江苏春兰制冷设备股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D56 版）

① 加强内部各项管理工作，提高管理效能，努力降低公司内部运营成本。

a、 完善公司各项控制制度，确保公司管理质态的科学、合理、可控。

b、 充分利用现有各项资源，优化人机配置，提高劳动生产率。

c、 在保证稳定的生产配套环境的同时，扶持诚信的配套企业做大做强，对质量稳定、价格合理、服务及时的配套企业优先配套，同时供货比例重点倾斜。

d、 继续探索配套件定价的新方法，并利用重点大宗物资价格波动的特点合理储备，保证最优的采购成本。

e、 强化财务管理，全面完成成本管理目标。

② 强化公司技术管理工作，全面提升产品的市场竞争力。

a、 在完成内销产品全型普高、中、普通 16 系列新产品开发的同时完成出口 R410A 直流变频空调的投产以及出口特殊订单的研发任务。

b、 对内外部质量以各类 PDCA 循环表核查的形式，定期定人实施闭环管理，保证产品一次送检合格率，市场开箱使用合格率。

c、 提高产品开发的通用化的设计率，并积极研究和推行新技术、新工艺、新材料在产品的应用，保证设计成本的竞争优势。

③强化市场的开发的管理，全面提升产品市场占有率

a、 以加强客户及其网点的维护、新客户的开发、价格控提高客户管理水平。

b、利用跟踪售点销量和售点开发进度的方法和行之有效的促销手段提升售点的市场运行效果和产品品牌形象。

c、加强营销管理中心的组织建设，严格依法办事，定期召开办公会，对重要事项进行研究，实行费用公开，加强对市场的分析和研究。充分发挥中心作为市场主体的作用，调动其工作的积极性、主动性、创造性。

④以“快捷、优质、价格合理”做好售后服务管理，提升品牌的影响力

a、对服务站实行板块化管理，建立服务区域，以“满足区域服务需要”为指导思想，择优设点。

b、强化中转库配件管理要求，站点实行配件强储；。

c、建立“客户服务系统”，站点与公司联网，对服务站维修费用的结算实行网络结算；费用审核方式由传统的“电话回访”调整为“入户调查”。

（4）公司资金需求和使用计划

公司目前资金不短缺，无需求计划

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经江苏天衡会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 24 日出具了无保留意见的审计报告（天衡审字(2007)758 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

在首次执行日，公司对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资尚未摊销完毕的股权投资差额 171,428,456.19 元全部冲销，调减了留存收益，其中：母公司冲销股权投资差额调减留存收益 171,428,456.19 元。具体明细项目如下：

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	累计摊销额	摊余金额
泰州春兰电子有限公司	99,242,447.33	24.42 年		65,037,031.97
苏州春兰空调器有限公司	149,010,611.97	27.17 年		102,850,130.91
江苏春兰动力制造有限公司	4,086,107.69	10年		3,541,293.31
合 计	252,339,166.99			171,428,456.19

3、同一控制下企业合并商誉的账面价值

在首次执行日，公司对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资尚未摊销完毕的股权投资差额 197,063,071.47 元全部冲销，调减了留存收益。具体明细项目如下：

项 目	原始价值	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
商誉	407,716,700.00	210,653,628.53	197,063,071.47	3.8 年

4、所得税

所得税产生差异的原因：在执行原会计准则时，本公司所得税的核算采用应付税款法，执行新会计准则后采用资产负债表债务法，因此而产生差异。

在首次执行日，本公司全面比较了资产、负债的账面价值与其计税基础，并将两者之间的差异确认了递延所得税资产 22,689,828.88 元，其中：母公司确认递延所得税资产调增留存收益 18,666,360.06 元；子公司确认递延所得税资产调增留存收益 4,023,468.82 元。具体明细项目如下：

项目	帐面价值	计税基础	递延所得税资产
母公司			
应收帐款	1,828,893,064.28	1,898,209,481.70	16,635,940.18
其他应收款	5,401,654.21	10,561,778.64	1,238,429.86
存货	237,259,576.72	240,569,535.15	791,990.02
小计	2,071,554,295.21	2,149,330,795.49	18,666,360.06
子公司			
应收帐款	936,493,866.84	949,537,297.84	2,452,062.73
其他应收款	6,645,532.78	7,262,075.65	85,466.43
存货	1,197,262,785.38	1,206,228,117.73	1,485,939.66
小计	2,140,402,185.00	2,163,027,491.22	4,023,468.82
合 计	4,211,956,480.21	4,312,358,286.71	22,689,828.88

