

## 青岛澳柯玛股份有限公司 2007 年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 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。

1.3 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。

1.4 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）宋闻非及注册会计师王英峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况简介

### 2.1 基本情况简介

股票简称	600336
股票代码	澳柯玛
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	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
电子信箱	dmb@aucma.com.cn

### 2.2 联系人和联系方式

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

## § 3 会计数据和业务数据摘要:

### 3.1 主要会计数据

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
营业收入	1,640,129,792.51	1,235,371,907.81	32.76	1,942,405,888.28
利润总额	-553,334,347.07	-100,317,515.71	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	不适用	-73,454,684.07
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	-561,948,743.57	-240,913,574.69	不适用	-81,021,164.86
经营活动产生的现金 流量净额	-136,203,941.46	-301,132,505.07	不适用	-304,170,569.49
	2007 年末	2006 年末	本年末比上 年末增减(%)	2005 年末
总资产	2,630,635,281.20	2,916,885,308.14	-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	-56.36	1,090,530,504.91

### 3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2007 年	2006 年	本年比上年 增减(%)	2005 年
基本每股收益	-1.63	-0.31	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	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	不适用	-7.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-79.32	-23.10	不适用	-7.04
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.40	-0.88	不适用	-0.892
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	1.26	2.89	-56.40	3.12

非经常性损益项目

√适用 □不适用

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

采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛市企业发展投资有限公司	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	—	—

4.2 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	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	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	25,666,402	
嵊州市银君贸易有限公司	其他	0.928	3,166,491		
上海新士业商务咨询有限公司	其他	0.439	1,497,900		

薛文翠	其他	0.303	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	1,000,000	
北京嘉利能源投资有限公司	其他	0.274	933,029		
蒋富强	其他	0.250	853,120		
卢伟浩	其他	0.192	656,224		
广西鸿创投资有限公司	其他	0.188	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。			

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

###### (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

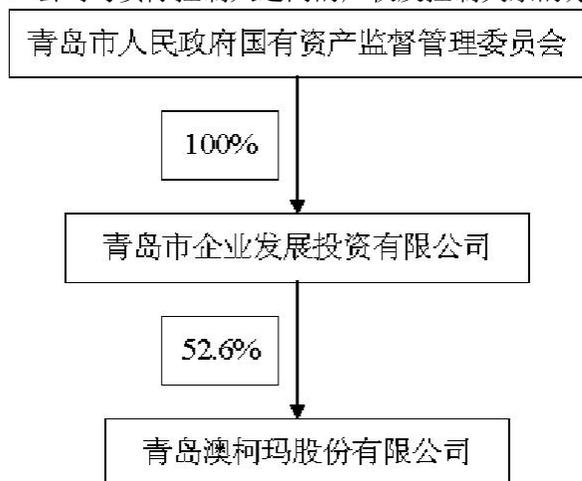
法人代表：楚振刚

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）

###### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	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
									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		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							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		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							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		20.25					否
宋文雷	董事	男	42	2006年6月11日~2008年6月11日	0	0							是
史兰戈	董事	男	35	2006年1月6日~2007年1月31日	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		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		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		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							是
石全兴	监事	男	36	2006年1月6日~2008年6月11日	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							是
邱芳	监事	女	53	2007年9月3日~2008年6月11日	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	10.81						否
薛泰安	监事	男	39	2005年6月11日~2007年8月25日	0	0							是
韩钧鹏	监事	男	56	2005年6月11日~2007年9月3日	0	0							是
赵振清	监事	男	41	2005年6月11日~2007年9月3日	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	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	11.90						否
合计	/	/	/	/			/				/	/	/

## § 6 董事会报告

### 6.1 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：

建立完善了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：①ERP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。

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%

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。

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

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。

## 6.2 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

## 6.3 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

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

不分配不转增

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
青岛澳柯玛集团总公司	商标		25,768.8			是, 评估价	是	
青岛澳柯玛集团总公司	青岛新时代科技发展公司 100%股权		11,661	-186.61		是, 评估价	否	
青岛澳柯玛集团总公司	北京证券有限责任公司 5.28%的股权		5,000			是, 协商价	是	
青岛澳柯玛集团总公司	澳柯玛集团持有的专利技术 26 项		2,521.075			是, 评估价	是	
青岛澳柯玛集团总公司	青岛澳兴保险代理有限公司 70%的股权		52.95			否	是	

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)

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

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
青岛澳柯玛物资经销有限公司	74,999,084.36	70.47	776,060,174.96	87.67
青岛澳鸿自动商务有限公司	-346,114.92	-11.09	4,192,307.69	100
青岛澳柯玛科技电器有限公司			8,988,187.94	11.70
青岛澳柯玛国际电工有限公司	9,179.49	0.28	251,260.48	0.57
合计	74,662,148.93		789,491,931.07	

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	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

其中：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。

#### 7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

#### 7.5 委托理财情况

适用 不适用

#### 7.6 承诺事项履行情况

##### 7.6.1 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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

#### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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。

#### 7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

##### 7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

##### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

##### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

### §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	
<p><b>审计报告</b></p> <p>(2008) 汇所审字第 4-067 号《审计报告》</p> <p>青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：</p> <p>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。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>山东汇德会计师事务所有限公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：吕建幕、徐世欣 2008 年 4 月 26 日</p>	

9.2 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
<b>流动资产：</b>			
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
<b>非流动资产：</b>			
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
<b>流动负债：</b>			
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
<b>非流动负债：</b>			
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
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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
<b>流动资产:</b>			
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
<b>非流动资产:</b>			
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
<b>流动负债:</b>			
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
<b>非流动负债：</b>			
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
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-995,163.70	-310,407.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		161,107.05	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		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

合并所有者权益变动表

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								
	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		-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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-556,130,948.46		-2,825,234.05	-558,956,182.51
（一）净利润						-556,130,948.46		-2,880,090.95	-559,011,039.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								54,856.90	54,856.90
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								54,856.90	54,856.90
上述（一）和（二）小计						-556,130,948.46		-2,825,234.05	-558,956,182.51
（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		-782,123,312.63		21,125,463.82	451,828,113.93

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

### 9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

#### 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

#### 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

#### 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

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

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

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。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

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。