

青岛高校软控股份有限公司

2006 年 度 报 告

2006ANNUAL REPORT



证券简称：青岛软控

证券代码：002073

二〇〇七年四月

目
录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况介绍.....	9
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节 公司治理结构.....	15
第六节 股东大会情况介绍.....	20
第七节 董事会报告.....	22
第八节 监事会报告.....	34
第九节 重要事项.....	36
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	118

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事许春华女士因在外地出差无法参加本次董事会议，委托独立董事邵维忠先生代为行使表决权。其余全体董事亲自出席本次会议。

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人袁仲雪先生、主管会计工作负责人毛延峰先生及会计机构负责人陈文平先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：青岛高校软控股份有限公司

英文名称：QINGDAO MESNAC CO., LTD.

中文简称：青岛软控

英文简称：MESNAC

二、公司法定代表人：袁仲雪

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	张 焱	宋 军	张 焱
联系地址	青岛市郑州路 1 号	青岛市郑州路 1 号	青岛市郑州路 1 号
电 话	(0532) 84012387	(0532) 84012387	(0532) 84012387
传 真	(0532) 84011517	(0532) 84011517	(0532) 84011517
电子信箱	zhangy@mesnac.com	songj@mesnac.com	zhangy@mesnac.com

四、公司注册地址：青岛保税区纽约路 2 号

公司办公地址：青岛市郑州路 1 号

邮政编码：266045

网址：www.mesnac.com

电子邮箱：info@mesnac.com

五、公司选定的信息披露报纸《证券时报》

指定信息披露网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青岛软控

股票代码：002073

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年12月31日

公司最近变更注册登记日期：2006年10月27日

公司注册登记地点：青岛市保税区纽约路2号

公司企业法人营业执照注册号：3702001806525

公司税务登记证号码：370296718055537

公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市丰台区星火路1号昌宁大厦8层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增 减（%）	2004 年
利润总额	101,108,496.44	79,040,036.93	27.92%	69,377,324.62
净利润	88,301,835.21	69,621,853.98	26.83%	62,026,742.69
扣除非经常性损益的净利润 （注）	86,084,242.46	64,683,106.19	33.09%	59,862,255.01
主营业务利润	143,006,432.41	95,664,303.94	49.49%	92,429,960.77
其他业务利润	5,163,410.62	6,915,927.04	-25.34%	2,423,075.71
营业利润	90,137,796.31	66,549,273.32	35.45%	60,963,338.71
投资收益	-2,223,822.25	4,487,214.32	-149.56%	-3,249,558.90
补贴收入	13,515,929.60	8,000,765.39	68.9%	11,692,558.50
营业外收支净额	-321,407.22	27,83.6	11646.46%	-29,013.69
经营活动产生的现金流量净额	30,240,539.64	27,112,685.22	11.54%	24,598,340.47
现金及现金等价物净增加额	448,652,359.15	79,750,959.81	462.57%	22,530,138.60

注：扣除的非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益	-184,054.40
各种形式的政府补贴	2,505,829.36
扣除计提资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-46,783.51
以前年度已经计提各项减值准备的转回	472,419.11
债务重组损益	-204,000.00

非经常性损益所得税影响	325,817.81
合 计	2,217,592.75

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	335,534,883.47	253,122,964.07	32.56%	223,081,751.79
利润总额	101,108,496.44	79,040,036.93	27.92%	69,377,324.62
净利润	88,301,835.21	69,621,853.98	26.83%	62,026,742.69
扣除非经常性损益的净利润	86,084,242.46	64,683,106.19	33.09%	59,862,255.01
经营活动产生的现金流量净额	30,240,539.64	27,112,685.22	11.54%	24,598,340.47
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,271,904,165.89	607,383,239.36	109.41%	421,202,299.22
股东权益（不含少数股东权益）	827,141,956.89	269,054,387.10	207.43%	195,527,298.60

2、主要财务指标

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	1.24	1.31	-5.34%	1.17
每股收益（注）	1.24	-	-	-
净资产收益率	10.68%	25.88%	-15.20%	31.72%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	10.41%	24.04%	-13.63%	30.62%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.42	0.51	-17.65%	0.46
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
每股净资产	11.61	5.05	129.90%	3.67
调整后的每股净资产	11.58	5.01	131.14%	3.66

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	53,235,000.00	18,000,000.00		71,235,000.00

资本公积	13,338,930.72	451,785,734.58		465,124,665.30
法定盈余公积	46,671,994.88	9,424,001.30		56,095,996.18
法定公益金	10,913,270.83		10,913,270.83	
未分配利润	155,808,461.50	78,877,833.91		234,686,295.41
股东权益合计	269,054,387.10	558,087,569.79		827,141,956.89

