

青岛澳柯玛股份有限公司

2007 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	30
十二、备查文件目录.....	84

一、重要提示

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

2、董事王大亮，因公出差，授权张兴起先生代表出席，并签署有关文件。
董事宋闻非，因公出差，授权王英峰先生代表出席，并签署有关文件。

3、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人李蔚，主管会计工作负责人张兴起，会计机构负责人（会计主管人员）宋闻非及总会计师王英峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：青岛澳柯玛股份有限公司
公司法定中文名称缩写：澳柯玛
公司英文名称：QINGDAO AUCMA COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：AUCMA
- 2、 公司法定代表人：李蔚
- 3、 公司董事会秘书：孙武
电话：0532-86765129
传真：0532-86765129
E-mail：sunwu@aucma.com.cn
联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
- 4、 公司注册地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司办公地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
邮政编码：266510
公司国际互联网网址：<http://www.aucma.com.cn>
公司电子信箱：dmb@aucma.com.cn
- 5、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://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
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：600336
公司 A 股代码：澳柯玛
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 28 日
公司首次注册登记地点：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
公司法人营业执照注册号：3702001805678
公司税务登记号码：370211163621493
公司聘请的境内会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：青岛市东海西路 39 号世纪大厦
26-27 层

三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-555,839,847.07
利润总额	-553,334,347.07
归属于上市公司股东的净利润	-556,130,948.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-561,948,743.57
经营活动产生的现金流量净额	-136,203,941.46

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	373,823.51
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,395,700.00
债务重组损益	185,587.62
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-300,002.70
应付职工福利费转回	4,162,686.68
合计	5,817,795.11

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,640,129,792.51	1,235,371,907.81	1,090,020,854.49	32.76	1,942,405,888.28
利润总额	-553,334,347.07	-100,317,515.71	-50,894,062.41	不适用	-96,341,239.64
归属于上市公司股东的净利润	-556,130,948.46	-105,461,168.11	9,739,503.87	不适用	-73,454,684.07
归属于上市公司股东的扣除非经	-561,948,743.57	-240,913,574.69	-174,718,072.98	不适用	-81,021,164.86

常性损益的净利润					
基本每股收益	-1.63	-0.31	0.0286	不适用	-0.2154
稀释每股收益	-1.63	-0.31		不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-1.65	-0.67		不适用	
全面摊薄净资产收益率 (%)	-129.12	-10.69	0.95	不适用	-6.74
加权平均净资产收益率 (%)	-78.46	-10.11		不适用	
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-130.53	-24.41	-16.96	不适用	-7.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	-79.32	-23.10	-16.48	不适用	-7.04

产收益率 (%)					
经营活动产生的现金流量净额	-136,203,941.46	-301,132,505.07	-394,904,269.21	不适用	-304,170,569.49
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.40	-0.88	-1.158	不适用	-0.892
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,630,635,281.20	2,916,885,308.14	2,949,988,742.97	-9.81	4,252,676,872.14
所有者权益 (或股东权益)	430,702,650.11	986,833,598.57	1,030,303,992.62	-56.36	1,090,530,504.91
归属于上市公司股东的每股净资产	1.26	2.89	2.95	-56.40	3.12

(四) 采用公允价值计量的项目

本公司根据持有的基金投资目的，将其划分为交易性金融资产并采用公允价值进行计量，因该项会计政策变更调整增加 2007 年 1 月 1 日交易性金融资产 305,697.56 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 305,697.56 元，全部为归属于母公司的股东权益。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	208,096,456	61.019				-207,000,000	-207,000,000	1,096,456	0.3215
2、国有法人持股						179,376,456	179,376,456	179,376,456	52.5975
3、其他内资持股						25,666,402	25,666,402	25,666,402	7.526
其中:									
境内法人持股						25,666,402	25,666,402	25,666,402	7.526
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	208,096,456	61.019				-1,957,142	-1,957,142	206,139,314	60.445
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	132,939,544	38.981				1,957,142	1,957,142	134,896,686	39.555
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	132,939,544	38.981				1,957,142	1,957,142	134,896,686	39.555
三、股份总数	341,036,000	100				0	0	341,036,000	100

股份变动的批准情况

根据 2005 年 11 月 23 日股权分置改革相关股东会议审议通过的《青岛澳柯玛股份有限公司股权分置改革方案》，2006 年 12 月 12 日，公司部分股东持有的部分股份 5135944 股获得上市流通权；自 2007 年 4 月 10 日起，中信证券股份有限公司持有的股份中 1957142 股获得上市流通权，详见 2007 年 4 月 6 日公司公告。

2007 年 3 月 6 日，青岛市人民政府国有资产监督管理委员会出具了青国资投资[2007]3 号《青岛市人民政府国有资产监督管理委员会关于青岛市企业发展投资公司受让青岛澳柯玛股份有限公司国家股的批复》，青岛市企业发展投资有限公司持有的本公司股权性质变更为国有法人股。

股份变动的过户情况

2007 年 1 月，青岛澳柯玛集团总公司持有的本公司股份 27623544 股被拍卖，买受人为中信证券股份有限公司，该笔股权已于 2007 年 2 月 12 日完成股权过户。

2、限售股份变动情况表

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	179,376,456	0	0	179,376,456	股改承诺	
中信证券股份有限公司	27,623,544	1,957,142	0	25,666,402	股改承诺	2007年4月10日
合计	207,000,000	1,957,142	0	205,042,858	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份结构因部分股东持有的股份获得上市流通发生变化，详见股份变动情况表。自2007年4月10日起，中信证券股份有限公司持有的股份中1957142股获得上市流通权，详见2007年4月6日公司公告。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		30,280				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	52.598	179,376,456	0	179,376,456	
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	7.526	25,666,402	1,957,142	25,666,402	
嵊州市银君贸易有限公司	其他	0.928	3,166,491	3,166,491		
上海新士业商务咨询有限公司	其他	0.439	1,497,900	181,293		
薛文翠	其他	0.303	1,032,055	1,032,055		
广东银达担保投资集团有限公司	国有法人	0.293	1,000,000	0	1,000,000	
北京嘉利能源投资有限公司	其他	0.274	933,029	933,029		
蒋富强	其他	0.250	853,120	853,120		
卢伟浩	其他	0.192	656,224	656,224		
广西鸿创投资有限公司	其他	0.188	640,000	640,000		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	

嵊州市银君贸易有限公司	3,166,491	人民币普通股
上海新士业商务咨询有限公司	1,497,900	人民币普通股
薛文翠	1,032,055	人民币普通股
北京嘉利能源投资有限公司	933,029	人民币普通股
蒋富强	853,120	人民币普通股
卢伟浩	656,224	人民币普通股
广西鸿创投资有限公司	640,000	人民币普通股
万绍英	598,091	人民币普通股
翁光平	572,800	人民币普通股
陈从吉	535,083	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛市企业发展投资有限公司	179,376,456	2006年12月12日	12,708,907	法定承诺
			2007年12月12日	14,769,405	
			2008年12月12日	151,898,144	
2	中信证券股份有限公司	25,666,402	2007年12月12日	2,274,453	法定承诺
			2008年12月12日	23,391,949	
3	广东银达担保投资集团有限公司	1,000,000	2006年12月12日	1,000,000	法定承诺,并须取得青岛澳柯玛集团总公司的书面同意
4	青岛澳柯玛集团总公司	96,456	2006年12月12日	6,834	法定承诺
			2007年12月12日	7,942	
			2008年12月12日	81,680	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 青岛市企业发展投资有限公司

法人代表: 楚振刚

注册资本: 822,000,000 元

成立日期: 2004年3月15日

主要经营业务或管理活动: 管理、融通青岛市人民政府指定的各项专用基金; 对外投资与资产管理; 受托范围内的国有资产经营与管理; 财务顾问; 投融资咨询(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)

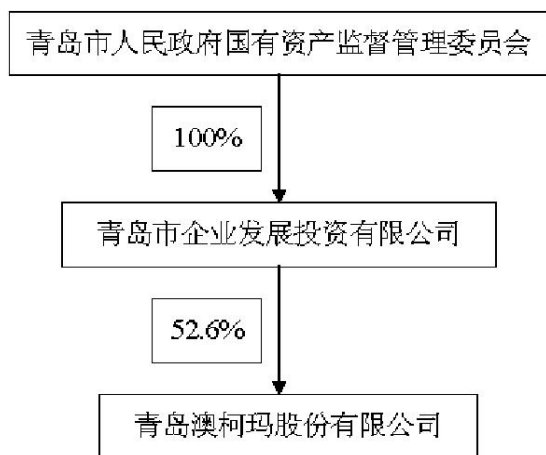
青岛市企业发展投资有限公司为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会下属国有全资企业。

公司实际控制人为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会, 未发生变化。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股東

截止本報告期末公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
李蔚	董事长	男	39	2006年4月30日	2008年6月11日	0	0			0		25.07					否
王大亮	副董事长	男	43	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0							是
张兴起	董事、总经理	男	37	2006年1月6日	2008年6月11日	0	0			0		23.74					否
宋闻非	董事、财务负责人	男	56	2006年6月30日	2008年6月11日	0	0			0							是
王英峰	董事、副总经理、总会计师	男	35	2006年12月24日	2008年6月11日	0	0			0		20.25					否
宋文雷	董事	男	42	2006年6月11日	2008年6月11日	0	0			0							是
史兰戈	董事	男	35	2006年1月6日	2007年1月31日	0	0			0		1.99					是
卢克群	独立董事	男	68	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0		5					否
王同孝	独立董事	男	55	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0		5					是
刘树艳	独立董事	女	44	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0		5					是

徐孟林	监事会主席	男	54	2007年9月15日	2008年6月11日	0	0			0							是
石全兴	监事	男	36	2006年1月6日	2008年6月11日	0	0			0	1.76						否
丁唯颖	监事	女	39	2006年6月30日	2008年6月11日	0	0			0							是
邱芳	监事	女	53	2007年9月3日	2008年6月11日	0	0			0	10.75						否
于正奇	监事	男	35	2007年9月3日	2008年6月11日	0	0			0	10.81						否
薛泰安	监事	男	39	2005年6月11日	2007年8月25日	0	0			0							是
韩钧鹏	监事	男	56	2005年6月11日	2007年9月3日	0	0			0							是
赵振清	监事	男	41	2005年6月11日	2007年9月3日	0	0			0	4.43						是
孙武	副总经理、董事会秘书	男	38	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0	22.10						否
张斌	副总经理	男	37	2005年6月11日	2008年6月11日	0	0			0	11.90						否
合计	/	/	/	/	/			/		/				/	/	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 李蔚, 2001 年 2 月至 2008 年 2 月任青岛市企业发展投资有限公司副总经理; 现任青岛澳柯玛集团总公司党委副书记、副董事长、总经理, 青岛澳柯玛股份有限公司党委书记、董事长。

(2) 王大亮, 自 2000 年起, 曾任青岛澳柯玛股份有限公司董事长、青岛澳柯玛集团总公司副总裁、总裁、党委委员。现任青岛澳柯玛集团总公司副总经理、党委委员, 青岛澳柯玛股份有限公司副董事长、青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司执行董事。

(3) 张兴起, 2000 年 2 月至 2002 年 2 月任青岛澳柯玛—开利冷冻设备有限公司任生产经理、EH&S 经理、工会主席; 2002 年 2 月至 2005 年 8 月任青岛澳柯玛集团总公司经济运行部部长、总裁助理; 2005 年 8 月至 2007 年 9 月任青岛澳柯玛集团总公司副总裁; 2006 年 1 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事、总经理, 兼任党委副书记。

(4) 宋闻非, 1999 年 12 月至 2007 年 9 月任青岛市担保中心副主任; 2006 年 6 月起任青岛澳柯玛股份

有限公司董事、财务负责人。

(5)王英峰,2001年2月至2005年10月任青岛澳柯玛股份有限公司财务部会计主管、财务部经理;2005年10月至今任青岛澳柯玛股份有限公司总会计师;2006年12月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事;2007年8月至今任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

(6)宋文雷,1997年11月至今在中信证券股份有限公司工作,现任企业并购业务线执行总经理;2007年6月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事。

(7)史兰戈,2001年11月至2004年任青岛澳海生物有限公司副总经理、财务总监;2004年7月至2005年9月任青岛澳柯玛股份有限公司资金结算中心经理;2005年10月至2006年6月任青岛澳柯玛股份有限公司财务负责人;2005年10月至2007年1月任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。2006年1月至2007年1月任青岛澳柯玛股份有限公司董事。

(8)卢克群,1997年11月至2004年5月任北京证券有限责任公司董事长;2004年5月至2005年8月任北京证券有限责任公司顾问;2005年9月至今任北京大学金融与证券研究中心研究员;2004年5月至今任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

(9)王同孝,2000年1月至今任山东科技大学财务处处长;2005年12月被评为博士生导师;2006年被聘为山东科技大学总会计师至今;2005年6月至今任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事。

(10)刘树艳,1999年11月至2005年11月任青岛科技大学经管学院副教授、财务会计系主任;2005年12月至今任青岛科技大学经济与管理学院副院长、教授;2005年6月至今任青岛澳柯玛股份有限公司独立董事;2007年12月起任第十一届青岛市政协委员。

(11)徐孟林,2001年3月至今任青岛市担保中心副主任;2006年6月至今任青岛市企业发展投资有限公司担保部经理;2007年9月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事会主席。

(12)石全兴,2002年1月至2005年2月任青岛澳柯玛集团技术管理部部长;2002年12月至2005年2月任青岛澳柯玛集团技术中心总经理;2005年2月至今任青岛澳柯玛新能源技术有限公司总经理;2006年1月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事,2007年9月至今任青岛澳柯玛股份有限公司总经理助理。

