

公司代码：600336

公司简称：澳柯玛

澳柯玛股份有限公司 2016 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

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2017）第030103号《审计报告》，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润2395.55万元，母公司净利润1297.79万元，截至报告期末，母公司未分配利润37322.48万元，合并未分配利润-22081.15万元；根据《章程》规定，公司尚不具备分红条件。因此，2016年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

适用 不适用

报告期内，不存在对公司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公司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.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	39
第十节	公司债券相关情况.....	41
第十一节	财务报告.....	42
第十二节	备查文件目录.....	125

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 COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	AUCMA
公司的法定代表人	李蔚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	徐世欣、王洪德
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号
	签字的保荐代表人姓名	王万里 刘能清
	持续督导的期间	2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 31 日

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	3,750,644,767.91	3,606,857,731.55	3.99	4,121,105,677.49
归属于上市公司股东的净利润	23,955,526.68	19,220,024.60	24.64	71,472,109.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,377,782.93	8,897,737.87	-17.08	59,112,275.63
经营活动产生的现金流量净额	165,805,792.85	370,348,289.04	-55.23	-34,478,494.64
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,762,320,601.15	1,010,268,823.79	74.44	991,048,799.19
总资产	4,159,914,747.62	2,829,029,882.89	47.04	3,006,831,716.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	2.34	1.92	增加0.42个百分点	7.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.72	0.89	减少0.17个百分点	6.19

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

公司于 2016 年 12 月非公开发行人民币普通股（A 股）94,681,269 股，每股面值 1 元，发行价为 7.88 元/股，募集资金总额 746,088,399.72 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币

728,096,250.68 元，其中计入股本 94,681,269 元，计入资本公积 633,414,981.68 元。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的计算要求，本次非公开发行未对上述相关净资产收益率、每股收益财务指标产生影响。

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、2016 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	1,035,066,611.90	1,171,653,908.66	824,976,518.40	718,947,728.95
归属于上市公司股东的净利润	29,669,434.87	34,554,547.46	-4,308,900.01	-35,959,555.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,013,066.09	30,609,163.32	-10,418,129.51	-37,826,316.97
经营活动产生的现金流量净额	-20,352,608.85	-14,109,281.49	236,785,257.10	-36,517,573.91

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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-645,686.01		-142,051.30	647,650.67
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	17,536,323.06		17,648,263.05	13,153,477.61

债务重组损益	61,488.32		101,717.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			322,387.99	2,286,820.16
对外委托贷款取得的损益				325,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,247,187.59		-8,704,199.09	-3,196,282.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,389,364.70		3,816,128.51	1,566,972.87
少数股东权益影响额	147,466.11		15,170.75	-158,293.96
所得税影响额	-1,664,024.84		-2,735,130.35	-2,265,510.23
合计	16,577,743.75		10,322,286.73	12,359,834.27

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

公司是国内冷柜领先企业之一，是世界知名制冷装备供应商，致力于“互联网+全冷链”产业的发展，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、冷链物流装备、超低温设备、洗衣机、空调、自动售货机等为发展业务，以新能源电动工具车、新能源家电为未来业务的多层次、多梯度产业格局。

近年，为适应互联网、大数据及家电行业智能化等发展的趋势，公司积极实施“互联网+全冷链”发展战略，着力打造智慧冷链、智慧家电、智能生产工厂“三智”工程和O2O营销平台，满足用户个性化需求，推动公司业务模式和经营模式的转型升级。公司积极整合自身优势产业和产业优势，全力打造贯穿产地预冷、冷链运输、终端存储、家用制冷、商用制冷、医用制冷、冷链运输、冷库以及智慧全冷链管理系统在内的全冷链解决方案。根据家用电器日益高端化、智能化的趋势和顾客需求，公司积极进行了冰箱等智能家电的研发，并在家用制冷系统基础上，着力打造健康食品系统、健康水系统、健康空气系统等智慧家电生态圈，完成从“硬件模式”到“硬件+服务模式”的跨越。为支持智慧冷链和智慧家电的发展，公司利用物联网和监控技术，建立集产品设计、创新、智慧管理于一体的交互平台，打造人机交互、自组织和超柔性的智能工厂，建设O2O营销平台，实现从客户到工厂再到上游供应商的精益管理，实现与客户互通互联，用工业化的手段和效率，制造个性化产品，打通线上线下营销体系，借助互联网大数据，实现与顾客零距离，满足用户个性化定制需求。

此外，公司电动车业务主要为电动自行车及电动三轮车，生活电器业务主要为厨房电器、电热水器以及小家电业务等。

公司主要产品内销目前以“代理+直营（直销）”的营销模式为主，公司正积极建设 O2O 营销平台，构建面向全国的以用户和客户需求为出发点的线上线下营销平台，全面打通线上、线下营销体系，推进线上线下全渠道的协同发展，推动“互联网+全冷链”战略实施，促进营销能力提升。产品外销以 OEM 为主，同时，公司不断加大自有品牌产品在国外市场的推广力度，出口产品中自有品牌占有率不断提升。

2016 年面对全球经济增长乏力、国内经济放缓、原材料价格大幅度上涨、汇率波动加剧等宏观环境，家电行业仍然持续低迷，根据北京中怡康时代市场研究有限公司推总数据，2016 年白电市场冰箱零售额同比下降了 0.7%，冷柜零售额同比下降了 7.6%。同时，家电行业商业模式、运营模式和产品的转型升级成为行业增长的核心动力，产品的智能化、高端化、时尚节能等成为白电产业升级的主要方向。另一方面，冷链生鲜物流的快速发展，也给智慧商用冷链产业带来了难得的发展机遇。

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：公司是国家高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、国家认可实验室及国家级博士后科研工作站，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，在深冷速冻、超低温、精确控温等技术领域具有较强的竞争力。报告期内，公司建设了全球测控中心，提高了公司智慧家电、智慧冷链、生活家电、超低温等产品的质量检测及控制能力；同时，公司建设完成的青岛市超低温冷冻技术实验室已通过验收，并获得中国轻工业低温冷冻技术重点实验室认定，成为中国轻工业联合会公布首批认定的重点实验室。

2. 规模及人才优势：自公司成立以来，制冷产业一直为核心主业，公司为国内冷柜生产经营龙头企业，也是世界知名制冷装备供应商之一。公司成立三十年来，在制冷尤其是冷柜行业技术、研发创新、市场动态、产业运营等方面积累了大量人才及经验，并通过人才队伍的长期积累与传承内化进公司的企业文化，使之成为公司重要核心竞争力。

3. 品牌优势：“澳柯玛”品牌已有近 30 年历史，知名度高并深受消费者信赖，“没有最好、只有更好”的企业信念更是早已深入人心，公司拥有“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、“中国重点支持与发展的出口名牌”等众多殊荣。报告期内，因“互联网+全冷链”的典型性和示范性，公司被国家工业和信息化部列为“全国工业品牌培育示范企业”；2016 年 6 月，由世界品牌实验室(World Brand Lab)权威认定并发布，澳柯玛入选 2016 年《中国 500 最具价值品牌》。

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

2016 年根据公司的发展战略和年度工作目标，按照“强化 VCT 运营机制，提高市场反应速度，完善创新体系，营造创新氛围，以‘互联网+全冷链’战略为指引，加快产品升级和结构调整，促

进企业转型发展”的经营管理工作总体要求，围绕“推行 VCT，精益管理，创造价值”和“建网络、树品牌，强化终端，夯实市场”的工作主线，面对严峻的行业及市场形势，公司努力拼搏进取，积极推进各项重点工作：

（一）“互联网+全冷链”战略落地执行情况

2016 年公司积极实施“互联网+全冷链”发展战略，推动公司业务模式和经营模式的转型升级。

1. 新设立两家与全冷链相关的专业化子公司

2016 年 6 月公司出资设立青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司，2016 年 9 月出资设立青岛澳柯玛智慧冷链有限公司，与现有的相关子公司共同承接“互联网+全冷链”相关产品的研发、制造与销售。

2. 实施智能制造工厂建设

2016 年 10 月完成了智能商用及生物冷链工厂建设项目，2017 年 1 月完成冷柜智能制造工厂建设项目，大大提升了工厂的自动化、智能化程度，提升了生产效率及产品质量。

3. 积极推进冷藏车项目建设

2016 年 12 月河南专用冷藏车项目完成了一期厂房建设和部分设备采购，启动试生产，并研发完成了三款主销冷藏车的设计。

4. 全冷链解决方案初步形成

报告期内，在不断完善与提升家用制冷线的基础上，初步形成了商超便利、厨房酒店、生物医疗、冷链运输、冷库、生鲜自提和自动售卖六大冷链系统解决方案，实现了冷链产品线全覆盖。

5. 积极利用资本市场促进公司转型升级

报告期内，公司积极利用资本市场融资功能，启动并完成了非公开发行股票工作，募集资金净额 7.28 亿元，用于商用冷链产品智能化制造项目、商用冷链技术中心建设项目、新型节能冷藏车建设项目和线上线下营销平台项目，为促进公司快速转型升级、“互联网+全冷链”战略的实施提供了有力支持。

（二）强化经营平台建设，快速响应市场需求

报告期内，公司继续推进以市场和用户为中心的运营机制，强化平台建设，设立了白电订单中心，加强产能规划及整体布局，提升统筹和管理能力，促进产销协同；围绕智慧家电成立“白电用户与产品中心”，推行“研发经营体”和各产品线平台经营总监负责制，理顺机制，整合资源，实现用户需求的快速响应。

（三）加强技术创新，大力提升产品力

报告期内，公司围绕产品升级和结构调整，不断加强技术创新，共获得各级科技奖项 4 项，市技术创新项目立项 25 项，7 个项目经过市级评价全部达到国际先进水平；申请各类专利 156 件（其中发明 51 件），授权 137 件（其中发明专利 36 件）。

1. 强化基础技术研究。在智慧家电和智慧冷链领域，公司开发了 ICM 智慧全冷链管理系统、双智产品无线互联技术、自动冰激凌售卖技术等，冷柜完成了智能变温双温双控技术、智能控制超温报警等技术创新，冰箱实现了风冷无霜、多门多温区等高端产品线技术突破；在疫苗冷链领域，公司掌握了 TEC 制冷系统基础研发设计技术和太阳能产品 MPPT 控制管理系统技术。

2. 加大新品研发力度。在智慧家电方面，冰箱产品围绕智慧、风冷、变频的研发方向，开发完成高端变频法式五门、中式五门、十字四门等系列产品，形成了完善的风冷产品线，实现了由直冷产品向风冷产品转型升级；冷柜产品围绕智慧、节能的研发方向，开发完成全球研发平台的 NA 系列、智能化温控的 GFA 系列等产品。在智慧冷链方面，形成了商超便利、厨房酒店、生物医疗、冷链运输、冷库、生鲜自提和自动售卖六大冷链系统解决方案，实现了冷链产品线全覆盖。生活电器以智慧、安全、洁净为研发方向，推出了智慧健康安全双防热水器、智能报警燃气热水器、智能蒸汽洗 T 型油烟机、智能安全航空动力火灶等高端产品。超低温产品以智能、低温为研发方向，开发完成 -86°C 、 -60°C 智能家商两用锁鲜低温保存箱。疫苗冷链产品改进升级了 Arktek 产品，研发了第一代元冰箱产品并通过世卫组织的 PQS 认证。

3. 加强创新平台建设。公司建设了全球测控中心，新增试验面积 1300 多平米，提高了公司智慧家电、智慧冷链、生活家电、超低温等产品的质量检测及控制能力；公司建设完成的青岛市超低温冷冻技术实验室通过验收，获得中国轻工业低温冷冻技术重点实验室认定，成为中国轻工业联合会公布首批认定的重点实验室；依托国家级技术中心、国家级博士后科研工作站等创新平

台，引进了行业内具有知名度、工作经验丰富的技术专家、博士等；在全公司范围内大力开展创新产品、创新渠道、创造顾客“三创”活动，广大员工积极响应，公司创新氛围显著增强。

（四）加强营销管理，创新营销模式，全面提升营销力

1. 加大网络开发力度，夯实市场基础。公司将网络建设作为重点工作推进，在国内市场，新增客户 264 家，新增网络 5048 家。在国际市场，新开发客户 17 家，继续加大自主品牌的推广，全年新增 9 个品牌代理商，并在加纳、科特迪瓦等国家新增品牌形象店 4 家，营销网络 15 家。

2. 创新营销渠道，强化营销管理。在国内市场，传统渠道与新兴渠道齐头并进，一方面加快以澳柯玛专卖店、苏宁、国美以及区域卖场为主的渠道建设，全年新增各品类专卖店 448 家；另一方面大力发展新兴渠道，立足京东、淘宝、唯品三大平台，在做好官方旗舰店的同时，大力开发线上专卖店。在国际市场，重点做好 OEM 产品和自主品牌推广，积极开展销售渠道创新，拓展业务领域，增加了出口代理和援外物资业务，加大商用产品和超低温产品的海外推广，销售收入同比大幅增长，实现了海外市场的突破。

3. 实施线上线下营销（O2O）平台建设项目，促进线上线下融合发展。为全面打通线上、线下营销体系，推动“互联网+全冷链”战略实施，促进营销能力提升，公司启动了 O2O 项目，构建面向全国的以用户和客户需求为出发点的线上线下营销平台。2017 年 1 月已完成一期一阶段上线，实现了部分经销商前台下单和代客下单功能。

4. 加强品牌推广，提升品牌形象。在传统媒体方面，通过在山东、吉林等地投放电视、电台广告方式，助力重点市场品牌形象提升；借助重大媒体采访活动，对企业发展成果进行全面宣贯，通过新华社“解码青岛制造”等多个媒体团的系列报道，起到了很好的宣传效果。在自媒体方面，强化了百度推广，利用微信、微博等平台开展新媒体传播和推广。报告期内，公司入选 2016 年《中国 500 最具价值品牌》，品牌价值达到 234.58 亿元，冷柜入选国家能效领跑者和能效之星。

