岛	张兴起	自动售货机研 发、生产、销 售	10,000,000	100	100	69716805-6
青岛澳柯 玛销售有 限公司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	薛强	冷柜、制冷设 备的销售、售 后服务	5,000,000	100	100	69715728-5
青岛澳柯 玛洗衣机 有限公司	有限责 任公 司	山 东 青 岛	张兴起	洗衣机、干衣 机、清洁机器 等研发、生产、 销售	20,000,000	100	100	56856264-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛华通国有资本运营（集团）有限 责任公司	其他	67527251-4
青岛澳柯玛集团总公司	关联人（与公司同一董事长）	16365596-8
青岛澳柯玛国际电工有限公司	其他	72403279-6
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	其他	72400737-1
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	其他	72400841-1

青岛澳鸿自动商务有限公司	其他	73350559-1
青岛澳柯玛物资经销有限公司	其他	72403373-X
青岛澳柯玛科技电器有限公司	其他	71808772-3
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	其他	71370498-0
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他	16387938-X
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他	72559048-2
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	其他	72557113-4
青岛新时代房地产开发有限公司	其他	16387616-2

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	原材料	按照市场价格	1,322,480,767.12	51.25	1,022,294,923.41	57.34
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按照市场价格			57,200.00	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	原材料及冰柜销售	按照市场价格	28,592,083.28	1.16	23,277,008.73	1.29

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

(3) 关联租赁情况

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

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

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

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

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

协议双方已按照协议约定履行相关义务。

(4) 关联担保情况

①截止 2011 年 6 月 30 日公司未为控股子公司从银行融资提供担保，公司控股子公司为公司从银行融资提供 6,360 万元的担保。

②截止 2011 年 6 月 30 日公司为非控制关联方青岛澳柯玛集团空调器厂等提供银行借款担保、承兑汇票担保及保兑仓业务担保尚余 7,737.20 万元，全部为逾期担保。

③截止 2011 年 6 月 30 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 57,493 万元。

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

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	262,143,711.23	35,443,421.94
应付账款	青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	134,536.64	
长期应付款	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00
长期应付款	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	-9,154,097.50	-10,263,032.50

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

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

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(十一) 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

告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。

上述事项因附注（十）原因，未计提预计负债。

（二）截止 2011 年 6 月 30 日公司无需要说明的其他重要事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,021,043.01	1.55	15,021,043.01	100	11,033,639.20	1.51	11,033,639.20	100
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	918,453,403.11	94.89	54,330,236.49	5.92	688,171,218.71	71.10	37,778,617.13	5.49
组合小计	918,453,403.11	94.89	54,330,236.49	5.92	688,171,218.71	71.10	37,778,617.13	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,485,518.02	3.56	34,485,518.02	100	34,513,318.51	3.57	34,513,318.51	100
合计	967,959,964.14	/	103,836,797.52	/	733,718,176.42	/	83,325,574.84	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单位一	4,521,327.48	4,521,327.48	100	长期挂账，收回可能性较小
单位二	3,987,403.81	3,987,403.81	100	长期挂账，收回可能性较小
单位三	3,792,362.70	3,792,362.70	100	长期挂账，收回可能性较小

单位四	2,719,949.02	2,719,949.02	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	15,021,043.01	15,021,043.01	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
3 个月以内	815,254,202.08	88.76	40,762,710.10	661,104,526.24	96.07	33,055,226.31
3-6 个月	95,080,185.32	10.35	9,508,018.53	22,024,888.53	3.20	2,202,488.85
6-12 个月	8,119,015.71	0.89	4,059,507.86	5,041,803.94	0.73	2,520,901.97
1 年以内小计	918,453,403.11	100.00	54,330,236.49	688,171,218.71	100.00	37,778,617.13
合计	918,453,403.11	100.00	54,330,236.49	688,171,218.71	100.00	37,778,617.13

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	1,425,423.85	1,425,423.85	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	1,055,916.18	1,055,916.18	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	853,987.00	853,987.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位四	832,132.12	832,132.12	100	长期挂账, 收回可能性较小
单位五	827,999.32	827,999.32	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	29,490,059.55	29,490,059.55	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	34,485,518.02	34,485,518.02	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名		883,971,837.34	1 年以内	91.32
第二名		34,349,968.11	1 年以内	3.55
第三名		4,521,327.48	3 年以上	0.47
第四名		3,792,362.70	3 年以上	0.39
第五名		2,719,949.02	3 年以上	0.28
合计	/	929,355,444.65	/	96.01

(4) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	19,777,593.56	28.41	19,598,248.56	99.09	19,777,593.56	32.02	19,598,248.56	99.09
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	46,522,580.44	66.83	2,326,129.03	5.00	38,674,031.10	62.61	1,933,701.55	5.00
组合小计	46,522,580.44	66.83	2,326,129.03	5.00	38,674,031.10	62.61	1,933,701.55	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,309,936.28	4.75	3,309,936.28	100	3,319,915.32	5.37	3,319,915.32	100
合计	69,610,110.28	/	25,234,313.87	/	61,771,539.98	/	24,851,865.43	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内其他应收款组合	33,664,102.18	5	1,683,205.11
1--2 年其他应收款组合	12,324,158.55	5	616,207.93
2--3 年其他应收款组合	534,319.71	5	26,715.99
合计	46,522,580.44		2,326,129.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	452,000.00	452,000.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位二	407,400.00	407,400.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位三	275,224.00	275,224.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位四	151,200.00	151,200.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
单位五	145,658.90	145,658.90	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
其他	1,878,453.38	1,878,453.38	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合计	3,309,936.28	3,309,936.28	/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名		19,777,593.56	3 年以内	28.41
第二名		19,435,867.62	1 年以内	27.92
第三名		10,639,524.70	2 年以内	15.28
第四名		2,688,938.42	1 年以内	3.86
第五名		1,918,837.27	1 年以内	2.77
合计	/	54,460,761.57	/	78.24