变动原因：股本本期增加 1,800 万元系 2006 年 10 月向社会公开发行 1,800 万股所致；资本公积增加 45,178.57 万元主要是股票发行溢价 43,115.48 万元和收到的政府拨款等。

未分配利润的增加是因为公司当年实现的净利润扣除已提取的盈余公积。

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,235,000	100.00%						53,235,000	74.73%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	4,258,800	8.00%						4,258,800	5.98%
3、其他内资持股	48,976,200	92.00%						48,976,200	68.75%
其中：境内法人持股	5,536,440	10.40%						5,536,440	7.77%
境内自然人持股	43,439,760	81.60%						43,439,760	60.98%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	18,000,000				18,000,000	18,000,000	25.27%
1、人民币普通股	0	0.00%	18,000,000				18,000,000	18,000,000	25.27%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	53,235,000	100.00%	18,000,000				18,000,000	71,235,000	100.00%

变动原因：

- 1、股本本期增加 1,800 万元系 2006 年 10 月向社会公开发行 1,800 万股所致；
- 2、资本公积增加 45,178.57 万元主要是股票发行溢价 43,115.48 万元和收到的政府拨款。
- 3、盈余公积增加是因为公司本年实现的利润提取的盈余公积。
- 4、法定公益金减少是根据财政部《关于〈公司法〉实施后有关财务处理问题的通知》的有关规定，=将以前年度提取的法定公益金调入任意盈余公积。
- 5、未分配利润的增加是因为公司本年实现的净利润扣除已提取的盈余公积。

二、 股东数量和持股情况

（一） 截止报告期末股东数量和主要持股情况

单位：股

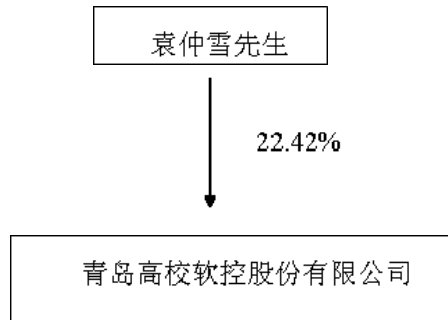
股东总数	4,678				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
袁仲雪	其他	22.42%	15,970,500	15,970,500	0
王健摄	其他	10.08%	7,183,000	7,183,000	0
北京知金科技投资有限公司	其他	5.98%	4,258,800	4,258,800	0
青岛高等学校技术装备服务总部	国有股东	5.98%	4,258,800	4,258,800	0
宋吉良	其他	3.74%	2,661,750	2,661,750	0
张君峰	其他	3.74%	2,661,750	2,661,750	0
李志华	其他	3.74%	2,661,750	2,661,750	0
李勇	其他	3.74%	2,661,750	2,661,750	0
杜军	其他	3.74%	2,661,750	2,661,750	0
同益证券投资基金	其他	3.24%	2,305,500	2,305,500	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股 东 名 称	持有无限售条件股份数量		股 份 种 类		
同益证券投资基金	2,305,500		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合	1,494,161		人民币普通股		
中国银行-同盛证券投资基金	1,257,644		人民币普通股		
中国银行-同智证券投资基金	884,454		人民币普通股		
中国农业银行-中海分红增利混合型证券投资基金	463,522		人民币普通股		
全国社保基金一零五组合	427,484		人民币普通股		
同德证券投资基金	400,000		人民币普通股		
中国银行-易方达平稳增长证券投资基金	299,950		人民币普通股		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	232,850		人民币普通股		
长盛成长价值证券投资基金	193,350		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中袁仲雪、王健摄、北京知金科技投资有限公司、青岛高等学校技术装备服务总部、宋吉良、张君峰、李志华、李勇、杜军为公司发起人股东，不属于一致行动人。 公司前十大无限售条件股东中同益证券投资基金、全国社保基金六零三组合、同盛证券投资基金、同智证券投资基金、全国社保一零五组合、同德证券投资基金、长盛成长价值证券投资基金，同属于长盛基金管理有限公司旗下基金。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有变化，为袁仲雪先生。

袁仲雪先生：中国国籍，1955 年出生，研究生学历，高级经济师，中共党员，无其他国家和地区的居留权。现任中国化工学会橡机委员会理事、山东省自动化学会理事、山东省橡胶行业技术中心主任、青岛市民营科技企业联合会副理事长、青岛市工业信息化技术重点实验室主任、本公司董事长。袁仲雪先生持有本公司 22.42% 的股份。



(三) 公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

(四) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007-10-18	37,264,500	15,970,500	55,264,500	自股票上市之日起满十二个月
2009-10-18	15,970,500	0	71,235,000	自股票上市之日起满三十六个月