（五）加强成本费用控制，强化质量管控，提升竞争力

1. 加强成本费用控制。报告期内，公司强化供应链管理，加大寻源和引进力度，实现了寻源、招标和价格控制的“三权分立”，有效降低了原材料、设备、模具的采购成本；同时，公司不断加强预算管理，严格执行费用预算标准，推行了细化到人的费用控制方式，费用管控逐渐科学合理。

2. 强化质量管控。公司建立了以市场反馈问题为导向的质量控制和改进机制，通过完善新品评审，强化原材料质量管理，加强生产过程控制，加大 OQC 监督抽查力度，开展群众性质量活动等综合举措，持续提高产品质量，降低产品市场质量风险。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 37.51 亿元，同比增长 3.99%；利润总额 3459.37 万元，同比增长 92.46%；归属于上市公司股东的净利润 2395.55 万元，同比增长 24.64%；截至报告期末，公司总资产 41.60 亿元，净资产 18.65 亿元，资产负债率 55.16%，公司资产结构逐步趋于合理。

（一）主营业务分析

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	3,750,644,767.91	3,606,857,731.55	3.99
营业成本	2,865,372,844.87	2,725,005,507.91	5.15
销售费用	541,345,437.79	521,849,009.42	3.74
管理费用	251,674,445.01	278,068,458.16	-9.49
财务费用	17,575,461.91	30,769,714.99	-42.88
经营活动产生的现金流量净额	165,805,792.85	370,348,289.04	-55.23
投资活动产生的现金流量净额	-207,108,269.92	-9,428,037.23	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	984,521,260.79	-327,687,784.78	不适用
研发支出	99,199,271.76	101,501,290.15	-2.27

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2016 年实现营业收入 3,750,644,767.91 元，较上年同期增长 3.99%。主要是小家电、厨洁具产品营业收入分别较同期增长 17.94%、12.68%，其他产品中的空调产品较同期增长 62.55%。

(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	2,276,757,006.61	1,661,256,232.70	27.03	-3.89	-2.76	减少 0.85 个百分点
电动车	325,594,271.89	286,167,614.46	12.11	-2.34	-4.99	增加 2.46 个百分点
自动售货机	25,061,575.00	22,292,886.95	11.05	113.24	84.88	增加 13.65 个百分点
小家电	191,214,297.42	160,953,766.65	15.83	17.94	24.49	减少 4.42 个百分点
厨洁具	380,663,354.89	259,517,699.56	31.82	12.68	8.61	增加 2.55 个百分点
洗衣机	202,792,350.76	164,265,056.61	19.00	4.69	-0.55	增加 4.27 个百分点
其他	265,485,445.87	243,770,282.32	8.18	189.99	221.56	减少 9.02 个百分点
主营业务分地区情况						
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	621,129,806.56	566,531,521.80	8.79	73.85	76.57	减少 1.40 个百分点
国内	3,046,438,495.88	2,231,692,017.45	26.74	-3.04	-3.39	增加 0.27 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

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
家用电器制造及电动车	原材料	1,654,414,018.04	87.65	1,639,133,597.19	87.98	0.93	
家用电器制造及电动车	人工	144,370,836.33	7.65	135,166,279.10	7.26	6.81	
家用电器制造及电动车	折旧	25,282,805.09	1.34	29,104,010.54	1.56	-13.13	
家用电器制造及电动车	能源	23,479,656.53	1.24	23,780,881.08	1.28	-1.27	
家用电器制造及电动车	其他	39,880,647.36	2.11	35,792,639.42	1.92	11.42	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(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 57,380.28 万元，占年度销售总额 13.08%；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 92,689.62 万元，占年度采购总额 29.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 57,574.49 万元，占年度采购总额 17.37%。

2. 费用

适用 不适用

财务费用同比降低 42.88%，主要是本期融资额减少，利率降低，汇率变动影响。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	99,199,271.76
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	99,199,271.76
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.64
公司研发人员的数量	511

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.39
研发投入资本化的比重 (%)	0

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-12月	2015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	165,805,792.85	370,348,289.04	-55.23	主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少,购买商品、接受劳务支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-207,108,269.92	-9,428,037.23	不适用	主要是购建固定资产、无形资产支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	984,521,260.79	-327,687,784.78	不适用	主要是收到增发募集资金和子公司少数股东投资资金。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

营业外收支净额较上年同期增长 76.39%，影响利润增加 680 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	1,294,346,835.05	31.11	346,546,894.36	12.25	273.50	主要是本期收到信息产业园少数股东投资到位以及股票定向增发募集资金到位。
应收票据	249,678,609.69	6.00	130,488,714.14	4.61	91.34	主要是调整付款方式,部分采用商承付款。
预付款项	122,966,769.53	2.96	62,377,620.07	2.20	97.13	主要是技改设备购

						置预付款增加。
应收利息	653,850.84	0.02	1,625,938.06	0.06	-59.79	部分暂借款到期。
其他应收款	84,550,076.75	2.03	55,843,095.73	1.97	51.41	增加暂借款。
其他流动资产	50,280,290.94	1.21	32,528,867.68	1.15	54.57	主要是重分类至本项目的增值税留抵增加和应收出口退税增加。
在建工程	82,970,373.49	1.99	963,010.00	0.03	8,515.73	主要是信息产业园公司项目开工建设。
其他非流动资产	0.00	0.00	15,670,000.00	0.55	-100.00	上年预付土地款已取得土地使用权。
短期借款	185,000,000.00	4.45	405,000,000.00	14.32	-54.32	主要是调整融资结构，增加长期借款。
应付账款	708,958,005.44	17.04	391,883,359.62	13.85	80.91	主要是调整关联采购模式，付款时间调整。
预收款项	210,348,184.30	5.06	145,440,868.36	5.14	44.63	收到的预收款增加。
一年内到期的非流动负债	4,403,297.17	0.11	16,540,100.40	0.58	-73.38	主要是偿还了到期融资租赁款。
长期应付款	4,745,098.23	0.11	9,148,395.40	0.32	-48.13	本期末应付融资租赁款减少。
其他流动负债	231,462,473.19	5.56	0.00	0.00	不适用	主要是本期发行了短期融资券。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司及下属子公司为从银行融资将原值为 29,389.35 万元的房屋建筑物、22,410.15 万元的土地使用权进行了抵押。

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	2015 年 12 月 31	增减变动	2016 年 12 月 31	减值准备
可供出售金融资产	72,176,062.86		72,176,062.86	22,176,062.86
长期股权投资	133,365,925.54	-4,515,150.52	128,850,775.02	
合计	205,541,988.40	-4,515,150.52	201,026,837.88	22,176,062.86

(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

(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 2000 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 25097.24 万元，净资产 7400.76 万元；报告期内实现营业收入 55752.49 万元，营业利润 2520.46 万元，净利润 1892.53 万元。

2. 青岛澳柯玛商用电器有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主要从事公司商用制冷产品的销售及服务；截至报告期末，该公司总资产 20632.29 万元，净资产 4766.72 万元；报告期内实现营业收入 57299.35 万元，营业利润 105.86 万元，净利润-38.36 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 8265.34 万元，净资产 4549.83 万元；报告期内实现营业收入 6712.50 万元，营业利润 58.33 万元，净利润-38.23 万元。

4. 青岛澳柯玛洗衣机有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事洗衣机的研发、生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 2696.64 万元，净资产-981.00 万元；报告期内实现营业收入 16149.98 万元，营业利润-142.15 万元，净利润-102.73 万元。

5. 青岛澳柯玛电动科技有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 2000 万元，主要从事电动自行车、电动三轮车的研发、销售等业务；截至报告期末，该公司总资产 10206.53 万元，净资产-3418.70 万元；报告期内实现营业收入 27344.04 万元，营业利润-1478.11 万元，净利润-1462.61 万元。

6. 澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司

系本公司控股子公司，注册资本 5600 万元；主要从事电动自行车、电动三轮车的生产及销售；截至报告期末，该公司总资产 20103.75 万元，净资产 9213.58 万元，报告期内实现营业收入 27391.87 万元，营业利润 132.56 万元，净利润 198.07 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

2017 年，公司面临的宏观经济形势依然严峻复杂，大宗物料价格上涨和物流运输成本的上升仍使家电行业面临着短期成本大幅上涨压力，国内家电行业仍然会持续低迷，品牌之间的侵蚀式竞争更加明显，零售渠道的争夺与洗牌更加激烈，家电寡头的市场份额集中度进一步提升。同时，全球经济前景不明朗，消费信心下降及汇率波动将继续对出口造成影响。但是，从国内和国际来看，2017 年仍然面临着一定的发展机遇。从国内看，国家将继续深入推进供给侧结构性改革、着力振兴实体经济，社会对“好产品”的需求依然迫切，厨电、生活家电仍具有增长潜力，冷链生鲜物流的快速发展，也给智慧商用冷链产业带来了难得的发展机遇。从行业看，随着物联网、云计算、大数据及人机交互等技术的快速发展，家电业正在通过产业升级向高端化、智能化、节能化方向转型，逐步摆脱价格竞争，向服务和个性化竞争升级，家电行业商业模式、运营模式和产品的转型升级成为行业增长的核心动力，产品的智能化、高端化、时尚节能等仍然是白电产业升级的主要方向。从国际市场来看，全球新兴经济体仍具有很大发展潜力，部分地区出口形势将逐步好转。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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。

(三) 经营计划

适用 不适用

根据发展战略和经营目标，2017 年公司将以“建网络、树品牌，强化终端，夯实市场”和“推行全价值链精益管理，实施精品工程，提效增值”为工作主线，推进研产销一体的全价值链精益管理，强化 VCT 运营机制，提高市场反应速度，完善创新体系，在“互联网+全冷链”战略指引下，加快产品升级和结构调整，促进企业转型升级发展。2017 年公司主要经营目标为：实现营业收入 41.25 亿元，成本费用总额 40.84 亿元。

为实现上述工作要求及目标，2017 年公司将抓好以下重点工作：

1. 以市场和用户为中心，聚焦产品，实施精品工程，促进产品力提升

(1) 围绕用户需求，加强新品研发。一是转变研发思路，以用户为中心，加强用户交互和用户体验，切实把用户体验作为最高标准。二是加大智慧家电和智慧冷链产品研发力度，冷柜产品重点做好扩展智能制造冷柜平台，打造家用冷柜精品，保持冷柜领先地位；冰箱产品完善风冷产品线，进行智慧风冷冰箱开发，进一步提升风冷冰箱的研发水平；智慧冷链产品将全力完善六大系统产品线，做好标准化智慧冷链技术研发，搭建有自主知识产权的智慧冷链技术平台，提供全冷链解决方案；生活电器围绕智慧厨房和智慧卫浴产品，加快产品创新，实现产品向高端化转型，成为智慧家居产品领先者。

(2) 实施精品工程，提高产品质量。一是在全产业中实施精品工程，研发部门在标准化、通用化原则下，坚持精品研发，创造有竞争力的差异化产品；营销部门坚持精品营销策略，在销售预算、市场推广等方面制定明确精品营销目标，确保精品最优、销量最大。二是着力提高产品质

量，加强新品评审把关，降低产品设计缺陷；加强供应商管理，提高外协零部件的质量；对标行业标杆找差距，强化过程控制。

2. 强化营销管理，深化 O2O 营销平台建设，全面提升营销力

国内市场营销方面，公司将加强管理，逐步建立起以顾客为核心，以产品为基础，以物流、服务、信息化为依托，构建专业化的市场推广体系，整合内外部资源，实现全品类协同发展；同时，大力推进网络建设、开拓新兴渠道，发展电子商务，进一步扩大电商销售规模。

国际市场营销方面，公司将加大市场拓展力度，自主品牌在非洲、中东、东南亚推行“一国一代”战略，提升自主品牌销售占比；并积极开展跨境电商业务，借助全球知名 B2C 平台，以生活电器产品为试点，迅速打开国际市场。

进一步深化 O2O 营销平台建设，促进线上线下融合发展。一是做好系统搭建，严密监视已上线系统的运行状况，不断优化完善，尽快推动项目一期全面上线运行；并加快项目二期实施，全面实现二级经销商和终端销售门店的订单和物流管理；搭建澳柯玛商城，实现线上下单，送货上门和线下门店取货的 O2O 业务流程，通过终端数据采集，与用户线上线下互动，实现会员管理和精准营销。二是加快线下体验店建设，形成完善的线下消费体验。

3. 加强品牌宣传，做好形象保护，大力提升品牌力

在品牌宣传方面，以建厂 30 周年为契机，围绕公司各领域发展成就，进行系列主题报道，提升公司品牌知名度和影响力。在传统媒体宣传上，继续进行硬广告投放，加强与知名媒体合作；在新媒体方面，充分利用微信、微博等社交平台，加强粉丝互动和品牌推广；同时做好“三智工程”宣传推广，利用上海家博会等进行新品集中展示，提升公司智慧家电和智慧冷链的知名度。

在形象保护方面，做好来自互联网各类信息的统一监测，维护好与各大媒体关系，提高沟通能力；加大对商标侵权和假冒伪劣产品的打击力度；进一步完善售后服务体系，提高售后服务质量，维护好公司的品牌口碑和形象。

4. 推进研产销一体的全价值链精益管理，提升系统运营效率，深化自主经营

(1) 推进研产销一体的全价值链精益管理。着力打破研产销分离的经营现状，建立以用户为中心，以销售为龙头，将研发、生产、销售等资源有效结合起来的的全价值链经营模式；坚持精益管理，通过精益设计、精益生产、精益营销，推动公司精益管理水平的提升。

(2) 提升系统运营效率，实行“T+N”订单交付模式。创新订单交付模式，坚持以市场为导向，构建供应链快速响应体系，根据市场订单的特点，实行接单管理，优化现有物流下线模式，推进成品下线直发，实现快速周转快速交货，由库存式生产模式尽快转变为“T+N”订单式交付模式。加快重大项目建设进度，提高制造能力，提升系统运营效率，为“T+N”模式的实施奠定基础。

