

澳柯玛股份有限公司

600336

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张兴起	因公出差	王英峰
董事	邢路正	因公出差	王英峰
独立董事	张贞齐	因公出差	姚庆国

三、 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2014）第 SD-4-007 号《审计报告》，公司 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润 152,146,751.83 元，母公司净利润 162,969,232.33 元，截至报告期末，母公司未分配利润 279,270,437.82 元，合并未分配利润-325,019,760.51 元；根据《公司章程》规定，公司尚不具备分红条件。因此，本年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	20
第六节	股份变动及股东情况	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	27
第八节	公司治理	32
第九节	内部控制	34
第十节	财务会计报告	35
第十一节	备查文件目录	113

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	澳柯玛股份有限公司

二、 重大风险提示：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 12 月 17 日
注册登记地点	青岛市经济技术开发区前湾港路 315 号

企业法人营业执照注册号	370200018056785
税务登记号码	370211163621493
组织机构代码	16362149-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司原控股股东为青岛澳柯玛集团总公司，2006 年 12 月青岛澳柯玛集团总公司持有的 17937.6456 万股本公司股权通过青岛市中级人民法院司法协助执行过户到青岛市企业发展投资有限公司，该部分股权占公司总股本的 52.5975%，青岛市企业发展投资有限公司成为本公司的控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	徐世欣 刁乃双

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,312,357,399.66	4,002,827,471.06	7.73	4,130,343,819.70
归属于上市公司股东的净利润	152,146,751.83	164,574,915.45	-7.55	37,085,253.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,274,330.41	69,339,256.10	-11.63	13,760,585.71
经营活动产生的现金流量净额	237,013,792.13	3,268,344.88	7,151.80	204,849,089.44
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	919,515,091.10	766,210,327.95	20.01	601,635,412.50
总资产	3,268,243,681.29	2,891,481,069.23	13.03	2,701,077,925.24

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.24	-8.33	0.05
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.24	-8.33	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.10	-10.00	0.02
加权平均净资产收益率(%)	18.06	24.06	减少 6.00 个百分点	6.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.27	10.14	减少 2.87 个百分点	2.36

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,465,116.59	2,133,399.19	1,288,817.31
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,420,660.11	6,429,406.91	23,600,122.00

债务重组损益	77,167,767.21	87,722,082.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,660,120.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,853.49	504,691.73	2,928,728.68
少数股东权益影响额	-119,693.19	-311,760.58	-119,936.22
所得税影响额	-2,006,403.53	-1,242,160.14	-4,373,064.25
合计	90,872,421.42	95,235,659.35	23,324,667.52

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		102,629,308.62	102,629,308.62	2,660,120.74
合计		102,629,308.62	102,629,308.62	2,660,120.74

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年度，公司全面推行了一系列改革，VCT 运营管理模式得以深化，并正式组建了白电 VCT。公司全新 VI 推广普及，品牌形象更加时尚化、国际化。在国际市场开发上，公司“自主品牌、当地生产、渠道销售”的海外发展新模式稳步推进。

报告期内，公司实现营业收入 43.12 亿元，实现利润总额 17477.89 万元；截至报告期末，公司总资产 32.68 亿元，净资产 9.29 亿元，资产负债率 71.58%；公司经营活动产生的现金流量净额 23701.38 万元。公司实现每股收益 0.22 元，加权平均净资产收益率 18.06%，归属于公司股东的每股净资产 1.35 元。

报告期内公司重点工作推进情况如下：

1、深化 VCT 运营模式，组建白电 VCT

报告期内，公司按照全价值链的 VCT 考核方法对各实体进行了考核，并据此兑现激励，VCT 已经落实到公司的绩效考核之中；公司 VCT 全价值链和独立经营的意识进一步增强，VCT 管理框架已初步确立。

为强化冷柜、冰箱等白电业务的战略与执行，提高白电产业系统化管理水平，以便形成清晰的商业模式和运营模式，不断增强价值链盈利能力，提升白电业务的效益和效率，2013 年 11 月公司组建了白电 VCT；至报告期末，白电 VCT 组织架构、实施流程、分权授权、经营与管理目标确定、KPI 指标确定等工作已基本就绪；2014 年 1 月，公司白电 VCT 正式运行。

2、坚持市场导向，多措并举，建网络、树品牌、强化终端、夯实市场

报告期内，公司启用了全新 VI 标识（LOGO），新 VI 标识的启用使得公司品牌形象更加时尚化、年轻化、国际化。

公司成立了市场指导委员会，并在其统筹、安排下开展了一系列市场管理工作：组织各单位进行产品规划和策划；对销售网络进行摸底分析；借助公司启用新 LOGO 的时机，组织各个单位提升网络终端形象；开展了网络管理责任到人工作；实施品牌形象提升工作，7 月公司广告再次登录中央电视台第一套节目；以利润为导向，对现有销售提成方案进行优化等。市场指导委员会的工作，统一了工作方向，理顺了工作机制，促进了工作落地。

公司积极实施走出去战略，在非洲成立了公司第一家海外销售公司-澳青电器加纳有限公司，加纳公司的成立，开启了公司海外市场三步走战略的第二步，公司开始在海外建立属于自己的销售渠道和市场，面向全球推销澳柯玛自主品牌的产品。另外，公司还组建了相对独立运营的电商部，积极探索公司电子商务模式。

3、加强技术创新，进行产品升级

报告期内，公司共获各级科技奖项 17 项、市技术创新项目 20 项，12 个项目经过市级评价，8 个达到国际先进以上水平，共申请各项专利 154 件，授权 99 件，其中发明专利 6 件、实用新型 64 件；青岛市制冷模组工艺及控制工程技术研究中心已获批组建，超低温制冷技术被列入青岛市重点实验室申报方向。

在制冷主业领域，2013 年公司与 Global Good 达成协议，合作推广新型疫苗储存设备，该项目对于提升公司研发水平及国际地位，拓宽公司生物冷链产品线具有重要意义，尤其是在医用产品领域，使得公司迅速被 WHO、UNICEF、CHAI 等国际组织认可，为公司产品进入国际市场和涉足其他冷链领域创造了机会。另外，公司已成功研制四级分凝五级单压缩机自复叠制冷技术的-150℃深低温保存箱，制冷性能远超其他同类厂家。

公司继续推进家用制冷产品高端化，完成了复式门冰箱、悬浮玻璃面板冰箱、不锈钢面板冰箱、两门、三门风冷冰箱开发，进行了超级节能欧洲 A+++冷柜开发；商用产品推出了全新的速冻及冷鲜岛柜系列；基础研究方面，公司进行了基于 wifi 网络的远程监控系统开发，完成

了三门冰箱模糊控制系统及超声波加湿保鲜技术等研发和储备。

4、协助控股股东完成申请豁免要约收购义务工作

公司积极协助控股股东办理申请豁免要约收购义务工作，经过各方努力，2013 年 10 月，控股股东申请豁免要约收购义务获得了中国证监会的核准。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,312,357,399.66	4,002,827,471.06	7.73
营业成本	3,373,736,612.50	3,166,339,551.67	6.55
销售费用	490,266,134.94	453,146,322.50	8.19
管理费用	299,041,009.99	267,883,015.40	11.63
财务费用	41,293,520.26	18,235,991.31	126.44
经营活动产生的现金流量净额	237,013,792.13	3,268,344.88	7,151.80
投资活动产生的现金流量净额	-272,210,153.66	-103,142,811.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-32,568,663.86	198,852,192.02	不适用
研发支出	110,889,777.83	103,718,898.82	6.91

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2013 年实现营业收入 4,312,357,399.66 元，较上年同期增长 7.73%。主要是制冷产业和生活电器产业（小家电及厨洁具）营业收入分别较同期增长 9.63%、25.96%，电动车产业受市场整体低迷影响，营业收入较同期降低 12.89%。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的销售收入合计 268,426,577.20 元，占营业收入的 6.22%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
家用电器制造及电动车	原材料	2,329,799,295.47	90.51	2,278,288,777.76	90.73	2.26
家用电器制造及电动车	人工	147,875,424.52	5.74	132,550,436.81	5.28	11.56
家用电器制造及电动车	折旧	23,064,523.15	0.90	26,811,590.89	1.07	-13.98
家用电器制造及电动车	能源	26,755,678.32	1.04	26,796,767.38	1.07	-0.15
家用电器制造及电动车	其他	46,658,312.29	1.80	46,726,279.72	1.86	-0.15

(2) 主要供应商情况

公司 2013 年度向前 5 名供应商采购合计 1,958,923,900.61 元，占年度采购总额的 45.82%。

4、 费用

财务费用较同期上升 126.44%，主要是上期因债务重组影响财务费用减少。

5、 研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	110,889,777.83
研发支出合计	110,889,777.83
研发支出总额占净资产比例（%）	11.94
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.57

6、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年	2012 年	变动比例	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	237,013,792.13	3,268,344.88	7151.80	主要本期销售商品收回现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-272,210,153.66	-103,142,811.32	不适用	主要本期增加对外投资
筹资活动产生的现金流量净额	-32,568,663.86	198,852,192.02	不适用	

7、 其它**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

①本期营业收入和毛利率都略有增长，虽然三项费用较同期增长，但收入扣减成本、营业税金及附加、三项费用的直接营业利润较同期增加 1502 万元。

②本期计提的资产减值损失增加，影响利润减少 1540 万元。

③公司利用闲置资金理财以及本期处理部分股权投资，影响利润增加 526 万元。

④营业外收支净额较上年同期降低 8.44%，影响利润减少 805 万元，主要是按协议约定本期确认的债务重组收益较上期少。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

详见董事会报告中“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”综述部分。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
冰柜、冰箱	2,804,916,469.11	2,061,859,226.65	26.49	9.63	7.36	增加 1.55 个百分点
电动车	601,818,507.61	564,291,386.79	6.24	-12.89	-9.19	减少 3.82

						个百分点
自动售货机	22,216,179.32	17,164,399.77	22.74	62.88	47.18	增加 8.25 个百分点
小家电	118,247,128.89	92,035,600.45	22.17	-1.42	-0.68	减少 0.58 个百分点
厨洁具	264,759,868.28	197,850,952.99	25.27	43.80	37.51	增加 3.42 个百分点
洗衣机	255,039,230.65	222,466,669.97	12.77	-5.17	-6.27	增加 1.02 个百分点
其他	134,511,802.24	112,281,442.87	16.53	58.89	70.41	减少 5.64 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	479,453,519.30	12.99
国内	3,722,055,666.80	6.46

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
交易性金融资产	102,629,308.62	3.14			不适用
其他应收款	69,508,311.22	2.13	43,555,028.32	1.51	59.59
存货	651,096,747.13	19.92	492,804,675.56	17.04	32.12
其他流动资产	19,449,933.26	0.60	29,342,539.35	1.01	-33.71
长期股权投资	150,847,213.57	4.62	52,878,305.31	1.83	185.27
投资性房地产	8,872,905.78	0.27			不适用
在建工程	2,288,334.60	0.07	17,623,524.08	0.61	-87.02
应付账款	436,417,713.84	13.35	284,855,017.20	9.85	53.21
应交税费	160,388.78	0.00	-25,570,720.65	-0.88	-100.63
应付利息			92,251,962.64	3.19	-100.00
其他应付款	210,964,738.03	6.45	138,841,715.09	4.80	51.95
其他流动负债	301,481,250.00	9.22	200,455,000.00	6.93	50.40
长期借款	30,000,000.00	0.92			不适用
长期应付款	17,037,505.88	0.52	75,912,770.34	2.63	-77.56
股本	682,072,000.00	20.87	341,036,000.00	11.79	100.00
资本公积	500,562,126.65	15.32	840,335,213.96	29.06	-40.43
盈余公积	61,900,724.96	1.89	45,708,703.10	1.58	35.42
少数股东权益	9,384,996.84	0.29	5,459,505.87	0.19	71.90

交易性金融资产：本期利用闲置资金理财

其他应收款：主要是暂借款增加

存货：公司根据产品需求增加备货

其他流动资产：主要是应收出口退税比同期减少
 长期股权投资：主要是本期公司股权投资增加
 投资性房地产：子公司本期出租房产
 在建工程：部分工程完工转资
 应付账款：因备货增加及河南公司基建欠款增加
 应交税费：主要是前期增值税留抵本期消化
 应付利息：债务重组本期全部完成
 其他应付款：主要是应付节能补贴款增加等
 其他流动负债：偿还上期中小企业债，本期发行短融券
 长期借款：根据资金需求增加长期借款
 长期应付款：主要是本期按约定支付长期应付款，一年内到期部分在其他项目反映
 股本：本期资本公积转增资本
 资本公积：本期资本公积转增资本
 盈余公积：本期计提盈余公积
 少数股东权益：本期子公司吸收少数股东投资

(四) 核心竞争力分析

1、技术优势：公司为高新技术企业，拥有国家级企业技术中心和国家认可实验室，在深冷冻、超低温、精确控温等技术领域处于国际领先水平，公司拥有一支由制冷技术、环保节能技术等专业人才和国内外专家组成的技术研发队伍，已成功推出行业内首台“变频冷柜”、“物联网冷柜”以及“人工智能冷柜”等产品；公司先后获得“国家级企业技术中心成就奖”，“国家火炬计划高新技术企业”等奖项，主持、参与国家标准制修订 20 余项。

2、规模优势：据中国行业企业信息发布中心统计，截至 2013 年公司冷柜产品已连续 18 年国内同类产品销量第一，与国内同行业相比具有一定规模优势。

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

4、品牌优势：“澳柯玛”品牌已有 20 多年历史，深受消费者信赖，“没有最好、只有更好”的企业信念更是早已深入人心；公司积极实施品牌战略，拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国重点支持与发展的出口名牌”等众多殊荣，“澳柯玛”品牌价值正不断提升。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 12 月 31 日	减值准备
成本法核算的长期股权投资	74,858,635.67	-2,667,572.81	72,191,062.86	22,176,062.86
权益法核算的长期股权投资	195,732.50	100,636,481.07	100,832,213.57	
合计	75,054,368.17	97,968,908.26	173,023,276.43	22,176,062.86

报告期内，公司对外股权投资额较上年同比大幅增长，主要是本期对上海全祥投资中心(有限合伙)投资 1 亿元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉
中国银行股份有限公司青岛香港支行	日积月累	729,240,000.00	2013年6月3日	2013年12月31日	非保本浮动收益型	325,582.66	728,240,000.00	325,582.66	是	否	否
方正东亚信托有限公司	方正东亚方泰1号	30,000,000.00	2013年9月13日	2013年10月13日	非保本固定收益型	140,547.95	30,000,000.00	140,547.95	是	否	否

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
国债逆回购	自有闲置资金	中信万通证券有限责任公司青岛经济技术开发区营业部井冈山路营业部	20,286,000.00	共投资217笔,单笔未超过7天	保本固定收益型	956,760.68	956,760.68	否
大成现金宝A	自有闲置资金	中信万通证券有限责任公司青岛经济技术开发区营业部井冈山路营业部	7,201,393,600.00	无固定期限	非保本浮动收益型	6,895.99	6,895.99	否
添富快线	自有闲置资金	中信万通证券有限责任公司青岛经济技术开发区营业部井冈山路营业部	20,000,000,000.00	无固定期限	非保本浮动收益型	255,604.82	255,604.82	否
南方货币B	自有闲置资金	诺亚正行(上海)基金销售投资顾问有限公司青岛分公司	50,000,000.00	无固定期限	非保本浮动收益型	331,537.91	331,537.91	否
万家货币B	自有闲置资金	中信万通证券有限责任公司青岛经济技术开发区营业部井冈山路营业部	150,000,000.00	无固定期限	非保本浮动收益型	479,210.96	479,210.96	否
大成货币B	自有闲置资金	中信万通证券有限责任公司青岛经济技术开发区营业部井冈山路营业部	20,000,000.00	无固定期限	非保本浮动收益型	48,607.15	48,607.15	否

		路营业部					
--	--	------	--	--	--	--	--

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 青岛澳柯玛电动科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事电动自行车、电动三轮车的研发、销售等业务；截至报告期末，该公司总资产 10865.39 万元，净资产 103.61 万元；报告期内实现营业收入 58421.43 万元，营业利润-1258.16 万元，净利润-1247.43 万元。

