青岛澳柯玛股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 56 版）

固定资产增加主要是因为合并范围变化，新增公司所有房产，以及在清欠过程中受让的青岛澳柯玛集团总公司等关联方抵债资产。

在建工程下降主要是因为部分在建工程于 2006 年建成完工，转入固定资产。

主营业务收入及利润下降主要是因为受关联方占用资金影响，公司流动资金匮乏不能有效启动冰柜生产，以及不再合并空调业务所致。

（5）报告期内营业费用和管理费用变动情况

科目	2006年度	2005年度	增减变化
营业费用	102,431,035.60	139,141,396.71	-36,710,361.11
管理费用	139,680,030.76	167,043,512.66	-27,463,481.90
财务费用	120,168,733.29	94349770.44	25,818,962.85
所得税	10,496,213.41	4808135.33	5,688,078.08

由于 2006 年度不再合并青岛澳柯玛集团空调器厂，营业费用、管理费用均有所下降。

但因受关联方资金占用影响，财务费用有所上升，公司已经采取措施压缩财务费用。

所得税增加主要是因为 2006 年处置了部分股权投资，实现盈利，按照相关规定缴纳所得税。

（6）公司现金流情况分析

经营活动产生的现金流量为 -3.95 亿元，主要是因为受关联方占用资金影响，公司已经采取积极措施清理关联方资金占用。

投资活动产生的现金流量为 3.46 亿元，主要是因为公司出售了青岛嘉业资产管理有限公司等股权，收回投资并取得投资收益。

筹资活动产生的现金流量为 -4.62 亿元，主要是因为公司利用清欠所得以及收回投资等受到的资金偿还了部分银行借款，以降低财务费用。

2、公司未来发展的愿望

公司股权分置改革于 2005 年 11 月获得成功，公司控股股东和中小股东的短期利益和长期利益趋向一致，将有利于公司的长远健康发展，公司发展定位更加清晰。

公司强调专业化，实施战略聚焦，采取先“瘦身”后“强身”的策略，以能够取得规模效益的冰柜、电动自行车为主业，辅助小家电等产品。对运转不良且无发展前景的下属企业实施关停并转或出售，盘活非经营性资产，集中资源用于主业推进，在巩固冰柜和电动自行车行业龙头地位的同时，全力推进制冷装备业和电动车的发展。

2007 年，公司将以市场发展为主线，加大宣传力度，提升品牌形象，加快服务信息化的建设，2007 年 6 月份 CALL CENTER 服务系统要投入使用，该系统的使用将会大大提升公司服务水平。依托国家级企业技术中心加快技术创新，推行 6Singma 的管理，提高工作效率和管理精细化水平。

2、公司未来发展的愿望

公司股权分置改革于 2005 年 11 月获得成功，公司控股股东和中小股东的短期利益和长期利益趋向一致，将有利于公司的长远健康发展，公司发展定位更加清晰。

公司强调专业化，实施战略聚焦，采取先“瘦身”后“强身”的策略，以能够取得规模效益的冰柜、电动自行车为主业，辅助小家电等产品。对运转不良且无发展前景的下属企业实施关停并转或出售，盘活非经营性资产，集中资源用于主业推进，在巩固冰柜和电动自行车行业龙头地位的同时，全力推进制冷装备业和电动车的发展。

2007 年，公司将以市场发展为主线，加大宣传力度，提升品牌形象，加快服务信息化的建设，2007 年 6 月份 CALL CENTER 服务系统要投入使用，该系统的使用将会大大提升公司服务水平。依托国家级企业技术中心加快技术创新，推行 6Singma 的管理，提高工作效率和管理精细化水平。

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

根据财政部发布的财会[2006]3 号《关于印发＜企业会计准则第 1 号——存货＞等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于执行新的企业会计准则。公司目前依据新的企业会计准则规定已经辨别认定的首次执行日先行企业会计制度和新会计准则的差异情况如下：

（1）、长期股权投资差额：

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额应予以冲销，同时调整留存收益。此项调整，导致公司减少长期股权投资 45,713,000.26 元，减少股东权益 45,713,000.26 元。

