

青岛澳柯玛股份有限公司 2008 年半年度报告摘要

§ 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。

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 本公司不存在大股东占用资金情况。

1.5 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。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	澳柯玛	
股票代码	600336	
股票上市交易所	上海证券交易所	
	公司董事会秘书情况	公司证券事务代表情况
姓名	孙武	季修宪
联系地址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
电话	0532-86765129	0532-86765129
传真	0532-86765129	0532-86765129
电子信箱	sunwu@aucma.com.cn	dmb@aucma.com.cn

2.2 主要财务数据和指标:

2.2.1 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

2.2.2 非经常性损益项目和金额:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	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	0

占用费除外	
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

2.2.3 国内外会计准则差异：

适用 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 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	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									
无限售条件流通股份合计	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

3.2 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	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	52.4214	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。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 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。

5.2 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

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 资金变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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

适用 不适用

业绩预告情况	<input type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降	<input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input checked="" type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	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。	

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 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	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本期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
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	青岛澳柯玛新能源技术有限公司 4.49%的股权	2008年2月5日	844.10			是,协议定价	是	
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司	河北神舟卫星通信股份有限公司 32%的股权	2008年2月5日	589.50			是,协议定价	否	
青岛澳柯玛自动商用设备有限公司	青岛澳柯玛商务有限公司 20%的股权	2008年2月5日	0			否	是	
青岛澳海生物有限公司	青岛澳海药业有限公司 98%的股权	2008年6月7日	0			否	是	
李光友	青岛澳海药业有限公司 2%的股权	2008年6月7日	0			否	是	

6.1.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	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
青岛市企业发展投资有限公司	青岛澳柯玛股份有限公司对外应收款项		70,000			是,经审计的账面值		

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

□适用 √不适用

6.2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
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

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

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

6.5.2 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

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

6.5.3 公司持股 5% 以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

适用 不适用

6.5.4 其他重大事项的说明

适用 不适用

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。

§ 7 财务会计报告

7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	-------------

7.2 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

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	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

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

7.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

7.4 本报告期无会计差错更正。

7.5 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、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。