(2) 澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5600 万元；主要从事电动自行车、电动三轮车的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 17908.94 万元，净资产 8599.66 万元，报告期内实现营业收入 46445.89 万元，营业利润-850.31 万元，净利润-602.57 万元。

(3) 澳柯玛（天津）新能源电动车有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 500 万元，主要从事电动自行车、电动三轮车的制造及销售；截至报告期末，该公司总资产 2490.88 万元，净资产 95.13 万元；报告期内实现营业收入 13319.68 万元，营业利润-70.26 万元，净利润-9.43 万元。

(4) 青岛澳柯玛生活电器有限公司

成立于 2012 年 1 月，系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事各种小家电、厨房电器及电热水器等产品的生产、研发、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 11118.66 万元，净资产 2684.20 万元；报告期内实现营业收入 38289.65 万元，营业利润 613.11 万元，净利润 368.49 万元。

(5) 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司

成立于 2011 年 11 月，系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事超低温设备、商用机械设备、食品机械设备、科研实验用冰箱、冰柜、展示柜以及冷库等的开发、生产、销售及服务；截至报告期末，该公司总资产 9315.45 万元，净资产 4823.75 万元；报告期内实现营业收入 4014.36 万元，营业利润 78.23 万元，净利润 143.54 万元。

(6) 青岛澳柯玛洗衣机有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事洗衣机的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 5327.92 万元，净资产 219.04 万元；报告期内实现营业收入 22988.78 万元，营业利润-559.00 万元，净利润-555.20 万元。

(7) 青岛澳柯玛商用电器有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事公司商用冷链产品的研发、生产、销售及服务；截至报告期末，该公司总资产 21101.23 万元，净资产 4348.50 万元；报告期内实现营业收入 55287.61 万元，营业利润 1817.89 万元，净利润 1542.64 万元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年公司发展面临着一定的挑战与机遇：从外部来看，美国等发达国家宏观政策调整可能对中国等发展中国家造成一定冲击，新兴经济体经济增速放缓，国际政治形势依然动荡，这些都给家电行业发展带来不确定性；但另外一方面，美国、欧盟、日本等发达经济体经济逐步向好，国际经济环境已进一步改善；预计 2014 年国内家电业出口量增长空间有限，增长将主要依赖市场开拓与产品结构提升。

从国内来看，在消费刺激政策全部退出后，家电行业将重回市场化运行，行业产能过剩及市场透支消费问题将更加明显，竞争也日趋激烈，此外，人民币升值、劳动要素、流通成本过快上涨、住宅市场不明朗等问题也将给家电行业发展带来不利影响；但对家电行业来说，也面临着难得的发展机遇：中共中央已通过《关于全面深化改革若干重大问题的决定》，中国经济基本面依然向好，经济企稳的态势基本确立，去库存化正在加速，透支的消费能力在逐步恢复；同时，家电行业消费升级态势明显，家电业的发展将更多依赖于产业升级，技术创新、管理提升将成为家电业可持续发展的主要增长方式；此外，互联网销售的发展及国家城镇化进程的逐步推进也将为行业发展带来新的市场机遇；预计 2014 年家电业仍将保持稳健发展态势。

从自身来看，公司整体规模偏小，且国内市场尚存在南北不平衡、渠道平均产出低等问题，与同行业相比还有很大的发展空间与发展机会；海外市场方面，公司以亚太、中非等为主，而行业则主要是以北美及欧洲为主，公司海外市场还有很大的增长空间；同时，在产品与产业结构升级方面，公司商用冷链、生物冷链、超低温设备等重点“升级”产业的发展速度尚需进一步加快。2014 年公司将以改革为契机，抢抓机遇，切实提高执行力，推动公司持续健康稳定发展。

（二）公司发展战略

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

战略阐释：

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

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

（三）经营计划

2014 年，公司将继续坚持创新驱动、科学发展，加快产业升级和产品结构调整，注重速度、质量、效益协调持续发展，持续深化推动 VCT 机制建设，建立创新体系，深入推行精益管理，提升企业“内力”，全面建设质量效益型企业。2014 年公司主要经营目标是：实现营业收入 46.51 亿元，成本费用总额 45.71 亿元。

为了实现上述目标，2014 年公司将重点做好以下工作：

1、坚定主业发展方向，强化发展目标刚性要求

2014 年，公司将继续保持冷柜产业行业领先地位，冰箱和洗衣机产业尽快形成规模，同时，加快生活电器和电动自行车的发展速度。

商用冷链、生物冷链和超低温设备及装备作为公司制冷主业转型升级的重点方向，必须实现超常规发展，不仅在市场方面，更应在产品、技术及研发方面占领制高点，具备核心竞争力；公司将在资金、人才、技术合作、激励政策等方面给予更多支持。

海外市场是公司重要的增长点，尚有很大的增长空间。2014 年公司将在进出口方面采取更加灵活的体制，激活内部动力；大力实施走出去战略，发挥好公司海外机构的作用，扩大自有销售网络建设和自主品牌销售；同时，进一步理顺出口产品的研、产、销等环节，尤其是冰箱产品，不断提升公司出口产品竞争力，改善出口产品结构。

公司高度重视电子商务的发展，将其看作是重大机遇，公司将逐步大胆探索出一条适合自身特点的电子商务模式，以保证公司在电子商务领域能持续、健康发展，不断做大做强。

2、深化 VCT 运营，重点做好白电 VCT 运营管理工作，增强市场竞争力，促进公司健康、协调、可持续发展

公司组建白电 VCT 的目标是增强公司市场竞争力，促进冰洗空产业协调发展，促进国内、国际两个市场均衡，促进线上线下协同。通过白电 VCT 的运营，公司将在更高的高度、更大的范围来进行白电产业的全局统筹和整体协作，不断提高白电产业系统化、全局性解决问题能力，

以更好地促进白电产业发展。公司通过向业务一线下放经营权，使公司更加贴近客户、更快响应市场、营销政策更有针对性，提高市场一线的投入产出；通过加强产品企划工作，科学的进行客户、市场、竞争对手以及企业自身能力分析，进行定位和聚焦，以此统筹产品开发、价格政策、渠道策略和市场推广等工作，使公司一开始就瞄准市场，使"以市场为导向"更具操作性；通过加强自主经营和内部市场化，建立基于内部上下游"客户"之间的产品开发、订单履约、质量责任追溯、售后服务等机制，提高组织内部运营效率和效果，提高各单位自主经营能力；坚持"创造价值、分享价值"原则，实现物质激励和精神激励相结合，实现组织目标与员工个人需求相匹配。

3、抓营销管理基础工作，切实提升营销力

2014 年，公司营销工作将继续遵循"建网络、树品牌、强化终端、夯实市场"的工作方针，从基础工作入手，求实、求细、求实效。

(1) 建网络

白电和生活电器在提升苏宁、国美现有门店产出的基础上，将重点进行二级区域卖场、县级（包括大的乡镇）网络开拓工作，作为战略市场，公司将继续支持南方市场快速发展。

高度重视电商渠道的开拓，并将其作为白电开拓一二级市场的重要手段，研究产品，优化流程，力求量上有突破，模式要形成；同时，电商对生活电器有着特殊重要的意义，公司将专门研究生活电器网上销售渠道的发展，并将其作为生活电器的战略认真规划和推动。

电动自行车将从大店模式快速进行网络向下渗透，以市县为根，大力进行乡镇网络建设。

(2) 品牌提升与终端建设

2014 年，公司将继续投入资源进行品牌提升工作，并重点抓好终端形象提升和促销，整合优势区域广宣及促销活动，提升区域品牌合力；高度重视"自媒体"等网络媒体的创新宣传，将网络传播作为广宣的重点工作，重点突破。

(3) 进一步提升市场服务意识

4、抓产品创新，切实提升产品力

2014 年，公司将高度重视产品企划工作，并系统地做好产品的开发策划、上市策划、新产品的上市跟踪与验证、新产品推广评价、产品生命周期管理等，按照事前算赢的思路进行产品规划与价格规划。

继续进行研发队伍建设和研发能力提升，将队伍建设作为 2014 年研发工作的重点，从队伍建设、人才引进入手提升公司的研发能力，开放思想，开门搞研发；同时，加快关键技术的研发，重视工业设计工作，整合外部资源快速实现设计能力的提升。

5、狠抓基础，精益管理，切实提升经营意识，提高科学化决策水平

不断深化 VCT 管理模式，在各模块逐步推行自主经营和独立核算，切实提高各级 VCT 负责人及下属单位负责人的经营意识；进一步强化预算管理，借助预算管理，统筹规划好各方面工作；同时，积极发挥 ERP 等信息系统在辅助决策、数据挖掘方面的作用，重视数据，逐步建立起基于客观事实、基于数据分析的科学决策体系。

6、抓好成本控制、效率提升、质量提高工作

用全价值链的思想看问题，解决问题。公司将在各个环节树立成本控制意识，建立成本控制措施，不断提高资金使用效率，提高投入产出比；高度重视库存和应收账款，不断提高周转效率。

加强效率提升。公司将以市场为中心，提高订单履约率和缩短交货时间；大力实施工艺、设备的革新改造，不断提高生产效率，降低劳动强度；进一步简化流程和创新业务模式，降低辅助人员的数量。

质量管理方面，公司将牢固树立"宁丢市场，不丢品质"的意识，继续强化总部抽查的 OQC 管理制度，在各个环节树立"精品"意识，不断加强质量工作。

7、强化执行，持续进行人才队伍建设

2014 年公司将进一步提升各级管理人员的领导力、执行力，不断提高其系统考虑问题、系统解决问题、系统管理的能力。同时，公司将进一步强化业绩导向，严格业绩考核，真正做到

能者上、庸者下，以营造干事创业、追求卓越的良好氛围。

2014 年公司将通过实施《后备人才培养方案》及配套方案，持续、系统地进行人才培养及队伍建设，以满足公司对各类人才的需求。

8、切实加强安全生产工作

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司将根据实际经营业务需求，通过自有资金、银行融资、发行短期融资券等多种方式解决资金来源问题。

(五) 可能面对的风险

1、市场风险

从外部来看，国际政治、经济形势依然动荡；从国内来看，家电行业重回市场化运行，住宅市场不明朗，行业产能过剩及市场透支消费问题将更加明显，这些都给家电市场的发展带来了不确定性。此外，互联网销售的兴起及快速发展，也给家电行业传统营销模式带来了极大挑战。

2、成本风险

2013 年大宗原材料价格相对较低，如果 2014 年大宗原材料价格大幅上涨，将直接影响公司的盈利能力；此外，国内劳动要素成本的上升，也将进一步加大公司成本压力。

3、研发风险

目前，公司正着力推进产品升级和产业结构调整，不断加大对新产品、新技术及关键技术的研发投入，如果公司所推出新产品无法获得市场认可或者技术研发失败，将会给公司生产经营及利润带来影响。

4、人才缺失风险

目前，公司正处于转型升级关键时期，对人才的需求十分迫切；随着行业竞争日趋激烈，如果公司关键技术人员或管理人员发生流失，或者现有人才不能满足公司发展需要，将会给公司未来发展带来不利影响。

2014 年公司针对上述风险拟采取的对策，具体详见本节上述“经营计划”部分。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年，公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及青岛证监局《关于进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红制度和政策的通知》等有关文件精神，对《公司章程》中相应条款进行了修订与完善。

报告期内，根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2013）汇所审字第 4-043 号《审计报告》及《公司章程》的规定，公司 2012 年度尚不具备分红条件；结合实际情况，为让全体股东分享公司成长的经营成果，公司制定并实施了 2012 年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该利润分配方案符合公司章程及审议程序的规定，体现了公司对投

投资者的回报，独立董事已勤勉尽责，发挥了应有的作用。

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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2014）第 SD-4-007 号《审计报告》，公司 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润 152,146,751.83 元，母公司净利润 162,969,232.33 元，截至报告期末，母公司未分配利润 279,270,437.82 元，合并未分配利润-325,019,760.51 元；根据《公司章程》规定，公司尚不具备分红条件。因此，本年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。	弥补亏损

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	152,146,751.83	0
2012 年	0	0	10	0	164,574,915.45	0
2011 年	0	0	0	0	37,085,253.23	0

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

中国农业银行青岛经济技术开发区支行诉被告青岛澳柯玛集团空调器厂、澳柯玛股份有限公司借款保证合同纠纷案件：因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂的 1300 万元、4100 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，公司于 2008 年上半年收到山东省青岛市中级人民法院审理的判决书，判定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及利息、律师代理费、应承担案件受理费、财产保全费共计人民币 6394.2 万元，本公司对上述款项的偿还承担连带清偿责任。

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、2011 年度报告、2012 年半年度报告、2012 年年度报告、2013 年半年度报告中进行了详细披露。

截至 2013 年 3 月 29 日，青岛澳柯玛集团空调器厂相关债务已经全部清偿完毕，公司连带清偿责任解除。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 3 月 30 日，公司五届十三次董事会审议通过了《关于公司及控股子公司 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 年度日常关联交易的议案》，预计 2013 年公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司间关联采购金额 16 亿元，公司及控股子公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司间关联销售金额 4200 万元。具体详见 2013 年 4 月 2 日公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司关于公司及控股子公司 2013 年度日常关联交易预计公告》（临 2013-010 号）。

青岛澳柯玛物资经销有限公司于 2013 年 6 月 25 日在青岛市工商局黄岛分局办理完成企业名称变更工作，企业名称变更为青岛澳柯玛制冷发展有限公司。

2013 年，本公司与青岛澳柯玛制冷发展有限公司关联采购原材料发生额为 15.15 亿元，关联销售发生额为 1624.10 万元。具体详见财务报告关联方及关联交易部分相关内容。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 3 月 15 日，经公司五届十二次董事会审议通过，同意公司出资 4000 万元人民币与

关联方青岛担保中心有限公司等共同出资设立青岛东华澳担保有限公司，具体详见 2013 年 3 月 16 日公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司关于出资设立青岛东华澳担保有限公司的公告》（临 2013-004 号）。

2014 年 1 月，青岛东华澳担保有限公司已经工商行政管理部门核准注册成立。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	17,750.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,494.70
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,494.70
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.32
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4,744.70
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	4,744.70

(三) 其他重大合同

1、针对公司在中国农业银行青岛市北区第一支行的逾期贷款及所欠利息问题，2012 年 4 月 25 日，中国农业银行青岛市北区第一支行与澳柯玛股份公司及该贷款的担保方青岛澳柯玛集团总公司三方共同签署了《中国农业银行贷款利息减免协议》。

截至 2013 年 1 月 6 日，公司已经履行完毕债务重组协议约定的还款义务，其中 2013 年偿还贷款本金 13235 万元，利息 1500 万元。

2、2012 年 9 月 6 日，公司（承租人）与中国外贸金融租赁有限公司（出租人）签署了《融资租赁租赁合同》，双方依据此合同，以公司现有部分生产设备为标的，进行回租式融资租赁交易。租赁物为公司现有部分生产设备（账面净值为 1.21 亿元）。租赁期限自 2012 年 10 月 15 日起算，共 24 个月，租赁物的租赁成本为人民币 1.2 亿元整。承租人每 3 个月向出租人支付一次租金，共分 8 期支付。截至 2013 年 12 月 31 日公司已经按期支付了租金 79679590.28 元，剩余租金 49679590.28 元。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	98	98
境内会计师事务所审计年限	13	1

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

根据财政部、证监会财会【2012】2号文《关于调整证券资格会计师事务所申请条件的通知》要求,公司原审计机构山东汇德会计师事务所有限公司与中兴华富华会计师事务所有限公司联合转制设立了中兴华会计师事务所(特殊普通合伙),山东汇德会计师事务所有限公司的人员及业务转移到中兴华会计师事务所(特殊普通合伙),并以中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为主体对客户提供服务。

为确保公司2013年度审计工作的顺利进行及审计工作的连续性,公司五届二十次董事会、2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》,同意聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务报告及内控审计机构。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

1、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司转让其持有的中国海洋大学生物工程开发有限公司全部股权,按照青岛市国有产权管理的相关规定,公司于2013年3月18日在青岛市产权交易中心挂牌转让,成交价483.31万元。报告期内,该项股权已经转让完毕。