(五) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	袁仲雪	15,970,500	2009-10-18	15,970,500	自公司股票上市之日起三十六个月内不转让
2	王健摄	7,183,000	2007-10-18	7,183,000	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
3	北京知金科技投资有限公司	4,258,800	2007-10-18	4,258,800	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
4	青岛高等学校技术装备服务总部	4,258,800	2007-10-18	4,258,800	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
5	宋吉良	2,661,750	2007-10-18	2,661,750	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
6	张君峰	2,661,750	2007-10-18	2,661,750	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
7	李志华	2,661,750	2007-10-18	2,661,750	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
8	李勇	2,661,750	2007-10-18	2,661,750	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
9	杜军	2,661,750	2007-10-18	2,661,750	自公司股票上市之日起十二个月内不转让
10	魏东	2,257,600	2007-10-18	2,257,600	自公司股票上市之日起十二个月内不转让

注：袁仲雪先生、王健摄先生、李志华先生、张君峰先生、杜军女士所持有的公司股份还需遵守国家相关法律法规及规范性文件有关董事、监事、高级管理人员所持股份转让的限制性规定。

第四节 董事、监事和高级管理人员 和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
袁仲雪	董事长	男	51	2006-12-12	2009-12-12	15,970,500	15,970,500		28.10	否
王健摄	董事	男	38	2006-12-12	2009-12-12	7,183,000	7,183,000		0.00	否
杜 军	董事	女	66	2006-12-12	2009-12-12	2,661,750	2,661,750		10.70	否
张 焱	董事会秘书	男	39	2006-12-12	2009-12-12	0	0		14.70	否
李志华	董事	男	43	2006-12-12	2009-12-12	2,661,750	2,661,750		9.70	否
张君峰	董事	男	38	2006-12-12	2009-12-12	2,661,750	2,661,750		9.90	否
刘 峥	董事	女	36	2006-12-12	2009-12-12	0	0		0.00	是
王竹泉	独立董事	男	42	2006-12-12	2009-12-12	0	0		3.60	否
邵维忠	独立董事	男	59	2006-12-12	2009-12-12	0	0		3.60	否
徐祥民	独立董事	男	49	2006-12-12	2009-12-12	0	0		3.60	否
许春华	独立董事	女	64	2006-12-12	2006-12-12	0	0		3.60	否
郑 雷	监事	男	36	2006-12-12	2009-12-12	0	0		6.50	否
张淳珍	监事	女	46	2006-12-12	2009-12-12	0	0		4.90	否
刘海斌	监事	男	35	2006-12-12	2009-12-12	0	0		0.00	否
高彦臣	总经理	男	43	2006-12-12	2009-12-12	0	0		19.20	否
张文军	副总经理	男	41	2006-12-12	2009-12-12	0	0		9.90	否
王金健	副总经理	男	37	2006-12-12	2009-12-12	0	0		13.00	否
张泽恩	副总经理	男	52	2006-12-12	2009-12-12	0	0		14.60	否
毛延峰	财务总监	男	35	2006-12-12	2009-12-12	0	0		6.30	否
合计	-	-	-	-	-	31,138,750	31,138,750	-	161.90	-

(二) 在股東單位任職的董事、監事和高級管理人員情況

姓名	在本公司任職	在股東單位任職	任職期間
劉 崢	董 事	北京知金科技投資有限公司總經理	1999 年 11 月至今

(三) 董事、監事和高級管理人員最近 5 年的主要工作經歷和在其他單位的任職或兼職情況

姓名	本公司任 職	近5年的主要工作經歷	在其他單位的任職或兼職情況
袁仲雪	董事長	擔任青島軟控董事長。	兼任賽輪有限公司董事； 青島軟控機電工程有限公司執行董事； 青島軟控信息化裝備製造有限公司董事長； 山東省橡膠行業技術中心主任； 青島市工業信息化技術重點實驗室主任； 中國化工學會橡膠機委員會理事； 全國橡膠機械信息站高級顧問； 山東省自動化協會理事； 青島民營科技企業聯合會副董事長。
王健攝	董事、副董事長	擔任公司副董事長	任北京睿匯德科技投資有限公司總經理。
杜 軍	董事	擔任本公司總工程師	無
張 焱	董事、董秘、副總經理	任本公司董事、董秘、副總經理	兼任賽輪有限公司董事； 青島軟控信息化裝備製造有限公司董事。
劉 崢	董事	任本公司董事	任北京知金科技投資有限公司總經理。
李志華	董事	擔任本公司董事、副總工程師	無
張君峰	董事	擔任本公司董事、副總工程師	無
王竹泉	獨立董事	任職於中國海洋大學管理學院副院長、會計系主任、教授。	無
邵維忠	獨立董事	北京大學計算機科學技術系任教授、博士生導師。	兼任北京大學軟件研究所副所長，中國電子學會高級會員，中國計算機學會理事，《軟件學報》編委。
徐祥民	獨立董事	擔任中國海洋大學校長助理、法學院院長、博士生導師。	無
許春華	獨立董事	擔任北京橡膠工業研究院設計院副院長。	兼任中國橡膠工業協會橡膠助劑專業委員會理事長，中國橡膠工業協會骨架材料專業委員會理事長，中國橡膠工業協會技術經濟委員會主任。
鄭 雷	監事會主席	擔任本公司證券投資部副經理、監事會主席	無
劉海斌	監事	擔任本公司監事	任職北京睿匯德科技投資有限公司副總經理
張淳珍	監事	先後擔任本公司人力資源部副經理，辦公室副經理。	無