(4) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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

柯玛进出口有限公司								
青岛澳洋塑料制品有限公司	11,273,122.44	11,273,122.44		11,273,122.44			67	67
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			70	70
澳柯玛(沂南)新能源电动车公司	64,452,602.68	64,452,602.68		64,452,602.68			98.93	98.93
青岛澳柯玛商用电器有限公司	39,397,382.20	39,397,382.20		39,397,382.20			100	100
青岛澳柯玛电动科技有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90	90
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80	80
澳柯玛(天津)新能源电动车公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90	90
青岛澳柯玛电动车有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80	80
青岛澳柯玛自动售货机股份	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80	80

有限公司								
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100
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状况，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	1,532,021,814.46	1,323,899,639.53
其他业务收入	78,663,176.57	80,759,502.31
营业成本	1,496,155,525.96	1,260,457,153.86

(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	1,321,366,640.61	1,226,425,858.03	1,146,790,638.72	1,011,867,336.33
小家电	58,305,429.66	50,412,223.92	52,705,337.37	52,530,236.02
厨洁具	47,950,822.72	42,505,891.38	30,894,044.84	30,809,928.43
洗衣机	104,398,921.47	103,150,892.15	93,509,618.60	91,223,983.40
合计	1,532,021,814.46	1,422,494,865.48	1,323,899,639.53	1,186,431,484.18

(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	1,244,109,547.40	77.24
第二名	216,165,143.97	13.42
第三名	26,504,014.93	1.65
第四名	6,651,029.50	0.41
第五名	1,948,198.73	0.12
合计	1,495,377,934.53	92.84

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
处置交易性金融资产取得的投资收益		102,692.80
合计		102,692.80

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,166,409.74	60,821,602.27
加：资产减值准备	22,841,351.15	4,300,692.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,773,805.91	11,287,731.21
无形资产摊销	4,084,695.27	4,187,333.16
长期待摊费用摊销	1,588,634.95	497,845.88
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)	-3,881.54	102,116.71
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)		77,684.80
财务费用(收益以“－”号填列)	30,796,097.61	26,848,435.68
投资损失(收益以“－”号填列)		-102,692.80
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-777,612.68	1,484,930.12
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-11,652.72
存货的减少(增加以“－”号填列)	-85,269,378.16	-185,361,591.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-206,790,558.69	-8,616,115.08
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	290,571,264.50	208,275,056.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,648,008.58	123,791,376.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	152,389,189.51	236,041,633.16
减：现金的期初余额	188,863,147.02	189,093,397.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,473,957.51	46,948,235.89

(十三) 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	548,279.72
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）	2,930,602.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,927.24
所得税影响额	-163,473.98
少数股东权益影响额（税后）	-51,382.20
合计	2,871,099.29

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	3.66	0.0617	0.0617
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.0533	0.0533

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元 币种：人民币

资产负债表项目	2011年6月30日	2010年6月30日	增减比例	变化原因
应收票据	6,200.60	17,622.61	-64.81%	产销扩大，支付采购款。
应收账款	24,056.45	12,823.58	87.60%	直供业务增长，赊销增加
预付款项	13,193.92	8,371.17	57.61%	预付设备款和材料款。
存货	73,104.45	50,702.82	44.18%	销售增加，增加备货备料。
在建工程	3,510.61	280.02	1153.72%	新建工程增加。
应付账款	60,318.30	27,586.55	118.65%	产销增加，采购增加，部分采购款未结算。
应付职工薪酬	2,269.94	1,507.43	50.58%	部分工资计提还未发放。

专项应付款	2,699.78	2,064.78	30.75%	本年收到重点产业技改补贴款。
利润表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减比例	变化原因
营业税金及附加	473.03	296.20	59.70%	销售收入增长，营业税金及附加增加。
资产减值损失	1,775.96	3,829.47	-53.62%	按准则要求计提。
投资收益	-21.01	394.84	不适用	去年同期利用闲置资金理财。
营业外收入	390.40	865.77	-54.91%	去年同期政府补助转收入。
营业外支出	81.80	207.45	-60.57%	去年同期有固定资产处置损失及赔偿款、罚款支出。
现金流量表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减比例	变化原因
投资活动产生的现金流量净额	-7,102.44	-1,363.70	-420.82%	新建工厂，投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,836.79	-7,099.62	60.04%	去年同期偿还债务额度大。

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告文本;
- 2、 载有公司董事长、总经理及财务负责人和总会计师签名并盖章的会计报告;
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有文件的正文及原稿。

董事长：李蔚

澳柯玛股份有限公司

2011 年 8 月 29 日