2、公司全资子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司转让其持有的青岛澳兴保险代理有限公司100%股权,按照青岛市国有产权管理的相关规定,公司于2013年3月18日在青岛市产权交易中心挂牌转让,成交价226.64万元。报告期内,该项股权已经转让完毕。

3、公司全资子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司公开征集新股东进行增资扩股,按照青岛市国有产权管理的相关规定,公司于2013年3月18日在青岛市产权交易中心以每股价格1.034元挂牌,公开招股6666667股,挂牌底价为6893333.68元,成交价6893333.68元。报告期内,青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司已经完成增资扩股的工商变更手续。

4、报告期内,公司与有关各方共同签署了《关于投资于扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司之投资协议》及《上海全祥投资中心(有限合伙)合伙协议》;公司作为财务型投资者投资人民币1亿元对上海全祥投资中心(有限合伙)进行增资,该笔资金用于收购内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司股权。

有关上述事宜的具体情况,详见公司于报告期内发布的《澳柯玛股份有限公司关于控股子公司转让所持股权及增资扩股事宜结果公告》(编号:临2013-017)及《澳柯玛股份有限公司关于公司对外投资并涉及矿业权的公告》(编号:临2013-036)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,000,000	0.2932			1,000,000		1,000,000	2,000,000	0.2932
1、国家持股	1,000,000	0.2932			1,000,000		1,000,000	2,000,000	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		340,036,000	680,072,000	99.7068
1、人民币普通股	340,036,000	99.7068			340,036,000		340,036,000	680,072,000	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		341,036,000	682,072,000	100

2、 股份变动情况说明

2013年5月31日，公司2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增341,036,000股，实施后公司总股本为682,072,000股；其中有限售条件股份2,000,000股，无限售条件流通股份680,072,000股。

上述利润分配方案已于2013年7月实施完毕，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《澳柯玛股份有限公司2012年度转增股本实施公告》（临2013-021），刊载日期2013年7月13日。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司实施了资本公积金转增股本方案，按2013年12月31日总股本682,072,000股计算，公司2012年每股收益为0.24元、每股净资产为1.12元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州科源中小企业投资经营有限公司	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000	法定承诺，并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意。	
合计	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司实施了资本公积金转增股本方案，公司总股本由 341,036,000 股变更为 682,072,000 股，公司股份总数进一步扩大，增加了公司股票的流动性，对公司股东结构及资产、负债结构无影响。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		59,856		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		56,597	
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	43.9089	299,490,380	143,545,190		质押	115,000,000
刘光亚	其他	0.4877	3,326,300				未知
广州科源中小企业投资经营有限公司	国家	0.2932	2,000,000	1,000,000	2,000,000		未知
卢乐希	其他	0.2879	1,963,898				未知
栗琳	其他	0.2643	1,802,500				未知
李雪文	其他	0.1948	1,328,613				未知
田志钢	其他	0.1734	1,182,407				未知
文乐祥	其他	0.1477	1,007,300				未知
孙娣欣玥	其他	0.1466	1,000,000				未知
吴恒华	其他	0.1404	957,500				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	299,490,380		人民币普通股				
刘光亚	3,326,300		人民币普通股				
卢乐希	1,963,898		人民币普通股				
栗琳	1,802,500		人民币普通股				
李雪文	1,328,613		人民币普通股				
田志钢	1,182,407		人民币普通股				

文乐祥	1,007,300	人民币普通股
孙娣欣玥	1,000,000	人民币普通股
吴恒华	957,500	人民币普通股
陈晓立	934,200	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	2,000,000	2006年12月12日	2,000,000	法定承诺,并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位:元 币种:人民币

名称	青岛市企业发展投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王磊
成立日期	2004年3月15日
组织机构代码	42740642-1
注册资本	822,000,000
主要经营业务	管理、融通青岛市人民政府指定的各项专用基金;对外投资与资产管理;受托范围内的国有资产经营与管理;财务顾问;投融资咨询(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)
经营成果	报告期内实现营业收入 10845 万元,净利润 6989 万元。(未经审计)
财务状况	截至 2013 年 12 月 31 日,总资产 408730 万元,总负债 266556 万元,所有者权益 142173 万元。(未经审计)
现金流和未来发展策略	报告期内经营活动产生的现金流量净额-21629 万元(未经审计)。未来将在严格内控管理,建立更加完善的法律风险防范体系的基础上,增强业务规模及发展动力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日,同时持有中信证券(600030)11378500 股、交通银行(601328)72696525 股、农业银行(601288)880000 股、光大银行(601818)1053254 股、*ST 黄海(600579)36000 股

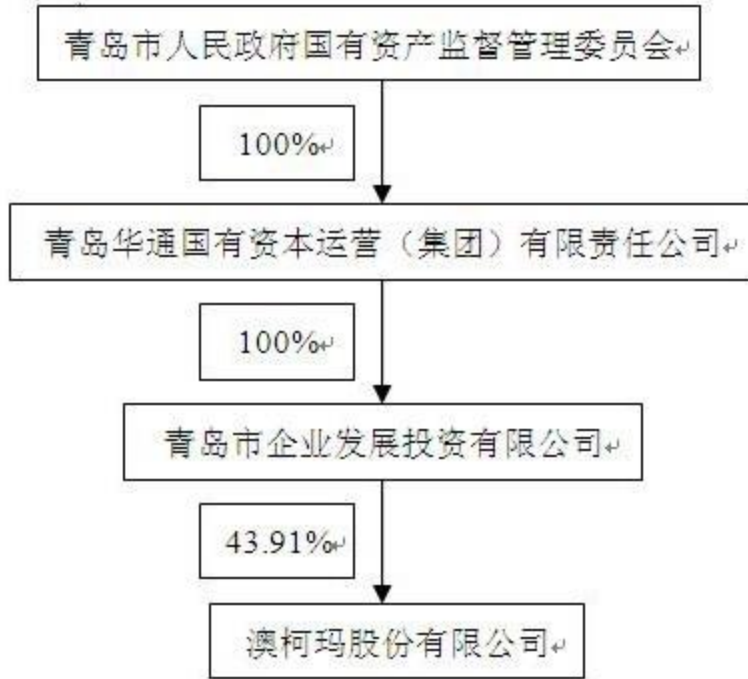
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位:元 币种:人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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

公司实际控制人仍为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会，未发生变化。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李蔚	董事长	男	45	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		64.8	0
张兴起	董事、总经理	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		58.8	0
王英峰	董事、副总经理	男	41	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		45.3	0
邢路正	董事	男	51	2012年5月18日	2014年5月20日	0	0	0		0	12
仲顺和	独立董事	男	73	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
姚庆国	独立董事	男	52	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
张贞齐	独立董事	男	50	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		5	0
王言宝	监事会主席	男	59	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
黄卫东	监事会副主席	男	52	2012年1月9日	2014年5月20日	0	0	0		34.5	0
李在岩	监事	男	44	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
丁唯颖	监事	女	45	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		0	0
刘天驰	监事	男	41	2011年4月19日	2014年5月20日	0	0	0		17.1	0
孙武	副总经理、董事会秘书	男	44	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		45.4	0
张斌	副总经理	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		42	0
唐兴运	副总经理	男	57	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		56.8	0
徐玉翠	总会计师、财务负责人	女	43	2011年5月20日	2014年5月20日	0	0	0		45.4	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	425.1	12

李蔚: 2013 年 12 月起兼任内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司董事, 现任澳柯玛股份有限公司党委书记、董事长, 青岛澳柯玛集团总公司党委书记、董事长, 青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司董事, 青岛市企业发展投资有限公司董事和内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司董事。

张兴起: 2005 年 8 月至 2007 年 9 月任青岛澳柯玛集团总公司副总裁; 2012 年 6 月起任青岛澳柯玛集团总公司总经理兼党委副书记; 2006 年 1 月至今任澳柯玛股份有限公司董事、总经理, 兼任党委副书记。

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

邢路正: 2008 年 2 月至 2013 年 4 月任青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司副总经理兼总会计师; 2008 年 6 月至 2013 年 4 月兼任青岛市企业发展投资有限公司董事、总经理; 2010 年 11 月至 2013 年 4 月兼任青岛担保中心有限责任公司副董事长、总经理; 2012 年 5 月至今任澳柯玛股份有限公司董事; 2013 年 4 月至今任青岛城市建设投资(集团)有限责任公司董事、总经理。

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

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

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

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

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

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

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

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

孙武: 2013 年 12 月起兼任内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司董事, 现任澳柯玛股份有限公司副总经理和董事会秘书、内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司董事。

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

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

徐玉翠: 2007 年 4 月至 2009 年 4 月任澳柯玛股份有限公司副总会计师兼青岛澳柯玛商务有限公司财务总监; 2009 年 4 月起任澳柯玛股份有限公司总会计师; 2009 年 4 月至 2012 年 3 月

兼任澳柯玛股份有限公司财务部经理；2010 年 8 月起任澳柯玛股份有限公司财务负责人。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李蔚	青岛市企业发展投资有限公司	董事	2008 年 2 月 28 日	
邢路正	青岛市企业发展投资有限公司	董事、总经理	2008 年 6 月 1 日	2013 年 4 月 16 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李蔚	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	董事	2008 年 2 月 28 日	
李蔚	青岛澳柯玛集团总公司	党委书记、董事长	2010 年 4 月 1 日	
李蔚	扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司	董事	2013 年 12 月 26 日	
张兴起	青岛澳柯玛集团总公司	总经理、党委副书记	2012 年 6 月 29 日	
邢路正	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	副总经理、总会计师	2008 年 2 月 1 日	2013 年 4 月 16 日
邢路正	青岛担保中心有限责任公司	副董事长、总经理	2010 年 11 月 1 日	2013 年 4 月 16 日
邢路正	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	董事、总经理	2013 年 4 月 16 日	
仲顺和	中国家用电器研究院	高级顾问	2006 年 10 月 1 日	
姚庆国	山东科技大学	教授、博士生导师	2006 年 7 月 1 日	
张贞齐	青岛大学科研处	处长	2012 年 12 月 1 日	
王言宝	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	市直企业监事会主席	2007 年 7 月 1 日	
王言宝	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	监事会主席	2008 年 4 月 1 日	
王言宝	青岛交运集团公司	监事会主席	2008 年 4 月 1 日	
王言宝	青岛澳柯玛集团总公司	监事会主席	2008 年 4 月 1 日	
王言宝	青岛海创开发建设投资有限公司	监事会主席	2009 年 12 月 1 日	
黄卫东	青岛澳柯玛集团总公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2011 年 12 月 15 日	
李在岩	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	外派监督人员	2004 年 8 月 1 日	
李在岩	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	监事	2008 年 4 月 1 日	
李在岩	青岛交运集团公司	监事	2008 年 4 月 1 日	

李在岩	青岛澳柯玛集团总公司	监事	2008 年 4 月 1 日	
丁唯颖	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	审计部部长	2009 年 3 月 1 日	
孙武	扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司	董事	2013 年 12 月 26 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经审查董事、监事及高级管理人员履职情况，公司按照年度经营业绩对其进行考评，并根据考评结果兑现其薪酬；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、高级管理人员的薪酬包括基本薪酬和绩效薪酬，其中基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据经营业绩在经营年度结束后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 425.1 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员在公司实际获得报酬总额为 425.1 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,356
主要子公司在职员工的数量	3,053
在职员工的数量合计	6,409
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,148
销售人员	559
技术人员	338
财务人员	162
行政人员	202
合计	6,409
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	877
专科	1,124
高中、中专及以下	4,408

合计	6,409
----	-------

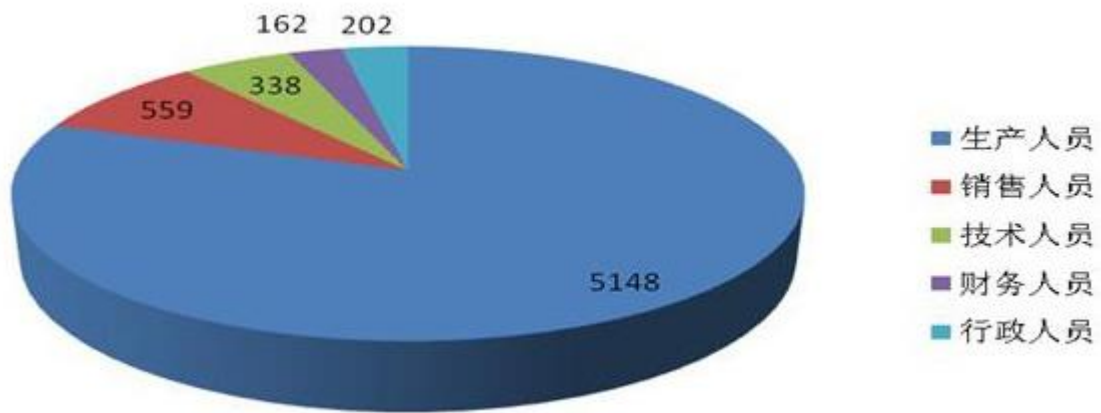
(二) 薪酬政策

公司建立了以绩效为导向的薪酬体系，坚持“以级定薪、以绩定奖”的原则，在保证薪酬内部公平性的同时，将员工收益与个人业绩、企业业绩挂钩，鼓励员工追求卓越绩效；坚持“关注市场、体现能力”的原则，对关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才采取薪酬领先策略，确保核心人才薪酬具有市场竞争力，为公司可持续发展提供保障；坚持“分享成功，共同成长”的原则，与员工分享公司成功的收益，创造更多学习成长的机会，强化员工能力与未来价值。

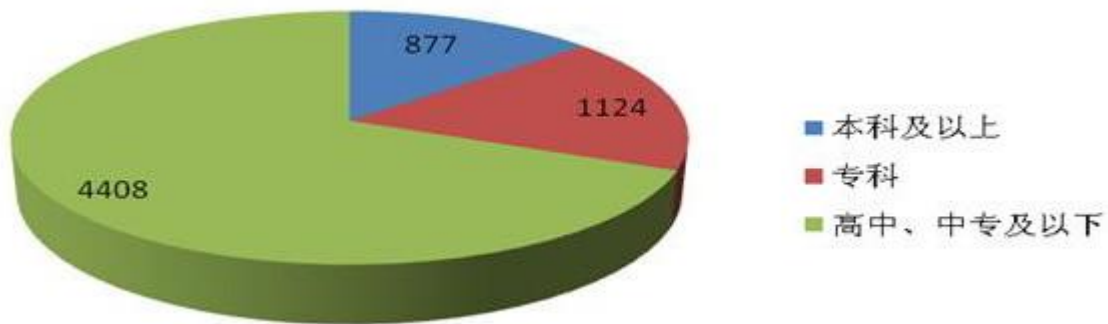
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规、部门规章的要求，结合企业实际情况，不断完善公司法人治理结构，进一步健全内部控制制度，依法规范运作，切实维护了公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责分明，各司其职、各尽其责、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司健康稳定、可持续发展奠定了坚实的基础。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、控股股东与上市公司、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度、投资者关系等主要治理方面均符合有关要求；公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，为规范公司在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露行为，公司制定了《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》；此外，为进一步加强公司治理，规范运作，公司增补了一名董事会提名委员会委员，并对《公司章程》中股东大会的召开、股东大会的表决和决议、董事会、监事会等章节部分条款进行了修订，促进了公司制度建设的不断完善。

公司已制定《内幕信息知情人登记和外部信息使用人提醒制度》，报告期内，公司严格执行该制度，认真做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记工作，以确保所有股东平等获得有关信息，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 31 日	《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2012 年度利润分配的预案》《关于公司 2012 年年度报告及摘要的议案》《关于公司及控股子公司 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 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 2013 年度审计机构并支付其报酬的议案》《关于公司 2013 年度融资业务及担保授权的议案》《关于公司发行短期融资券的议案》	全部议案审议通过	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013 年 6 月 1 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 17 日	《关于修订公司章程部分条款的议案》	全部议案审议通过	中国证券报、上海证券报、证券时报	2013 年 9 月 18 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应	亲自出	以通讯	委托出	缺席次	是否连	
								出席股