(13)丁唯颖,1999年12月至2006年6月,任青岛市企业发展投资公司主管会计;2006年6月至今任青岛市企业发展投资有限公司财务融资部副经理、青岛澳柯玛股份有限公司监事。

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

(15)于正奇,2001年5月至2003年3月任青岛澳柯玛股份有限公司财务部成本主管,2003年7月至2004年5月任青岛澳柯玛商务有限公司售后服务中心副经理,2004年5月至今任青岛澳柯玛股份有限公司价格监督中心经理;2007年9月起任青岛澳柯玛股份有限公司监事。

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

(17)韩钧鹏,2002年至2005年任青岛澳龙光电科技股份有限公司总经理,2004年起任青岛澳龙光电科技股份有限公司董事长,青岛澳柯玛集团总公司人力资源总监;2005年6月11日至2007年8月任青岛澳柯玛股份有限公司监事。

(18)赵振清,2001年3月至2004年4月任青岛澳柯玛自动商用设备有限公司总经理;2004年4月起任青岛澳柯玛热水器有限责任公司总经理;2002年5月至2007年8月任青岛澳柯玛股份有限公司监事。

(19)孙武,1998年12月至今任青岛澳柯玛股份有限公司董事会秘书;2004年5月至2008年3月任青岛澳柯玛股份有限公司党委副书记、工会主席;2004年6月至今任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理;2006年7月至今任青岛澳海生物有限公司董事长。

(20)张斌,2001年2月至2003年1月任青岛澳柯玛股份有限公司技术中心副经理;2003年1月至

2003 年 11 月任青岛澳柯玛股份有限公司品管部部长;2003 年 11 月至今任青岛澳柯玛股份有限公司副总经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李蔚	青岛市企业发展投资有限公司	副总经理	2001-02		否
李蔚	青岛澳柯玛集团总公司	副董事长	2006-04		否
王大亮	青岛澳柯玛集团总公司	董事、副总经理	2002		是
宋文雷	中信证券股份有限公司	企业并购业务线执行总经理	2000-01		是
徐孟林	青岛市企业发展投资有限公司	担保部经理	2006-06		是
丁唯颖	青岛市企业发展投资有限公司	财务融资部副经理	2006-06		是
薛泰安	青岛澳柯玛集团总公司	副总裁	2004-03		否
韩钧鹏	青岛澳柯玛集团总公司	人力资源总监	2005	2007-10	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
宋闻非	青岛市担保中心	副主任	1995-05	2007年9月12日	是
卢克群	北京大学金融与证券研究中心	研究员	2005-09		否
王同孝	山东科技大学	总会计师	2006-01		是
刘树艳	青岛科技大学	副院长	2005-12		是
赵振清	青岛澳柯玛热水器有限责任公司	总经理	2004-04		是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:在本公司或本公司控股子公司领取报酬的董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员主要领取工资报酬,根据各自所在公司内部工资方案并考虑效益系数等计算得出,按月发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:公司成立了董事会薪酬与考核委员会,负责审查公司董事及高级管理人员履职情况,对其进行年度绩效考核,并根据各自目标任务的完成情况和评价结果,兑现其年度薪酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
王大亮	是
宋闻非	是

宋文雷	是
徐孟林	是
丁唯颖	是
薛泰安	是
韩钧鹏	是

公司独立董事津贴标准由股东大会审议决定。目前，公司其他董事、监事没有津贴。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
史兰戈	董事	因工作变动，辞职
薛泰安	监事	因工作变动，辞职
韩钧鹏	监事	在原控股股东存在关联兼职，辞职
赵振清	监事	在原控股股东存在关联兼职，辞职

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 3,790 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。本统计包括公司本部及各控股子公司。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售	420
技术	146
财务	140
行政	330
生产	2,754

2、教育程度情况

教育类别	人数
高中、中专及以下	2,904
大专	442
本科及以上	444

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司能严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，公司章程及董事会制定的各项规章制度及细则，规范运作，不断改善提高公司的治理水平。

目前公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。截至报告期末，公司的治理状况简述如下：

1、关于股东与股东大会：公司已经制定了《股东大会议事规则》；公司建立了与股东沟通的渠道，使所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照法律、法规及公司章程的有关规定召集、召开股东大会，聘专业律师出席并见证，会议的各项程序均符合《公司法》、《证券法》等的有关规定，会议决议合法、有效。报告期内公司召开了 2006 年度股东大会以及 1 次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东青岛市企业发展投资有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司建立了董事选举的累积投票制度，并严格按照该制度规定的董事选聘程序选举董事；公司各位董事能够勤勉尽责，以认真的态度出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司已经按照有关规定建立了独立董事制度，成立了董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，公司召开了 7 次董事会。

4、关于监事与监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司严格按照规定的程序选举监事；公司各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。报告期内公司召开了 4 次监事会。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在建立董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和程序；独立董事根据股东大会的决议领取津贴。

6、关于利益相关者：公司同投资者、员工、银行、供应商、经销商等利益相关者建立了畅通有效的沟通渠道，互相尊重彼此的合法权益，共同推动公司持续健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，明确董事长是公司信息披露第一责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露的具体事宜，是直接责任者，董事会全体成员负有连带责任，并根据中国证监会令第 40 号《上市公司信息披露管理办法》的有关要求，对《信息披露管理制度》进行了修订；公司努力严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得相关信息。公司能够按照有关规定，及时披露大股东或实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

8、关于投资者关系管理：公司已经制定了《投资者关系管理办法》，并在公司网站设立了专栏，以加强公司与投资者的联系与沟通。

9、报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，公司成立了公司治理专项活动领导小组，结合公司的实际情况，深入开展公司治理专项活动，公司三届十九次董事会通过了《公司治理自查报告和整改计划》，该报告于 2007 年 6 月 30 日在《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进行了披露。在此期间，积极听取投资者和社会公众的意见及青岛证监局对我公司治理的整改意见，通过各项整改措施，取得了良好的效果，公司三届二十一次董事会通过了《青岛澳柯玛股份有限公司治理专项活动整改报告》，该报告于 2007 年 10 月 30 日在《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进行了披露。

在相关监管部门的监督指导下，通过开展公司治理专项活动，公司进一步提高了运作的透明度和规范化，今后公司将严格按照法律法规和证监会、交易所的有关要求，持续提高公司治理水平，维护公司及股东的利益，为公司发展奠定良好的基础。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
卢克群	7	6	0	1	
王同孝	7	7	0	0	
刘树艳	7	7	0	0	

各位独立董事均能够认真履行职责，出席有关会议，并按照规定对相关事项发表独立意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司控股股东主要从事国有资产的经营与管理、投融资业务，与公司的业务没有关联。

2、人员方面：公司在机构设置、劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东，除财务总监因委派关系在控股股东领取报酬外，公司高级管理人员等均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产权关系明晰，与控股股东完全分开。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织架构，拥有独立的决策管理机构，“三会”运作良好，各个职能部门均独立于控股股东，依法行使各自职权。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，依法独立纳税。不存在控股股东干预公司财务运作及资金使用的情况，在财务方面独立于控股股东。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，建立了较为完善的内部控制管理制度，内容涵盖销售、研发、采购、生产、人事、资产、财务、招投标、内部审计、投融资、子公司管理等各主要业务环节。公司严格执行各项制度，创建了良好的内部管理环境，保护了投资者的合法权益，提高了公司经营的效果与效率。

公司已经制定并修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》等相关制度；董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，同时制定了《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》等工作细则；此外，独立董事和总经理分别按照《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》的规定开展相关工作。上述公司治理文件的制定及实施有效确保了公司运作的合法与合规。

公司设有对董事会负责的审计部，对公司及下属公司进行定期全面和不定期专项审计，定期向董事会和监事会进行报告。本公司已制定了规章，规定了内部审计的流程和范围，同时，本公司注重对本公司内部审计中发现的不足之处实施整改。

在经营管理过程中，公司注重对各级授权的监督管理，责权利挂钩，建立各项预算、计划制度，并进行日常控制、监督和调整。

公司设有专门的法律事务部，所有的采购、销售、加工、承建、投资等各类合同都要经过法律事务部门审查后方可签订，法律事务部门在保障公司合法经营、防范风险方面发挥着重要作用。

本公司具有充分的自主经营能力，与控股股东青岛市企业发展投资有限公司和其所属企业，在业务、资产、人员、机构及财务方面实行“五分开”，严格保持独立性，没有股东侵害公司利益的情况发生。

公司对外担保、关联交易和募集资金使用均按照相关法律法规、公司章程等规定，提请有权机构批准后办理，不存在违规担保和非公允的关联交易，没有非法变更募集资金，公司《关联交易管理制度》和《募集资金使用管理制度》业已经公司三届二十一次董事会审议通过。

根据新《会计法》、《企业会计准则—基本准则》，结合公司实际情况，公司进一步健全了各项财务内部控制制度，基本涵盖了公司财务管理工作的各个环节，并在日常工作中严格遵照实施，有效保证了对公司经营成果的真实、完整的反映。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 6 月 2 日召开 2006 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 9 月 15 日召开 2007 年第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 9 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

2007 年，公司从自身管理与调整入手，内降成本费用，外树诚信形象，推进企业机制改革、加强企业创新能力，确保了行业竞争优势。在主营业务冰柜、冰箱和电动车方面，公司巩固了国内冰柜行业的龙头企业地位，产销量连续 14 年居于全国首位，电动自行车销量连续三年居于全国首位。

2007 年 12 月 31 日，公司资产总额 263063.53 万元，净资产 45182.81 万元，全年实现营业收入 164012.98 万元，利润总额-55333.43 万元，净利润-55901.10 万元，每股收益-1.63 元，现金及现金等价物净增加额-14866.22 万元。

(一)、青岛澳柯玛股份有限公司

2007 年，公司通过内部挖潜，在基础管理工作中取得了标志性的成绩，推进精细化管理水平，公司在行业竞争中的水平与地位得到提升。

1、继冰柜成为国家免检产品之后，经国家质检总局批准，展示柜、冰箱产品又成为国家免检产品，公司成为全国首家出口冰柜免检企业，标志着澳柯玛产品获取了快速出口的绿色通行证，为扩大销售创造有利条件，提升了公司的声誉。

2、2007 年 12 月，在国家财政部、商务部和家电联合会旨在扩大我国农村消费的“家电下乡”项目工作中，全国只有少数家电企业中标，而澳柯玛冰柜、冰箱全部中标，公司成为本次招标的最大赢家之一。

3、为扩大冰箱产能，2007 年，公司新建了年产 60 万台冰箱线，充分保证了 2008 年冰箱产品的供应，冰箱线于 08 年 3 月底全面投入生产，澳柯玛冰箱产品以工业园自制产品为主，OEM 产品为辅，夯实了产品基础。

4、2007 年，公司从生产设备、新材料、新工艺方面推行精品工程，从而保证过程生产的稳定性，同时，还将精品工程活动辐射到供应商，做到从源头控制解决，达到生产出外观造型好、工艺质量高、市场表现佳的新品，提升产品的附加值。

5、为不断提高公司管理水平，降低成本，提高产品质量水平和产量。2007 年公司引入了持续改进的精益 6sigma 管理机制，十多个项目的顺利结束已经为公司带来收益，同时，公司精益六西格玛学员掌握了分析问题、解决问题的方法和工具，为公司的持续发展储备了人才资源。

(二) 澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司和青岛澳柯玛电动科技有限公司

2007 年 12 月 31 日，澳柯玛（沂南）新能源电动车公司资产总额 29065 万元，净资产 6564.67 万元，全年实现营业收入 35220.31 万元，利润总额-759.32 万元，净利润-599.53 万元。青岛澳柯玛电动科技有限公司资产总额 2934.32 万元，净资产 1692.76 万元，全年实现营业收入 28528.79 万元，利润总额-297.08 万元，净利润-307.24 万元。澳柯玛电动自行车连续 3 年获得由国家信息中心发布的电动自行车全国销量第一的荣誉。

2007 年，公司主要做了以下工作

1、加强市场建设，提升澳柯玛电动车品牌影响力

2007 年，公司实施了声势浩大的“千店工程”，千店工程既有新店的开拓，又有原店的销量提升，为产品销量的提升提供了保障。公司加大市场终端建设培训，开展大客户经验交流和拓展训练，推广河北廊坊经销商的成功经验，利用各种机会和途径，创造经销商之间争先创优、相互学习的良好氛围。公司在西安成功召开了舞动 2008 澳柯玛电动车电管家杯年度营销盛典，推出的电管家产品和新车型，受到经销商的青睐。

2007 年，公司加强整体宣传推广的策划，相继在“中央电视台”和“山东电视台”投入电视广告，开展了“奥运城市我来猜”、“十万元巨奖. 诚征电管家宣传广告语”，开展了“2008 位品质大使，澳柯玛电动车以旧换新”等主题活动，获得广大消费者的高度赞扬，澳柯玛品牌知名度进一步提升。公司还组织出台了新版终端 VI 标准，依据此标准，在全国范围内开展了“终端形象提升”活动，全国范围内的终端形象快速提升，极大提高了澳柯玛品牌的终端美誉度。

2007 年，公司整合服务体系，为用户提供全方位人性化的 360 度服务。换季保养是公司的特色服务项目，公司在车辆、保养方式、宣传方式、保养物资等方面进行提升和优化，针对市场增长快，潜

力大的地区进行重点扶持。2007 年春季、秋季两次换季保养进一步提升澳柯玛在行业内的服务优势，受到经销商和广大用户的真诚欢迎。

2、加快管理创新与流程优化，以信息化推动管理规范化：

2007 年 3 月份，公司启动 ERP 优化项目，本着以业务部门为主体、项目组实施技术支持与指导的工作思路，从分销、制造子系统扩展到分销、制造、财务系统，实现“物流、信息流、资金流的统一，相关的业务流程得到了理顺和有效控制，业务操作的规范性大幅提高。通过 ERP 优化，建立了支持企业经营战略和持续发展的信息手段，搭建起高效的信息共享及交互平台和基于 ERP 的管理规定与工作流程，运行效果突出，提升了企业内部运营管理能力，在国内电动车行业遥遥领先。

