

**青岛澳柯玛股份有限公司**

**2009 年第三季度报告**

# 目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 重要事项.....	5
§ 4 附录.....	6

## § 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、总会计师徐玉翠声明：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)	2,364,382,951.29	2,086,834,994.44	13.2999
所有者权益(或股东权益)(元)	479,413,694.64	443,454,156.28	8.1090
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.4058	1.3003	8.1090
	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)	367,865,677.04		35.0388
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.0787		35.0388
	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)	13,060,769.69	35,959,538.36	不适用
基本每股收益(元)	0.0383	0.1054	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	—	0.0962	—
稀释每股收益(元)	0.0383	0.1054	不适用
全面摊薄净资产收益率(%)	2.72	7.50	不适用
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收 益率(%)	2.59	6.84	不适用

#### 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
非流动资产处置损益	-57,045.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	749,700.00	政府拨款项目完成后转入补贴收入。
债务重组损益	3,821,846.47	银行减免了公司部分利息和与个别供应商进行了债务重组。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,500.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-448,464.03	
少数股东权益影响额	-671.04	
所得税影响额	-902,232.55	
合计	3,165,634.65	

## 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）		35,603
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	股份种类
青岛市企业发展投资有限公司	175,966,090	人民币普通股
中信证券股份有限公司	17,683,250	人民币普通股
贾铁斌	2,749,514	人民币普通股
贾铁斌	1,132,069	人民币普通股
薛文翠	1,032,055	人民币普通股
北京彦懿方元科技有限公司	560,297	人民币普通股
陈晶	451,500	人民币普通股
宁波维科精华集团股份有限公司	440,000	人民币普通股
李少芳	408,216	人民币普通股
青岛阳正服装有限公司	400,000	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	2009年9月30日	2008年12月31日	增减比例%	变化原因
货币资金	39,561.34	15,306.99	158.45%	公司销售扩大，盈利能力提高，以及按计划收到债权转让款，导致经营性现金增加。
应收票据	13,899.69	635.95	2085.66%	公司收到的票据尚未对外支付。
应收帐款	13,770.65	8,077.61	70.48%	公司积极利用家电下乡政策，加大新产品开发和销售网络建设，使销售增长较快。
其他应收款	10,416.54	17,028.42	-38.83%	收到部分股权转让和债权转让款。
应付票据	34,477.59	22,325.11	54.43%	为节省财务费用，开办了部分全额新票据。
预收款项	30,314.65	12,694.95	138.79%	冰柜产品销售旺季，公司的客户向公司支付了预付款，货物尚未发出。
应付利息	8,501.50	5,689.71	49.42%	预提部分贷款利息未偿还。
专项应付款	2,381.09	1,344.58	77.09%	部分财政补贴项目还未完工。
利润表项目	2009年1-9月	2008年1-9月	增减比例%	变化原因
营业收入	202,736.34	162,136.68	25.04%	公司积极利用家电下乡政策，加大新产品开发和销售网络建设，使销售增长较快。
销售费用	22,437.43	12,249.49	83.17%	公司销售规模扩大以及宣传促销力度加大，使销售费用增加。
财务费用	5,083.95	8,255.07	-38.41%	公司归还了部分银行借款以及融资成本大幅度下降，使公司的财务成本大幅度降低。
利润总额	4,458.01	306.79	1353.11%	公司的销售量增加以及公司通过降低成本费用，使公司的盈利能力提高。
现金流量表项目	2009年1-9月	2008年1-9月	增减比例%	变化原因
经营活动现金净流量	36,786.57	27,241.48	35.04%	公司的盈利能力提高以及销售货款回笼及时。

#### 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

#### 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

#### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司严格按公司章程及相关法律法规的规定执行现金分红政策，本报告期内未进行现金分红。

