

公司代码：600336

公司简称：澳柯玛

澳柯玛股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年度利润分配预案为：向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税）。截至2020年4月24日，公司总股本799,183,269股，以此计算合计拟派发现金红利63,934,661.52元（含税）。本年度公司现金分红比例为33.13%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	澳柯玛股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	澳柯玛股份有限公司
公司的中文简称	澳柯玛
公司的外文名称	AUCMA Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AUCMA
公司的法定代表人	李蔚

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
	签字会计师姓名	李江山、王洪德

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业收入	6,433,359,577.57	5,645,158,338.66	13.96	4,661,967,639.03
归属于上市公司股东的净利润	192,971,631.82	69,900,873.31	176.06	32,690,185.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,880,833.38	35,455,815.97	108.37	770,553.11
经营活动产生的现金流量净额	561,328,365.27	218,340,909.38	157.09	83,726,627.19
	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,018,989,530.13	1,842,806,824.38	9.56	1,795,010,787.14
总资产	6,696,511,700.53	5,114,891,015.36	30.92	4,898,172,408.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.24	0.09	166.67	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.09	166.67	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.05	80.00	0.001
加权平均净资产收益率(%)	10.01	3.85	增加6.16个百分点	1.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.83	1.95	增加1.88个百分点	0.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,508,248,216.77	1,884,531,259.88	1,515,716,346.81	1,524,863,754.11
归属于上市公司股东的净利润	36,882,973.75	41,774,594.06	8,637,182.48	105,676,881.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,875,323.04	29,212,511.92	-3,843,702.28	17,636,700.70
经营活动产生的现金流量净额	388,161,815.13	92,476,130.12	890,041,306.07	-809,350,886.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	101,289,660.44		7,466,553.50	15,803,788.67
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	31,907,790.68		27,060,829.60	19,584,348.66
债务重组损益	38,950.24		-379,481.72	208,699.78
除同公司正常经营业务相关的	1,009,403.98		3,178,047.90	2,313,082.66

有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,762,079.97		4,578,426.82	611,230.18
少数股东权益影响额	-739,920.27		-635,933.19	-487,484.62
所得税影响额	-20,177,166.60		-6,823,385.57	-6,114,032.45
合计	119,090,798.44		34,445,057.34	31,919,632.88

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

近年来，公司围绕“互联网+全冷链”发展战略，加快实施智慧家电生态圈、智慧冷链生态圈、智能制造工厂“三智”工程，打造线上线下融合的赢商汇平台，满足用户个性化需求，推动公司业务模式、经营模式的转型升级，加快企业向数字化、智能化转型。目前，公司已经形成了涵盖通用（家用）制冷、商用冷链、生物医疗冷链、超低温设备和装备、冷链物流设备等的全冷链产业体系，并积极推进生活电器、空调、洗衣机产业的转型升级发展，其中，生活电器业务主要为厨卫、热水器、小家电、净水机及智能家居等。

公司产品主要以国内市场销售为主，并加快拓展海外市场，加快企业的国际化。产品内销目前以“代理+直营（直销）”的营销模式为主，通过与垂直电商平台合作和实施赢商汇开放平台建设，加快打造线上线下融合营销平台，通过将合作伙伴及用户资源与智慧家电产品及社会资源互联互通，实现平台与用户的交互，实现线上线下融合协同发展。产品外销以OEM为主，公司聚焦重点大客户和重点市场，积极开发自有品牌客户，加快建立海外经销商网络体系，加快营销转型，持续提升海外市场的本地化营销水平，提升自有品牌占有率。

2019年，国内家电零售市场持续低迷，冰柜冰箱市场整体比较平淡，奥维云网（AVC）全渠道推总数据显示，2019年冰箱市场零售额同比下降了4.8%，零售量同比微幅增长0.2%，冷柜市场零售额同比增长5.2%，零售量同比增长了9.3%。随着国家经济转向注重发展质量、“供给侧结

构改革”的持续推进以及传统家电产品保有量的逐步提升，更新需求已是现阶段家电市场增长的主要动力。同时，差异化、触及消费者痛点的产品以及能够进一步改善居民生活体验的新兴家电产品将成为市场增长的另一个动力。另外，在当前背景下，健康、智能将成为市场最主要的消费痛点之一，健康、智能模块和功能的标配化，可能在未来成为产业进化和消费升级的趋势。与此对应，冷链物流装备、商超便利设备、新零售设备以及生物冷链设备等产业将面临着难得的发展机遇。

2019年12月，公司剥离了电动自行车业务，具体详见公司于报告期内发布的《关于转让全资子公司100%股权的关联交易公告》（临2019-035）。除此以外，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素等未发生重要变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析“资产、负债情况分析”相关内容。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术优势：公司为国家高新技术企业，主持、参与国家标准制修订20余项，拥有国家认定企业技术中心、国家认可实验室、国家级博士后科研工作站、中国轻工业低温冷冻技术重点实验室以及山东省商用冷链工程技术研究中心、企业工业设计中心、商用冷链智能化控制和制冷模组工程研究中心等一流研发平台，在深冷速冻、超低温、精确控温等技术领域具有较强竞争力。报告期内，公司山东省商用冷链工程技术研究中心获评省级优秀工程研究中心。

2. 规模及人才优势：公司为国内冷柜、商用展示柜领先企业之一，也是世界知名全冷链装备供应商，具有一定规模优势；报告期内，公司冷藏冷冻陈列展示柜产品获得了国家工信部“制造业单项冠军产品”称号。同时，成立30余年来，公司在家用、商用制冷产业领域积累了大量的专业人才与产业运营经验，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，这些产业运营、研发经验等通过人才队伍的长期积累与传承已内化进公司企业文化，使之成为公司重要核心竞争力。

3. 品牌优势：“澳柯玛”品牌拥有良好的品牌知名度、美誉度和市场基础，“没有最好 只有更好”的企业信念更是早已深入人心，公司拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“全国工业品牌培育示范企业”、“中国500最具价值品牌”等众多殊荣。报告期内，公司连续第五年入选“中国好口碑品牌”并摘得耐用消费品“中国自主品牌金口碑”大奖，上榜“2019中国制造业企业500强”，连续第八年入围“中国轻工业百强企业”，公司品牌力持续提升中。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司按照年初既定的经营管理工作总体要求，围绕工作主线，顶住了行业竞争加剧、市场需求不振的压力，积极拼搏进取，经营业绩实现了大幅增长。2019年公司重点开展了以下工作：

（一）提升运营效率，强化绩效管理和成本费用控制，有效提升企业发展质量和效益

1. 提升运营效率。公司通过实施大数据合并项目，搭建了统一的数据仓库及分析模型，实现了运营数据的同步快报，有效提升了决策效率。通过深入实施研产销一体的事业部全价值链精益

管理，提高了市场反应速度与经营效率。同时，公司不断强化顾客第一服务意识，优化流程，缩短有关事项审批时限，提高了运营效率。

2. 强化成本和费用控制。研发方面，公司坚持精简型号，提高通用性，严格成本倒逼，降低设计成本。采购方面，公司积极引进新供应商，优化电子招标运用，降低采购成本。制造方面，公司通过 IE 改善、人员提效等举措，降低制造费用。同时，公司加强从源头控制费用，强化费用事前算赢，利用费控系统，有效控制了费用支出。

3. 强化绩效管理。公司进一步细化了组织绩效指标，并确保绩效目标的严肃性，通过周、月度和季度绩效分析会，及时督促和关差，确保组织绩效层层分解落地。实行全员绩效，有效组织月度、季度、年度绩效考评，在薪酬发放和薪酬调整方面实现了绩效结果的充分运用。

(二) 加强产品企划和技术创新，深入实施精品工程，有效提升产品力

报告期内，公司围绕主业进行产品升级，坚持原创和领先技术研究，共获得各级科技奖项 12 项，市技术创新项目 20 项，13 个项目经过市级评价，其中 11 项达到国际领先水平。共申请各类专利 156 件，其中发明专利 88 件；授权 127 件，其中发明专利 28 件。同时，公司冷藏冷冻陈列展示柜产品获国家工信部“制造业单项冠军产品”称号，山东省商用冷链工程技术研究中心获评省级优秀工程研究中心。

1. 升级软硬件，大力推进技术创新体系建设。公司整合产品企划，做到统一企划、统一流程、资源共享，保证了产品的领先性和 PI 统一性。并与知名企划设计公司开展深度合作，提升产品新力。建设了标准光源室、用户交互中心，建立用户测评标准，有效提高新品企划成功率。

2. 加快产品迭代升级，实现差异化高端引领

智慧家电产业：公司重点完成了冰箱、冷柜、洗衣机、空调、厨电、热水器等六大系列智慧产品开发，为用户提供全套智慧家庭解决方案。冷柜方面专注原创引领，针对直冷冷柜易结霜的用户痛点，首创推出风冷无霜系列冷柜，让冷柜进入无霜保鲜时代，巩固了公司冷柜技术领先地位；冰箱方面推出了 C-tech 鲜净系列中式对开、法式多门高端冰箱，使公司在高端冰箱方面达到行业先进水平。空洗产品方面加快产品结构调整，推出 3KG 煮洗洗衣机、驻车空调等系列化产品；厨电产品方面采用智能技术引领产品升级，原创推出大风力智能油烟机、健康智慧烹饪燃气灶等高端新品。

智慧冷链产业：公司致力于成为“互联网+全冷链”整体解决方案的领导者，打造了澳慧冷云智慧物联平台。商用产品推出了冰淇淋吧台柜、平台柜、采用动态智能图像识别技术的智能零售展示柜等，深受市场欢迎；商超便利开发了涡旋并联机组，填补了公司在商用室外机组设计生产上的空白；医用冷链新开发的血浆速冻机，制冷时间缩短一半以上；专用车开发了多温区、液压系统冷藏车和连体通风及智能检测系统冷藏车等新品；自动售货机开发了推板式综合机、天鲜配智能格子柜等高端产品。这些新品丰富了公司产品线，提升了产品竞争力，为公司“互联网+全冷链”战略打下了坚实产品基础。

3. 深入实施精品工程，不断提高质量管理水平。公司深入推进实施精品工程，强化原材料和成品精简，推广标准化、通用化和模块化工作，精简产品型号，节约管理、生产和销售成本。质量工作关注用户体验和满意度，全面推行卓越绩效管理，不断提高员工追求卓越的质量意识，通过实施生产设施改进、质量管理体系完善、质量理念宣传等建设，产品质量稳步提升。报告期内，公司荣获了青岛市第六届市长质量管理卓越奖，首批青岛市卓越绩效教育示范基地和山东省“全面质量管理 40 年卓越组织”等荣誉称号。

(三) 强化营销管理，推动营销组织变革和营销机制创新，提升营销效率

1. 国内家用渠道强化赢商汇总部的管理，深入推广赢商汇开放平台，大力开展营销声量、渠道网络提升和精品工程三大攻坚战。全年召开 4 次营销峰会、16 次新品发布会，开展各类促销 11000 余场，直播活动 500 余场，覆盖受众 260 万人次；全年新增 O2O 体验店 89 家，核心终端形象提升 2899 家。加强高端产品上样，深入推广赢商汇分销系统，初步实现了数字化营销。

2. 国内商用渠道进一步整合渠道资源，做好渠道统筹，打造资源共享一体化平台。商用电器渠道建立起了总部抓总、行业主建、大区主战的管理模式，有效提升了团队整体协作水平和战斗力，公司“一览众冰”系统得到了伊利、蒙牛、思念等客户广泛好评；智慧冷链渠道开发网络 243 家，中标湖北疾控、江苏疾控等标杆项目，巩固了公司在疾控领域的优势地位。

3. 海外渠道加快实施走出去战略,在印尼成立贸易公司,积极参加行业展会和海外市场推广,大力拓展出口品类,确保了传统主力市场的稳定增长。以自有品牌和 OEM 并重,精耕细作日本、印尼等核心市场,加大自有品牌的拓展力度,自有品牌产品占比保持稳定增长。

(四) 整合品牌资源, 内外联动, 提升品牌价值

报告期内,公司积极实施“品牌赋能计划”,外塑品牌形象。品牌广告方面,正式确立与央视合作,获得《星光大道》甄选品牌授权,借势国家级传媒平台提升品牌影响力。品牌公关方面,围绕青岛市市长质量奖、制造业单项冠军、2020 年制冷新品发布会等 20 多个新闻事件进行整合全媒体传播。品牌发声方面,整合公司微博、微信、头条号等新媒体传播矩阵,统一发声,新媒体全年累计互动量突破 500 万次,微博话题总阅读量突破 5 亿次。品牌保护方面,加大商标注册保护,国内外新注册商标 22 件,严厉打击侵权行为,保证公司商标不受侵害,妥善处置舆情信息,有效保护品牌形象。

报告期内,公司上榜“2019 中国制造业企业 500 强”;连续第八年入围“中国轻工业百强企业”;入选“山东省制造业百家高端品牌培育企业”;成为行业“五星级品牌”、“五星级售后服务”双五星认证企业;连续五年入选“中国好口碑品牌”并摘得耐用消费品“中国自主品牌金口碑”大奖。

(五) 深化事业部运营机制, 推行创赢计划, 激发公司活力和动力

1. 持续深化以事业部为主体的产业运行机制。公司各事业部对产业发展责任更加明确,事业部与各渠道、平台的配合更加紧密,遇事共议、责任共担、利益共享得到了很好体现。各事业部统筹意识和负责人的全面能力得到显著提高,既保证了产业第一的要求,又发挥了各平台的专业优势和积极性,运行机制更加科学高效。

2. 推行创赢计划,激发创新活力。公司通过实施创赢激励管理,激发员工创造自我的激情,报告期内,公司员工在技术、产品、渠道、成本和管理等方面积极创新,涌现出一批优秀的创赢项目。这些创赢项目促进了经营目标的实现,激发了公司创新活力,实现了公司与员工双赢。

(六) 推进有关项目建设, 加快公司向数字化、智能化转型

报告期内,公司积极推进有关项目建设,加快向数字化、智能化转型。在前湾港路工业园完成了超低温智能化工厂和智能物流仓库一期建设,并启动智能物流仓库二期工程,实现了该园区的合理布局;同时,智慧冷链产业园已完成主体土建工程。信息化建设方面,公司完成了数字化人力资源项目,搭建了 BI 平台、财务业务一体化管控平台、数字化档案信息管理系统等,实现了人力资源管理、经营分析与决策、财务管理和档案管理的数字化。

(七) 推进人力资源管理体系建设, 提高人才队伍建设水平

报告期内,公司积极推进人力资源管理体系建设,在优秀人才引进、后备人才培养、绩效管理、薪酬制度优化、数字化人力资源管理平台搭建等方面都有了较大提升,“人才是第一资源”的理念已成为各级管理者共识。公司通过校招、社招等加强人才引进,并通过内部竞聘优化人力资源配置。全面推进绩效管理,将所有管理人员纳入绩效管理范围,并与薪酬挂钩,发挥了绩效对员工的激励作用。

(八) 强化运营风险管控, 保障运营质量

报告期内,公司进一步完善业务规范与流程,保证了运营风险有管理、受控制。搭建连通招标系统、BPM 系统、费控系统的业务风险纵向管理体系,实现了业务流程依据一致化、合同风险评估可视化、审签移动化,提高了风险评估效率和准确性。通过多方面开展工作,“效率跟得上,风险管得住”的运营质量管理持续向好。

二、报告期内主要经营情况

2019 年公司实现营业收入 64.33 亿元,同比增长 13.96%;利润总额 24,281.77 万元,同比增长 143.40%。归属于上市公司股东的净利润 19,297.16 万元,同比增长 176.06%;截至报告期末,公司总资产 66.97 亿元,净资产 22.01 亿元,资产负债率为 67.14%。

(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	6,433,359,577.57	5,645,158,338.66	13.96
营业成本	5,073,382,469.56	4,519,365,937.91	12.26
销售费用	884,290,246.67	704,721,668.32	25.48
管理费用	161,968,392.40	146,339,740.61	10.68
研发费用	134,707,800.84	112,227,179.10	20.03
财务费用	-2,012,105.95	6,817,303.75	-129.51
经营活动产生的现金流量净额	561,328,365.27	218,340,909.38	157.09
投资活动产生的现金流量净额	-147,871,923.14	-196,316,718.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,704,830.89	-326,633,247.85	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2019 年实现营业收入 643,335.96 万元,较上年同期增长 13.96%。主要是制冷产品、小家电营业收入分别较同期增长 15.63%、89.03%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冰柜、冰箱	3,619,494,627.38	2,718,902,414.93	24.88	15.63	14.29	增加 0.88 个百分点
电动车	99,034,241.88	86,931,224.31	12.22	-50.61	-53.87	增加 6.20 个百分点
自动售货机	60,775,086.93	47,347,037.09	22.09	-31.25	-33.10	增加 2.15 个百分点
小家电	465,809,741.94	381,797,503.10	18.04	89.03	91.31	减少 0.97 个百分点
厨洁具	511,754,603.27	342,923,543.27	32.99	-10.78	-13.85	增加 2.39 个百分点
洗衣机	288,777,571.68	240,936,444.71	16.57	18.51	19.28	减少 0.54 个百分点
空调	322,914,004.03	279,407,356.07	13.47	31.37	31.77	减少 0.27 个百分点
其他	557,071,747.82	492,884,144.38	11.52	40.08	32.61	增加 4.98 个百分点

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口	1,305,855,474.13	1,124,428,753.47	13.89	57.75	52.69	增加 2.85 个百分点
国内	4,619,776,150.80	3,466,700,914.39	24.96	7.47	5.53	增加 1.38 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
家用电器制造及电动车	原材料	2,379,131,618.06	87.02	2,222,155,452.52	88.77	7.06	
家用电器制造及电动车	人工	223,343,420.28	8.17	177,658,184.69	7.10	25.72	
家用电器制造及电动车	折旧	37,224,037.03	1.36	35,483,589.13	1.42	4.90	
家用电器制造及电动车	能源	29,265,649.97	1.07	26,188,287.00	1.05	11.75	
家用电器制造及电动车	其他	64,954,387.99	2.38	41,665,981.50	1.66	55.89	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 108,975.16 万元，占年度销售总额 16.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 67,231.60 万元，占年度采购总额 14.04%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

财务费用同比降低 129.51%，主要是本期利息收入较高。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	134,707,800.84
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	134,707,800.84
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.09
公司研发人员的数量	560
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.74
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-12月	2018年1-12月	变动比例（%）	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	561,328,365.27	218,340,909.38	157.09	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-147,871,923.14	-196,316,718.81	不适用	主要是处置固定资产、无形资产收回的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	8,704,830.89	-326,633,247.85	不适用	主要是上期归还银行融资。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