高彦臣	总经理	先后担任本公司副总经理、总经理。	无
张文军	副总经理	担任本公司副总经理。	无
王金健	副总经理	先后任本公司管理发展部经理、公司副总经理。	无
张泽恩	副总经理	先后担任青岛木工机械制造总公司董事长、本公司副总经理	无
毛延峰	总会计师	2002年至2006年5月在山东汇德会计师事务所任职, 2006年6月加入本公司。	无

(四) 报告期内被选举或离任的董事和监事, 以及聘任或解聘的高级管理人员情况。

2006年12月12日, 公司召开了第三次临时股东大会, 进行了董事会、监事会的换届选举。袁仲雪先生、王健摄先生、杜军女士、张焱先生、李志华先生、张君峰先生、刘峥女士为公司第三届董事会董事; 王竹泉先生、邵维忠先生、徐祥民先生、许春华女士为公司第三届董事会独立董事。郑雷先生、刘海斌先生和职工代表监事张淳珍女士为公司第三届监事会监事。

2006年12月12日, 公司三届一次董事会聘任高彦臣先生为公司总经理, 聘任张焱先生、张文军先生、王金健先生、张泽恩先生为公司副总经理, 毛延峰先生为公司财务负责人。

二、公司员工情况 (含子公司)

截止2006年12月31日, 公司共有在职员工957人。

分类类别	类别项目	人数 (名)	占职工总人数比例 (%)
专业构成	生产人员	325	33.96%
	销售人员	32	3.34%
	技术人员	484	50.57%
	财务人员	33	3.45%
	行政及管理人员	83	8.67%
教育程度	大专及以上	534	55.80%
	高中、中专	153	15.99%
	中专以下	270	28.21%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了修改，并新制订了《公司董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等，内控体系更加完善，有效保障了中小股东的利益。为完善治理、促进科学决策，公司董事会建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会并制定了相应的工作制度，公司运作更加规范。

1、关于股东与股东大会：

公司能够按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会；公司能够确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：

公司控股股东行为规范，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。各位董事能够遵照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》的要求忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事和监事会：

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等制度要求，认真履行自己的职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立有效的绩效评价激励体系，核心人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任公开、透明，严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；公司能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理办法》的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：

公司具有较强的社会责任感，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》和其他规范性文件的规定运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，资产结构独立完整。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，内部机构完整独立，运作规范有效，

不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、**财务**：公司有独立的财务会计部门，独立开设银行账户，独立纳税。按照相关法律法规建立健全了独立的会计核算体系和财务管理制度。

三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况：

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程等的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加证券监督部门和交易所的各项培训，努力提高规范运作水平。严格遵循董事会议事规则的要求，审慎决策，切实保护公司及投资者的利益。董事长在履行职责时，全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。

独立董事能够严格按照《公司独立董事制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的关联交易、对外担保等相关事项发表自己独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。

公司其他董事均能严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数		7			
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
袁仲雪	董事长	6	1	0	否
王健摄	副董事长	7	0	0	否
杜军	董事	7	0	0	否
刘峥	董事	7	0	0	否
张焱	董事、董事会秘书	7	0	0	否
李志华	董事	7	0	0	否
张君峰	董事	7	0	0	否
王竹泉	独立董事	7	0	0	否
邵维忠	独立董事	7	0	0	否
徐祥民	独立董事	7	0	0	否
许春华	独立董事	7	0	0	否

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制：

公司已结合经营的实际情况建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的收入与业绩直接挂钩。随着董事会薪酬与考核委员会的建立和运作，公司对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评工作更为科学合理。

为进一步健全公司激励约束机制，有效调动管理者和重要骨干的积极性，公司将根据相关的法律、法规，尽快制定包括《股票期权激励计划》在内各种激励机制，以保证公司长期稳定发展。

五、公司内部审计制度的建立与执行情况：

根据《公司章程》、《组织管理制度》和《内部审计制度》等的规定和要求，公司董事会设立了审计委员会，建立了内部审计制度，公司设有专门的内部审计部门，对董事会及其审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部门主要对公司及子公司重大资金使用、募集资金的使用与管理、成本费用、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行情况等进行内部审计。在审计委员会的领导下，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了四次股东大会：2005年年度股东大会、2006年第一次、第二次、第三次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2005 年度股东大会：