(3) 进一步深化自主经营。提高各价值链的经营自主权，提升研产销一体化的运营效果；公司将理顺研产销一体单位的责权利关系，科学分权授权，对经营业绩和风险进行管控，切实发挥好各单位自主进行市场分析、产品企划、生产组织、产品营销的能力，提升响应市场速度。

5. 抓好募投项目建设，加快公司转型升级

根据公司“互联网+全冷链”发展战略，2017 年公司将严格依据募投项目建设计划，统筹规划、扎实推进相关募投项目建设，确保按照项目建设计划推进，不断提升产业竞争力，促进公司转型升级。

6. 加强成本和费用控制，提升盈利能力

(1) 加强成本控制。全面导入精益设计管理，从产品设计源头控制成本，完善供应链管理体系，有效降低采购成本；完善招标管理，提高大宗物料行情趋势判断能力，深化战略材料谈判，建立起期货联动机制，实现生产材料基价提前锁定。

(2) 加强费用控制。加强预算管理，确保预算科学合理，使费用与收入的升降相匹配；继续推行细化到人的费用控制方式，严格执行费用控制标准。

7. 继续加大“三创”开展力度，营造积极创新氛围

进一步加强创新体系建设，完善创新体制机制，继续鼓励员工创新产品、创新渠道、创造顾客。进一步完善创新激励措施，让创新者为公司创造价值的同时，个人也分享价值；继续营造宽容的创新环境，让创新者敢闯敢试、愿创愿干，并加大对优秀创新项目和创新人员的宣传。

8. 坚定推进人才队伍建设和执行力建设

在人才队伍建设方面，实施好人才评价项目，在前期已完成的岗位梳理、素质模型建立基础上，通过多角度分析挖掘评估价值，形成分层次的人才分布地图，逐步建立长期人才盘点评估机

制，通过人才评价，优胜劣汰，挖掘人才，提高人岗匹配度；加快人才引进，根据公司发展需要，做好不同层次人才的引进，重点引进高端人才，满足人力资源需求，保证公司可持续发展。

在执行力建设方面，不断完善绩效管理等相关制度，科学设定考核指标，建立监控执行考核体系，严格管理，坚决落实，提高工作效率，做到赏罚分明；加强员工培训教育，通过“特训营”等多种形式，增强员工的责任感、使命感和主人翁意识，提高工作积极性、主动性，形成公司执行力文化。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场风险

目前，国内制冷家电冰柜、冰箱市场增速趋缓，而去产能却进展缓慢，造成行业竞争更加激烈；同时，线上销售持续快速发展，传统渠道受到剧烈冲击，家电传统营销模式遭遇严峻挑战。

2. 成本风险

2016 年以来，大宗商品价格开始反弹，家电行业面临着短期成本大幅上涨压力，如果公司不能有效消化，将会直接影响公司盈利能力；同时，国内物流费用上涨以及人工费用的不断增加也给公司带来了较大成本压力。

3. 技术风险

近年来，家电领域各类新技术、新产品、新材料不断涌现，产品更新换代加快，新技术、新材料应用更加普及；同时，为尽快实现产业产品转型升级，公司实施了“互联网+全冷链”发展战略；在这个过程中，如果公司不能持续加大技术投入、产品创新力度，或者公司所研发的新产品无法取得市场认可，或者进行的技术研发项目未达预期，都将会给公司的战略实现、生产经营及业绩带来影响。

4、管理风险

随着公司“互联网+全冷链”战略的深入实施，公司经营业务范围不断扩大，组织结构、管理体系等面临调整，同时，公司的经营决策、运营实施和风险控制难度亦有所增加，这必然对公司的组织结构和管理体系提出了更高的要求；若公司的生产管理、销售、质量控制、风险管理等能力不能适应公司发展战略要求，人才培养、组织模式和管理制度等不能与公司业务发展同步，可能会引发相应的经营管理风险。

2017 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

公司已依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等有关规定，对公司《章程》中利润分配相关条款进行了修订与完善，进一步明确了公司现金分红政策；报告期内，根据有关文件精神，公司制订了未来三年股东分红回报规划，达到了监管机构的要求。

报告期内，公司严格执行既定的现金分红政策，分别于2016年3月30日、2016年5月27日召开六届十五次董事会及2015年年度股东大会，审议通过了公司2015年年度利润分配方案；该利润分配方案符合有关法律法规及公司《章程》规定，符合公司实际及股东长远利益，针对该利润分配方案独立董事已勤勉尽责，发挥了应有作用。

(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(%)
2016年	0	0	0	0	23,955,526.68	0
2015年	0	0	0	0	19,220,024.60	0
2014年	0	0	0	0	71,472,109.90	0

(三) 以现金方式要约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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2017）第030103号《审计报告》，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润2395.55万元，母公司净利润1297.79万元，截至报告期末，母公司未分配利润37322.48万元，合并未分配利润-22081.15万元；根据《章程》规定，公司尚不具备分红条件。因此，2016年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。	弥补亏损

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	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明下一步计划

							的具体原因	
与再融资相关的承诺	其他	青岛市企业发展投资有限公司	自公司本次非公开发行股票定价基准日前六个月至该承诺函出具日, 青岛市企业发展投资有限公司不存在减持公司股份的情形; 自该承诺函出具日至公司本次非公开发行股票发行完成后六个月内, 青岛市企业发展投资有限公司不存在减持计划。若违反上述承诺, 青岛市企业发展投资有限公司减持公司股份所得收益全部归公司所有。	2016 年 6 月 29 日	是	是		
	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		
	股份限售	青岛城投金融控股集团有限公司	自公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内不转让其本次所认购的新股。	2016 年 12 月 29 日起 12 个月	是	是		
	股份限售	李科学	自公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内不转让其本次所认购的新股。	2016 年 12 月 29 日起 12 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、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

(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	4

	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

2016年3月11日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务报告及内控审计机构。详见公司于2016年2月24日发布的《关于更换会计师事务所的公告》（编号：临2016-005）。

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

(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

2016年3月30日，公司六届十五次董事会审议通过了《关于公司2015年度日常关联交易执行情况及2016年度日常关联交易的议案》，预计2016年公司与青岛澳柯玛制冷发展有限公司间关联采购金额5.50亿元，关联销售金额6000万元。具体详见2016年3月31日公司刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站上的《澳柯玛股份有限公司2016年度日常关联交易预计公告》（临2016-021）。

2016年，公司与青岛澳柯玛制冷发展有限公司间关联采购发生额为5.46亿元，关联销售发生额为1399.47万元。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**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

报告期内，公司六届十四次董事会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》以及《关于公司与青岛市企业发展投资有限公司签署附生效条件的股份认购协议的议案》等议案，公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司参与认购公司本次非公开发行股票，其认购总金额不低于 3.5 亿元，构成重大关联交易。经中国证监会核准，2016 年 12 月 29 日公司已完成本次非公开发行股票工作，其中控股股东青岛市企业发展投资有限公司认购总金额为 350,000,002.72 元，具体详见公司于 2016 年 12 月 31 日发布的《澳柯玛股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（编号：临 2016-046）。

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			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
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										9,810.24			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										3,266.38			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										3,266.38			
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.40			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										1,440.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										1,440.00			

上述担保额未包含公司与子公司共同全额为子公司提供的 600 万元担保额。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□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) 报告期内，公司发行了2016年第一期短期融资券，发行总额2.2亿元。2017年1月25日，公司如期兑付了该期短期融资券本息，本息兑付总额为人民币232,320,000.00元。

(2) 报告期内，公司六届十四次董事会审议通过了《关于转让青岛东华澳担保有限公司全部股权的议案》，同意公司将持有的青岛东华澳担保有限公司36.36%股权全部对外转让；具体详见公司于2016年3月5日发布的相关公告（临2016-015）；截至2017年2月24日，本次股权转让公开挂牌期限已届满，未产生意向受让方，本次挂牌终止，公司不再寻求二次挂牌或以其他方式转让，将继续持有东华澳公司36.36%的股权。

(3) 报告期内，公司就扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司铜铅锌多金属矿备案资源储量增加事宜进行了公告，具体详见公司于2016年3月19日发布的相关公告（临2016-018）。

(4) 报告期内，公司六届十四次董事会、2016年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票的相关议案。2016年7月25日，根据资本市场情况，公司六届十七次董事会对本次非公开发行方案中的发行数量、募集资金总额用途等进行了调整，调整后本次非公开发行募集资金总额不超过74,608.84万元（含本数），发行数量不超过14,744.83万股（含本数）。2016年8月17日，公司本次非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2016年12月6日，公司收到了中国证监会《关于核准澳柯玛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】第2958号）。2016年12月29日，本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。具体详见公司于2016年3月5日、2016年4月9日、2016年7月27日、2016年8月18日、2016年12月7日、2016年12月31日发布的相关公告。

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) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□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	2,000,000	0.29	94,681,269				94,681,269	96,681,269	12.45
1、国家持股	2,000,000	0.29						2,000,000	0.26
2、国有法人持股			88,970,610				88,970,610	88,970,610	11.45
3、其他内资持股			5,710,659				5,710,659	5,710,659	0.74
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			5,710,659				5,710,659	5,710,659	0.74
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	680,072,000	99.71						680,072,000	87.55
1、人民币普通股	680,072,000	99.71						680,072,000	87.55

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	682,072,000	100	94,681,269				94,681,269	776,753,269	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，经中国证监会核准，公司非公开发行了人民币普通股94,681,269股，总股本增至776,753,269股，上述新增股份已于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股份登记及限售手续。

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

报告期内，公司完成了2016年度非公开发行股票工作，发行后公司总股本由期初682,072,000股增至776,753,269股。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的计算要求，本次非公开发行未对公司2016年度每股收益指标产生影响；但使得公司期末每股净资产等指标与2015年期末相比发生较大变化。

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	0	0	44,416,244	44,416,244	非公开发行新增股份锁定	2019年12月29日
青岛城投金融控股集团有限公司	0	0	44,554,366	44,554,366	非公开发行新增股份锁定	2017年12月29日
李科学	0	0	5,710,659	5,710,659	非公开发行新增股份锁定	2017年12月29日
合计	0	0	94,681,269	94,681,269	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2016年12 月15日	7.88	94,681,269	2016年12 月29日	94,681,269	

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

报告期内，经中国证监会核准，公司向控股股东青岛市企业发展投资有限公司以及青岛城投金融控股集团有限公司、李科学等3名特定对象非公开发行人民币普通股94,681,269股，公司的股份总数由期初的682,072,000股增加至期末的776,753,269股。上述非公开发行募集资金总额为人民币746,088,399.72元，扣除发行费用后的募集资金净额为728,096,250.68元。通过本次非公开发行股票，公司总资产和净资产均有一定幅度增加，资产负债率相应下降，公司资产质量得到提升，偿债能力得到明显改善，融资能力得以提高，资产结构更趋合理。

(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)	37,345
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,047
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	44,416,244	303,492,325	39.07	44,416,244	质押	55,000,000	国有法人
青岛城投金融控股集团有限公司	44,697,766	69,569,220	8.96	44,554,366	未知		国有法人
李科学	6,011,559	6,011,559	0.77	5,710,659	未知		其他
王树先	4,603,000	4,603,000	0.59		未知		其他
汤海贤	0	3,910,000	0.50		未知		其他
王祥业	3,841,771	3,841,771	0.49		未知		其他
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	3,272,500	3,272,500	0.42		未知		其他
张薇	2,974,969	2,974,969	0.38		未知		其他
赵峰	2,489,900	2,489,900	0.32		未知		其他
管庆林	2,190,000	2,190,000	0.28		未知		其他

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	259,076,081	人民币普通股	259,076,081
青岛城投金融控股集团有限公司	25,014,854	人民币普通股	25,014,854
王树先	4,603,000	人民币普通股	4,603,000
汤海贤	3,910,000	人民币普通股	3,910,000
王祥业	3,841,771	人民币普通股	3,841,771
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	3,272,500	人民币普通股	3,272,500
张薇	2,974,969	人民币普通股	2,974,969
赵峰	2,489,900	人民币普通股	2,489,900
管庆林	2,190,000	人民币普通股	2,190,000
张京柱	1,953,100	人民币普通股	1,953,100
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	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛市企业发展投资有限公司	44,416,244	2019年12月29日	44,416,244	禁售期
2	青岛城投金融控股集团有限公司	44,554,366	2017年12月29日	44,554,366	禁售期
3	李科学	5,710,659	2017年12月29日	5,710,659	禁售期
4	广州科源中小企业投资经营有限公司	2,000,000	2006年12月12日	2,000,000	法定承诺，并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意
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			

(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	姜培生
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2016年12月31日，同时持有中信证券（600030）10100000股、交通银行（601328）61096525股、农业银行（601288）200000股、天华院（600579）36000股。