①公司处置和持有长期股权投资本期确认投资收益、闲置资金理财等，影响利润较同期减少461.29万元。

②其他收益、减值损失、资产处置收益及营业外收支净额合计影响利润较同期增加11,575.11万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,548,618,725.14	23.13	933,365,462.34	18.25	65.92	期末融资到账, 银行存款较上年增加。
应收账款	1,020,971,012.76	15.25	606,932,550.90	11.87	68.22	部分销售款未到合同回款期。
应收款项融资	201,368,886.26	3.01	333,136,207.10	6.51	-39.55	本期以背书转让为主要目的应收票据减少。
存货	1,125,621,080.61	16.81	845,262,074.38	16.53	33.17	销售增加, 战略性储备增加。
其他流动资产	121,839,273.38	1.82	78,786,044.34	1.54	54.65	待抵扣增值税增加。
长期应收款	37,434,524.68	0.56	2,353,653.32	0.05	1,490.49	销售款未到合同回款期。
在建工程	802,291,819.29	11.98	506,498,829.44	9.90	58.40	主要是在建工程持续建设中。
短期借款	614,200,000.00	9.17	300,120,683.61	5.87	104.65	主要是本期业务增长, 补充流动资金
应付票据	1,438,213,190.74	21.48	760,920,897.78	14.88	89.01	支付采购货款票据增加。
应付账款	1,368,045,066.43	20.43	1,040,750,601.56	20.35	31.45	未到合同付款期。
一年内到期的非流动负债	41,310,871.69	0.62	10,302,698.22	0.20	300.97	主要是重分类至一年内到期的长期借款增加。
递延收益	115,400,726.73	1.72	83,832,817.86	1.64	37.66	本期收到的政府补助增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,819,166.04	融资保证金
固定资产	151,425,821.26	融资抵押
在建工程	759,609,951.30	融资抵押
无形资产	177,925,387.85	融资抵押
合计	1,281,780,326.45	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节、第四节相关内容。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	增减变动	2019年12月31日	减值准备
长期股权投资	268,579,349.47	-813,320.18	267,766,029.29	0.00
合计	268,579,349.47	-813,320.18	267,766,029.29	0.00

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资类型	资金来源	初始投资成本	收益	公允价值变动
国债逆回购	闲置资金	4,164,400,000.00	1,067,921.61	
兴业金雪球	闲置资金	11,500,000.00	13,038.37	

上述投资产品类型均为短期产品，公司年度内对短期产品进行循环投资。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 青岛澳柯玛生活电器有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事电热水器、厨洁具及各种生活小家电的研发生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 39,279.49 万元，净资产 16,421.30 万元；报告期内实现营业收入 88,972.10 万元，营业利润 4,914.79 万元，净利润 3,785.35 万元。

2. 青岛澳柯玛环境科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 11000 万元，主要从事空调、洗衣机等产品的研发、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 29,333.06 万元，净资产 3,623.87 万元；报告期内实现营业收入 61,593.62 万元，营业利润 2,239.45 万元，净利润 1,723.70 万元。

3. 青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事超低温设备、科研医疗设备以及冷库等的开发、生产、销售及售后服务；截至报告期末，该公司总资产 13377.97 万元，净资产 7383.63 万元；报告期内实现营业收入 16783.06 万元，营业利润 1564.27 万元，净利润 1591.41 万元。

4. 青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 1666.67 万元；主要从事自动售货机的研发、生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 6270.22 万元，净资产-1294.75 万元，报告期内实现营业收入 6539.86 万元，营业利润-497.53 万元，净利润-16.00 万元。

5. 青岛澳柯玛智能家居有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元；主要从事集成灶、净水设备、整体橱柜等智能家居产品的研发、生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 3001.27 万元，净资产 1587.54 万元，报告期内实现营业收入 3844.76 万元，营业利润 346.39 万元，净利润 309.90 万元。

6. 青岛澳柯玛信息产业园有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 34782 万元；主要从事场地、厂房、房屋租赁，物业管理等业务；截至报告期末，该公司总资产 87471.63 万元，净资产 32927.52 万元，报告期内实现营业收入 85.87 万元，营业利润-409.10 万元，净利润-648.58 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2020 年，公司所面临的外部经济形势以及市场环境十分严峻。世界经济在经历了两年的稳步扩张后，下行风险明显上升，多数国家经济增势趋于减弱，加之近年来贸易保护主义、单边主义的兴起，给全球经济带来了更多的不确定性；同时，新冠肺炎疫情在全球范围内迅速扩散，对全球经济造成严重打击，这将对国内家电产品的出口带来不利影响。

国内经济方面，2020 年是中国经济转向注重发展质量和“供给侧结构性改革”持续推进的重要时间节点，受多种叠加因素影响，依然面临着比较大的下行压力。从行业看，受房地产投资增速和商品房销售增速放缓的影响，消费者对传统大家电的新增需求增速逐步放缓，家电业传统增长动能在逐步减弱；同时，随着家电行业渗透率的基本饱和，市场需求已转为更新换代需求，整个市场比较平淡，竞争加剧，各大品牌为应对市场压力，多通过降价促销来拉动市场需求，中小品牌生存空间遭到挤压。另外，受 2020 年伊始疫情的影响，近年来春节后两个月家电销售旺季的景象已发生较大变化，整个行业上半年面临着非常严峻的考验。

但从另一个方面，危中有机。从历史经验看，在当前大环境下，为了提振经济发展和消费需求，无论是国内还是国外往往会出台力度更大、范围更广的刺激措施。这些刺激性措施将会在下

半年激发出此前被压抑的消费需求，无论是普及性的消费还是升级性的消费，都有望进入到一个恢复性增长期。差异化、触及消费者痛点的产品以及能够进一步改善居民生活体验的新兴家电产品将成为市场增长的强劲动力。同时，人们会更加关注健康、食品卫生等问题，并可能由此而带来生活方式的变化，健康、智能将成为市场最主要的消费痛点之一，健康、智能模块和功能的标配化，可能在未来成为产业进化和消费升级的趋势；与此对应，冷链物流装备、商超便利设备、新零售设备以及生物冷链设备等产业将面临着难得的发展机遇。

面对上述严峻的市场形势和发展机遇，公司将继续坚定地推进“互联网+全冷链”发展战略落地，顺应市场变化及消费升级的趋势，加快公司产品及产业结构升级，提质增效，不断促进公司平稳健康较快发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

按照“坚持市场导向，加强技术创新，打造制冷主业第一竞争力，成为绿色、环保、高品质生活的创造者”的目标，通过实施智慧家电生态圈、智慧冷链生态圈和智能制造工厂的“三智”工程，打造线上线下融合的赢商汇平台，满足用户个性化需求，实现“互联网+全冷链”战略。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司将在“互联网+全冷链”战略指引下，以消费升级为信仰，建设一流的创新体系，全方位提高品牌价值，着力提升公司效益，严控经营风险，实现公司向数字化、智能化转型。主要经营目标为：实现营业收入 67.55 亿元，成本费用总额 66.20 亿元。

为实现上述经营目标，2020 年公司 will 紧紧围绕“推行全价值链精益管理，实施精品工程，提质增效”和“品牌赋能、全网协同、生态终端、感动用户”的工作主线，重点抓好以下工作：

1. 从严治企，强化绩效管理，提高发展质量和效益

（1）从严治企。推进从严治企两年来，公司已建立完善的从严治企管理制度和体系，2020 年将推动其向纵深发展。通过列明从严治企关键任务，定期评价排行等，提高员工自觉主动从严的意识和能力，建立起自觉严格高效、主动追求卓越的企业治理体系，构建起具有公司特色的从严治企制度文化。

（2）强化绩效管理。公司将严格执行既定的《绩效管理制度》，根据重点工作，不断完善绩效指标体系。2020 年将对中高层管理人员 PBC 中相关指标进行调整，并在全体员工 PBC 中推行协同指标，鼓励各级员工以“顾客第一”为导向，协同一致面向用户。同时，公司将充分利用人力资源管理平台将绩效管理进行固化，严肃开展绩效考评，并加强绩效结果的运用。

2. 建设一流的开放式技术创新体系，深入实施精品工程，实施爆品战略，实现技术和产品领先

（1）建设一流的开放式技术创新体系。公司将加强创新平台、人才队伍、知识产权、分配机制等方面建设，为一流创新提供良好的内部环境；并整合外部资源，加强合作创新和高新技术引进，在智慧家电、制冷技术、AIOT 控制等方面引进高端人才，打造拥有行业话语权的技术专家队伍。同时，公司将继续积极推进基础研究和超前研究，制定一流的技术标准，加强原创新品开发，保持公司制冷关键技术的领先地位。

（2）深入实施精品工程。公司将继续在全产业中实施精品工程，坚持精品研发、精品制造和精品营销策略，推动精品工程信息化，确保精品最优、销量最大。并把用户的关注放在首位，在做好产品生产过程控制、质量检验的同时，更加关注提升用户体验及满意度，从物质、行为、制度以及精神层面进一步塑造公司优秀质量文化，切实提高产品质量。

(3) 实施爆品战略。“爆品”是指能解决用户痛点、令用户尖叫、通过销售平台引爆，销售额较大的极致单品。2020 年公司将在各产业中引入实施爆品战略，依托一流的创新体系和精品工程，以爆品思维深挖用户痛点，为用户带来极致体验和爆炸级口碑效应。

3. 深化营销组织、机制变革，强化营销管理，实现营销效率领先

(1) 深化营销组织、机制变革。公司将按照“担当作为、狠抓落实、团结协作、创造自我”的方针，继续推行营销精英锦标赛，并在各渠道总部引入锦标赛机制。各渠道总部将以用户为中心，快速解决用户痛点，强化内外部协同，做优存量，做大增量，以实现营销效率领先。

(2) 国内家用渠道：继续推进赢商汇分销平台推广，以央视星光大道甄选品牌为核心统一年营销节奏，全网络开展欢乐购主题促销活动，深入推进渠道共享，整合线上线下营销策略，系统提升营销效率。以大数据思维精准制定营销策略，加强价格执行管控，全面提升市场企划水平。强化终端管理，持续推动新品、爆品上样销售。大力推进客户与网络开发，促进渠道转型，创新开发京东专卖店、网批、C2M、直播带货等销售模式。

(3) 国内商用渠道：做好渠道统筹，进一步整合资源，为客户提供全套制冷解决方案。商用电器细化市场，围绕调结构、推高端、场景拓展、精准营销等维度，夯实市场基础，加快速冻和新零售等新兴市场开发，利用印尼公司推动海外市场突破，实现渠道“三驾马车”均衡发展。智慧冷链借助澳慧冷云智慧物联平台，创建商用冷链产品生态圈。

(4) 海外渠道：加快实施走出去战略，提高海外市场产品企划能力，提高产品支持力度。以设立海外办事处、贸易公司与组装工厂为依托，坚持自有品牌和 OEM 并重，精耕细作海外重点核心市场，大力拓展潜力市场和电商渠道，积极开发重点大客户，实现出口产品多品类、渠道多元化、运营本地化。加快培育国际化人才，积极扩大进口和援外业务，提升海外市场发展水平。

4. 实施以央视推广为核心的品牌提升工程，全面提高品牌价值

(1) 实施以央视推广为核心的品牌计划，打造《星光大道》甄选品牌。公司通过与央视“《星光大道》甄选品牌”称号授权，综艺频道、电影频道的战略合作，全面开启品牌升级之路。完成无霜冷柜、高端冰箱、智能家居、智慧冷链央视广告投放，全年打通，高频曝光，借助央视品牌声量高举高打，全面提升品牌知名度。在终端市场，公司将围绕“星光大道甄选品牌”整合资源，形成立体推广效果，确保推广形象统一，打造实效 VI 优势。并坚持全员参与，达成“《星光大道》甄选品牌”的定位共识。

(2) 持续创建金海豚五星服务品牌。公司将围绕用户需求，通过对服务形象、效率的严格规范，持续提升服务品质；通过服务点赞、服务万里行、服务明星评选等活动，持续打造服务口碑。继续开展“五星级服务质量奖”、“五星级售后服务”认证等创建工作，实现金海豚五星服务品牌不断升级。

(3) 深入开展“顾客第一”服务品牌创建。公司将在内部继续围绕服务品牌，深化“顾客第一”理念，积极开展服务品牌创建和评价工作，淘汰落后团队品牌，发掘服务明星、岗位典型代表，树立服务标杆，把服务品牌做实，营造顾客第一的服务氛围。

(4) 全媒体矩阵统一宣传造势，提升品牌价值。公司将以央视广告投放为核心，围绕品牌提升工程，通过对央视等价值资源的挖掘，统一宣传口径，官网、双微、抖音、头条、一小时朋友圈全媒体联动发声，全场景营销、全模块协同，粉丝聚合裂变，打造品牌营销最强音。

5. 深化事业部运营机制，推行创赢项目培育计划，激发公司活力

(1) 继续深化事业部运营机制。公司各事业部作为产业主体，聚焦为渠道提供一流产品与及时充足的货源，做好研产销全价值链统筹管理，确保事业部目标真正落地，努力实现一流绩效。各渠道为事业部提供一流营销，承接并完成各事业部指标，做好区域资源、客户资源统筹，对外做好与客户协同，对内主动提出服务及协同要求。公司各平台强化全员、全天候服务意识，为各事业部和各渠道提供一流的产品供应、物流运输、用户服务等保障。

(2) 推进创赢培育计划。公司将进一步落实好《创赢激励管理制度》，拿出更多奖励资金加大对创新项目的奖励，加大对优秀创赢项目和人员的宣传，塑造创赢标杆，优先推优评先，在全公司营造浓厚的创新氛围。

6. 加快重大项目建设，推动公司向数字化、智能化转型

2020 年公司将加快推进实施一批重大软硬件项目，推动公司向数字化、智能化转型。加快前湾港路工业园升级改造，完成 2.1 万平方米智能物流仓库二期及 2.8 万平方米智能物流仓库三期建设，建成集智能制造、智能存储、智能物流于一体的家用制冷和部分冷链产品数字化智能制造

基地；加快智慧冷链产业园建设，打造智慧冷链智能制造基地；加快创新中心建设，将其建设成为公司向数字化、智能化转型的创新中心，提升公司形象；实施一批重大信息化建设项目，完成智能制造 MES 项目，搭建财务共享中心平台和安防管控平台，提升公司数字化管理能力。

7. 深化人力资源管理体系建设，打造高素质、高水平人才队伍

公司将进一步完善人力资源管理体系建设，推行 HRBP 模式，加快数字化人力资源管理平台的全面应用，实现数字化人力转型，全面提升人力资源管理水平。进一步加强人才的引进，加大后备人才培养，把素质高、能力强的高潜人才选拔到重要岗位上，打造满足公司发展需要的人才供应链；严格落实公司各项人力资源管理制度，畅通退出机制，实现能上能下、能进能出、量才使用、人尽其才的选人用人机制。加强培训力度，创新培训形式，增强培训效果，确保人均培训课时达到年标准工时的 5%。

8. 强化风险防控，促进高质量发展

公司将在完善以各种业务管理规范 and 流程组成的制度层面的横向支持、以风险评估为基础的“预防+监控+应对”的纵向管理组成的全面风险管理防控体系的基础上，强化风险防控体系运行，提高公司整体运营质量水平。强化企业信用风险管理，严格总部与各单位分级管理的信用管理体系，明确职责、目标，加强应收账款风险监控，强化库存跌价风险管理，通过 BI 系统进行库龄预警，加强超期库存考核。强化投资风险风险管理，加强项目招投标、过程控制和投后审计的全流程管理，保证投资效益最大化。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观环境风险

受贸易保护主义、单边主义、中美贸易摩擦等诸多因素的影响，全球经济下行风险明显上升，多数国家经济增势趋于减弱，各大金融机构和组织均对 2020 年的全球经济增长预期进行了下调。同时，国内经济正处于转向注重发展质量和“供给侧结构性改革”持续推进的重要时间节点，下行压力仍然较大，房地产投资及商品房销售增速放缓，消费需求不旺。这些内外部因素使得 2020 年公司所处行业无论是出口还是内销都面临着严峻考验。

2. 市场风险

公司所处家电行业属于完全竞争性行业，近年来国内市场表现持续低迷，特别是冰洗行业，由于渗透率基本饱和，终端以更新需求为主，市场竞争十分激烈，各大品牌为应对市场压力，纷纷通过降价促销等手段来拉动市场需求，中小品牌生存空间遭到挤压。同时，随着互联网及人工智能技术的不断发展与普及，智能化、差异化、触及消费者痛点的产品以及能够进一步改善居民生活体验的新兴产品将成为市场增长的新动力。如果公司不能快速反应跟上产业发展潮流，将面临较大的市场风险。

3. 成本风险

2019 年公司产品所需原材料价格处于较低位置，如果 2020 年原材料价格大幅上涨，并加之由于国家治理“超限”所带来的物流费用上升，而公司不能采取有效措施进行消化的话，将使公司面临较大成本压力，可能会影响公司盈利能力。

4. 人力资源风险

随着公司“互联网+全冷链”战略的深入实施以及产品产业结构的持续升级，公司对高层次管理、技术以及创新型人才的需求十分迫切，对一线员工的综合素质也提出了更高的要求。如果公司不能从多方面、多渠道吸引高素质人才，不能保持一线员工队伍稳定并有效提高其综合素质，公司未来发展将受到制约。

2020 年公司针对上述风险拟采取的对策，详见本节“经营计划”部分相关内容。

(五) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《章程》中规定的利润分配政策，制定并实施了 2018 年度利润分配方案：以公司总股本 799,183,269 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），共计派发现金股利人民币 23,975,498.07 元，占公司 2018 年度合并报表归属于母公司股东的净利润的 34.30%，切实保障了投资者分红权益。同时，针对该利润分配方案，公司独立董事已勤勉尽责，并发表了同意的独立意见。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.80	0	63,934,661.52	192,971,631.82	33.13
2018 年	0	0.30	0	23,975,498.07	69,900,873.31	34.30
2017 年	0	0.30	0	23,302,598.07	32,690,185.99	71.28

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履	是否及时	如未能及时履行应	如未能及时履

	类型				行期限	严格履行	说明未完成履行的具体原因	行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	青岛市企业发展投资有限公司	自公司本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内不转让其本次所认购的新股。	2016 年 12 月 29 日起 36 个月	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年起执行上述新金融工具准则，并变更相关会计政策。本次执行新金融工具准则并变更相关会计政策，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不会产生重大影响。详见公司于 2019 年 4 月 27 日发布的《关于会计政策变更的公告》（临 2019-018）。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	7

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月17日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构并支付其报酬的议案》，继续聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
为实现对公司核心员工的中长期激励与约束，充分调动其工作积极性，公司启动并实施了2018年限制性股票激励计划，2018年11月29日，公司董事会已完成本次限制性股票授予登记工作。本次激励计划共向242名激励对象授予了2243万股限制性股票，授予价格为2.32元/股。	详见公司已发布的《2018年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（临2018-031）；《关于2018年限制性股票激励计划获得批复的公告》（临2018-038）；《2018年第二次临时股东大会决议公告》（临2018-040）；《关于调整限制性股票激励计划有关事项的公告》（2018-047）；《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（临2018-048）；《2018年限制性股票激励计划授予结果公告》（临2018-050）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年4月26日，公司七届十六次董事会审议通过了《关于公司2018年度日常关联交易执行情况及2019年度日常关联交易的议案》，预计2019年公司与青岛澳柯玛融资租赁有限公司合作开展融资（经营）租赁及商业保理业务关联交易金额分别为30000万元、5000万元；与青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司合作开展票据贴现服务业务关联交易金额为500万元。具体详见2019年4月27日公司发布的《2019年度日常关联交易预计公告》（临2019-015）。