		参加董 事会次 数	席次数	方式参 加次数	席次数	数	续两次 未亲自 参加会 议	东大会 的次数
李蔚	否	8	8	7	0	0	否	2
张兴起	否	8	8	7	0	0	否	2
王英峰	否	8	8	7	0	0	否	2
邢路正	否	8	8	7	0	0	否	2
仲顺和	是	8	7	7	1	0	否	2
姚庆国	是	8	8	7	0	0	否	2
张贞齐	是	8	8	7	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，就 2012 年审事宜，审计委员会与公司独立董事、管理层及年审机构进行了事前、事中及事后三次沟通。在事前沟通会上，审计委员会审阅了公司初始提供给年审机构的财务会计报表，认为其真实反映了公司的财务状况和经营成果，同时，审计委员会还就内控自评、年度审计注意事项等提出了要求；在事中沟通会上，审计委员会指出公司应尽快完成有关工作，并督促年审机构按照审计计划尽快出具审计报告；在事后沟通会上，审计委员会审阅了公司经营审计后的 2012 年财务报告，同意将该财务报告提交公司董事会审议，并就公司聘任 2013 年度财务报告及内控审计机构事宜提出了建议。

报告期内，除上述以外，公司董事会下设各专门委员会未提出其他重要意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司注重在预算管理的基础上进行经营业绩考核。报告期内，公司按照全价值链的 VCT 考核方法对各实体 2012 年度业绩进行了考核，并据此兑现激励，VCT 已经落实到公司的绩效考核之中；同时，为激励各实体进一步率先发展，公司扩大了收入占 KPI 指标的比重，严肃了业绩预警与问责，实行了对各实体经营班子收入偏离度考核，公司总部领导班子带头执行，起到了较强的导向和鞭策作用。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会声明

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

2、内部控制制度建设情况

公司一直致力于内部控制体系和规范的管理体系建设，持续推动内部控制改进。经过 2012 年标准化管理体系建设，公司已按照《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引等要求，建立了较为完善的内部控制制度，内容涵盖了公司各主要业务环节，有效保证了公司生产经营活动的正常运行。

报告期内，结合建立白电 VCT 以调整国内营销体系的需要，公司完成了白电 VCT 主要业务的授权与分权建设；同时，结合各自特点，在部分子公司进行了标准化管理体系的复制，进一步完善了公司内部控制体系。

公司对 2013 年度的内部控制进行了自我评价，并形成了《澳柯玛股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》。通过自我评价，截至本报告期末，公司“不存在重大缺陷或重要缺陷，公司的内部控制设计与运行健全有效。”

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已根据有关规定制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师徐世欣、刁乃双审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

中兴华审字（2014）第 SD-4-007 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的澳柯玛股份有限公司（以下简称澳柯玛公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，澳柯玛公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）

中国注册会计师：徐世欣

中国注册会计师：刁乃双

中国·青岛市

二〇一四年四月十二日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:澳柯玛股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		476,251,690.03	545,245,080.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		102,629,308.62	
应收票据		279,785,500.40	271,483,416.57
应收账款		166,456,406.03	147,293,883.34
预付款项		96,588,420.15	105,877,999.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		95,536.68	
应收股利			
其他应收款		69,508,311.22	43,555,028.32
买入返售金融资产			
存货		651,096,747.13	492,804,675.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,449,933.26	29,342,539.35
流动资产合计		1,861,861,853.52	1,635,602,623.55
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		3,642,995.94	2,264,695.68
长期股权投资		150,847,213.57	52,878,305.31
投资性房地产		8,872,905.78	
固定资产		632,823,833.38	581,991,820.10
在建工程		2,288,334.60	17,623,524.08
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		528,315,610.94	529,848,907.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,041,189.01	52,301,528.54
递延所得税资产		22,300,394.11	18,595,638.59
其他非流动资产		249,350.44	374,025.65
非流动资产合计		1,406,381,827.77	1,255,878,445.68
资产总计		3,268,243,681.29	2,891,481,069.23
流动负债:			
短期借款		376,000,000.00	418,350,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		626,405,000.00	524,762,300.00
应付账款		436,417,713.84	284,855,017.20
预收款项		199,597,537.80	274,667,889.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,707,480.73	23,646,682.90
应交税费		160,388.78	-25,570,720.65
应付利息			92,251,962.64
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		210,964,738.03	138,841,715.09
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		51,452,732.14	54,679,590.28
其他流动负债		301,481,250.00	200,455,000.00
流动负债合计		2,230,270,841.32	1,987,023,437.36
非流动负债:			
长期借款		30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		17,037,505.88	75,912,770.34
专项应付款			6,000,000.00

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		62,035,246.15	50,875,027.71
非流动负债合计		109,072,752.03	132,787,798.05
负债合计		2,339,343,593.35	2,119,811,235.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		682,072,000.00	341,036,000.00
资本公积		500,562,126.65	840,335,213.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,900,724.96	45,708,703.10
一般风险准备			
未分配利润		-325,019,760.51	-460,869,589.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		919,515,091.10	766,210,327.95
少数股东权益		9,384,996.84	5,459,505.87
所有者权益合计		928,900,087.94	771,669,833.82
负债和所有者权益 总计		3,268,243,681.29	2,891,481,069.23

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
2013 年 12 月 31 日

编制单位：澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		234,384,510.54	199,300,782.92
交易性金融资产		102,629,308.62	
应收票据		164,425,161.49	194,262,722.42
应收账款		676,525,412.15	586,868,475.04
预付款项		46,189,887.65	55,594,135.55
应收利息		95,536.68	
应收股利			11,325,075.54
其他应收款		94,481,489.50	25,470,089.91
存货		262,044,104.40	193,726,973.91
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		1,000,000.00	
流动资产合计		1,581,775,411.03	1,266,548,255.29
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		531,375,732.63	471,379,962.71
投资性房地产			
固定资产		418,602,433.45	434,981,412.62
在建工程			8,623,657.13
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		456,201,266.18	463,504,258.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		42,517,388.73	48,987,984.25
递延所得税资产		1,065,918.54	979,428.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,449,762,739.53	1,428,456,703.72
资产总计		3,031,538,150.56	2,695,004,959.01
流动负债：			
短期借款		316,000,000.00	373,350,000.00
交易性金融负债			
应付票据		306,798,000.00	280,242,300.00
应付账款		163,876,972.01	151,550,731.99
预收款项		187,860,002.86	114,156,751.70
应付职工薪酬		13,376,480.28	11,843,925.16
应交税费		18,028,425.80	-15,632,595.96
应付利息			92,251,962.64
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		79,634,487.21	172,426,269.90
一年内到期的非流动 负债		51,452,732.14	54,679,590.28
其他流动负债		301,481,250.00	
流动负债合计		1,438,592,350.30	1,234,952,935.71

非流动负债:			
长期借款		30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		17,037,505.88	75,912,770.34
专项应付款			6,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,420,543.06	36,620,733.97
非流动负债合计		88,458,048.94	118,533,504.31
负债合计		1,527,050,399.24	1,353,486,440.02
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		682,072,000.00	341,036,000.00
资本公积		481,904,083.95	822,940,083.95
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		61,241,229.55	44,944,306.32
一般风险准备			
未分配利润		279,270,437.82	132,598,128.72
所有者权益(或股东权益)合计		1,504,487,751.32	1,341,518,518.99
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,031,538,150.56	2,695,004,959.01

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
2013 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,312,357,399.66	4,002,827,471.06
其中: 营业收入		4,312,357,399.66	4,002,827,471.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,231,194,439.29	3,921,282,803.85
其中: 营业成本		3,373,736,612.50	3,166,339,551.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		15,354,414.84	19,578,904.29
销售费用		490,266,134.94	453,146,322.50
管理费用		299,041,009.99	267,883,015.40
财务费用		41,293,520.26	18,235,991.31
资产减值损失		11,502,746.76	-3,900,981.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		115,372.62	
投资收益（损失以“－”号填列）		6,267,464.94	1,010,256.58
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）		87,545,797.93	82,554,923.79
加：营业外收入		89,041,653.98	97,273,297.58
减：营业外支出		1,808,567.55	1,994,005.43
其中：非流动资产处置损失		307,299.09	379,572.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,778,884.36	177,834,215.94
减：所得税费用		23,106,570.96	12,381,187.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		151,672,313.40	165,453,028.45
归属于母公司所有者的净利润		152,146,751.83	164,574,915.45
少数股东损益		-474,438.43	878,113.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.24
（二）稀释每股收益		0.22	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		151,672,313.40	165,453,028.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		152,146,751.83	164,574,915.45
归属于少数股东的综合收益总额		-474,438.43	878,113.00

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,360,339,819.74	2,284,806,723.80
减：营业成本		2,061,028,707.62	2,020,864,604.75
营业税金及附加		4,623,311.87	9,320,384.38
销售费用		19,985,568.29	33,038,341.02
管理费用		183,099,337.85	159,104,789.33
财务费用		25,614,464.56	15,768,863.33
资产减值损失		1,033,069.04	1,478,123.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		115,372.62	
投资收益（损失以“－”号填列）		23,537,383.62	11,483,475.54
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）		88,608,116.75	56,715,093.23
加：营业外收入		82,334,389.90	92,030,279.08
减：营业外支出		411,913.30	525,188.14
其中：非流动资产处置损失		234,650.35	304,835.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		170,530,593.35	148,220,184.17
减：所得税费用		7,561,361.02	967,880.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		162,969,232.33	147,252,303.49
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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,942,696,911.30	4,383,224,049.34
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		82,584,949.11	68,813,276.03
收到其他与经营活动有关的现金		116,282,439.55	45,672,492.46
经营活动现金流入小计		5,141,564,299.96	4,497,709,817.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,758,948,716.86	3,440,749,451.16
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		421,205,020.58	388,525,626.08
支付的各项税费		212,381,262.48	232,627,206.45
支付其他与经营活动有关的现金		512,015,507.91	432,539,189.26

经营活动现金流出小计		4,904,550,507.83	4,494,441,472.95
经营活动产生的现金流量净额		237,013,792.13	3,268,344.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,181,146,835.00	
取得投资收益收到的现金		2,650,348.12	158,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		745,760.28	924,495.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		888,268.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,185,431,211.60	1,082,895.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,713,458.96	103,700,706.88
投资支付的现金		3,379,853,936.00	525,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,073,970.30	
投资活动现金流出小计		3,457,641,365.26	104,225,706.88
投资活动产生的现金流量净额		-272,210,153.66	-103,142,811.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,893,333.68	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,893,333.68	
取得借款收到的现金		482,000,000.00	375,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动		300,000,000.00	320,000,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流入小计		788,893,333.68	695,000,000.00
偿还债务支付的现金		494,350,000.00	451,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,232,407.26	19,247,807.98
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		270,879,590.28	25,900,000.00
筹资活动现金流出小计		821,461,997.54	496,147,807.98
筹资活动产生的现金流量净额		-32,568,663.86	198,852,192.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,228,365.19	1,029,935.88
五、现金及现金等价物净增加额		-68,993,390.58	100,007,661.46
加：期初现金及现金等价物余额		545,245,080.61	445,237,419.15
六、期末现金及现金等价物余额		476,251,690.03	545,245,080.61

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
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,776,131,783.71	2,623,347,075.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		125,143,342.41	109,940,339.97
经营活动现金流入小计		2,901,275,126.12	2,733,287,414.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,283,855,705.11	2,077,620,014.79
支付给职工以及为职		203,822,939.23	199,405,246.81

工支付的现金			
支付的各项税费		60,268,660.21	108,069,901.29
支付其他与经营活动有关的现金		310,182,485.06	196,036,449.22
经营活动现金流出小计		2,858,129,789.61	2,581,131,612.11
经营活动产生的现金流量净额		43,145,336.51	152,155,802.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,177,225,075.47	
取得投资收益收到的现金		13,975,423.66	158,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,370.06	300,169.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,809,853.24	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,281,276,722.43	458,569.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,674,612.41	67,558,996.46
投资支付的现金		3,409,657,599.13	37,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,350,000.00	
投资活动现金流出小计		3,454,682,211.54	104,558,996.46
投资活动产生的现金流量净额		-173,405,489.11	-104,100,427.32
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		432,000,000.00	241,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计		732,000,000.00	361,000,000.00
偿还债务支付的现金		459,350,000.00	406,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,426,529.50	16,867,049.65
支付其他与筹资活动有关的现金		70,879,590.28	23,600,000.00
筹资活动现金流出小计		566,656,119.78	446,467,049.65
筹资活动产生的现金流量净额		165,343,880.22	-85,467,049.65
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		35,083,727.62	-37,411,674.10
加：期初现金及现金等价物余额		199,300,782.92	236,712,457.02
六、期末现金及现金等价物余额		234,384,510.54	199,300,782.92

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
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			45,708,703.10		-460,869,589.11		5,459,505.87	771,669,833.82
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	341,036,000.00	840,335,213.96			45,708,703.10		-460,869,589.11		5,459,505.87	771,669,833.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	341,036,000.00	-339,773,087.31			16,192,021.86		135,849,828.60		3,925,490.97	157,230,254.12
(一)净利润							152,146,751.83		-474,438.43	151,672,313.40

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							152,146,751.83		-474,438.43	151,672,313.40
(三)所有者投入和减少资本		1,769,310.44							5,124,023.24	6,893,333.68
1.所有者投入资本									6,893,333.68	6,893,333.68
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,769,310.44							-1,769,310.44	
(四)利润分配					16,296,923.23		-16,296,923.23			
1.提取盈余公积					16,296,923.23		-16,296,923.23			
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	341,036,000.00	-341,036,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	341,036,000.00	-341,036,000.00								
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		-506,397.75			-104,901.37			-724,093.84		-1,335,392.96
四、本期末余额	682,072,000.00	500,562,126.65			61,900,724.96		-325,019,760.51	9,384,996.84		928,900,087.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,975,577.69		-610,711,379.15		4,581,392.87	606,216,805.37
: 会计政策变更					7,895.06		-7,895.06			
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	341,036,000.00	840,335,213.96			30,983,472.75		-610,719,274.21		4,581,392.87	606,216,805.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,725,230.35		149,849,685.10		878,113.00	165,453,028.45
(一) 净利润							164,574,915.45		878,113.00	165,453,028.45
(二) 其他综合收益										
上述(一)							164,574,915.45		878,113.00	165,453,028.45

和(二)小计										
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					14,725,230.35		-14,725,230.35			
1.提取盈余公积					14,725,230.35		-14,725,230.35			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股										

本)									
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)									
3. 盈余公 积弥补亏 损									
4. 其他									
(六) 专 项储备									
1. 本期提 取									
2. 本期使 用									
(七) 其 他									
四、本期 期末余额	341,036,000.00	840,335,213.96			45,708,703.10		-460,869,589.11	5,459,505.87	771,669,833.82

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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年末余 额	341,036,000.00	822,940,083.95			44,944,306.32		132,598,128.72	1,341,518,518.99
加								

：会计政 策变更								
期 差 错 更正								
他								
二、本年 年初余 额	341,036,000.00	822,940,083.95			44,944,306.32		132,598,128.72	1,341,518,518.99
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)	341,036,000.00	-341,036,000.00			16,296,923.23		146,672,309.10	162,969,232.33
(一) 净 利润							162,969,232.33	162,969,232.33
(二) 其 他 综 合 收益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							162,969,232.33	162,969,232.33
(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					16,296,923.23		-16,296,923.23	
1. 提取盈余公积					16,296,923.23		-16,296,923.23	
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	341,036,000.00	-341,036,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	341,036,000.00	-341,036,000.00						

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、本期末余额	682,072,000.00	481,904,083.95			61,241,229.55		279,270,437.82	1,504,487,751.32

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		-55,671,839.43	1,138,515,425.43
加					7,895.06		55,742,895.01	55,750,790.07

: 会计政策变更								
期 差 错 更正								
他								
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95			30,219,075.97		71,055.58	1,194,266,215.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					14,725,230.35		132,527,073.14	147,252,303.49
(一) 净利润							147,252,303.49	147,252,303.49
(二) 其他综合收益								
上 述 (一)和 (二)小计							147,252,303.49	147,252,303.49
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,725,230.35		-14,725,230.35	
1. 提取盈余公积					14,725,230.35		-14,725,230.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专 项储备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七)其 他								
四、本期 期末余 额	341,036,000.00	822,940,083.95			44,944,306.32		132,598,128.72	1,341,518,518.99