5、其他

截止 2006 年 12 月 31 日，公司少数股东权益为 358,810,515.29 元，按照新会计准则转入 2007 年 1 月 1 日的股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
泰州春兰销售公司	11,995.92	5.56		
江苏春兰机械制造有限公司	4,995.50	26.53		
泰州春兰电子有限公司			2,534.20	13.05
西安庆安制冷设备股份有限公司			18,854.47	33.41
泰州春兰冷冻设备股份有限公司			6,128.34	2.81
江苏春兰机械制造有限公司			16,669.23	59.87
泰州春兰销售公司			9,868.55	100
江苏春兰进出口有限公司	39,120.77	100	5,088.81	100
泰州春兰广告有限公司			1,794.04	100
合计	56,112.19		60,937.64	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 561,121,900 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

7.6 承诺事项履行情况

① 公司全体非流通股股东特别承诺：所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。

② 春兰（集团）公司、泰州市城市建设投资集团有限公司、BERNIE INDUSTRIAL LIMITED 等持股超过 5%的非流通股股东特别承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
春兰(集团)公司	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。②通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	正在履行	
泰州市城市建设投资集团有限公司	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。②通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	正在履行	
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。②通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	正在履行	
泰州春兰特种空调器厂	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。	正在履行	
泰州春兰销售公司	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。	正在履行	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、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 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

天衡审字（2007）758 号

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称春兰股份公司）的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是春兰股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务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、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，春兰股份公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了春兰股份公司 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。

江苏天衡会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：荆建明 陈莉

江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼　　2007 年 4 月 24 日

9.2 披露比较式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

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	145,842,739.43	287,210,307.30	59,520,597.77	135,243,926.70
短期投资				
应收票据	285,484,992.53	1,179,382,624.76	85,414,932.52	474,885,529.39
应收股利	155,455.84		155,455.84	
应收利息				
应收账款	1,203,348,775.07	1,043,811,990.42	1,828,893,064.28	983,809,598.75
其他应收款	7,478,867.07	8,486,119.34	5,401,654.21	7,057,712.49
预付账款	57,933,946.47	2,852,781.92	1,158,592.84	788,023.43
应收补贴款				
存货	1,338,538,812.83	731,553,763.77	237,259,576.72	141,006,318.51
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	3,038,783,589.24	3,253,297,587.51	2,217,803,874.18	1,742,791,109.27
长期投资：				
长期股权投资	406,833,187.57	422,361,198.66	1,074,823,624.85	1,107,026,121.77
长期债权投资				
长期投资合计	406,833,187.57	422,361,198.66	1,074,823,624.85	1,107,026,121.77
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	1,392,421,992.23	1,266,180,285.40	573,583,143.69	581,833,794.60
减：累计折旧	631,914,571.27	578,688,501.82	331,068,475.58	319,783,374.52
固定资产净值	760,507,420.96	687,491,783.58	242,514,668.11	262,050,420.08
减：固定资产减值准备	440,000.00	440,000.00		
固定资产净额	760,067,420.96	687,051,783.58	242,514,668.11	262,050,420.08
工程物资				
在建工程	58,089,915.42	180,596,784.50	6,465,288.96	12,677,997.64
固定资产清理				
固定资产合计	818,157,336.38	867,648,568.08	248,979,957.07	274,728,417.72
无形资产及其他资产：				
无形资产	284,565,372.22	337,224,961.18	256,336,082.43	304,564,492.59
长期待摊费用	1,713,216.53	2,773,345.22		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	286,278,588.75	339,998,306.40	256,336,082.43	304,564,492.59
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	4,550,052,701.94	4,883,305,660.65	3,797,943,538.53	3,429,110,141.35
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款				
应付票据	421,475,031.96	838,529,347.96	107,200,000.00	
应付账款	916,819,795.44	610,143,482.97	836,443,131.95	412,276,493.37
预收账款	76,268,567.99	48,016,504.26		
应付工资				
应付福利费	1,459,453.78	1,418,353.88	288,305.01	109,903.25
应付股利	370,112.32	1,906,147.91		1,691,491.43
应交税金	-111,748,813.67	-42,110,621.22	-49,171,814.85	-28,730,961.34
其他应交款	468,810.00	1,545,401.26	468,564.99	499,116.78
其他应付款	69,093,747.02	58,078,360.27	35,717,973.44	29,465,074.10
预提费用	39,857,406.11	21,486,547.23	9,365,126.25	3,002,279.45
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,414,064,110.95	1,539,013,524.52	940,311,286.79	418,313,397.04
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,414,064,110.95	1,539,013,524.52	940,311,286.79	418,313,397.04
少数股东权益(合并报表填列)	356,723,917.53	362,154,469.50		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积	1,535,025,758.95	1,538,906,715.20	1,535,025,758.95	1,538,906,715.20
盈余公积	949,376,281.01	949,362,309.28	934,326,436.45	934,326,436.45
其中：法定公益金				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	-224,595,904.50	-25,589,895.85	-131,178,481.66	18,105,054.66
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	2,779,264,673.46	2,982,137,666.63	2,857,632,251.74	3,010,796,744.31
负债和股东权益总计	4,550,052,701.94	4,883,305,660.65	3,797,943,538.53	3,429,110,141.35