报告期内，公司与青岛澳柯玛融资租赁有限公司间合作开展融资（经营）租赁及商业保理业务关联交易发生额分别为7543.45万元、7.74万元，与青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司间合作开展票据贴现服务业务关联交易发生额为25.35万元。具体详见财务报告关联方及关联交易部分相关内容。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年11月29日，公司七届十九次董事会审议通过了《关于转让澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司100%股权的议案》，同意公司将持有的澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司100%股权，以41,612,012.82元的价格全部转让给关联方青岛澳柯玛制冷发展有限公司，具体详见公司于次日发布的《关于转让全资子公司100%股权的关联交易公告》（临2019-035）。截至报告期末，公司已收到全部股权转让款，相关工商变更登记手续已完成。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

2019年12月20日，公司七届二十次董事会审议通过了《关于对控股子公司进行增资的议案》，同意引进青岛澳柯玛创新加速器有限公司，对公司控股子公司青岛澳柯玛智慧园区有限公司进行

增资，本次增资后，青岛澳柯玛创新加速器有限公司将持有其 8% 的股权。详见公司于次日发布的《关于对控股子公司进行增资的公告》（临 2019-038）。

十五、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

（二） 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.00		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											13,175.49		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											36,532.86		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											36,532.86		
担保总额占公司净资产的比例（%）											15.09		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00		
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）											500.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											500.00		

以上担保情况中未包含公司控股子公司为其销售客户办理的以该公司产品为租赁标的融资租赁业务承担的回购义务。截至 2019 年 12 月 31 日，公司控股子公司承担的融资租赁回购义务余额为 7,828.04 万元，2019 年全年发生额为 5,815.90 万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2019年1月10日,公司就公司及控股子公司青岛澳柯玛信息产业园有限公司所持有的部分国有土地使用权收储事项进行了公告,详见公司于该日发布的《关于公司部分土地使用权收储的公告》(临2019-006)。

2019年1月30日,公司与青岛市黄岛区自然资源局就公司所持有的部分国有土地使用权收储事宜签署了《收回国有建设用地使用权协议书》,详见公司于次日发布的《关于公司部分土地使用权收储事项进展公告》(临2019-009)。

2019年3月27日,公司控股子公司青岛澳柯玛信息产业园有限公司与青岛市崂山区自然资源局就其所持有的部分国有土地使用权收储事宜签署了《收回国有建设用地使用权协议书》,详见公司于次日发布的《关于控股子公司土地使用权收储事项进展公告》(临2019-010)。

2019年11月1日、12月11日,公司已收到青岛市黄岛区国库集中支付中心支付的全部土地收储补偿款,详见公司分别于11月4日、12月12日发布的相关公告(临2019-034、临2019-036)。

2019年12月30日,确认公司本次土地收储事宜不执行政策性搬迁政策,详见公司于次日发布的《关于公司部分土地使用权收储补偿款项会计处理的公告》(临2019-041)。

(2) 2018年4月13日,公司七届七次董事会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用总额不超过人民币3.5亿元的部分暂时闲置募集资金补充流动资金,使用期限为自募集资金转出专户后12个月内,详见公司于2018年4月14日发布的《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》(临2018-018)。报告期内,公司已将上述用于补充流动资金的募集资金共计人民币3.5亿元,全部按期或提前归还至相应募集资金专户,详见公司分别于2019年4月19日、2019年5月31日发布的《关于募集资金暂时补充流动资金部分归还公告》(临2019-011)及《关于归还用于补充流动资金的募集资金公告》(临2019-023)。

(3) 2019年4月26日,公司七届十六次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用总额不超过人民币3.5亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自募集资金转出专户后12个月内,详见公司于次日发布的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(临2019-017)。

2019年10月29日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金1000万元提前归还至相应募集资金专户,详见公司于次日发布的《关于提前归还部分用于暂时补充流动资金的募集资金公告》(临2019-032)。

(4) 2019年12月20日,公司七届二十次董事会审议通过了《关于控股子公司出资设立合资公司并参与国有建设用地使用权竞拍暨合作开发的议案》,同意由公司控股子公司青岛澳柯玛智慧园区有限公司(以下简称“智慧园区公司”)与成都灏柏和骏置业有限公司共同出资设立青岛澳柯玛蓝光国际人力科技园有限公司,共同参与原青岛澳柯玛信息产业园有限公司西区地块国有建设用地使用权的竞拍及合作开发科技人才公寓及配套服务项目。智慧园区公司本次出资设立合资公司并参与相关地块竞拍暨合作开发事宜总体所需资金预计不超过4.9亿元。详见公司于次日发布的《关于控股子公司出资设立合资公司并参与国有建设用地使用权竞拍暨合作开发的公告》(临2019-039)。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司本着绿色、节能、环保的经营理念组织开展各项工作。积极引进、使用环保材料，改善生产工艺，降低生产过程中“三废”的排放，有效确保污染物的合规排放与处置；积极拟定、更新、备案环保应急预案，持续提高环境应急处置能力；有效履行了环保社会责任。

公司注重在贯彻执行 ISO14000 管理体系的基础上，严格落实排污许可标准要求，每月、每季度网络化上报公司排污管理情况，接受外部监督。

报告期内，公司全面升级改造了废气处理设施，投资 110 余万元对原有废气 VOC 环保处理设施进行升级，由单一的活性炭处理升级为光催化氧化+活性炭综合处理方式，有效提高了生产废气处置效果及处置设备的可靠性，确保工业废气达标排放。公司强化污水处理系统的运行，进一步完善了污水在线监测系统，增加污水在线 PH 监测、超标留样采集、设备供电 UPS 等设备，提高了污水处置及监控的可靠性；同时，公司委托第三方对污水在线监测系统进行维护保养，并按环保部门要求每月对主要污染物指标进行取样检测，形成监测报告，每季度对现有在线监测设备进行计量比对，出具比对报告，当发现设备出现偏差时及时进行修订，确保污水排放达标。公司污水在线监测系统运行率及准确率均达 99%以上，在当地排污企业及同行业中名列前茅。

报告期内，根据环保部门要求，公司委托有经验的专家到现场指导，更新了公司突发环境事件应急预案，并在监管部门完成备案，有效提高了公司应对环境突发事件的处置能力。

公司委托具有相应资质的环境监测机构对工业园产生的污水、废气、噪音等各项污染物进行监测，确保各项污染物排放达标；所有危险废物分类存放，安全贮存，标识清晰，数量明确，并与具有资质的处置厂家签订合同，对所有危险废物进行合规化处置并形成转移联单。报告期内，公司所有新、改、扩建项目均严格执行环保要求，完成了环境“三同时”，各项目均进行了环保评价并获得环保部门批复。

公司注重节约能源，不断提高节能工作力度，将原有的照明灯具更换成 LED 节能灯具，淘汰了高耗能电机，选用了双级压缩空压机替代原高耗能设备，有效降低设备耗电量；对部分生产区域重新进行保温和封闭，降低热损失，减少生产用热，同时对原有蒸汽管道进行改造，更换部分保温不良的主管道，有效降低蒸汽管路损耗；在生产过程中提高生产工艺水平，缩短生产节拍，提高生产效率的同时降低公司能源消耗。

综上，公司严格遵守国家节能及环保相关法律法规，不断提高能源、资源的利用效率，已建立了完善的环境管理体系，并通过不断升级环保设备，提升环境管理水平，在保证合规排放的基础上，持续提高处置能力，力求将环境影响降到最低。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	66,846,244	8.36				-44,416,244	-44,416,244	22,430,000	2.81
1、国家持股									
2、国有法人持股	44,416,244	5.55				-44,416,244	-44,416,244	0	0.00
3、其他内资持股	22,430,000	2.81						22,430,000	2.81
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	22,430,000	2.81						22,430,000	2.81
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	732,337,025	91.64				44,416,244	44,416,244	776,753,269	97.19
1、人民币普通股	732,337,025	91.64				44,416,244	44,416,244	776,753,269	97.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	799,183,269	100.00				0	0	799,183,269	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年12月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】第2958号文核准，公司非公开发行了人民币普通股（A股）94,681,269股，并于2016年12月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关股份登记手续。公司本次非公开发行的股份均为有限售条件流通股。

2019年12月30日，公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司认购的44,416,244股股份限售期满并解除限售上市流通。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛市企业发展投资有限公司	44,416,244	44,416,244	0	0	非公开发行新增股份锁定	2019年12月30日
合计	44,416,244	44,416,244	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,960
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,888
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

青岛市企业发展投资有限公司	0	308,417,225	38.59	0	质押	79,600,000	国有法人
青岛城投金融控股集团有限公司	0	69,569,220	8.71	0	无	0	国有法人
许志峰	1,933,247	10,426,200	1.30	0	无	0	境内自然人
毛路平	323,600	7,089,600	0.89	0	无	0	境内自然人
李科学	77,200	6,477,860	0.81	0	无	0	境内自然人
王树先	-5,700	5,588,800	0.70	0	无	0	境内自然人
杜锦贤	3,280,000	5,280,000	0.66	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金	4,021,805	4,021,805	0.50	0	无	0	其他
王伟光	5,510	3,662,646	0.46	0	无	0	境内自然人
张薇	-500	3,417,700	0.43	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
青岛市企业发展投资有限公司	308,417,225	人民币普通股	308,417,225
青岛城投金融控股集团有限公司	69,569,220	人民币普通股	69,569,220
许志峰	10,426,200	人民币普通股	10,426,200
毛路平	7,089,600	人民币普通股	7,089,600
李科学	6,477,860	人民币普通股	6,477,860
王树先	5,588,800	人民币普通股	5,588,800
杜锦贤	5,280,000	人民币普通股	5,280,000
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金	4,021,805	人民币普通股	4,021,805
王伟光	3,662,646	人民币普通股	3,662,646
张薇	3,417,700	人民币普通股	3,417,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件	持有的有限售条件	有限售条件股份可上市交易情况	限售
----	-------	----------	----------------	----

	股东名称	股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	条件
1	李蔚	640,000	2020年11月30日	211,200	
			2021年11月29日	211,200	
			2022年11月29日	217,600	
2	张兴起	570,000	2020年11月30日	188,100	
			2021年11月29日	188,100	
			2022年11月29日	193,800	
3	张斌	570,000	2020年11月30日	188,100	
			2021年11月29日	188,100	
			2022年11月29日	193,800	
4	王英峰	510,000	2020年11月30日	168,300	
			2021年11月29日	168,300	
			2022年11月29日	173,400	
5	徐玉翠	510,000	2020年11月30日	168,300	
			2021年11月29日	168,300	
			2022年11月29日	173,400	
6	于正奇	510,000	2020年11月30日	168,300	
			2021年11月29日	168,300	
			2022年11月29日	173,400	
7	刘金彬	510,000	2020年11月30日	168,300	
			2021年11月29日	168,300	
			2022年11月29日	173,400	
8	郑培伟	510,000	2020年11月30日	168,300	
			2021年11月29日	168,300	
			2022年11月29日	173,400	
9	刘忠文	200,000	2020年11月30日	66,000	
			2021年11月29日	66,000	
			2022年11月29日	68,000	
9	石全兴	200,000	2020年11月30日	66,000	
			2021年11月29日	66,000	
			2022年11月29日	68,000	
9	单波	200,000	2020年11月30日	66,000	
			2021年11月29日	66,000	
			2022年11月29日	68,000	
9	韩冰	200,000	2020年11月30日	66,000	
			2021年11月29日	66,000	
			2022年11月29日	68,000	

上述股东关联关系或一致行动的说明	李蔚、张兴起、张斌、徐玉翠为公司董事、高级管理人员，王英峰、于正奇、刘金彬、郑培伟为公司高级管理人员，刘忠文、石全兴、单波、韩冰为公司中层管理人员。
------------------	--

上述自然人股东所持限售股份“可上市交易时间”和“新增可上市交易股份数量”均为预计时间和数量，其具体解除限售条件、限售期及解除限售安排详见公司于 2018 年度发布的限制性股票激励计划相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	青岛市企业发展投资有限公司
单位负责人或法定代表人	郭进
成立日期	2004 年 3 月 15 日
主要经营业务	管理、融通青岛市人民政府指定的各项专用基金；对外投资与资产管理；受托范围内的国有资产经营与管理；财务顾问；投融资咨询（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2019 年 12 月 31 日，同时持有中信证券（600030）6,600,000 股、交通银行（601328）41,430,232 股、克劳斯（600579）36,000 股。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

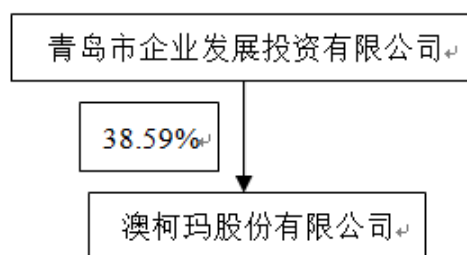
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

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

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

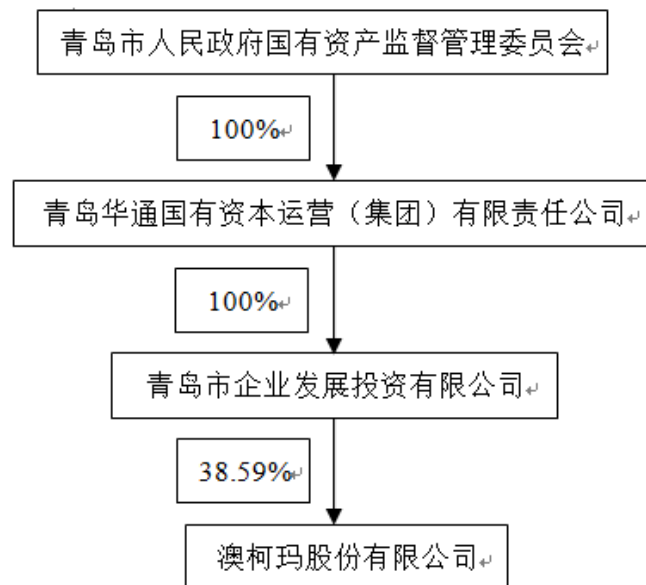
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

根据青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

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李蔚	董事长	男	51	2006年4月30日	2020年5月19日	64	64	0		62.0	否
张兴起	副董事长	男	49	2006年1月6日	2020年5月19日	57	57	0		56.7	否
张斌	董事、总经理	男	49	2015年8月19日	2020年5月19日	57	57	0		56.4	否
徐玉翠	董事、总会计师、财务负责人	女	49	2009年4月25日	2020年5月19日	51	51	0		43.6	否
孙明铭	董事	男	49	2019年1月25日	2020年5月19日	0	0	0		0	是
赵风雷	董事	男	50	2017年5月19日	2020年5月19日	0	0	0		0	是
吴尚杰	独立董事	男	64	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
王爱华	独立董事	女	57	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
王炬香	独立董事	女	48	2014年5月20日	2020年5月19日	0	0	0		5	否
谢彤阳	董事	男	59	2016年9月20日	2019年1月8日	0	0	0		0	是
李方林	监事会主席	男	58	2015年5月22日	2020年5月19日	0	0	0		0	否
黄卫东	监事会副主席	男	58	2012年1月9日	2020年5月19日	0	0	0		56.4	否
刘成虎	监事	男	57	2015年5月22日	2020年5月19日	0	0	0		0	否
宁文红	监事	女	44	2018年9月7日	2020年5月19日	0	0	0		0	是
刘天驰	监事	男	47	2011年4月19日	2020年5月19日	0	0	0		24.2	否
王英峰	副总经理、董事会秘书	男	47	2006年12月24日	2020年5月19日	51	51	0		45.4	否
于正奇	副总经理	男	46	2017年9月1日	2020年5月19日	51	51	0		46.0	否
刘金彬	副总经理	男	45	2017年9月1日	2020年5月19日	51	51	0		90.0	否
郑培伟	副总经理	男	44	2017年9月1日	2020年5月19日	51	51	0		92.6	否

合计	/	/	/	/	/	433	433	0	/	588.3	/
----	---	---	---	---	---	-----	-----	---	---	-------	---

姓名	主要工作经历
李蔚	2006年4月起任澳柯玛股份有限公司董事长；2008年2月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司董事；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司董事长。
张兴起	2006年1月起任澳柯玛股份有限公司董事；2006年1月至2015年8月任澳柯玛股份有限公司总经理；2015年7月起任澳柯玛股份有限公司副董事长；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司董事、总经理。
张斌	2003年11月至2015年8月任澳柯玛股份有限公司副总经理；2011年12月至2015年9月兼任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部总经理；2015年8月起任澳柯玛股份有限公司总经理；2015年9月起任澳柯玛股份有限公司董事；2018年7月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司董事；2018年9月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司副总经理。
徐玉翠	2009年4月至今任澳柯玛股份有限公司总会计师；2010年8月起任澳柯玛股份有限公司财务负责人；2015年9月起任澳柯玛股份有限公司董事；2018年9月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司副总经理。
孙明铭	2015年6月至2018年10月历任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”）纪律监察与信访稳定部部长兼青岛华通企业托管中心副主任、总经理助理，青岛华通资产管理有限责任公司执行董事、总经理，华通集团企业托管中心执行董事、总经理，华通集团总经理助理等职；2018年10月至今任华通集团党委委员、副总经理，青岛华通科技投资有限责任公司董事长、总经理等职；2019年1月起任澳柯玛股份有限公司董事。
赵风雷	2008年4月至2015年8月任青岛城市建设投资集团有限公司资本运营部投资经理；2015年8月至2018年3月任青岛城投金融控股集团有限公司副总经理；2015年8月至2019年6月任青岛城投股权投资管理有限公司总经理；2016年1月起任青岛中资中程集团股份有限公司董事；2017年5月起任澳柯玛股份有限公司董事；2019年7月起任青岛城投科技发展有限公司董事长、青岛城投股权投资管理有限公司董事长。
吴尚杰	1984年12月入中国家用电器研究所（后改为中国家用电器研究院）工作，曾任检测工程师、检验管理部部长、检测所副所长、副院长等职，2016年5月正式退休；2014年5月起任澳柯玛股份有限公司独立董事；2015年8月起任常熟市天银机电股份有限公司独立董事。
王爱华	2004年1月至2018年12月任山东科技大学经济管理学院会计系教授，2018年12月底正式退休；2014年5月起任澳柯玛股份有限公司独立董事。
王炬香	2010年6月起任青岛大学商学院教授；2014年5月起任澳柯玛股份有限公司独立董事。
李方林	1995年3月任青岛市医药总公司副总经理，2001年9月至2013年7月任青岛市食品药品监督管理局副局长、党委委员；2013年7月至今任青岛市政府市直企业监事会主席，期间曾历任青岛城发集团、青岛世园集团、青岛市政工程集团、青岛益佳集团、青岛饮料集团、青岛西海岸发展团、现任青岛城投集团、青岛旅游集团公司监事会主席；2015年5月起任澳柯玛股份有限公司监事会主席；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事会主席。
黄卫东	2004年7月至2011年12月任青岛市人民政府国有资产监督管理委员会监督工作管理处处长；2012年1月起任澳柯玛股份有限公司监事会副主席；2017年1月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事会副主席。