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

三、 公司基本情况

澳柯玛股份有限公司(以下简称公司)于 1998 年 12 月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215 号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、重庆长风压缩机厂、荆州市泰隆股份合作公司、山东凌云工贸股份有限公司共同发起设立。公司于 1998 年 12 月 28 日在青岛市工商行政管理局注册登记并领取了企业法人营业执照,2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)166 号文件批准同意向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股,每股面值一元,并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市,证券简称"澳柯玛",证券代码:"600336"。

公司原注册资本为 341,036,000 元。2013 年公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 341,036,000 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 341,036,000 股,每股面值 1 元,注册资本增至 682,072,000 元。

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、通过同一控制下的企业合并取得子公司

属于同一控制下的判断依据:

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

2、通过非同一控制下的企业合并取得子公司

①购买日确定方法:

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

②交易公允价值的确定方法:

公司采用估值技术确定交易公允价值。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、 (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

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

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

(九) 金融工具:

(1) 金融资产

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

(2) 金融负债

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

(3) 金融资产减值

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

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年（含 2 年）	10%	
2—3 年（含 3 年）	50%	
3 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

公司合并范围内各公司之间发生的往来余额不计提坏账准备,对有客观证据表明可能发生了减值的内部应收款项,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(十一) 存货:**1、 存货的分类**

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

2、 发出存货的计价方法

其他

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

②在产品、产成品按实际成本计价,发出按加权平均法计算;

③低值易耗品采用一次摊销法核算;

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

(十二) 长期股权投资:**1、 投资成本确定**

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

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

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

② 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资,按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份

额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

③ 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

2、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

3、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产的用途为自用时，自改变之日起，将相关投资性房地产转入固定资产或无形资产。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5、其他说明

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

(十五) 在建工程：

- (1) 在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。
- (2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。
- (3) 所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。
- (4) 在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

(十六) 借款费用：

- (1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。
- (2) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：
 - ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
 - ② 借款费用已经发生；
 - ③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。
- (3) 为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (4) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。
- (5) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。
- (6) 购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用计入当期损益。

(十七) 无形资产：

- (1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。
- (2) 自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：
 - ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
 - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 无形资产摊销方法和期限

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

(4) 无形资产减值准备

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

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 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。

(二十) 收入：

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助：

政府补助是公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

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）。

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

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

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

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

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

非货币性资产交换

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

(1) 该项交换具有商业实质；

(2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

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

职工薪酬

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

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

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

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

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

(2) 其他企业执行 25% 的所得税税率。

(三) 其他说明

城市维护建设税：公司子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司和河南澳柯玛电器有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴，其他公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛澳柯玛商务有限公司	全资子公司	山东青岛	冷柜、自动售货机等销售及售后服务	500.00	冷柜、自动售货机等销售及售后服务	500.00		100	100	是			
青岛源力源动力技术有限公司	全资子公司	山东青岛	电池及配件材料的生产销售	50.00	电池及配件材料的生产销售	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	529.30		

公司	司												
青岛澳洋塑料制品有限公司	全资子公司	山东青岛	塑料配 件及原 料的原 料开发 的研 究	500.00	塑料配 件及原 料的原 料开发 的研 究	1,755.66		100	100	是			
澳柯玛（沂南）新能源汽车有限公司	全资子公司	山东沂南	电动车、 电瓶的 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	21.65		
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			
青岛澳柯玛电科有限公司	全资子公司	山东青岛	电动车、 电瓶、充 电设备 的研发、 生产、 销售	2,000.00	电动车、 电瓶、充 电设备 的研发、 生产、 销售	2,000.00		100	100	是			
青岛澳柯玛资产管理公司	全资子公司	山东青岛	企 业 资 产 管 理； 以 自 有 资 产 对 外 投 资	2,000.00	企 业 资 产 管 理； 以 自 有 资 产 对 外 投 资	2,000.00		100	100	是			
青岛新时代科技发	全资子公司	山东青岛	承 办 展 览 会、 仓 储 服 务、 房 地 产	2,000.00	承 办 展 览 会、 仓 储 服 务、 房 地 产	2,000.00		100	100	是			

展有限公司	司		开发(暂定)		开发(暂定)								
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	控股子公司	山东青岛	自动售货机的研发、生产、销售	1,666.6667	自动售货机的研发、生产、销售	1,000.00		60	60	是	387.54		
青岛澳柯玛电动车有限公司	全资子公司	山东青岛	电动车、汽车等的研发、生产、销售	1,000.00	电动车、汽车等的研发、生产、销售	1,000.00		100	100	是			
澳柯玛(天津)新能源汽车有限公司	全资子公司	天津北辰	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	500.00	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售	500.00		100	100	是			
青岛澳柯玛销售有限公司	全资子公司	山东青岛	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	全资子公司	山东即墨	洗衣机、干衣机、清洁器系列产品及零部件	2,000.00	洗衣机、干衣机、清洁器产品及零部件	2,000.00		100	100	是			
临沂澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	山东临沂	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	全资子公司	辽宁沈阳	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	500.00		100	100	是			
济南澳柯玛	全资	山东	制冷设备、电动	500.00	制冷设备、电动	500.00		100	100	是			

玛电销售有限公司	子公司	济南	车等的销售、售后服务		车等的销售、售后服务								
潍坊澳柯玛电销售有限公司	全资子公司	山东潍坊	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	1,000.00	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	1,000.00	100	100	是				
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	全资子公司	山东青岛	超低温设备及零件的销售、服务	5,000.00	超低温设备及零件的销售、服务	5,000.00	100	100	是				
河南澳柯玛电器有限公司	全资子公司	河南民权	制冷产品制造、销售；技术开发、技术咨询等	5,000.00	制冷产品制造、销售；技术开发、技术咨询等	2,000.00	100	100	是				
青岛澳柯玛活器有限公司	全资子公司	山东青岛	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备零件的生产、研发、销售及售后服务等	2,000.00	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备零件的生产、研发、销售及售后服务等	2,000.00	100	100	是				
澳柯玛（香港）电器有限公司	全资子公司	中国香港	制冷产品、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、技术开发等	40.70	制冷产品、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、技术开发等		100	100	是				

澳柯玛(香港)贸易有限公司	全资子公司	中国香港	国际贸易	16.17	国际贸易			100	100	是		
青岛澳柯玛制冷电器有限公司	全资子公司	山东青岛	制冷电器、节能环保电器的研发销售	2,000.00	制冷电器、节能环保电器的研发销售	2,000.00		100	100	是		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
澳柯玛(沂南)新能源汽车有限公司	全资子公司	山东沂南	电动车、电瓶的生产销售	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、食品部件	5,000.00	生产:制冷器具、食品部件	5,978.85		100	100	是			
青岛澳柯玛进出口代理	控股子公司	山东青	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	21.65		

出口有限公司	公司	岛											
青澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	山东青岛	半导体等材料的研发、生产、销售	2,000.00	半导体等材料的研发、销售	153.42	55.50	55.50	是				

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内减少合并单位原因:

报告期内, 公司控股子公司青岛澳通塑料有限公司经营期限届满, 根据其股东会决议依法注销; 公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司将其持有青岛澳兴保险代理有限公司 100% 股权全部转让。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定, 2013 年度仅将青岛澳通塑料有限公司和青岛澳兴保险代理有限公司相应期间的利润表及现金流量表进行了合并。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期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
青岛澳兴保险代理有限公司	1,896,712.23	37,327.04

青岛澳通塑料有限公司	1,609,097.42	-40.25
------------	--------------	--------

(四) 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
青岛澳兴保险代理有限公司	2013 年 6 月 8 日	成本法

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	580,972.49	/	/	572,991.82
人民币	/	/	580,972.49	/	/	572,991.82
银行存款：	/	/	182,380,872.24	/	/	266,206,656.27
人民币	/	/	146,134,829.46	/	/	264,998,681.46
美元	5,303,443.90	6.0969	32,334,567.11	103,848.15	6.2855	652,737.54
欧元	464,606.50	8.4189	3,911,475.67	66,754.50	8.3176	555,237.27
其他货币资金：	/	/	293,289,845.30	/	/	278,465,432.52
人民币	/	/	283,926,966.31	/	/	275,398,481.27
美元	1,105,544.07	6.0969	6,740,391.64	471,480.54	6.2855	2,963,490.96
欧元	311,500.00	8.4189	2,622,487.35	12,438.72	8.3176	103,460.29
合计	/	/	476,251,690.03	/	/	545,245,080.61

货币资金 2013 年 12 月 31 日余额中被冻结的金额为 0 元。

(二) 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	102,629,308.62	
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	102,629,308.62	

(三) 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	279,785,500.40	271,483,416.57
商业承兑汇票		
合计	279,785,500.40	271,483,416.57

- (1) 上述应收票据无应收持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。
 (2) 上述应收票据为无息银行承兑汇票，2013 年 12 月 31 日有 1500 万元应收票据被质押。

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
兴业银行呼和浩特锡林支行	2013 年 8 月 8 日	2014 年 1 月 20 日	15,000,000	
合计	/	/	15,000,000	/

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	273,681,385.15	37.61	273,681,385.15	100.00	273,681,385.15	39.01	273,681,385.15	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	176,949,086.80	24.32	10,492,680.77	5.93	159,798,841.85	22.78	12,504,958.51	7.83
组合小计	176,949,086.80	24.32	10,492,680.77	5.93	159,798,841.85	22.78	12,504,958.51	7.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	276,987,969.99	38.07	276,987,969.99	100.00	268,132,497.18	38.21	268,132,497.18	100.00
合计	727,618,441.94	/	561,162,035.91	/	701,612,724.18	/	554,318,840.84	/

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	15,642,019.00	15,642,019.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位二	13,932,830.83	13,932,830.83	100	长期挂账，收回可能性较小
单位三	9,028,283.34	9,028,283.34	100	长期挂账，收回可能性较小
单位四	8,205,904.00	8,205,904.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位五	8,073,286.00	8,073,286.00	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	218,799,061.98	218,799,061.98	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	273,681,385.15	273,681,385.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	160,970,805.47	90.97	8,048,540.27	144,759,087.17	90.59	7,237,954.34
1至2年	13,862,500.41	7.83	1,386,250.04	5,632,182.95	3.52	563,218.30
2至3年	2,115,780.92	1.20	1,057,890.46	9,407,571.73	5.89	4,703,785.87
合计	176,949,086.80	100	10,492,680.77	159,798,841.85	100	12,504,958.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	1,897,512.33	1,897,512.33	100	长期挂账，收回可能性较小
单位二	1,860,000.00	1,860,000.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位三	1,587,792.00	1,587,792.00	100	长期挂账，收回可能性较小
单位四	1,552,156.75	1,552,156.75	100	长期挂账，收回可能性较小
单位五	1,514,885.92	1,514,885.92	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	268,575,622.99	268,575,622.99	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	276,987,969.99	276,987,969.99	/	/

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	15,984,290.89	一年以内	2.20
第二名	客户	15,642,019.00	三年以上	2.15
第三名	客户	13,932,830.83	三年以上	1.91
第四名	客户	10,136,900.00	一年以内	1.39
第五名	客户	9,028,283.34	三年以上	1.25
合计	/	64,724,324.06	/	8.90

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,189,574.18	1.36	1,189,574.18	100.00	1,189,574.18	1.99	1,189,574.18	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的	73,166,643.40	83.87	3,658,332.18	5.00	45,847,398.25	76.80	2,292,369.93	5.00

其他应收款								
组合小计	73,166,643.40	83.87	3,658,332.18	5.00	45,847,398.25	76.80	2,292,369.93	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	12,887,948.67	14.77	12,887,948.67	100.00	12,658,586.71	21.21	12,658,586.71	100.00
合计	87,244,166.25	/	17,735,855.03	/	59,695,559.14	/	16,140,530.82	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内其他应收款组合	37,448,079.84	5	1,872,404.00
1--2 年其他应收款组合	930,049.79	5	46,502.49
2--3 年其他应收款组合	1,817,910.70	5	90,895.54
3 年以上其他应收款组合	32,970,603.07	5	1,648,530.15
合计	73,166,643.40	5	3,658,332.18

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	616,799.10	616,799.10	100	长期挂账，收回可能性较小
客户 2	569,316.00	569,316.00	100	长期挂账，收回可能性较小
客户 3	495,098.10	495,098.10	100	长期挂账，收回可能性较小
客户 4	457,959.30	457,959.30	100	长期挂账，收回可能性较小
客户 5	452,000.00	452,000.00	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	10,296,776.17	10,296,776.17	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	12,887,948.67	12,887,948.67	/	/

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	三年以上	28.66
第二名		14,350,000.00	一年以内	16.45
第三名		5,154,165.00	一至两年	5.91
第四名		5,000,000.00	一年以内	5.73
第五名		2,712,428.00	一年以内	3.10
合计	/	52,216,593.00	/	59.85

(六) 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	83,640,680.11	86.59	97,173,222.10	91.78
1 至 2 年	10,034,644.36	10.39	5,841,548.94	5.52
2 至 3 年	335,255.82	0.35	2,863,228.76	2.70
3 年以上	2,577,839.86	2.67		
合计	96,588,420.15	100	105,877,999.80	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	供应商	21,109,532.94	一年以内	
第二名	供应商	10,353,098.05	一年以内	
第三名	供应商	5,302,642.65	一年以内	
第四名	供应商	4,456,276.52	一年以内	
第五名	供应商	4,332,861.01	一年以内	
合计	/	45,554,411.17	/	/

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

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

4、 预付款项的说明：

坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

项目	欠款金额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独进行减值测试的计提坏账准备的预付账款	1,392,943.79	1,392,943.79	100.00%	长期挂账，收回可能性较小

(七) 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	103,467,537.62	2,332,209.86	101,135,327.76	88,179,004.79	2,562,831.66	85,616,173.13
在产品	30,987,883.42		30,987,883.42	16,536,030.03		16,536,030.03
库存商品	421,548,135.51	2,614,016.09	418,934,119.42	299,230,775.90	4,124,678.95	295,106,096.95
自制半成品	17,103,421.40		17,103,421.40	17,639,922.96		17,639,922.96
其他	82,935,995.13		82,935,995.13	77,906,452.49		77,906,452.49
合计	656,042,973.08	4,946,225.95	651,096,747.13	499,492,186.17	6,687,510.61	492,804,675.56

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,562,831.66	487,780.98		718,402.78	2,332,209.86
库存商品	4,124,678.95	1,829,528.37		3,340,191.23	2,614,016.09
合计	6,687,510.61	2,317,309.35		4,058,594.01	4,946,225.95

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。

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应收出口退税	16,770,578.86	27,689,929.58
其他	2,679,354.40	1,652,609.77
合计	19,449,933.26	29,342,539.35

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		5.28	5.28
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	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	0			
北京澳柯玛电器销售有限公司	15,000.00	15,000.00		15,000.00		3.00	3.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京神州	1,050,000.00	195,732.50	171,771.60	367,504.10		35.00	35.00

立方物联 科技有限 公司							
上海全祥 投资中心 (有限合 伙)	100,000,000.00		100,464,709.47	100,464,709.47		35.00	35.00

(1)本期内公司作为财务型投资者投资人民币 1 亿元对上海全祥投资中心(有限合伙)增资,该笔资金用于收购太平山矿业股权;公司出资比例为 50%;根据合伙协议约定,公司现按 35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。详见附注其他重要事项对外投资部分。

(2)青岛澳柯玛制冷发展有限公司由原青岛澳柯玛物资经销有限公司更名而来。

(3)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、青岛澳柯玛制冷发展有限公司的实际情况,公司已于以前年度分别计提长期投资减值准备 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		15,329,938.75		15,329,938.75
1.房屋、建筑物		15,329,938.75		15,329,938.75
2.土地使用权				
二、累计折旧和累 计摊销合计		6,457,032.97		6,457,032.97
1.房屋、建筑物		6,457,032.97		6,457,032.97
2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计		8,872,905.78		8,872,905.78
1.房屋、建筑物		8,872,905.78		8,872,905.78
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计		8,872,905.78		8,872,905.78
1.房屋、建筑物		8,872,905.78		8,872,905.78
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 256,698.47 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

