

青岛澳柯玛股份有限公司

2008 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	57

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

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

二、公司基本情况

(一) 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 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：澳柯玛
 公司 A 股代码：600336
- 3、 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：www.aucma.com.cn
 公司电子信箱：dmb@aucma.com.cn
- 4、 公司法定代表人：李蔚
- 5、 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
 公司证券事务代表：季修宪
 电话：0532-86765129
 传真：0532-86765129
 E-mail：dmb@aucma.com.cn
 联系地址：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：青岛经济技术开发区前湾港路 315 号董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标：

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
总资产	2,369,892,603.65	2,630,635,281.20	-9.9118
所有者权益(或股东权益)	433,727,518.13	430,702,650.11	0.7023
每股净资产(元)	1.2718	1.2629	0.7023
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业利润	-15,219,126.33	-18,506,457.18	17.7632
利润总额	4,234,780.17	-17,199,966.92	不适用
净利润	3,671,796.85	-24,715,435.27	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-17,108,608.00	-25,955,755.05	34.0855
基本每股收益(元)	0.0108	-0.0725	不适用
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	-0.0502	-0.0761	34.0855
稀释每股收益(元)	0.0108	-0.0725	不适用

净资产收益率(%)	0.8466	-5.7384	不适用
经营活动产生的现金流量净额	229,808,318.23	-106,811,111.80	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.6739	-0.3132	不适用

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	696,555.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
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	7,407,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	0
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	0
非货币性资产交换损益	0
委托投资损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	12,906,252.14
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	0
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,575,146.13
其他非经常性损益项目	1,344,943.11
合计	20,780,404.85

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	1,096,456	0.3215				0	0	1,096,456	0.3215
2、国有法人持股	179,376,456	52.5975				-27,478,312	-27,478,312	151,898,144	44.5402
3、其他内资持股	25,666,402	7.5260				-2,274,453	-2,274,453	23,391,949	6.8591
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	206,139,314	60.4450				-29,752,765	-29,752,765	176,386,549	51.7208
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	134,896,686	39.5550				29,752,765	29,752,765	164,649,451	48.2792
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	134,896,686	39.5550				29,752,765	29,752,765	164,649,451	48.2792
三、股份总数	341,036,000	100						341,036,000	100

股份变动的批准情况

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 2008 年 2 月 5 日起，青岛市企业发展投资有限公司持有的股份中 27478312 股获得上市流通权，中信证券股份有限公司持有的股份中 2274453 股获得上市流通权，合计 29752765 股，详见 2008 年 2 月 1 日公司公告。

股份变动的过户情况

2008 年 6 月，青岛澳柯玛集团总公司持有的本公司股份 96456 股被拍卖，买受人为左广兵，该笔股权已于 2008 年 6 月完成股权过户。

(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							28,622 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	报告期	持有有限售条件股	质押或冻结的	

		(%)		内增减	份数量	股份数量
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	52.4214	178,775,790		151,898,144	未知
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	7.5260	25,666,402		23,391,949	未知
上海新士业商务咨询有限公司	其他	0.4392	1,497,900			未知
孙建新	其他	0.3792	1,293,047			未知
薛文翠	其他	0.3026	1,032,055			未知
广州科源中小企业投资经营有限公司	国家	0.2932	1,000,000		1,000,000	未知
张鸿琇	其他	0.2707	923,250			未知
蒋富强	其他	0.2505	854,300			未知
邱艾	其他	0.2346	800,000			未知
卢伟浩	其他	0.1924	656,224			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
青岛市企业发展投资有限公司		26,877,646		人民币普通股		
中信证券股份有限公司		2,274,453		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		
孙建新		1,293,047		人民币普通股		
薛文翠		1,032,055		人民币普通股		
张鸿琇		923,250		人民币普通股		
蒋富强		854,300		人民币普通股		
邱艾		800,000		人民币普通股		
卢伟浩		656,224		人民币普通股		
衣景娥		604,298		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	151,898,144	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	23,391,949	2007年12月12日	2,274,453	法定承诺
			2008年12月12日	23,391,949	
3.	广州科源中小企业投资经营有限公司	1,000,000	2006年12月12日	1,000,000	法定承诺
4.	左广兵	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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 2 月 2 日公司召开三届二十二次董事会会议，审议通过关于聘任薛泰安先生、唐兴运先生为公司副总经理的议案。

2008 年 6 月 7 日公司召开 2007 年年度股东大会，审议通过关于选举第四届董事会成员的议案，选举李蔚先生、王大亮先生、张兴起先生、宋闻非先生、王英峰先生、宋文雷先生、王同孝先生、刘树艳女士、仲顺和先生为公司第四届董事会董事；审议通过关于选举第四届监事会成员的议案，选举王言宝先生、李在岩先生、丁唯颖女士为公司第四届监事会监事。另外，根据公司章程的有关规定，公司第二届第十五次职工代表大会决议推举曹传成先生和邱芳女士为公司第四届监事会职工监事。

2008 年 6 月 7 日公司召开四届一次董事会会议和四届一次监事会会议，审议通过关于选举李蔚先生为公司董事长、王大亮先生为公司副董事长、聘任张兴起先生为公司总经理、聘任孙武先生为公司董事会秘书、聘任张斌先生、薛泰安先生、唐兴运先生、孙武先生和王英峰先生为公司副总经理，宋闻非先生为公司财务总监和王英峰先生兼任总会计师和财务负责人的议案，审议通过关于选举王言宝先生为公司监事会主席、曹传成先生为公司监事会副主席的议案。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的领导下，公司调整组织结构，开展比价采购降低成本，把握“家电下乡”的发展新机遇，加强营销网络建设，市场营销实现了新突破。从 2007 年下半年开始即全力推动的冰箱产品成为公司新的利润增长点；公司克服了币值变化、成本升高等困难，上半年出口同比增长了 43%，为全年的出口工作打开了崭新的局面。2008 年上半年，公司实现营业收入 104180.49 万元，比去年同期增长 14.07%，公司实现扭亏为盈。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
冰柜、冰箱	737,449,107.83	565,972,589.56	23.25	21.34	21.86	减少 0.33 个百分点
电动车	166,625,348.07	152,815,550.63	8.29	-9.54	-6.69	减少 2.80 个百分点
自动售货机	1,915,095.72	1,992,599.41	-4.05	144.96	172.90	减少 10.65 个百分点
锂电池	738,186.03	427,040.27	42.15	-86.71	-94.54	增加 82.81 个百分点
小家电	39,575,619.30	30,742,923.60	22.32	37.83	28.23	增加 5.82 个百分点
厨洁具	12,726,279.37	10,380,978.45	18.43	57.17	42.45	增加 8.43 个百分点
洗衣机	20,343,597.23	17,941,745.91	11.81	125.29	124.69	增加 0.23 个百分点
其他	27,805,917.70	22,361,134.20	19.58	-41.28	-48.57	增加 11.39 个百分点

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

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	156,182,109.7	42.54
国内	850,997,041.55	8.82

3、公司在经营中出现的问题与困难

由于电力紧缺，公司所在地已实行限电措施，对公司产品生产有一定的影响，公司正采取调班等措施积极应对。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为盈利，主要是因为公司归还逾期银行债务减少财务费用支出以及通过内部挖潜、加强冰箱销售网络建设、优化内部组织结构等措施，扩大了公司的主营业务收入，改善了公司的盈利能力。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，细化公司内部管理制度，制定了《独立董事年报工作制度》，今后公司将继续促进公司的规范运作和发展。