刘成虎	2003 年 1 月至 2019 年 2 月任青岛市政府市直企业监事（正处长），2019 年 3 月调任审计局处长至今。曾历任青岛市市政集团、青岛市机械总公司、海信集团、双星集团有限责任公司、青啤集团等监事；2015 年 5 月起任澳柯玛股份有限公司监事；2017 年 1 月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事。
宁文红	2011 年 6 月至 2017 年 7 月任青岛新时代房地产开发有限公司副总经理；2015 年 6 月至 2017 年 7 月兼任青岛华通商旅地产有限责任公司副总会计师、财务部部长、总会计师等职；2016 年 11 月起任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司财务审计与融资管理部部长；2018 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司监事。
刘天驰	2007 年 1 月起任澳柯玛股份有限公司人力资源部经理；2011 年 4 月起任澳柯玛股份有限公司监事；2020 年 3 月起任澳柯玛股份有限公司总经理助理。
王英峰	2006 年 12 月至 2017 年 5 月任澳柯玛股份有限公司董事；2007 年 8 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 4 月起任澳柯玛股份有限公司董事会秘书；2017 年 11 月起兼任澳柯玛股份有限公司海外营销渠道总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司空调洗衣机事业部总经理；2018 年 9 月起任青岛澳柯玛控股集团有限公司副总经理。
于正奇	2011 年 12 月至 2017 年 12 月任澳柯玛股份有限公司家电事业部总经理；2014 年 5 月至 2017 年 9 月兼任澳柯玛股份有限公司总经理助理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月至 2020 年 3 月兼任澳柯玛股份有限公司智能制造中心总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司家用制冷事业部总经理。
刘金彬	2011 年 9 月起任青岛澳柯玛商用电器有限公司执行董事、总经理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司商用电器事业部总经理。
郑培伟	2011 年 1 月至 2015 年 9 月任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部副总经理；2015 年 9 月至 2017 年 12 月任澳柯玛股份有限公司生活电器事业部总经理；2017 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017 年 12 月起兼任澳柯玛股份有限公司智能家居事业部总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李蔚	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	董事	2008年2月28日	
李蔚	青岛益佳投资发展集团有限公司	董事	2015年11月2日	2020年4月21日
李蔚	青岛澳柯玛控股集团有限公司	董事长	2017年1月26日	
李蔚	青岛盛益投资发展有限公司	董事	2017年4月28日	2020年4月21日
李蔚	青岛澳柯玛智联产业投资有限公司	董事长	2018年1月2日	
李蔚	青岛澳柯玛股权投资管理有限公司	董事	2018年4月26日	
李蔚	青岛澳柯玛专用车有限公司	董事	2018年6月20日	
李蔚	青岛中科澳柯玛医疗科技有限公司	董事长	2019年5月31日	
张兴起	青岛澳柯玛专用车有限公司	董事长(执行董事)兼总经理	2011年9月13日	
张兴起	青岛澳柯玛电动车有限公司	执行董事	2015年8月26日	
张兴起	青岛澳柯玛创新加速器有限公司	执行董事、总经理	2015年12月21日	
张兴起	青岛高创澳海股权投资管理有限公司	董事	2016年7月21日	
张兴起	青岛澳柯玛控股集团有限公司	董事、总经理	2017年1月26日	
张兴起	青岛澳柯玛创新科技有限公司	董事长兼总经理	2017年6月20日	
张兴起	青岛澳西智能科技有限公司	董事长	2017年6月30日	
张兴起	融合实业投资有限公司	董事	2019年6月20日	
张兴起	青岛澳柯玛经贸有限公司	董事长	2019年11月12日	
张兴起	青岛澳柯玛国际事业有限公司	董事长兼总经理	2019年12月19日	
张斌	青岛澳柯玛控股集团有限公司	董事	2018年7月27日	
张斌	青岛澳柯玛控股集团有限公司	副总经理	2018年9月21日	
徐玉翠	青岛澳柯玛金汇投资有限公司	执行董事、总经理	2018年8月9日	
徐玉翠	青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司	执行董事	2018年8月9日	2019年7月3日
徐玉翠	青岛澳柯玛控股集团有限公司	副总经理	2018年9月21日	
孙明铭	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	副总经理	2018年9月21日	
孙明铭	青岛华通科技投资有限责任公司	董事长、总经理	2018年10月1日	
孙明铭	青岛食品股份有限公司	董事长	2019年1月22日	
孙明铭	上海医药集团青岛国风药业股份有限公司	董事	2019年9月18日	
孙明铭	青岛市机械工业总公司	总经理	2017年11月7日	
孙明铭	青岛市纺织总公司	董事长	2017年5月11日	
孙明铭	青岛市集体企业联社	总经理	2017年5月12日	

孙明铭	青岛服装辅料厂	执行董事、总经理	2017年6月8日	
孙明铭	青岛莱钢钢结构有限公司	监事	2016年7月26日	
孙明铭	青岛益青国有资产控股公司	执行董事、总经理	2018年4月8日	
孙明铭	青岛颐华运输车辆制造有限公司	董事长、总经理	2014年4月17日	
孙明铭	青岛孚德鞋业有限公司	董事长	2020年1月10日	
孙明铭	青岛开世密封工业有限公司	董事	2019年7月3日	
孙明铭	青岛森林纺织有限公司	副董事长	2019年10月29日	
孙明铭	青岛华创智能数字信息科技有限公司	董事长	2019年12月18日	
孙明铭	青岛森华达职业服装有限公司	董事	2019年6月5日	
赵风雷	青岛城投股权投资管理有限公司	总经理	2015年8月1日	2019年6月30日
赵风雷	青岛中资中程集团股份有限公司	董事	2016年1月11日	
赵风雷	青岛城投股权投资管理有限公司	董事长	2019年7月1日	
赵风雷	青岛城投科技发展有限公司	董事长	2019年7月1日	
吴尚杰	常熟市天银机电股份有限公司	独立董事	2015年8月26日	
王炬香	青岛大学	教授	2010年6月29日	
李方林	青岛市国资委	市直企业监事会主席	2013年7月1日	
李方林	青岛旅游集团有限责任公司	监事会主席	2015年12月15日	
李方林	青岛澳柯玛控股集团有限公司	监事会主席	2017年1月26日	
李方林	青岛城市建设投资(集团)有限责任公司	监事会主席	2020年3月1日	
黄卫东	青岛澳柯玛控股集团有限公司	监事会副主席	2017年1月26日	
黄卫东	青岛澳柯玛创新科技有限公司	监事	2017年6月20日	
黄卫东	青岛澳西智能科技有限公司	监事	2017年6月30日	
黄卫东	青岛澳柯玛智联产业投资有限公司	董事	2018年1月2日	
黄卫东	芯恩(青岛)集成电路有限公司	监事长	2018年4月18日	
黄卫东	青岛澳柯玛股权投资管理有限公司	董事	2018年4月26日	
刘成虎	青岛市国资委	市直企业监事	2003年1月1日	2019年2月28日
刘成虎	青岛澳柯玛控股集团有限公司	监事	2017年1月26日	
刘成虎	青岛市审计局	正处长	2019年3月1日	
宁文红	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	财务审计与融资管理部部长	2016年11月1日	
宁文红	青岛华通金融控股有限责任公司	董事	2018年5月11日	
宁文红	青岛扬帆船舶制造有限公司	监事	2018年7月11日	

宁文红	青岛造船厂有限公司	监事	2018年7月13日	
宁文红	青岛食品股份有限公司	监事	2018年7月25日	
宁文红	青岛融资担保中心有限公司	董事	2019年1月17日	
王英峰	青岛澳柯玛控股集团有限公司	副总经理	2018年9月21日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据股东大会审议批准的独立董事津贴标准发放独立董事津贴；高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司薪酬管理制度，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、高级管理人员实行年薪制，主要根据岗位、企业规模、企业效益等因素，结合地区、行业薪酬水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司或本公司控股子公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员年薪由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪根据个人月度绩效情况按月发放；绩效年薪根据公司年度业绩完成情况在经营年度结束后发放。报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 588.3 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 588.3 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢彤阳	董事	离任	工作变动
孙明铭	董事	选举	增补

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,433
主要子公司在职员工的数量	2,972
在职员工的数量合计	6,405
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,290
销售人员	1,225
技术人员	560
财务人员	145
行政人员	185
合计	6,405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,327
专科	1,592
高中、中专及以下	3,486
合计	6,405

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持以岗定薪、以绩定奖的原则，根据岗位相对价值确定工资标准，注重内部公平，绩效工资兑现、特殊激励的授予等与个人业绩挂钩，回报优秀；坚持关注市场，体现能力的原则，确保核心人才薪酬的市场竞争力；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，为员工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

适用 不适用

公司实行分层次、有步骤的全员培训，高层倾向战略与领导力培训，中层管理人员倾向团队建设及执行力培训，普通管理人员倾向业务技能提高培训，基层人员倾向岗位操作技能培训。公司充分利用“E”学堂学习平台，大力开展云端学习，借助数字化平台媒介，全面提升员工知识、技能和态度等综合素质水平，促进公司与员工共同发展，打造具有竞争力的学习文化和学习型组织。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律法规、规定的要求，开展公司治理工作，不断完善法人治理结构，持续提高规范运作水平。目前，公司法人治理制度完善，已形成责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司实际治理情况与国家有关法律法规及中国证监会、上海证券交易所相关规定的要求不存在差异。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月25日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报	2019年1月26日
2018年年度股东大会	2019年5月17日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报	2019年5月18日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李蔚	否	6	6	5	0	0	否	2
张兴起	否	6	6	5	0	0	否	2
张斌	否	6	6	5	0	0	否	2
徐玉翠	否	6	6	5	0	0	否	2
孙铭	否	5	5	5	0	0	否	2
赵风雷	否	6	6	5	0	0	否	2
吴尚杰	是	6	6	5	0	0	否	2
王爱华	是	6	6	5	0	0	否	2
王炬香	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了三次会议，审阅公司各期财务报告，并同意将相关财务报告提交公司董事会进行审议。同时，就公司 2018 年年审事宜，审计委员会还与公司独立董事、管理层及年审会计师进行了事前、事中及事后三次沟通。事前沟通会上，审计委员会审阅了公司初始会计报表，认为其能够真实反映公司 2018 年度财务状况及经营成果，并就做好年度审计工作提出了具体要求。事中沟通会上，就尚需公司协助完成的工作，审计委员会要求公司积极配合完成，并指出年审机构应按计划及时出具审计报告。事后沟通会上，审计委员会审阅了公司 2018 年度财务报告及内部控制评价报告，同意将其提交公司董事会进行审议，并建议续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告及内控审计机构。

除前述外，公司董事会下设的各专门委员会于报告期内未提出其他重要意见或建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司以整体战略方向和目标为依据，以全面预算为基础，以公司经济效益为出发点，设定高级管理人员年度关键业绩指标和目标。继续推行红黄牌制度，每半年考核一次，黄牌的进行提醒谈话，连续两次红牌的予以免职、降职或调整。经营年度结束后，对高级管理人员进行年度经营业绩考评，并依据考评结果予以激励。报告期内，公司严格按照考评机制和薪酬管理制度进行了高级管理人员的考评和激励兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 030207 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了澳柯玛股份有限公司（以下简称“澳柯玛公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于澳柯玛公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注六、3 所述，澳柯玛公司本期末应收账款账面余额 16.39 亿元，已累计计提坏账准备 6.18 亿元。

管理层通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算应收账款预期信用损失。在确定预期信用损失率时，管理层使用历史损失经验，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整得出前瞻性调整后的预期信用损失率。在考虑历史信用损失经验时，管理层综合考虑债务人的信用历史、经营情况、还款能力及应收账款的账龄等信息。在考虑前瞻性信息时，管理层使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境的变化等。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大估计，我们将应收账款坏账准备的估计确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款坏账准备的内部控制；

(2) 获取管理层的预期信用损失模型，对管理层使用的基础数据进行了验证并检查了其历史信用损失率计算的准确性；

(3) 与管理层沟通，对管理层考虑前瞻性信息时所使用的经济下滑风险数据、外部市场环境变化的合理性进行评估；

(4) 对于单项计提坏账准备的应收账款，我们询问管理层并检查了相关的支持性证据，包括客户的历史还款情况、经营状况、期后还款情况和对未来经济状况的预测，评估管理层计提坏账准备的合理性；

(5) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，我们根据业务性质和对方的历史交易情况评估管理层划分信用风险组合以及各信用风险组合预期信用损失率的合理性，并与同行业上市公司进行横向比较，评估管理层坏账准备计提比例的合理性，并测算坏账准备计算的准确性。

基于所实施的审计程序，我们所获取的证据能够支持管理层对应收账款坏账准备的估计。

(二) 销售收入确认

1、事项描述

如财务报表附注六、35 所述：澳柯玛公司本期收入 64.33 亿元，比上期 56.45 亿元增加 7.88 亿元，增长 13.96%。

营业收入系澳柯玛公司的关键业务指标之一，营业收入是否确认在正确的期间对财务报表影响重大，因此，我们将营业收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们通过实施如下审计程序来评估公司收入确认是否符合会计准则及公司政策：

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

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

(3) 对本期收入和成本执行分析程序；

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

(5) 对收入执行截止测试，以确定销售是否存在跨期现象。

四、其他信息

澳柯玛公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括澳柯玛公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督澳柯玛公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李江山

中国注册会计师：王洪德

2020年4月24日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,548,618,725.14	933,365,462.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		47,212,575.26	333,136,207.10
应收账款		1,020,971,012.76	606,932,550.90
应收款项融资		201,368,886.26	
预付款项		188,840,084.14	199,708,276.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		99,638,137.37	103,379,426.61
其中：应收利息		13,205,435.88	8,395,103.45
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,125,621,080.61	845,262,074.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		121,839,273.38	78,786,044.34
流动资产合计		4,354,109,774.92	3,100,570,041.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		37,434,524.68	2,353,653.32
长期股权投资		267,766,029.29	268,579,349.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,079,209.30	6,544,825.38
固定资产		620,729,260.49	568,126,824.85
在建工程		802,291,819.29	506,498,829.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		467,610,331.02	534,961,964.80
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		80,187,788.72	64,038,864.30
递延所得税资产		57,924,607.96	61,151,741.76
其他非流动资产		2,378,354.86	2,064,920.13
非流动资产合计		2,342,401,925.61	2,014,320,973.45
资产总计		6,696,511,700.53	5,114,891,015.36
流动负债：			
短期借款		614,200,000.00	300,120,683.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,438,213,190.74	760,920,897.78
应付账款		1,368,045,066.43	1,040,750,601.56
预收款项		190,749,851.31	193,741,519.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		59,799,014.22	46,967,534.33
应交税费		45,112,545.56	41,784,024.36
其他应付款		303,186,167.96	240,876,466.53
其中：应付利息		639,283.33	257,097.22
应付股利		84,000.00	84,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		41,310,871.69	10,302,698.22
其他流动负债			
流动负债合计		4,060,616,707.91	2,635,464,425.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		257,500,000.00	319,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		53,113,494.08	53,254,865.04
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		115,400,726.73	83,832,817.86
递延所得税负债		9,369,862.12	7,593,774.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		435,384,082.93	464,181,457.42
负债合计		4,496,000,790.84	3,099,645,883.38
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		799,183,269.00	799,183,269.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,172,030,640.52	1,164,844,068.52
减：库存股		52,037,600.00	52,037,600.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		84,412,541.39	79,858,973.74
一般风险准备			
未分配利润		15,400,679.22	-149,041,886.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,018,989,530.13	1,842,806,824.38
少数股东权益		181,521,379.56	172,438,307.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,200,510,909.69	2,015,245,131.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,696,511,700.53	5,114,891,015.36

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,190,037,361.76	654,288,987.54
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			240,454,249.75
应收账款		1,598,175,956.47	1,113,727,461.91
应收款项融资		118,786,658.54	
预付款项		54,960,064.94	43,426,403.66
其他应收款		301,928,833.83	295,108,043.38
其中：应收利息		13,205,435.88	8,395,103.45
应收股利			
存货		403,999,630.92	321,431,521.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,433,476.19	5,859,305.80
流动资产合计		3,707,321,982.65	2,674,295,973.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		877,066,400.88	920,819,711.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		353,453,182.26	347,393,611.23
在建工程		12,503,926.69	11,580,094.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		380,313,702.59	425,417,432.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		74,103,055.73	55,861,558.30
递延所得税资产			10,480,781.88
其他非流动资产		2,119,331.43	2,043,949.26
非流动资产合计		1,699,559,599.58	1,773,597,138.60
资产总计		5,406,881,582.23	4,447,893,111.86
流动负债：			
短期借款		609,200,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,365,963,190.74	702,559,197.78
应付账款		629,831,783.82	612,112,558.35
预收款项		46,615,892.51	153,796,999.71
应付职工薪酬		29,628,553.43	21,711,271.04
应交税费		7,438,970.27	11,143,714.17
其他应付款		151,867,066.24	116,085,134.98
其中：应付利息		639,283.33	621,782.15
应付股利		84,000.00	84,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,310,871.69	10,302,698.22
其他流动负债			
流动负债合计		2,860,856,328.70	1,927,711,574.25
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		53,113,494.08	53,254,865.04
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		63,277,790.03	47,815,541.23
递延所得税负债		9,369,862.12	7,593,774.52
其他非流动负债			

非流动负债合计		125,761,146.23	128,664,180.79
负债合计		2,986,617,474.93	2,056,375,755.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		799,183,269.00	799,183,269.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,153,310,999.63	1,146,124,427.63
减：库存股		52,037,600.00	52,037,600.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,898,616.28	79,345,048.63
未分配利润		435,908,822.39	418,902,211.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,420,264,107.30	2,391,517,356.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,406,881,582.23	4,447,893,111.86

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		6,433,359,577.57	5,645,158,338.66
其中：营业收入		6,433,359,577.57	5,645,158,338.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,305,553,970.98	5,549,272,116.48
其中：营业成本		5,073,382,469.56	4,519,365,937.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		53,217,167.46	59,800,286.79
销售费用		884,290,246.67	704,721,668.32
管理费用		161,968,392.40	146,339,740.61
研发费用		134,707,800.84	112,227,179.10
财务费用		-2,012,105.95	6,817,303.75
其中：利息费用		40,346,637.81	25,870,472.02
利息收入		42,476,562.80	18,359,467.03
加：其他收益		34,835,188.41	24,994,547.83
投资收益（损失以“－”号填列）		2,183,393.43	7,114,823.41

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-813,320.18	-3,943,527.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-318,560.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,111,842.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,962,552.06	-34,086,997.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		102,480,458.15	9,218.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,230,251.56	93,599,254.02
加：营业外收入		9,583,596.70	7,444,106.64
减：营业外支出		3,996,182.88	1,283,287.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,817,665.38	99,760,073.47
减：所得税费用		42,214,961.60	24,769,569.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,602,703.78	74,990,503.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,602,703.78	74,990,503.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		192,971,631.82	69,900,873.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,631,071.96	5,089,630.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综			

合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		200,602,703.78	74,990,503.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		192,971,631.82	69,900,873.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,631,071.96	5,089,630.19
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.09

法定代表人: 李蔚

主管会计工作负责人: 张斌

会计机构负责人、总会计师: 徐玉翠

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,804,128,172.56	2,499,736,844.16
减: 营业成本		2,440,325,482.97	2,199,303,496.78
税金及附加		33,999,993.88	34,123,752.19
销售费用		152,385,036.98	83,958,444.26
管理费用		79,090,319.94	69,002,412.33
研发费用		97,037,237.15	80,155,850.61
财务费用		-7,512,807.16	12,317,526.83
其中: 利息费用		27,307,989.01	25,500,302.43
利息收入		35,633,059.21	15,119,857.38
加: 其他收益		23,506,443.59	11,813,291.12
投资收益(损失以“-”号填列)		-75,144,932.43	2,360,233.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,171,693.82	-3,890,346.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-318,560.46