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

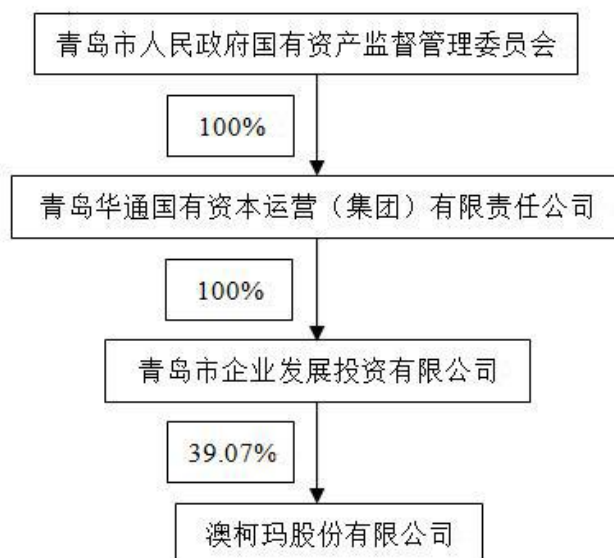
□适用 √不适用

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：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	48	2006年4月30日	2017年5月20日	0	0	0		50.3	否
张兴起	副董事长	男	46	2006年1月6日	2017年5月20日	0	0	0		45.2	否
张斌	董事、总经理	男	46	2015年8月19日	2017年5月20日	0	0	0		39.8	否
王英峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	2006年12月24日	2017年5月20日	0	0	0		34.3	否
徐玉翠	董事、总会计师、财务负责人	女	46	2009年4月25日	2017年5月20日	0	0	0		34.4	否
谢彤阳	董事	男	56	2016年9月20日	2017年5月20日	0	0	0		0	是
吴尚杰	独立董事	男	61	2014年5月20日	2017年5月20日	0	0	0		5	是
王爱华	独立董事	女	54	2014年5月20日	2017年5月20日	0	0	0		5	否
王炬香	独立董事	女	45	2014年5月20日	2017年5月20日	0	0	0		5	否
孙国梁	董事	男	60	2014年5月20日	2016年8月29日	0	0	0		0	是
李方林	监事会主席	男	55	2015年5月22日	2017年5月20日	0	0	0		0	是
黄卫东	监事会副主席	男	55	2012年1月9日	2017年5月20日	0	0	0		35.6	否
刘成虎	监事	男	54	2015年5月22日	2017年5月20日	0	0	0		0	是
赵海宁	监事	男	54	2016年9月20日	2017年5月20日	0	0	0		0	是
刘天驰	监事	男	44	2011年4月19日	2017年5月20日	0	0	0		15.2	否
丁唯颖	监事	女	48	2006年6月30日	2016年8月29日	0	0	0		0	是
唐兴运	副总经理	男	60	2008年2月4日	2017年3月24日	0	0	0		36.7	否
KIM SANGUK(副总经理	男	58	2016年11月30日	2017年5月20日	0	0	0		7.6	否

金湘彧)											
孙武	副总经理、董事会秘书	男	47	1998年12月25日	2017年1月3日	0	0	0		34.4	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	348.5	/

姓名	主要工作经历
李蔚	2006年4月至今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；2010年4月至2017年3月任青岛澳柯玛集团总公司董事长；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月至今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；2012年6月至2017年3月任青岛澳柯玛集团总公司董事、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月至今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。
王英峰	2008年4月至2010年8月任澳柯玛股份有限公司财务负责人；2006年12月至今任澳柯玛股份有限公司董事；2007年8月起任澳柯玛股份有限公司副总经理；2017年4月至今任澳柯玛股份有限公司董事会秘书。
徐玉翠	2009年4月至今任澳柯玛股份有限公司总会计师；2009年4月至2012年3月兼任澳柯玛股份有限公司财务部经理；2010年8月起任澳柯玛股份有限公司财务负责人；2015年9月至今任澳柯玛股份有限公司董事。
谢彤阳	2008年5月至今任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司副总经理；2015年6月至今兼任青岛华通科技投资有限责任公司董事长、首席执行官，青岛华通创业投资有限责任公司董事长、首席执行官；2016年9月起任澳柯玛股份有限公司董事。
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4月退休；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事；2015年8月至今任常熟市天银机电股份有限公司独立董事。
王爱华	2004年至今任山东科技大学经济管理学院会计系教授；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。
王炬香	2010年6月至今任青岛大学商学院教授；2014年5月至今任澳柯玛股份有限公司独立董事。
李方林	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、青岛益佳集团监事会主席，现任青岛西海岸发展集团、青岛旅游集团公司、青岛饮料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党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席等职。
刘成虎	2003年1月至今任青岛市政府市直企业监事（正处长），期间曾历任青岛市政集团、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月至今任青岛澳柯玛控股集团有限公司监事。
赵海宁	2009年3月至2015年6月任青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司法律事务部部长；2015年6月至2016年11月任青岛华通国有资

	本运营（集团）有限责任公司上市促进与法律事务部部长；2016 年 11 月至今任青岛华通商旅地产有限责任公司总经理；2016 年 9 月起任澳柯玛股份有限公司监事。
刘天驰	2007 年 1 月至今任澳柯玛股份有限公司人力资源部经理；2011 年 4 月至今任澳柯玛股份有限公司监事。
唐兴运	2008 年 2 月至 2017 年 3 月任澳柯玛股份有限公司副总经理。
KIM SANGUK(金湘戔)	1982 年 3 月至 2014 年 5 月就职于韩国三星电子有限责任公司（其中服兵役 2 年），一直从事冰箱研发、品质及管理工作，曾任首席工程师；2014 年 5 月至 2016 年 11 月就职于广东美的集团，曾任美的集团冰箱事业部副总经理兼 CTO、创新中心总经理，美的集团中央研究院先行研究专家；2016 年 12 月起任澳柯玛股份有限公司副总经理。

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	青岛澳柯玛集团总公司	董事长	2010 年 4 月 1 日	2017 年 3 月 31 日
李蔚	扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司	董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 4 月 1 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	
张兴起	青岛澳柯玛集团总公司	董事、总经理	2012 年 6 月 29 日	2017 年 3 月 31 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	青岛澳柯玛创新加速器有限公司	执行董事、总经理	2015 年 12 月 21 日	
王英峰	青岛东华澳担保有限公司	董事长	2014 年 1 月 16 日	
谢彤阳	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	副总经理	2008 年 5 月 7 日	

谢彤阳	青岛华通科技投资有限责任公司	董事长、首席执行官	2015年6月8日	
谢彤阳	青岛华通创业投资有限责任公司	董事长、首席执行官	2015年6月8日	
吴尚杰	中国家用电器研究院	副院长	2008年7月8日	2016年4月30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	
王爱华	山东科技大学	教授	2004年1月1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	青岛市政工程集团	监事会主席	2013年7月1日	2017年2月8日
李方林	青岛西海岸发展集团	监事会主席	2014年8月1日	
李方林	青岛澳柯玛集团总公司	监事会主席	2015年3月11日	2017年3月31日
李方林	青岛旅游集团公司	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	青岛饮料集团公司	监事会主席	2017年2月8日	
黄卫东	青岛澳柯玛集团总公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席	2011年12月15日	2017年3月31日
黄卫东	青岛澳柯玛控股集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会副主席	2017年1月26日	
刘成虎	青岛市国资委	市直企业监事	2003年1月1日	
刘成虎	青岛澳柯玛集团总公司	监事	2015年3月11日	2017年3月31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	
赵海宁	青岛华通商旅地产有限责任公司	总经理	2016年11月1日	
赵海宁	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	上市促进与法律事务部部长	2015年6月1日	2016年11月1日
赵海宁	青岛华通科工投资有限责任公司	董事	2015年9月2日	
赵海宁	青岛液体化工基地有限责任公司	董事、总经理、法定代表人	2014年11月4日	
孙武	扎鲁特旗太平山矿业有限责任公司	董事	2013年12月26日	2016年4月1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	经审查董事、监事及高级管理人员履职情况，公司按照年度经营业绩对其进行考评，并根据考评结果兑现其薪酬；除职工监事外，公司其他监事不在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司或本公司控股子公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬包括基

	本薪酬和绩效薪酬，其中基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据经营业绩在经营年度结束后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 348.5 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 348.5 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	选举	增补
赵海宁	监事	选举	增补
孙国梁	董事	离任	工作变动
丁唯颖	监事	离任	工作变动
KIM SANGUK(金湘彧)	副总经理	聘任	聘任

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	3,796
主要子公司在职员工的数量	1,647
在职员工的数量合计	5,443
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	4,014
销售人员	601
技术人员	511
财务人员	160
行政人员	157
合计	5,443
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,123
专科	995
高中、中专及以下	3,325
合计	5,443

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行差异化薪酬政策，针对中高层管理人员及关键技术人才实行薪酬领先策略，保持核心人才薪酬的外部竞争力；针对基层人员，实行薪酬跟随策略，在保持人员稳定的基础上有效控制企业成本。同时实行以绩效为导向的激励政策，将员工收益与个人业绩、企业业绩挂钩，鞭策落后不前、鼓励奋进有为；坚持利益分享的原则，与员工分享公司成功的收益。

(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。通过内外兼修的方式，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，公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，不断完善法人治理结构，维护上市公司及股东利益，确保公司持续稳定健康发展。目前，公司已建立规范的治理结构及议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，已形成有效的职责分工及制衡机制；公司的治理与中国证监会相关规定要求不存在差异。

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
2016年第一次临时股东大会	2016年3月11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	2016年3月12日
2016年第二次临时股东大会	2016年4月8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	2016年4月9日
2015年年度股东大会	2016年5月27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	2016年5月28日
2016年第三次临时股东大会	2016年9月20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	2016年9月21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	8	8	7	1	0	否	4
张兴起	否	8	8	7	0	0	否	4
张斌	否	8	8	7	0	0	否	4
王英峰	否	8	8	7	0	0	否	4
徐玉翠	否	8	8	7	0	0	否	4
谢彤阳	否	2	2	2	0	0	否	0
孙国梁	否	5	5	4	1	0	否	3
吴尚杰	是	8	8	7	0	0	否	4
王爱华	是	8	8	7	0	0	否	4
王炬香	是	8	8	7	0	0	否	4

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	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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四次会议，向董事会提出了改聘公司 2015 年度审计机构的建议；并审阅了公司各期财务报告，同意将相关财务报告提交董事会进行审议。同时，就 2015 年审事宜，审计委员会还与公司独立董事、管理层及年审机构进行了事前、事中及事后三次沟通：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 2015 年度财务状况及经营成果，并就年度审计注意事项等提出了具体要求；事中沟通会上，审计委员会就年审会计师提出的尚需公司落实、完成的有关事项，指出公司应尽快协助完成，并督促年审机构按照审计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 2015 年度财务报告和内部控制评价报告，同意将其提交董事会进行审议。

报告期内，除上述以外，公司董事会下设各专门委员会未提出其他重要意见或建议。

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

公司注重在预算管理的基础上进行经营业绩考核。报告期内，公司继续按照全价值链的 VCT 考核方法对各实体 2015 年度经营业绩进行了考核，并据此兑现激励，VCT 已经落实到公司的绩效考核之中；报告期内，公司高级管理人员薪酬的发放符合上述相关绩效考核及薪酬管理制度的规定，并严格按照考核结果发放。

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（2017）第030103号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的澳柯玛股份有限公司（以下简称澳柯玛公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，澳柯玛公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳柯玛公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）

中国·青岛市

中国注册会计师：徐世欣

中国注册会计师：王洪德

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,294,346,835.05	346,546,894.36
结算备付金			
拆出资金			
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		249,678,609.69	130,488,714.14
应收账款		294,523,898.68	228,895,977.49
预付款项		122,966,769.53	62,377,620.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		653,850.84	1,625,938.06
应收股利			
其他应收款		84,550,076.75	55,843,095.73
买入返售金融资产			
存货		627,234,253.87	569,213,776.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,280,290.94	32,528,867.68
流动资产合计		2,724,234,585.35	1,427,520,884.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		128,850,775.02	133,365,925.54
投资性房地产		7,476,057.54	7,941,673.62
固定资产		543,247,084.21	573,031,457.31
在建工程		82,970,373.49	963,010.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		517,227,863.38	517,127,154.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,490,296.37	55,955,498.91
递延所得税资产		54,417,712.26	47,454,279.32
其他非流动资产			15,670,000.00
非流动资产合计		1,435,680,162.27	1,401,508,998.72

资产总计		4,159,914,747.62	2,829,029,882.89
流动负债：			
短期借款		185,000,000.00	405,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		321,298,105.33	425,100,000.00
应付账款		708,958,005.44	391,883,359.62
预收款项		210,348,184.30	145,440,868.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,077,497.21	34,646,262.67
应交税费		30,061,574.46	25,542,982.31
应付利息		443,040.27	
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		211,272,022.23	199,579,434.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,403,297.17	16,540,100.40
其他流动负债		231,462,473.19	
流动负债合计		1,941,408,199.60	1,643,817,007.43
非流动负债：			
长期借款		240,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,745,098.23	9,148,395.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		108,471,201.04	112,617,741.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		353,216,299.27	121,766,137.12
负债合计		2,294,624,498.87	1,765,583,144.55
所有者权益			
股本		776,753,269.00	682,072,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,134,038,706.52	500,623,724.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,340,096.35	71,042,310.13
一般风险准备			
未分配利润		-220,811,470.72	-243,469,211.18
归属于母公司所有者权益合计		1,762,320,601.15	1,010,268,823.79
少数股东权益		102,969,647.60	53,177,914.55
所有者权益合计		1,865,290,248.75	1,063,446,738.34
负债和所有者权益总计		4,159,914,747.62	2,829,029,882.89

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

2016 年 12 月 31 日

编制单位：澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,112,243,364.09	265,276,644.00
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		123,692,292.55	38,386,639.80
应收账款		946,670,772.19	800,804,159.29
预付款项		251,044,293.04	35,277,563.57
应收利息		653,850.84	1,625,938.06
应收股利			
其他应收款		144,862,222.81	125,474,411.89
存货		180,480,494.86	233,662,020.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,767,423.74	3,526,361.74
流动资产合计		2,766,414,714.12	1,504,033,738.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		611,424,931.37	570,795,443.51
投资性房地产			
固定资产		312,844,470.17	357,299,400.68
在建工程		1,202,818.15	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		427,087,180.02	429,961,404.06
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		41,635,669.04	39,253,234.71
递延所得税资产		4,841,873.83	1,854,345.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,449,036,942.58	1,449,163,828.50
资产总计		4,215,451,656.70	2,953,197,567.33
流动负债：			
短期借款		185,000,000.00	385,000,000.00
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		252,228,383.15	356,000,000.00
应付账款		580,325,575.84	194,045,192.79
预收款项		219,061,203.46	242,915,611.80
应付职工薪酬		17,871,743.43	16,227,406.06
应交税费		7,860,249.41	11,464,131.24
应付利息		443,040.27	
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		79,948,253.05	78,802,518.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,403,297.17	4,088,960.91
其他流动负债		231,462,473.19	
流动负债合计		1,578,688,218.97	1,288,627,820.90
非流动负债：			
长期借款		240,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,745,098.23	9,148,395.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		55,040,623.47	59,517,747.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		299,785,721.70	68,666,143.32
负债合计		1,878,473,940.67	1,357,293,964.22
所有者权益：			
股本		776,753,269.00	682,072,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,115,319,065.63	481,904,083.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		71,680,600.94	70,382,814.72
未分配利润		373,224,780.46	361,544,704.44
所有者权益合计		2,336,977,716.03	1,595,903,603.11

