

青岛澳柯玛股份有限公司 2008 年第三季度报告正文

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 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：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

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(元)	2,311,385,088.20	2,630,635,281.20	-12.1359
所有者权益(或股东权益)(元)	432,420,866.13	430,702,650.11	0.3989
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.2680	1.2629	0.3989
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	272,414,822.99		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.7988		不适用
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-632,400.65	3,039,396.20	97.7042
基本每股收益(元)	-0.0019	0.0089	97.7042
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	-0.0542	-
稀释每股收益(元)	-0.0019	0.0089	97.7042
全面摊薄净资产收益率(%)	-0.15	0.70	增加 3.07个 百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-0.31	-4.27	增加 2.81个 百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)		

	扣除方式：分项扣除
非流动资产处置损益	482,403.22
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	7,417,700.00
债务重组损益	14,763,632.60
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,230,170.55
其他非经常性损益项目	1,074,460.12
合计	21,508,025.39

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		28,334
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
青岛市企业发展投资有限公司	26,857,646	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	1,494,000	人民币普通股
孙建新	1,191,047	人民币普通股
薛文翠	1,032,055	人民币普通股
张鸿琇	893,250	人民币普通股
邱艾	800,000	人民币普通股
衣景娥	661,919	人民币普通股
卢伟浩	656,224	人民币普通股
张青	623,800	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

单位：万元

资产负债表项目	2008年9月30日	2007年12月31日	增减幅度(%)	变化原因
应收票据	4,784.62	2,509.23	90.68	公司收到的票据尚未对外支付。
应收账款	8,505.01	5934.22	43.32	主要是公司对集团消费等部分客户依据订单合同约定授信发货，尚未到回款期，形成应收账款增加。
其他应收款	7,632.01	35,482.11	-78.49	按照2008年4月25日签订的《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，导致公司应收款项减少。
其他流动资产	3,260.05	2,310.29	41.11	公司开发新产品而增加了模具费的投入导致尚未摊销的模具费增加，以及尚未收回的出口退税款增加。
在建工程	221.72	69.77	217.79	主要是公司提高冰箱产能，新建冰箱厂项目增加投入。

递延所得税资产	623.24	314.31	98.29	主要是坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响。
其他应付款	17,143.65	24,588.11	-30.28	主要是公司归还了部分与受让青岛澳柯玛集团总公司的房产土地时的抵押及担保责任有关的款项。
一年内到期的非流动负债	0.00	3,000.00	-100.00	公司归还了中国工商银行青岛经济技术开发区支行的长期借款本金。
少数股东权益	1,305.96	2,112.55	-38.18	主要是公司本期以 844.1 万元的价格收购了青岛澳柯玛制冷设备有限公司持有的青岛澳柯玛新能源技术有限公司的 4.49% 股权, 导致少数股东权益减少。
利润表项目	2008 年 1-9 月	2007 年 1-9 月	增减幅度 (%)	变化原因
营业税金及附加	720.8	315.29	128.61	主要是收入增长带来的税金增加。
财务费用	8,255.07	5,725.12	44.19	主要是央行持续加息导致利率水平提高而增加了利息支出。
营业外收入	2,362.10	304.05	676.88	主要是收到的政府补助以及中国工商银行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。
现金流量表项目	2008 年 1-9 月	2007 年 1-9 月	增减幅度 (%)	变化原因
经营活动现金净流量	27,241.48	-2,081.84	1,408.53	主要是公司进一步加强了营销管理, 严格控制库存, 货款回收及时, 以及在控股股东企发投的支持下, 公司收回了部分应收款项。
投资活动现金净流量	-2,327.69	-1,655.96	-40.56	主要是公司为提高冰箱产能, 新建冰箱厂项目, 增加购买设备支出。
筹资活动现金净流量	-24,731.58	2,251.99	-1,198.21	根据与中国工商银行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。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

本公司于 2008 年 7 月 4 日就公司控股股东青岛市企业发展投资有限公司将其持有的本公司限售流通股 75000000 股质押给交通银行股份有限公司青岛市南第一支行事项进行了公告。(详见 2008 年 7 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)

本公司于 2008 年 7 月 10 日就收购青岛澳柯玛新能源配套有限公司、青岛澳源电池有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司股权及转让青岛澳柯玛新能源技术有限公司股权事项进行了公告。(详见 2008 年 7 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)

本公司于 2008 年 8 月 19 日就公司控股子公司青岛澳柯玛自动商用设备有限公司与青岛澳鸿自动商务有限公司签订《购销合同》的关联交易事项进行了公告。(详见 2008 年 8 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)

截至 2008 年 9 月 30 日借款余额中逾期借款 406,111,031.04 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 1,257,338.79 元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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。

3.4 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原因说明

适用 不适用

公司预测年初至下一报告期末的累计净利润可能为盈利,实现扭亏为盈。主要是因为公司归还逾期银行债务减少了财务费用支出,通过优化内部组织结构、开展比价采购等降低了成本,把握“家电下乡”发展的新机遇,加强了市场营销网络建设,尤其是冰箱销售网络建设,扩大了公司的主营业务收入,公司盈利能力得到有效改善。

3.5 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

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	0	6,450	0	9,790	交易性金融资产
2	601088	中国神华	0	36,990	0	63,950	交易性金融资产
3	160602	普天债券 A 类	500,160	500,000	566,181.12	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
合计			-	943,440	566,181.12	1,707,050.72	-

青岛澳柯玛股份有限公司
 法定代表人:李蔚
 2008年10月27日