信用减值损失（损失以“-”号填列）		509,007.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,132,265.22	-1,558,571.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,960,081.17	164,587.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,501,243.90	33,336,341.16
加：营业外收入		2,437,542.74	1,679,836.72
减：营业外支出		3,146,240.61	230,494.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,792,546.03	34,785,683.20
减：所得税费用		12,256,869.48	1,032,089.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,535,676.55	33,753,593.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,535,676.55	33,753,593.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		45,535,676.55	33,753,593.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		6,273,811,232.22	5,743,754,656.38
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		152,895,763.87	116,151,068.80
收到其他与经营活动有关的现金		168,248,286.90	195,134,931.78
经营活动现金流入小计		6,594,955,282.99	6,055,040,656.96
购买商品、接受劳务支付的现金		4,409,278,512.12	4,415,774,048.98
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		633,144,237.16	553,068,954.53
支付的各项税费		218,370,671.22	248,077,332.78
支付其他与经营活动有关的现金		772,833,497.22	619,779,411.29
经营活动现金流出小计		6,033,626,917.72	5,836,699,747.58
经营活动产生的现金流量净额		561,328,365.27	218,340,909.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,201,886,967.66	3,025,700,000.00
取得投资收益收到的现金		1,403,257.51	3,592,415.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,827,812.19	60,551.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,124,998.77	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,407,243,036.13	3,029,352,966.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		379,143,403.27	319,837,593.13
投资支付的现金		4,175,971,556.00	2,899,278,644.00
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			6,553,447.98
投资活动现金流出小计		4,555,114,959.27	3,225,669,685.11
投资活动产生的现金流量净额		-147,871,923.14	-196,316,718.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,400,000.00	63,317,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,400,000.00	11,280,000.00
取得借款收到的现金		820,766,034.81	809,490,529.57
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		826,166,034.81	872,808,129.57
偿还债务支付的现金		537,770,266.44	1,130,433,381.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,711,771.44	64,007,995.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,948,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		192,979,166.04	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		817,461,203.92	1,199,441,377.42
筹资活动产生的现金流量净额		8,704,830.89	-326,633,247.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		272,823.74	3,077,668.48
五、现金及现金等价物净增加额		422,434,096.76	-301,531,388.80
加：期初现金及现金等价物余额		933,365,462.34	1,234,896,851.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,355,799,559.10	933,365,462.34

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

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		4,035,556,257.24	2,595,865,695.24
收到的税费返还		9,404,052.61	4,216,612.74
收到其他与经营活动有关的现金		183,835,735.65	133,572,713.44
经营活动现金流入小计		4,228,796,045.50	2,733,655,021.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,099,353,156.73	594,182,410.81
支付给职工及为职工支付的现金		327,849,949.96	300,459,463.66
支付的各项税费		108,403,241.29	97,931,205.90
支付其他与经营活动有关的现金		405,831,491.48	1,607,237,056.01
经营活动现金流出小计		3,941,437,839.46	2,599,810,136.38
经营活动产生的现金流量净额		287,358,206.04	133,844,885.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,204,400,000.00	2,865,700,000.00
取得投资收益收到的现金		1,390,219.14	2,262,511.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,428,916.39	31,345.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		41,612,012.82	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,418,831,148.35	2,867,993,856.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,293,167.42	100,100,844.72
投资支付的现金		4,283,471,556.00	2,685,740,244.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,418,764,723.42	2,785,841,088.72
投资活动产生的现金流量净额		66,424.93	82,152,767.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			52,037,600.00
取得借款收到的现金		809,200,000.00	684,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		809,200,000.00	766,937,600.00
偿还债务支付的现金		510,000,000.00	1,088,422,470.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,716,256.75	48,744,657.30
支付其他与筹资活动有关的现金		87,278,492.36	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		647,994,749.11	1,142,167,127.30

筹资活动产生的现金流量净额		161,205,250.89	-375,229,527.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			1,903.27
五、现金及现金等价物净增加额		448,629,881.86	-159,229,971.57
加：期初现金及现金等价物余额		654,288,987.54	813,518,959.11
六、期末现金及现金等价物余额		1,102,918,869.40	654,288,987.54

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	799,183,269.00				1,164,844,068.52	52,037,600.00		79,858,973.74		-149,041,886.88		1,842,806,824.38	172,438,307.60	2,015,245,131.98
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	799,183,269.00				1,164,844,068.52	52,037,600.00		79,858,973.74		-149,041,886.88		1,842,806,824.38	172,438,307.60	2,015,245,131.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,186,572.00			4,553,567.65		164,442,566.10		176,182,705.75	9,083,071.96	185,265,777.71
(一)综合收益总额										192,971,631.82		192,971,631.82	7,631,071.96	200,602,703.78
(二)所有者投入和减少资本					7,186,572.00							7,186,572.00	5,400,000.00	12,586,572.00
1.所有者投入的普通股													5,400,000.00	5,400,000.00
2.其他权益工														

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,186,572.00								7,186,572.00		7,186,572.00
4. 其他														
(三) 利润分配								4,553,567.65	-28,529,065.72	-23,975,498.07	-3,948,000.00			-27,923,498.07
1. 提取盈余公积								4,553,567.65	-4,553,567.65					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,975,498.07	-23,975,498.07	-3,948,000.00			-27,923,498.07
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

2019 年年度报告

(六)其他														
四、本期期末余额	799,183,269.00				1,172,030,640.52	52,037,600.00		84,412,541.39		15,400,679.22		2,018,989,530.13	181,521,379.56	2,200,510,909.69

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	776,753,269.00				1,134,038,706.52			76,483,614.34		-192,264,802.72		1,795,010,787.14	156,068,677.41	1,951,079,464.55	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	776,753,269.00				1,134,038,706.52			76,483,614.34		-192,264,802.72		1,795,010,787.14	156,068,677.41	1,951,079,464.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,430,000.00				30,805,362.00	52,037,600.00		3,375,359.40		43,222,915.84		47,796,037.24	16,369,630.19	64,165,667.43	
（一）综合收益总额										69,900,873.31		69,900,873.31	5,089,630.19	74,990,503.50	
（二）所有者投入和减少资本	22,430,000.00				30,805,362.00	52,037,600.00						1,197,762.00	11,280,000.00	12,477,762.00	
1. 所有者投入的普通股	22,430,000.00				29,607,600.00							52,037,600.00	11,280,000.00	63,317,600.00	

2019 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,197,762.00	52,037,600.00								-50,839,838.00	-50,839,838.00
4. 其他														
(三) 利润分配								3,375,359.40	-26,677,957.47				-23,302,598.07	-23,302,598.07
1. 提取盈余公积								3,375,359.40	-3,375,359.40					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,302,598.07				-23,302,598.07	-23,302,598.07
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2019 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	799,183,269.00			1,164,844,068.52	52,037,600.00		79,858,973.74		-149,041,886.88		1,842,806,824.38	172,438,307.60	2,015,245,131.98

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	799,183,269.00				1,146,124,427.63	52,037,600.00			79,345,048.63	418,902,211.56	2,391,517,356.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	799,183,269.00				1,146,124,427.63	52,037,600.00			79,345,048.63	418,902,211.56	2,391,517,356.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,186,572.00				4,553,567.65	17,006,610.83	28,746,750.48
(一) 综合收益总额										45,535,676.55	45,535,676.55
(二) 所有者投入和 减少资本					7,186,572.00						7,186,572.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额					7,186,572.00						7,186,572.00
4. 其他											
(三) 利润分配									4,553,567.65	-28,529,065.72	-23,975,498.07
1. 提取盈余公积									4,553,567.65	-4,553,567.65	

2019 年年度报告

2. 对所有者(或股东)的分配										-23,975,498.07	-23,975,498.07
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	799,183,269.00				1,153,310,999.63	52,037,600.00			83,898,616.28	435,908,822.39	2,420,264,107.30

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				75,824,118.93	410,516,442.40	2,378,412,895.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	776,753,269.00				1,115,319,065.63				75,824,118.93	410,516,442.40	2,378,412,895.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,430,000.00				30,805,362.00	52,037,600.00			3,520,929.70	8,385,769.16	13,104,460.86

2019 年年度报告

(一) 综合收益总额									33,753,593.96	33,753,593.96	
(二) 所有者投入和减少资本	22,430,000.00				30,805,362.00	52,037,600.00				1,197,762.00	
1. 所有者投入的普通股	22,430,000.00				29,607,600.00					52,037,600.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,197,762.00	52,037,600.00				-50,839,838.00	
4. 其他											
(三) 利润分配								3,520,929.70	-25,367,824.80	-21,846,895.10	
1. 提取盈余公积								3,375,359.40	-3,375,359.40		
2. 对所有者(或股东)的分配									-23,302,598.07	-23,302,598.07	
3. 其他								145,570.30	1,310,132.67	1,455,702.97	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	799,183,269.00				1,146,124,427.63	52,037,600.00			79,345,048.63	418,902,211.56	2,391,517,356.82

法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人、总会计师：徐玉翠

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

澳柯玛股份有限公司(以下简称本公司或公司)于1998年12月经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1998)215号文件批准,在原青岛澳柯玛电器公司的基础上,以其与生产冷柜相关的、完整的生产经营性资产及相应的供应销售系统,联合牡丹江广汇交电有限责任公司、河北省五金交电化工公司、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”。公司社会信用代码:91370200163621493Q。

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

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

2018年10月25日,公司召开七届十四次董事会,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,对242名职工实施股权激励。公司本次增资前注册资本人民币776,753,269.00元,变更后的注册资本人民币799,183,269.00元。

公司经营范围是:制冷产品(冰柜、冰箱、展示柜、制冰机、空调、酒柜、商用冷链设备)、洗衣机、家用电器、消毒抑菌设备、家用厨房电器具、净水设备、水槽、锂电池、自动售货机,电动车产品、热泵热风机、空气源热泵的制造、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;软件开发与销售;电子产品、仪器及实验仪器的批发;自动化智能控制设备,库架一体立体冷库的制造、销售和安装;物流方案设计、物流信息咨询服务;货运搬运、道路货物运输;冷链运输以及冷冻、冷藏品的仓储、装卸服务、普通快递(非危险品)收发、运输、仓储服务;仓储服务(不含危险品);机械设备租赁;以自有房屋对外出租。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共38户,详见“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少2户、增加4户。本年无不纳入合并范围的子公司,详见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“五、42.其他‘重大会计判断和估计’”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合

并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“五、6. 合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“五、20. 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在

合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“五、20. 长期股权投资”或“五、10. 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见“五、20. 长期股权投资（2）④”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照五、20. 长期股权投资（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短

(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债、除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收

益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

金融资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收款项（含应收账款、其他应收款及长期应收款）等。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人信用风险划分（风险较高的同应收账款）

B、应收款项（含应收账款、其他应收款、长期应收款）及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，主要划分为账龄分析组合。

C、应收款项融资

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等，预期信用损失的确定方法见应收票据及应收款项。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①原材料按标准成本计价，发出时按月结转应负担的材料成本差异，将标准成本调整为实际成本；

②在产品、产成品按标准成本核算，于月末按当月成本差异率结转应分摊的成本差异，将其调整为实际成本，发出按照加权平均计算；

③低值易耗品采用一次摊销法核算；

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、10. 金融工具”。

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见五、10. “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应识别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应识别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按五、6.（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	8-21	5%	4.52-11.88
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92-15.83
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、29.“长期资产减值”。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、29.“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、29. “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存

在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本

能够可靠地计量。

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和)

		金额)
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。</p> <p>以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：</p> <p>在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。</p> <p>在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。</p> <p>在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。</p>	2019 年 4 月 26 日，本次会计政策变更已经公司七届十六次董事会、七届十一次监事会审议通过。	本次执行新金融工具准则并变更相关会计政策，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不会产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	333,136,207.10		-333,136,207.10
应收款项融资		333,136,207.10	333,136,207.10

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对青岛天龙澳兴工贸实业有限公司的投资根据新金融工具准则公司由可供出售金融资产指定为其他权益工具核算，其原投资额 19,065,100.00 元，已全额计提减值准备 19,065,100.00 元，其公允价值为 0 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
应收票据	240,454,249.75		-240,454,249.75

应收款项融资		240,454,249.75	240,454,249.75
--------	--	----------------	----------------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务，销售服务、无形资产或不动产的增值额	公司增值税税率 2019 年 1-3 月为 16%、10%、6%，5%；2019 年 4 月 1 日之后为 13%、9%、6%，5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%，25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税：

(1) 母公司澳柯玛股份有限公司、子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司、子公司河南澳柯玛电器有限公司、子公司青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司及青岛澳海生物有限公司属高新技术企业，2019 年度享受 15% 的税收优惠政策。

(2) 除小微企业享受 20% 税率外，其他子公司执行 25% 的所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

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

其他税项：按国家和地方有关规定计算缴纳。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	701,281.54	706,351.58
银行存款	812,202,695.75	733,606,911.68
其他货币资金	735,714,747.85	199,052,199.08
合计	1,548,618,725.14	933,365,462.34
其中：存放在境外的款项总额	3,533,823.36	3,908,954.57

其他说明

期末余额中抵押、质押等原因使用受限的货币资金 192,819,166.04 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	47,212,575.26	
合计	47,212,575.26	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	200,000.00	
合计	200,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	47,212,575.26	100.00	0.00	0.00	47,212,575.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中:										
商业承兑汇票	47,212,575.26	100.00	0.00	0.00	47,212,575.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	47,212,575.26	/		/	47,212,575.26	0.00	/	0.00	/	0.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司收到的商业承兑汇票多为上市公司及信用较好的客户开具, 从未发生过逾期未兑付的情况, 其风险较低, 公司不计提坏账准备。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,027,052,053.31
1 至 2 年	41,322,502.33
2 至 3 年	9,251,486.32
3 年以上	561,751,128.90
合计	1,639,377,170.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	567,443,872.74	34.61	567,443,872.74	100.00	0.00	547,218,424.71	45.08	547,218,424.71	100.00	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	1,071,933,298.12	65.39	50,962,285.36	4.75	1,020,971,012.76	666,786,874.69	54.92	59,854,323.79	8.98	606,932,550.90
其中:										

合计	1,639,377,170.86	/	618,406,158.10	/	1,020,971,012.76	1,214,005,299.400	/	607,072,748.50	/	606,932,550.90
----	------------------	---	----------------	---	------------------	-------------------	---	----------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	15,642,019.00	15,642,019.00	100.00	长期挂账,收回可能性较小
单位二	13,932,830.83	13,932,830.83	100.00	长期挂账,收回可能性较小
单位三	9,028,283.34	9,028,283.34	100.00	长期挂账,收回可能性较小
单位四	8,205,904.00	8,205,904.00	100.00	长期挂账,收回可能性较小
单位五	8,073,286.00	8,073,286.00	100.00	长期挂账,收回可能性较小
其他	512,561,549.57	512,561,549.57	100.00	长期挂账,收回可能性较小
合计	567,443,872.74	567,443,872.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,025,831,637.04	612,973,488.90
1至2年	39,769,688.09	28,113,308.35
2至3年	5,428,424.53	3,587,137.29
3年以上	903,548.46	22,112,940.15
应收账款余额	1,071,933,298.12	666,786,874.69
坏账准备金额	-50,962,285.36	-59,854,323.79
应收账款净额	1,020,971,012.76	606,932,550.90

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	607,072,748.50	20,928,901.27	1,161,293.86	6,662,682.08	1,771,515.73	618,406,158.10
合计	607,072,748.50	20,928,901.27	1,161,293.86	6,662,682.08	1,771,515.73	618,406,158.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,662,682.08

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
单位一	客户	78,345,608.00	一年以内	4.78
单位二	客户	60,301,965.00	部分一年以内，部分一至两年，部分两至三年，部分三年以上	3.68
单位三	客户	57,902,502.46	一年以内	3.53
单位四	客户	48,787,149.18	一年以内	2.98
单位五	客户	47,180,663.62	一年以内	2.88
合计		292,517,888.26		17.85

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	201,368,886.26	333,136,207.10
合计	201,368,886.26	333,136,207.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	201,368,886.26	100.00			201,368,886.26
其中：					
银行承兑汇票	201,368,886.26	100.00			201,368,886.26
商业承兑汇票					
合计	201,368,886.26	100.00			201,368,886.26

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	333,136,207.10	100.00			333,136,207.10
其中：					
银行承兑汇票	333,136,207.10	100.00			333,136,207.10
商业承兑汇票					
合计	333,136,207.10	100.00			333,136,207.10

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票应收票据为 1,065,573,908.41 元。

(2) 期末无已质押的应收票据，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	175,956,479.64	93.19	190,084,067.32	93.06
1 至 2 年	7,333,249.01	3.88	3,938,960.78	1.93
2 至 3 年	934,677.60	0.49	4,342,931.47	2.13
3 年以上	4,615,677.89	2.44	5,880,506.52	2.88
坏账准备金额	0.00	/	-4,538,189.85	/
合计	188,840,084.14	/	199,708,276.24	/

注：坏账准备减少系本期转入其他应收款核算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	21,611,673.00	11.44
供应商二	13,594,222.05	7.20
供应商三	8,895,332.18	4.71

供应商四	5,640,464.83	2.99
供应商五	5,606,770.33	2.97
合计	55,348,462.39	29.31

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,205,435.88	8,395,103.45
应收股利		
其他应收款	86,432,701.49	94,984,323.16
合计	99,638,137.37	103,379,426.61

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收资金往来借款利息	13,205,435.88	8,395,103.45
合计	13,205,435.88	8,395,103.45

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	17,250,158.50
1 至 2 年	3,448,055.67
2 至 3 年	27,189,815.76
3 年以上	63,774,110.72
合计	111,662,140.65

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	11,695,521.30		9,654,780.41	21,350,301.71
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-6,373,601.05		6,373,601.05	0.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	629,861.03			629,861.03
本期转回				
本期转销				
本期核销			607,795.04	607,795.04
其他变动	882,783.45		2,974,288.01	3,857,071.46
2019年12月31日余额	6,834,564.73		18,394,874.43	25,229,439.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他变动系计提坏账准备的预付账款转入 4,538,189.85 元，合并范围变动减少 681,118.39 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其他应收款坏账准备	21,350,301.71	1,523,574.15	893,713.12	607,795.04	3,857,071.46	25,229,439.16
合计	21,350,301.71	1,523,574.15	893,713.12	607,795.04	3,857,071.46	25,229,439.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	607,795.04

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一		54,433,320.42	部分两至三年,部分三年以上	48.75	2,721,666.02
单位二		5,000,000.00	三年以上	4.48	250,000.00
单位三		3,000,000.00	一年以内	2.69	150,000.00
单位四		2,661,184.00	两至三年	2.38	133,059.20
单位五		2,497,549.04	部分一年以内,部分两至三年,部分三年以上	2.23	124,877.45
合计	/	67,592,053.46	/	60.53	3,379,602.67

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	119,033,576.53	2,769,619.83	116,263,956.70	105,381,375.74	3,039,060.43	102,342,315.31
在产品	35,430,988.40		35,430,988.40	33,814,245.37		33,814,245.37

库存商品	742,312,267.01	7,067,504.10	735,244,762.91	521,532,080.52	5,460,185.94	516,071,894.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	238,681,372.60		238,681,372.60	193,033,619.12		193,033,619.12
合计	1,135,458,204.54	9,837,123.93	1,125,621,080.61	853,761,320.75	8,499,246.37	845,262,074.38