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》及青证监发[2008]132号《关于开展上市公司规范运作自查自纠活动的通知》等文件的要求，公司限期整改问题已经整改，取得较好成效，并根据有关情况形成了《青岛澳柯玛股份有限公司公司治理整改及规范运作自查自纠活动的报告》。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本公司于2008年1月11日，就青岛澳柯玛集团空调器厂同中国农业银行青岛经济技术开发区支行借款纠纷，本公司为青岛澳柯玛集团空调器厂担保出现逾期并承担连带责任事项，进行了公告。（详见2008年1月11日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。日前，本案已判决：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。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。

本公司于2008年3月1日，就收到山东省青岛市中级人民法院送达的中国农业银行青岛经济技术开发区支行诉青岛澳柯玛集团空调器厂及本公司借款保证合同纠纷一案的民事判决书和山东省高级人民法院送达的有关中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行与本公司借款担保合同纠纷一案的民事裁定书事项，进行了公告。（详见2008年3月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）

本公司于2008年5月8日，就与工行青岛开发区支行及担保人青岛澳柯玛集团总公司和青岛电子元件六厂，签订《还款免息协议》，本公司受益于控股股东青岛市企业发展投资有限公司的资金支持，报告期内全部履行了协议约定的还款义务，2008年5月7日公司收到山东省高级人民法院关于准许工行青岛开发区支行撤回起诉的《民事裁定书》的事项，进行了公告。（详见2008年5月8日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）

本公司于2008年5月19日收到山东省青岛市中级人民法院的民事调解书，要求我公司对青岛澳柯玛集团空调器厂在青岛市商业银行广西路支行的借款本金3583万元及欠息5436548.44元承担连带偿还责任，并与第一被告青岛澳柯玛集团空调器厂共同支付本案诉讼费、保全费及其他相关费用。

(三) 资产交易事项

1、收购资产情况

1)、2008年2月5日，本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司购买青岛澳柯玛新能源技术有限公司4.49%的股权，该资产的帐面价值为844.10万元，实际购买金额为844.10万元。本次收购价格的确定依据是协议定价，此项交易为关联交易，关联类型为关联自然人间接控制企业，该事项已于2008年2月13日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产收购已完成过户，资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性无影响，该公司由公司控股子公司变为了公司全资子公司，该资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润为-38.06万元。

2)、2008年2月5日，本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向青岛天龙澳兴工贸实业有限公司购买河北神舟卫星通信股份有限公司32%的股权，该资产的帐面价值为388.52万元，评估价值为589.50万元，实际购买金额为589.50万元。本次收购价格的确定依据是协议定价，此项交易为关联交易，关联类型为关联自然人间接控制企业，该事项已于2008年2月13日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产尚未完成过户，资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性无影响，因按成本法核算对公司财务状况和经营成果无影响。

3)、2008年2月5日，本公司向青岛澳柯玛自动商用设备有限公司购买青岛澳柯玛商务有限公司20%的股权该资产的实际购买金额为0万元。本次收购价格的确定依据是协议定价，该事项已于2008年2月13日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该项资产已完成过户。

4)、2008年6月7日，本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向青岛澳海生物有限公司购买青岛澳海药业有限公司98%的股权该资产的实际购买金额为0万元。本次收购价格的确定依据是

协议定价。该事项已于 2008 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该项资产已完成过户。

5)、2008 年 6 月 7 日, 本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向李光友购买青岛澳海药业有限公司 2% 的股权, 该资产的帐面价值为-4.11 万元, 实际购买金额为 0 万元。本次收购价格的确定依据是协议定价。该事项已于 2008 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该项资产已完成过户, 资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性无影响, 资产收购对公司财务状况和经营成果无影响。

2、出售资产情况

1)、本公司向青岛市企业发展投资有限公司转让青岛澳柯玛股份有限公司对外应收款项, 实际出售金额为 70,000 万元, 本次出售价格的确定依据是经审计的账面值。该事项已于 2008 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(四) 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、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	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	购买原材料	按照市场价格		444,738,745.84	64.25			
青岛澳柯玛国际电工有限公司	购买设备	按照市场价格		1,599,999.84	5.13			
青岛澳鸿自动商务有限公司	购买自动售货机	按照市场价格		8,926,220.00	100			

- 1)、本公司向青岛澳柯玛物资经销有限公司购买原材料
- 2)、本公司向青岛澳柯玛国际电工有限公司购买设备
- 3)、本公司向青岛澳鸿自动商务有限公司购买自动售货机

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	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	销售原材料	按照市场价格		2,743,049.84	11.87			

- 1)、本公司向青岛澳柯玛物资经销有限公司销售原材料
- 上述关联交易的进行不影响公司经营的独立性。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司收购其持有的青岛澳柯玛新能源技术有限公司 4.49% 的股权, 交易的金额为 844.10 万元, 定价的原则是协议价格, 该事项已于 2008 年 2 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、本公司控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司向青岛天龙澳兴工贸实业有限公司收购其持有的河北神舟卫星通信股份有限公司 32% 的股权, 交易的金额为 589.50 万元, 定价的原则是协议价格, 该事项已于 2008 年 2 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计（A）	23,060.27
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	2,150
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）	2,150
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	25,210.27
担保总额占公司净资产的比例	23.95
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）	25,210.27
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	25,210.27

(九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(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。

(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)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

单位:元 币种:人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601939	建设银行	1,000	6,450	5,910	9,790	交易性金融资产
2	601088	中国神华	1,000	36,990	37,570	63,950	交易性金融资产
3	160602	普天债券 A 类	500,160	500,000	561,679.68	549,175.68	交易性金融资产
4	202201	南方避险增值	0	400,000	0	1,084,135.04	交易性金融资产

2、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
北京证券有限责任公司	50,000,000		5.28	50,000,000
合计	50,000,000		—	50,000,000

3、其他重大事项的说明

2008 年 2 月，本公司提供名下所有的 170 个商标质押给青岛市企业发展投资有限公司，同时该公司为本公司的银行借款 61006 万元提供担保，该事项已经公司 2008 年第一次临时股东大会通过，详见 2008 年 2 月 5 日及 2 月 21 日公告。

(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
青岛澳柯玛股份有限公司关于变更股权分置改革保荐机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 1 月 5 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司重大诉讼事项公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 1 月 11 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 2 月 1 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届二十二次董事会决议公告暨关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 2 月 5 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于与青岛市企业发展投资有限公司签订《协议书》的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 2 月 5 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于收购股权的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 2 月 13 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2008 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	2008 年 2 月 21 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司重大诉讼事项公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 3 月 1 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司因重组债权处置事项申请停牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 28 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届二十三次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届十二次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于与青岛市企业发展投资有限公司签订《债权转让协议》的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司解除重大诉讼并取得债务重组收益的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 5 月 8 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司三届二十四次董事会决议公告暨关于召开 2007 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 5 月 17 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司 2007 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	2008 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届一次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司四届一次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
青岛澳柯玛股份有限公司关于控股股东青岛市企业发展投资有限公司整建制划转青岛华通国有资本运营有限责任(集团)公司的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		237,738,267.83	271,130,827.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		605,159.68	1,707,050.72
应收票据		21,563,021.45	25,092,340.23
应收账款		76,554,359.88	59,342,152.06
预付款项		278,655,579.77	277,875,816.23
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		83,817,140.91	354,821,136.44
买入返售金融资产			
存货		382,720,643.25	364,175,360.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,472,063.75	23,102,942.13
流动资产合计		1,107,126,236.52	1,377,247,625.02
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			
长期应收款			
长期股权投资		64,236,549.99	58,341,549.99
投资性房地产			
固定资产		465,182,467.31	458,184,373.19
在建工程		2,077,173.01	697,741.31
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		718,139,629.43	723,209,964.92
开发支出			
商誉		6,903,006.81	6,903,006.81
长期待摊费用		1,745,359.72	1,910,562.47
递延所得税资产		3,484,779.15	3,143,055.78
其他非流动资产		997,401.71	997,401.71
非流动资产合计		1,262,766,367.13	1,253,387,656.18
资产总计		2,369,892,603.65	2,630,635,281.20