3、绩效管理运作取得突破：

建立完善绩效考核与绩效管理制度，运行公司 KPI 绩效指标体系，以签订月度工作绩效承诺书的方式，理顺各部门重点工作，明确部门月度绩效目标，通过月度绩效评价会，公司能够客观地评价各部门的工作，发现短板，提供支持，引导各部门改进工作、提升业绩。通过四个月的操作，公司已经形成了比较完整的、系统的绩效管理体系，全公司对于绩效和业绩的认识也发生了根本的变化，各部门绩效不断提升。电动汽车日生产能力创下了历史新高，电动自行车、电动汽车两大系列产品的市场保障供给能力进一步增强。

二、公司技术创新

（一）、青岛澳柯玛股份有限公司

2007 年度，公司共计开发 8 个系列冰柜；15 个系列冰箱；6 个系列展示柜；5 个系列医用冰柜。共申请专利 14 项，其中发明专利 1 项、实用新型 8 项，外观专利 5 项。全年授权专利：17 项。申报 2007 年国家重点新产品计划项目 3 项；申报 2007 年青岛市重点技术创新项目两批共 10 项；申报省科技进步奖、市科技进步奖、区科技进步奖共计 18 项；申报区科技发展计划 4 个项目；申报市高新技术产品 9 项。2007 年新产品新技术成果鉴定会，共有 6 种产品均达到国际领先水平和国际先进水平，主要有：BCD-239EGF 系列分子生物全保鲜冰箱、开关电源驱动步进阀控制技术在多循环制冷系统上的应用、SC-241 系列双循环风道展示柜、SD-338 系列广角、一体式透明门冷冻食品储藏箱。

按“精细化创造精品，精品创造价值”的思路，公司积极主动深入研究竞争对手和自身产品结构，提高产品设计质量，增强技术创新点，最大限度地降低产品成本，加强新材料、新结构的使用。分析消费者的需求差异，设计开发与市场相符的产品，增强澳柯玛产品核心竞争力以及市场主导地位。

（二）澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司和青岛澳柯玛电动科技有限公司

技术创新取得突破，创新出以电管家均衡充电专利技术为代表的一批技术成果，并顺利实现产业化生产 2007 年，公司加大了对基础技术的研究，获得了五项国家专利。在行业内首次开发成功“电管家”均衡充电专利技术，取得了引发行业技术革命的重大成果，电池延长寿命 30%，对消费者贡献巨大，对于整个行业的资源节约与环境保护意义重大，达到国际领先水平，开创了电动自行车生产企业自主创新技术的先河，这一专利技术无论对于行业还是公司都将产生积极而深远的影响。

公司积极实施产品差异化战略，加快自主开发，新产品的数量和质量有了大幅度提升，新产品开发周期明显缩短，平均速度由 2006 年前的“每月一款”提高到“每周一款”。2007 年开发的 DY25、DY27A、A33 等新产品已经成为市场的新宠，销量持续上升；拥有三大专利技术的 DY20B 与 DY30B1、双减震专利造型的 A23B、超强载重超长里程超过 100 公里的 A30B 等系列新品正在成为市场的卖点和潮流。优化设计单车降成本进展良好，主要零部件通用化率提高 40%，产品开发取得明显成效。

三、对公司未来发展的展望

（一）、青岛澳柯玛股份有限公司

公司面临的形势：

2007 年家用制冷产品价格包括出厂均价、内销均价和出口均价等有不同幅度的上涨，其一是钢材、铜等原材料价格上涨导致整机制造成本增加，同时成本上涨压力向终端消费领域的进行了部分传导，进而导致了国内家用制冷产品价格的整体上涨；其二国内家用制冷行业龙头企业的市场份额提升，有效的促进了国内市场产品销售结构的变化。

出口是拉动国内家电行业增长的重要力量，国内家电行业对于出口贸易的依赖有进一步加强的趋势，但受人民币汇率升值的影响出口利润缩水。虽然家电市场竞争日趋激烈。在主营业务冰柜、冰箱和电动车方面，公司巩固了国内冰柜行业的龙头企业地位，产销量连续 14 年居于全国首位。

2008 年公司重点抓好以下工作：

1、稳固发展一二级市场，做强做透三四级渠道，进一步加强分销网络的建设，同时开拓新的销售渠道。快速提升直供业务，在巩固现有全国性客户的同时，加大区域性客户的开发；在巩固冷食市场同时，加大饮料、啤酒市场的开拓。持续提升冰箱产品销售，在冰柜网络的基础上迅速发展冰箱网络，利用精耕细作的终端操作模式和不断研发的新型号产品，迅速抢占冰箱市场。切实做好家电下乡项目的各项相关工作。

2、继续加大科技研发投入，拓宽科技合作渠道，推动企业产品研发创新，提升产品的科技含量，提升产品的核心竞争力。公司针对冰柜产品目前型号比较齐全的特点，下一步的重点就是根据不同客户的要求进行差异化的改进，满足市场的需求，同时进行产品优化，进一步提高标准化和通用化改造。另一方面，重点进行冰箱、展示柜、酒柜、出口产品的研发力度，迅速形成系列，具有市场竞争力。对 OEM 产品，要加大技术研发的力度，实现 OEM 向 ODM 的转变。

3、进一步优化内部管理流程，继续推行 6Sigma 的管理，提高工作效率和管理的精细化水平。

4、优化负债结构，降低企业负债，减轻企业负担。一方面要充分利用现有的资产进行债务重组，减少银行贷款规模，减少利息支出。另一方面要利用好生产规模大的优势，实现良性采购，进一步提升企业外部的诚信度和降低采购成本。

(二) 澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司和青岛澳柯玛电动科技有限公司

公司所面临的形势：

电动自行车作为改善民生的绿色环保产品，能够满足广大消费者对交通代步工具多层次的需求，市场发展潜力巨大，2007 年遭遇电池价格飙升，国内电动车市场由以前的跑马圈地转为堡垒攻坚战，品牌竞争明显加剧，大规模的行业洗牌在所难免。新国家标准的出台，新劳动法的实施，国家推行电动自行车生产编码、销售实名制和奥运会的召开，提供了公平的竞争机会和巨大的发展机遇。公司电动自行车已经连续三年居于全国首位。

1、在电动自行车方面，推动市场创新，组织以电管家为主线的市场宣传推广

①以电管家为中心：围绕“电管家”均衡充电专利技术，统领全年的市场推广和各项营销工作，树立以科技支撑品牌，突出品质领航的品牌形象。要使电管家在行业内引起广泛关注，引导行业技术升级，成为聚焦点，产生革命性影响，成为老百姓购车的首选技术，拉动公司的整体销量。

②突出重点，深耕细作：做深做透重点市场，同时加强二线市场的销量及市场占有率提升，积极开拓新的市场区域，培育区域销售网点。市场营销做到既有量的提升，又有质的突破。

③实施经销商成长计划：全面落实经销商成长计划，实施经销商培训，加快店面形象提升，提高产品导购水平，增强经销商的市场运作能力。定期召开全国性或区域性大客户恳谈会，加强客户之间、客户与公司间的交流学习，加快推广复制客户成功经验，加快终端销量的提升速度和目标完成。

④实施星级服务评定：建立科学规范的星级服务评价体系，通过星级服务商建设的指导和评价，以及评价结果的运用，提高售后服务的质量和水平。组织实施好“一年两次换季保养”活动；进一步完善备件管理，千方百计提高备件发放及时率；加强售后服务的管理与监督，维护和拓展公司的市场资源。

2、在电动汽车方面，逐步完善销售网络和配套的服务网络，进一步推行代理制，加大网络销售，网上推广及投入；在技术研发上加强市场信息、技术信息、行业信息的搜集，跟踪先进技术，指导产品开发；加强与市场联动，确定产品线开发策略，及时开发适销对路产品；同时优化产品设计，广泛参考行业标准和行业产品，从性能、材料、结构、重量、尺寸、工艺等方面，全方位优化简化设计，在保证产品性能要求的情况下，努力降低成本，从而提高产品竞争力。

3、推动管理创新

绩效管理：要围绕“支持和推动公司整体目标的实现，提升执行力，促进各个岗位不断提高工作业绩”来展开，2008 年，要对部门经理、主管和关键管理岗位全面推行绩效管理。

信息化工作要提升 ERP 的贡献：① ERP 要继续再提高，为管理决策、监督提供更有力的支持，对各项指标实施全面的监控；②推进 ERP 分层授权，做到权责分明、记录完整；③做好 ERP 的外网支持，开展业务人员、供应商进入外网、利用系统的规划与实施，④要逐步扩展 ERP 服务范围与功能延伸；⑤开展流程优化和日清日结，理顺基于定单需求的计划管理模式，提高计划的管控水平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
产品						
冰柜、冰箱	1,106,372,656.70	840,729,873.53	24.01	87.50	81.65	11.34
电动车	266,421,463.33	227,024,973.97	14.79	17.53	24.41	-24.16
自动售货机	1,444,615.36	1,120,259.86	22.45	-15.32	-3.48	-29.76
电池	9,560,941.87	31,446,594.45	-228.91	-71.43	-38.05	342.86
小家电	76,655,032.48	63,047,560.38	17.75	-0.18	-6.53	45.91
厨洁具	16,149,144.61	13,895,406.12	13.96	-29.17	-28.26	-7.28
洗衣机	26,989,105.06	23,115,165.53	14.35	-8.68	12.89	-53.28
其他	21,345,745.65	9,623,797.71	54.91	-86.21	-93.33	709.46

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口	247,554,924.81	19.75
国内	1,392,574,867.70	35.38

3、报告期内主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

向前五名供应商采购金额合计	86303.1	占采购总额比重	68.52%
向前五名销售客户销售金额合计	18456.2	占销售总额比重	12.10%

4、报告期内资产和利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

科目	2007年12月31日	2006年12月31日	增减变化
货币资金	271,130,827.05	419,793,037.85	-148,662,210.80
应收账款	59,342,152.06	451,528,994.49	-392,186,842.43
预付账款	277,875,816.23	543,170,301.45	-265,294,485.22
其他应收款	354,821,136.44	241,443,537.57	113,377,598.87
存货	364,175,360.16	415,125,913.81	-50,950,553.65
长期股权投资	58,341,549.99	9,326,603.68	49,014,946.31
固定资产	458,184,373.19	482,297,030.97	-24,112,657.78
在建工程	697,741.31	5,629,466.34	-4,931,725.03
无形资产	723,209,964.92	290,817,732.74	432,392,232.18
短期借款	1,053,446,354.23	1,024,743,692.25	28,702,661.98
应付票据	333,318,390.80	476,770,387.97	-143,451,997.17
应付账款	215,916,027.28	174,579,918.91	41,336,108.37

科目	2007年度	2006年度	增减变化
营业收入	1,640,129,792.51	1,235,371,907.81	404,757,884.70
营业利润	-555,839,847.07	-95,161,364.96	-460,678,482.11
净利润	-559011039.4	-111449401.4	-447,561,638

货币资金下降主要是因为经营性资金支出增加所致。

应收账款下降主要是因为本公司对应收帐款坏账准备的计提比例进行了调整,本次坏账准备计提比例变更后,较原来的计提比例多提坏账准备 375,157,868.58 元。

预付帐款减少,主要是关联方偿还往来款所致。

其他应收款增加，主要是公司原控股股东青岛澳柯玛集团总公司偿债进入的工业园房产、土地使用权存在为他人担保抵押事项未解除，公司计提解押保证金，增加了对澳柯玛集团总公司的关联应收款。

无形资产增加主要是因为新增公司土地使用权等无形资产。

应付票据下降，主要是因为归还了到期票据。

5、报告期内营业费用和管理费用变动情况

单位：元 币种：人民币

科目	2007 年度	2006 年度	增减变化
营业费用	184,448,938.21	113,056,490.00	71,392,448.21
管理费用	151,039,677.31	118,401,102.45	32,638,574.86
财务费用	108,531,354.87	125,355,255.25	-16,823,900.38
资产减值损失	429,501,654.54	66,729,437.48	362,772,217.06
所得税	5,676,692.33	11,131,885.70	-5,455,193.37

6、公司现金流情况分析：

经营活动产生的现金流量为-13620.39 万元，比去年同期增加了 55%，主要是收到原控股股东偿还的关联往来欠款及收到的财政拨款。

投资活动产生的现金流量为-2057.6 万元，主要是为购建固定资产及其他资产而支付的现金。

筹资活动产生的现金流量为 911.29 万元，主要是新增了委托贷款。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 76,979,529.51 元，比上年减少 328,222,546.53 元，减少的比例为 81%。被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
青岛澳柯玛电动科技有限公司	电动自行车、电动汽车	100	
青岛澳柯玛资产管理有限公司	资产管理，自有资金对外投资等	100	
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	太阳能热水器等的生产制造销售	100	
北京证券有限责任公司		5.28	
青岛澳兴保险代理有限公司	保险代理	85	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则、中国证券监督管理委员会发布的《关于做好新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证监发[2006]136 号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。

(五) 主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

(1) 长期股权投资差额

本公司按照原会计准则的规定，确认长期股权投资借方差额 44,039,711.00 元，根据新会计准则应将因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额追溯调整，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 44,039,711.00 元，全部为归属于母公司的股东权益。

(2) 递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了各项资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 993,696.14 元。

(3) 对子公司长期股权投资

根据企业会计准则解释第 1 号的规定，在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。此项追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 730,076.75 元。