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,039,060.43	636,562.96		772,214.68	133,788.88	2,769,619.83
在产品						
库存商品	5,460,185.94	7,325,989.10		5,645,985.06	72,685.88	7,067,504.10
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,499,246.37	7,962,552.06		6,418,199.74	206,474.76	9,837,123.93

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	22,168,010.49	13,123,108.54

预缴所得税	960,081.67	1,433,847.55
待抵扣增值税进项税	73,088,346.99	59,852,343.93
其他	25,622,834.23	4,376,744.32
合计	121,839,273.38	78,786,044.34

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	39,148,899.20	1,714,374.52	37,434,524.68	2,353,653.32		2,353,653.32	
分期收款提供劳务							
合计	39,148,899.20	1,714,374.52	37,434,524.68	2,353,653.32		2,353,653.32	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,714,374.52			1,714,374.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,714,374.52			1,714,374.52

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京神州立方物联科技有限公司										
上海全祥投资中心(有限合伙)	72,949,201.63			-5,133,645.28						67,815,556.35

青岛东华澳融资担保有限公司	55,033,532.09		5,506,269.92					60,539,802.01
青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	44,315,592.18		148,154.18					44,463,746.36
青岛澳柯玛专用车有限公司	32,739,803.00		-1,880,525.16					30,859,277.84
青岛澳柯玛融资租赁有限公司	63,541,220.57		546,426.16					64,087,646.73
小计	268,579,349.47		-813,320.18					267,766,029.29
合计	268,579,349.47		-813,320.18					267,766,029.29

其他说明

北京神州立方物联科技有限公司于 2019 年 4 月 22 日已完成注销手续。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	0	0
合计	0	0

注：青岛天龙澳兴工贸实业有限公司原始投资额 19,065,100.00 元，已全额计提减值准备 19,065,100.00 元，根据新金融工具准则公司由可供出售金融资产指定为其他权益工具。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,329,938.75			15,329,938.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,329,938.75			15,329,938.75

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	8,785,113.37		8,785,113.37
2. 本期增加金额	465,616.08		465,616.08
(1) 计提或摊销	465,616.08		465,616.08
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,250,729.45		9,250,729.45
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,079,209.30		6,079,209.30
2. 期初账面价值	6,544,825.38		6,544,825.38

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	583,239,449.90	568,126,824.85
固定资产清理	37,489,810.59	
合计	620,729,260.49	568,126,824.85

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	551,270,621.25	524,024,919.11	25,429,402.08	33,584,735.23	1,134,309,677.67
2. 本期增加金额	101,558,330.27	50,729,152.19	4,416,592.03	6,945,749.74	163,649,824.23
(1) 购置	885,659.59	38,195,669.87	4,416,592.03	3,431,276.37	46,929,197.86
(2) 在建工程转入	100,672,670.68	12,533,482.32		3,514,473.37	116,720,626.37

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	148,132,821.81	30,540,966.86	7,677,709.30	856,975.60	187,208,473.57
(1) 处置或报废	90,612,181.28	10,937,642.14	5,150,715.54	856,975.60	107,557,514.56
(2) 企业合并减少	57,520,640.53	19,603,324.72	2,526,993.76		79,650,959.01
4. 期末余额	504,696,129.71	544,213,104.44	22,168,284.81	39,673,509.37	1,110,751,028.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	205,354,681.93	307,510,375.73	19,720,824.45	25,315,959.31	557,901,841.42
2. 本期增加金额	16,198,129.66	38,719,989.86	1,431,485.80	2,714,766.65	59,064,371.97
(1) 计提	16,198,129.66	38,719,989.86	1,431,485.80	2,714,766.65	59,064,371.97
3. 本期减少金额	66,596,873.21	21,559,062.50	6,880,554.64	584,334.71	95,620,825.06
(1) 处置或报废	39,085,216.66	9,787,966.66	4,779,329.17	584,334.71	54,236,847.20
(2) 企业合并减少	27,511,656.55	11,771,095.84	2,101,225.47		41,383,977.86
4. 期末余额	154,955,938.38	324,671,303.09	14,271,755.61	27,446,391.25	521,345,388.33
三、减值准备					
1. 期初余额	2,112,834.66	6,168,176.74			8,281,011.40
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	44,041.62	2,070,779.68			2,114,821.30
(1) 处置或报废	44,041.62	221,255.64			265,297.26
(2) 企业合并减少		1,849,524.04			1,849,524.04
4. 期末余额	2,068,793.04	4,097,397.06			6,166,190.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	347,671,398.29	215,444,404.29	7,896,529.20	12,227,118.12	583,239,449.90
2. 期初账面价值	343,803,104.66	210,346,366.64	5,708,577.63	8,268,775.92	568,126,824.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,280.35	见注

注：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计入的房屋建筑物，截至 2019 年 12 月 31 日尚有原值 8,621,042.44 元房产的产权变更手续尚未完成。

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。本公司已收到企发投支付的代偿款保证金8,621,042.44元。

2、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）。

另外，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作房款。

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。

截至报告日，公司已履行完毕全部租金支付义务，相关房产过户手续正在办理中，资产账面原值34,182,500.00元。

其他说明：

适用 不适用

关于政府收储

根据政府城市建设规划需要，青岛市黄岛区自然资源局、青岛市崂山区自然资源局拟分别收储公司及公司控股子公司青岛澳柯玛信息产业园有限公司所持有的部分国有土地使用权。2019年1月9日，公司七届十五次董事会审议通过了《关于公司部分土地使用权收储的议案》。土地收储情况分别如下：

2019年1月30日，公司与青岛市黄岛区自然资源局就公司所持有的部分国有土地使用权收储事宜签署了《收回国有建设用地使用权协议书》，协议书约定：青岛市黄岛区自然资源局收回公司位于青岛经济技术开发区前湾港路315号澳柯玛工业园西北角，南辛安河北侧的土地，土地用途均为工业，其中一宗面积为102247.2平方米，房地产权证号为青房地权市字第201170231号、第201170234号，本次全部收回；另一宗总面积为50548.9平方米，本次收回24757.66平方米，房地产权证号为青房地权市字第201165466号，该两宗土地和地上资产补偿总值为1.91亿元，本次资产处置确认计入当期税前收益10,155万元。

2019年3月27日公司控股子公司青岛澳柯玛信息产业园有限公司与青岛市崂山区自然资源局就其所持有的部分国有土地使用权收储事宜签署了“青崂土储收字（2019）3号”收回国有建设用地使用权协议书，协议书约定：青岛市崂山区自然资源局收回青岛澳柯玛信息产业园有限公司位于崂山区株洲路187-1号宗地的国有建设用地使用权，该宗地《不动产权证》编号为青房地权市字第2014109503号、2014110131号、鲁（2016）青岛市崂山区不动产权第0003854号，证载土地面积为38848平方米，土地登记用途为工业，收回土地面积为38848平方米，该宗国有土地收地补偿费和财政补助共计4.84亿元，取得土地出让收益之日起5日内，崂山区自然资源局向财政部门为公司一次性申请收地补偿费和财政补助。截至报告日，该宗土地尚未完成政府招拍挂手续，公司未取得相关补偿费及财政补助。

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产清理	37,489,810.59	
合计	37,489,810.59	

其他说明：

系青岛澳柯玛信息产业园有限公司根据“青崂土储收字〔2019〕3号”收回国有建设用地使用权协议书的收储进度，将已拆除的房屋建筑物净值转入固定资产清理。

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	802,291,819.29	506,498,829.44
工程物资		
合计	802,291,819.29	506,498,829.44

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	802,291,819.29		802,291,819.29	506,498,829.44		506,498,829.44
合计	802,291,819.29		802,291,819.29	506,498,829.44		506,498,829.44

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基建工程	1,386,436,100.00	496,320,162.22	405,553,084.55	100,672,670.68		801,200,576.09			32,260,560.17	16,605,108.16		
改造工程	15,019,689.20	8,961,307.65	4,272,592.18	12,533,482.32		700,417.51						
其他	10,514,281.35	1,217,359.57	3,514,528.17	4,341,062.05		390,825.69						
合计	1,411,970,070.55	506,498,829.44	413,340,204.90	117,547,215.05		802,291,819.29	/	/	32,260,560.17	16,605,108.16	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专利专有技术	系统软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	345,564,350.66	257,688,000.00	62,194,710.37	50,892,931.85	2,393,681.96	718,733,674.84
2. 本期增加金额	5,342,170.09			6,345,526.96		11,687,697.05
(1) 购置	5,342,170.09			6,345,526.96		11,687,697.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	109,301,894.46			2,738,038.42	2,393,681.96	114,433,614.84
(1) 处置	77,852,699.16			2,097,035.00	30,000.00	79,979,734.16
(2) 企业合并减少	31,449,195.30			641,003.42	2,363,681.96	34,453,880.68
4. 期末余额	241,604,626.29	257,688,000.00	62,194,710.37	54,500,420.39		615,987,757.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	101,281,79		27,392,442.7	24,141,589	2,393,681	155,209,51

	8.20		1	.51	.96	2.38
2. 本期增加金额	5,119,114.32		451,959.24	8,827,409.04		14,398,482.60
(1) 计提	5,119,114.32		451,959.24	8,827,409.04		14,398,482.60
3. 本期减少金额	44,710,468.73			2,688,615.92	2,393,681.96	49,792,766.61
(1) 处置	28,068,191.23			2,047,612.50	30,000.00	30,145,803.73
(2) 企业合并减少	16,642,277.50			641,003.42	2,363,681.96	19,646,962.88
4. 期末余额	61,690,443.79		27,844,401.95	30,280,382.63		119,815,228.37
三、减值准备						
1. 期初余额			28,562,197.66			28,562,197.66
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			28,562,197.66			28,562,197.66
四、账面价值						
1. 期末账面价值	179,914,182.50	257,688,000.00	5,788,110.76	24,220,037.76		467,610,331.02
2. 期初账面价值	244,282,552.46	257,688,000.00	6,240,070.00	26,751,342.34		534,961,964.80

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮工程	1,692,442.23	2,172,239.03	1,025,585.04		2,839,096.22
地坪处理	1,195,547.33	742,417.98	419,187.96		1,518,777.35
办公楼改造	1,258,923.91	59,881.79	418,762.20		900,043.50
模具费	50,936,462.58	46,234,198.94	31,345,080.16		65,825,581.36
消防工程改造	755,955.12		333,056.40		422,898.72
厂区绿化费	820,395.18		165,489.87		654,905.31
020 体验店	7,379,137.95	3,865,614.76	3,317,360.64		7,927,392.07
设备搬迁费		490,262.68	391,168.49		99,094.19
合计	64,038,864.30	53,564,615.18	37,415,690.76		80,187,788.72

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,881,301.66	20,089,142.17	71,589,015.53	16,771,778.69
内部交易未实现利润	74,341,376.89	18,638,422.94	61,225,280.17	15,412,477.48
可抵扣亏损	77,089,106.88	16,470,468.63	87,971,396.79	16,068,006.65
预提费用形成	18,996,574.36	4,749,143.59	29,922,685.92	7,480,671.49
递延收益形成	18,833,371.70	3,641,822.03	28,581,333.81	5,418,807.45
合计	273,141,731.49	63,588,999.36	279,289,712.22	61,151,741.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	100,228,356.81	15,034,253.52	50,625,163.46	7,593,774.52
合计	100,228,356.81	15,034,253.52	50,625,163.46	7,593,774.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,664,391.40	57,924,607.96		61,151,741.76
递延所得税负债	5,664,391.40	9,369,862.12		7,593,774.52

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	625,099,281.81	625,779,779.96
可抵扣亏损	129,900,311.51	198,174,054.46
合计	754,999,593.32	823,953,834.42

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
开发中的无形资产	2,378,354.86	2,064,920.13
合计	2,378,354.86	2,064,920.13

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	409,200,000.00	200,000,000.00
保证借款	205,000,000.00	120,683.61
信用借款		100,000,000.00
合计	614,200,000.00	300,120,683.61

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	475,853,190.74	385,420,897.78
银行承兑汇票	962,360,000.00	375,500,000.00
合计	1,438,213,190.74	760,920,897.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

注：公司部分采购付款采用商业承兑汇票的结算方式，由公司向供应商开具商业承兑汇票支付到期货款，供应商可以向合作银行等单位申请贴现。2019 年部分供应商为变现票据向公司的关联方青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司、青岛澳柯玛融资租赁有限公司、青岛益佳抽纱进出口有限公司申请了票据贴现，由以上三家公司持有到期并向公司托收票据款。2019 年度，公司及控股子公司分别支付以上三家公司到期托收的商业承兑汇票款 7,216.19 万元、3,860.09 万元、1,227.30 万元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,368,045,066.43	1,040,750,601.56
合计	1,368,045,066.43	1,040,750,601.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

期末账龄超过一年以上重要的应付账款金额 75,647,905.48 元。

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	177,595,699.12	176,990,127.08
1-2 年	2,961,944.43	7,475,627.73
2-3 年	2,134,133.26	1,342,719.14
3 年以上	8,058,074.50	7,933,045.62
合计	190,749,851.31	193,741,519.57

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

账龄超过一年的预收账款主要原因系由于部分客户留存资金及未及时清账所致。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,918,843.51	613,141,798.37	600,329,457.24	59,731,184.64
二、离职后福利-设定提存计划	48,690.82	35,710,795.66	35,691,656.90	67,829.58
三、辞退福利	0.00	901,077.05	901,077.05	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,967,534.33	649,753,671.08	636,922,191.19	59,799,014.22

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,283,438.20	522,736,139.02	513,556,928.40	12,462,648.82
二、职工福利费	0.00	40,704,611.36	40,704,611.36	0.00
三、社会保险费	33,802.20	21,810,566.40	21,798,323.34	46,045.26
其中：医疗保险费	27,246.12	18,061,937.74	18,051,526.67	37,657.19
工伤保险费	3,456.63	768,371.51	768,210.81	3,617.33
生育保险费	3,099.45	2,980,257.15	2,978,585.86	4,770.74
四、住房公积金	86,113.00	18,612,701.60	18,606,913.60	91,901.00
五、工会经费和职工教育经费	43,515,490.11	9,277,779.99	5,662,680.54	47,130,589.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,918,843.51	613,141,798.37	600,329,457.24	59,731,184.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,143.28	34,290,112.54	34,271,770.10	64,485.72
2、失业保险费	2,547.54	1,420,683.12	1,419,886.80	3,343.86
3、企业年金缴费				

合计	48,690.82	35,710,795.66	35,691,656.90	67,829.58
----	-----------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,165,764.49	8,770,900.61
消费税		
营业税		
企业所得税	28,492,703.50	22,191,942.91
个人所得税	814,089.36	759,266.00
城市维护建设税	421,792.69	652,237.49
房产税	1,298,434.57	1,448,802.13
印花税	548,349.72	443,730.04
土地使用税	1,155,530.16	2,010,698.17
其他	6,215,881.07	5,506,447.01
合计	45,112,545.56	41,784,024.36

其他说明：

应交税费-其他主要是应交废弃电器电子产品处理基金及教育费附加等。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	639,283.33	257,097.22
应付股利	84,000.00	84,000.00
其他应付款	302,462,884.63	240,535,369.31
合计	303,186,167.96	240,876,466.53

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	26,388.89	39,583.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	612,894.44	217,513.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	639,283.33	257,097.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	84,000.00	84,000.00
合计	84,000.00	84,000.00

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	227,609,530.57	177,287,105.83
1-2 年	13,445,845.29	10,376,769.06
2-3 年	11,372,455.97	8,373,196.20
3 年以上	50,035,052.80	44,498,298.22
合计	302,462,884.63	240,535,369.31

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	41,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	310,871.69	302,698.22
1 年内到期的租赁负债		
合计	41,310,871.69	10,302,698.22

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	278,500,000.00	299,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
一年内到期的长期借款	-41,000,000.00	-10,000,000.00
合计	257,500,000.00	319,500,000.00

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付分期购买设备款	1,075,894.08	1,217,265.04
限制性股票回购义务	52,037,600.00	52,037,600.00

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,832,817.86	64,173,686.00	32,605,777.13	115,400,726.73	
合计	83,832,817.86	64,173,686.00	32,605,777.13	115,400,726.73	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	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	409,520.52			193,180.00		216,340.52	与资产相关
智能多媒体多温区变频冷冻箱研制项	277,874.65			105,035.00		172,839.65	与资产相关

目						
高端超级节能电冰箱(柜)技改项目	1,539,779.38		840,000.00		699,779.38	与资产相关
节能电冰箱技术改造项目	1,021,060.60		870,018.32		151,042.28	与资产相关
多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	5,151,439.10		998,009.68		4,153,429.42	与资产相关
风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	5,063,765.91		980,990.32		4,082,775.59	与资产相关
科技专项资金	716,569.40		143,313.88		573,255.52	与资产相关
重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划	997,200.00		249,300.00		747,900.00	与资产相关
智能化血液分离及速冻储存设备产业化建设项目政府补助	3,800,000.00		500,000.00		3,300,000.00	与资产相关
工业机器人在智能化电冰箱(柜)自动化生产线示范应用项目	20,068,500.00		2,361,000.00		17,707,500.00	与资产相关
青岛市制冷模组工艺及控制工程技术研究中心	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
开发区财政局公共租赁住房项目补助款	3,593,865.00		653,430.00		2,940,435.00	与资产相关
企业发展专项资金一期	3,779,782.09		941,321.00		2,838,461.09	与资产相关
企业发展专项资金二期	6,827,385.58		6,827,385.58			与资产相关

企业发展专项资金三期	3,916,750.00			1,138,250.00		2,778,500.00	与资产相关
企业发展专项资金四期	902,000.00			676,500.00		225,500.00	与资产相关
企业发展专项资金五期		3,240,000.00		270,000.00		2,970,000.00	与资产相关
企业技术升级资金一期	69,691.73			69,691.73			与资产相关
企业产品升级改造资金二期	451,966.08			154,959.80		297,006.28	与资产相关
专用汽车项目贴息	8,620,000.00			2,160,000.00		6,460,000.00	与资产相关
基础建设补助	10,809,807.82			249,030.32	10,560,777.50	0.00	与资产相关
全冷链智慧管理系统	1,136,000.00			142,000.00		994,000.00	与资产相关
大中小企业协同创新服务平台建设项目	3,600,000.00	4,000,000.00		800,000.00		6,800,000.00	与资产相关
机器人换人项目	363,833.33			74,000.00		289,833.33	与资产相关
技术改造专项资金		35,630,000.00				35,630,000.00	与资产相关
生鲜自提柜研制项目		600,000.00				600,000.00	与资产相关
拆迁支出补偿		20,573,686.00				20,573,686.00	与收益相关
其他项目	516,026.67	130,000.00		547,584.00		98,442.67	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	799,183,269.00						799,183,269.00

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,132,890,711.26			1,132,890,711.26
其他资本公积	31,953,357.26	7,186,572.00		39,139,929.26
合计	1,164,844,068.52	7,186,572.00		1,172,030,640.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为本年摊销限制性股票激励费。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	52,037,600.00			52,037,600.00
合计	52,037,600.00			52,037,600.00

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,858,973.74	4,553,567.65		84,412,541.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	79,858,973.74	4,553,567.65		84,412,541.39
----	---------------	--------------	--	---------------

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-149,041,886.88	-192,264,802.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-149,041,886.88	-192,264,802.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,971,631.82	69,900,873.31
减：提取法定盈余公积	4,553,567.65	3,375,359.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,975,498.07	23,302,598.07
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,400,679.22	-149,041,886.88