公司法定代表人：姜鸿　主管会计工作负责人：姜鸿　会计机构负责人：朱宝华

利润及利润分配表

2006 年 1—12 月

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	2,220,149,760.08	3,223,937,086.84	2,028,185,232.62	2,471,190,207.54
减：主营业务成本	1,746,063,582.33	2,697,907,221.58	1,977,138,234.68	2,275,786,435.59
主营业务税金及附加	692,250.15	11,286,031.35	19,337.58	49,876.29
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	473,393,927.60	514,743,833.91	51,027,660.36	195,353,895.66
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	8,639,984.28	8,374,863.78	4,728,171.81	5,231,672.06
减：营业费用	481,792,030.79	383,303,407.37	45,784,816.01	39,775,463.79
管理费用	194,997,310.83	137,881,192.01	141,521,579.48	81,028,018.31
财务费用	-2,033,335.88	9,712,246.39	-8,810,491.46	-3,488,621.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-192,722,093.86	-7,778,148.08	-122,740,071.86	83,270,706.99
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-8,140,004.07	-16,632,539.25	-24,659,034.06	-57,602,794.68
补贴收入				
营业外收入	6,744,043.77	2,471,972.67	5,244,332.26	1,522,375.03
减：营业外支出	9,509,829.17	2,235,596.18	8,867,169.39	1,910,214.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-203,627,883.33	-24,174,310.84	-151,021,943.05	25,280,073.01
减：所得税	742,886.95	21,835,920.97	-1,738,406.73	21,008,628.34
减：少数股东损益(合并报表填列)	-5,378,733.36	-20,057,907.11		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-198,992,036.92	-25,952,324.70	-149,283,536.32	4,271,444.67
加：年初未分配利润	-25,589,895.85	6,444,888.99	18,105,054.66	19,882,513.09
其他转入				
六、可供分配的利润	-224,581,932.77	-19,507,435.71	-131,178,481.66	24,153,957.76
减：提取法定盈余公积	13,971.73	443,922.99		427,144.47
提取法定公益金		443,922.99		427,144.47
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-224,595,904.50	-20,395,281.69	-131,178,481.66	23,299,668.82
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		5,194,614.16		5,194,614.16
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-224,595,904.50	-25,589,895.85	-131,178,481.66	18,105,054.66
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：姜鸿　主管会计工作负责人：姜鸿　会计机构负责人：朱宝华

现金流量表

2006 年 1—12 月

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	2,171,446,173.18	375,330,244.08
收到的税费返还	34,375,593.58	32,199,477.72
收到的其他与经营活动有关的现金	964,947.63	515,100.98
经营活动现金流入小计	2,206,786,714.39	408,044,822.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,848,788,970.73	415,023,695.81
支付给职工以及为职工支付的现金	97,286,137.67	31,149,297.58
支付的各项税费	62,580,397.51	22,144,052.16
支付的其他与经营活动有关的现金	378,613,902.88	24,788,762.21
经营活动现金流出小计	2,387,269,408.79	493,105,807.76
经营活动产生的现金流量净额	-180,482,694.40	-85,060,984.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,867,757.65	2,867,757.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	12,903,818.58	6,679,336.60
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,771,576.23	9,547,094.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	33,605,745.70	15,290,343.21
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,605,745.70	15,290,343.21
投资活动产生的现金流量净额	-17,834,169.47	-5,743,248.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,915,744.15	1,772,420.86
筹资活动现金流入小计	3,915,744.15	1,772,420.86
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,274,628.62	1,691,491.43
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	2,274,628.62	1,691,491.43
筹资活动产生的现金流量净额	1,641,115.53	80,929.43
四、汇率变动对现金的影响	30,680.47	-24.42
五、现金及现金等价物净增加额	-196,645,067.87	-90,723,328.93
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-198,992,036.92	-149,283,536.32
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-5,378,733.36	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	48,177,016.66	61,966,674.81
固定资产折旧	78,359,910.61	36,046,458.83
无形资产摊销	52,659,588.96	48,228,410.16
长期待摊费用摊销	1,161,991.94	
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	18,370,858.88	6,362,846.80
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-6,256,017.62	-5,118,814.76
固定资产报废损失	4,639,147.02	4,639,147.02
财务费用	-3,415,130.46	-1,772,420.86
投资损失（减：收益）	8,140,004.07	24,659,034.06
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-608,129,251.32	-98,464,167.97
经营性应收项目的减少(减：增加)	1,105,285,864.45	-515,379,892.63
经营性应付项目的增加(减：减少)	-675,105,907.31	503,055,275.88
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	-180,482,694.40	-85,060,984.98
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	90,565,239.43	44,520,597.77
减：现金的期初余额	287,210,307.30	135,243,926.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-196,645,067.87	-90,723,328.93