流动负债：			
短期借款		876,683,608.82	1,053,446,354.23
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		309,970,918.66	333,318,390.80
应付账款		228,657,399.15	215,916,027.28
预收款项		136,739,573.90	121,087,466.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,129,093.88	12,478,875.47
应交税费		49,296,828.32	49,427,815.40
应付利息		41,482,271.82	44,302,180.86
应付股利		912,316.58	912,316.58
其他应付款		198,585,548.72	245,881,077.24
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
其他流动负债			
流动负债合计		1,852,457,559.85	2,106,770,504.59
非流动负债：			
长期借款		64,000,000.00	64,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,645,760.00	7,845,760.00
预计负债			
递延所得税负债		15,429.92	190,902.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,661,189.92	72,036,662.68
负债合计		1,923,118,749.77	2,178,807,167.27
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		839,774,913.32	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		-778,451,515.78	-782,123,312.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		433,727,518.13	430,702,650.11
少数股东权益		13,046,335.75	21,125,463.82
所有者权益合计		446,773,853.88	451,828,113.93
负债和所有者总计		2,369,892,603.65	2,630,635,281.20

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：王英峰

母公司资产负债表

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币
报告截止日: 2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		78,010,859.87	111,864,904.78
交易性金融资产		561,679.68	1,633,310.72
应收票据		1,731,511.45	17,806,966.54
应收账款		592,439,664.26	548,819,817.18
预付款项		249,184,256.38	251,268,583.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款		84,191,204.55	159,899,198.00
存货		162,313,787.66	210,773,539.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,699,565.27	4,442,261.48
流动资产合计		1,175,132,529.12	1,306,508,581.52
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		666,593,437.27	664,553,437.27
投资性房地产			
固定资产		298,666,921.46	282,322,958.53
在建工程		1,185,017.31	
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		491,768,024.87	495,509,553.44
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		600,203.17	720,243.73
非流动资产合计		1,458,813,604.08	1,443,106,192.97
资产总计		2,633,946,133.20	2,749,614,774.49
流动负债:			
短期借款		861,242,400.61	1,022,653,692.25
交易性金融负债		0	
应付票据		151,171,028.00	188,430,050.00
应付账款		57,713,357.44	43,582,140.48
预收款项		80,409,098.71	2,674,782.70
应付职工薪酬		2,808,335.63	2,065,895.85
应交税费		10,790,817.01	8,143,882.49

应付利息		40,293,657.93	43,696,775.12
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		308,623,664.39	292,192,002.19
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,513,136,359.72	1,633,523,221.08
非流动负债：			
长期借款		64,000,000.00	64,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,170,000.00	4,170,000.00
预计负债			
递延所得税负债		15,419.92	183,327.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,185,419.92	68,353,327.68
负债合计		1,581,321,779.64	1,701,876,548.76
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		-141,562,911.30	-146,449,039.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,052,624,353.56	1,047,738,225.73
负债和所有者（或股东权益）合计		2,633,946,133.20	2,749,614,774.49

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：王英峰

合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,041,804,875.68	913,205,584.68
其中: 营业收入		1,041,804,875.68	913,205,584.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,057,101,702.75	931,751,747.51
其中: 营业成本		834,249,211.06	741,639,164.93
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		5,252,013.31	1,751,343.24
销售费用		79,580,002.60	79,234,564.26
管理费用		80,107,069.89	73,883,688.51
财务费用		57,405,107.24	36,892,941.91
资产减值损失		508,298.65	-1,649,955.34
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-701,891.04	212,048.68
投资收益(损失以“-”号填列)		779,591.78	-172,343.03
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)		-15,219,126.33	-18,506,457.18
加: 营业外收入		21,730,558.87	2,701,629.36
减: 营业外支出		2,276,652.37	1,395,139.10
其中: 非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,234,780.17	-17,199,966.92
减: 所得税费用		848,040.23	8,064,718.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,386,739.94	-25,264,685.51
归属于母公司所有者的净利润		3,671,796.85	-24,715,435.27
少数股东损益		-285,056.91	-549,250.24
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0108	-0.0725
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0108	-0.0725

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: 王英峰

母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		777,908,220.67	626,657,199.59
减: 营业成本		700,453,875.31	560,245,175.60
营业税金及附加		3,227,099.77	894,899.09
销售费用		1,480,615.19	2,350,573.12
管理费用		34,993,555.19	35,708,540.71
财务费用		54,303,293.10	34,063,813.84
资产减值损失		-3,840,047.79	949,777.72
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-671,631.04	212,048.68
投资收益 (损失以“—”号填列)		779,591.78	152,709.48
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)		-12,602,209.36	-7,190,822.33
加: 营业外收入		19,045,838.84	217,343.38
减: 营业外支出		1,725,409.40	485,049.09
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		4,718,220.08	-7,458,528.04
减: 所得税费用		-167,907.76	31,807.31
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		4,886,127.84	-7,490,335.35

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: 王英峰

合并现金流量表

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	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		1,174,689,658.41	1,000,177,375.83
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		19,261,645.37	12,202,814.30
收到其他与经营活动有关的现金		276,300,942.46	16,219,574.80
经营活动现金流入小计		1,470,252,246.24	1,028,599,764.93
购买商品、接受劳务支付的现金		961,929,861.95	903,058,003.02
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		105,024,285.32	59,517,708.98
支付的各项税费		41,565,500.72	34,602,550.81
支付其他与经营活动有关的现金		131,924,280.02	138,232,613.92
经营活动现金流出小计		1,240,443,928.01	1,135,410,876.73
经营活动产生的现金流量净额		229,808,318.23	-106,811,111.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,009,491.78	
取得投资收益收到的现金		170,100.00	152,709.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		332,253.73	145,860.00
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			732,704.46
投资活动现金流入小计		1,511,845.51	1,031,273.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,930,329.42	8,693,448.84
投资支付的现金		2,683,532.52	1,500,000.00
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			1,075.00
投资活动现金流出小计		20,613,861.94	10,194,523.84

投资活动产生的现金流量净额		-19,102,016.43	-9,163,249.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,550,000.00	
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		259,050,000.00	343,993,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,718,916.92	1,967,652.78
筹资活动现金流入小计		267,318,916.92	345,960,652.78
偿还债务支付的现金		451,848,652.64	273,185,177.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,622,833.44	36,951,055.64
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		546,237.66	326,659.96
筹资活动现金流出小计		510,017,723.74	310,462,893.25
筹资活动产生的现金流量净额		-242,698,806.82	35,497,759.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,400,054.20	-352,998.22
五、现金及现金等价物净增加额		-33,392,559.22	-80,829,600.39
加：期初现金及现金等价物余额		271,130,827.05	419,793,037.85
六、期末现金及现金等价物余额		237,738,267.83	338,963,437.46