(十一) 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：	903,055,587.87	124,257,217.89	33,477,578.50	993,835,227.26
其中：房屋及建筑物	498,789,365.25	72,233,861.18	15,605,244.04	555,417,982.39
机器设备	347,820,503.53	47,538,826.19	14,680,705.66	380,678,624.06
运输工具	29,967,983.73	2,160,192.25	2,015,049.60	30,113,126.38
其他	26,477,735.36	2,324,338.27	1,176,579.20	27,625,494.43
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	314,147,581.58		57,017,257.43	17,042,135.64
其中：房屋及建筑物	104,117,021.62		18,816,768.55	6,216,310.87
机器设备	178,972,377.47		27,569,511.09	8,173,927.51
运输工具	14,589,854.32		5,095,049.13	1,615,852.58
其他	16,468,328.17		5,535,928.66	1,036,044.68
三、固定资产账面净值合计	588,908,006.29	/	/	639,712,523.89
其中：房屋及建筑物	394,672,343.63	/	/	438,700,503.09
机器设备	168,848,126.06	/	/	182,310,663.01
运输工具	15,378,129.41	/	/	12,044,075.51
其他	10,009,407.19	/	/	6,657,282.28
四、减值准备合计	6,916,186.19	/	/	6,888,690.51
其中：房屋及建筑物	2,112,834.66	/	/	2,112,834.66
机器设备	4,803,351.53	/	/	4,775,855.85
运输工具		/	/	
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	581,991,820.10	/	/	632,823,833.38
其中：房屋及建筑物	392,559,508.97	/	/	436,587,668.43
机器设备	164,044,774.53	/	/	177,534,807.16
运输工具	15,378,129.41	/	/	12,044,075.51
其他	10,009,407.19	/	/	6,657,282.28

本期折旧额：57,017,257.43 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：23,547,026.73 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	3,517,948.95	30,664,551.05
机器设备	207,657,035.91	105,117,372.55	102,539,663.36

(1) 2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司偿还公司债务进入的房屋建筑物，截至 2013 年 12 月 31 日有原值 8,621,042.44 元房产的产权变更手续尚未完成。

为解决抵债房产产权过户问题，2013 年 7 月 25 日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（以下简称“华通集团”）签署了《债务代偿协议》。2013 年 9 月 5 日，本公司与控股股东青岛市企业发展投资有限公司（以下简称“企发投”）签署了协议约定：企发投代华通集团履行《债务代偿协议》项下基于三处未过户抵债房产（株洲路新厂房、传达室、工业园餐厅，账面价值合计 8,621,042.44 元）的债务代偿义务，即向本公司偿付现金 8,621,042.44 元；本公司继续推动上述抵债房产的过户工作，其中任何一项房产完成过户后，本公司将在完成过户 10 个工作日内将与该项房产账面价值（即其抵债金额）等额现金归还企发投。

2013 年 9 月 5 日，本公司已收到企发投支付的代偿款项 8,621,042.44 元。华通集团此前自愿提供的股权质押已相应解除。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司及控股子公司为融资将原值为 29946.98 万元的房屋建

筑物进行了抵押。

(十二) 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	2,288,334.60		2,288,334.60	17,623,524.08		17,623,524.08

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
沂南电动车西厂房工程	8,999,866.95	3,770,020.27	12,769,887.22		0.00
澳柯玛工业园临建大棚工程	8,297,764.43	2,479,375.08	10,777,139.51		0.00
河南能源配套工程		2,288,334.60			2,288,334.60
其他	325,892.70			325,892.70	
合计	17,623,524.08	8,537,729.95	23,547,026.73	325,892.70	2,288,334.60

(十三) 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	645,350,821.65	9,706,124.53		655,056,946.18
土地使用权	306,277,083.41	8,871,200.00		315,148,283.41
商标权	257,688,000.00			257,688,000.00
专利专有技术	62,194,710.37			62,194,710.37
系统软件	16,897,345.91	834,924.53		17,732,270.44
其他	2,293,681.96			2,293,681.96
二、累计摊销合计	86,813,739.05	11,239,421.32		98,053,160.37
土地使用权	55,938,462.13	8,219,943.11		64,158,405.24
商标权	0.00	0.00		0.00
专利专有技术	20,285,470.50	1,550,763.43		21,836,233.93
系统软件	8,612,350.73	1,355,526.63		9,967,877.36
其他	1,977,455.69	113,188.15		2,090,643.84
三、无形资产账面净值合计	558,537,082.60	-1,533,296.79		557,003,785.81
土地使用权	250,338,621.28	651,256.89		250,989,878.17
商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利专有技术	41,909,239.87	-1,550,763.43		40,358,476.44
系统软件	8,284,995.18	-520,602.10		7,764,393.08
其他	316,226.27	-113,188.15		203,038.12
四、减值准备合计	28,688,174.87	0.00		28,688,174.87
土地使用权				
商标权				
专利专有技术	28,562,197.66			28,562,197.66
系统软件	125,977.21			125,977.21
其他				
五、无形资产账面价值合计	529,848,907.73	-1,533,296.79		528,315,610.94
土地使用权	250,338,621.28	651,256.89		250,989,878.17

商标权	257,688,000.00	0.00		257,688,000.00
专利专有技术	13,347,042.21	-1,550,763.43		11,796,278.78
系统软件	8,159,017.97	-520,602.10		7,638,415.87
其他	316,226.27	-113,188.15		203,038.12

本期摊销额：11,239,421.32 元。

2006年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以土地使用权形式偿还公司债务进入的土地使用权原值 201,666,495 元，截至 2013 年 12 月 31 日土地使用权的产权变更手续全部完成。华通集团此前自愿提供的股权质押已相应解除。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司及控股子公司为融资将原值为 25053.97 万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。

(十四) 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	101,111.06		93,333.36		7,777.70
屋面防水工程	30,967.47		30,967.47		0.00
修缮工程	6,937,107.12	619,820.93	2,248,622.46		5,308,305.59
地坪处理	893,581.52	2,910,528.59	767,341.43		3,036,768.68
广告使用费	94,528.75		94,528.75		0.00
技术中心办公楼改造项目	912,880.60		439,213.36		473,667.24
生产线配电项目		655,565.10	10,926.09		644,639.01
模具费	43,331,352.02	27,284,389.92	23,045,711.15		47,570,030.79
合计	52,301,528.54	31,470,304.54	26,730,644.07		57,041,189.01

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备形成	3,718,679.71	2,051,569.44
存货减值形成	900,474.69	1,007,123.20
固定资产减值形成	224,987.54	
无形资产减值形成	640,021.86	853,362.48
预提费用形成	12,808,095.99	12,070,049.50
期末存货未实现内部销售损益	3,326,197.15	2,613,533.97
未弥补亏损形成	681,937.17	
小计	22,300,394.11	18,595,638.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	595,635,466.29	595,138,328.56
可抵扣亏损	71,995,036.13	63,407,594.76
合计	667,630,502.42	658,545,923.32

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏帐准备形成	15,591,439.43
存货减值形成	3,820,291.00
长期投资减值准备形成	
固定资产减值形成	1,499,916.93
无形资产减值准备	4,266,812.40
预提费用形成	51,232,383.95
期末存货未实现内部销售损益形成	17,423,559.80
可弥补亏损形成	2,727,748.68
小计	96,562,152.19

(十六) 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	571,710,882.83	9,185,437.41		605,485.51	580,290,834.73
二、存货跌价准备	6,687,510.61	2,317,309.35		4,058,594.01	4,946,225.95
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	6,916,186.19			27,495.68	6,888,690.51
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	28,688,174.87	0.00			28,688,174.87
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	636,178,817.36	11,502,746.76		4,691,575.20	642,989,988.92

(十七) 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	351,000,000.00	276,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	142,350,000.00
合计	376,000,000.00	418,350,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日借款余额中无逾期借款。公司 2012 年与中国农业银行青岛市市北区第一支行签署债务重组协议，本期已经履行完毕全部还款义务，其中偿还本金 132,350,000.00 元。

(十八) 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	626,405,000.00	524,762,300.00
合计	626,405,000.00	524,762,300.00

下一会计期间将到期的金额 626,405,000.00 元。

- (1) 其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。
 (2) 以上票据期限为六个月，将于 2014 年 1 月至 6 月分批到期。

(十九) 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	399,315,638.77	239,950,296.12
1-2 年	3,594,291.97	9,279,728.09
2-3 年	3,210,369.05	2,150,402.14
3 年以上	30,297,414.05	33,474,590.85
合计	436,417,713.84	284,855,017.20

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	38,480,874.52	1,736,066.62
合计	38,480,874.52	1,736,066.62

其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(二十) 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	188,286,988.03	263,499,427.59
1—2 年	2,933,233.62	5,541,889.34
2—3 年	3,305,292.04	3,665,095.06
3 年以上	5,072,024.11	1,961,477.91
合计	199,597,537.80	274,667,889.90

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	16,521.00	891.00
合计	16,521.00	891.00

其中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

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。

(二十一) 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	2,286,100.72	341,069,347.89	340,765,199.07	2,590,249.54
二、职工福利费	0.00	28,186,829.80	28,186,829.80	
三、社会保险费	77,431.60	37,827,423.10	37,837,810.46	67,044.24
四、住房公积金	224,468.00	11,608,334.63	11,760,708.63	72,094.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	21,058,682.58	6,159,828.79	2,240,418.42	24,978,092.95
八、因解除劳动关系给予的补偿		414,054.20	414,054.20	
合计	23,646,682.90	425,265,818.41	421,205,020.58	27,707,480.73

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-22,388,149.52	-32,095,225.83
营业税	79,014.57	73,165.67
企业所得税	14,010,675.46	-729,366.39
个人所得税	438,983.90	315,717.44
城市维护建设税	634,219.45	295,712.43
教育费附加	51,324.81	122,205.52
地方教育附加	32,867.07	80,120.86
房产税	1,188,352.74	1,092,571.32
印花税	269,685.21	57,699.57
土地使用税	1,479,365.02	1,161,656.29
其他	4,364,050.07	4,055,022.47
合计	160,388.78	-25,570,720.65

截至 2013 年 12 月 31 日，其他主要是应缴废弃电器电子产品处理基金。

(二十三) 应付利息：

应付利息 2012 年 12 月 31 日余额 92,251,962.64 元,主要是累计计提的逾期未偿还借款利息。对此项逾期借款利息，公司 2012 年度与贷款人签署债务重组协议，本期公司已经履行完毕并进行相应会计处理。

(二十四) 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	172,479,785.30	105,706,291.41
1—2 年	7,790,254.83	2,463,480.93
2—3 年	2,358,141.88	3,826,580.55
3 年以上	28,336,556.02	26,845,362.20
合计	210,964,738.03	138,841,715.09

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛市企业发展投资有限公司	8,621,042.44	
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	2,156,918.60	2,156,918.60
合计	10,777,961.04	2,156,918.60

(二十五) 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 年内到期的长期应付款	51,452,732.14	54,679,590.28
合计	51,452,732.14	54,679,590.28

(二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
2012 中小企业私募债券		200,455,000.00
短期融资券	301,481,250.00	
合计	301,481,250.00	200,455,000.00

公司子公司青岛澳洋塑料制品有限公司 2012 年发行两期中小企业私募债券共 2 亿元，截至 2013 年 12 月 2 日，青岛澳洋塑料制品有限公司均已按期还本付息完毕。

2013 年 11 月 13 日，公司发行了 2013 年度第一期短期融资券，发行总额 3 亿元，发行年利率 6.75%(发行日 1Y shibor+245BP)，发行价格 100 元/百元，期限 365 天。起息日：2013 年 11 月 15 日；兑付日：2014 年 11 月 15 日。

(二十七) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

(二十八) 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		17,037,505.88		18,851,527.29
中国外贸金融租赁有限公司				57,061,243.05

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

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

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 未确认融资费用余额为 6,201,352.26 元。

(4) 以后年度将支付的最低租赁付款额:

单位: 元 币种: 人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额		
	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	中国外贸金融租赁有限公司	合计
1 年以内(含 1 年)	5,000,000.00	49,691,590.28	54,691,590.28
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	5,000,000.00		5,000,000.00
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	5,000,000.00		5,000,000.00
3 年以上	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	25,000,000.00	49,691,590.28	74,691,590.28

一年内到期的款项在“一年内到期的非流动负债”反映。

(二十九) 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
专项拨款	6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	6,000,000.00		6,000,000.00		/

(三十) 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	62,035,246.15	50,875,027.71
合计	62,035,246.15	50,875,027.71

主要政府补助项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化财政拨款	1,583,681.20		208,260.68		1,375,420.52	与资产相关
风冷智能分时节能系列展示柜项目及多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	1,000,955.56		174,873.00		826,082.56	同上
高端超级节能电冰箱(柜)技改项目	6,540,244.38		800,465.00		5,739,779.38	同上
节能电冰箱技术改造项目	6,683,436.16		912,375.56		5,771,060.60	同上
多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	9,980,000.00				9,980,000.00	同上

风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	9,810,000.00				9,810,000.00	同上
基础建设补助	12,303,989.74		249,030.32		12,054,959.42	同上
科技专项资金		1,940,000.00			1,940,000.00	同上
重点产业振兴和技术改造(第三批)2010 年中央预算内投资计划		6,000,000.00	1,010,966.67		4,989,033.33	同上
企业发展专项资金		8,274,100.00	689,508.33		7,584,591.67	同上
其他项目	2,972,720.67		1,008,402.00		1,964,318.67	同上
合计	50,875,027.71	16,214,100.00	5,053,881.56		62,035,246.15	

(三十一) 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	341,036,000.00			341,036,000.00		341,036,000.00	682,072,000.00

经 2012 年度股东大会审议通过, 公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 341,036,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 341,036,000 股, 每股面值 1 元, 转增后总股本增至 682,072,000 元。山东汇德会计师事务所出具 (2013) 汇所验字第 4-003 号验资报告对新增资本进行了验证。

(三十二) 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	1,769,310.44	341,036,000.00	469,806,531.39
其他	31,261,993.01		506,397.75	30,755,595.26
合计	840,335,213.96	1,769,310.44	341,542,397.75	500,562,126.65

(三十三) 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	45,708,703.10	16,296,923.23	104,901.37	61,900,724.96
合计	45,708,703.10	16,296,923.23	104,901.37	61,900,724.96

(三十四) 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	-460,869,589.11	/
调整后 年初未分配利润	-460,869,589.11	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	152,146,751.83	/
减: 提取法定盈余公积	16,296,923.23	10
期末未分配利润	-325,019,760.51	/

(三十五) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,201,509,186.10	3,920,679,643.50
其他业务收入	110,848,213.56	82,147,827.56
营业成本	3,373,736,612.50	3,166,339,551.67

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	2,804,916,469.11	2,061,859,226.65	2,558,533,288.17	1,920,548,921.50
电动车	601,818,507.61	564,291,386.79	690,841,718.46	621,370,499.44
自动售货机	22,216,179.32	17,164,399.77	13,639,260.48	11,662,362.07
小家电	118,247,128.89	92,035,600.45	119,953,909.98	92,667,488.80
厨洁具	264,759,868.28	197,850,952.99	184,115,338.49	143,883,447.26
洗衣机	255,039,230.65	222,466,669.97	268,936,904.92	237,344,394.63
其他	134,511,802.24	112,281,442.87	84,659,223.00	65,890,698.83
合计	4,201,509,186.10	3,267,949,679.49	3,920,679,643.50	3,093,367,812.53

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	479,453,519.30	440,436,415.61	424,335,483.84	386,109,679.02
国内	3,722,055,666.80	2,827,513,263.88	3,496,344,159.66	2,707,258,133.51
合计	4,201,509,186.10	3,267,949,679.49	3,920,679,643.50	3,093,367,812.53

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	61,855,892.45	1.43
第二名	56,539,451.93	1.31
第三名	52,099,232.43	1.21
第四名	49,040,931.96	1.14
第五名	48,891,068.43	1.13
合计	268,426,577.20	6.22

2013 年度前 5 名客户销售收入合计 268,426,577.2 元，占营业收入的 6.22%；2012 年度前 5 名客户销售收入合计 256,855,825.46 元，占营业收入的 6.42%。

