

青岛啤酒股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D90 版)
6.8.3 公司现金流量表相关数据

项目	2006年	2005年	增长幅度
经营活动产生现金净流量	1,127,831,851	1,180,576,235	-4.47%
投资活动产生现金净流量	-629,057,962	-424,910,526	
筹资活动产生现金净流量	-636,284,720	-823,122,563	
现金及现金等价物净增加额	-36,829,521	-70,558,437	

经营活动产生现金净流量减少原因：主要是公司 2006 年期末预付款项购买原材料所致；

投资活动产生现金净流量减少原因：主要是公司新成立济南、榆林、宝鸡等子公司购买长期资产所致；

筹资活动产生现金净流量变动原因：主要是公司归还部分借款所致。

7 重要事项
7.1 收购资产
 适用 不适用

1. 经本公司董事会批准,本公司下属控股子公司所辖——青岛啤酒汉斯宝鸡有限公司(“汉斯宝鸡公司”)与司其他关联方—宝鸡啤酒股份有限公司(“宝鸡啤酒公司”)于 2006 年 3 月 20 日签订《资产买卖协议》,约定汉斯宝鸡公司以自有资金现金 12,332 万元人民币购买宝鸡啤酒拥有的房产、土地及机器设备等与啤酒生产相关的资产,该等资产的评估价值为 11,044 万元人民币,账面原值为 9,790 万元人民币。本次收购价格的确定依据是按评估价格溢价 11%。目前,所收购资产的过户手续已办理完毕。

2. 经本公司董事会批准,公司在济南投资新建一期年产 20 万升啤酒生产基地,项目总体规划为 40 万升,其中,一期工程计划总投资约 3 亿元人民币,预计于 2007 年底投产。本公司全资拥有的青岛啤酒(济南)有限公司已于 2006 年 11 月 1 日成立,注册资本 8000 万元人民币,对巩固和拓展本公司现有山东地区市场份额具有重要的战略意义。

7.2 出售资产
 适用 不适用

7.3 重大担保
 适用 不适用

明公司支付 2080 万元。2006 年 11 月 30 日,山东省高级人民法院向本公司送达了执行终结裁定书,本案执行完毕。

8 监事会报告
监事会认为公司依法运作,公司财务情况、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 审计报告
审计意见 标准无保留意见 非标准意见

普华永道中天审字(2007)第 10026 号

普华永道中天审字(2007)第 10026 号

青岛啤酒股份有限公司全体股东：
我们审计了后附的青岛啤酒股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司以下简称“贵集团”合并报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2006 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司现金流量表以及会计报表附注。

一、注册会计师的责任
按照企业会计准则和《企业会计准则》的规定编制会计报表是贵公司和管理层的责任。这种责任包括：
(1) 设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制,以使会计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。

二、注册会计师的意见
我们认为,贵集团财务报表上述会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计准则》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
上海湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
中国注册会计师:张俊国、孔昱

2007 年 4 月 19 日

9.2 披露比较合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

青岛啤酒股份有限公司
资产负债表

2006 年 12 月 31 日

资产	2006年 12月31日 合并	2005年 12月31日 合并	2006年 12月31日 母公司	2005年 12月31日 母公司
流动资产：				
货币资金	1,232,796,676	1,265,961,113	594,700,068	478,089,509
短期投资	-	-	2,111,519,271	3,236,014,578
应收账款	44,978,970	75,213,207	-	2,500,000
应收票据	113,372,198	106,068,080	67,339,580	97,166,190
其他应收款	179,227,197	191,888,018	352,656,566	186,027,588
预付账款	235,535,247	123,445,949	17,006,600	1,708,074
存货	1,641,319,438	1,420,474,304	316,998,023	225,223,454
待摊费用	1,040,567	11,928,440	-	5,835,258
流动资产合计	3,448,240,293	3,193,889,111	3,460,218,498	3,312,564,651
长期投资	-	-	-	-
长期股权投资	(22,510,912)	80,989,965	1,745,370,973	1,828,503,204
固定资产	(48,276,732)	50,251,191	-	-
无形资产	-	-	-	-
固定资产 - 原价	10,628,007,669	10,326,986,065	2,061,564,470	1,990,619,896
减:累计折旧	(6,106,839,061)	(4,648,657,835)	(1,167,985,129)	(1,094,084,282)
固定资产 - 净值	5,522,168,608	5,678,328,230	893,569,341	896,535,614
减:固定资产减值准备	(441,708,687)	(274,410,778)	(16,769,177)	(16,345,609)
固定资产 - 净额	5,080,459,921	5,403,917,452	876,800,164	880,190,005
在建工程	233,289,672	111,884,585	66,800,393	55,587,543
固定资产清理	186,021	238,096	-	-
固定资产合计	5,313,935,614	5,516,040,133	943,600,557	935,777,548
无形资产及其他资产	-	-	-	-
无形资产	749,676,263	750,395,329	147,633,478	144,714,564
长期待摊费用	6,925,875	4,309,385	1,771,011	1,776,800
长期应收款	8,701,120	25,892,810	8,701,120	25,892,810
预付土地款	17,441,647	-	17,441,647	-
无形资产及其他资产合计	782,744,906	780,597,524	175,547,256	172,384,174
递延所得税	-	-	-	-
递延税款借项	67,023,346	17,600,000	41,562,745	17,600,000
资产总计	9,589,433,246	9,589,116,733	6,366,300,029	6,266,829,577