公司法定代表人：姜鸿　主管会计工作负责人：姜鸿　会计机构负责人：朱宝华

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

天衡专字（2007）187 号

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称贵公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

江苏天衡会计师事务所有限公司　注册会计师 荆建明

中国·南京　注册会计师 陈莉

二〇〇七年四月二十四日

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	2,779,264,673.46
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	171,428,456.19
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	197,063,071.47
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	22,689,828.88
14		少数股东权益	358,810,515.29
13		其他	2,792,273,489.97
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,792,273,489.97

公司法定代表人：姜鸿　主管会计工作负责人：姜鸿　会计机构负责人：朱宝华

江苏春兰制冷设备股份有限公司

董事长：姜鸿

2007 年 4 月 24 日

内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D54 版）

利润及利润分配表

2006年 1—12 月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	4,002,706,259	2,939,924,055	2,721,369,630	2,392,755,220
减：主营业务成本	2,758,078,155	2,049,789,444	2,403,290,771	2,111,504,512
主营业务税金及附加	41,170,424	6,408,700		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,203,457,680	883,725,911	318,078,859	281,250,708
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	50,162,533	37,574,146	52,351,059	51,746,929
减：营业费用	364,690,117	254,698,526	48,770,443	47,146,919
管理费用	315,034,517	303,377,607	101,618,940	138,729,602
财务费用	224,772,626	120,473,632	155,869,368	94,743,259
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	349,122,953	242,750,292	64,171,167	52,377,857
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-22,614,670	12,008,713	150,515,654	133,684,888
补贴收入	18,611,428	6,883,030		6,309,030
营业外收入	10,661,811	7,200,698	5,132,924	3,876,839
减：营业外支出	6,730,385	3,669,994	1,404,663	99,324
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	349,051,137	265,172,739	218,415,082	196,149,290
减：所得税	65,927,446	57,790,934	13,939,030	14,503,405
减：少数股东损益(合并报表填列)	78,647,639	25,735,920		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	204,476,052	181,645,885	204,476,052	181,645,885
加：年初未分配利润	253,157,206	222,598,204	253,157,206	222,598,204
其他转入				
六、可供分配的利润	457,633,258	404,244,089	457,633,258	404,244,089
减：提取法定盈余公积	20,447,605	18,164,589	20,447,605	18,164,589
提取法定公益金		9,082,294		9,082,294
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	437,185,653	376,997,206	437,185,653	376,997,206
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	134,160,000	123,840,000	134,160,000	123,840,000
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	303,025,653	253,157,206	303,025,653	253,157,206
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-10,930,831	2,113,941	-7,590,508	
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：王林祥　主管会计工作负责人：王贵生　会计机构负责人：王贵生

现金流量表

2006 年 1—12 月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	5,253,643,730	3,106,277,438
收到的税费返还	53,891,130	26,104,539
收到的其他与经营活动有关的现金	122,155,877	81,382,976
经营活动现金流入小计	5,429,690,737	3,213,764,953
购买商品、接受劳务支付的现金	4,159,162,871	1,855,492,711
支付给职工以及为职工支付的现金	278,878,085	81,428,003
支付的各项税费	314,480,972	35,179,850
支付的其他与经营活动有关的现金	336,203,299	121,442,296
经营活动现金流出小计	5,088,725,227	2,093,542,860
经营活动产生的现金流量净额	340,965,510	1,120,222,093
二、投资活动产生的现金流