(4) 本公司根据持有的基金投资目的，将其划分为交易性金融资产并采用公允价值进行计量，因该项会计政策变更调整增加 2007 年 1 月 1 日交易性金融资产 305,697.56 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 305,697.56 元，全部为归属于母公司的股东权益。

(5) 因合并范围变化减少少数股东权益 1,506,654.84 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 1,506,654.84 元。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项进行重新表述，对本公司留存收益和股东权益无影响。此外根据新会计准则对上年同期净利润和所有者权益调整详见公司财务报表附注。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 1 月 15 日召开三届十五次董事会董事会会议，一、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；二、审议通过《关于提名金志国先生为公司独立董事候选人的议案》；三、审议通过《关于调整独立董事津贴标准的议案》；四、审议通过《关于投资成立青岛澳柯玛电动车有限公司的议案》。决议公告刊登在 2007 年 1 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)、公司于 2007 年 1 月 31 日召开三届十六次董事会董事会会议，一、审议通过《关于收购青岛新时代科技发展公司股权的议案》；二、审议通过《关于收购北京证券有限责任公司股权的议案》；三、审议通过《关于收购专利技术所有权的议案》；四、审议通过《关于同意史兰戈先生辞去公司副总经理职务的议案》。决议公告刊登在 2007 年 2 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3)、公司于 2007 年 4 月 26 日召开三届十七次董事会董事会会议，一、审议通过《关于审议公司 2006 年度总经理工作报告的议案》；二、审议通过《关于审议公司 2006 年度财务决算报告的议案》；三、审议通过《关于审议公司 2006 年利润分配预案的议案》；四、审议通过《关于审议公司对于对外担保情况的说明的议案》；五、审议通过《关于审议公司对于关联方占用资金专项审核报告的说明的议案》；六、审议通过《关于审议 2006 年度公司独立董事履行职责情况的议案》；七、审议通过《关于审议公司 2007 年度日常关联交易的议案》；八、审议通过《关于审议公司 2006 年度董事会工作报告的议案》；九、审议通过《关于审议公司 2006 年年度报告及摘要的议案》；十、审议通过《关于执行财政部颁布的新会计准则的议案》；十一、审议通过《关于审议公司 2007 年第一季度报告全文及正文的议案》；十二、审议通过《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2007 年度审计机构并支付其报酬的议案》；十三、审议通过《关于撤消相关董事会决议的议案》；十四、审议通过《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》；十五、审议通过《关于审议 2007 年度信贷规模及授权的议案》；十六、审议通过《关于与青岛澳柯玛商务有限公司共同投资的议案》；十七、审议通过《关于召开 2006 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4)、公司于 2007 年 6 月 22 日召开三届十八次董事会董事会会议，一、审议通过《关于与青岛澳柯玛商务有限公司共同投资的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5)、公司于 2007 年 6 月 29 日召开三届十九次董事会董事会会议，一、审议通过《关于审议公司治理专项活动自查报告及整改计划的议案》；二、审议通过《关于审议〈青岛澳柯玛股份有限公司信息披露管理制度（修订稿）〉的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6)、公司于 2007 年 8 月 25 日召开三届二十次董事会董事会会议，一、审议通过《关于审议青岛澳柯玛股份有限公司 2007 年中期报告及摘要的议案》；二、审议通过《关于开展保兑仓业务的议案》；三、审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》，此项议案尚需提交股东大会审议；四、审议通过《关于同意向青岛新时代房地产开发有限公司增资的议案》；五、审议通过《关于聘任王英峰先生为公司副总经理的议案》；六、审议通过《关于修订信息披露管理制度的议案》；七、审议通过《关于召开 2007 年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 27 日召开三届二十一次董事会董事会会议，一、审议通过《关于审议青岛澳柯玛股份有限公司 2007 年第三季度报告全文及正文的议案》；二、审议通过《关于〈青岛澳柯玛股份有限公司募集资金使用管理制度〉的议案》，尚需提交股东大会审议；三、审议通过《关于〈青岛澳柯玛股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；四、审议通过《关于确定公司董事会各专门委员会成员的议案》；五、审议通过《关于修改公司章程的议案》，尚需提交股东大会审议；六、审议通过《关于〈青岛澳柯玛股份有限公司治理专项活动整改报告〉的议案》；七、审议通过《关于王洪阳先生辞去公司证券事务代表职务的议案》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司 2006 年第三次临时股东大会的授权，公司由控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司收购青岛澳柯玛集团总公司持有的青岛新时代科技发展公司 100% 的股权，公司收购青岛澳柯玛集团总公司持有的北京证券有限责任公司 5.28% 的股权，公司收购青岛澳柯玛集团总公司拥有的与本公司及控股子公司生产经营相关的专利技术所有权。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，并审阅了公司编制的财务会计报表，对有关情况进行了询问，以书面形式提出了有关意见和建议。年审注册会计师进场后，不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，并听取了年审注册会计师有关年报审计的情况汇报，认为公司财务报告能够客观公正的反映公司的整体财务状况。

同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为 2007 年度公司聘请的山东汇德会计师事务所有限公司在为公司提供 2007 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，未发现影响审计公允性和审计师独立性的情况，建议继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2008 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会下设的薪酬与考核委员会，根据《公司章程》和《公司薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责积极开展工作，对公司董事、高管的薪酬发放进行了审核，对财务报告进行了审阅，认为公司董事、高管人员的薪酬发放符合制度规定。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

2007 年 4 月 26 日召开三届八次监事会, 1、审议通过公司 2006 年度财务决算报告; 2、审议通过公司 2006 年度监事会工作报告; 3、审议通过公司 2006 年年度报告及摘要; 4、审议通过对于公司 2006 年年度报告的审核意见; 5、审议通过公司 2007 年第一季度报告全文与正文; 6、审议通过对于公司 2007 年第一季度报告的审核意见。

2007 年 8 月 25 日召开三届九次监事会, 1、审议通过《公司 2007 年中期报告及摘要》; 2、审议通过《对于公司 2007 年中期报告的审核意见》; 3、审议通过《关于同意薛泰安先生辞去公司监事会主席和监事的议案》; 4、审议通过《关于提名徐孟林先生为公司第三届监事会候选人的议案》。

2007 年 9 月 15 日召开三届十次监事会, 1、审议通过《关于选举徐孟林先生为公司监事会主席的议案》。

2007 年 10 月 27 日召开三届十一次监事会, 1、审议通过公司 2007 年第三季度报告全文与正文; 2、审议通过对于公司 2007 年第三季度报告的审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会能够依法规范运作, 公司各项重大事项的决策程序合法、合理, 公司已经建立、健全了内部控制制度, 公司董事及公司高管人员能够认真履行股东大会决议, 承担法定义务, 未发现公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行了内部审核与监督, 认为山东汇德会计师事务所出具的审计意见所涉及事项真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用项目。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购了澳柯玛集团持有青岛新时代科技发展公司 100% 的股权、澳柯玛集团持有的北京证券有限责任公司 5.28% 的股权、澳柯玛集团拥有的专利技术 26 项。

上述资产收购及出售的相关资产由专业评估机构进行了评估, 符合相关程序, 交易公平合理。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的关联交易事项进行了审核, 认为公司在处理关联交易时遵循了公平合理的原则, 关联交易履行了必要的决策审批披露程序, 关联交易价格公平合理, 未发现内幕交易, 未损害公司和非关联股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

2007 年，应诉案件总标的额 38,595.69 万元（包括空调器厂应诉案件）。其中，已判决或达成和解协议的 37,621.21 万元。上述已经判决案件中，本公司应支付案件受理费等费用 312.36 万元，并且承担 32030.52 万元的连带还款责任，对公司利润造成不确定影响。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

1)、本公司向青岛澳柯玛集团总公司购买商标，评估价值为 25,768.8 万元，实际购买金额为 25,768.8 万元，本次收购价格的确定依据是评估价。该事项已于 2007 年 1 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、本公司向青岛澳柯玛集团总公司购买青岛新时代科技发展公司 100% 股权，评估价值为 11,661 万元，实际购买金额为 11,661 万元，本次收购价格的确定依据是评估价。该事项已于 2007 年 2 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为 -186.61 万元。

3)、本公司向青岛澳柯玛集团总公司购买北京证券有限责任公司 5.28% 的股权，实际购买金额为 5,000 万元，本次收购价格的确定依据是协商价。该事项已于 2007 年 2 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4)、本公司向青岛澳柯玛集团总公司购买澳柯玛集团持有的专利技术 26 项，评估价值为 4,900.6 万元，实际购买金额为 2,521.075 万元，本次收购价格的确定依据是评估价。该事项已于 2007 年 2 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5)、本公司向青岛澳柯玛集团总公司购买青岛澳兴保险代理有限公司 70% 的股权，实际购买金额为 52.95 万元，本次收购价格的确定依据是协商价。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
青岛澳柯玛物资经销有限公司	原材料	按照市场价格		776,060,174.96	87.67	开票结算		
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按照市场价格		4,192,307.69	100.00	开票结算		
青岛澳柯玛科技电器有限公司	小家电	按照市场价格		8,988,187.94	11.70	开票结算		
青岛澳柯玛国际电工有限公司	原材料	按照市场价格		251,260.48	0.57	开票结算		

1)、本公司向青岛澳柯玛物资经销有限公司购买原材料。

2)、本公司向青岛澳鸿自动商务有限公司购买自动售货机。

3)、本公司向青岛澳柯玛科技电器有限公司购买小家电。

4)、本公司向青岛澳柯玛国际电工有限公司购买原材料。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
青岛澳柯玛物资经	原材料	按照市场价格		74,999,084.36	70.47	开票结算		

销有限公司								
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按照市场价格		-346,114.92	-11.09	开票结算		
青岛澳柯玛国际电工有限公司	原材料	按照市场价格		9,179.49	0.28	开票结算		

- 1)、本公司向青岛澳柯玛物资经销有限公司销售原材料。
- 2)、本公司向青岛澳鸿自动商务有限公司销售自动售货机。
- 3)、本公司向青岛澳柯玛国际电工有限公司销售原材料。
上市关联交易的进行不影响公司经营的独立性。
公司与关联方之间的交易不会导致公司对关联方的依赖。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、2007年1月4日，本公司向公司参股股东青岛澳柯玛集团总公司购买商标，评估价值为25,768.8万元，实际购买金额为25,768.8万元，本次收购价格的确定依据是评估价，该事项已于2007年1月6日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、2007年1月31日，本公司向公司参股股东青岛澳柯玛集团总公司购买青岛新时代科技发展公司100%股权，评估价值为11,661万元，实际购买金额为11,661万元，本次收购价格的确定依据是评估价，该事项已于2007年2月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3)、2007年1月31日，本公司向公司参股股东青岛澳柯玛集团总公司购买北京证券有限责任公司5.28%股权，实际购买金额为5,000万元，本次收购价格的确定依据是协商定价，该事项已于2007年2月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4)、2007年1月31日，本公司向公司参股股东青岛澳柯玛集团总公司购买专利技术，评估价值为4,900.6万元，实际购买金额为2,521.705万元，本次收购价格的确定依据是评估价，该事项已于2007年2月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
青岛澳柯玛物资经销有限公司				27,160	-22,922
青岛澳柯玛集团空调器厂				5,475	-16,561
青岛澳鸿自动商务公司				5,142	-1,364
青岛澳柯玛科技电器有限公司				2,215	-66
青岛澳柯玛集团空调器厂				1,172	
青岛澳柯玛电动车商贸有限公司				621	69
青岛澳柯玛科技电器有限公司				262	
青岛澳柯玛国际电工有限公司				143	73
青岛澳柯玛热水器有限责任公司				126	126

青岛澳柯玛整体厨房有限公司				50	
青岛澳柯玛整体厨房有限公司				36	
潍坊澳柯玛太阳能成套设备有限公司				21	
青岛澳柯玛厨洁具配套中心			15		
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司		44	0		
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司		178	178		
青岛澳柯玛集团总公司		12,332	11,359		
合计	/	12,554	11,552	42,423	-40,645

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-29,869 元，余额 52,197 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议 签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				38,497.51		
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				1,150		
报告期末对子公司担保余额合计				1,150		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				39,647.51		
担保总额占公司净资产的比例				37.84		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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	39,647.51
担保总额超过净资产 50%部分的金额	
上述三项担保金额合计	39,647.51

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：自股权分置改革实施之年度起，将通过公司董事会提出连续三年进行现金分红，分红比例不低于当年实现的可分配利润的 60%，并在相关会议上投赞成票。

青岛市企业发展投资有限公司已承诺继续履行相关承诺。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 67 元。

自成立以来，公司一直聘请山东汇德会计师事务所有限公司为本公司审计机构，该公司出具的审计报告能够真实地反映出公司的财务状况及经营业绩情况，同时该公司能够为公司日常经营提供有效的财务咨询意见，现提议继续聘请山东汇德会计师事务所有限公司为本公司 2008 年度审计机构。

根据有关审计工作收费标准，同时考虑到公司资产规模、经营规模，现提议 2008 年公司审计费用 67 万元，本公司不承担其他费用。

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三届十四次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于股权转让的重大关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于竞拍青岛澳柯玛集团总公司资产结果的重大事项公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于收到股权转让款的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
三届十五次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于青岛澳柯玛集团总公司所持部分股份被轮候冻结的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于青岛澳柯玛集团总公司所持部分股份被拍卖的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn

关于青岛澳柯玛集团总公司所持部分股份被轮候冻结的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年1月29日	http://www.sse.com.cn
关于股权转让的补充公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年1月30日	http://www.sse.com.cn
2006年度业绩预盈公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年1月31日	http://www.sse.com.cn
三届十六董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年2月1日	http://www.sse.com.cn
关于股权、专利等的重大关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年2月1日	http://www.sse.com.cn
关于持有的光大银行股权被拍卖的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年2月9日	http://www.sse.com.cn
澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年2月9日	http://www.sse.com.cn
关于中信证券股份有限公司竞买的澳柯玛股份完成过户的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年2月15日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月6日	http://www.sse.com.cn
澄清公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月6日	http://www.sse.com.cn
三届十七次董事会决议公告暨关于召开2006年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
三届八次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
对外投资公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
关于2006年年度报告及2007年第一季度报告的更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年5月18日	http://www.sse.com.cn
关于召开2006年度股东大会的补充通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年5月26日	http://www.sse.com.cn
股价异常波动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月2日	http://www.sse.com.cn
2006年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月5日	http://www.sse.com.cn
三届十八次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月23日	http://www.sse.com.cn
对外投资公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月23日	http://www.sse.com.cn
三届十九次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月30日	http://www.sse.com.cn
公司治理自查报告及整改计划	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年6月30日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于青岛澳柯玛集团总公司所持股份冻结的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年7月6日	http://www.sse.com.cn
三届二十次董事会决议公告暨关于召开2007年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年8月28日	http://www.sse.com.cn
三届九次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年8月28日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007年8月28日	http://www.sse.com.cn
关于开展保兑仓业务的公告	中国证券报、上海证券	2007年8月28日	http://www.sse.com.cn

	报、证券时报		
关于选举职工监事的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 9 月 5 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 9 月 18 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届十次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 9 月 18 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届二十一次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2007 年年度业绩预亏公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2007 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师吕建幕、徐世欣审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

(2008) 汇所审字第 4-067 号《审计报告》

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况、2007 年度的经营成果及现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司
中国注册会计师：吕建幕、徐世欣
2008 年 4 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		271,130,827.05	419,793,037.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,707,050.72	1,205,697.56
应收票据		25,092,340.23	26,215,128.00
应收账款		59,342,152.06	451,528,994.49
预付款项		277,875,816.23	543,170,301.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		354,821,136.44	241,443,537.57
买入返售金融资产			
存货		364,175,360.16	415,125,913.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,102,942.13	20,916,473.25
流动资产合计		1,377,247,625.02	2,119,399,083.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		58,341,549.99	9,326,603.68
投资性房地产			
固定资产		458,184,373.19	482,297,030.97
在建工程		697,741.31	5,629,466.34
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		723,209,964.92	290,817,732.74
开发支出			
商誉		6,903,006.81	
长期待摊费用		1,910,562.47	2,253,762.73
递延所得税资产		3,143,055.78	1,039,550.77
其他非流动资产		997,401.71	1,122,076.93

非流动资产合计		1,253,387,656.18	797,486,224.16
资产总计		2,630,635,281.20	2,916,885,308.14
流动负债：			
短期借款		1,053,446,354.23	1,024,743,692.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		333,318,390.80	476,770,387.97
应付账款		215,916,027.28	174,579,918.91
预收款项		121,087,466.73	41,642,119.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,478,875.47	6,142,721.16
应交税费		49,427,815.40	27,221,366.87
应付利息		44,302,180.86	16,089,206.63
应付股利		912,316.58	84,000.00
其他应付款		245,881,077.24	107,081,743.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,106,770,504.59	1,904,355,157.07
非流动负债：			
长期借款		64,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,845,760.00	1,700,000.00
预计负债			
递延所得税负债		190,902.68	45,854.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,036,662.68	1,745,854.63
负债合计		2,178,807,167.27	1,906,101,011.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		840,421,842.15	840,421,842.15
减：库存股			
盈余公积		31,368,120.59	31,368,120.59
一般风险准备			
未分配利润		-782,123,312.63	-225,992,364.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		430,702,650.11	986,833,598.57
少数股东权益		21,125,463.82	23,950,697.87
所有者权益合计		451,828,113.93	1,010,784,296.44

负债和所有者权益总计		2,630,635,281.20	2,916,885,308.14
------------	--	------------------	------------------

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:宋闻非 总会计师:王英峰

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		111,864,904.78	175,859,842.92
交易性金融资产		1,633,310.72	1,205,697.56
应收票据		17,806,966.54	161,710,788.00
应收账款		548,819,817.18	331,980,462.65
预付款项		251,268,583.57	487,917,684.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款		159,899,198.00	158,615,305.83
存货		210,773,539.25	198,274,271.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,442,261.48	2,977,106.44
流动资产合计		1,306,508,581.52	1,518,541,159.74
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		664,553,437.27	591,236,566.39
投资性房地产			
固定资产		282,322,958.53	296,634,007.83
在建工程			250,000.00
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		495,509,553.44	223,520,947.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		720,243.73	960,324.85
非流动资产合计		1,443,106,192.97	1,117,601,846.15
资产总计		2,749,614,774.49	2,636,143,005.89
流动负债:			
短期借款		1,022,653,692.25	975,243,692.25
交易性金融负债			
应付票据		188,430,050.00	210,000,000.00

应付账款		43,582,140.48	48,944,957.17
预收款项		2,674,782.70	95,009,279.20
应付职工薪酬		2,065,895.85	1,097,602.67
应交税费		8,143,882.49	12,366,165.78
应付利息		43,696,775.12	16,089,206.63
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		292,192,002.19	92,909,660.60
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,633,523,221.08	1,481,744,564.30
非流动负债：			
长期借款		64,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,170,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		183,327.68	45,854.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,353,327.68	45,854.63
负债合计		1,701,876,548.76	1,481,790,418.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		822,940,083.95	822,940,083.95
减：库存股			
盈余公积		30,211,180.91	30,211,180.91
未分配利润		-146,449,039.13	-39,834,677.90
所有者权益（或股东权益）合计		1,047,738,225.73	1,154,352,586.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,749,614,774.49	2,636,143,005.89

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:宋闻非 总会计师:王英峰

合并利润表
2007年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,640,129,792.51	1,235,371,907.81
其中：营业收入		1,640,129,792.51	1,235,371,907.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,196,270,562.22	1,468,228,749.03
其中：营业成本		1,318,002,092.22	1,039,834,835.71
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,746,845.07	4,851,628.14
销售费用		184,448,938.21	113,056,490.00
管理费用		151,039,677.31	118,401,102.45
财务费用		108,531,354.87	125,355,255.25
资产减值损失		429,501,654.54	66,729,437.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		457,913.16	305,697.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-156,990.52	137,389,778.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-555,839,847.07	-95,161,364.96
加：营业外收入		5,682,414.76	1,229,211.45
减：营业外支出		3,176,914.76	6,385,362.20
其中：非流动资产处置损失		1,311,644.23	3,832,759.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-553,334,347.07	-100,317,515.71
减：所得税费用		5,676,692.33	11,131,885.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-559,011,039.40	-111,449,401.41
归属于母公司所有者的净利润		-556,130,948.46	-105,461,168.11
少数股东损益		-2,880,090.94	-5,988,233.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.63	-0.31
（二）稀释每股收益		-1.63	-0.31

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：宋闻非 总会计师：王英峰

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,129,646,229.04	608,073,670.23
减：营业成本		1,020,865,920.35	532,099,492.08
营业税金及附加		1,774,125.89	1,780,642.89
销售费用		4,865,685.63	1,926,943.84
管理费用		70,040,167.85	49,758,154.15
财务费用		100,109,370.92	106,828,673.68
资产减值损失		39,930,351.36	10,667,348.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		427,613.16	305,697.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-219,949.15	144,001,340.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-107,731,728.95	49,319,452.30

加：营业外收入		2,703,262.34	663,951.33
减：营业外支出		1,448,421.57	1,855,504.20
其中：非流动资产处置净损失		873,378.48	1,151,647.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-106,476,888.18	48,127,899.43
减：所得税费用		137,473.05	10,057,287.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,614,361.23	38,070,611.53

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：宋闻非 总会计师：王英峰

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,691,579,745.03	1,491,701,809.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		28,256,992.58	14,002,572.59
收到其他与经营活动有关的现金		94,854,369.65	18,141,957.92
经营活动现金流入小计		1,814,691,107.26	1,523,846,340.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,568,070,771.35	1,471,168,311.47
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		114,892,663.25	79,255,055.58
支付的各项税费		75,327,255.99	61,431,557.11
支付其他与经营活动有关的现金		192,604,358.13	213,123,921.13
经营活动现金流出小计		1,950,895,048.72	1,824,978,845.29
经营活动产生的现金流量净额		-136,203,941.46	-301,132,505.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			226,940,377.69
取得投资收益收到的现金		2,017,424.06	195,455,246.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,913.62	3,254,554.10
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		1,092,701.49	

投资活动现金流入小计		3,407,039.17	425,650,178.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,039,595.89	11,201,095.88
投资支付的现金		943,440.00	66,809,692.50
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			25,960,227.70
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,983,035.89	103,971,016.08
投资活动产生的现金流量净额		-20,575,996.72	321,679,162.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		658,908,000.00	1,042,368,996.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,124,898.30	3,448,591.97
筹资活动现金流入小计		662,032,898.30	1,045,817,588.45
偿还债务支付的现金		571,997,353.58	1,412,230,948.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,519,245.24	96,122,768.27
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		403,408.40	989,661.63
筹资活动现金流出小计		652,920,007.22	1,509,343,378.52
筹资活动产生的现金流量净额		9,112,891.08	-463,525,790.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-995,163.70	-310,407.94
五、现金及现金等价物净增加额		-148,662,210.80	-443,289,541.01
加：期初现金及现金等价物余额		419,793,037.85	863,082,578.86
六、期末现金及现金等价物余额		271,130,827.05	419,793,037.85

公司法定代表人：李蔚 主管会计工作负责人：张兴起 会计机构负责人：宋闻非 总会计师：王英峰

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,168,930,505.61	669,146,723.00
收到的税费返还		1,761,016.53	
收到其他与经营活动有关的现金		78,532,106.50	518,553.07
经营活动现金流入小计		1,249,223,628.64	669,665,276.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,233,462,131.32	1,038,515,804.97
支付给职工以及为职工支付的现金		40,394,508.02	26,239,317.05
支付的各项税费		28,320,867.86	33,169,567.47
支付其他与经营活动有关的现金		20,540,050.84	95,237,857.36
经营活动现金流出小计		1,322,717,558.04	1,193,162,546.85

经营活动产生的现金流量净额		-73,493,929.40	-523,497,270.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			202,760,377.69
取得投资收益收到的现金		152,709.48	173,338,900.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,848.00	3,254,554.10
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		319,557.48	379,353,831.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,978,446.29	5,011,096.06
投资支付的现金			34,914,059.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,160,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,138,446.29	39,925,156.04
投资活动产生的现金流量净额		-33,818,888.81	339,428,675.76
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		648,908,000.00	1,032,368,996.48
收到其他与筹资活动有关的现金		3,124,898.30	3,448,591.97
筹资活动现金流入小计		652,032,898.30	1,035,817,588.45
偿还债务支付的现金		537,498,000.00	1,267,225,304.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,974,716.88	86,130,500.34
支付其他与筹资活动有关的现金		403,408.40	989,661.63
筹资活动现金流出小计		608,876,125.28	1,354,345,466.20
筹资活动产生的现金流量净额		43,156,773.02	-318,527,877.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		161,107.05	
五、现金及现金等价物净增加额		-63,994,938.14	-502,596,472.77
加: 期初现金及现金等价物余额		175,859,842.92	678,456,315.69
六、期末现金及现金等价物余额		111,864,904.78	175,859,842.92

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:宋闻非 总会计师:王英峰

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82 451,828,113.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,036,000.00	839,828,816.21		35,363,201.82		-72,889,411.83		28,005,305.10 1,171,343,911.30	
加:会计政策变更		593,025.94		-818,799.03		-47,461,522.93		1,933,626.07 -45,753,669.95	
前期差错更正									
二、本年初余额	341,036,000.00	840,421,842.15		34,544,402.79		-120,350,934.76		29,938,931.17 1,125,590,241.35	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-3,176,282.20		-105,641,429.41		-5,988,233.30 -114,805,944.91	
(一) 净利润						-105,461,168.11		-5,988,233.30 -111,449,401.41	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失				-3,356,543.50				-3,356,543.50	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益									

项目相关的所得税影响								
4. 其他				-3,356,543.50				-3,356,543.50
上述（一）和（二）小计				-3,356,543.50		-105,461,168.11	-5,988,233.30	-114,805,944.91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				180,261.30		-180,261.30		
1. 提取盈余公积				180,261.30		-180,261.30		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-225,992,364.17	23,950,697.87	1,010,784,296.44

公司法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张兴起

会计机构负责人:宋闻非

总会计师:王英峰

母公司所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-39,834,677.90	1,154,352,586.96
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-39,834,677.90	1,154,352,586.96
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)					-106,614,361.23	-106,614,361.23
(一)净利润					-106,614,361.23	-106,614,361.23
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-106,614,361.23	-106,614,361.23
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者						

投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-146,449,039.13	1,047,738,225.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000.00	839,828,816.21		31,331,152.76	-66,535,638.94	1,145,660,330.03
加:会计政策变更		-16,888,732.26		-1,119,971.85	-11,369,650.49	-29,378,354.60
前期差错更正						
二、本年初余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-77,905,289.43	1,116,281,975.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					38,070,611.53	38,070,611.53
(一) 净利润					38,070,611.53	38,070,611.53
(二) 直接计入所有者						

权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					38,070,611.53	38,070,611.53
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	341,036,000.00	822,940,083.95		30,211,180.91	-39,834,677.90	1,154,352,586.96

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:宋闻非 总会计师:王英峰

公司基本情况

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

公司经营范围是:冷柜系列、水净化设备、车用冷热转换箱、自动售货机、锂电池、冷冻冷藏箱系列、制冰机系列、饮料机系列、视听设备、空气净化设备、消毒设备、半导体材料、光电子材料及其元器件、集成电路和应用系统及其配套材料的制造、销售、技术开发、技术咨询、技术服务;制冷微电脑控制技术开发。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。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度:

