

青岛澳柯玛股份有限公司

2008 年第一季度报告

目录

目录	1
§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	5

§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 董事王大亮先生授权董事张兴起先生代表出席，并签署有关文件。

董事宋闻非先生授权董事王英峰先生代表出席，并签署有关文件。

1.3 公司第一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、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)	2,673,044,726.92	2,630,635,281.20	1.61
所有者权益(或股东权益)(元)	410,284,386.55	430,702,650.11	-4.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.2031	1.2629	-4.74
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-31,579,220.17		
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.09		
	报告期	年初至报告期期 末	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)	-19,752,814.87	-19,752,814.87	
基本每股收益(元)	-0.0579	-0.0579	
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-0.0583	-0.0583	
稀释每股收益(元)	-0.0579	-0.0579	
全面摊薄净资产收益率(%)	-4.81	-4.81	
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-4.85	-4.85	
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额(元)	
非流动资产处置损益		303,160.48	
债务重组损益		177,420.03	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		-231,316.57	
所得税影响		-120,145.13	
合计		129,118.81	

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）	28,203	
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	27,478,312	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	1,196,647	人民币普通股
薛文翠	1,032,055	人民币普通股
张鸿琇	886,550	人民币普通股
蒋富强	879,700	人民币普通股
邱艾	875,000	人民币普通股
刘勇	703,573	人民币普通股
卢伟浩	656,224	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3月31日	2007年12月31日	增减比例%	变化原因
应收票据	6,317.19	2,509.23	151.76%	公司收到的票据尚未对外支付
应收账款	8,919.86	5,934.22	50.31%	因销售旺季，销售商积极备货，对部分信誉好的客户加大信用额度，形成应收账款增加
预收款项	17,717.37	12,108.75	46.32%	由于本季度是销售旺季，销售商积极备货，大部分商业单位采用预付款方式结算，形成预收账款增加较大
利润表项目	2008年1-3月	2007年1-3月	增减比例%	变化原因
营业收入	47,331.43	42,651.98	10.97%	随着家电市场的恢复和开拓，加大新产品开发，使市场恢复良好，销售增长较快，仅出口收入就增加100%。
营业成本	38,314.11	35,047.02	9.32%	主要是本季度销量增加所致
管理费用	4,020.10	3,075.51	30.71%	为加大新产品开发力度而增加了研究开发费投入以及职工薪酬增加。
财务费用	2,521.86	1,528.52	64.99%	央行持续加息和部分借款逾期，使财务成本增加较大
利润总额	-1,947.03	304.63	-739.15%	本季度由于钢板等原材料价格大幅度上涨，执行新劳动法支付的人工费用上升以及受天气偏冷影响，公司的销售旺季形成滞后，未达到预期。
现金流量表项目	2008年1-3月	2007年1-3月	增减比例%	变化原因
经营活动现金净流量	-3,157.92	-11,252.50	71.94%	公司采取了一系列措施，生产经营得到了快速发展，货款回笼及时。
筹资活动现金净流量	-3,715.75	3,957.43	-193.89%	归还了部分银行借款及利息

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 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》）。

本公司于 2008 年 3 月 1 日，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》）

上述诉讼事项，本公司及控股股东正积极与各方协商以尽快妥善解决。

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

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为盈利，主要是因为公司从一季度开始，通过内部挖潜等方式，采取工艺改进、提高产品价格、调整销售结构等措施逐步消化钢板等原材料涨价因素，同时预计二季度会实现部分债务重组收益。