利润表

2006 年 12 月 31 日

资产	2006年 12月31日 合并	2005年 12月31日 合并	2006年 12月31日 母公司	2005年 12月31日 母公司
流动资产：				
货币资金	1,232,796,676	1,265,961,113	594,700,068	478,089,509
短期投资	-	-	2,111,519,271	3,236,014,578
应收账款	44,978,970	75,213,207	-	2,500,000
应收票据	113,372,198	106,068,080	67,339,580	97,166,190
其他应收款	179,227,197	191,888,018	352,656,566	186,027,588
预付账款	235,535,247	123,445,949	17,006,600	1,708,074
存货	1,641,319,438	1,420,474,304	316,998,023	225,223,454
待摊费用	1,040,567	11,928,440	-	5,835,258
流动资产合计	3,448,240,293	3,193,889,111	3,460,218,498	3,312,564,651
长期投资	-	-	-	-
长期股权投资	(22,510,912)	80,989,965	1,745,370,973	1,828,503,204
固定资产	(48,276,732)	50,251,191	-	-
无形资产	-	-	-	-
固定资产 - 原价	10,628,007,669	10,326,986,065	2,061,564,470	1,990,619,896
减:累计折旧	(6,106,839,061)	(4,648,657,835)	(1,167,985,129)	(1,094,084,282)
固定资产 - 净值	5,522,168,608	5,678,328,230	893,569,341	896,535,614
减:固定资产减值准备	(441,708,687)	(274,410,778)	(16,769,177)	(16,345,609)
固定资产 - 净额	5,080,459,921	5,403,917,452	876,800,164	880,190,005
在建工程	233,289,672	111,884,585	66,800,393	55,587,543
固定资产清理	186,021	238,096	-	-
固定资产合计	5,313,935,614	5,516,040,133	943,600,557	935,777,548
无形资产及其他资产	-	-	-	-
无形资产	749,676,263	750,395,329	147,633,478	144,714,564
长期待摊费用	6,925,875	4,309,385	1,771,011	1,776,800
长期应收款	8,701,120	25,892,810	8,701,120	25,892,810
预付土地款	17,441,647	-	17,441,647	-
无形资产及其他资产合计	782,744,906	780,597,524	175,547,256	172,384,174
递延所得税	-	-	-	-
递延税款借项	67,023,346	17,600,000	41,562,745	17,600,000
资产总计	9,589,433,246	9,589,116,733	6,366,300,029	6,266,829,577

利润表

2006 年 12 月 31 日

资产	2006年 12月31日 合并	2005年 12月31日 合并	2006年 12月31日 母公司	2005年 12月31日 母公司
流动资产：				
货币资金	1,232,796,676	1,265,961,113	594,700,068	478,089,509
短期投资	-	-	2,111,519,271	3,236,014,578
应收账款	44,978,970	75,213,207	-	2,500,000
应收票据	113,372,198	106,068,080	67,339,580	97,166,190
其他应收款	179,227,197	191,888,018	352,656,566	186,027,588
预付账款	235,535,247	123,445,949	17,006,600	1,708,074
存货	1,641,319,438	1,420,474,304	316,998,023	225,223,454
待摊费用	1,040,567	11,928,440	-	5,835,258
流动资产合计	3,448,240,293	3,193,889,111	3,460,218,498	3,312,564,651
长期投资	-	-	-	-
长期股权投资	(22,510,912)	80,989,965	1,745,370,973	1,828,503,204
固定资产	(48,276,732)	50,251,191	-	-
无形资产	-	-	-	-
固定资产 - 原价	10,628,007,669	10,326,986,065	2,061,564,470	1,990,619,896
减:累计折旧	(6,106,839,061)	(4,648,657,835)	(1,167,985,129)	(1,094,084,282)
固定资产 - 净值	5,522,168,608	5,678,328,230	893,569,341	896,535,614
减:固定资产减值准备	(441,708,687)	(274,410,778)	(16,769,177)	(16,345,609)
固定资产 - 净额	5,080,459,921	5,403,917,452	876,800,164	880,190,005
在建工程	233,289,672	111,884,585	66,800,393	55,587,543
固定资产清理	186,021	238,096	-	-
固定资产合计	5,313,935,614	5,516,040,133	943,600,557	935,777,548
无形资产及其他资产	-	-	-	-
无形资产	749,676,263	750,395,329	147,633,478	144,714,564
长期待摊费用	6,925,875	4,309,385	1,771,011	1,776,800
长期应收款	8,701,120	25,892,810	8,701,120	25,892,810
预付土地款	17,441,647	-	17,441,647	-
无形资产及其他资产合计	782,744,906	780,597,524	175,547,256	172,384,174
递延所得税	-	-	-	-
递延税款借项	67,023,346	17,600,000	41,562,745	17,600,000
资产总计	9,589,433,246	9,589,116,733	6,366,300,029	6,266,829,577