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》有关规定和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定,并基于以下附注所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3、会计年度:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

以权责发生制为记账基础,除《企业会计准则》规定以公允价值计量外,均以历史成本为计量属性。

6、现金等价物的确定标准:

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

7、外币业务核算方法:

(1) 初始确认

发生的外币交易,采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

(2) 资产负债表日折算

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

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

8、金融资产和金融负债的核算方法:

(1) 金融资产

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

(2) 金融负债

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

(3) 金融资产减值

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

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

应收账款超过 200 万元及其他应收款超过 100 万元，单独进行减值测试

有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据：对于单项金额非重大的应收账款与经单独测试后未发生减值的应收账款，按账龄划分为四个组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内	5	
3—6 个月	10	
6—12 个月	50	
1 年以上	100	

对于单项金额非重大的其它应收款与经单独测试后未发生减值的其他应收款合计按 5%计提坏账准备。

对应收票据和预付账款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

10、存货核算方法：

(1) 存货分类：

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

(2) 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) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减

记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，也可按存货类别计提存货跌价准备。

11、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40		2.43-3.23
运输设备	6-12		8.08-16.17
通用设备	13-21		4.62-7.46
专用设备	8-11		8.82-12.13
其他	5-8		12.13-19.4

固定资产按照取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

公司折旧采用直线法计算，预计净残值率为5%；并按固定资产类别确定其使用年限

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。

12、在建工程核算方法：

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

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

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

13、无形资产计价方法：

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 无形资产摊销方法和期限

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

(4) 无形资产减值准备

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

14、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

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

15、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

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

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

16、长期股权投资的核算方法：

(1) 核算方法

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

(2) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

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

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

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资减值准备

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

17、借款费用资本化的核算方法：

(1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

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

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

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

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

18、收入确认原则：

(1) 销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

19、确认递延所得税资产的依据：

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。

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

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

20、合并报表合并范围发生变更的理由：

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

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

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

① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；

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

④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：

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

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

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

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

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

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

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

1、长期股权投资差额

本公司按照原会计准则的规定，确认长期股权投资借方差额 44,039,711.00 元，根据新会计准则应将因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额追溯调整，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 44,039,711.00 元，全部为归属于母公司的股东权益。

2、递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了各项资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 993,696.14 元。

3、对子公司长期股权投资

根据企业会计准则解释第 1 号的规定，在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。此项追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 730,076.75 元。

4、本公司根据持有的基金投资目的，将其划分为交易性金融资产并采用公允价值进行计量，因该项会计政策变更调整增加 2007 年 1 月 1 日交易性金融资产 305,697.56 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 305,697.56 元，全部为归属于母公司的股东权益。

5、因合并范围变化减少少数股东权益 1,506,654.84 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日合并报表留存收益 1,506,654.84 元。

(2) 会计估计变更

1、随着家电行业的逐步发展、规范，行业销售管理模式也从粗放逐步转向精细化管理，公司不断加强自身管理，强化市场操作的规范，尤其是自原控股股东巨额占用资金后，公司对应收账款的管理进一步加强，并加大力度对已形成的应收账款进行了清理清收。根据谨慎性原则的要求，对原会计估计进行了合理性调整。经本公司测算，本次坏账准备计提比例变更后，较原来的计提比例多提坏账准备 375,157,868.58 元。

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

本公司适用主要税种包括：增值税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和等

(1) 增值税：按销售收入 17 % 计算的销项税抵扣进项税后计缴。

(2) 企业所得税：母公司执行 15% 的所得税税率；其他企业执行 33% 的所得税税率。

根据青岛市地方税务局（2000）15 号文件的规定，公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7 % 计缴。

(4) 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3% 计缴。

(5) 地方教育费附加：公司按应缴流转税额的 1% 计缴。

(6) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、优惠税负及批文

母公司执行 15% 的所得税税率；其他企业执行 33% 的所得税税率。

根据青岛市地方税务局（2000）15 号文件的规定，公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

单位：万元 币种：人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
青岛澳柯玛商务有限公司	控股子公司	山东青岛		500.00	冷柜自动售货机等销售及售后服务
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	控股子公司	山东青岛		25,991.00	电池及配件生产销售
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		50.00	电池及配件原材料的生产销售
青岛澳源电池有限公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		200.00	电池及配件的生产加工销售和服务
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	控股子公司	山东青岛		7,660.00	自动售货机生产销售
青岛澳海生物有限公司	控股子公司	山东青岛		4,285.72	生物制品食品保健品
青岛澳通塑料有限公司	控股子公司	山东青岛		240.00	门封胶条、塑料配件、橡胶工业配件
青岛澳海药业有限公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		62.50	生产原料药
青岛澳柯玛海外电器	控股子公司的控	山东青		50.00	销售电器产品等

有限公司	控股子公司	岛			
青岛澳洋塑料制品有限公司	控股子公司	山东青岛		500.00	塑料配件及塑料原料的研制开发销售
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	控股子公司	山东青岛		5,600.00	电动车、电瓶等的生产销售
青岛澳柯玛商用电器有限公司	全资子公司	山东青岛		5,000.00	生产：制冷器具、商用食品及零部件
青岛澳柯玛进出口有限公司	控股子公司	山东青岛		15,000.00	进出口业务及代理
青岛澳龙光电科技股份有限公司	控股子公司	山东青岛		2,000.00	半导体材料等的研发、生产、销售
青岛澳兴保险代理有限公司	控股子公司	山东青岛		100.00	保险代理业务
青岛澳柯玛电动科技有限公司	控股子公司	山东青岛		2,000.00	电动车、电瓶、充电设备的研发、生产、销售
青岛澳柯玛资产管理有限公司	控股子公司	山东青岛		2,000.00	企业资产管理；以自有资产对外投资
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	控股子公司	山东青岛		500.00	太阳能热水器、电池板等系列产品的研发、销售
青岛新时代房地产开发有限公司	控股子公司	山东青岛		800.00	房地产开发
青岛新时代科技发展有限公司	控股子公司	山东青岛		2,000.00	承办展览会、仓储服务、批发经营

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
青岛澳柯玛商务有限公司	500.00		100	100	是
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	2,575.71		95.56	95.56	是
青岛澳柯玛新能源配套有限公司	50.00		100	100	是
青岛澳源电池有限公司	200.00		100	100	是
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	7,660.00		100	100	是
青岛澳海生物有限公司	3,000.00		70	70	是
青岛澳通塑料有限公司	132.00		55	55	是
青岛澳海药业有限公司	100.00		68.60	68.60	是
青岛澳柯玛海外电器有限公司	45.00		90.00	90.00	是
青岛澳洋塑料制品有限公司	1,127.31		100	100	是
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	8,700.00		100	100	是
青岛澳柯玛商用电器有限公司	5,978.85		100	100	是
青岛澳柯玛进出口有限公司	12,377.31		99.87	99.87	是
青岛澳龙光电科技股份有限公司	153.42		55	55	是

青岛澳兴保险代理有限公司	85.00		85	85	是
青岛澳柯玛电动科技有限公司	2,000.00		100	100	是
青岛澳柯玛资产管理有限公司	400.00		100	100	是
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	245.00		100	100	是
青岛新时代房地产开发有限公司	800.00		100	100	是
青岛新时代科技发展有限公司	2,000.00		100	100	是

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司情况

子公司全称	子公司类型	商誉 (非同一控制下被合并方)	
		金额	确定方法
青岛新时代科技发展公司	控股子公司	6,903,006.81	商誉系公司控股子公司青岛商务有限公司 2007 年收购青岛新时代科技发展公司 100% 股权时, 购买成本超过被收购公司公允价值的金额部分。

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

①根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》第十条规定, 本期将子公司青岛澳通塑料有限公司及子公司投资的青岛澳柯玛海外电器有限公司、青岛澳海药业有限公司纳入了合并报表范围, 合并会计期间为 2007 年 1 月 1 日至 12 月 31 日;

②本年度新投资成立的子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司、青岛澳柯玛电动科技有限公司及青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司, 纳入合并报表范围;

③本年度新收购的子公司青岛澳兴保险有限公司、青岛新时代科技有限公司及青岛新时代房地产开发有限公司纳入本期的合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	402,577.47	--	--	123,658.59
人民币	--	--	402,577.47	--	--	123,658.59
银行存款:	--	--	266,350,250.24	--	--	416,758,832.54
人民币	--	--	260,149,756.33	--	--	412,478,118.74
美元	802,780.88	7.3046	5,863,993.22	548,198.01	7.8087	4,280,713.80
欧元	31,546.25	10.6669	336,500.69			
其他货币资金:	--	--	4,377,999.34	--	--	2,910,546.72
人民币	--	--	4,377,999.34	--	--	2,910,546.72
合计	--	--	271,130,827.05	--	--	419,793,037.85

货币资金 2007 年 12 月 31 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少 35.41%, 主要系经营性资金支出增加所致。

2、交易性金融资产:

本公司根据持有的基金投资目的，将其划分为交易性金融资产并采用公允价值进行计量，因该项会计政策变更调整增加 2007 年 1 月 1 日交易性金融资产 305,697.56 元，调整增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 305,697.56 元，全部为归属于母公司的股东权益。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,092,340.23	26,215,128.00
合计	25,092,340.23	26,215,128.00

其中无持公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	285,556,038.76	51.88	252,683,253.18	51.45	180,851,801.19	31.82	33,271,117.36	28.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	227,072,236.84	41.25	227,072,236.84	46.24	67,572,820.78	11.89	67,572,820.78	57.83
其他不重大应收账款	37,816,700.90	6.87	11,347,334.42	56.29	319,945,590.17		15,997,279.51	13.69
合计	550,444,976.50	--	491,102,824.44	--	568,370,212.14	--	116,841,217.65	--

按帐龄列示应收帐款

错误！链接无效。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	285,556,038.76	252,683,253.18	—	—

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

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	300,412,062.47	82.18	979,250.15	9.14	230,071,000.39	90.53	11,503,550.02	90.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	6,829,746.10	1.87	6,829,746.10	63.76				
其他不重大其他应收款项	58,291,391.21	15.95	2,903,067.09	27.10	24,080,091.78	9.47	1,204,004.58	9.47
合计	365,533,199.78	--	10,712,063.34	--	254,151,092.17	--	12,707,554.60	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	300,412,062.47	979,250.15	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	2007年12月31日			2006年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

1 年以内	46,909,976.59	12.83%	2,345,498.82	240,781,148.27	94.74%	12,039,057.41
1--2 年	26,712,924.91	7.31%	1,335,646.25	10,046,221.09	3.95%	502,311.05
2--3 年	960,761.64	0.26%	48,038.08	2,763,991.73	1.09%	138,199.59
3 年以上	3,062,681.77	0.84%	153,134.09	559,731.08	0.22%	27,986.55
其他*	281,057,108.77	76.89%				
其他**	6,829,746.10	1.87%	6,829,746.10		0.00%	-0.01
合 计	365,533,199.78	100.00%	10,712,063.34	254,151,092.17	100.00%	12,707,554.60

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

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	273,351,493.21	98.37	540,199,686.87	99.45
一至二年	2,641,591.01	0.95	2,820,474.58	0.52
二至三年	1,829,707.28	0.66		
三年以上	53,024.73	0.02	150,140.00	0.03
合计	277,875,816.23	100.00	543,170,301.45	100.00

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

预付账款 2007 年 12 月 31 日余额较 2006 年 12 月 31 日减少 48.84%，主要是关联方偿还往来款所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,713,061.57	13,435,653.94	104,277,407.63	150,101,021.41	3,391,797.53	146,709,223.88
库存商品	303,373,006.65	49,805,144.51	253,567,862.14	267,675,449.53	12,667,749.10	255,007,700.43
在产品	6,147,272.58		6,147,272.58	7,536,442.67		7,536,442.67
自制半成品	74,007.55		74,007.55	5,866,416.83		5,866,416.83
低值易耗品	108,810.26		108,810.26	6,130.00		6,130.00
合计	427,416,158.61	63,240,798.45	364,175,360.16	431,185,460.44	16,059,546.63	415,125,913.81

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

2004 年 2 月 11 日，公司与青岛海协信托投资有限公司签订《即墨市基础设施建设集合资金信托合同》，信托资金总额 500 万元，本合同项下的信托资产由受托人贷款给即墨市城市开发投资有限公司用于即墨市基础设施建设，期限三年。该金额 2007 年已归还公司。

9、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京证券有限责任公司	5.28		
青岛澳柯玛物资经销有限公司	4.00		
牡丹江市广汇交电有限责任公司	5.64		
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	11.28		
中国海洋大学生物工程开发有限公司	6.92		
青岛澳兴保险代理有限公司	6.92		
中国海洋大学生物工程开发有限公司	6.92		
青岛澳柯玛智能设备有限公司	60.00		
青岛澳海保健产业有限公司	70.00		

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
北京证券有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	
青岛澳柯玛物资经销有限公司	3,110,962.86	3,110,962.86		3,110,962.86	3,110,962.86
牡丹江市广汇交电有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
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	15,391,122.82
中国海洋大学生物工程开发有限公司	2,667,572.81		2,667,572.81	2,667,572.81	
青岛澳兴保险代理有限公司	150,000.00	150,000.00	-150,000.00		

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
中国海洋大学生物工程开发有限公司	4,200,000.00	2,667,572.81	-2,667,572.81			
青岛澳柯玛智能设备有限公司	3,000,000.00	1,645,546.53	-1,645,546.53			
青岛澳海保健产业有限公司	500,000.00	500,000.00	-500,000.00			