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,925,631,624.93	4,591,129,667.86	5,126,327,499.50	4,021,463,703.25
其他业务	507,727,952.64	482,252,801.70	518,830,839.16	497,902,234.66
合计	6,433,359,577.57	5,073,382,469.56	5,645,158,338.66	4,519,365,937.91

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,935,969.57	11,645,198.04
教育费附加	6,451,023.52	8,445,454.01
资源税		
房产税	4,921,862.29	5,209,148.41
土地使用税	5,059,534.66	8,267,467.92
车船使用税	32,215.68	38,069.84
印花税	2,376,443.37	3,133,624.31
其他	25,440,118.37	23,061,324.26
合计	53,217,167.46	59,800,286.79

其他说明：

- (1) 各项税金及附加的计缴标准详见“六、税项”。
- (2) 税金及附加-其他主要是应交废弃电器电子产品处理基金。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	884,290,246.67	704,721,668.32
合计	884,290,246.67	704,721,668.32

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	161,968,392.40	146,339,740.61
合计	161,968,392.40	146,339,740.61

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	134,707,800.84	112,227,179.10
合计	134,707,800.84	112,227,179.10

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,346,637.81	25,870,472.02
利息收入	-42,476,562.80	-18,359,467.03
汇兑损失	66,712.85	1,680,887.89
汇兑收益	-4,171,667.68	-7,959,975.48
其他	4,222,773.87	5,585,386.35
合计	-2,012,105.95	6,817,303.75

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	34,835,188.41	24,994,547.83
合计	34,835,188.41	24,994,547.83

其他说明：

政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/ 与收益相关
信息化财政拨款	193,180.00	与资产相关
智能多媒体多温区变频冷冻箱研制项目	105,035.00	与资产相关
高端超级节能电冰箱（柜）技改项目	840,000.00	与资产相关
节能电冰箱技术改造项目	870,018.32	与资产相关

多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	998,009.68	与资产相关
风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	980,990.32	与资产相关
科技专项资金	143,313.88	与资产相关
重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划	249,300.00	与资产相关
智能化血液分离及速冻储存设备产业化建设项目政府补助	500,000.00	与资产相关
工业机器人在智能化电冰箱(柜)自动化生产线示范应用项目	2,361,000.00	与资产相关
青岛市制冷模组工艺及控制工程技术研究中心	100,000.00	与资产相关
开发区财政局公共租赁住房项目补助款	653,430.00	与资产相关
企业发展专项资金一期	941,321.00	与资产相关
企业发展专项资金二期	6,827,385.58	与资产相关
企业发展专项资金三期	1,138,250.00	与资产相关
企业发展专项资金四期	676,500.00	与资产相关
企业技术升级资金一期	69,691.73	与资产相关
企业产品升级改造资金二期	154,959.80	与资产相关
基础建设补助	249,030.32	与资产相关
全冷链智慧管理系统	142,000.00	与资产相关
大中小企业协同创新服务平台建设项目	800,000.00	与资产相关
机器人换人项目	74,000.00	与资产相关
企业发展专项资金五期	270,000.00	与资产相关
出口信用保险	684,400.00	与收益相关
嵌入式软件退税	5,622,735.95	与收益相关
财源建设扶持基金	3,560,000.00	与收益相关
智能互联工厂项目奖励	1,000,000.00	与收益相关
智能制造试点示范项目奖励扶持资金	500,000.00	与收益相关
智能工厂项目奖励扶持资金	1,000,000.00	与收益相关
科技创新平台专项资金	500,000.00	与收益相关
商用冷链智能化控制和制冷模组工程研究中心补助款	500,000.00	与收益相关
科技计划第五批补助款	300,000.00	与收益相关
科技创新发展资金	1,000,000.00	与收益相关
其他	830,636.83	与资产或收益相关
合计	34,835,188.41	

注：根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17%税率（自2019年4月1日起为13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据国家相关规定，公司销售自行开发生产的软件产品享受软件退税具有可持续性，并无偶发性，也不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断。因此，本公司将软件退税取得的政府补助作为经常性损益核算。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-813,320.18	-3,943,527.11
处置长期股权投资产生的投资收益	1,987,309.63	7,561,742.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		3,496,608.36
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,009,403.98	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,183,393.43	7,114,823.41

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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		-318,560.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-318,560.46

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-629,861.03	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-1,714,374.52	
应收账款坏账损失	-19,767,607.41	
合计	-22,111,842.96	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-25,907,684.01
二、存货跌价损失	-7,962,552.06	-6,279,874.41
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		-1,899,439.28
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	-7,962,552.06	-34,086,997.70

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	102,480,458.15	9,218.76
合计	102,480,458.15	9,218.76

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	38,950.24	209,040.28	38,950.24
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,964,490.95	2,066,281.77	2,964,490.95
罚款收入	1,192,411.10	614,346.72	1,192,411.10
其他	5,387,744.41	4,554,437.87	5,387,744.41
合计	9,583,596.70	7,444,106.64	9,583,596.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
山东、青岛名牌补助奖励资金	650,000.00	150,000.00	与收益相关
知识产权、专利申请创造等补助奖励款	537,100.00	674,790.00	与收益相关
高新技术企业重新认定、上市再融资补助	500,000.00	500,000.00	与收益相关
科技创新平台、标准化及工程实验室项目奖励	400,000.00		与收益相关
其他政府补助	877,390.95	741,491.77	与收益相关

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,178,107.34	104,407.42	3,178,107.34
其中：固定资产处置损失	3,158,684.84	104,407.42	3,158,684.84
无形资产处置损失	19,422.50		19,422.50
债务重组损失		588,522.00	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	44,141.97	101,354.15	44,141.97
赔偿金罚款支出	72,205.41	38,446.21	72,205.41
其他	701,728.16	450,557.41	701,728.16
合计	3,996,182.88	1,283,287.19	3,996,182.88

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,448,587.96	30,012,918.85
递延所得税费用	4,766,373.64	-5,243,348.88
合计	42,214,961.60	24,769,569.97

(2). 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	242,817,665.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,422,649.80
子公司适用不同税率的影响	7,318,461.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,897,158.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,615,021.69
权益法核算的合营企业和联营企业损益影响	67,355.41
技术开发费加计扣除影响	-7,875,642.68
所得税费用	42,214,961.60

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	76,196,477.05	17,201,138.01
利息收入	19,126,077.91	8,123,548.59
代收代付款项及投标保证金	31,253,527.98	22,206,377.74
其他	41,672,203.96	147,603,867.44
合计	168,248,286.90	195,134,931.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流及售后费用	356,644,473.76	260,410,896.28
广告促销费	103,036,070.00	59,701,141.90
其他	313,152,953.46	299,667,373.11
合计	772,833,497.22	619,779,411.29

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款		
其他		6,553,447.98
合计		6,553,447.98

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支出	160,000.00	5,000,000.00
支付的保证金	192,819,166.04	
合计	192,979,166.04	5,000,000.00

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,602,703.78	74,990,503.50
加：资产减值准备	30,074,395.02	34,086,997.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,445,513.45	55,899,275.62
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,398,482.60	14,053,181.38
长期待摊费用摊销	37,415,690.76	29,476,340.52
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）	-102,480,458.15	-3,407.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,178,107.34	98,596.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		318,560.46
财务费用（收益以“-”号填列）	40,142,786.00	24,422,399.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,183,393.43	-7,114,823.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,990,286.04	-12,837,123.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,776,087.60	7,593,774.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-281,696,883.79	-64,542,006.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-399,186,483.69	-302,136,842.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	949,664,959.74	362,837,720.12
其他	7,186,572.00	1,197,762.00
经营活动产生的现金流量净额	561,328,365.27	218,340,909.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,355,799,559.10	933,365,462.34
减：现金的期初余额	933,365,462.34	1,234,896,851.14
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	422,434,096.76	-301,531,388.80

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	41,612,012.82
其中：澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	41,612,012.82
青岛澳柯玛电动科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,487,014.05
其中：澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	3,135,350.27

青岛澳柯玛电动科技有限公司	6,351,663.78
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	32,124,998.77

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,355,799,559.10	933,365,462.34
其中：库存现金	701,281.54	706,351.58
可随时用于支付的银行存款	812,202,695.75	733,606,911.68
可随时用于支付的其他货币资金	542,895,581.81	199,052,199.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,355,799,559.10	933,365,462.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,819,166.04	融资保证金
固定资产	151,425,821.26	融资抵押
无形资产	177,925,387.85	融资抵押
在建工程	759,609,951.30	融资抵押
合计	1,281,780,326.45	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,971,317.17	6.9762	69,561,902.86
欧元	249,865.07	7.8155	1,952,820.46

港币	278,593.00	0.8958	249,558.04
澳元	77,221.81	4.8843	377,174.49
英镑	16,893.72	9.1501	154,579.23
印度尼西亚盾	473,468,707.90	0.0005	237,362.13
应收账款	-	-	
其中：美元	50,791,802.84	6.9762	354,333,774.94
欧元	82,938.59	7.8155	648,206.55
澳元	148,145.12	4.8843	723,585.21
其他货币资金	-	-	
其中：美元	15,012.77	6.9762	104,732.09
欧元	0.35	7.8155	2.74
预付账款	-	-	
其中：美元	5,957,490.66	6.9762	41,560,646.36
欧元	7,477.60	7.8155	58,441.18
印度尼西亚盾	671,000.00	0.0005	336.39
应付账款	-	-	
其中：美元	19,737,688.88	6.9762	137,694,065.16
欧元	186,000.00	7.8155	1,453,683.00
英镑	534.45	9.1501	4,890.27
预收账款	-	-	
其中：美元	2,907,363.11	6.9762	20,282,346.49
欧元	505.41	7.8155	3,950.03
印度尼西亚盾	51,775,200.00	0.0005	25,956.25

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产/收益相关的政府补助	246,646,942.87	递延收益/其他收益	22,044,999.63
与资产/收益相关的政府补助	34,835,188.41	其他收益	34,835,188.41
与收益相关的政府补助	2,964,490.95	营业外收入	2,964,490.95

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	41,612,012.82	100	转让	2019年12月27日	股权交割完成	1,987,309.63	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00
青岛澳柯玛电动科技有限公司	0.00	100	转让	2019年12月27日	股权交割完成	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00

其他说明:

√适用 □不适用

公司七届十九次董事会于2019年11月29日审议通过《关于转让澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司100%股权的议案》，公司同意将持有的澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司(以下简称“目标公司”)100%股权，以41,612,012.82元的价格全部转让给青岛澳柯玛制冷发展有限公司，目标公司持有青岛澳柯玛电动科技有限公司100%股权，该公司随本次股权转让一并转让。公司已于2019年12月25日全额收到上述股权转让价款，工商变更于2019年12月27日完成。本次股权处置合并报表层面产生投资收益1,987,309.63元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本期新增子公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	类型	期末净资产	本期净利润
青岛澳柯玛企业管理有限公司	新设	202,576.01	-197,423.99
澳柯玛（印尼）电器有限公司	新设	941,701.46	-296,323.54
青岛世贸云商供应链有限公司	新设	1,999,563.45	-436.55
青岛澳柯玛智慧园区有限公司	新设	0.00	0.00

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛澳柯玛商务有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100.00		投资设立
青岛源力源动力技术有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		100.00	投资设立
青岛华洁源动力技术有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		100.00	投资设立
青岛澳海生物有限公司	山东青岛	山东青岛	生产销售	70.00		投资设立
青岛澳柯玛新材料有限责任公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100.00		投资设立
青岛澳柯玛商用电器有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100.00		企业合并
青岛澳柯玛进出口有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100.00		企业合并
青岛澳龙光电科技股份有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工		55.50	企业合并
青岛澳柯玛资产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	投资	80.00	20.00	投资设立
青岛新时代科技发展有限公司	山东青岛	山东青岛	房产开发		100.00	企业合并
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	山东青岛	山东青岛	研发、生产和销售	48.00	12.00	投资设立
青岛澳柯玛销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售		100.00	投资设立
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100.00		投资设立
临沂澳柯玛电器销售有限公司	山东临沂	山东临沂	销售		100.00	投资设立
沈阳澳柯玛电器销售有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	销售		100.00	投资设立
济南澳柯玛电器销售有限公司	山东济南	山东济南	销售		100.00	投资设立
潍坊澳柯玛电器销售有限公司	山东潍坊	山东潍坊	销售		100.00	投资设立
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	95.00	5.00	投资设立
河南澳柯玛电器有限公司	河南民权	河南民权	生产加工	90.00	10.00	投资设立
青岛澳柯玛生活电器有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	95.00	5.00	投资设立
澳柯玛（香港）电器有限公司	中国香港	中国香港	贸易	80.00	20.00	投资设立
澳柯玛（香港）贸易有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		投资设立
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	山东青岛	山东青岛	租赁、物业管理	55.00		投资设立
河南澳柯玛专用汽车有限公司	河南民权	河南民权	生产加工	100.00		投资设立
澳柯玛（美国）贸易公司	美国纽约	美国纽约	贸易		100.00	投资设立
青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	80.00	20.00	投资设立
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100.00		投资设立
青岛澳柯玛电子商务有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	90.00	10.00	投资设立
青岛世贸云商国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	60.00	40.00	投资设立
青岛澳柯玛企业发展服务有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		100.00	投资设立

青岛澳柯玛智能家居有限公司	山东青岛	山东青岛	电气机械和器材制造业		53.00	投资设立
青岛澳柯玛环境科技有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工和贸易		53.00	投资设立
青岛澳柯玛洁净科技有限公司	山东青岛	山东青岛	设计、生产制造、销售		60.00	投资设立
青岛澳柯玛全屋家居有限公司	山东青岛	山东青岛	销售保温、装饰装潢材料, 生产销售电器、整体厨房、整体衣柜		65.00	投资设立
青岛世贸云商供应链有限公司	山东青岛	山东青岛	供应链管理及国内贸易等		70.00	投资设立
青岛澳柯玛企业管理有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		100.00	投资设立
澳柯玛(印尼)电器有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	贸易		100.00	投资设立
青岛澳柯玛智慧园区有限公司	山东青岛	山东青岛	房地产开发等		92.00	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	45%	-2,918,618.06		148,173,831.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

直接投资成本 5000 万元以上或营业收入占总营业收入的 10%以上视为重要的非全资子公司。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	44,613,770.39	830,102,550.33	874,716,320.72	287,941,140.02	257,500,000.00	545,441,140.02	158,137,663.52	560,241,482.95	718,379,146.47	83,118,147.86	299,500,000.00	382,618,147.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	858,717.17	-6,485,817.91	-6,485,817.91	29,704,750.74	2,419,472.01	-2,471,140.74	-2,471,140.74	-6,182,754.97

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海全祥投资中心(有限合伙)	中国上海	中国上海	投资、咨询	35.00		权益法
青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	山东青岛	山东青岛	投资、咨询	27.78		权益法
青岛东华澳融资担保有限公司	山东青岛	山东青岛	担保	36.36		权益法
青岛澳柯玛专用车有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	27.00	3.00	权益法
青岛澳柯玛融资租赁有限公司	山东青岛	山东青岛	融资租赁		35.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	上海全祥投资中心(有限合伙)	青岛东华澳融资担保有限公司	青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	青岛澳柯玛专用车有限公司	青岛澳柯玛融资租赁有限公司	上海全祥投资中心(有限合伙)	青岛东华澳融资担保有限公司	青岛高创澳海创业投资企业(有限合伙)	青岛澳柯玛专用车有限公司	青岛澳柯玛融资租赁有限公司
流动资产	9,395,598.18	1,758,990,341.46	83,122,503.81	101,540,770.67	147,951,108.24	15,404,088.37	218,879,772.46	109,541,191.43	91,087,243.89	150,141,119.33
非流动资产	340,471,377.09	44,470,337.29	76,952,000.00	16,592,065.50	104,138,771.05	341,413,016.08	45,144,800.67	50,000,000.00	16,694,252.21	66,569,368.30
资产合计	349,866,975.27	1,803,460,678.75	160,074,503.81	118,132,836.17	252,089,879.29	356,817,104.45	264,024,573.13	159,541,191.43	107,781,496.10	216,710,487.63
流动负债	193,155,195.27	1,634,295,837.43		22,526,465.92	8,730,487.97	184,109,245.60	107,862,113.84		5,906,708.65	10,709,698.87
非流动负债	8,476,790.71	2,437,974.84			60,251,714.96	8,015,916.06	991,132.06			24,454,329.99
负债合计	201,631,985.98	1,636,733,812.27		22,526,465.92	68,982,202.93	192,125,161.66	108,853,245.90		5,906,708.65	35,164,028.86

少数股东权益	38,519,569.71					40,308,965.28				
归属于母公司股东权益	109,715,419.58	166,726,866.48	160,074,503.81	95,606,370.25	183,107,676.36	124,382,977.51	155,171,327.23	159,541,191.43	101,874,787.45	181,546,458.77
按持股比例计算的净资产份额	38,400,396.85	60,621,888.65	44,468,697.16	28,681,911.08	64,087,686.73	43,534,042.13	56,420,294.58	44,320,542.98	30,562,436.24	63,541,260.57
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	67,815,556.35	60,539,802.01	44,463,746.36	30,859,277.84	64,087,646.73	72,949,201.63	55,033,532.09	44,315,592.18	32,739,803.00	63,541,220.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	12,660,867.56	21,718,119.32		9,947,665.24	21,408,305.68	33,481,435.40	31,839,398.05		17,655,579.38	2,173,192.00
净利润	-14,667,557.93	15,143,756.66	533,312.38	-6,268,417.20	1,561,217.59	-14,060,777.88	7,506,853.75	-1,578,549.62	-1,866,705.01	8,058.77
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-14,667,557.93	15,143,756.66	533,312.38	-6,268,417.20	1,561,217.59	-14,060,777.88	7,506,853.75	-1,578,549.62	-1,866,705.01	8,058.77
本年度收到的来自联营企业的股利										

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛市企业发展投资有限公司	山东青岛	投资	82,200	38.59	38.59

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	其他
青岛华通文化传播有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通资产管理有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通军工投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通科技投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通创业投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通商旅地产有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通教育投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通科工投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通金融控股有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通能源投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛弘信公司	集团兄弟公司
青岛市经济开发投资有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通企业托管服务中心有限责任公司	集团兄弟公司
青岛企发服务中心	集团兄弟公司
青岛联合通用航空产业发展有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通航海产业园控股有限公司	集团兄弟公司
青岛市招标中心	集团兄弟公司
华馨国际控股有限公司	集团兄弟公司
青岛融资担保中心有限公司	集团兄弟公司
青岛华通融资租赁有限责任公司	集团兄弟公司
青岛新时代房地产开发有限公司	集团兄弟公司
安顺市青安产业投资开发有限公司	集团兄弟公司
青岛造船厂有限公司	集团兄弟公司
青岛食品股份有限公司	集团兄弟公司
青岛扬帆船舶制造有限公司	集团兄弟公司
青岛市机械工业总公司	集团兄弟公司
青岛海融典当有限公司	集团兄弟公司
青岛联港投资开发有限公司	集团兄弟公司
青岛华通新创置业有限公司	集团兄弟公司
青岛华睿停车科技发展有限公司	集团兄弟公司
青岛华睿互联科技有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华睿能源科技有限责任公司	集团兄弟公司