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：王英峰

母公司现金流量表

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	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		773,578,725.90	446,588,097.78
收到的税费返还		225,701.15	417,620.41
收到其他与经营活动有关的现金		276,296,377.00	800,000.00
经营活动现金流入小计		1,050,100,804.05	447,805,718.19
购买商品、接受劳务支付的现金		678,766,253.63	487,107,278.18
支付给职工以及为职工支付的现金		43,303,670.79	20,392,177.87
支付的各项税费		28,966,863.59	7,534,334.65
支付其他与经营活动有关的现金		83,214,811.90	10,095,683.27
经营活动现金流出小计		834,251,599.91	525,129,473.97
经营活动产生的现金流量净额		215,849,204.14	-77,323,755.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,009,491.78	
取得投资收益收到的现金		170,100.00	152,709.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,222.00	145,860.00
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		1,217,813.78	298,569.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,694,153.82	5,721,232.60
投资支付的现金		2,040,000.00	8,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,734,153.82	14,621,232.60
投资活动产生的现金流量净额		-16,516,340.04	-14,322,663.12
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		258,450,000.00	343,908,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		724,820.45	1,515,460.47
筹资活动现金流入小计		259,174,820.45	345,423,460.47
偿还债务支付的现金		434,861,291.64	272,998,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,240,549.97	35,535,710.13
支付其他与筹资活动有关的现金		202,846.81	205,625.69
筹资活动现金流出小计		492,304,688.42	308,739,335.82
筹资活动产生的现金流量净额		-233,129,867.97	36,684,124.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57,041.04	
五、现金及现金等价物净增加额		-33,854,044.91	-54,962,294.25
加: 期初现金及现金等价物余额		111,864,904.78	175,859,842.92
六、期末现金及现金等价物余额		78,010,859.87	120,897,548.67

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: 王英峰

合并所有者权益变动表

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								
	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	840,421,842.15		31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-646,928.83				3,671,796.85		-8,079,128.07	-5,054,260.05
(一) 净利润						3,671,796.85		-285,056.91	3,386,739.94
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-646,928.83						-7,794,071.16	-8,440,999.99
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		-646,928.83						-7,794,071.16	-8,440,999.99
上述(一)和(二)小计		-646,928.83				3,671,796.85		-8,079,128.07	-5,054,260.05
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	341,036,000.00	839,774,913.32		31,368,120.59		-778,451,515.78		13,046,335.75	446,773,853.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	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	840,421,842.15		31,368,120.59		-225,992,364.17		23,950,697.87	1,010,784,296.44	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	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	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-24,715,435.27		-549,250.24	-25,264,685.51	
(一) 净利润						-24,715,435.27		-549,250.24	-25,264,685.51	
(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						-24,715,435.27		-549,250.24	-25,264,685.51
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	341,036,000.00	840,421,842.15		31,368,120.59		-250,707,799.44		23,401,447.63	985,519,610.93

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：王英峰

母公司所有者权益变动表

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	-146,449,039.13	1,047,738,225.73
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	-146,449,039.13	1,047,738,225.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,886,127.83	4,886,127.83
(一)净利润					4,886,127.83	4,886,127.83
(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					4,886,127.83	4,886,127.83
(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	-141,562,911.30	1,052,624,353.56

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	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,490,335.35	-7,490,335.35
(一)净利润					-7,490,335.35	-7,490,335.35
(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					-7,490,335.35	-7,490,335.35
(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	-47,325,013.25	1,146,862,251.61

法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张兴起

会计机构负责人:王英峰

公司概况

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。

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、会计准则和会计制度:

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的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、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	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按照余额的 5%及个别认定计提坏账准备。

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账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

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。

(2) 其他说明

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

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、无形资产核算方法：

(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、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法:

(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

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入 17 %计算的销项税抵扣进项税后计缴	
营业税	5%	
城建税	7%	
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日执行的新企业所得税法, 公司原执行的高新技术企业所得税 15%的税收优惠政策需要重新按照新办法认定, 公司能否继续享受 15%的所得税存在一定的不确定性; 其他企业执行 25%的所得税税率。	

教育附加税	公司按应缴流转税额的 3%计缴	
地方教育费附加	公司按应缴流转税额的 1%计缴	

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
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有限公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		50.00	销售电器产品等
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	控股子公司	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	控股子公司的控股子公司	山东青岛		1,000.00	房地产开发
青岛新时代科技发展公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		2,000.00	承办展览会、仓储服务、批发经营

单位：万元 币种：人民币

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	25669.10		100	100	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		100	100	是
青岛澳柯玛海外电器有限公司	45.00		90	90	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	500.00		100	100	是
青岛新时代房地产开发有限公司	1,000.00		100	100	是
青岛新时代科技发展公司	2,000.00		100	100	是

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因:

1、合并会计报表上年同期数与已披露的 2007 年半年报数据变化的说明

上年同期半年报中, 未将公司控股子公司青岛澳柯玛进出口有限公司的子公司青岛澳柯玛海外电器有限公司和公司控股子公司青岛澳海生物有限公司的子公司青岛澳海药业有限公司纳入合并范围, 但 2007 年度审计报告已将上述公司纳入合并范围。本期编制上年同期比较会计报表时, 包括了上述两公司, 由此减少合并报表净利润 590,687.62 元。

2、母公司会计报表上年同期数与已披露的 2007 年半年报数据变化的说明

上年同期半年报中, 母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, 但未调整期初留存收益, 在 2007 年度审计报告中已进行了调整, 因此本期对上年同期比较会计报表进行了追溯调整, 由此减少净利润 337,504.87 元。

(五) 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:	—	—	366,229.73	—	—	402,577.47
人民币	—	—	366,229.73	—	—	402,577.47
银行存款:	—	—	233,520,964.54	—	—	266,350,250.24
人民币	—	—	230,029,403.61	—	—	260,486,257.02
美元	507,756.28	6.8591	3,482,751.10	802,780.88	7.3046	5,863,993.22
欧元	813.45	10.8302	8,809.83	31,546.25	10.6669	
其他货币资金:	—	—	3,851,073.56	—	—	4,377,999.34
人民币	—	—	3,851,073.56	—	—	4,377,999.34
合计	—	—	237,738,267.83	—	—	271,130,827.05

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	605,159.68	1,707,050.72
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	605,159.68	1,707,050.72

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	21,563,021.45	25,092,340.23
合计	21,563,021.45	25,092,340.23

其中无应收持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

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 (%)						
单项金额重大的应收账款	298,776,870.26	52.67	259,025,945.82	52.78	285,556,038.76	51.88	252,683,253.18	51.45
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	217,480,263.71	38.34	217,480,263.71	44.32	227,072,236.84	41.25	227,072,236.84	46.24
其他不重大应收账款	51,028,074.11	9.00	14,224,638.67	2.90	37,816,700.90	6.87	11,347,334.42	2.31
合计	567,285,208.08	—	490,730,848.20	—	550,444,976.50	—	491,102,824.44	—

(2) 按帐龄列示应收帐款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	39,051,501.46	6.88%	1,952,575.07	21,605,645.51	3.93%	1,080,282.27
4-6个月	31,635,156.76	5.58%	3,163,515.68	32,963,032.46	5.99%	3,296,303.25
7-12个月	21,967,584.83	3.87%	10,983,792.41	18,300,119.25	3.32%	9,150,059.63
1年以上*	474,630,965.04	83.67%	474,630,965.04	477,576,179.28	86.76%	477,576,179.30
合计	567,285,208.08	100%	490,730,848.20	550,444,976.50	100%	491,102,824.44

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

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的 比例
合计	/	61,674,280.02	/	10.87

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	48,880,589.98	52.17	1,690,251.58	16.88	300,412,062.47	82.18	979,250.15	9.14
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	6,452,418.87	6.89	6,452,418.87	64.07	6,829,746.10	1.87	6,829,746.10	63.76
其他不重大其他应收款项	38,554,528.96	40.95	1,927,726.45	19.05	58,291,391.21	15.95	2,903,067.09	27.10
合计	93,887,537.81	—	10,070,396.90	—	365,533,199.78	—	10,712,063.34	—