2006 年 5 月 13 日公司召开 2005 年度股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2005 年度董事会工作报告》；
- 2、《2005 年度监事会工作报告》；
- 3、《2005 年度财务决算报告》；
- 4、《2005 年度利润分配方案》；
- 5、《关于续聘中磊会计师事务所为公司 2006 年度审计机构的议案》；
- 6、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 7、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 8、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；
- 9、《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》；
- 10、《关于修改〈重大决策程序与规则〉的议案》；
- 11、《募集资金管理制度》；
- 12、《关于向中国农业银行青岛市李沧区支行申请 8000 万元综合业务授信额度的议案》；
- 13、《关于向中国建设银行青岛市分行申请 2 亿元人民币综合业务授信额度的议案》；
- 14、《关于控股子公司青岛软控信息化装备制造有限公司购买土地使用权的议案》。

二、2006 年第一次临时股东大会

2006 年 2 月 13 日，公司召开 2006 年度第一次临时股东大会，审议通过以下议案：

- 1、《关于受让青岛高校软控机电工程有限公司部分股权并对该公司进行增资的议

案》；

- 2、《关于 2005 年公司及其子公司进行关联交易的说明的议案》；
- 3、《关于将公司及子公司 2006 年度日常生产经营活动中的关联交易提交股东大会审议授权的议案》。

三、2006 年第二次临时股东大会

2006 年 7 月 31 日公司召开第二次临时股东大会，会议审议通过以下议案：

- 1、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》；
- 2、《关于修改〈信息披露制度〉的议案》；
- 3、《关于修改〈关联交易制度〉的议案》；
- 4、《关于全资子公司青岛高校软控机电工程有限公司购买土地使用权的议案》；
- 5、《关于向中国民生银行青岛市分行申请 5000 万元综合业务授信额度的议案》；
- 6、《关于向中国民生银行青岛市分行贷款人民币 2480 万元的议案》；
- 7、《关于向中国交通银行青岛经济技术开发区支行贷款人民币 1000 万元并申请保证金比例为 50%的银行承兑汇票 2000 万元的议案》。

四、2006 年第三次临时股东大会

2006 年 12 月 12 日公司召开第三次临时股东大会，会议审议通过以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- 2、《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 3、《关于公司监事会换届选举的议案》；
- 4、《关于向中国银行青岛市四方区支行申请不超过 1 亿元综合授信额度的议案》；
- 5、《关于向中信银行青岛市分行申请 4000 万元综合授信额度的议案》；
- 6、《关于向恒丰银行青岛高新技术产业开发区支行申请 4000 万元综合授信额度的议案》；
- 7、《关于向招商银行青岛香港中路支行申请 4000 万元综合授信额度的议案》；

2006 年第三次临时股东大会决议公告刊登于 2006 年 12 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2006年，公司各项工作日臻完善，产品质量稳步提高，新产品研发工作进展顺利，国内外市场进一步拓展，新产品市场推广情况良好，公司业绩稳步提升。报告期内，公司实现主营业务收入33,553.49万元，同比增长32.56%；实现主营业务利润14,300.64万元，同比增长49.49%；实现净利润8,830.18万元，同比增长26.83%。

1、生产和经营情况

(1) 市场销售继续保持稳定增长，核心产品市场占有率稳步提高，新产品市场推广情况良好。

密炼机上辅机系统、小料称量系统、成型机、内衬层和动平衡系统均有不同幅度的增长，圆满完成了预期各项经济指标。公司产品在国际市场的拓展取得了较好的成绩。

(2) 持续开展科技创新，科研开发工作取得新进展。

2006年，公司各系统部门持续开展科技创新，进行新产品研发工作，一年来研发成功了多项创新项目。新产品的开发取得新的进展。

(3) 基础管理工作得到加强。

2006年，继续实行绩效考核制度，对公司各部门实行经济目标管理。继续深化了公司的基础管理工作。

(4) 国际合作得到深化，公司技术实力进一步增强。

国际合作，是公司的一项长期发展战略，通过国际合作，引进技术、引进人才、引进先进的管理模式，实现优势互补、资源共享。2006年，国际合作向更深层次、更宽领域发展。

2、主营业务及经营情况

(1) 主营业务分行业及分产品情况

單位：(人民幣) 萬元

主營業務分行業情況						
分行業或分產品	主營業務收入	主營業務成本	主營業務利潤率 (%)	主營業務收入比上年增減 (%)	主營業務成本比上年增減 (%)	主營業務利潤率比上年增減 (%)
軟件業	10,068.65	784.11	92.21%	50.55%	13.06%	2.58%
設備製造業	23,484.84	17,903.09	23.77%	26.10%	20.71%	3.41%
主營業務分產品情況						
配料系統產品	11,799.01	6,247.74	47.05%	11.30%	4.28%	3.57%
全鋼子午胎成型機	14,770.09	8,583.36	41.89%	26.21%	7.73%	9.97%
裁斷機、內衬層	3,365.38	1,732.38	48.53%	286.18%	176.87%	20.33%
動平衡	1,881.88	1,030.49	45.24%	132.26%	148.98%	-3.68%
其他	1,737.12	1,093.23	37.07%	31.01%	107.52%	-23.20%