负债和所有者权益总计		4, 215, 451, 656. 70	2, 953, 197, 567. 33
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
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3, 750, 644, 767. 91	3, 606, 857, 731. 55
其中：营业收入		3, 750, 644, 767. 91	3, 606, 857, 731. 55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3, 731, 504, 829. 38	3, 598, 231, 942. 71
其中：营业成本		2, 865, 372, 844. 87	2, 725, 005, 507. 91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		41, 508, 628. 48	17, 850, 911. 92
销售费用		541, 345, 437. 79	521, 849, 009. 42
管理费用		251, 674, 445. 01	278, 068, 458. 16
财务费用		17, 575, 461. 91	30, 769, 714. 99
资产减值损失		14, 028, 011. 32	24, 688, 340. 31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-251, 150. 52	444, 834. 39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-515, 150. 52	-16, 878. 38
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18, 888, 788. 01	9, 070, 623. 23
加：营业外收入		20, 581, 193. 65	21, 908, 506. 57
其中：非流动资产处置利得		233, 517. 68	308, 476. 25
减：营业外支出		4, 876, 255. 87	13, 004, 776. 74
其中：非流动资产处置损失		879, 203. 69	450, 527. 55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34, 593, 725. 79	17, 974, 353. 06
减：所得税费用		12, 105, 966. 06	5, 360, 363. 79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		22, 487, 759. 73	12, 613, 989. 27
归属于母公司所有者的净利润		23, 955, 526. 68	19, 220, 024. 60
少数股东损益		-1, 467, 766. 95	-6, 606, 035. 33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		22,487,759.73	12,613,989.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,955,526.68	19,220,024.60
归属于少数股东的综合收益总额		-1,467,766.95	-6,606,035.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.03

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

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,893,157,638.07	1,964,975,610.66
减：营业成本		1,616,276,062.36	1,604,545,727.81
税金及附加		22,856,853.51	9,889,660.98
销售费用		66,421,023.82	76,114,663.52
管理费用		153,231,000.59	169,467,711.51
财务费用		23,271,856.48	33,210,160.40
资产减值损失		5,995,725.71	9,316,796.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-251,150.52	849,090.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-515,150.52	264,729.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,853,965.08	63,279,981.04
加：营业外收入		7,448,820.47	9,653,269.19
其中：非流动资产处置利得		161,045.14	77,630.69
减：营业外支出		1,815,229.61	9,864,756.22
其中：非流动资产处置损失		367,419.16	223,800.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,487,555.94	63,068,494.01

减：所得税费用		-2,490,306.30	5,763,622.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,977,862.24	57,304,871.64
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		12,977,862.24	57,304,871.64
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

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,993,095,915.91	4,015,394,372.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		84,715,659.50	66,261,142.25
收到其他与经营活动有关的现金		56,529,699.83	63,197,537.88
经营活动现金流入小计		4,134,341,275.24	4,144,853,052.20
购买商品、接受劳务支付的现金		2,846,658,020.53	2,667,261,282.29

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		446,854,688.60	424,535,065.76
支付的各项税费		234,831,351.69	226,369,388.39
支付其他与经营活动有关的现金		440,191,421.57	456,339,026.72
经营活动现金流出小计		3,968,535,482.39	3,774,504,763.16
经营活动产生的现金流量净额		165,805,792.85	370,348,289.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			293,500,000.00
取得投资收益收到的现金		4,264,000.00	3,784,361.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,067,387.48	164,338.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			41,843,700.00
投资活动现金流入小计		5,331,387.48	339,292,400.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,439,657.40	55,220,437.55
投资支付的现金			293,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		212,439,657.40	348,720,437.55
投资活动产生的现金流量净额		-207,108,269.92	-9,428,037.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		780,739,971.94	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		51,259,500.00	
取得借款收到的现金		432,543,719.10	615,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,433,283,691.04	615,000,000.00
偿还债务支付的现金		412,666,338.13	683,369,440.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,652,747.05	38,490,158.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		19,443,345.07	220,828,185.39
筹资活动现金流出小计		448,762,430.25	942,687,784.78
筹资活动产生的现金流量净额		984,521,260.79	-327,687,784.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,581,156.97	727,666.29
五、现金及现金等价物净增加额		947,799,940.69	33,960,133.32
加：期初现金及现金等价物余额		346,546,894.36	312,586,761.04

六、期末现金及现金等价物余额		1,294,346,835.05	346,546,894.36
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	

母公司现金流量表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,903,076,403.55	2,197,594,562.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,546,250.17	57,743,983.46
经营活动现金流入小计		1,982,622,653.72	2,255,338,545.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,206,436,535.53	1,358,610,744.85
支付给职工以及为职工支付的现金		238,962,222.44	231,624,245.68
支付的各项税费		118,601,681.04	120,236,725.63
支付其他与经营活动有关的现金		394,849,994.28	190,411,179.12
经营活动现金流出小计		1,958,850,433.29	1,900,882,895.28
经营活动产生的现金流量净额		23,772,220.43	354,455,650.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			293,500,000.00
取得投资收益收到的现金		4,264,000.00	3,784,361.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		297,950.35	58,708.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,561,950.35	297,343,069.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,802,971.63	30,719,006.53
投资支付的现金		18,000,000.00	293,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		148,802,971.63	345,219,006.53
投资活动产生的现金流量净额		-144,241,021.28	-47,875,936.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		729,480,471.94	
取得借款收到的现金		425,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,374,480,471.94	560,000,000.00
偿还债务支付的现金		385,000,000.00	601,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,969,347.57	34,976,615.55
支付其他与筹资活动有关的现金		6,648,681.27	205,000,000.00
筹资活动现金流出小计		407,618,028.84	841,476,615.55
筹资活动产生的现金流量净额		966,862,443.10	-281,476,615.55

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		573,077.84	188,142.25
五、现金及现金等价物净增加额		846,966,720.09	25,291,240.28
加：期初现金及现金等价物余额		265,276,644.00	239,985,403.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,112,243,364.09	265,276,644.00

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

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	682,072,000.00				500,623,724.84				71,042,310.13		-243,469,211.18	53,177,914.55	1,063,446,738.34
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	682,072,000.00				500,623,724.84				71,042,310.13		-243,469,211.18	53,177,914.55	1,063,446,738.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,681,269.00				633,414,981.68				1,297,786.22		22,657,740.46	49,791,733.05	801,843,510.41
（一）综合收益总额											23,955,526.68	-1,467,766.95	22,487,759.73
（二）所有者投入和减少资本	94,681,269.00				633,414,981.68							51,259,500.00	779,355,750.68
1. 股东投入的普通股	94,681,269.00				633,414,981.68							51,259,500.00	779,355,750.68
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													
4. 其他													
（三）利润分配									1,297,786.22		-1,297,786.22		
1. 提取盈余公积									1,297,786.22		-1,297,786.22		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 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	776,753,269.00				1,134,038,706.52				72,340,096.35		-220,811,470.72	102,969,647.60	1,865,290,248.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	682,072,000.00				500,623,724.84				65,311,822.97		-256,958,748.62	59,783,949.88	1,050,832,749.07
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	682,072,000.00				500,623,724.84				65,311,822.97		-256,958,748.62	59,783,949.88	1,050,832,749.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号								5,730,487.16		13,489,537.44	-6,606,035.33		12,613,989.27

2016 年年度报告

填列)													
(一) 综合收益总额										19,220,024.60	-6,606,035.33	12,613,989.27	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													
(三) 利润分配										5,730,487.16	-5,730,487.16		
1. 提取盈余公积										5,730,487.16	-5,730,487.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 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	682,072,000.00				500,623,724.84				71,042,310.13	-243,469,211.18	53,177,914.55	1,063,446,738.34	

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

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2016 年年度报告

项目	本期										
	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	682,072,000.00				481,904,083.95				70,382,814.72	361,544,704.44	1,595,903,603.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	682,072,000.00				481,904,083.95				70,382,814.72	361,544,704.44	1,595,903,603.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,681,269.00				633,414,981.68				1,297,786.22	11,680,076.02	741,074,112.92
（一）综合收益总额										12,977,862.24	12,977,862.24
（二）所有者投入和减少资本	94,681,269.00				633,414,981.68						728,096,250.68
1. 股东投入的普通股	94,681,269.00				633,414,981.68						728,096,250.68
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											
4. 其他											
（三）利润分配									1,297,786.22	-1,297,786.22	
1. 提取盈余公积									1,297,786.22	-1,297,786.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 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	776,753,269.00				1,115,319,065.63				71,680,600.94	373,224,780.46	2,336,977,716.03

2016 年年度报告

项目	上期										
	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	682,072,000.00				481,904,083.95				64,652,327.56	309,970,319.96	1,538,598,731.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	682,072,000.00				481,904,083.95				64,652,327.56	309,970,319.96	1,538,598,731.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,730,487.16	51,574,384.48	57,304,871.64
（一）综合收益总额										57,304,871.64	57,304,871.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配									5,730,487.16	-5,730,487.16	
1. 提取盈余公积									5,730,487.16	-5,730,487.16	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 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	682,072,000.00				481,904,083.95				70,382,814.72	361,544,704.44	1,595,903,603.11

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。

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,电动车产品的制造、销售、技术开发、技术咨询;家用电器配件销售;家用电器维修、安装、调试、保养;物理方案设计、物流信息咨询服务;货运搬运、仓储服务(不含危险品);机械设备租赁;以自有房屋对外出租。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2016年12月31日,本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共34家;与上年相比,本年合并范围增加5家子公司,本年无不纳入合并范围的子公司。具体情况详见“合并范围的变更”及“在其他主体中的权益”相关内容。

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为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制。

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

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 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。

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；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，记入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子

公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时，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的现金、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) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的

权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 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。

(6) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 200 万元以上（含）的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄的组合	账龄分析法
采用个别认定的组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
其他应收款组合		5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	具备以下特征的应收款项：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；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。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

对长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

坏账准备的转回：如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提坏账准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

②在产品、产成品按实际成本计价，发出按加权平均法计算；

③低值易耗品采用一次摊销法核算；

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

(3) 存货可变现净值的确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。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15. 投资性房地产

(1). 如果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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。

16. 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。

(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	年限平均法	5-8	5	11.88-19

(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。

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。

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

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 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。

(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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务, 包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本; 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时, 按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额, 确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**25. 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。

26. 股份支付√适用 不适用

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 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。

对于商品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：

国内销售：公司依据订单发出商品经客户签收后，确认销售收入；

国外销售：报关通过、已装船发货（取得货运单）确认收入。

(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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

29. 政府补助

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30. 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) 递延所得税的抵销

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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

□适用 √不适用

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的增值额	17%，6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，25%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额	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

(1) 母公司澳柯玛股份有限公司、子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司、子公司青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司属于高新技术企业，从2014年度起连续三年减按15%的税率征收企业所得税。河南澳柯玛电器有限公司及青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司2016年取得高新技术企业资格，自2016年起享受15%的税收优惠政策，期限三年。

(2) 澳柯玛(香港)贸易有限公司及澳柯玛(香港)电器有限公司执行所在地香港的利得税税率，其基准税率16.5%，澳柯玛(美国)贸易有限公司执行注册地的相关税收政策。

(3) 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：除公司子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司和河南澳柯玛电器有限公司、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。

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	732,036.14	587,883.62
银行存款	1,204,579,595.51	187,366,796.20
其他货币资金	89,035,203.40	158,592,214.54
合计	1,294,346,835.05	346,546,894.36
其中：存放在境外的款项总额	1,793,752.25	0

其他说明

期末余额中无抵押、质押或冻结等原因使用受限的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□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	249,678,609.69	130,488,714.14
商业承兑票据		
合计	249,678,609.69	130,488,714.14

(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	810,389,611.41	
合计	810,389,611.41	

(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

其他说明

√适用 □不适用

上述应收票据无应收持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	272,981,385.15	31.38	272,981,385.15	100.00		275,870,265.15	34.45	275,292,489.15	99.79	577,776.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	312,136,153.54	35.87	17,612,254.86	5.64	294,523,898.68	242,914,583.11	30.34	14,943,943.62	6.15	227,970,639.49

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	284,953,243.38	32.75	284,953,243.38	100.00		281,911,535.07	35.21	281,563,973.07	99.88	347,562.00
合计	870,070,782.07	/	575,546,883.39	/	294,523,898.68	800,696,383.33	/	571,800,405.84	/	228,895,977.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	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	218,099,061.98	218,099,061.98	100.00%	长期挂账, 收回可能性较小
合计	272,981,385.15	272,981,385.15	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	302,766,035.08	15,138,301.77	5%
1 至 2 年	5,527,765.37	552,776.55	10%
2 至 3 年	3,842,353.09	1,921,176.54	50%
合计	312,136,153.54	17,612,254.86	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,135,475.31 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,388,997.76 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	客户	53,281,292.95	一年以内	6.12
单位二	客户	22,608,718.40	一年以内	2.60
单位三	客户	22,097,859.00	一年以内	2.54
单位四	客户	15,642,019.00	三年以上	1.80
单位五	客户	13,932,830.83	三年以上	1.60
合计		127,562,720.18		14.66