（2）、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，所得税核算应采用资产负债表债务法。，公司资产、负债的帐面价值与期计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益。公司由于计提各项减值准备等导致资产帐面价值小于其计税基础，而形成递延所得税资产 1,013,369.11 元，同时增加股东权益 1,013,369.11 元，全部归属于母公司。因公司及其子公司青岛澳柯玛商务有限公司、青岛澳柯玛新能源配套有限公司、青岛澳源电池有限公司、青岛新能源技术有限公司、青岛澳柯玛自动商用设备有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司、青岛澳柯玛进出口有限公司、青岛澳龙光电股份有限公司和青岛澳海生物有限公司存在亏损尚未弥补，对其计提的各项资产减值准备和尚未弥补的亏损暂不确认递延所得税资产。

（3）、少数股东权益

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，少数股东权益应转到股东权益的下面列示，本公司按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 24,170,153.60 元，新准则下计入所有者权益，由此增加所有者权益 24,170,153.60 元。

执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

（1）、长期股权投资：

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法变更为成本法核算，在编制合并报表时按照权益法进行调整。此项会计政变化将会使公司合并报表的范围发生变化，从而影响公司的财务状况和经营成果。

（2）、所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司现行会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期的所得税费用，从而影响公司的当期利润和股东权益。

（3）、少数股东权益

根据《企业会计准则第 18 号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为资产负债表股东权益项目下“少数股东权益”项目列示，此变化会对公司的股东权益产生影响。

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

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
即墨市基础设施建设集合资金信托合同	500	已于 2007 年 2 月 13 日到期，因涉及诉讼，已经被冻结	报告期内投资收益 22.5 万元。
合计		/	/

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

根据公司章程第一百六十三条、一百六十六条的有关规定，鉴于公司 2006 年初未分配为 -72889411.83 元，现提议本年度实现净利润在提取法定公积金 180261.30 元（为澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司计提）后，全部用于弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配，不以公积金转增股本。

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

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司章程的有关规定，在进行利润分配之前应先弥补以前年度亏损。	公司未分配利润为负数。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
青岛澳柯玛集团总公司，澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司 98.93%股权	2006 年 6 月 30 日	8,606.79		是，参考评估价值，同时考虑资产质量及市场前景	否	
青岛澳柯玛电动车商贸有限公司，澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司 1.07%股权	2006 年 6 月 30 日	93.21		是，参考评估价值，同时考虑资产质量及市场前景	否	
青岛澳柯玛集团总公司，房产、土地	2006 年 8 月 15 日	4,185.64		是，以评估价值为准	否	
青岛澳柯玛集团总公司，青岛澳柯玛进出口公司 69.2%股权	2006 年 12 月 30 日	8,576.25		是，以评估价值为准	否	
青岛澳柯玛集团总公司，青岛澳柯玛商用电器公司 40%股权	2006 年 12 月 30 日	2,391.54		是，以评估价值为准	否	
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司，青岛澳柯玛进出口有限公司 30.67%股权	2006 年 12 月 30 日	3,801.06		是，以评估价值为准	否	
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司，青岛澳柯玛商用电器有限公司 60%股权	2006 年 12 月 30 日	3,587.31		是，以评估价值为准	否	
青岛天龙澳兴工贸实业有限公司，青岛澳龙光电科技股份有限公司 55%股权	2006 年 12 月 30 日	153.417		是，参考评估价值协商确定	否	

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
青岛市开发投资有限公司，青岛嘉业资产管理有限公司 100%股权	2006 年 12 月 9 日	35,612.57		18,303.54	否	是	是
青岛澳柯玛集团总公司，青岛澳柯玛集团空调器厂 100%股权	2006 年 12 月 30 日	13,576.34		2,526.46	是，以评估价值为准	是	否

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计					17,923	
报告期末担保余额合计					38,255.1977	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					175	
报告期末对控股子公司担保余额合计					310.84	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					38,566.0377	
担保总额占公司净资产的比例(%)					33.66	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					32,857.1977	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额					32,857.1977	
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
上述三项担保金额合计					32,857.1977	

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：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(%)
青岛澳柯玛物资经销有限公司	422,044,848.45	45.65	62,523,534.75	5.736
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	113,063,793.16	12.23		
青岛澳柯玛科技电器有限公司	83,048,321.49	8.98		
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	2,286,091.00	0.25		
青岛澳柯玛集团空调器厂	925,000.00	0.10	12,939,891.37	1.187
青岛澳柯玛进出口有限公司			120,189,750.80	11.026
青岛澳柯玛集团总公司			291,625.78	0.027
青岛澳柯玛集团商用机械厂			119,090.09	0.011
青岛澳柯玛整体厨房有限公司			434,677.22	0.040
澳柯玛热水器有限公司			32,771.58	0.003
澳柯玛成套制冷设备有限公司			152,851.85	0.014
青岛澳通塑料制品有限公司			193,459.90	0.018
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司			115,500.00	0.011
合计	621,368,054.10	67.21	196,993,153.34	18.07