(2) 主營業務分地區情況

單位：(人民幣) 萬元

地 區	主營業務收入	主營業務收入比上年增減 (%)
國內銷售	31,825.77	28.95%
國外銷售	1,727.72	173.46%

(3) 報告期內主營業務或結構及盈利能力變化的說明報告期內，公司主營業務或其結構、主營業務盈利能力較前一報告期未發生較大變化。報告期內公司的產品或服務未發生變化。

(4) 報告期內，公司業務市場、主營業務成本構成未顯著變化

(5) 報告期內，2006年度公司向前五名供應商合計採購的總額為 52,983,577.27 元，占年度採購總額的22.90%。2006年度公司向前五名客戶銷售的收入總額為 133,157,931.57 元，占公司全年銷售收入的39.69%。

3、報告期內公司資產構成情況和財務數據：

單位：元

項 目	2006年		2005年	同比增減 (%)
	金 額	占總資產的比 重 (%)	金 額	占總資產的比 重 (%)

应收账款	93,044,409.03	7.32	69,431,355.08	11.43
存 货	158,652,304.96	12.47	100,006,572.60	16.47
长期股权投资	3,063,912.03	0.24	5,079,296.67	0.84
固定资产原值	136,445,213.49	10.73	127,383,255.56	20.97
在建工程	8,158,905.17	0.64	8,518,603.81	1.40
短期借款	156,000,000.00	12.27	146,900,000.00	24.19
长期借款	0	0	0	
总 资 产	1,271,904,165.89	100	607,383,239.36	100

财务数据	2006年	2005年	同比增减(%)
管理费用	40,950,057.15	28,260,822.99	44.9
营业费用	6,614,657.13	4,257,183.76	55.38
财务费用	10,467,332.44	3,512,950.91	197.96
所 得 税	13,597,014.03	9,677,803.74	40.5

变动原因：2006 年管理费用比 2005 年增长 44.90%，主要是因为随着公司业务的增长，研发费、工资及附加等的增加所致。营业费用比 2005 年增长 55.38%，主要是因为随着公司业务的增长，投标费、售后服务费、业务招待费等的增加所致。财务费用比 2005 年增加 197.96%，主要是因为 2006 年利息支出比 2005 年增加以及 2005 年收到国债贷款贴息 397 万元。

4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

单位：万元

项 目	2006 年度	2005 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动产生的现金流入小计	29,280.02	19,433.53	50.67%
经营活动产生的现金流出小计	26,255.97	16,722.26	57.01%
经营活动产生的现金流量净额	3,024.05	2,711.27	11.54%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动产生的现金流入小计	157.44	80.68	95.14%
投资活动产生的现金流出小计	5,770.41	477.74	1107.86%
投资活动产生的现金流量净额	-5,612.97	-397.05	1313.67%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动产生的现金流入小计	65,916.00	17,277.00	281.52%
筹资活动产生的现金流出小计	18,466.92	11,574.27	59.55%
筹资活动产生的现金流量净额	47,449.08	5,702.73	732.04%
四、汇率变动对现金的影响额	5.07	-41.85	-112.11%
五、现金及现金等价物净增加额	44,865.24	7,975.10	462.57%

变动原因：

- 1) 经营活动现金流量同比增长 11.54%，主要是因为公司生产、销售规模扩大，导致现金流入和现金流出同时增加。
- 2) 投资活动现金流量同比增长 1313.67%，主要是公司使用募集资金，以及所属控股子公司购置土地使用权所致。
- 3) 筹资活动现金流量同比增长 732.04%，主要是公司在报告期内首次公开发行股票募集资金到位所致。

5、报告期内公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析：

序号	被投资单位全称	注册资本	持股比例
1	青岛高校软控机电工程有限公司	20,000,000.00	100%
2	青岛软控信息化装备制造有限公司	20,000,000.00	100%

(1) 青岛高校软控机电工程有限公司：

成立于 2004 年 4 月 29 日，经营范围为网络工程、电脑软件、硬件产品、大规模集成电路的设计、开发；机电、化工（不含危险品）、冶金、橡胶设备、产品和工艺的开发、生产、销售。主要产品为成型机、裁断机、动平衡试验机等硬件产品。公司 2006 年 12 月 31 日资产总额 33,855.86 万元，同比增长 99.65%；2006 年度实现主营业务收入 20,017.35 万元，同比增长 52.96%，主营业务利润 1,977.17 万元，同比增长 219.36%，净利润 1,463.24 万元，同比增长 350.65%。