3.5 证券投资情况

□适用 √不适用

青岛澳柯玛股份有限公司

法定代表人：李蔚

2008 年 4 月 26 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	196,544,220.44	271,130,827.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	629,417.76	1,707,050.72
应收票据	63,171,946.86	25,092,340.23
应收账款	98,686,319.40	59,342,152.06
预付款项	288,056,039.70	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	335,679,526.91	354,821,136.44
买入返售金融资产		
存货	398,166,833.90	364,175,360.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,968,627.84	23,102,942.13
流动资产合计	1,407,902,932.81	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	464,396,595.68	458,184,373.19
在建工程	2,613,458.62	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	721,024,579.14	723,209,964.92
开发支出		
商誉	6,903,006.81	6,903,006.81
长期待摊费用	1,827,146.38	1,910,562.47
递延所得税资产	3,143,055.78	3,143,055.78
其他非流动资产	997,401.71	997,401.71
非流动资产合计	1,265,141,794.11	1,253,387,656.18
资产总计	2,673,044,726.92	2,630,635,281.20

流动负债：		
短期借款	1,023,000,675.09	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	293,118,946.39	333,318,390.80
应付账款	257,202,692.16	215,916,027.28
预收款项	177,173,678.92	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	11,395,674.83	12,478,875.47
应交税费	60,917,872.32	49,427,815.40
应付利息	47,498,785.24	44,302,180.86
应付股利	912,316.58	912,316.58
其他应付款	276,685,886.07	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	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,177,906,527.60	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	7,845,760.00	7,845,760.00
预计负债		
递延所得税负债	21,494.44	190,902.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,867,254.44	72,036,662.68
负债合计	2,249,773,782.04	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	839,756,393.46	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	-801,876,127.50	-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	410,284,386.55	430,702,650.11
少数股东权益	12,986,558.33	21,125,463.82
所有者权益合计	423,270,944.88	451,828,113.93
负债和所有者总计	2,673,044,726.92	2,630,635,281.20

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

2008 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	65,068,912.68	111,864,904.78
交易性金融资产	555,677.76	1,633,310.72
应收票据	4,844,896.86	17,806,966.54
应收账款	573,793,808.97	548,819,817.18
预付款项	278,685,417.76	251,268,583.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,367,712.19	159,899,198.00
存货	164,925,876.25	210,773,539.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,745,250.67	4,442,261.48
流动资产合计	1,265,987,553.14	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	664,553,437.27	664,553,437.27
投资性房地产		
固定资产	293,593,508.64	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	493,927,605.55	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	660,223.45	720,243.73
非流动资产合计	1,453,919,792.22	1,443,106,192.97
资产总计	2,719,907,345.36	2,749,614,774.49
流动负债：		
短期借款	992,092,400.61	1,022,653,692.25
交易性金融负债		
应付票据	158,163,028.00	188,430,050.00
应付账款	50,851,224.28	43,582,140.48
预收款项	2,736,529.39	2,674,782.70
应付职工薪酬	3,056,568.80	2,065,895.85

应交税费	20,767,196.86	8,143,882.49
应付利息	46,657,010.90	43,696,775.12
应付股利	84,000.00	84,000.00
其他应付款	316,656,855.60	292,192,002.19
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	1,621,064,814.44	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	13,919.44	183,327.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,183,919.44	68,353,327.68
负债合计	1,689,248,733.88	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	-163,528,653.38	-146,449,039.13
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,658,611.48	1,047,738,225.73
负债和所有者（或股东权益）合计	2,719,907,345.36	2,749,614,774.49

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

4.2

合并利润表
2008 年 1-3 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	473,314,294.75	426,519,813.11
其中：营业收入	473,314,294.75	426,519,813.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	493,135,866.16	423,418,430.80
其中：营业成本	383,141,141.29	350,470,166.46
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	2,565,820.25	309,674.13
销售费用	34,261,330.25	25,283,017.74
管理费用	40,201,041.70	30,755,074.63
财务费用	27,907,288.97	15,285,213.60
资产减值损失	5,059,243.70	1,315,284.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-677,632.96	0
投资收益（损失以“-”号填列）	779,591.78	41,210.90
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）	-19,719,612.59	3,142,593.21
加：营业外收入	509,488.22	484,328.69
减：营业外支出	260,224.28	580,624.76
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）	-19,470,348.65	3,046,297.14
减：所得税费用	645,820.40	1,404,275.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,116,169.05	1,642,021.31
归属于母公司所有者的净利润	-19,752,814.87	1,929,414.06
少数股东损益	-363,354.18	-287,392.75
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0579	0.0048
（二）稀释每股收益	-0.0579	0.0048