(三十六) 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	55,066.86	161,429.14	5%
城市维护建设税	8,705,097.59	11,015,179.35	7%，5%
教育费附加	6,278,452.96	7,966,764.00	5%
其他	315,797.43	435,531.80	
合计	15,354,414.84	19,578,904.29	/

(三十七) 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	103,165,858.10	99,389,735.94
广宣费	87,897,738.29	76,152,649.63
物流及售后服务费	246,922,550.18	234,429,215.06
折旧	1,646,223.86	1,585,059.53
其他营业费用	50,633,764.51	41,589,662.34
合计	490,266,134.94	453,146,322.50

(三十八) 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	71,084,274.54	72,694,663.00
研究开发费	110,889,777.83	103,718,898.82
税金	32,175,792.01	18,142,123.10
折旧及摊销	36,815,905.59	30,950,146.26
其他管理费用	48,075,260.02	42,377,184.22
合计	299,041,009.99	267,883,015.40

(三十九) 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	49,214,678.36	25,742,330.46
利息收入	-12,996,873.23	-11,658,306.65
汇兑损失	1,289,680.62	1,029,950.60
汇兑收益	-15,780.50	-16,294.65
其他	3,801,815.01	3,138,311.55
合计	41,293,520.26	18,235,991.31

(四十) 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	115,372.62	
合计	115,372.62	

(四十一) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,600.00	1,668,687.92
权益法核算的长期股权投资收益	636,481.07	-533,756.13
处置长期股权投资产生的投资收益	3,105,310.96	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,544,748.12	
其他	-124,675.21	-124,675.21

合计	6,267,464.94	1,010,256.58
----	--------------	--------------

(四十二) 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	9,185,437.41	-8,030,880.43
二、存货跌价损失	2,317,309.35	4,129,899.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,502,746.76	-3,900,981.32

(四十三) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	667,104.71	1,002,683.37	667,104.71
其中：固定资产处置利得	667,104.71	1,002,683.37	667,104.71
债务重组利得	77,421,317.21	87,722,082.24	77,421,317.21
政府补助	9,420,660.11	6,429,406.91	9,420,660.11
罚款收入	696,939.02	485,410.03	696,939.02
其他	835,632.93	1,633,715.03	835,632.93
合计	89,041,653.98	97,273,297.58	89,041,653.98

债务重组利得是因履行债务重组协议，本期偿还本金对应减免利息。

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高端超级节能电冰箱（柜）技改项目	800,465.00	799,499.07	与资产相关
节能电冰箱技术改造项目	912,375.56	911,159.43	同上
挖潜改造专项拨款	395,152.00	395,152.00	同上
共轭亚油酸项目科技补助	340,000.00	340,000.00	同上
重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划	1,010,966.67		同上
企业发展专项资金	689,508.33		同上
与资产相关的其他项目	905,414.00	811,614.41	同上
2011年信息产业项目扶持资金		1,400,000.00	与收益相关
技改贴息资金	910,000.00		同上

三项科技经费	580,350.55	1,058,000.00	同上
双 50 企业产业技术研究开发资金	300,000.00		同上
新型工业化示范基地公共平台建设资金	1,000,000.00		同上
出口信用险补贴	520,000.00	243,902.00	同上
与收益相关的其他项目	1,056,428.00	470,080.00	同上
合计	9,420,660.11	6,429,406.91	/

(四十四) 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	307,299.09	379,572.10	307,299.09
其中: 固定资产处置损失	307,299.09	379,572.10	307,299.09
债务重组损失	253,550.00		253,550.00
对外捐赠	493,895.32	621,674.31	493,895.32
非常损失		51,252.36	
赔偿金罚款支出	331,417.84	474,599.86	331,417.84
其他	422,405.30	466,906.80	422,405.30
合计	1,808,567.55	1,994,005.43	1,808,567.55

(四十五) 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	26,811,326.48	9,468,984.82
递延所得税调整	-3,704,755.52	2,912,202.67
合计	23,106,570.96	12,381,187.49

(四十六) 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)

2013 年度=152,146,751.83/682,072,000=0.22

2012 年度=164,574,915.45/682,072,000=0.24

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)

2013 年度=(152,146,751.83- 90,872,421.42)/ 682,072,000=0.09

2012 年度=(164,574,915.45- 95,235,659.35)/ 682,072,000=0.10

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)

2013 年度=152,146,751.83/682,072,000=0.22

2012 年度=164,574,915.45/682,072,000=0.24

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)

2013 年度=(152,146,751.83- 90,872,421.42)/ 682,072,000=0.09

2012 年度=(164,574,915.45- 95,235,659.35)/ 682,072,000=0.10

(四十七) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政拨款	14,015,017.00
利息收入	12,996,873.23
代收代付款项及投标保证金	84,537,000.05
其他	4,733,549.27
合计	116,282,439.55

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
物流及售后费用	243,590,754.54
广告促销费	67,396,184.10
技术开发费	40,944,623.05
其他费用	160,083,946.22
合计	512,015,507.91

(四十八) 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	151,672,313.40	165,453,028.45
加：资产减值准备	11,502,746.76	-3,900,981.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,017,257.43	50,284,823.64
无形资产摊销	11,239,421.32	11,020,296.18
长期待摊费用摊销	26,730,644.07	16,231,343.73
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）	-359,805.62	-623,111.27
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）	-115,372.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	51,339,678.36	25,742,330.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,267,464.94	-1,010,256.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,704,755.52	2,912,202.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,550,786.91	76,568,328.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,843,955.85	-60,924,398.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,753,989.46	-190,763,178.54
其他	-77,400,117.21	-87,722,082.24
经营活动产生的现金流量净额	237,013,792.13	3,268,344.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		124,087,923.08

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	476,251,690.03	545,245,080.61
减: 现金的期初余额	545,245,080.61	445,237,419.15
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	-68,993,390.58	100,007,661.46

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	2,266,400	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,251,390	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,363,121.80	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	888,268.20	
4. 处置子公司的净资产	1,896,712.23	
流动资产	1,894,855.67	
非流动资产	2,431.97	
流动负债	575.41	
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	476,251,690.03	545,245,080.61
其中: 库存现金	580,972.49	572,991.82
可随时用于支付的银行存款	182,380,872.24	266,206,656.27
可随时用于支付的其他货币资金	293,289,845.30	278,465,432.52
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	476,251,690.03	545,245,080.61

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛市企业发展投资有限公司	国有独资公司	青岛市市南区东海路8号	王磊	投资	82,200	43.91	43.91	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	42740642-1

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛澳柯玛商务有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛强	冷柜自动售货机等销售及售后服务	5,000,000	100	100	73351540-7
青岛源力源动力技术有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件原材料的生产销售	500,000	100	100	73351651-4
青岛华洁源动力技术有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛泰安	电池及配件的生产加工销售和服务	2,000,000	100	100	73351652-2
青岛澳海生物有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	生物制品食品保健品	42,857,200	70	70	73062486-X
青岛澳洋塑料制品有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	塑料配件及塑料原料的研制开发销售	5,000,000	100	100	73351202-X
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	有限责任公司	山东沂南	张兴起	电动车、电瓶等的生产销售	56,000,000	100	100	73721910-3
青岛澳柯玛商用电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	刘金彬	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	王英峰	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、	10,000,000	100	100	69717425-3

公司				销售				
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	王启先	自动售货机研发、生产、销售	16,666,667	60	60	69716805-6
青岛澳柯玛销售有限公司	有限责任公司	山东青岛	薛强	冷柜、制冷设备的销售、售后服务	5,000,000	100	100	69715728-5
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	有限责任公司	山东即墨	张兴起	洗衣机、干衣机、清洁机器系列产品及零部件	20,000,000	100	100	56856264-7
临沂澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东临沂	薛强	冷柜、制冷设备等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57935760-6
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	辽宁沈阳	薛强	制冷设备、电动自行车等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57837615-1
济南澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东济南	薛强	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	5,000,000	100	100	57559459-1
潍坊澳柯玛电器销售有限公司	有限责任公司	山东潍坊	薛强	制冷设备、电动车等的销售、售后服务	10,000,000	100	100	58040288-1
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	超低温设备及零部件的销售、服务	50,000,000	100	100	58368123-0
河南澳柯玛电器有限公司	有限责任公司	河南民权	张兴起	制冷产品制造、销售；技术开发、技术咨询等	50,000,000	100	100	05471051-8
青岛澳柯玛生活电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张斌	净水设备、饮水机、水槽、消毒抑菌设备及其零部件的生产、研发、销售及售后服务等	20,000,000	100	100	58782725-X
澳柯玛（香港）电器有限公司	有限责任公司	中国香港	唐兴运	制冷产品、日用家电、消毒抑菌设备、家用厨房电器具、净水设备、水槽、锂电池、自动售货机，电动车产品的制造、销售、技术开发等	407,000	100	100	
澳柯玛（香港）贸易有限公司	有限责任公司	中国香港	徐玉翠	国际贸易	161,700	100	100	
青岛澳柯玛制冷电器有限公司	有限责任公司	山东青岛	张兴起	制冷电器、新型节能环保家用电器的生产研发销售	20,000,000	100	100	57979156-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	其他	67527251-4
青岛澳柯玛集团总公司	关联人(与公司同一董事长)	16365596-8
青岛澳柯玛国际电工有限公司	其他	72403279-6
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	其他	72400737-1
青岛澳鸿自动商务有限公司	其他	73350559-1
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	其他	72403373-X
青岛澳柯玛科技电器有限公司	其他	71808772-3
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他	16387938-X
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他	72559048-2
青岛担保中心有限公司	母公司的全资子公司	57575388-X
青岛新时代房地产开发有限公司	其他	16387616-2
上海全祥投资中心(有限合伙)	其他	06603412-3

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料	按照市场价格	1,515,198,402.56	30.29	1,534,042,846.51	39.06
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	原材料	按照市场价格	33,508.85	0.001	36,621.28	0.001

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(%)
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料及冰柜销售	按照市场价格	16,240,995.79	0.32	20,901,808.90	0.45
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	自动售货机	按照市场价格			11,961.75	0.0003

2、 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：空压机组及气瓶库 301 平方米、液化石油气瓶库 77 平方米、消防水池 1000 立方米以及部分室外道路 3850 平方米等归本公司使用；本次租赁期限为十年，自 2009 年 10 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日止；租金为每年人民币伍佰万元整。

澳柯玛股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了关于与青岛华通国有资本运

营（集团）有限责任公司签订《关于〈厂房租赁协议书〉的补充协议》的议案。

该补充协议主要内容如下：

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

协议双方已按照协议约定履行相关义务。

3、 关联担保情况

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日公司为控股子公司从银行融资提供 6494.70 万元的担保。公司控股子公司为公司从银行融资提供 38122.90 万元的担保。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司为公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 1000 万元。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日,青岛担保中心有限公司为公司及公司控股子公司银行借款提供担保 3250 万元。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日,公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司为公司从中国外贸金融租赁有限公司以售后回租方式融资提供连带责任保证余额为 4703.47 万元。

(五) 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	上海全祥投资中心(有限合伙)	14,350,000.00			
应收利息	上海全祥投资中心(有限合伙)	95,536.68			

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	青岛澳柯玛制冷发展有限公司	38,480,874.52	1,736,066.62
预收账款	青岛澳柯玛制冷发展有限公司	16,521.00	891.00
长期应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	25,000,000.00	30,000,000.00
长期应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	-4,430,756.62	-6,148,472.71
其他应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	2,156,918.60	2,156,918.60
应付账款	青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	227,927.92	194,413.80
其他应付款	青岛市企业发展投资有限公司	8,621,042.44	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

公司董事会于 2013 年 3 月 15 日表决同意公司出资 4000 万元人民币与青岛担保中心有限公司、青岛中能信投资有限公司、青岛子樱文化传媒有限公司、潘文芳共同投资设立青岛东华澳担保有限公司。2014 年 1 月，青岛东华澳担保有限公司已经工商行政管理部门核准注册成立。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、公司增加经营范围

公司 2014 年第一次临时股东大会通过《关于增加公司经营范围并修订公司章程相应条款的议案》，增加后公司经营范围：一般经营项目：制冷产品（冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、空调、酒柜、商用冷链设备）、洗衣机、家用电器、消毒抑菌设备、家用厨房电器具、净水设备、水槽、锂电池、自动售货机、电动车产品的制造、销售、技术开发、技术咨询；家用电器配件销售；家用电器维修、安装、调试、保养；物流方案设计、物信息咨询服务；货物搬运、仓储服务（不含危险品）；机械设备租赁；以自有房屋对外出租。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

2、公司无其他需披露的其他资产负债表日后重大非调整事项。

十三、 其他重要事项:

(一) 债务重组

2012 年 4 月 25 日，中国农业银行青岛市北区第一支行（甲方）与澳柯玛股份有限公司（乙方）及该贷款的担保方青岛澳柯玛集团总公司（丙方）三方共同签署了《中国农业银行贷款利息减免协议》。截至 2013 年 1 月 6 日，公司已经履行完毕债务重组协议。

(二) 其他

对外投资

投资事项简介

2013 年 11 月 6 日，公司与上海全祥投资中心（有限合伙）（以下简称上海全祥）、上海全祥其他合伙人：上海经凯矿业投资中心（普通合伙）（以下简称上海经凯）、北京中潞福银投资有限公司（以下简称中潞福银）、天津中潞福郡投资中心（有限合伙）（以下简称中潞福郡）、北京慧友佳清投资中心（有限合伙）（以下简称慧友佳清）等有关各方，就收购内蒙古自治区扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司（以下简称太平山矿业）80% 股权等事宜，共同签署了《关于投资于扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司之投资协议》及《上海全祥投资中心（有限合伙）合伙协议》。

公司作为财务型投资者投资人民币 1 亿元对上海全祥增资，该笔资金将用于收购太平山矿业股权。

太平山矿业拥有内蒙古自治区扎鲁特旗水泉矿区铅锌多金属矿采矿权和内蒙古自治区扎鲁特旗水泉铜矿勘探探矿权。

太平山矿业正在办理内蒙古自治区扎鲁特旗敖包艾勒北东多金属矿勘探探矿权及扎鲁特旗莫霍勒海勒斯达坂铅锌多金属矿勘探探矿权，探矿权人内蒙古自治区第十地质矿产勘查开发院（以下简称第十勘查院）已同意转让给太平山矿业，并获得了内蒙古自治区国土资源厅批复，有关手续正在办理过程中。

太平山矿业正常生产经营，生产规模为 3 万吨/年。太平山矿业正在办理年生产规模不低于 30 万吨的采矿权证，有关手续正在办理过程中，预计不迟于 2014 年 6 月 30 日前取得。

本次投资交易协议的主要内容

一) 估值调整

1、各方确认，各方投资于上海全祥的前提条件之一是太平山矿业水泉矿山的储量不低于 595 万吨，综合品位不低于 7%。当前有权国土资源管理部门已完成对太平山矿业水泉矿山 595 万吨资源储量的登记备案。太平山矿业水泉矿山的储量是指有权国土资源管理部门认定的储量（“认定储量”，以有权国土资源管理部门储量评审备案结果为准）。为本协议之目的，“综合品位”的计算公式为： $\text{铜品位}(\%) \times 4 + \text{铅品位}(\%) \times 1.2 + \text{锌品位}(\%) \times 1 + \text{银品位}(\text{克/吨}) \times 450/1000000$ 。

2、如果太平山矿业的综合品位不低于 10%，则各方按照认定储量进行估值调整：

(1) 如果太平山矿业水泉矿山的认定储量不低于 1,200 万吨（折合锌金属量为不低于 120 万吨），则上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合将分别按照 51%、35%、8.4%、5.6% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损，上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合互相无需就此支付任何款项。

(2) 如果太平山矿业水泉矿山的认定储量低于 1,200 万吨但不低于 800 万吨（折合锌金属量为 120-80 万吨区间），上海经凯将向慧友佳清、中潞联合及澳柯玛分别予以补偿，补偿款分别为人民币 720 万元、480 万元、3,000 万元，并按照各该补偿款年利率 10% 的计算标准向各方支付资金使用费，计算资金使用费的时间为慧友佳清、中潞联合及澳柯玛出资之日至上海经凯向各方支付补偿之日，补偿款支付时间为估值调整条件成就之日起一个月内完成。