青岛澳柯玛股份有限公司  
法定代表人：李蔚

2009年10月28日

## § 4 附录

## 4.1

合并资产负债表  
2009 年 9 月 30 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	395,613,434.13	153,069,945.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	566,181.12	563,680.32
应收票据	138,996,878.16	6,359,492.00
应收账款	137,706,480.68	80,776,097.24
预付款项	199,135,452.68	265,268,891.47
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	104,165,373.87	170,284,209.40
买入返售金融资产		
存货	264,902,134.35	290,046,817.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,565,024.67	24,110,751.70
流动资产合计	1,265,650,959.66	990,479,884.41
<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		
长期应收款		
长期股权投资	64,324,399.96	64,598,895.84
投资性房地产		
固定资产	405,156,932.90	406,104,711.31
在建工程	7,217,975.61	1,053,531.93
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	614,381,180.23	617,816,756.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,377,947.38	480,162.61
递延所得税资产	5,494,335.46	5,428,324.88
其他非流动资产	779,220.09	872,726.50
非流动资产合计	1,098,731,991.63	1,096,355,110.03
资产总计	2,364,382,951.29	2,086,834,994.44
<b>流动负债：</b>		
短期借款	653,850,000.00	789,754,911.11
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	344,775,934.60	223,251,055.22
应付账款	209,943,161.67	188,925,970.54
预收款项	303,146,458.60	126,949,499.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,956,149.43	13,786,622.05
应交税费	61,808,029.28	58,721,532.45
应付利息	85,014,965.33	56,897,146.52
应付股利	84,000.00	84,000.00
其他应付款	109,509,822.42	96,044,617.14
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	64,000,000.00	64,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,850,088,521.33	1,618,415,354.67
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	23,810,926.22	13,445,760.00
预计负债		
递延所得税负债	9,927.17	9,552.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,820,853.39	13,455,312.05
负债合计	1,873,909,374.72	1,631,870,666.72
<b>股东权益:</b>		
股本	341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积	840,333,061.16	840,333,061.16
减:库存股		
盈余公积	31,171,849.14	31,171,849.14
一般风险准备		
未分配利润	-733,127,215.66	-769,086,754.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	479,413,694.64	443,454,156.28
少数股东权益	11,059,881.93	11,510,171.44
股东权益合计	490,473,576.57	454,964,327.72
负债和股东权益合计	2,364,382,951.29	2,086,834,994.44

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:王英峰 总会计师:徐玉翠



## 母公司资产负债表

2009 年 9 月 30 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	176,607,894.82	51,995,637.22
交易性金融资产	566,181.12	563,680.32
应收票据	128,357,678.16	0.00
应收账款	470,214,695.34	535,801,042.76
预付款项	171,331,207.46	245,065,346.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,398,624.91	138,128,437.09
存货	175,767,722.58	187,948,685.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,484,302.14	8,741,239.77
流动资产合计	1,193,728,306.53	1,168,244,069.23
<b>非流动资产：</b>		
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	430,915,039.89	422,115,039.89
投资性房地产		
固定资产	295,765,225.47	287,293,343.82
在建工程	4,500,554.85	187,531.93
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	487,536,426.76	491,861,538.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,117,391.82	480,162.61
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,219,834,638.79	1,201,937,616.58
资产总计	2,413,562,945.32	2,370,181,685.81
<b>流动负债：</b>		
短期借款	633,850,000.00	788,683,692.25
交易性金融负债		
应付票据	106,800,000.00	128,701,000.00
应付账款	87,457,091.61	80,550,016.10
预收款项	68,866,857.59	95,363,437.67
应付职工薪酬	9,621,370.70	5,049,629.04
应交税费	33,085,318.99	24,697,691.68
应付利息	85,014,965.33	56,883,931.54
应付股利	84,000.00	84,000.00
其他应付款	197,953,682.12	118,996,989.99
一年内到期的非流动负债	64,000,000.00	64,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,286,733,286.34	1,363,010,388.27
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	20,135,166.22	9,770,000.00
预计负债		
递延所得税负债	9,927.17	9,552.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,145,093.39	9,779,552.05
负债合计	1,306,878,379.73	1,372,789,940.32
<b>股东权益:</b>		
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	-87,502,699.27	-196,795,519.37
外币报表折算差额		
股东权益合计	1,106,684,565.59	997,391,745.49
负债和股东权益合计	2,413,562,945.32	2,370,181,685.81