(2) 按帐龄列示其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	36,578,869.43	38.96%	1,828,943.45	46,909,976.59	12.83%	2,345,498.82
1--2年	10,913,468.76	11.62%	545,673.43	26,712,924.91	7.31%	1,335,646.25
2--3年	1,307,703.34	1.39%	62,527.95	960,761.64	0.26%	48,038.08
3年以上	23,559,519.65	25.09%	1,180,833.20	3,062,681.77	0.84%	153,134.09
其他*	15,075,557.76	16.06%		281,057,108.77	76.89%	
其他**	6,452,418.87	6.87%	6,452,418.87	6,829,746.10	1.87%	6,829,746.10
合计	93,887,537.81	100.00%	10,070,396.90	365,533,199.78	100.00%	10,712,063.34

其他应收款 2008 年 6 月 30 日余额较 2007 年 12 月 31 日减少 74.31%，主要原因为：按照 2008 年 4 月 25 日公司控股股东企发投与本公司签订的《债权转让协议》，公司将应收款项转让给企发投，企发投支付了转让款，导致公司应收款减少。

其他*：该部分 2006 年列示在 1 年以内并按照 5%计提了坏账准备，2008 年 4 月 25 日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。因上述原因本年对该部分应收款项未计提坏账准备。

其他**为按个别认定全额计提坏账准备的部分。

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

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	268,857,955.97	96.48	273,351,493.21	98.37
一至二年	5,539,809.16	1.99	2,641,591.01	0.95
二至三年	2,444,802.36	0.88	1,829,707.28	0.66
三年以上	1,813,012.28	0.65	53,024.73	0.02
合计	278,655,579.77	100.00	277,875,816.23	100.00

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

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

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	91,669,617.61	11,666,226.26	80,003,391.35	117,713,061.57	13,435,653.94	104,277,407.63
库存商品	333,082,873.72	49,392,185.43	283,690,688.29	303,373,006.65	49,805,144.51	253,567,862.14
在产品	18,979,385.58		18,979,385.58	6,147,272.58		6,147,272.58
自制半成品	20,345.24		20,345.24	74,007.55		74,007.55

低值易耗品	26,832.79		26,832.79	108,810.26		108,810.26
合计	443,779,054.94	61,058,411.69	382,720,643.25	427,416,158.61	63,240,798.45	364,175,360.16

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
保险费	294,711.85	462,405.34
模具加工费	6,439,899.29	4,255,112.30
应收出口退税	16,131,357.94	18,334,424.49
其 他	2,606,094.67	51,000.00
合 计	25,472,063.75	23,102,942.13

9、长期股权投资

(1) 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公司	2,667,572.81	2,667,572.81		2,667,572.81	
河北神州卫星通信股份有限公司	5,895,000.00		5,895,000.00	5,895,000.00	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	711,280,500.85	31,162,243.14	23,038,573.47	719,404,170.52
其中：房屋及建筑物	406,157,862.16	1,441,456.51		407,599,318.67
机器设备				
运输工具	20,898,637.48	1,552,795.71	637,084.00	21,814,349.19
通用设备	53,411,395.56	7,865,718.98	4,590,969.37	56,686,145.17
专用设备	216,347,627.07	18,747,784.01	17,679,145.24	217,416,265.84
其他	14,464,978.58	1,554,487.93	131,374.86	15,888,091.65
二、累计折旧合计：	226,179,699.65	20,699,211.89	12,013,416.13	234,865,495.41
其中：房屋及建筑物	50,735,497.74	6,565,894.22	66,642.81	57,234,749.15
机器设备				
运输工具	10,415,904.58	1,463,073.10	950,091.28	10,928,886.40
通用设备	22,823,922.04	2,213,245.61	3,418,405.41	21,618,762.24
专用设备	134,852,111.00	8,886,347.24	7,578,276.63	136,160,181.61
其他	7,352,264.29	1,570,651.72		8,922,916.01
三、固定资产净值合计	485,100,801.20	10,463,031.25	11,025,157.34	484,538,675.11

其中：房屋及建筑物	355,422,364.42	-5,124,437.71	-66,642.81	350,364,569.52
机器设备				
运输工具	10,482,732.90	89,722.61	-313,007.28	10,885,462.79
通用设备	30,587,473.52	5,652,473.37	1,172,563.96	35,067,382.93
专用设备	81,495,516.07	9,861,436.77	10,100,868.61	81,256,084.23
其他	7,112,714.29	-16,163.79	131,374.86	6,965,175.64
四、减值准备合计	26,916,428.01		7,560,220.21	19,356,207.80
其中：房屋及建筑物	2,179,569.44			2,179,569.44
机器设备				
运输工具				
通用设备	649,538.77		26,668.25	622,870.52
专用设备	23,977,866.34		7,532,764.14	16,445,102.20
其他	109,453.46		787.82	108,665.64
五、固定资产净额合计	458,184,373.19	10,463,031.25	3,464,937.13	465,182,467.31
其中：房屋及建筑物	353,242,794.98	-5,124,437.71	-66,642.81	348,185,000.08
机器设备				
运输工具	10,482,732.90	89,722.61	-313,007.28	10,885,462.79
通用设备	29,937,934.75	5,652,473.37	1,145,895.71	34,444,512.41
专用设备	57,517,649.73	9,861,436.77	2,568,104.47	64,810,982.03
其他	7,003,260.83	-16,163.79	130,587.04	6,856,510.00

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，截至报告日相关的产权变更手续尚未完成。

截至 2008 年 6 月 30 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；公司及下属子公司青岛澳柯玛新能源技术有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司、青岛澳海生物有限公司为本公司从银行融资分别将原值为 9888.09 万元、4229.88 万元、242.60 万元、1510.28 万元的机器设备进行了抵押；公司控股子公司青岛澳柯玛商用电器有限公司为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		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	2,077,173.01		2,077,173.01	697,741.31		697,741.31

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
冰箱厂项目		1,185,017.31		自筹	1,185,017.31
其他	697,741.31	866,000.00	671,585.61	自筹	892,155.70
合计	697,741.31	2,051,017.31	671,585.61	/	2,077,173.01

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)	23,752,281.22			23,436,286.34	
土地使用权(2)	165,147,210.11			162,954,873.06	

土地使用权(3)	6,894,172.35			6,793,282.00	
土地使用权(4)	21,589,178.31			21,345,521.43	
土地使用权(5)	3,927,410.00			3,883,673.72	
土地使用权(6)	162,746,250.00			162,746,250.00	
土地使用权(7)	2,144,174.03			2,123,635.98	
土地使用权(8)	16,826,400.00			16,605,000.00	
土地使用权(9)	13,963,001.00			13,470,189.20	
商标权	257,688,000.00			257,688,000.00	
系统软件(1)	855,297.78	641,990.00		1,183,003.89	
系统软件(2)	275,022.88			257,423.04	
系统软件(3)					149,094.39
系统软件(4)	64,500.00			42,996.99	
系统软件(5)	4,183.22			2,583.22	
系统软件(6)	268,548.80			241,238.78	
系统软件(7)	201,927.78			182,712.06	
其他(1)	1,226,390.71			1,289,356.85	
其他(2)	5,500.00			3,400.00	
专利技术(1)	19,583,413.67			18,367,058.15	3,113,625.00
专利技术(2)	26,047,103.06			25,523,144.72	4,716,000.00
合计	723,209,964.92			718,139,629.43	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 2008 年 6 月 30 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、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	6,903,006.81	6,903,006.81

商誉系公司控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司 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。

14、递延所得税资产的说明：

递延所得税资产主要是坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响。

15、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	501,814,887.78	-1,013,642.68				500,801,245.10
二、存货跌价准备	63,240,798.45	1,521,941.33		3,704,328.09	3,704,328.09	61,058,411.69
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	18,502,085.68					18,502,085.68