利润表

2006 年 12 月 31 日

资产	2006年 12月31日 合并	2005年 12月31日 合并	2006年 12月31日 母公司	2005年 12月31日 母公司
流动资产：				
货币资金	1,232,796,676	1,265,961,113	594,700,068	478,089,509
短期投资	-	-	2,111,519,271	3,236,014,578
应收账款	44,978,970	75,213,207	-	2,500,000
应收票据	113,372,198	106,068,080	67,339,580	97,166,190
其他应收款	179,227,197	191,888,018	352,656,566	186,027,588
预付账款	235,535,247	123,445,949	17,006,600	1,708,074
存货	1,641,319,438	1,420,474,304	316,998,023	225,223,454
待摊费用	1,040,567	11,928,440	-	5,835,258
流动资产合计	3,448,240,293	3,193,889,111	3,460,218,498	3,312,564,651
长期投资	-	-	-	-
长期股权投资	(22,510,912)	80,989,965	1,745,370,973	1,828,503,204
固定资产	(48,276,732)	50,251,191	-	-
无形资产	-	-	-	-
固定资产 - 原价	10,628,007,669	10,326,986,065	2,061,564,470	1,990,619,896
减:累计折旧	(6,106,839,061)	(4,648,657,835)	(1,167,985,129)	(1,094,084,282)
固定资产 - 净值	5,522,168,608	5,678,328,230	893,569,341	896,535,614
减:固定资产减值准备	(441,708,687)	(274,410,778)	(16,769,177)	(16,345,609)
固定资产 - 净额	5,080,459,921	5,403,917,452	876,800,164	880,190,005
在建工程	233,289,672	111,884,585	66,800,393	55,587,543
固定资产清理	186,021	238,096	-	-
固定资产合计	5,313,935,614	5,516,040,133	943,600,557	935,777,548
无形资产及其他资产	-	-	-	-
无形资产	749,676,263	750,395,329	147,633,478	144,714,564
长期待摊费用	6,925,875	4,309,385	1,771,011	1,776,800
长期应收款	8,701,120	25,892,810	8,701,120	25,892,810
预付土地款	17,441,647	-	17,441,647	-
无形资产及其他资产合计	782,744,906	780,597,524	175,547,256	172,384,174
递延所得税	-	-	-	-
递延税款借项	67,023,346	17,600,000	41,562,745	17,600,000
资产总计	9,589,433,246	9,589,116,733	6,366,300,029	6,266,829,577

利润表

2006 年 12 月 31 日

资产	2006年 12月31日 合并	2005年 12月31日 合并	2006年 12月31日 母公司	2005年 12月31日 母公司
流动资产：				
货币资金	1,232,796,676	1,265,961,113	594,700,068	478,089,509
短期投资	-	-	2,111,519,271	3,236,014,578
应收账款	44,978,970	75,213,207	-	2,500,000
应收票据	113,372,198	106,068,080	67,339,580	97,166,190
其他应收款	179,227,197	191,888,018	352,656,566	186,027,588
预付账款	235,535,247	123,445,949	17,006,600	1,708,074
存货	1,641,319,438	1,420,474,304	316,998,023	225,223,454
待摊费用	1,040,567	11,928,440	-	5,835,258
流动资产合计	3,448,240,293	3,193,889,111	3,460,218,498	3,312,564,651
长期投资	-	-	-	-
长期股权投资	(22,510,912)	80,989,965	1,745,370,973	1,828,503,204
固定资产	(48,276,732)	50,251,191	-	-
无形资产	-	-	-	-
固定资产 - 原价	10,628,007,669	10,326,986,065	2,061,564,470	1,990,619,896
减:累计折旧	(6,106,839,061)	(4,648,657,835)	(1,167,985,129)	(1,094,084,282)
固定资产 - 净值	5,522,168,608	5,678,328,230	893,569,341	896,535,614
减:固定资产减值准备	(441,708,687)	(274,410,778)		