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:王英峰 总会计师:徐玉翠

## 4.2

## 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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	740,853,755.36	579,561,961.09	2,027,363,401.85	1,621,366,836.77
其中：营业收入	740,853,755.36	579,561,961.09	2,027,363,401.85	1,621,366,836.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	721,554,238.49	581,709,875.59	1,986,561,260.10	1,638,811,578.34
其中：营业成本	549,495,105.20	471,232,448.71	1,524,619,927.74	1,305,481,659.77
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				
及附加 营业税金	5,356,183.71	1,955,988.30	12,162,485.55	7,208,001.61
销售费用	81,090,848.85	42,914,930.22	224,374,310.28	122,494,932.82
管理费用	35,860,965.91	42,215,735.58	129,106,159.34	122,322,805.47
财务费用	14,841,810.90	25,145,593.07	50,839,503.10	82,550,700.31
资产减值 损失	34,909,323.92	-1,754,820.29	45,458,874.09	-1,246,521.64
加：公允价值变 动收益（损失以“-” 号填列）	6,001.92	-5,103.66	2,500.80	-706,994.70
投资收益 （损失以“-”号填 列）	26,259.14		-336,691.86	779,591.78
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）	19,331,777.93	-2,153,018.16	40,467,950.69	-17,372,144.49
加：营业外收入	921,487.66	1,890,393.46	5,578,545.98	23,620,952.33
减：营业外支出	231,748.00	904,294.99	1,466,379.83	3,180,947.36
其中：非流 动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,021,517.59	-1,166,919.69	44,580,116.84	3,067,860.48
减：所得税费用	7,123,417.00	51,464.84	9,070,867.99	899,505.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,898,100.59	-1,218,384.53	35,509,248.85	2,168,355.41
归属于母公司所有者的净利润	13,060,769.69	-632,400.65	35,959,538.36	3,039,396.20
少数股东损益	-162,669.10	-585,983.88	-450,289.51	-871,040.79
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0383	-0.0019	0.1054	0.0089
（二）稀释每股收益	0.0383	-0.0019	0.1054	0.0089

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：王英峰 总会计师：徐玉翠

## 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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	427,882,010.07	354,799,052.70	1,523,600,759.04	1,132,707,273.37
减：营业成本	365,985,784.33	323,255,364.75	1,280,609,376.82	1,023,709,240.06
营业税金及 附加	136,058.20	1,199,969.48	6,632,425.31	4,427,069.25
销售费用	822,410.18	403,949.46	1,462,762.30	1,884,564.65
管理费用	12,571,480.05	21,209,198.52	67,261,099.23	56,202,753.71
财务费用	14,673,236.93	22,702,916.07	50,014,178.04	77,006,209.17
资产减值损 失	10,093,219.43	12,920,248.33	906,702.54	9,080,200.54
加：公允价值变 动收益(损失以“-” 号填列)	6,001.92	4,501.44	2,500.80	-667,129.60
投资收益 (损失以“-”号填 列)	57,427.94	-67,982,900.00	-2,560,737.83	-67,203,308.22
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)	23,663,250.81	-94,870,992.47	114,155,977.77	-107,473,201.83
加：营业外收入	937,099.87	1,783,492.16	2,449,552.55	20,829,331.00
减：营业外支出	642,671.23	757,518.19	1,209,846.25	2,482,927.59
其中：非流 动资产处置损失				
三、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)	23,957,679.45	-93,845,018.50	115,395,684.07	-89,126,798.42
减：所得税费用	2,922,450.10	1,125.36	6,102,863.97	-166,782.40
四、净利润(净亏损 以“-”号填列)	21,035,229.35	-93,846,143.86	109,292,820.10	-88,960,016.02