青岛华通高新装备产业园资产管理有限公司	集团兄弟公司
青岛华创科技园管理有限公司	集团兄弟公司
青岛益青国有资产控股公司	集团兄弟公司
青岛中科华通能源工程有限公司	集团兄弟公司
青岛市科技风险投资有限公司	集团兄弟公司
青岛孚德鞋业有限公司	集团兄弟公司
青岛市集体企业联社	集团兄弟公司
青岛华创智能数字信息科技有限公司	集团兄弟公司
青岛华资资产管理有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华通石川岛停车装备有限责任公司	集团兄弟公司
青岛华威通力电子技术有限公司	集团兄弟公司
青岛市纺织总公司	其他
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他
青岛澳柯玛控股集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青岛澳柯玛金汇投资有限公司	其他
青岛澳柯玛创新科技有限公司	其他
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	其他
青岛澳柯玛创新加速器有限公司	其他
青岛澳西智能科技有限公司	其他
青岛澳柯玛智联产业投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青岛澳科嘉工业有限公司	其他
青岛澳飞无人车科技有限公司	其他
青岛澳佳品质智能科技有限公司	其他
青岛澳慧物联冷云科技有限公司	其他
青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司	其他
青岛澳柯玛物业有限公司	其他
青岛澳柯玛股权投资管理有限公司	其他
芯恩（青岛）集成电路有限公司	其他
青岛世贸中心集团有限公司	其他
青岛澳柯玛融资租赁有限公司	其他
青岛澳柯玛专用车有限公司	其他
青岛澳柯玛电动车有限公司	其他
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	其他
青岛澳柯玛电动科技有限公司	其他
青岛澳柯玛国际事业有限公司	其他
青岛芯恩股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
青岛澳柯玛经贸有限公司	其他
青岛懿睿源商贸有限公司	其他
青岛益佳国际贸易集团有限公司	其他
青岛盛益投资发展有限公司	其他
青岛益佳华益进出口有限公司	其他
青岛益佳针棉织品进出口有限公司	其他
青岛益佳纺织品进出口股份有限公司	其他
青岛益佳经贸有限公司	其他
青岛益佳投资发展集团有限公司	其他
青岛益佳抽纱进出口有限公司	其他
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	其他
青岛澳迅智能设备科技有限公司	其他
青岛澳柯玛新技术发展有限公司	其他

青岛中科澳柯玛医疗科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
融合实业投资有限公司	其他
青岛城投金融控股集团有限公司	参股股东
青岛城投金控股权投资管理有限公司	其他
青岛中资中程集团股份有限公司	其他
上海全祥投资中心（有限合伙）	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛益佳国际贸易集团有限公司	房屋租赁		19,405.43
青岛益佳纺织品进出口股份有限公司	接受劳务		328,385.99
青岛华通东卫融资租赁有限责任公司	购买商品		2,149,148.17
青岛澳柯玛电动车有限公司	购买商品	524,415.00	
青岛澳柯玛融资租赁有限公司	接受服务	1,290,002.86	
青岛澳柯玛融资租赁有限公司（注）	利息支出	4,427.32	
青岛澳柯玛信诚商业保理有限公司	接受服务	253,511.47	

注：本期与青岛澳柯玛融资租赁有限公司发生保理业务 77,440.35 元，支付的利息费用 4,427.32 元。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛澳柯玛融资租赁有限公司	融资租赁	74,144,450.75	57,209,581.12
青岛澳柯玛电动车有限公司	销售商品	16,455.51	28,306.67
青岛澳柯玛创新加速器有限公司	出租房屋		519,659.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	18,000.00	2017年8月31日	2022年8月15日	否
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	9,850.00	2018年8月30日	2022年8月15日	否
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	500.00	2019年9月29日	2020年9月28日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	563.32	2019年12月24日	2020年2月24日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	452.79	2018年9月10日	2020年2月25日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	1.26	2019年9月24日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	615.04	2019年10月17日	2020年4月30日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	38.64	2019年11月21日	2020年4月8日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	252.40	2019年11月26日	2020年3月2日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	217.80	2019年12月6日	2020年3月12日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	232.20	2019年12月9日	2020年3月16日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	38.45	2019年12月26日	2020年1月21日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	357.37	2019年8月12日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	329.28	2019年9月17日	2020年3月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	42.00	2019年10月18日	2020年1月22日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	91.87	2019年10月18日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	948.83	2019年11月7日	2020年1月17日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	53.46	2019年11月15日	2020年1月9日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	63.86	2019年11月18日	2020年2月14日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	20.97	2019年11月18日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	42.15	2019年11月18日	2020年1月22日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	54.07	2019年11月18日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	63.12	2019年11月18日	2020年2月28日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	83.12	2019年11月18日	2020年1月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	108.01	2019年11月20日	2020年3月16日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	87.17	2019年11月26日	2020年3月25日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	62.21	2019年11月26日	2020年2月21日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	68.55	2019年12月3日	2020年3月6日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	15.94	2019年12月18日	2020年3月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	16.68	2019年12月18日	2020年3月24日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	68.99	2019年12月27日	2020年3月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	49.51	2019年11月29日	2020年1月5日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	497.70	2019年12月4日	2021年6月30日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	567.90	2018年12月14日	2021年3月20日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	145.98	2019年3月21日	2020年10月20日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	117.00	2019年3月25日	2020年10月24日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	144.90	2019年3月26日	2020年10月25日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	171.00	2019年3月28日	2020年10月28日	否

青岛澳柯玛进出口有限公司	178.20	2019年5月6日	2020年1月10日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	17.78	2019年6月4日	2020年7月10日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	51.39	2019年6月20日	2020年8月31日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	87.00	2019年9月9日	2020年5月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	117.00	2019年9月24日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	107.10	2019年9月26日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	90.45	2019年9月26日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	7.87	2019年9月26日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	17.10	2019年9月26日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	39.60	2019年9月26日	2020年6月23日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	170.19	2019年10月11日	2020年6月29日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	6.30	2019年10月11日	2020年6月29日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	5.22	2019年11月1日	2020年7月2日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	127.28	2019年11月1日	2020年7月2日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	10.53	2019年11月11日	2020年7月12日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	31.50	2019年11月11日	2021年1月29日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	60.12	2019年12月6日	2020年8月19日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	175.79	2019年12月6日	2020年8月19日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	131.40	2019年12月6日	2020年8月19日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	50.40	2019年12月17日	2020年8月30日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	17.10	2019年12月24日	2020年8月30日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛澳柯玛商务有限公司	1,486.00	2019年9月10日	2020年3月10日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	6,000.00	2019年10月10日	2020年4月10日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	5,250.00	2019年10月23日	2020年4月23日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	6,000.00	2019年11月7日	2020年5月7日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	1,500.00	2019年11月26日	2020年5月26日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	2,000.00	2016年8月18日	2020年8月18日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	5,600.00	2019年7月15日	2020年1月15日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	4,000.00	2019年8月21日	2020年2月21日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	5,950.00	2019年8月1日	2020年2月1日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	3,000.00	2019年12月31日	2020年6月30日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	股权交易	41,612,012.82	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	588.30	527.20

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海全祥投资中心（有限合伙）	54,433,320.42	2,721,666.02	54,433,320.42	2,721,666.02
应收利息	上海全祥投资中心（有限合伙）	13,205,435.88		8,395,103.45	

注：截至报告日，公司已与上海全祥投资中心（有限合伙）相关合伙人就合伙份额及相关债权处置达成框架协议，公司正积极推进后续相关协议的落地执行。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛澳柯玛制冷发展有限公司	563,558.48	616,686.23
应付账款	青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	30,086.12	30,086.12
其他应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	2,156,918.60	2,156,918.60
其他应付款	青岛市企业发展投资有限公司	8,621,042.44	8,621,042.44

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格 2.32 元/股，2022 年到期

其他说明

2018年10月25日，公司七届十四次董事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励计划授予242名激励对象限制性股票2,243万股，授予价格为2.32元/股，授予登记完成日为2018年11月29日。具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止。	33%
第二次解锁	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止。	33%
第三次解锁	自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止。	34%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)模型
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,186,572.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,186,572.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	63,934,661.52
-----------	---------------

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

子公司为融资租赁业务承担的回购义务

单位：万元 币种：人民币

出卖人	承租人	剩余回购义务金额	起始日	到期日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	石家庄君乐宝乳业 有限公司	239.54	2018年4月28日	2020年4月28日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	蒙牛高科乳制品(北 京)有限责任公司	1,579.67	2019年3月25日	2021年12月25日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	蒙牛高科乳制品(北 京)有限责任公司	218.37	2019年3月25日	2021年12月25日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	蒙牛高科乳制品(北 京)有限责任公司	313.20	2019年3月25日	2021年12月25日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	石家庄君乐宝乳业 有限公司	369.19	2018年12月24日	2020年11月24日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	石家庄君乐宝乳业 有限公司	343.60	2019年8月21日	2021年7月21日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	石家庄君乐宝乳业 有限公司	111.22	2019年11月22日	2020年10月21日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	兰州久益源商贸有 限公司	6.28	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	常州富士乐食品商 贸有限公司	7.53	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	南京伊顺新商贸有 限公司	7.88	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	台州市德牧商贸有 限公司	4.00	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	奉节县迅丰商行	4.30	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	阜新市迈优商贸有 限公司	11.54	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	丰宁满族自治县嘉 杰商贸有限公司	4.10	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	汉中三石商贸有限 公司	7.13	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	临安远翔商贸有限 公司	6.66	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	七里河区利达行副 食经营部	11.14	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	安康友林配送有限 公司	4.35	2018年11月5日	2020年12月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	芜湖程启商贸有限 公司	5.43	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	长沙佑晴商贸有限 公司	5.64	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	长沙市红富食品贸 易有限公司	8.91	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	垫江县谭田商贸经 营部	5.31	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	浦城县洪斌食杂商 行	5.66	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	泉州市碧雅贸易有 限公司	5.09	2019年1月5日	2020年10月5日

器有限公司	限公司			
青岛澳柯玛商用电器有限公司	河源市源城区海胜食品商行	5.61	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	荆州市冰峰商贸有限公司	7.35	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	如皋市每天乳品销售有限公司	5.66	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	宜昌市夷陵区新旭商贸经营部	6.61	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	长乐航城方丽云食杂店	7.50	2019年1月5日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	东湖区伊鸣乳品店	5.31	2019年3月20日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	高邮市锦泰食品有限公司	5.42	2019年3月20日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	惠州市高凤商贸有限公司	11.04	2019年3月20日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	南京伊能成食品贸易有限公司	11.74	2019年3月20日	2020年10月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	哈尔滨仁成商贸有限公司	2.52	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	靖江市晨旭商贸有限公司	6.66	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	梅州市佳和盛贸易有限公司	6.49	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	沈阳市巴克莱箱包有限公司	6.00	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	青阳县忠兴商贸有限责任公司	2.57	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	泰州市姜堰区泽华商贸有限公司	6.57	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	洋浦金派贸易有限公司	7.55	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	长沙市红富食品贸易有限公司	3.25	2019年4月25日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	贵州瑞顺百鸿贸易有限公司	7.91	2019年5月10日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	临泉县益丰贸易有限责任公司	7.93	2019年5月10日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	泰州市海陵区鲜之辰贸易有限公司	6.51	2019年5月10日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	泰州市姜堰区泽华商贸有限公司	1.93	2019年5月10日	2021年1月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天津市康佳乐食品商贸有限公司	8.48	2019年7月5日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天津市益邦食品销售有限公司	22.55	2019年7月5日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天津市众乐家乳品经营有限公司	24.66	2019年7月5日	2021年4月5日

青岛澳柯玛商用电器有限公司	宜兴永利浩商贸有限公司	6.46	2019年7月5日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	蚌埠市永益商贸有限公司	7.86	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	东至县金福商行	3.95	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天津市联合顺腾商贸有限公司	25.71	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天津市赛瀚图腾商贸有限公司	13.83	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	天长市用家商贸有限公司	14.10	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	安徽凤阳洪胜商贸有限公司	5.56	2019年7月26日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	衡阳市劲成食品有限公司	14.60	2019年8月30日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	衡阳市劲成食品有限公司	8.67	2019年9月19日	2021年4月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	衡阳市劲成食品有限公司	33.87	2019年10月24日	2021年7月5日
青岛澳柯玛商用电器有限公司	滁州瑞兴商贸有限公司	9.34	2019年12月3日	2021年7月5日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	1,145.33	2017年9月30日	2022年9月30日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	芜湖智佳信息科技有限公司	75.55	2017年9月15日	2020年9月14日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	1,060.08	2018年2月5日	2023年2月4日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司(注)	芜湖智佳信息科技有限公司	72.09	2018年1月31日	2021年1月30日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	苏州乐美智能物联技术股份有限公司	11.31	2018年6月5日	2020年6月4日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	芜湖智佳信息科技有限公司	577.93	2018年6月13日	2021年6月12日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	872.48	2018年7月13日	2023年7月13日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	芜湖智佳信息科技有限公司	188.42	2018年9月20日	2021年9月20日
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	杭州宗盛智能科技有限公司	207.34	2018年9月29日	2023年9月29日
合计		7,828.04		

注：青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司承担第一顺位回购义务、澳柯玛股份有限公司承担第二顺位回购义务。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,589,330,966.82
1 至 2 年	2,139,577.37
2 至 3 年	6,300,051.92
3 年以上	46,684,150.99
合计	1,644,454,747.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	45,489,107.45	2.77	45,489,107.45	100.00	0.00	44,895,337.03	3.87	44,895,337.03	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,598,965,639.65	97.23	789,683.18	0.05	1,598,175,956.47	1,114,922,693.40	96.13	1,195,231.49	0.11	1,113,727,461.91
其中：										
按组合计提坏账准备	9,043,000.62	0.55	789,683.18	8.73	8,253,317.44	8,864,255.06	0.76	1,195,231.49	13.48	7,669,023.57

内部应收账款	1,589,922,639.03	96.68			1,589,922,639.03	1,106,058,438.34	95.37			1,106,058,438.34
合计	1,644,454,747.10	/	46,278,790.63	/	1,598,175,956.47	1,159,818,030.43	/	46,090,568.52	/	1,113,727,461.91

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	45,489,107.45	45,489,107.45	100.00	
合计	45,489,107.45	45,489,107.45	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,589,330,966.82	1,056,990,690.40
1 至 2 年	2,139,577.37	45,805,993.85
2 至 3 年	6,300,051.92	3,454,355.05
3 年以上	1,195,043.54	8,671,654.10
应收账款余额	1,598,965,639.65	1,114,922,693.40
坏账准备金额	-789,683.18	-1,195,231.49
应收账款净额	1,598,175,956.47	1,113,727,461.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	46,090,568.52	188,222.11				46,278,790.63
合计	46,090,568.52	188,222.11				46,278,790.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
单位一	本公司子公司	813,396,080.69	一年以内	49.46
单位二	本公司子公司	407,071,901.54	一年以内	24.75
单位三	本公司子公司	124,302,033.77	一年以内	7.56
单位四	本公司子公司	102,700,215.77	一年以内	6.25
单位五	本公司子公司	45,695,582.65	部分一年以内，部分一至两年	2.78
合计		1,493,165,814.42		90.80

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,205,435.88	8,395,103.45
应收股利		
其他应收款	288,723,397.95	286,712,939.93
合计	301,928,833.83	295,108,043.38

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收资金往来借款利息	13,205,435.88	8,395,103.45

合计	13,205,435.88	8,395,103.45
----	---------------	--------------

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	121,235,268.09
1至2年	66,852,898.22
2至3年	63,410,915.09
3年以上	67,780,896.73
合计	319,279,978.13

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,885,078.69		3,830,541.74	26,715,620.43
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	697,230.10			697,230.10
本期转销				
本期核销				
其他变动	882,783.45		3,655,406.40	4,538,189.85
2019年12月31日余额	23,070,632.04		7,485,948.14	30,556,580.18

注：其他变动增加系计提坏账准备的预付账款转入 4,538,189.85 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	26,715,620.43		697,230.10		4,538,189.85	30,556,580.18
坏账准备						
合计	26,715,620.43		697,230.10		4,538,189.85	30,556,580.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一		168,222,154.46	部分一年以内，部分一至两年，部分两至三年，部分三年以上	52.69	
单位二		54,433,320.42	部分两至三年，部分三年以上	17.05	2,721,666.02
单位三		30,596,616.33	一年以内	9.58	
单位四		19,777,593.56	三年以上	6.19	19,777,593.56
单位五		16,000,648.56	部分一年以内，部分一至两年，部分两至三年	5.02	
合计	/	289,030,333.33	/	90.53	22,499,259.58

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	678,433,576.18		678,433,576.18	721,015,193.22		721,015,193.22
对联营、合营企业投资	198,632,824.70		198,632,824.70	199,804,518.52		199,804,518.52
合计	877,066,400.88		877,066,400.88	920,819,711.74		920,819,711.74

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
青岛澳柯玛进出口有限公司	122,591,785.39			122,591,785.39		
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛澳柯玛商用电器有限公司	39,397,382.20			39,397,382.20		
青岛澳柯玛电动科技有限公司	19,311,617.04		19,311,617.04	0.00		
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00	40,000,000.00		56,000,000.00		
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
青岛澳柯玛洗	20,000,000.00			20,000,000.00		

衣机有限公司											
青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司	47,500,000.00								47,500,000.00		
青岛澳柯玛生活电器有限公司	47,500,000.00								47,500,000.00		
河南澳柯玛电器有限公司	18,000,000.00								18,000,000.00		
青岛澳柯玛信息产业园有限公司	138,469,708.59								138,469,708.59		
河南澳柯玛专用汽车有限公司	26,000,000.00	34,000,000.00							60,000,000.00		
青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00		
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00		
青岛澳柯玛新材料有限责任公司	27,974,700.00								27,974,700.00		
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	97,270,000.00						97,270,000.00		0.00		
青岛世贸云商国际贸易有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00		
合计	721,015,193.22	74,000,000.00					116,581,617.04		678,433,576.18		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海全祥投资中心(有限合伙)	72,949,201.63			-5,133,645.28							67,815,556.35
青岛东华澳融投资担保有限公司	55,033,532.09			5,506,269.92							60,539,802.01

司										
青岛高 创澳海 创业投 资企业 (有限 合伙)	44,315 ,592.1 8			148,15 4.18						44,463 ,746.3 6
青岛澳 柯玛专 用车有 限公司	27,506 ,192.6 2			-1,692 ,472.6 4						25,813 ,719.9 8
小计	199,80 4,518. 52			-1,171 ,693.8 2						198,63 2,824. 70
合计	199,80 4,518. 52			-1,171 ,693.8 2						198,63 2,824. 70

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,662,133,706.01	2,307,949,579.44	2,366,580,505.13	2,079,686,239.69
其他业务	141,994,466.55	132,375,903.53	133,156,339.03	119,617,257.09
合计	2,804,128,172.56	2,440,325,482.97	2,499,736,844.16	2,199,303,496.78

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,171,693.82	-3,890,346.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-74,969,604.22	4,083,875.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		2,166,704.25
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	996,365.61	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	-75,144,932.43	2,360,233.42
----	----------------	--------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	101,289,660.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,907,790.68	
债务重组损益	38,950.24	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,009,403.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,762,079.97	
所得税影响额	-20,177,166.60	
少数股东权益影响额	-739,920.27	
合计	119,090,798.44	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.01	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：李蔚

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用