(2) 青岛软控信息化装备制造有限公司：

前身为青岛木工机械制造总公司，是青岛市二轻局下属企业，2004 年本公司参与其改制，后收购其全部股权。经营范围为机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询。主要产品为橡胶产品的零部件、部套的制造和安装。公司 2006 年 12 月 31 日资产总额 5,679.20 万元；2006 年度实现主营业务收入 1,449.62 万元，净利润-202.32 万元。

(二) 公司未来发展及新年度经营计划

1、继续保持公司核心产品的市场优势地位，加大对国际市场及国内市场新领域的开拓，整合有效资源，加快对外合作步伐。

2007 年，要继续保持公司目前良好的发展态势，各项经济指标保持稳定增长。根据公司的整体发展战略，构建新的市场架构，加强市场开拓，拓展公司的业务发展空间。

我们要继续保持公司核心产品的市场优势地位，积极进行新产品的推广销售，加大对国际市场及国内市场新领域的开拓；进一步提升对大客户的服务水平；加大非轮胎市场的销售力度，进行配料产品的跨行业研究；积极开展新地区、新领域的

市场推广工作。力争在国际市场的开拓上取得新突破。

2、紧跟市场步伐，加大新产品开发力度，加强技术管理，建立以软控研究院为中心的技术研发体系。

加快新产品的研发步伐。2007 年公司将在现有研发结构的基础上组建软控研究院，形成更大规模，具有较强竞争力的技术研发体系，为公司新技术、新产品的研发奠定基础。并将建立有效的创新奖励机制和考核机制，逐步完善以软控研究院为核心的技术研发体系。

3、进行生产工艺流程优化，保障产品生产的高效有序运转，理顺生产运营流程，建立高效、有序的生产运营体系。

随着公司业务的发展，公司承接的项目数量越来越多，原有的生产管理方式，已经很难适应目前发展的需要，需要理顺生产流程，建立高效有序的生产运营体系。有针对性地进行生产流程再造，保障生产的高效有序运转，适应快速多变的市场需要。

4、进行高水平的生产加工基地的建设，不断强化质量、成本、效率、安全和服务意识，使机械加工和产品装配的水平和能力有质的提升。

机械加工和产品装配是打造“精品工程”的关键环节。2007 年，要围绕建立一流机械制造业基地的战略发展目标，全面做好各项工作。建设一支高素质的技工队伍，提高加工制造环节的质量，提高加工和装配效率，确保按期、按质交货。

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

1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，公司对子公司投资的核算由采用权益法改为采用成本法核算，

新的核算方法将减少母公司报表的投资收益，但不影响对外披露的合并会计报表；初始投资成本大于被购买方可辨认净资产公允价值的产生的借方差额不再进行摊销，合并报表时作为商誉进行减值测试，公司对子公司青岛软控信息化装备制造有限公司的股权投资借方差额不再摊销，每年增加投资收益 53 万元。

2、根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，公司对已出租的土地使用权和已出租的建筑物计入投资性房地产，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。新的核算方法将对投资性房地产与固定资产分别列示，但对利润没有影响。

3、根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行条件下的应付税款法变更为资产负债表债务法。新的核算方法将影响当期的所得税费用。

4、资产减值准备政策，根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定：

(1) 金融资产和采用成本法核算、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定计量。

期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。其中，以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应予转回，计入当期损益；但是，转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

采用成本法核算、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 长期资产，主要包括固定资产、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计量。

在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

二、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：(人民币)

募集资金总额	46,800.00		本年度已使用募集资金总额				24,977.80			
			已累计使用募集资金总额				24,977.80			
承诺项目	是否已变更项目(含部分变更)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
轮胎企业管控网络软件系统产业化示范工程	否	3,589.80	940.62	940.62	26.20%	10.75	2007-10-10	是	是	否
智能密炼控制系统	否	2,800.00	1,915.49	1,915.49	68.41%	59.12	2007-10-10	是	是	否
高精度智能配料系统、内衬层挤出压延生产线关键设备国产化技术改造	否	7,000.00	2,365.78	2,365.78	33.80%	2,262.87	2007-10-10	是	是	否
全钢子午线轮胎三鼓成型自动化系统	否	2,900.00	818.39	818.39	28.22%	2,684.30	2007-10-10	是	是	否
轮胎动平衡试验机自动化技术系统	否	2,400.00	602.54	602.54	25.11%	560.29	2007-10-10	是	是	否
轮胎均匀性检测及数据处理系统	否	2,900.00	83.31	83.31	2.87%	0.00	2007-10-10	是	是	否