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：王英峰 总会计师：徐玉翠

## 4.3

## 合并现金流量表

2009 年 1—9 月

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	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<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	2,405,999,950.56	1,891,703,717.37
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	25,660,091.73	21,946,438.40
收到其他与经营活动有关的现金	173,245,059.97	276,871,334.27
经营活动现金流入小计	2,604,905,102.26	2,190,521,490.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,776,172,882.78	1,534,970,471.30
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	166,177,965.07	149,125,576.03
支付的各项税费	109,750,508.74	62,290,889.60
支付其他与经营活动有关的现金	184,938,068.63	171,719,730.12
经营活动现金流出小计	2,237,039,425.22	1,918,106,667.05
经营活动产生的现金流量净额	367,865,677.04	272,414,822.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		1,009,491.78
取得投资收益收到的现金	92,439.14	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,218,651.85	538,753.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,173,642.41	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,484,733.40	1,718,345.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,423,352.22	22,311,749.87
投资支付的现金	15,000.00	2,683,532.52
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		
投资活动现金流出小计	46,438,352.22	24,995,282.39
投资活动产生的现金流量净额	-15,953,618.82	-23,276,936.88
<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	220,492,950.55	323,450,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,934,377.84	7,286,226.33
筹资活动现金流入小计	223,427,328.39	330,736,226.33
偿还债务支付的现金	310,263,729.47	504,076,347.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,234,896.86	73,567,838.61
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	77,792.86	407,822.57
筹资活动现金流出小计	332,576,419.19	578,052,008.19
筹资活动产生的现金流量净额	-109,149,090.80	-247,315,781.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-219,478.43	-1,704,567.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	242,543,488.99	117,537.21
加：期初现金及现金等价物余额	153,069,945.14	271,130,827.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	395,613,434.13	271,248,364.26

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：王英峰 总会计师：徐玉翠

## 母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

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	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<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	1,622,363,263.79	1,153,268,521.87
收到的税费返还		225,701.15
收到其他与经营活动有关的现金	225,772,514.68	276,297,326.99
经营活动现金流入小计	1,848,135,778.47	1,429,791,550.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,341,621,628.01	980,597,941.52
支付给职工以及为职工支付的现金	80,745,522.89	65,906,135.20
支付的各项税费	59,627,412.32	31,262,611.95
支付其他与经营活动有关的现金	33,329,821.38	116,024,751.43
经营活动现金流出小计	1,515,324,384.60	1,193,791,440.10
经营活动产生的现金流量净额	332,811,393.87	236,000,109.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		1,009,491.78
取得投资收益收到的现金	92,439.14	170,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,347,641.50	244,722.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,514,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,954,780.64	1,424,313.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,586,934.52	18,914,288.44
投资支付的现金	12,800,000.00	2,040,000.00
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	48,386,934.52	20,954,288.44
投资活动产生的现金流量净额	-32,432,153.88	-19,529,974.66
<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	155,000,000.00	323,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	718,329.62	1,158,684.38
筹资活动现金流入小计	155,718,329.62	324,608,684.38
偿还债务支付的现金	309,833,692.25	501,507,956.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,546,376.04	72,962,976.11
支付其他与筹资活动有关的现金	104,194.33	236,822.57
筹资活动现金流出小计	331,484,262.62	574,707,754.84
筹资活动产生的现金流量净额	-175,765,933.00	-250,099,070.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,049.39	-61,553.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	124,612,257.60	-33,690,489.09
加：期初现金及现金等价物余额	51,995,637.22	111,864,904.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	176,607,894.82	78,174,415.69

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：王英峰 总会计师：徐玉翠