北京证券有限责任公司股权系原控股股东青岛澳柯玛集团总公司偿还对公司的债务转入。

青岛澳柯玛智能设备有限公司、青岛澳海保健产业有限公司已于 2007 年注销,对青岛海洋大学生物工程有限公司的投资因投资比例减少,改按成本法核算。

根据被投资企业青岛天龙澳兴工贸实业有限公司、青岛澳柯玛物资经销有限公司的实际情况,分别计提长期投资减值准备 15,391,122.82 元、3,110,962.86 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	680,237,450.67	46,520,495.53	15,477,445.35	711,280,500.85

其中：房屋及建筑物	388,410,140.02	20,133,384.74	2,385,662.60	406,157,862.16
机器设备				
运输设备	16,497,117.10	6,343,867.05	1,942,346.67	20,898,637.48
通用设备	50,181,285.01	4,119,381.21	889,270.66	53,411,395.56
专用设备	213,221,474.40	12,673,461.61	9,547,308.94	216,347,627.07
其他	11,927,434.14	3,250,400.92	712,856.48	14,464,978.58
二、累计折旧合计：	189,402,692	46,362,095.55	9,585,087.90	226,179,699.65
其中：房屋及建筑物	36,017,575.00	16,218,100.55	1,500,177.81	50,735,497.74
机器设备				
运输设备	16,497,117.10	6,343,867.05	1,942,346.67	20,898,637.48
通用设备	50,181,285.01	4,119,381.21	889,270.66	53,411,395.56
专用设备	213,221,474.40	12,673,461.61	9,547,308.94	216,347,627.07
其他	11,927,434.14	3,250,400.92	712,856.48	14,464,978.58
三、固定资产净值合计	490,834,758.67			485,100,801.2
其中：房屋及建筑物	352,392,565.02	353,242,794.98		353,242,794.98
机器设备				
运输设备	8,551,566.81			10,482,732.90
通用设备	30,783,785.60			29,937,934.75
专用设备	84,284,020.61			57,517,649.73
其他	6,285,092.93			7,003,260.83
四、减值准备合计	8,537,727.70	18,378,700.31		26,916,428.01
其中：房屋及建筑物		2,179,569.44		2,179,569.44
机器设备				
运输设备				
通用设备	472,645.73	176,893.04		649,538.77
专用设备	8,065,081.97	15,912,784.37		23,977,866.34
其他		109,453.46		109,453.46
五、固定资产净额合计	482,297,030.97			458,184,373.19
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以房屋建筑物形式偿还公司债务进入的房屋建筑物原值 149,746,651 元，由于上述房屋建筑物存在为他人抵押担保的情况，本公司正与相关金融机构及被担保方积极协商解除上述担保，截至审计报告日相关的产权变更手续尚未完成。截至 2007 年 12 月 31 日，公司为从银行融资将原值为 85,429,937.93 元的厂房进行了抵押；公司下属子公司青岛澳柯玛新能源技术有限公司为股份公司从银行融资将原值为 42,298,823 元的机器设备进行抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为青岛澳柯玛进出口有限公司从银行融资将原值为 17,786,631.84 元的厂房进行了抵押；公司控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司为从银行融资将原值为 31,101,831.84 元的房屋建筑物进行了抵押。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	5,629,466.34		697,741.31	4,702,703.61		5,629,466.34

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
纵横剪改造工程	1,099,814.66		1,099,814.66		自筹	
消防工程	250,000.00			98%	自筹	250,000.00
喷粉工程	121,983.42		121,983.42		自筹	
二期工程	9,310,557.72	1,174,293.00	5,306,940.08	90%	自筹	5,177,910.64
制药生产线	7,560,533.04	2,998,701.01	10,559,234.05		自筹	
其他	247,027.06	529,709.60	575,180.96	50%	自筹	201,555.70
合计	18,589,915.90	4,702,703.61	17,663,153.17	--	--	5,629,466.34

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权(1)	24,384,270.94			23,752,281.22	
土地使用权(2)	169,531,884.43			165,147,210.11	
土地使用权(3)	7,095,952.95			6,894,172.35	
土地使用权(4)	22,026,572.07			21,589,178.31	
土地使用权(6)		162,746,250.00		162,746,250.00	
土地使用权(7)	2,193,465.36			2,144,174.03	
土地使用权(8)	17,264,544.65			16,826,400.00	
土地使用权(9)	14,948,624.60			13,963,001.00	
土地使用权(5)	4,014,882.56			3,927,410.00	
商标权		257,688,000.00		257,688,000.00	
系统软件(1)	482,266.69	871,024.00		855,297.78	
系统软件(2)	319,912.60	52,200.00		275,022.88	
系统软件(3)	206,083.94				149,094.39
系统软件(4)		86,000.00		64,500.00	
系统软件(5)	8,983.22			4,183.22	
系统软件(6)	323,168.84			268,548.80	
系统软件(7)	225,142.55			201,927.78	
其他(1)	498,657.63	848,300.00		1,226,390.71	
其他(2)	9,700.00			5,500.00	
其他(3)	188,599.97				
专利技术(1)		25,210,750.00	3,113,625.00	19,583,413.67	3,113,625.00
专利技术(2)	27,095,019.74		4,716,000.00	26,047,103.06	4,716,000.00
合计	290,817,732.74	447,502,524.00	7,978,719.39	723,209,964.92	7,978,719.39

2006 年度青岛澳柯玛集团总公司及下属子公司以土地使用权形式偿还公司债务进入的土地使用权原值 201,666,495 元, 由于上述土地使用权存在为他人抵押担保的情况, 本公司正与相关金融机构及被担保方积极协商解除上述担保, 截至审计报告日相关的产权变更手续尚未完成。

截至 2007 年 12 月 31 日, 原控股股东青岛澳柯玛集团总公司偿还债务进入的原值为 201,666,495.00 元的土地使用权尚未解除抵押; 控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为青岛澳柯玛进出口有限公司从银行融资将原值为 22,140,000 元的土地使用权进行了抵押; 公司控股子公司青岛新时代科技有限公司为从银行融资将原值为 2,250,304.00 元的土地使用权进行了抵押; 公司控股子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司从银行融资将原值为 16,374,361.30 元的土地使用权进行了

抵押。

13、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	129,548,772.25	372,266,115.53				501,814,887.78
二、存货跌价准备	16,059,546.63	47,181,251.82				63,240,798.45
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	19,812,578.52			1,310,492.84	1,310,492.84	18,502,085.68
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	8,537,727.70	18,378,700.31				26,916,428.01
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	4,716,000.00	3,262,719.39				7,978,719.39
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	178,674,625.10	441,088,787.05		1,310,492.84	1,310,492.84	618,452,919.31

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
担保借款	1,043,446,354.23	1,024,743,692.25
合计	1,053,446,354.23	1,024,743,692.25

其中:截至2007年12月31日逾期借款567,453,692.25元,分别是工商银行青岛开发区支行逾期22,260万元,中国农业银行青岛市开发区支行逾期344,853,692.25元。

15、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数

商业承兑汇票		60,000,000.00
银行承兑汇票	333,318,390.80	416,770,387.97
合计	333,318,390.80	476,770,387.97

16、应付账款：

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

17、预收账款：

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

18、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,421,696.33	0	-3,667,795.85	5,089,492.18
二、职工福利费	3,841,622.26	0	3,841,622.26	
三、社会保险费	92,204.60	0	-562,187.33	654,391.93
四、住房公积金	106,480.00	0	-828,758.05	935,238.05
五、其他	680,717.97	1,670,565.98	-3,448,469.36	5,799,753.31
合计	6,142,721.16	1,670,565.98	-4,665,588.33	12,478,875.47

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	24,181,032.15	16,390,669.86	17%
营业税	8,293,001.50	29,851.34	
所得税	5,311,910.68	8,202,805.18	母公司执行 15%的所得税税率；其他企业执行 33%的所得税税率。根据青岛市地方税务局（2000）15 号文件的规定，公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业所得税
个人所得税	550,285.53	331,712.43	
城建税	1,280,453.48	1,217,220.06	7%
房产税	273,096.95	208,330.37	
土地增值税	8,025,692.98	0	
土地使用税	625,065.74	0	
印花税	36,059.96	0	
教育费附加	613,309.11	527,901.02	
地方教育费附加	77,141.87	169,754.53	
水利基金			
其他	160,765.45	143,122.08	
合计	49,427,815.40	27,221,366.87	--

20、其他应付款：

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

21、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	64,000,000.00	

合计	64,000,000.00
----	---------------

长期借款系烟台商业银行东山支行贷款，借款期限自 2007 年 11 月 13 日至 2009 年 11 月 12 日。

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
政府科研经费拨款	5,870,000.00		5,870,000.00
挖潜改造拨款	1,700,000.00	1,700,000.00	1,975,760.00
合计	1,700,000.00		7,845,760.00

23、股本

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（%）
股份总数	341,036,000	100				0	0	341,036,000	100

报告期内，公司股份结构因部分股东持有的股份获得上市流通发生变化，详见股份变动情况表。自 2007 年 4 月 10 日起，中信证券股份有限公司持有的股份中 1957142 股获得上市流通权，详见 2007 年 4 月 6 日公司公告。

24、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	809,073,220.95			809,073,220.95
其他资本公积	31,348,621.20			31,348,621.20
合计	840,421,842.15			840,421,842.15

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,368,120.59			31,368,120.59
合计	31,368,120.59			31,368,120.59

26、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-225,992,364.17	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-169,259,143.09	-
调整后 年初未分配利润	-225,992,364.17	-
加：本期净利润	-556,130,948.46	-
期末未分配利润	-782,123,312.63	-

调整年初未分配利润明细：

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计-169,259,143.09 元。

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》第五条至十九条的规定以及《企业会计准则解释第 1 号》的规定，追溯调减年初未分配利润。

27、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,524,938,705.06	1,135,905,212.86
其他业务收入	115,191,087.45	99,466,694.95
合计	1,640,129,792.51	1,235,371,907.81

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,524,938,705.06	1,210,003,631.55	1,135,905,212.86	948,859,979.71

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	1,106,372,656.70	840,729,873.53	590,065,355.04	462,822,527.58
电动车	266,421,463.33	227,024,973.97	226,676,357.38	182,479,499.01
自动售货机	1,444,615.36	1,120,259.86	1,705,998.54	1,160,673.58
电池	9,560,941.87	31,446,594.45	33,466,614.22	50,764,922.33
小家电	76,655,032.48	63,047,560.38	76,792,482.88	67,450,068.66
厨洁具	16,149,144.61	13,895,406.12	22,800,411.55	19,368,580.75
洗衣机	26,989,105.06	23,115,165.53	29,554,731.97	20,475,214.73
其他	21,345,745.65	9,623,797.71	154,843,261.28	144,338,493.07
合计	1,524,938,705.06	1,210,003,631.55	1,135,905,212.86	948,859,979.71

(4) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,524,938,705.06	1,210,003,631.55	1,135,905,212.86	948,859,979.71

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
合计	184,561,962.66	12.10

28、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	24,496.41		

营业税	174,860.23	1,073.34	
城建税	2,852,233.35	3,094,650.33	7%
教育费附加	1,672,020.43	1,755,904.47	4%
其他	23,234.65		
合计	4,746,845.07	4,851,628.14	--

29、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元币种:人民币

	本期金额	上期金额
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		99,299.58
处置长期股权投资产生的投资收益	159,492.00	136,984,781.56
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	-316,482.52	305,697.56
其它		
合计	-156,990.52	137,389,778.70

30、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	370,835,264.56	49,723,209.12
二、存货跌价损失	37,024,970.28	2,453,732.14
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		1,526,768.52
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	18,378,700.31	8,309,727.70
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	3,262,719.39	4,716,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	429,501,654.54	66,729,437.48

31、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中:固定资产处置利得		

无形资产处置利得		
固定资产清理收入	2,061,136.60	231,929.88
罚款收入	206,187.66	104,877.09
其他收入	1,545,090.50	892,404.48
非货币性交易债务重组收益	228,000.00	0
政府补助	1,642,000.00	0
合计	5,682,414.76	1,229,211.45

32、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中: 固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
赔偿金罚款支出	1,130,731.77	1,953,711.81
捐赠支出	278,078.63	359,425.24
处理固定资产净损失	1,311,644.23	2,199,426.34
处理无形资产净损失		1,633,333.42
债务重组损失	9,661.62	0
其他	446,798.51	239,465.39
合计	3,176,914.76	6,385,362.20

33、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	7,635,149.29	12,125,581.84
递延所得税	-1,958,456.96	-993,696.14
合计	5,676,692.33	11,131,885.70

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益= P ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润;

S 为发行在外的普通股加权平均数;

S₀ 为期初股份总数;

S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;

S_j 为报告期因回购等减少股份数;

S_k 为报告期缩股数;

M₀ 为报告期月份数;

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

35、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到原控股股东偿还的关联往来欠款及收到的财政拨款。

36、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付的产品的售后维修费、运输费、仓储费、办公费、差旅费等款项。

37、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-559,011,039.40	-111,449,401.41
加: 资产减值准备	429,501,654.54	66,729,437.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,401,753.47	39,341,439.91
无形资产摊销	11,847,572.43	4,220,109.13
长期待摊费用摊销	452,786.89	310,917.48
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)	-929,492.37	3,809,629.88
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)	316,482.52	-305,697.56
财务费用(收益以“-”号填列)	79,524,081.54	95,812,360.33
投资损失(收益以“-”号填列)	156,990.52	-137,389,778.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,103,505.01	-1,039,550.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	145,048.05	45,854.63
存货的减少(增加以“-”号填列)	50,950,553.65	32,088,894.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-88,321,206.59	-350,753,986.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-100,135,621.70	57,447,266.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-136,203,941.46	-301,132,505.07
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	271,130,827.05	419,793,037.85
减: 现金的期初余额	419,793,037.85	863,082,578.86
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	-148,662,210.80	-443,289,541.01