支付补偿款完成后，上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合将分别按照 51%、35%、8.4%、5.6% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损。

(3) 如果太平山矿业水泉矿山的认定储量低于 800 万吨但不低于 595 万吨（折合锌金属量为 80-59.5 万吨区间），则上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合将分别按照 30%、50%、12%、8% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损。

3、如果太平山矿业水泉矿山所开采矿石的综合品位低于 10% 但不低于 7% 的，则按照认定储量与综合品位的乘积计算的锌金属量确认各方权益调整的依据，计算的锌金属量分别划分为不低于 120 万吨/120-80 万吨/80-59.5 万吨三个区间，各方根据计算的实际锌金属量所在区间分别按照上述 2 第 (1) (2) (3) 项所列的权益调整。举例说明：如果太平山矿业认定储量为 800 万吨，综合品位为 9%，则锌金属量为 $800 \times 9\% = 72$ 万吨，该金属量处于上述 2 第 (3) 项确定的区间，则上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合将分别按照 30%、50%、12%、8% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损。

4、如果太平山矿业水泉矿山所开采矿石的综合品位低于 7% 的，则低于澳柯玛投资本项目的最低值，澳柯玛有权决定撤资，上海经凯需按照本协议的约定回购澳柯玛的本次出资。

5、2014 年 12 月 31 日前必须完成太平山矿业水泉矿区有关矿石储量资料通过专家组多数认定，若经专家组多数（“多数”是指专家组人数的半数以上但不含半数）论证后认为：

(1) 论证储量低于 800 万吨的，则各方立即适用并启动上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合分别按照 30%、50%、12%、8% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损。

(2) 论证储量不低于 800 万吨的，进入本条第 6 款。

6、2015 年 4 月 30 日前必须完成太平山矿业水泉矿山的储量评审备案所需要的全部工作，将太平山矿业水泉矿山的储量评审备案材料正式上报有权国土资源管理部门，且评审备案材料全部符合要求并被有权国土资源管理部门正式受理。截至 2015 年 4 月 30 日，评审备案材料仍未完成或未被受理的，则各方将立即适用并启动上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合分别按照 30%、50%、12%、8% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损；已完成并受理的，则根据评审备案材料：

(1) 备案材料储量低于 1,200 万吨但不低于 800 万吨（折合锌金属量为 120-80 万吨区间）的，则各方将立即适用并启动本条第 2 款第 (2) 项，支付补偿款及资金占用费。

(2) 备案材料储量不低于 1,200 万吨（折合锌金属量为不低于 120 万吨）的，进入本条第 7 款。

(3) 备案材料矿石综合品位低于 7% 的，则各方将立即适用并启动本条第 4 款。

7、鉴于储量评审备案材料正式上报有权国土资源管理部门后至完成正式备案之间的时间无法确定，2015 年 4 月 30 日前将太平山矿业水泉矿山的储量评审备案材料正式上报有权国土资源管理部门并被受理之后，各方最终对储量的认定延至 2015 年 10 月 31 日。任何原因截止 2015 年 10 月 31 日有权国土资源管理部门仍未作出太平山矿业水泉矿山的储量评审备案结果，则各方将立即适用并启动上海经凯、澳柯玛、慧友佳清、中潞联合分别按照 30%、50%、12%、8% 的比例享有其上海全祥合伙人会议上的表决权并依此比例分享利润或分担亏损。截止 2015 年 10 月 31 日有权国土资源管理部门已作出太平山矿业水泉矿山的储量评审备案结果的，则根据评审备案结果：

- (1) 根据评审备案结果的认定储量，各方将立即适用并启动本条第 2 款和第 3 款。
- (2) 根据评审备案结果矿石的综合品位低于 7% 的，则各方将立即适用并启动本条第 4 款。

二) 陈述与保证

现投资方对公司陈述和保证：太平山矿业已取得水泉矿山储量为 595 万吨的储量评审备案证明，年生产规模不低于 30 万吨的采矿权证正在办理过程中，其办理完成不存在法律障碍，最迟不得晚于 2014 年 6 月 30 日前取得。

三) 内部治理

1、董事会

(1) 上海全祥应促成太平山矿业设立董事会并制定本项之外的本条其他约定，上海全祥持有太平山矿业 80% 股权之后，上海全祥将委派 7 名董事与第十勘查院委派的董事共同组成董事会，当澳柯玛在上海全祥的表决权比例为 35% 的条件下，3 名董事包括董事长由上海经凯委派，2 名董事由澳柯玛委派，慧友佳清、中潞联合各委派 1 名董事；当澳柯玛在上海全祥的表决权比例为 50% 的条件下，3 名董事包括董事长由澳柯玛委派，2 名董事由上海经凯委派，慧友佳清、中潞联合各委派 1 名董事。

(2) 有关重大事项应提交董事会会议审议。董事会会议对有关重大事项作出决议，须由全体董事的三分之二(2/3)以上且包括澳柯玛委派的董事投赞成票方可通过。

2、监事

太平山矿业设监事 3 名，由澳柯玛、上海经凯、第十勘查院各委派 1 名，澳柯玛委派的监事担任监事长；如果根据各方在上海全祥的表决权比例发生变化导致澳柯玛委派董事长的，则上海经凯委派监事长。

3、经营管理机构

太平山矿业的管理机构包括总经理一名（董事会聘任）、副总经理若干名和首席财务官（即财务负责人）一名。澳柯玛有权向太平山矿业推荐首席财务官。

四) 违约责任

如果本协议及合伙协议因本协议约定事由而解除的，或触发本协议约定的回购条件时，上海经凯应当受让澳柯玛持有的上海全祥的合伙权益，受让价款为人民币 10000 万元，加上 10000 万元×10%×澳柯玛向上海全祥支付认缴出资的出资之日至现投资方（备注：或上海经凯及李国安、王文星）向澳柯玛支付受让价款之日的日历年数÷365 天。

五) 生效

本协议自各方适当签署之日起成立，经澳柯玛董事会批准后生效，本协议成立后即对各方具有约束力，各方即应按照本协议的有关约定严格履行义务。

该项投资相关详情公司已通过编号为临 2013—036 公告予以披露。

截止 2013 年 12 月 31 日公司无需要说明的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,033,639.20	1.53	11,033,639.20	100	11,033,639.20	1.74	11,033,639.20	100
按组合计提坏账准备的应收账款	4,633,746.78	0.64	268,569.38	5.8	10,567,626.34	1.67	528,963.17	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,407,547.80	4.76	34,407,547.80	100	34,430,822.17	5.44	34,430,822.17	100
内部应收账款	672,160,234.75	93.07			576,829,811.87	91.15		
合计	722,235,168.53	100	45,709,756.38		632,861,899.58	100	45,993,424.54	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	3,981,425.96	85.92	199,071.30	10,555,989.34	99.89	527,799.47
1 至 2 年	641,655.82	13.85	64,165.58	11,637.00	0.11	1,163.70
2 至 3 年	10,665.00	0.23	5,332.50			
合计	4,633,746.78	100.00	268,569.38	10,567,626.34	100.00	528,963.17

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	778,507.06	778,507.06	100	长期挂账，收回可能性较小
其他	29,461,581.59	29,461,581.59	100	长期挂账，收回可能性较小
合计	34,407,547.80	34,407,547.80	/	/

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		527,907,642.98	一年以内	73.09
第二名		80,533,042.35	一年以内	11.15
第三名		13,729,335.81	一年以内	1.90
第四名		4,521,327.48	三年以上	0.63
第五名		1,807,292.22	一年以内	0.25
合计	/	628,498,640.84	/	87.02

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,777,593.56	16.59	19,777,593.56	100	19,777,593.56	40.2	19,777,593.56	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,576,154.37	13.07	778,807.72	5	3,598,411.87	7.31	179,920.59	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,161,150.50	3.49	4,161,150.50	100	3,765,935.59	7.66	3,765,935.59	100
内部其他应收款	79,684,142.85	66.85			22,051,598.63	44.83		
合计	119,199,041.28	100	24,717,551.78		49,193,539.65	100	23,723,449.74	

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内其他应收款组合	14,938,757.30	5	746,937.87
1-2年其他应收款组合	189,223.82	5	9,461.19
2-3年其他应收款组合	359,729.00	5	17,986.45
3年以上其他应收款组合	88,444.25	5	4,422.21
合计	15,576,154.37	5	778,807.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	495,098.10	495,098.10	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 2	452,000.00	452,000.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 3	407,400.00	407,400.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 4	275,224.00	275,224.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
客户 5	151,200.00	151,200.00	100	长期挂账, 收回可能性较小
其他	2,380,228.40	2,380,228.40	100	长期挂账, 收回可能性较小
合计	4,161,150.50	4,161,150.50	/	/

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		56,697,192.08	一年以内	47.57
第二名		19,777,593.56	三年以上	16.59
第三名		14,350,000.00	一年以内	12.04
第四名		12,506,855.45	部分一年以内, 部分两至三年	10.49
第五名		4,795,349.70	部分一至两年, 部分两至三年	4.02
合计	/	108,126,990.79	/	90.71

(三) 长期股权投资**按成本法核算**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	-1,320,000.00					
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			99.87	99.87
青岛澳洋塑料制品	11,273,122.44	11,273,122.44		11,273,122.44			67	67

有限公司								
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）新能源汽车公司	64,452,602.68	64,452,602.68	-64,452,602.68					
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公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80	80
澳柯玛（天津）新能源汽车公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00					
青岛澳柯玛电动车有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	1,303,663.13	9,303,663.13			100	100
青岛澳柯玛自动售	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			48	48

货机 股份 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
青 岛 澳 柯 玛 制 冷 电 器 有 限 公 司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90	90
青 岛 澳 柯 玛 超 低 温 冷 冻 设 备 有 限 公 司	19,000,000.00	19,000,000.00	28,500,000.00	47,500,000.00			95	95
青 岛 澳 柯 玛 生 活 电 器 有 限 公 司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			95	95
河 南 澳 柯 玛 电 器 有 限 公 司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90	90
澳 柯 玛 （ 香 港 ） 贸 易 有 限 公 司							100	100
澳 柯 玛 （ 香 港 ） 电 器 有 限 公 司							80	80
北 京 国 翔	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			5.28	5.28

资产管理 有限公司								
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	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

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	本期计提减值准备	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(%)
上海全祥投资中心(有	100,000,000.00		100,464,709.47	100,464,709.47				35	35

(1) 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、青岛澳柯玛制冷发展有限公司的实际情况，公司已于以前年度分别计提长期投资减值准备 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，本期设立的澳柯玛（香港）贸易有限公司、澳柯玛（香港）电器有限公司尚无资本投入。

(3) 报告期内，公司控股子公司青岛澳通塑料有限公司经营期限届满，根据其股东会决议依法注销。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,289,980,075.53	2,221,502,804.95
其他业务收入	70,359,744.21	63,303,918.85
营业成本	2,061,028,707.62	2,020,864,604.75

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	2,222,322,149.78	1,930,894,978.68	2,037,948,551.55	1,812,674,827.72
小家电	6,062,082.94	4,524,530.21	62,593,339.34	53,564,972.14
厨洁具	11,131,102.88	7,390,324.53	79,839,507.07	59,056,474.73
洗衣机	49,892,090.38	49,859,193.24	41,121,406.99	40,621,743.61
其他	572,649.55	569,350.41		
合计	2,289,980,075.53	1,993,238,377.07	2,221,502,804.95	1,965,918,018.20

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	1,407,805,079.90	59.65
第二名	460,103,751.99	19.49
第三名	385,727,823.65	16.34
第四名	16,916,722.29	0.72
第五名	1,210,883.69	0.05
合计	2,271,764,261.52	96.25

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

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,600.00	11,483,475.54
权益法核算的长期股权投资收益	464,709.47	
处置长期股权投资产生的投资收益	20,422,326.03	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,544,748.12	
合计	23,537,383.62	11,483,475.54

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	162,969,232.33	147,252,303.49
加：资产减值准备	1,033,069.04	1,478,123.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,957,290.90	36,329,260.14
无形资产摊销	8,137,917.07	8,184,325.97
长期待摊费用摊销	23,337,747.32	15,531,737.73
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）	11,844.03	56,712.84
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）	-115,372.62	

财务费用（收益以“-”号填列）	30,857,824.10	20,557,440.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,537,383.62	-11,483,475.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,490.25	1,031,680.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,240,694.38	35,461,892.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,928,394.37	6,785,408.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,148,864.17	-21,307,524.31
其他	-77,400,117.21	-87,722,082.24
经营活动产生的现金流量净额	43,145,336.51	152,155,802.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		124,087,923.08
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	234,384,510.54	199,300,782.92
减：现金的期初余额	199,300,782.92	236,712,457.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,083,727.62	-37,411,674.10

十五、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,465,116.59	2,133,399.19	1,288,817.31
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,420,660.11	6,429,406.91	23,600,122.00
债务重组损益	77,167,767.21	87,722,082.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,660,120.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,853.49	504,691.73	2,928,728.68
少数股东权益影响额	-119,693.19	-311,760.58	-119,936.22
所得税影响额	-2,006,403.53	-1,242,160.14	-4,373,064.25
合计	90,872,421.42	95,235,659.35	23,324,667.52

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.06	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.27	0.09	0.09

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减比例%	变化原因
交易性金融资产	102,629,308.62		不适用	本期利用闲置资金理财
其他应收款	69,508,311.22	43,555,028.32	59.59	主要是暂借款增加
存货	651,096,747.13	492,804,675.56	32.12	公司根据产品需求增加备货
其他流动资产	19,449,933.26	29,342,539.35	-33.71	主要是应收出口退税比同期减少
长期股权投资	150,847,213.57	52,878,305.31	185.27	主要本期公司股权投资增加
投资性房地产	8,872,905.78		不适用	子公司本期出租房产
在建工程	2,288,334.60	17,623,524.08	-87.02	部分工程完工转资
应付账款	436,417,713.84	284,855,017.20	53.21	因备货增加及河南公司基建欠款增加
应交税费	160,388.78	-25,570,720.65	-100.63	主要是前期增值税留抵本期消化
应付利息		92,251,962.64	-100	债务重组本期全部完成
其他应付款	210,964,738.03	138,841,715.09	51.95	主要是应付节能补贴款增加等
其他流动负债	301,481,250.00	200,455,000.00	50.4	偿还上期中小企业债,本期发行短融券
长期借款	30,000,000.00		不适用	根据资金需求增加长期借款
长期应付款	17,037,505.88	75,912,770.34	-77.56	主要是本期按约定支付长期应付款,一年内到期部分在其他项目反映
股本	682,072,000.00	341,036,000.00	100	本期资本公积转增资本
资本公积	500,562,126.65	840,335,213.96	-40.43	本期资本公积转增资本
盈余公积	61,900,724.96	45,708,703.10	35.42	本期计提盈余公积
少数股东权益	9,384,996.84	5,459,505.87	71.9	本期子公司吸收少数股东投资
利润表项目	2013 年	2012 年	增减比例%	变化原因
财务费用	41,293,520.26	18,235,991.31	126.44	上期因债务重组财务费用减少
资产减值损失	11,502,746.76	-3,900,981.32	-394.87	上期因会计政策变更影响
投资收益	6,267,464.94	1,010,256.58	520.38	公司利用闲置资金理财、本期处理部分股权投资
所得税费用	23,106,570.96	12,381,187.49	86.63	按会计政策计算承担所得税费用
现金流量表项目	2013 年	2012 年	增减比例%	变化原因
收到其他与经营活动有关的现金	116,282,439.55	45,672,492.46	154.6	主要本期收到节能补贴款
经营活动产生的现金流量净额	237,013,792.13	3,268,344.88	7151.8	主要本期销售商品收回现金增加
支付其他与投资活动有关的现金	15,073,970.30		不适用	主要本期股权投资增加
投资活动产生的现金流量净额	-272,210,153.66	-103,142,811.32	163.92	主要本期增加对外投资
吸收投资收到的现金	6,893,333.68		不适用	本期子公司吸收少数股东投资
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	56,232,407.26	19,247,807.98	192.15	公司本期支付筹资利息增加

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）和总会计师签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公告原稿。

董事长：李蔚
澳柯玛股份有限公司
2014 年 4 月 12 日