值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	26,916,428.01		7,560,220.21	7,560,220.21	19,356,207.80
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	7,978,719.39				7,978,719.39
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	618,452,919.31	508,298.65	11,264,548.30	11,264,548.30	607,696,669.66

16、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	11,557,338.79	10,000,000.00
担保借款	865,126,270.03	1,043,446,354.23
合计	876,683,608.82	1,053,446,354.23

截至 2008 年 6 月 30 日借款余额中逾期借款 410,294,031.04 元，分别是中信银行青岛开发区支行 60,000,000.00 元、中国农业银行青岛市北第一支行 344,853,692.25 元、中国农业银行青岛经济技术开发区支行 1,557,338.79 元和中国建设银行聊城东昌府支行 3,883,000 元。

17、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	3,500,000.00	
银行承兑汇票	306,470,918.66	333,318,390.80
合计	309,970,918.66	333,318,390.80

其中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

- (1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

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	5,089,492.18	74,232,781.49	77,991,233.28	1,331,040.39
二、职工福利费	0	4,508,743.54	3,842,935.65	665,807.89
三、社会保险费	654,391.93	14,070,366.05	14,332,094.62	392,663.36
四、住房公积金	935,238.05	9,862,567.80	9,857,596.10	940,209.75

五、其他	5,799,753.31	2,302,094.78	1,302,475.6	6,799,372.49
合计	12,478,875.47	104,976,553.66	107,326,335.25	10,129,093.88

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	38,839,155.80	24,181,032.15	按销售收入 17 %计算的销项税抵扣进项税后计缴
营业税	3,867,269.82	8,293,001.50	5%
所得税	3,660,970.78	5,311,910.68	根据 2008 年 1 月 1 日执行的新企业所得税法，公司原执行的高新技术企业所得税 15%的税收优惠政策需要重新按照新办法认定，公司能否继续享受 15%的所得税存在一定的不确定性；其他企业执行 25%的所得税税率
个人所得税	578,611.69	550,285.53	
城建税	1,476,038.67	1,280,453.48	7%
房产税	227,006.26	273,096.95	
土地增值税	-363,666.97	8,025,692.98	
土地使用税	63,831.80	625,065.74	
印花税	78,665.80	36,059.96	
教育费附加	644,130.05	613,309.11	
地方教育费附加	183,237.44	77,141.87	
其他	41,577.18	160,765.45	
合计	49,296,828.32	49,427,815.40	/

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

20、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	64,000,000.00
合计	64,000,000.00	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。

21、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	1,700,000.00	4,670,000.00
挖潜改造拨款	1,975,760.00		1,975,760.00
合计	7,845,760.00	1,700,000.00	6,645,760.00

政府专项拨款明细：

(1) 根据青经技(2002)298号文件，公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到产业技术与开发资金 140 万元，用于共轭亚硝酸及其微囊制备技术的技术创新项目。该项目已经验收完毕。

(2) 根据崂科发(2005)27号文件，公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到 30 万科技发展资金，用于酶法合成不饱和脂肪酸、甘油酸酯的产业化项目。该项目已经完成。

(3) 根据财政部财建[2006]15号文件，公司 2007 年收到 417 万元的企业信息化项目专项拨款。

(4) 公司下属子公司澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司收到的挖潜改造专项拨款 1,975,760 元。

(5) 公司下属子公司青岛澳柯玛新能源技术有限公司根据青科计字(2005)16号文件收到的拨款 20 万元以及高比能量锂离子电池的开发和产业化资金 30 万元。

22、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						341,036,000	100

23、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		646,928.83	30,701,692.37
合计	840,421,842.15		646,928.83	839,774,913.32

24、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

公司按照净利润的 10%计提法定盈余公积金。

25、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(2007年期末数)	-782,123,312.63	—
调整后年初未分配利润	-782,123,312.63	—
加：本期净利润	3,671,796.85	—
期末未分配利润	-778,451,515.78	—

26、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	1,007,179,151.25	891,479,443.03
其他业务收入	34,625,724.43	21,726,141.65
合计	1,041,804,875.68	913,205,584.68

(2) 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	737,449,107.83	565,972,589.56	607,741,506.61	464,432,851.56
电动车	166,625,348.07	152,815,550.63	184,206,406.20	163,776,210.25
自动售货机	1,915,095.72	1,992,599.41	781,794.86	730,166.97
锂电池	738,186.03	427,040.27	5,555,786.49	7,814,559.59
小家电	39,575,619.30	30,742,923.60	28,713,652.94	23,975,028.20
厨洁具	12,726,279.37	10,380,978.45	8,097,113.96	7,287,402.56

洗衣机	20,343,597.23	17,941,745.91	9,029,974.27	7,985,039.88
其他	27,805,917.70	22,361,134.20	47,353,207.70	43,476,310.45
合计	1,007,179,151.25	802,634,562.03	891,479,443.03	719,477,569.46

(3) 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
国外	156,182,109.70	147,965,691.47	109,573,815.66	102,333,966.66
国内	850,997,041.55	654,668,870.56	781,905,627.37	617,143,602.80
合计	1,007,179,151.25	802,634,562.03	891,479,443.03	719,477,569.46

27、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
营业税	34,725.48	34,175.40	5%
城建税	3,296,527.96	1,057,532.82	7%
教育费附加	1,440,560.36	416,219.99	3%
地方教育费附加	480,186.82	223,586.98	1%
其他	12.69	19,828.05	
合计	5,252,013.31	1,751,343.24	/

28、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		-325,052.51
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	170,100.00	152,709.48
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	609,491.78	
其它		
合计	779,591.78	-172,343.03

29、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	-443,891.35	-2,580,741.05
二、存货跌价损失	952,190.00	910,961.52
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		19,824.19
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	508,298.65	-1,649,955.34

30、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	706,208.52	2,204,094.73
其中： 固定资产处置利得	697,998.56	2,204,094.73
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
政府补助	7,407,800.00	
罚款、违约金收入	235,660.00	100,265.91
非货币性交易债务重组收益	13,168,232.15	343,600.05
其他收入	212,658.20	53,668.67
合计	21,730,558.87	2,701,629.36

(1)、关于政府补助收入，主要是由以下几部分构成的：

①、公司根据财企 [2007]301 号文件规定收到的 07 年度优化机电和高新技术产品进出口结构资金 48 万元用于补偿企业已发生的相关费用，取得时直接计入收入。

②、公司根据《DW-80L350 系列立式超低温保存箱的研发》科技计划项目合同书收到的资金 522.78 万元，用于 DW-80L350 系列立式超低温保存箱的研发，该项目已经完成，本期转为收入。

③、根据青经技（2002）298 号文件，公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到产业技术与开发资金 140 万元，用于共轭亚硝酸及其微囊制备技术的技术创新项目，该项目已经验收完毕，本期转为收入。

④、根据崂科发（2005）27 号文件，公司控股子公司青岛澳海生物有限公司收到 30 万科技发展资金，用于酶法合成不饱和脂肪酸、甘油酸酯的产业化项目，该项目已经完成，本期转为收入。

(2)、非货币性交易债务重组收益主要是公司根据与中国工商银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行签订的还款免息协议，公司在约定时间内归还了全部借款本金及 1600 余万元借款利息，中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行减免了公司 1300 万元的逾期借款复利罚息等利息。

31、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	9,411.35	149,516.92
其中： 固定资产处置损失	9,411.35	149,516.92
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
赔偿金、罚款支出	136,246.57	956,642.06
债务重组损失	261,980.01	
捐赠支出	1,680,280.43	116,952.23
非常损失	122,013.15	80,778.43
其他	66,720.86	91,249.46
合计	2,276,652.37	1,395,139.10