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 196,993,153.34 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司	39,703	0	39,739	
青岛澳海药业有限公司	101	265	73	
青岛澳鸿自动商务公司	7,001	6,506	1,113	
青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司	0	0	26	
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	456	-44	656	
青岛澳柯玛厨洁具配套中心	0	15	0	
青岛澳柯玛电动车商贸有限公司	7,209	552	7,170	
青岛澳柯玛国际电工有限公司	220	70	150	
青岛澳柯玛集团广告艺术中心	0	0	41	
青岛澳柯玛集团空调器厂	55,829	23,208	32,620	
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	30	0	54,319	
青岛澳柯玛集团空调器销售有限公司	0	0	26,606	
青岛澳柯玛集团商用机械厂	7	0	148	
青岛澳柯玛集团总公司	39,075	-973	40,314	
青岛澳柯玛进出口有限公司	0	0	14,155	
青岛澳柯玛科技电器有限公司	10,723	2,543	11,208	
青岛澳柯玛空调器物资配套有限公司	0	0	5,543	
青岛澳柯玛热水器有限责任公司	257	0	1,695	
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	472		491	19
青岛澳柯玛物资经销有限公司	143,326	50,082	157,803	
青岛澳柯玛整体厨房有限公司	216	86	171	
青岛澳柯玛智能设备有限公司	0		28	28
青岛澳通塑料有限公司	229	170	59	
青岛澳洋塑料制品有限公司	0	0	25	
山东澳柯玛工贸有限公司	0		233	233
潍坊澳柯玛太阳能成套设备有限公司	121	21	100	
合计	304,975	82,502	394,489	280

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 264,942 万元，余额 82,066 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

√适用□不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间(月份)
期初	期末				
292	0	292	现金清偿	292	2006年 4 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明	2006年 4 月 26 日公司收到青岛澳柯玛集团总公司和青岛澳柯玛测控仪器设备有限公司归还的房租、水电费合计 292 万元，详见 2006 年 4 月 28 日公司公告。				

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

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
青岛海协信托投资有限公司	500	2004年 2 月 13 日－2007 年 2 月 13 日		22.5	
合计	500	/	/	22.5	

7.6 承诺事项履行情况

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
青岛澳柯玛集团总公司	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。	公司未发现青岛澳柯玛集团总公司有违背上述承诺的事项发生。	青岛澳柯玛集团总公司持有的本公司股份 179376456 股（占本公司总股本的 52.6%）已被司法执行给青岛市企业发展投资有限公司，青岛市企业发展投资有限公司已承诺继续履行青岛澳柯玛集团总公司的相关承诺。

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

由于公司原控股股东青岛澳柯玛集团总公司及其下属企业占用本公司及本公司下属企业资金，本公司及下属企业分别起诉青岛澳柯玛集团总公司等相关单位，相关诉讼均已胜诉，正在执行。

详见 2006 年 3 月 14 日、10 月 11 日、11 月 8 日、12 月 26 日公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的相关公告。

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会能够依法规范运作，公司各项重大事项的决策程序合法、合理，公司已经建立、健全了内部控制制度，公司董事及公司高管人员能够认真履行股东大会决议，承担法定义务，未发现公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行了内部审核与监督，认为山东汇德会计师事务所出具的审计意见所涉及事项真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用项目。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司出售了持有的青岛嘉业资产管理有限公司股权、青岛澳柯玛集团空调器厂股权，同时为尽快收回被青岛澳柯玛集团总公司及其下属企业占用的资金，公司收购了青岛澳柯玛集团总公司及其下属企业持有的“澳柯玛”等相关商标、专利技术、房产及土地，以及澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司、青岛澳柯玛进出口有限公司、青岛澳柯玛商用电器有限公司、青岛澳龙光电科技股份有限公司等股权。

上述资产收购及出售的相关资产由专业评估机构进行了评估，或通过公开拍卖等形式进行，交易公平合理。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的关联交易事项进行了审核，认为公司在处理关联交易时遵循了公平合理的原则，关联交易履行了必要的决策审批披露程序，关联交易价格公平合理，未发现内幕交易，未损害公司和非关联股东的利益。