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

其中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6、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	118,550,126.19	93.07	57,198,270.84	86.77
1 至 2 年	3,109,087.42	2.44	2,035,815.92	3.09
2 至 3 年	257,298.81	0.20	1,550,847.59	2.35
3 年以上	5,466,750.70	4.29	5,137,154.76	7.79
合计	127,383,263.12	100.00	65,922,089.11	100.00

(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	与本公司关系	金额	时间	占预付款项总额的比例 (%)
单位一	供应商	19,995,722.96	一年以内	15.70
单位二	供应商	9,267,924.60	一年以内	7.28
单位三	供应商	8,515,507.81	一年以内	6.68
单位四	供应商	7,961,690.00	一年以内	6.25
单位五	供应商	6,966,735.87	一年以内	5.47
合计		52,707,581.24		41.38

其他说明

√适用 □不适用

①其中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

②坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

项目	欠款金额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单独进行减值测试的计提坏账准备的预付账款	4,416,493.59	4,416,493.59	100.00	长期挂账，收回可能性较小

注：对三年以上的预付账款进行单独测试计提坏账准备。

7、 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		
其他	653,850.84	1,625,938.06
合计	653,850.84	1,625,938.06

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 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

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,640,294.18	7.77	8,640,294.18	100.00	0.00	8,640,294.18	10.76	8,640,294.18	100.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,000,080.80	80.05	4,450,004.05	5.00	84,550,076.75	58,782,206.07	73.18	2,939,110.34	5.00	55,843,095.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	13,546,212.48	12.18	13,546,212.48	100.00	0.00	12,903,028.66	16.06	12,903,028.66	100.00	0.00
合计	111,186,587.46	/	26,636,510.71	/	84,550,076.75	80,325,528.91	/	24,482,433.18	/	55,843,095.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	7,450,720.00	7,450,720.00	100.00%	收回可能性较小
单位二	1,189,574.18	1,189,574.18	100.00%	长期挂账, 收回可能性较小
合计	8,640,294.18	8,640,294.18	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内其他应收款组合	40,457,104.72	2,022,855.24	5%
1-2年其他应收款组合	5,485,242.45	274,262.12	5%
2-3年其他应收款组合	19,368,405.34	968,420.27	5%
3年以上其他应收款组合	23,689,328.29	1,184,466.42	5%
合计	89,000,080.80	4,450,004.05	5%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,248,687.39 元; 本期收回或转回坏账准备金额 94,609.85 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 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		53,366,439.74	一至三年及三年以上	48.00	2,668,321.99
单位二		7,450,720.00	一至两年	6.70	7,450,720.00
单位三		5,154,165.00	三年以上	4.64	257,708.25
单位四		5,000,000.00	三年以上	4.50	250,000.00
单位五		1,706,667.00	一年以内	1.53	85,333.35
合计	/	72,677,991.74	/	65.37	10,712,083.59

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

其中无直接持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

10、 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	91,869,255.65	3,901,661.72	87,967,593.93	73,470,789.78	4,966,072.44	68,504,717.34
在产品	35,016,433.60		35,016,433.60	34,537,124.98		34,537,124.98
库存商品	422,887,396.81	6,153,165.84	416,734,230.97	388,608,891.84	5,839,172.90	382,769,718.94
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	87,515,995.37	-	87,515,995.37	83,402,215.38		83,402,215.38
合计	637,289,081.43	10,054,827.56	627,234,253.87	580,019,021.98	10,805,245.34	569,213,776.64

(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	4,966,072.44	496,293.10		1,560,703.82		3,901,661.72
在产品						
库存商品	5,839,172.90	6,736,092.40		6,422,099.46		6,153,165.84
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	10,805,245.34	7,232,385.50		7,982,803.28		10,054,827.56

(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

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、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	10,999,477.99	7,518,379.87
待抵扣增值税进项税	38,804,271.22	24,009,731.60
其他	476,541.73	1,000,756.21
合计	50,280,290.94	32,528,867.68

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00
合计	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00	72,176,062.86	22,176,062.86	50,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京国翔资产管理有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00					5.28	
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	3,110,962.86			3,110,962.86	3,110,962.86			3,110,962.86	4.00	
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	19,065,100.00			19,065,100.00	19,065,100.00			19,065,100.00	11.28	
合计	72,176,062.86			72,176,062.86	22,176,062.86			22,176,062.86	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛制冷发展有限公司的实际情况，分别计提减值准备 19,065,100.00 元、3,110,962.86 元。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

17、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	0								0	
上海全祥投资中心(有限合伙)	88,349,099.02			-3,943,058.66					84,406,040.36	
青岛东华澳担保有限公司	45,016,826.52			3,427,908.14			4,000,000.00		44,444,734.66	
小计	133,365,925.54			-515,150.52			4,000,000.00		128,850,775.02	
合计	133,365,925.54			-515,150.52			4,000,000.00		128,850,775.02	

其他说明

(1) 公司作为财务型投资者对上海全祥投资中心(有限合伙)投资人民币 1 亿元, 该笔资金用于收购太平山矿业股权, 公司出资比例为 50%。根据合伙协议约定, 公司现按 35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。

(2) 根据公司 2016 年 3 月 4 日六届十四次董事会会议审议通过的《关于转让青岛东华澳担保有限公司全部股权的议案》, 同意转让公司持有的青岛东华澳担保有限公司(以下简称“东华澳公司”) 36.36%股权。公司于 2017 年 1 月 24 日至 2017 年 2 月 24 日在青岛产权交易所公开挂牌转让, 公开挂牌期限已届满, 未产生意向受让方, 本次挂牌终止, 公司将继续持有东华澳公司 36.36%的股权。

18、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	7,388,265.13			7,388,265.13
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	7,853,881.21			7,853,881.21
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	7,476,057.54			7,476,057.54
2. 期初账面价值	7,941,673.62			7,941,673.62

(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

19、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	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	549,636,493.09	421,064,801.21	29,863,685.99	30,451,274.17	1,031,016,254.46
2. 本期增加金额	15,989,690.49	28,993,825.83	922,326.53	4,258,907.27	50,164,750.12
(1) 购置		25,597,193.58	922,326.53	4,258,907.27	30,778,427.38
(2) 在建工程转入	15,989,690.49	3,396,632.25			19,386,322.74
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	30,545,274.21	28,892,532.69	1,591,094.22	1,732,769.94	62,761,671.06
(1) 处置或报废	476,407.05	28,892,532.69	1,591,094.22	1,732,769.94	32,692,803.90
(2) 其它减少	30,068,867.16				30,068,867.16
4. 期末余额	535,080,909.37	421,166,094.35	29,194,918.30	32,977,411.50	1,018,419,333.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	156,693,708.15	248,574,516.21	20,703,181.25	21,864,772.61	447,836,178.22
2. 本期增加金额	19,388,083.93	27,180,650.53	3,329,717.10	3,494,190.42	53,392,641.98
(1) 计提	19,388,083.93	27,180,650.53	3,329,717.10	3,494,190.42	53,392,641.98
3. 本期减少金额	7,418,457.53	22,250,051.78	1,425,186.96	1,655,292.55	32,748,988.82
(1) 处置或报废	66,631.07	22,250,051.78	1,425,186.96	1,655,292.55	25,397,162.36
(2) 其他减少	7,351,826.46				7,351,826.46
4. 期末余额	168,663,334.55	253,505,114.96	22,607,711.39	23,703,670.48	468,479,831.38
三、减值准备					
1. 期初余额	2,112,834.66	8,035,784.27			10,148,618.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		3,456,201.00			3,456,201.00
(1) 处置或报废		3,456,201.00			3,456,201.00
4. 期末余额	2,112,834.66	4,579,583.27			6,692,417.93
四、账面价值					

1. 期末账面价值	364,304,740.16	163,081,396.12	6,587,206.91	9,273,741.02	543,247,084.21
2. 期初账面价值	390,829,950.28	164,454,500.73	9,160,504.74	8,586,501.56	573,031,457.31

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	34,182,500.00	6,765,286.44		27,417,213.56

(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：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,621,042.44	<p>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 2016 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。</p> <p>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。</p>

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司及下属子公司为从银行融资将原值为 29,389.35 万元的房屋建筑物进行了抵押。

20、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	82,970,373.49		82,970,373.49	963,010.00		963,010.00
合计	82,970,373.49		82,970,373.49	963,010.00		963,010.00

(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
信息产业园工程		963,010.00	78,477,289.90	438,620.83		79,001,679.07						
生产线改造			1,202,818.15			1,202,818.15						
专用汽车工程			16,450,306.85	13,739,986.14		2,710,320.71						
其他项目			5,263,271.33	5,207,715.77		55,555.56						
合计		963,010.00	101,393,686.23	19,386,322.74		82,970,373.49	/	/			/	/

(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

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、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

24、油气资产

□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	318,607,616.79	257,688,000.00	62,194,710.37	26,305,379.10	2,393,681.96	667,189,388.22
2. 本期增加金额	16,559,988.35			6,534,723.25		23,094,711.60
(1) 购置	16,559,988.35			6,534,723.25		23,094,711.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	13,371,009.13			280,188.68		13,651,197.81
(1) 处置				280,188.68		280,188.68
(2) 其他减少	13,371,009.13					13,371,009.13
4. 期末余额	321,796,596.01	257,688,000.00	62,194,710.37	32,559,913.67	2,393,681.96	676,632,902.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	80,688,088.07		24,937,760.80	13,487,326.68	2,260,883.78	121,374,059.33
2. 本期增加金额	8,283,701.12		1,550,763.43	2,403,827.37	67,952.50	12,306,244.42
(1) 计提	8,283,701.12		1,550,763.43	2,403,827.37	67,952.50	12,306,244.42
3. 本期减少金额	2,893,392.82			70,047.17		2,963,439.99
(1) 处置				70,047.17		70,047.17
(2) 其他减少	2,893,392.82					2,893,392.82
4. 期末余额	86,078,396.37		26,488,524.23	15,821,106.88	2,328,836.28	130,716,863.76
三、减值准备						
1. 期初余额			28,562,197.66	125,977.21		28,688,174.87
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	125,977.21		28,688,174.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	235,718,199.64	257,688,000.00	7,143,988.48	16,612,829.58	64,845.68	517,227,863.38
2. 期初账面价值	237,919,528.72	257,688,000.00	8,694,751.91	12,692,075.21	132,798.18	517,127,154.02

(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

截至 2016 年 12 月 31 日,公司及下属子公司为从银行融资将原值为 22,410.15 万元的土地使用权进行了抵押。

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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	2,331,845.33	1,723,733.88	1,599,831.66		2,455,747.55
地坪处理	1,759,225.82	73,102.16	878,354.38		953,973.60
办公楼改造	472,506.08	758,288.59	249,882.86		980,911.81
模具费	50,357,325.76	23,956,803.42	28,145,148.07		46,168,981.11
生产线配电工程	382,412.85		131,113.08		251,299.77
消防工程改造	652,183.07	207,988.74	180,789.28		679,382.53
合计	55,955,498.91	26,719,916.79	31,185,119.33		51,490,296.37

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	41,531,405.40	9,268,828.15	35,087,215.23	7,821,168.42
内部交易未实现利润	33,381,612.35	10,564,816.91	29,421,237.14	7,355,309.29
可抵扣亏损	81,374,467.55	17,791,443.46	49,760,648.98	12,440,162.25
预提费用形成	35,505,742.83	8,876,435.72	34,822,672.87	8,693,742.35
递延收益形成	46,723,434.12	7,916,188.02	46,797,250.02	11,143,897.01

合计	238,516,662.25	54,417,712.26	195,889,024.24	47,454,279.32
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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	636,182,754.75	640,037,937.88
可抵扣亏损	135,350,956.49	135,825,725.26
合计	771,533,711.24	775,863,663.14

(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

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	65,000,000.00	315,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	90,000,000.00
信用借款		
合计	185,000,000.00	405,000,000.00

(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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

√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	115,041,764.58	
银行承兑汇票	206,256,340.75	425,100,000.00
合计	321,298,105.33	425,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
1 年以内	654,064,091.83	321,380,878.35
1-2 年	9,162,999.37	26,399,047.73
2-3 年	6,192,907.13	8,411,724.27
3 年以上	39,538,007.11	35,691,709.27
合计	708,958,005.44	391,883,359.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
单位一	3,408,447.20	长期无业务往来
单位二	2,936,728.08	长期无业务往来
单位三	2,551,094.16	长期无业务往来
单位四	1,492,051.01	长期无业务往来
单位五	1,168,350.00	长期无业务往来
合计	11,556,670.45	/

其他说明

√适用 □不适用

其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

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	199,253,330.17	136,126,370.71
1-2 年	2,280,171.02	1,268,575.08
2-3 年	803,017.76	2,287,879.82
3 年以上	8,011,665.35	5,758,042.75
合计	210,348,184.30	145,440,868.36

(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

其中无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

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	34,602,673.05	418,899,373.65	415,468,465.46	38,033,581.24
二、离职后福利-设定提存计划	43,589.62	31,390,284.69	31,389,958.34	43,915.97
三、辞退福利		733,100.41	733,100.41	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,646,262.67	451,022,758.75	447,591,524.21	38,077,497.21

(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	1,474,767.08	352,417,422.50	352,799,167.09	1,093,022.49
二、职工福利费		26,674,429.12	26,674,429.12	-
三、社会保险费	25,745.51	17,802,603.14	17,720,465.73	107,882.92
其中: 医疗保险费	20,710.08	14,695,858.94	14,613,744.08	102,824.94
工伤保险费	2,738.09	1,508,880.92	1,508,870.24	2,748.77
生育保险费	2,297.34	1,597,863.28	1,597,851.41	2,309.21
四、住房公积金	77,663.00	15,418,436.15	15,417,716.15	78,383.00
五、工会经费和职工教育经费	33,024,497.46	6,494,855.74	2,765,060.37	36,754,292.83
六、短期带薪缺勤		91,627.00	91,627.00	
七、短期利润分享计划				
合计	34,602,673.05	418,899,373.65	415,468,465.46	38,033,581.24