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

2008 年 1-3 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	363,675,707.05	297,102,757.01
减：营业成本	329,653,535.26	273,296,345.54
营业税金及附加	2,121,724.26	98,512.66
销售费用	321,357.89	1,552,682.10
管理费用	16,288,723.24	15,018,697.69
财务费用	26,949,561.21	15,195,326.05
资产减值损失	5,621,366.63	2,572,431.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-677,632.96	0
投资收益（损失以“-”号填列）	779,591.78	-4,977,119.24
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）	-17,178,602.62	-15,608,358.18
加：营业外收入	61,319.83	217,343.38
减：营业外支出	131,739.70	477,370.81
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）	-17,249,022.49	-15,868,385.61
减：所得税费用	-169,408.24	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,079,614.25	-15,868,385.61

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

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-3 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	526,769,103.31	462,099,074.46
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	6,283,191.36	8,565,275.89
收到其他与经营活动有关的现金	30,509,488.22	8,647,294.27
经营活动现金流入小计	563,561,782.89	479,311,644.62
购买商品、接受劳务支付的现金	487,978,168.50	517,113,799.55
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	51,720,129.79	26,980,686.91
支付的各项税费	11,573,566.54	8,541,388.19
支付其他与经营活动有关的现金	43,869,138.23	39,200,780.27
经营活动现金流出小计	595,141,003.06	591,836,654.92
经营活动产生的现金流量净额	-31,579,220.17	-112,525,010.30
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	338,845.51	22,007.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	1,348,337.29	167,867.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,334,640.18	1,890,267.73
投资支付的现金		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		4,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,334,640.18	6,890,267.73
投资活动产生的现金流量净额	-4,986,302.89	-6,722,400.69
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	99,958,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,229,565.37	1,097,752.30
筹资活动现金流入小计	37,229,565.37	101,055,752.30
偿还债务支付的现金	50,561,291.64	38,935,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,774,168.20	22,443,330.18
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	51,588.30	103,163.25
筹资活动现金流出小计	74,387,048.14	61,481,493.43
筹资活动产生的现金流量净额	-37,157,482.77	39,574,258.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-863,600.78	208,565.17
五、现金及现金等价物净增加额	-74,586,606.61	-79,464,586.95
加：期初现金及现金等价物余额	271,130,827.05	419,606,733.27
六、期末现金及现金等价物余额	196,544,220.44	340,142,146.32

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

2008 年 1-3 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	348,911,664.29	232,597,144.88
收到的税费返还	225,701.15	
收到其他与经营活动有关的现金	13,124,753.68	800,000.00
经营活动现金流入小计	362,262,119.12	233,397,144.88
购买商品、接受劳务支付的现金	335,170,481.43	305,729,014.53
支付给职工以及为职工支付的现金	20,078,433.95	9,463,039.53
支付的各项税费	8,612,658.66	3,979,569.35
支付其他与经营活动有关的现金	2,638,014.69	4,094,917.02
经营活动现金流出小计	366,499,588.73	323,266,540.43
经营活动产生的现金流量净额	-4,237,469.61	-89,869,395.55
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	22,007.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	1,179,591.78	167,867.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,112,405.86	1,266,496.81
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,112,405.86	5,766,496.81
投资活动产生的现金流量净额	-3,932,814.08	-5,598,629.77
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	35,000,000.00	99,958,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	610,708.24	1,097,461.50
筹资活动现金流入小计	35,610,708.24	101,055,461.50
偿还债务支付的现金	50,561,291.64	38,935,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,594,074.94	19,119,215.89
支付其他与筹资活动有关的现金	44,604.40	103,108.25
筹资活动现金流出小计	74,199,970.98	58,157,324.14
筹资活动产生的现金流量净额	-38,589,262.74	42,898,137.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,445.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-46,795,992.10	-52,569,887.96
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	65,068,912.68	123,289,954.96

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