本期发生额较上期发生额增加 63.18%，主要是本年给汶川地震灾区捐款捐物 108 万，以及给青岛市残疾人福利基金会捐款 50 万。

32、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,524,755.18	7,570,664.35
递延所得税	-676,714.95	494,054.24
合计	848,040.23	8,064,718.59

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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。

34、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	276,300,942.46

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到政府补助及收到控股股东企发投按照 2008 年 4 月 25 日与本公司签订的《债权转让协议》支付的款项。

35、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	131,924,280.02

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付的从原控股股东青岛澳柯玛集团总公司偿还债务进入的房地产及土地对应的抵押事项 5950 万元,以及支付的产品售后维修费、运输费、仓储费、办公费、差旅费等款项。

36、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	3,386,739.94	-25,264,685.51
加:资产减值准备	509,049.24	-1,649,955.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,056,157.11	20,149,255.96
无形资产摊销	5,981,659.67	4,420,046.72
长期待摊费用摊销	1,908,342.94	266,476.50
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)	-261,898.57	-1,849,801.67
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)	701,891.04	-212,048.68
财务费用(收益以“-”号填列)	59,631,046.59	36,656,077.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-779,591.78	172,343.03

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-341,723.37	-438,174.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-160,342.76	31,807.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,909,886.80	-104,027,982.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,586,000.72	-272,413,155.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	196,672,875.70	237,348,684.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	229,808,318.23	-106,811,111.80
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	237,738,267.83	338,963,437.46
减：现金的期初余额	271,130,827.05	419,793,037.85
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	-33,392,559.22	-80,829,600.39

(六) 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	646,566,513.32	94.84	54,251,622.06	60.77	592,755,805.76	92.23	58,042,763.45	61.81
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	35,015,942.32	5.14	35,015,942.32	39.22	34,385,642.10	5.35	34,385,642.10	36.62
其他不重大应收账款	131,340.00	0.02	6,567.00	0.01	15,581,544.55	2.42	1,474,769.68	1.57
合计	681,713,795.64	—	89,274,131.38	—	642,722,992.41	—	93,903,175.23	—

(2) 按帐龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
3 个月以内	406,837,430.94	59.68%	20,341,871.54	237,077,248.70	36.89%	11,853,862.44
4-6 个月	228,826,783.18	33.57%	22,882,678.32	358,707,999.27	55.81%	35,870,799.93
7-12 个月				1,518,463.14	0.24%	759,231.57
1 年以上*	46,049,581.52	6.75%	46,049,581.52	45,419,281.30	7.07%	45,419,281.30
合 计	681,713,795.64	100%	89,274,131.38	642,722,992.41	100%	93,903,175.23

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

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

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	83,978,737.57	92.31	3,456,662.11	50.93	160,115,095.99	96.30	3,081,550.31	48.38
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	3.46	3,149,701.10	46.41	3,149,701.10	1.89	3,149,701.10	49.45
其他不重大其他应收款项	3,850,132.60	4.23	181,003.51	2.67	3,004,367.58	1.81	138,715.26	2.18
合计	90,978,571.27	—	6,787,366.72	—	166,269,164.67	—	6,369,966.67	—

(2) 按帐龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	72,252,742.09	79.42%	3,612,637.10	63,952,832.89	38.46%	3,197,641.64
1--2 年	284,909.15	0.31%	14,245.46	452,478.50	0.27%	22,623.93
2--3 年	215,661.17	0.24%	10,783.06			
3 年以上						
其他*	15,075,557.76	16.57%		98,714,152.18	59.37%	
其他**	3,149,701.10	3.46%	3,149,701.10	3,149,701.10	1.89%	3,149,701.10
合 计	90,978,571.27	100.00%	6,787,366.72	166,269,164.67	100.00%	6,369,966.67

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

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

3、预付账款：

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

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

4、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	46,950,430.98	5,587,497.85	41,362,933.13	75,308,389.97	7,875,083.06	67,433,306.91
库存商品	110,476,342.54	5,400,459.89	105,075,882.65	145,476,458.21	5,312,198.00	140,164,260.21
在产品	15,874,971.88		15,874,971.88	3,175,972.13		3,175,972.13
合计	173,301,745.40	10,987,957.74	162,313,787.66	223,960,820.31	13,187,281.06	210,773,539.25

5、长期股权投资

(1) 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
青岛澳通塑料有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00	
青岛澳柯玛商务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	
青岛澳柯玛进出口有限公司	122,436,855.39	122,436,855.39		122,436,855.39	
青岛澳柯玛新能源技术有限责任公司	248,250,000.00	248,250,000.00		248,250,000.00	
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	61,280,000.00	61,280,000.00		61,280,000.00	
青岛澳洋塑料制品有限公司	11,273,122.44	11,273,122.44		11,273,122.44	
青岛澳海生物有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
澳柯玛(沂南)新能源电动车有限公司	64,452,602.68	64,452,602.68		64,452,602.68	
青岛澳柯玛商用电器有限公司	39,397,382.20	39,397,382.20		39,397,382.20	
青岛澳柯玛电动科技有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	
青岛澳兴保险代理有限公司	641,924.57	641,924.57		641,924.57	
青岛澳柯玛资产管理有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	
青岛澳龙光电科技股份有限公司	1,534,170	0		0	
青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司	4,000,000.00	1,960,000.00	2,040,000.00	4,000,000.00	
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	

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	430,006,293.87	26,575,153.81	1,234,652.74	455,346,794.94
其中：房屋及建筑物	269,642,684.49	715,648.95		270,358,333.44
机器设备				
运输工具	10,617,766.79	927,475.86	364,984.00	11,180,258.65
通用设备	25,075,394.50	6,155,979.00		31,231,373.50
专用设备	118,373,598.77	18,056,282.00	869,668.74	135,560,212.03
其他	6,296,849.32	719,768.00		7,016,617.32
二、累计折旧合计：	145,393,002.69	10,195,892.23	1,199,354.09	154,389,540.83
其中：房屋及建筑物	26,013,486.93	4,081,674.58	66,642.81	30,028,518.70
机器设备				
运输工具	6,600,690.48	816,979.09	289,132.60	7,128,536.97
通用设备	11,670,472.30	1,024,803.13		12,695,275.43
专用设备	97,247,943.44	3,864,924.47	843,578.68	100,269,289.23
其他	3,860,409.54	407,510.96		4,267,920.50
三、固定资产净值合计	284,613,291.18	16,379,261.58	35,298.65	300,957,254.11
其中：房屋及建筑物	243,629,197.56	-3,366,025.63	-66,642.81	240,329,814.74
机器设备				
运输工具	4,017,076.31	110,496.77	75,851.40	4,051,721.68
通用设备	13,404,922.20	5,131,175.87	0	18,536,098.07
专用设备	21,125,655.33	14,191,357.53	26,090.06	35,290,922.80
其他	2,436,439.78	312,257.04	0	2,748,696.82
四、减值准备合计	2,290,332.65			2,290,332.65
其中：房屋及建筑物	1,814,796.84			1,814,796.84
机器设备				
运输工具				
通用设备	453,941.51			453,941.51
专用设备	21,408.30			21,408.30
其他	186.00			186.00
五、固定资产净额合计	282,322,958.53	16,379,261.58	35,298.65	298,666,921.46
其中：房屋及建筑物	241,814,400.72	-3,366,025.63	-66,642.81	238,515,017.90
机器设备				
运输工具	4,017,076.31	110,496.77	75,851.40	4,051,721.68
通用设备	12,950,980.69	5,131,175.87		18,082,156.56
专用设备	21,104,247.03	14,191,357.53	26,090.06	35,269,514.50
其他	2,436,253.78	312,257.04		2,748,510.82

7、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	1,185,017.31		1,185,017.31			

8、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	100,273,141.90	-4,211,643.80				96,061,498.10