(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	41,283.78	29,727,525.10	29,727,216.55	41,592.33

2、失业保险费	2,305.84	1,662,759.59	1,662,741.79	2,323.64
3、企业年金缴费				
合计	43,589.62	31,390,284.69	31,389,958.34	43,915.97

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	8,446,133.52	7,012,496.89
企业所得税	12,200,989.06	10,628,134.30
个人所得税	662,468.43	978,558.68
城市维护建设税	518,581.79	345,263.38
房产税	1,212,425.68	1,236,959.51
印花税	826,577.54	186,042.75
土地使用税	1,770,292.92	1,936,055.88
其他	4,424,105.52	3,219,470.92
合计	30,061,574.46	25,542,982.31

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。

39、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	158,092,540.89	153,984,619.79
1-2年	9,378,251.69	6,428,563.65
2-3年	5,552,931.25	14,943,602.40
3年以上	38,248,298.40	24,222,648.23
合计	211,272,022.23	199,579,434.07

(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

期末余额中应付本公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司 8,621,042.44 元，除此外无应付其他持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

40、划分为持有待售的负债

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	4,403,297.17	16,540,100.40
合计	4,403,297.17	16,540,100.40

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券款	231,462,473.19	
合计	231,462,473.19	

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	200,000,000.00	
保证借款	40,000,000.00	
信用借款		
合计	240,000,000.00	

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、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
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	9,148,395.40	4,745,098.23

其他说明：

适用 不适用

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

截至 2016 年 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 851,604.60 元。

以后年度将支付的最低租赁付款额

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
1 年以内（含 1 年）	5,000,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	5,000,000.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合计	10,000,000.00

一年内到期的款项在“一年内到期的非流动负债”反映。

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

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	112,617,741.72	11,956,474.00	16,103,014.68	108,471,201.04	
合计	112,617,741.72	11,956,474.00	16,103,014.68	108,471,201.04	/

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	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	989,060.52		193,180.00		795,880.52	与资产相关
智能多媒体多温区变频冷冻箱研制项目	592,979.65		105,035.00		487,944.65	与资产相关
高端超级节能电冰箱(柜)技改项目	4,059,779.38		840,000.00		3,219,779.38	与资产相关
节能电冰箱技术改造项目	3,871,060.60		950,000.00		2,921,060.60	与资产相关
多媒体多温区变频冷藏冷冻箱研制项目	8,145,468.14		998,009.68		7,147,458.46	与资产相关
风冷智能分时节能系列展示柜研制项目	8,006,736.87		980,990.32		7,025,746.55	与资产相关
基础建设补助	11,556,898.78		249,030.32		11,307,868.46	与资产相关
科技专项资金	1,450,627.76		244,686.12		1,205,941.64	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	2,152,433.33		656,633.33		1,495,800.00	与资产相关
企业发展专项资金一期	5,929,771.67	569,555.00	836,902.58		5,662,424.09	与资产相关
企业发展专项资金二期	29,171,556.58		7,448,057.00		21,723,499.58	与资产相关
企业发展专项资金三期	2,931,500.00		338,250.00		2,593,250.00	与资产相关
公共租赁住房项目补助款	5,554,155.00		653,430.00		4,900,725.00	与资产相关
企业技术升级资金一期	278,766.77		69,691.68		209,075.09	与资产相关
企业发展专项资金四期	2,931,500.00		676,500.00		2,255,000.00	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	800,000.00	1,000,000.00	200,000.00		1,600,000.00	与资产相关
工业机器人示范应用项目	23,610,000.00				23,610,000.00	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		500,000.00	100,000.00		400,000.00	与资产相关
企业产品升级改造资金		774,799.00	12,913.32		761,885.68	与资产相关
专用汽车项目贴息		9,000,000.00	483,333.33		8,516,666.67	与资产相关
其他项目	585,446.67	112,120.00	66,372.00		631,194.67	与资产相关
合计	112,617,741.72	11,956,474.00	16,103,014.68		108,471,201.04	/

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	682,072,000.00	94,681,269.00				94,681,269.00	776,753,269.00

其他说明：

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。

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）	469,868,129.58	633,414,981.68		1,103,283,111.26
其他资本公积	30,755,595.26			30,755,595.26
合计	500,623,724.84	633,414,981.68		1,134,038,706.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系定增资本溢价所致。

54、库存股

适用 不适用

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	71,042,310.13	1,297,786.22		72,340,096.35

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,042,310.13	1,297,786.22		72,340,096.35

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	-243,469,211.18	-256,958,748.62
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	-243,469,211.18	-256,958,748.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,955,526.68	19,220,024.60
减：提取法定盈余公积	1,297,786.22	5,730,487.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-220,811,470.72	-243,469,211.18

59、营业收入和营业成本

√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	3,667,568,302.44	2,798,223,539.25	3,499,304,719.05	2,630,919,766.31
其他业务	83,076,465.47	67,149,305.62	107,553,012.50	94,085,741.60
合计	3,750,644,767.91	2,865,372,844.87	3,606,857,731.55	2,725,005,507.91

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	296,532.99	429,662.69
城市维护建设税	11,544,421.71	10,046,342.04
教育费附加	8,371,159.54	7,266,863.24
资源税		
房产税	3,358,542.38	
土地使用税	6,111,849.48	
车船使用税	23,026.04	
印花税	1,477,714.01	
其他	10,325,382.33	108,043.95
合计	41,508,628.48	17,850,911.92

其他说明：

①根据财会〔2016〕22号《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》的规定，本公司自2016年5月起，对企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至税金及附加项目列示。

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	541,345,437.79	521,849,009.42
合计	541,345,437.79	521,849,009.42

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	251,674,445.01	278,068,458.16
合计	251,674,445.01	278,068,458.16

63、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	29,506,967.26	43,330,541.44
利息收入	-7,262,374.52	-10,138,180.99
汇兑损失	152,154.64	228,335.41
汇兑收益	-7,714,462.40	-4,560,911.13
其他	2,893,176.93	1,909,930.26
合计	17,575,461.91	30,769,714.99

64、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	6,795,625.82	15,576,488.83
二、存货跌价损失	7,232,385.50	7,185,941.65
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		1,925,909.83
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	14,028,011.32	24,688,340.31
----	---------------	---------------

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-515,150.52	-16,878.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		322,387.99
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	264,000.00	264,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其它		-124,675.22
合计	-251,150.52	444,834.39

67、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	233,517.68	308,476.25	233,517.68
其中：固定资产处置利得	233,517.68	308,476.25	233,517.68
无形资产处置利得			
债务重组利得	61,488.32	101,717.17	61,488.32
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	17,536,323.06	17,648,263.05	17,536,323.06
罚款收入	1,459,130.51	1,310,450.87	1,459,130.51
其他	1,290,734.08	2,539,599.23	1,290,734.08
合计	20,581,193.65	21,908,506.57	20,581,193.65

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
信息化财政拨款	193,180.00	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	106,054.15	与资产相关
高端超级节能电冰箱（柜）技改项目	840,000.00	840,000.00	与资产相关

节能电冰箱技术改造项目	950,000.00	950,000.00	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	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	980,990.32	与资产相关
基础建设补助	249,030.32	249,030.32	与资产相关
科技专项资金	244,686.12	244,686.12	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	656,633.33	1,418,300.00	与资产相关
企业发展专项资金一期	836,902.58	827,410.00	与资产相关
企业发展专项资金二期	7,448,057.00	7,448,057.00	与资产相关
企业发展专项资金三期	338,250.00	338,250.00	与资产相关
公共租赁住房项目补助款	653,430.00	653,430.00	与资产相关
企业技术升级资金一期	69,691.68	69,691.68	与资产相关
企业发展专项资金四期	676,500.00	451,000.00	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	200,000.00	200,000.00	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	215,160.00	与资产相关
企业技术升级资金二期	12,913.32		与资产相关
专用汽车项目贴息	483,333.33		与资产相关
与资产相关的其他项目	66,372.00		与资产相关
山东、青岛名牌补助奖励资金	400,000.00		与收益相关
知识产权、专利申请创造等补助奖励款	409,990.00		与收益相关
与收益相关的其他项目	623,318.38	1,465,013.78	与收益相关
合计	17,536,323.06	17,648,263.05	/

其他说明:

适用 不适用

68、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	879,203.69	450,527.55	879,203.69
其中:固定资产处置损失	879,203.69	450,527.55	879,203.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,499,222.03	2,217,060.67	1,499,222.03
非常损失	34.87	423,471.15	34.87
赔偿金罚款支出	205,949.11	210,833.00	205,949.11
其他	2,291,846.17	9,702,884.37	2,291,846.17
合计	4,876,255.87	13,004,776.74	4,876,255.87

69、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	19,069,399.00	19,598,107.50
递延所得税费用	-6,963,432.94	-14,237,743.71
合计	12,105,966.06	5,360,363.79

(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	34,593,725.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,189,058.87
子公司适用不同税率的影响	940,935.32
非应税收入的影响	-39,600.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	320,434.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,349,701.64
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	7,598,213.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益影响	77,272.58
技术开发费加计扣除影响(以“-”填列)	-3,080,798.54
税率变动对期初递延所得税余额的影响	4,986,268.30
其他影响	-1,536,117.60
所得税费用	12,105,966.06

其他说明:

□适用 √不适用

70、其他综合收益

□适用 √不适用

71、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	13,389,782.38	29,955,972.23
利息收入	4,898,939.84	6,173,350.81
代收代付款项及投标保证金	17,885,689.77	12,123,213.44
其他	20,355,287.84	14,945,001.40
合计	56,529,699.83	63,197,537.88

(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	233,928,385.20	228,177,163.51
广告促销费	57,283,072.52	60,027,814.52
技术开发费	14,129,391.02	30,729,861.65
其他费用	134,850,572.83	137,404,187.04
合计	440,191,421.57	456,339,026.72

(3). 收到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
收回企业间借款		41,843,700.00
合计		41,843,700.00

(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	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(5). 收到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
短期融资券	220,000,000.00	
合计	220,000,000.00	

(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
归还理财直接融资工具融入资金		200,000,000.00
融资租赁支出	17,794,663.80	20,828,185.39
其他	1,648,681.27	
合计	19,443,345.07	220,828,185.39

72、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	22,487,759.73	12,613,989.27
加：资产减值准备	14,028,011.32	24,688,340.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,858,258.06	58,352,250.78
无形资产摊销	12,306,244.42	11,801,836.76
长期待摊费用摊销	31,185,119.33	32,682,270.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	645,686.01	142,051.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,051,619.03	34,768,374.88
投资损失（收益以“-”号填列）	251,150.52	-444,834.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,963,432.94	-14,237,743.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,270,059.45	49,231,323.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-275,276,498.20	89,614,119.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,501,935.02	71,136,310.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	165,805,792.85	370,348,289.04
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	1,294,346,835.05	346,546,894.36
减：现金的期初余额	346,546,894.36	312,586,761.04
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	947,799,940.69	33,960,133.32

(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

(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	1,294,346,835.05	346,546,894.36
其中：库存现金	732,036.14	587,883.62
可随时用于支付的银行存款	1,204,579,595.51	187,366,796.20
可随时用于支付的其他货币资金	89,035,203.40	158,592,214.54
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	1,294,346,835.05	346,546,894.36
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

73、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

74、 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	4,762,588.03	6.9370	33,038,069.19
欧元	163,104.50	7.3068	1,191,771.95
港元	782,041.00	0.8945	699,543.50
澳元	20,246.40	5.0157	101,549.87
应收账款			
其中: 美元	14,627,619.65	6.9370	101,471,797.52
欧元	10,818.60	7.3068	79,049.35
澳元	2,492.64	5.0157	12,502.33
预付账款			
其中: 美元	933,536.84	6.9370	6,475,945.05
欧元	13,991.40	7.3068	102,232.36
港元	399,950.00	0.8945	357,759.27
应付账款			
其中: 美元	3,146,797.77	6.9370	21,829,336.08
预收账款			
其中: 美元	3,462,835.07	6.9370	24,021,686.87
欧元	239,510.10	7.3068	1,750,052.40
港元	400,000.00	0.8945	357,804.00

(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

75、 套期

□适用 √不适用

76、 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

其他说明:

适用 不适用

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

与上期相比本期新增合并单位 5 家，分别为：2016 年 6 月设立青岛澳柯玛疫苗冷链有限公司，本公司持股比例 80%，公司下属子公司持股 20%；2016 年 9 月设立青岛澳柯玛智慧冷链有限公司，本公司持股比例 100%；2016 年 12 月设立青岛澳柯玛电子商务有限公司，本公司持股比例 90%，公司下属子公司持股 10%；2016 年 12 月设立青岛世贸云商国际贸易有限公司，本公司持股比例 60%，公司下属子公司持股 40%；2016 年设立澳柯玛（美国）贸易有限公司，本公司下属子公司持股比例 100%。以上 5 家单位自设立之日起将其纳入合并报表范围。

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		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	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	投资设立
青岛澳海生物有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	70		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	投资设立
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	山东沂南	山东沂南	生产加工		100	企业合并
青岛澳柯玛商用电器有限公司	山东青岛	山东青岛	销售	100		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		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
青岛澳柯玛电动科技有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
青岛澳柯玛资产管理有限公司	山东青岛	山东青岛	投资	80	20	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	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	生产加工	48	12	投资设立
青岛澳柯玛电动车有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	100		投资设立
澳柯玛（天津）新能源电动车有限公司	天津北辰	天津北辰	生产加工		100	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	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		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	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	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	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	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	5	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	10	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	5	投资设立
澳柯玛（香港）电器有限公司	中国香港	中国香港	加工贸易	80	20	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		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		投资设立
青岛澳柯玛专用车有限公司	山东青岛	山东青岛	生产加工	90	10	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		投资设立
澳柯玛（美国）贸易公司	美国纽约	美国纽约	贸易		100	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	20	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		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	10	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	40	投资设立