8.6 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司曾在 2006 年第三季度报告中预计 2006 年度亏损。2007 年 1 月公司发布公告，预计 2006 年度盈利，主要是因为公司在 2006 年第四季度出售了部分资产，取得投资收益，进而实现盈利。

§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

（2007）汇所审字第 4-077 号

青岛澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）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、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贵公司管理层的责任。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。

三、审计意见

我们认为，贵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。

山东汇德会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：吕建幕、王晖

青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层　　2007 年 4 月 26 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：青岛澳柯玛股份有限公司

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	419,606,733.27	930,936,209.57	175,859,842.92	678,456,315.69
短期投资	900,000.00	945,500.00	900,000.00	895,500.00
应收票据	26,215,128.00	418,869,216.43	161,710,788.00	395,363,801.40
应收股利				
应收利息				
应收账款	446,838,203.04	789,144,020.83	331,980,462.65	472,298,449.96
其他应收款	258,564,188.57	39,839,931.85	158,615,305.83	20,056,017.33
预付账款	542,224,199.05	894,705,002.49	487,917,684.41	301,235,838.58
应收补贴款				
存货	411,720,375.48	506,747,060.54	198,274,271.93	213,164,001.02
待摊费用	3,461,748.04	4,088,163.28	2,977,106.44	2,890,904.55
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,109,530,575.45	3,585,275,104.99	1,518,235,462.18	2,084,360,828.53
长期投资：				
长期股权投资	10,366,941.36	76,148,136.39	582,804,152.39	568,629,559.82
长期债权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
长期投资合计	15,366,941.36	81,148,136.39	587,804,152.39	573,629,559.82
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	45,724,515.07			
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	699,171,862.07	679,799,600.68	446,073,900.54	425,448,808.07
减：累计折旧	187,566,813.02	166,269,656.47	126,959,379.13	115,867,779.06
固定资产净值	511,605,049.05	513,529,944.21	319,114,521.41	309,581,029.01
减：固定资产减值准备	8,537,727.70	14,000.00	453,941.51	
固定资产净额	503,067,321.35	513,515,944.21	318,660,579.90	309,581,029.01
工程物资				
在建工程	5,629,466.34	18,589,915.90	250,000.00	1,593,869.44
固定资产清理				
固定资产合计	508,696,787.69	532,105,860.11	318,910,579.90	311,174,898.45
无形资产及其他资产：				
无形资产	268,416,160.67	51,948,842.15	201,494,375.01	683,000.00
长期待摊费用	2,253,762.73	2,198,928.50	960,324.85	1,200,405.97
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	270,669,923.40	54,147,770.65	202,454,699.86	1,883,405.97
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,949,988,742.97	4,252,676,872.14	2,627,404,894.33	2,971,048,692.77
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	1,024,743,692.25	1,615,003,547.00	975,243,692.25	1,130,600,000.00
应付票据	476,770,387.97	1,100,108,140.04	210,000,000.00	476,978,801.40
应付账款	170,345,873.95	141,861,953.78	48,944,957.17	67,320,826.20
预收账款	40,126,749.19	24,052,552.61	95,009,279.20	189,109.00
应付工资	1,281,739.84		547,514.13	
应付福利费	3,746,190.67	1,169,025.96	550,088.54	256,642.36
应付股利	84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00
应交税金	26,646,957.24	68,526,552.46	12,268,025.67	17,162,576.12
其他应交款	860,728.70	2,494,286.12	98,140.11	74,436.95
其他应付款	102,095,835.03	68,853,522.39	97,300,160.60	20,521,073.14
预提费用	17,112,441.91	287,481.76	11,698,706.63	287,481.76
预计负债				
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	26,500,000.00	30,000,000.00	26,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,893,814,596.75	3,048,941,062.12	1,481,744,564.30	1,739,974,946.93
长期负债：				
长期借款		83,000,000.00		83,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,700,000.00	2,200,000.00		
其他长期负债				
长期负债合计	1,700,000.00	85,200,000.00		83,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,895,514,596.75	3,134,141,062.12	1,481,744,564.30	1,822,974,946.93
少数股东权益(合并报表填列)	24,170,153.60	28,005,305.10		
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	341,036,000.00	341,036,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积	839,828,816.21	839,828,816.21	839,828,816.21	839,828,816.21
盈余公积	32,186,919.62	35,363,201.82	31,331,152.76	31,331,152.76
其中：法定公益金		11,787,733.94		10,443,717.59
减：未确认投资损失(合并报表填列)	-126,014,522.13	-52,808,101.28		
未分配利润	-56,733,221.08	-72,889,411.83	-66,535,638.94	-64,122,223.13
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	1,030,303,992.62	1,090,530,504.92	1,145,660,330.03	1,148,073,745.84
负债和股东权益总计	2,949,988,742.97	4,252,676,872.14	2,627,404,894.33	2,971,048,692.77