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大的应收账款	592,755,805.76	92.23	58,042,763.45	61.81	353,069,049.40	89.63	28,135,409.71	45.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,385,642.10	5.35	34,385,642.10	36.62	33,451,469.19	8.49	33,432,105.82	53.97
其他不重大应收账款	15,581,544.55	2.42	1,474,769.68	1.57	7,397,325.88	1.88	369,866.29	0.6
合计	642,722,992.41	—	93,903,175.23	—	393,917,844.47	—	61,937,381.82	—

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	592,755,805.76	58,042,763.45	—	—

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

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	160,115,095.99	96.3	3,081,550.31	48.38	162,014,393.11	97.04	8,100,719.65	97.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	3,149,701.10	1.89	3,149,701.10	49.45				
其他不重大其他应收款项	3,004,367.58	1.81	138,715.26	2.17	4,949,086.71	2.96	247,454.34	2.96
合计	166,269,164.67	—	6,369,966.67	—	166,963,479.82	—	8,348,173.99	—

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	160,115,095.99	3,081,550.31	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	63,952,832.89	38.46	3,197,641.64	163,929,310.47	98.18	8,196,465.52
一至二年	452,478.50	0.27	22,623.93	397,907.82	0.24	19,895.39
个别计提	101,863,853.28	61.27	3,149,701.1			
合计	166,269,164.67	100	6,369,966.67	166,963,479.82	100.00	8,348,173.99

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

3、预付账款

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

4、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
中国海洋大学生物工程开发有限公司	6.92		
青岛澳柯玛智能设备有限公司	60.00		

5、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	423,048,327.54	9,774,815.16	2,816,848.83	430,006,293.87
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
二、累计折旧合计:	125,960,378.20	20,436,549.44	1,003,924.95	145,393,002.69
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
三、固定资产净值合计	297,087,949.34	9,208,283.97	813,922.95	284,613,291.18
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
四、减值准备合计	453,941.51	1,836,391.14		2,290,332.65
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	296,634,007.83	7,371,892.83	813,922.95	282,322,958.53
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

6、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	453,941.51	1,836,391.14			2,290,332.65
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计					

7、应付账款：

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

8、预收账款：

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

9、其他应付款：

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

10、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
合计	822,940,083.95			822,940,083.95

11、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-39,834,677.90	-
调整后 年初未分配利润	-39,834,677.90	-
期末未分配利润	-146,449,039.13	-

12、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,065,794,509.12	529,371,848.15
其他业务收入	63,851,719.92	78,701,822.08

合计	1,129,646,229.04	608,073,670.23
----	------------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,065,794,509.12	959,085,319.72	529,371,848.15	459,393,582.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰柜、冰箱	944,882,357.78	841,938,069.45	511,547,739.24	442,097,825.09
小家电	86,023,571.64	83,136,157.19	9,868,968.91	9,310,348.03
洗衣机	34,761,070.32	33,697,046.10		
其他	127,509.38	314,046.98	7,955,140.00	7,985,409.28
合计	1,065,794,509.12	959,085,319.72	529,371,848.15	459,393,582.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,065,794,509.12	959,085,319.72	529,371,848.15	459,393,582.40

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

13、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
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		99,299.58
处置长期股权投资产生的投资收益	96,533.37	143,596,342.97
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-316,482.52	305,697.56
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	-316,482.52	305,697.56
其它		
合计	-219,949.15	144,001,340.11

14、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-106,614,361.23	38,070,611.53
加: 资产减值准备	39,930,351.36	10,667,348.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,436,549.44	20,448,907.89
无形资产摊销	10,188,905.39	985,519.99
长期待摊费用摊销	240,081.12	240,081.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	889,279.41	1,006,249.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		30,788.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	316,482.52	-305,697.56
财务费用(收益以“-”号填列)	71,135,823.93	103,536,096.18
投资损失(收益以“-”号填列)	219,949.15	-144,001,340.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-960,324.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	137,473.05	45,854.63
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,492,016.44	11,124,870.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,976,934.47	-452,203,811.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-56,905,512.63	-112,182,425.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,493,929.40	-523,497,270.78
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	111,864,904.78	175,859,842.92
减: 现金的期初余额	175,859,842.92	678,456,315.69
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	-63,994,938.14	-502,596,472.77

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛市企业发展投资有限公司							

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛澳柯玛商务有限公司	山东青岛		500.00	100	100	
青岛澳柯玛新能源技术有限公司	山东青岛		25,991.00	95.56	95.56	

青岛澳柯玛新能源配套有限公司	山东青岛		50.00	100	100
青岛澳源电池有限公司	山东青岛		200.00	100	100
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	山东青岛		7,660.00	100	100
青岛澳海生物有限公司	山东青岛		4,285.72	70	70
青岛澳通塑料有限公司	山东青岛		240.00	55	55
青岛澳海药业有限公司	山东青岛		62.50	68.60	68.60
青岛澳柯玛海外电器有限公司	山东青岛		50.00	90.00	90.00
青岛澳洋塑料制品有限公司	山东青岛		500.00	100	100
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	山东青岛		5,600.00	100	100
青岛澳柯玛商用电器有限公司	山东青岛		5,000.00	100	100
青岛澳柯玛进出口有限公司	山东青岛		15,000.00	99.87	99.87
青岛澳龙光电科技股份有限公司	山东青岛		2,000.00	55	55
青岛澳兴保险代理有限公司	山东青岛		100.00	85	85
青岛澳柯玛电动科技有限公司	山东青岛		2,000.00	100	100
青岛澳柯玛资产管理有限公司	山东青岛		2,000.00	100	100
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	山东青岛		500.00	100	100
青岛新时代房地产开发有限公司	山东青岛		800.00	100	100
青岛新时代科技发展公司	山东青岛		2,000.00	100	100

3、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	原材料	按照市场价格	776,060,174.96		422,044,848.45	
青岛澳鸿自动商务有限公司	包装物	按照市场价格	4,192,307.69			
青岛澳柯玛科技电器有限公司	小家电	按照市场价格	8,988,187.94			
青岛澳柯玛国际电工有限公司	原材料	按照市场价格	251,260.48			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	原材料	按照市场价格	74,999,084.36		62,523,534.75	
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按照市场价格	-346,114.92			
青岛国际电工有限公司	原材料	按照市场价格	9,179.49			

2004年12月15日公司与青岛澳柯玛物资经销有限公司签署了《物资采购协议》，通过其采购公司生产所需原材料、物资，双方根据采购时的具体情况协商确定产品单价。结算时间：自发票开出之日起不得超过3个月。结算方式：以现汇、银行承兑汇票等方式。该协议已经公司二届十七次董事会

审议通过，合同经双方签字盖章并经公司股东大会批准后生效，有效期 3 年。该合同属框架性合同，并未规定具体数量、金额。2004 年度股东大会决议通过。

(3) 关联担保情况

1、截止 2007 年 12 月 31 日公司为控股子公司从银行融资提供 1,150 万元的担保，公司控股子公司为公司从银行融资提供 5,050.00 万元的担保。

2、截止 2007 年 12 月 31 日公司及控股子公司为原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及公司下属空调器厂提供银行借款担保、承兑汇票担保及保兑仓业务担保 38,497.52 万元,全部为逾期担保。

3、截止 2007 年 12 月 31 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司为公司及公司下属子公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 114,017.37 万元。

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	青岛澳鸿自动商务公司	13,637,141.60	65,022,027.23
应收账款	青岛澳柯玛整体厨房有限公司		499,285.00
应收账款	青岛澳柯玛科技电器有限公司		2,618,096.71
应收账款	潍坊澳柯玛太阳能成套设备有限公司		207,000.00
应收账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司		725,439.08
应收账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	10,841,099.48	25,770,006.28
应收账款	青岛澳柯玛厨具配套有限公司	148,269.00	148,269.00
其他应收款	青岛澳柯玛集团空调器厂	165,614,276.13	220,361,902.22
其他应收款	青岛天龙澳兴工贸有限公司	1,781,922.77	
其他应收款	青岛澳柯玛集团总公司	113,592,181.87	
其他应收款	青岛澳柯玛整体厨房有限公司		359,696.04
其他应收款	青岛澳通塑料制品有限公司		1,704,705.58
其他应收款	青岛澳海药业有限公司		2,850,227.59
其他应收款	青岛澳鸿自动商务公司		34,580.00
预付账款	青岛澳柯玛科技电器有限公司	663,151.00	23,263,744.60
预付账款	青岛澳柯玛电动车商贸有限公司		5,522,296.08
预付账款	青岛澳柯玛集团空调器厂		11,722,087.03
预付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	218,373,700.10	475,051,883.83
应付账款	青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司		190,000.00
应付账款	青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	817,966.77	
应付账款	青岛澳柯玛集团浙江电器有限公司	104,557.93	
应收账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司	731,959.42	25,312.70
其他应付款	青岛澳柯玛集团总公司	437,602.60	9,732,258.69
其他应付款	山东澳柯玛工贸有限公司		2,330,000.00
其他应付款	青岛澳柯玛科技电器有限公司		449,157.74
其他应付款	青岛澳柯玛热水器有限责任公司	1,262,516.76	
其他应付款	青岛澳柯玛电动车商贸有限公司	686,504.63	
其他应付款	青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司		436,056.22
其他应付款	青岛澳海药业有限公司		201,153.50
其他应付款	青岛澳柯玛智能设备有限公司		282,498.13

(九) 股份支付:

无

(十)或有事项:

无

(十一)承诺事项:

1、持股 5%以上股东青岛市企业发展投资有限公司作出特别承诺:

(1)所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让。在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占澳柯玛股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

(2)自股权分置改革实施之年度起,将通过公司董事会提出连续三年进行现金分红,分红比例不低于当年实现的可分配利润的 60%,并在相关会议上投赞成票。对其持有的有限售条件的流通股上市流通做出特别承诺。

2、截止 2007 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(十二)资产负债表日后事项:

(一)、因青岛澳柯玛集团空调器厂(以下简称空调器厂)同中国农业银行青岛经济技术开发区支行(以下简称农行开发区支行)借款纠纷,涉及本金 1300 万元和欠息 190.28 万元,本公司对上述贷款提供了担保。日前,本公司收到农行开发区支行《民事起诉书》。农行开发区支行请求判令:1、空调器厂承担还本付息和由此产生的诉讼等相关费用;2、本公司对上述债务承担连带责任。目前本案尚未判决。

中国农业银行青岛经济技术开发区支行诉被告青岛澳柯玛集团空调器厂、青岛澳柯玛股份有限公司借款保证合同纠纷一案:因本公司对青岛澳柯玛集团空调器厂的 4100 万元借款提供了担保,贷款到期后,青岛澳柯玛集团空调器厂未偿还贷款,经山东省青岛市中级人民法院审理,判决如下:

1、被告青岛澳柯玛集团空调器厂给付原告中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款本金人民币 4100 万元及利息 7252570.25 元、律师代理费人民币 307862 元,并承担案件受理费人民币 283063 元,财产保全费人民币 5000 元。

2、本公司对上述款项的偿还承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后,有权向被告青岛澳柯玛集团空调器厂追偿。

上述事项见附注十四(三),故未计提预计负债。

(二)中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行与青岛澳柯玛股份有限公司借款担保合同纠纷一案:根据申请人中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行 2008 年 2 月 18 日提出的诉前财产保全申请,山东省高级人民法院裁定:冻结本公司银行存款人民币 3 亿元或查封、扣押其相应价值的其他财产;申请人应当在裁定书送达之日起十五日内向该院起诉,逾期不起诉的,该院将解除财产保全。截至审计报告日上述裁定并未执行,公司已归还全部借款本金及 1600 余万元借款利息。

(三)、关于公司与控股股东签订债权转让协议出售应收款项等的措施:

为进一步优化本公司的资产质量,促进上市公司持续健康发展,2008 年 4 月 25 日公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司(下称企发投)与本公司签订《债权转让协议》。按照该协议的有关约定,企发投将受让本公司经审计并经双方确认的应收款项,该等转让债权按照经审计的帐面价计价,并按约定的时间分期支付(2008 年 10 月 31 日前付清)。2008 年 4 月 25 日,公司已收到企发投按照该协议支付的预付款 2.68 亿元。

同时,针对本公司对外提供连带担保而承担的担保责任,本公司等正在积极与有关各方进行协调、沟通,制定解决方案,各项工作正在推进过程中。

(四)公司无其他需披露的其他资产负债表日后重大非调整事项。

(十三)其他重要事项:

无

(十四)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

青岛澳柯玛股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	1,030,303,992.62	1,030,303,992.62	
1	长期股权投资差额	-45,947,998.42	-45,947,998.42	
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-45,947,998.42	-45,947,998.42	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	305,697.56		
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	993,696.14	1,013,369.11	
13	少数股东权益	23,950,697.87	24,170,153.60	
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他	1,178,210.67		
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	1,010,784,296.44	1,009,539,516.91	

(十五) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	-129.12	-78.46	-1.63	-1.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-130.53	-79.32	-1.65	-1.65

2、2006 年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年度净利润 (按原会计制度或准则)	9,739,503.87
追溯调整项目影响合计数	-115,200,671.98
其中: 1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额摊销	1,390,294.59
2、因递延所得税调整所得税费用	993,696.14
3、公允价值变动	305,697.56
4、少数股东损益	1,506,654.84
5、同一控制下合并合并前实现的利润	-49,000,670.27
6、归属于母公司的未确认投资损失	-69,661,510.92
7、其他	-734,833.92
2006 年度净利润 (按企业会计准则)	-105,461,168.11
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
其中: 1、开发成本	
2006 年度模拟净利润	-105,461,168.11

十二、备查文件目录

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

董事长：李蔚

青岛澳柯玛股份有限公司

2008 年 4 月 26 日