其他说明：

本期两家子公司名称发生变更，分别为青岛澳洋塑料制品有限公司变更为青岛澳柯玛新材料有限责任公司、青岛澳柯玛制冷电器有限公司变更为青岛澳柯玛专用车有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(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
青岛东华澳担保有限公司	山东青岛	山东青岛	担保	36.36		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司作为财务型投资者对上海全祥投资中心(有限合伙)投资人民币1亿元,该笔资金用于收购太平山矿业股权,公司出资比例为50%。根据合伙协议约定,公司现按35%的比例享有合伙人会议上的表决权并依此比例分享或分担利润或亏损。

(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)	青岛东华澳担保有限公司	上海全祥投资中心(有限合伙)	青岛东华澳担保有限公司
流动资产	22,642,497.68	621,866,721.12	26,600,443.00	124,519,262.56
非流动资产	336,331,913.96	1,132,427.26	334,822,524.85	4,932,658.19
资产合计	358,974,411.64	622,999,148.38	361,422,967.85	129,451,920.75
流动负债	161,225,985.37	500,711,375.46	148,720,716.52	4,345,254.49
非流动负债	192,418.71	61,550.00	192,418.71	1,308,133.50

负债合计	161,418,404.08	500,772,925.46	148,913,135.23	5,653,387.99
少数股东权益	42,131,512.69		45,819,455.87	
归属于母公司股东权益	155,424,494.87	122,226,222.92	166,690,376.75	123,798,532.76
按持股比例计算的净资产份额	54,398,573.20	44,441,454.65	58,341,631.86	45,013,146.51
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	84,406,040.36	44,444,734.66	88,349,099.02	45,016,826.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,045,161.58	25,817,750.87	18,690,255.45	21,900,933.54
净利润	-14,953,825.06	9,427,690.16	-8,538,857.28	7,655,378.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-14,953,825.06	9,427,690.16	-8,538,857.28	7,655,378.51
本年度收到的来自联营企业的股利		4,000,000.00		3,200,000.00

(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	青岛市市南区东海路8号	投资	82,200	39.07	39.07

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

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海全祥投资中心(有限合伙)	施加重大影响的被投资方

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
青岛澳柯玛集团总公司	关联人(与公司同一董事长)
青岛澳柯玛国际电工有限公司	其他
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	其他
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	其他
青岛澳鸿自动商务有限公司	其他
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	其他
青岛澳柯玛科技电器有限公司	其他
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	其他
青岛澳柯玛集团空调器厂	其他
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	其他
青岛融资担保中心有限公司	集团兄弟公司
青岛华通东卫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
青岛市经济开发投资有限责任公司	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
安顺市青安产业投资开发有限公司	集团兄弟公司

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
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料	545,744,937.14	1,128,621,374.60

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
青岛澳柯玛制冷发展有限公司	原材料及冰柜销售	13,994,672.16	26,221,093.11

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

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

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

该补充协议主要内容如下：

- 租赁期满后，华通集团将协议房产的所有权转归本公司，公司已支付的租金抵做房款。
- 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。
- 租赁期满后，如协议房产最终无法完成过户，协议房产归公司所有，公司有权继续使用或处置，不再向华通集团缴纳租金。

协议双方已按照协议约定履行相关义务。

(4). 关联担保情况

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
青岛澳柯玛商务有限公司	960.00	2016年10月13日	2017年4月13日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	480.00	2016年9月22日	2017年3月22日	否
青岛澳柯玛超低温有限公司	600.00	2016年8月5日	2017年2月5日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	14.65	2016年9月7日	2017年1月25日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	30.00	2016年10月26日	2017年1月12日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	16.19	2016年11月23日	2017年2月21日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	15.45	2016年11月23日	2017年2月21日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	24.06	2016年12月2日	2017年1月9日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	25.97	2016年12月13日	2017年1月3日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	99.51	2016年12月21日		否
青岛澳柯玛进出口有限公司	67.21	2016年12月29日	2017年5月5日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	129.16	2016年12月29日		否
青岛澳柯玛进出口有限公司	260.66	2016年12月29日		否
青岛澳柯玛进出口有限公司	258.34	2016年12月29日		否
青岛澳柯玛进出口有限公司	261.83	2016年12月29日		否
青岛澳柯玛进出口有限公司	23.35	2016年12月29日	2017年2月6日	否

上述青岛澳柯玛进出口有限公司五笔未注明担保到期日的担保系因进口货物开具信用证，待相关合同履行完毕时即为担保到期日。

上述担保金额中包含 600 万元公司与子公司共同全额为子公司提供的担保。

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
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	4,000.00	2016年2月4日	2017年2月3日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	1,500.00	2016年7月7日	2017年1月7日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	600.00	2016年8月5日	2017年2月5日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	600.00	2016年11月16日	2017年5月16日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	1,200.00	2016年11月25日	2017年5月25日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	600.00	2016年11月28日	2017年5月28日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	1,200.00	2016年11月15日	2017年5月15日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	600.00	2016年12月12日	2017年6月12日	否
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	600.00	2016年12月12日	2017年6月12日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	1,200.00	2016年11月15日	2017年5月15日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	600.00	2016年12月12日	2017年6月12日	否
青岛澳柯玛进出口有限公司	600.00	2016年12月12日	2017年6月12日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	1,800.00	2016年7月21日	2017年1月21日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	189.00	2016年12月28日	2017年6月28日	否

青岛澳柯玛商务有限公司	456.94	2016年12月28日	2017年6月28日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	600.00	2016年8月5日	2017年2月5日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	600.00	2016年11月16日	2017年5月16日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	1,200.00	2016年11月25日	2017年5月25日	否
青岛澳柯玛商务有限公司	600.00	2016年11月28日	2017年5月28日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	4,000.00	2016年2月4日	2017年2月3日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	2,000.00	2016年5月19日	2017年5月19日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	3,000.00	2016年5月31日	2017年5月31日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	3,000.00	2016年6月16日	2017年6月16日	否
青岛澳柯玛商用电器有限公司	4,000.00	2016年8月18日	2020年8月18日	否
青岛澳柯玛生活电器有限公司	2,000.00	2016年5月19日	2017年5月19日	否
青岛澳柯玛生活电器有限公司	3,000.00	2016年5月31日	2017年5月31日	否
青岛澳柯玛生活电器有限公司	3,000.00	2016年6月16日	2017年6月16日	否
青岛澳柯玛生活电器有限公司	1,500.00	2016年7月7日	2017年1月7日	否

上述担保金额中包含 18900 万元子公司与子公司共同全额为母公司提供的担保。

子公司间担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	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
青岛澳柯玛商务有限公司	青岛澳柯玛超低温有限公司	600.00	2016年8月5日	2017年2月5日	否

上述担保金额为公司与子公司共同全额为子公司提供的担保。

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

(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	348.5	385.5

(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	53,366,439.74	2,668,321.99	30,009,000.00	1,500,450.00

	心（有限合伙）				
应收利息	上海全祥投资中心（有限合伙）	653,850.84		1,625,938.06	

其他应收款-上海全祥投资中心（有限合伙）期末余额中包含转入的应收利息 5,366,439.74 元。

(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	34,169,369.63	88,797,233.60
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
长期应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	9,148,395.40	13,237,356.31
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

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

(1) 2016年1月22日,公司发行了2016年度第一期短期融资券,发行总额2.2亿元,发行年利率5.6%(发行日1Yshibor+234.4BP),发行价格100元/百元,期限366天。起息日:2016年1月25日;已于2017年1月25日到期兑付。

(2) 根据公司2017年4月1日六届二十三次董事会决议,同意将上海全祥投资中心(有限合伙)(以下简称“上海全祥”)截至2017年3月31日的借款本金2800万元及利息6,602,635.49元进行展期,展期至2018年12月31日,资金使用费率为年利率7%;同时公司向其新增借款人民币2,000万元,借款利息12%,借款期限自借款实际到账之日起至2018年12月31日。

(3) 益佳华益为益佳集团控股子公司。2017年1月,青岛市国资委作为出资人组建了青岛澳柯玛控股集团有限公司(以下简称“澳柯玛控股集团”);下一步,益佳集团将成为澳柯玛控股集团全资子公司,相关手续正在办理中。截至目前,澳柯玛控股集团与本公司无产权关系,因公司董事长兼任澳柯玛控股集团董事长,公司副董事长兼任澳柯玛控股集团董事、总经理职务,由此益佳华益成为公司关联法人。

(4) 公司无需要披露资产负债表日后其他重大非调整事项。

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,333,639.20	1.04	10,333,639.20	100.00	0.00	10,333,639.20	1.22	10,333,639.20	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,817,087.87	4.31	2,289,040.73	5.35	40,528,047.14	9,188,206.69	1.09	597,364.15	6.50	8,590,842.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,848,280.65	3.51	34,848,280.65	100.00	0.00	34,486,523.84	4.08	34,486,523.84	100.00	0.00
内部应收账款	906,142,725.05	91.14			906,142,725.05	792,213,316.75	93.61			792,213,316.75
合计	994,141,732.77	/	47,470,960.58	/	946,670,772.19	846,221,686.48	/	45,417,527.19	/	800,804,159.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	4,521,327.48	4,521,327.48	100.00%	长期挂账，收回可能性较小
单位二	3,792,362.70	3,792,362.70	100.00%	长期挂账，收回可能性较小
单位三	2,019,949.02	2,019,949.02	100.00%	长期挂账，收回可能性较小
合计	10,333,639.20	10,333,639.20	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	42,360,900.56	2,118,045.02	5%
1 至 2 年	142,744.88	14,274.49	10%
2 至 3 年	313,442.43	156,721.22	50%
3 年以上			
合计	42,817,087.87	2,289,040.73	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,053,433.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 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	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	本公司子公司	732,393,548.32	一年以内	73.67
单位二	本公司子公司	68,937,483.40	一年以内	6.93
单位三	本公司子公司	50,969,668.66	一年以内	5.13
单位四	客户	40,576,217.45	一年以内	4.08
单位五	本公司子公司	16,777,341.17	一年以内	1.69
合计		909,654,259.00		91.50

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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****(1). 其他应收款分类披露：**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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,228,313.56	15.20	27,228,313.56	100.00	0.00	27,228,313.56	17.19	27,228,313.56	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,413,003.63	34.29	3,070,650.18	5.00	58,342,353.45	35,026,553.81	22.12	1,751,327.70	5.00	33,275,226.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,914,048.37	2.19	3,914,048.37	100.00	0.00	3,904,348.37	2.47	3,904,348.37	100.00	0.00
内部其他应收款	86,519,869.36	48.32			86,519,869.36	92,199,185.78	58.22			92,199,185.78
合计	179,075,234.92	/	34,213,012.11	/	144,862,222.81	158,358,401.52	/	32,883,989.63	/	125,474,411.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	19,777,593.56	19,777,593.56	100.00%	长期挂账，收回可能性较小
单位二	7,450,720.00	7,450,720.00	100.00%	收回可能性较小
合计	27,228,313.56	27,228,313.56	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内其他应收款组合	29,343,686.98	1,467,184.35	5%
1-2 年其他应收款组合	3,810,442.40	190,522.12	5%
2-3 年其他应收款组合	13,750,000.00	687,500.00	5%
3 年以上其他应收款组合	14,508,874.25	725,443.71	5%
合计	61,413,003.63	3,070,650.18	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,329,022.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5)．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		65,507,158.43	一年以内	36.58	
单位二		53,366,439.74	一至三年及三年以上	29.80	2,668,321.99
单位三		19,777,593.56	三年以上	11.04	19,777,593.56
单位四		11,113,348.03	一年以内	6.21	
单位五		7,450,720.00	一至两年	4.16	7,450,720.00
合计	/	157,215,259.76	/	87.79	29,896,635.55

(6)．涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8)．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	482,574,156.35		482,574,156.35	437,429,517.97		437,429,517.97
对联营、合营企业投资	128,850,775.02		128,850,775.02	133,365,925.54		133,365,925.54
合计	611,424,931.37		611,424,931.37	570,795,443.51		570,795,443.51

(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		
青岛澳柯玛资产管理有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
青岛澳柯玛电动车有限公司	9,303,663.13			9,303,663.13		
青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
青岛澳柯玛洗衣机有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛澳柯玛专用车有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
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	19,000,000.00			19,000,000.00		
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	45,325,070.21	27,144,638.38		72,469,708.59		
河南澳柯玛专用汽车有限公司	21,000,000.00	5,000,000.00		26,000,000.00		
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		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	437,429,517.97	45,144,638.38		482,574,156.35		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										

上海全祥投资中心(有限合伙)	88,349,099.02			-3,943,058.66				84,406,040.36
青岛东华澳担保有限公司	45,016,826.52			3,427,908.14		4,000,000.00		44,444,734.66
小计	133,365,925.54			-515,150.52		4,000,000.00		128,850,775.02
合计	133,365,925.54			-515,150.52		4,000,000.00		128,850,775.02

其他说明:

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司子公司澳柯玛(香港)贸易有限公司、澳柯玛(香港)电器有限公司、青岛澳柯玛电子商务有限公司及青岛世贸云商国际贸易有限公司尚无资本投入。

4、营业收入和营业成本:

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	1,832,357,122.74	1,564,431,172.59	1,915,214,893.34	1,561,500,539.73
其他业务	60,800,515.33	51,844,889.77	49,760,717.32	43,045,188.08
合计	1,893,157,638.07	1,616,276,062.36	1,964,975,610.66	1,604,545,727.81

其他说明:

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

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	-515,150.52	264,729.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		320,361.82
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	264,000.00	264,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-251,150.52	849,090.83

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	-645,686.01	
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）	17,536,323.06	
债务重组损益	61,488.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,247,187.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,389,364.70	
所得税影响额	-1,664,024.84	
少数股东权益影响额	147,466.11	
合计	16,577,743.75	

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	2.34	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.01	0.01

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：2017 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用