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

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

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	1,090,020,854.49	1,942,405,888.28	529,371,848.15	1,006,177,864.55
减：主营业务成本	924,542,345.85	1,628,026,531.23	459,393,582.40	875,736,480.32
主营业务税金及附加	4,522,466.24	11,717,701.52	1,780,642.89	3,401,231.43
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	160,956,042.40	302,661,655.53	68,197,622.86	127,040,152.80
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5,514,064.22	16,817,450.97	5,995,912.40	8,306,489.15
减：营业费用	102,431,035.60	139,141,396.71	1,926,943.84	3,357,982.40
管理费用	139,680,030.76	167,043,512.66	58,444,793.08	89,743,386.45
财务费用	120,168,733.29	94,349,770.44	106,828,673.68	67,467,829.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-195,809,693.03	-81,055,573.31	-93,006,875.34	-25,222,556.59
加：投资收益（损失以“-”号填列）	160,804,937.14	-14,176,334.88	105,953,706.81	-49,002,311.45
补贴收入	119,875.00			
营业外收入	899,971.65	670,676.03	663,951.33	263,603.73
减：营业外支出	16,909,153.17	1,780,007.48	2,309,445.71	831,712.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,894,062.41	-96,341,239.64	11,301,337.10	-74,792,977.25
减：所得税	10,496,213.41	4,808,135.33	10,011,433.27	2,738,811.37
减：少数股东损益(合并报表填列)	-4,481,578.46	-1,067,674.89		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	66,648,201.23	26,627,016.01		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	9,739,503.87	-73,454,684.07	1,289,903.83	-77,531,788.62
加：年初未分配利润	-72,889,411.83	18,053,425.59	-64,122,223.13	30,897,718.84
其他转入	6,596,948.19	-436,353.35	-3,703,319.63	-436,353.35
六、可供分配的利润	-56,552,959.78	-55,837,611.83	-66,535,638.94	-47,070,423.13
减：提取法定盈余公积	180,261.30			
提取法定公益金				
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	-56,733,221.08	-55,837,611.83	-66,535,638.94	-47,070,423.13
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		17,051,800.00		17,051,800.00
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)	-56,733,221.08	-72,889,411.83	-66,535,638.94	-64,122,223.13
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：李蔚　主管会计工作负责人：张兴起　会计机构负责人：宋闻非

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

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	1,400,183,701.24	669,146,723.00
收到的税费返还	512,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	6,133,227.62	518,553.07
经营活动现金流入小计	1,406,828,928.86	669,665,276.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,491,222,467.30	1,038,515,804.97
支付给职工以及为职工支付的现金	68,104,316.93	26,239,317.05
支付的各项税费	50,947,884.48	33,169,567.47
支付的其他与经营活动有关的现金	191,458,529.36	95,237,857.36
经营活动现金流出小计	1,801,733,198.07	1,193,162,546.85
经营活动产生的现金流量净额	-394,904,269.21	-523,497,270.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	226,940,377.69	202,760,377.69
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	195,455,246.36	173,338,900.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	3,254,554.10	3,254,554.10
收到的其他与投资活动有关的现金	19,349,950.64	
投资活动现金流入小计	445,000,128.79	379,353,831.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,729,597.78	5,011,096.06
投资所支付的现金	66,659,692.50	34,914,059.98
支付的其他与投资活动有关的现金	25,960,227.70	
投资活动现金流出小计	99,349,517.98	39,925,156.04
投资活动产生的现金流量净额	345,650,610.81	339,428,675.76
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	1,042,368,996.48	1,032,368,996.48
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,808,025.29	3,448,591.97
筹资活动现金流入小计	1,047,177,021.77	1,035,817,588.45
偿还债务所支付的现金	1,412,230,948.62	1,267,225,304.23
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	96,032,229.42	86,130,500.34
其中：支付少数股东的股