二、存货跌价准备	13,187,281.06	88,261.89		2,287,585.21	2,287,585.21	10,987,957.74
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	18,502,085.68					18,502,085.68
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	2,290,332.65					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	3,113,625.00					3,113,625.00
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	137,366,466.29	-4,123,381.91		2,287,585.21	2,287,585.21	130,955,499.17

9、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
担保借款	861,242,400.61	1,022,653,692.25
合计	861,242,400.61	1,022,653,692.25

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

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

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

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

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

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

10、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（2007 年期末数）	-146,449,039.13	—
调整后 年初未分配利润	-146,449,039.13	—
期末未分配利润	-141,562,911.30	—

11、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	741,555,609.30	611,008,628.57
其他业务收入	36,352,611.37	15,648,571.02
合计	777,908,220.67	626,657,199.59

(2) 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	666,261,835.58	593,350,991.86	557,913,489.98	493,717,707.71
小家电	45,186,537.82	44,291,801.52	34,356,634.97	32,824,892.45
厨洁具	10,299,050.43	10,084,631.54	7,306,906.50	7,000,774.08
洗衣机	19,808,185.47	19,416,365.91	11,431,597.12	10,901,426.90
合计	741,555,609.30	667,143,790.83	611,008,628.57	544,444,801.14

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。

12、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	170,100.00	152,709.48
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	609,491.78	
其它		
合计	779,591.78	152,709.48

13、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	4,886,127.84	-7,490,335.35
加：资产减值准备	-3,840,047.79	949,777.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,129,249.42	10,263,974.77
无形资产摊销	4,373,018.57	2,854,718.30
长期待摊费用摊销	120,040.56	120,040.56
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）	1,010.06	55,276.16
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）	671,631.04	-212,048.68
财务费用（收益以“-”号填列）	56,661,535.29	34,063,813.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-779,591.78	-152,709.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-167,907.76	31,807.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,659,074.91	-20,741,596.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,202,268.64	-276,085,087.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,337,332.42	179,018,613.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,849,204.14	-77,323,755.78
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	78,010,859.87	120,897,548.67
减: 现金的期初余额	111,864,904.78	175,859,842.92
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	-33,854,044.91	-54,962,294.25

(七) 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	山东青岛		822,000,000	52.42	52.42	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	42740642-1

2、本企业的子公司情况

单位: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	100	100	
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	100	100	
青岛澳柯玛海外电器有限公司	山东青岛		50.00	90	90	
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		1,000.00	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) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	444,738,745.84	64.25	464,333,854.27	
青岛澳柯玛国际电工有限公司	设备	按照市场价格	1,599,999.84	5.13	229,085.30	
青岛澳鸿自动商务有限公司	自动售货机	按照市场价格	8,926,220.00	100.00	3,081,196.58	
青岛澳柯玛集团空调器厂	固定资产	按照市场价格			1,637,454.17	
中信证券股份有限公司	财务顾问	按照市场价格			1,100,000.00	
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	股权	协议价格	8,441,000.00	58.88		
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	股权	协议价格	5,895,000.00	41.12		

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	2,743,049.84	11.87	21,737,493.42	
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	劳保材料	按照市场价格			1,112.00	
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	水电费	按照市场价格			50,173.70	
青岛澳柯玛集团空调器厂	冰柜	按照市场价格			3,503,058.12	

2007年4月26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，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。2008年4月26日公司三届二十三次董事会审议通过了该协议，并经2008年6月7日召开2007年度股东大会决议通过，2008年度预计采购额110000万元。

(2) 关联担保情况

1、截止2008年6月30日公司为控股子公司从银行融资提供2,150万元的担保，公司控股子公司为公司从银行融资提供4,800万元的担保。

2、截止 2008 年 6 月 30 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本金 23,060.27 万元,全部为逾期担保。

针对本公司对外提供连带担保而承担的担保责任,企发投、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,目前部分担保已经获得了解除。

3、截止 2008 年 6 月 30 日原控股股东青岛澳柯玛集团总公司为公司及下属子公司提供银行借款担保、承兑汇票担保 87,689.95 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	1,736,063.39	13,637,141.60
应收账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	43,746.30	10,841,099.48
应收账款	青岛澳柯玛厨洁具配套有限公司		148,269.00
应收账款	青岛澳柯玛国际电工有限公司	-1,435,002.53	731,959.42
其他应收款	青岛澳柯玛集团空调器厂	14,845,495.44	165,614,276.13
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	230,062.32	113,592,181.87
预付账款	青岛澳柯玛科技电器有限公司	48,872.89	663,151.00
预付账款	青岛澳柯玛物资经销有限公司	234,015,226.25	218,373,700.10
应付账款	青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	817,966.77	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
其他应付款	青岛澳柯玛集团总公司		437,602.60
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	青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	8,441,000.00	
其他应付款	青岛天龙澳兴工贸有限公司	5,895,000.00	
其他应付款	青岛澳柯玛电动车商贸有限公司		686,504.63

(八) 股份支付

无

(九) 或有事项:

无

(十) 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。

2、截止 2008 年 6 月 30 日公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、根据公司 2008 年 7 月 9 日召开的四届二次董事会决议审议通过批准青岛澳柯玛资产管理有限公司收购下列股权:(1) 青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有的青岛澳柯玛新能源配套有限公司 80%的股权;(2) 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有的青岛澳柯玛新能源配套有限公司 20%的股权;

(3) 青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有的青岛澳源电池有限公司 80%的股权；(4) 青岛澳柯玛自动商用设备有限公司持有的青岛澳源电池有限公司 20%的股权。以上股权转让价格为人民币 0 元。

由公司收购青岛澳柯玛新能源技术有限公司持有的青岛澳柯玛自动商用设备有限公司 20%的股权，股权转让价格为人民币 908.11 万元。

批准将公司持有的青岛澳柯玛新能源技术有限公司 95.51%的股权，转让给控股子公司青岛澳柯玛资产管理有限公司，股权转让价格确定为 18026.71 万元。

2、本公司于 2008 年 7 月 3 日收到控股股东青岛市企业发展投资有限公司(该公司持有本公司有限售条件股份 151898144 股，无限售条件股份 26877646 股，其所持股份占公司总股本的 52.42%)的通知，该公司近日与交通银行股份有限公司青岛市南第一支行签订了《股权质押合同》，将其持有的本公司限售流通股 75000000 股(约占公司总股本的 21.99%)质押给交通银行股份有限公司青岛市南第一支行，为其贷款作质押。其股权质押已于 2008 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。

3、公司无其他需披露的资产负债表日后重大非调整事项。

(十二)其他重要事项：

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》，为进一步实现政府资源优化配置，提高政府投资公司的投融资能力，清晰划分政府投资公司的功能定位和投资主业，做大做强政府投融资平台，市政府决定，组建新的政府投资类公司。根据该通知，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。本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。2008 年 6 月 6 日，青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司取得了企业法人营业执照。

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，法定代表人：王磊，注册资本：人民币 20 亿元，公司类型：国有独资，经营范围：现代制造业和现代服务业的投资运营；国有股权持有与资本运作；国有资产及债权债务重组；企业搬迁改造及土地整理开发；财务顾问和经济咨询服务；经政府批准的国家法律、法规禁止以外的其它资产投资与经营活动。

(十三)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	0.8466	0.8489	0.0108	0.0108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.9446	-3.9554	-0.0502	-0.0502

八、备查文件目录

1. 载有公司董事长签名的中期报告文本；
2. 载有公司董事长、总经理及财务负责人签名并盖章的会计报告；
3. 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有文件的正文及原稿。

董事长：李蔚

青岛澳柯玛股份有限公司
2008 年 8 月 16 日