轮胎不圆度检测及数据处理系统	否	2,800.00	544.51	544.51	19.45%	182.67	2007-10-10	是	是	否
轮胎制造信息化工程软件系统测试平台	否	2,900.00	81.48	81.48	2.81%	0.00	2007-10-10	是	是	否
合计	-	27,289.80	7,352.12	7,352.12	-	5,760.00	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及置换情况	根据 2006 年 12 月 29 日公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 49,096,950.21 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据 2006 年 10 月 25 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司用募集资金中的 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。实际使用金额 10,000 万元，尚未到期。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2006 年 12 月 31 日，公司七个募集资金专户存款 32,713.83 万元，较尚未使用的募集资金余额 19,937.68 万元多出 12,776.15 万元。 产生上述差异的原因是： (1) 募集资金超出部分和用于置换先期投入资金 12,535.38 万元尚未从募集资金专户中取出； (2) 对于募集资金项目零星费用支出，根据实际情况，公司每三个月从募集资金专户中集中取一次。2006 年 10-12 月此项零星费用支出合计 184.25 万元。此部分资金在年底尚未从募集资金专户中取出。 (3) 募集资金存款利息收入 56.55 万元和手续费支出 0.02 万元。									
募集资金其他使用情况	根据 2006 年 11 月 24 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司将募集资金超出部分 17,625.68 万元用于补充流动资金。									

(二) 收购资产情况

单位：(人民币) 万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	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

青岛市崂山国土资源局	26601 平方米工业用地土地使用权	2006-2-9	1,197.05	0.00	否	市场公允价格	是	是
青岛市国土资源和房屋管理局	45503.8 平方米工业用地土地使用权	2006-5-18	2,731.59	0.00	否	市场公允价格	是	是

两项土地使用权的收购，有助于公司建立长期稳定的产品生产、加工、装配场所。有助于公司业务连续性。此项资产收购不改变管理结构，对管理层稳定性没有影响。

三、 董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及工作内容

2006 年董事会共召开了 7 次会议，即二届十一次至三届二次董事会。

1、2006 年 1 月 10 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了以下决议：《关于受让青岛高校软控机电工程有限公司部分股权并对该公司进行增资的议案》、《关于 2005 年公司及其子公司进行关联交易的说明的议案》、《关于将公司及子公司 2006 年度日常生产经营活动中的关联交易提交股东大会审议授权的议案》、《关于向中国建设银行青岛经济技术开发区支行贷款 2500 万元的议案》、《关于召开 2006 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2006 年 4 月 12 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，经表决会议审议并通过以下决议：《2005 年度总经理工作报告》、《2005 年度董事会工作报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配方案》、《关于续聘中磊会计师事务所为公司 2006 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈重大决策程序与规则〉的议案》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金管理制度》、《关于向中国农业银行青岛市李沧区支行申请 8000 万元综合业务授信额度的议案》、《关于向中国建设银行青岛市分行申请 2 亿元人民币综合业务授信额度的议案》、《关于控股子公司青岛软控信息化装备制造有限公司购买土地使用权的议案》、《关于向中国工商银行青岛城阳支行贷款 1000 万元的议案》、《关于召开 2005 年度股东大会的议案》。

3、2006 年 7 月 13 日，公司召开第二届董事会十三次会议经表决会议审议并通过以下决议：《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改〈信息披露制度〉

的议案》、《关于修改〈关联交易制度〉的议案》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《关于全资子公司青岛高校软控机电工程有限公司购买土地使用权的议案》、《关于向中国民生银行青岛市分行申请 5000 万元综合业务授信额度的议案》、《关于向中国民生银行青岛市分行贷款人民币 2480 万元的议案》、《关于向中国交通银行青岛经济技术开发区支行贷款人民币 1000 万元，并申请保证金比例为 50% 的银行承兑汇票 2000 万元的议案》、《关于向中国建设银行青岛经济技术开发区支行贷款人民币 7500 万元的议案》、《关于召开 2006 年第二次临时股东大会的议案》。

4、2006 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会十四次会议，审议并通过了以下决议：《公司 2006 年第三季度报告》、《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

5、2006 年 11 月 24 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，形成以下决议：《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》、《关于向中国银行青岛市四方区支行申请不超过 1 亿元综合授信额度的议案》、《关于向中信银行青岛市分行申请 4000 万元综合授信额度的议案》、《关于向恒丰银行青岛高新技术产业开发区支行申请 4000 万元综合授信额度的议案》、《关于向招商银行青岛香港中路支行申请 4000 万元综合授信额度的议案》、《关于召开公司 2006 年第三次临时股东大会的议案》。

6、2006 年 12 月 12 日，公司召开第三届董事会第一次会议，经与会董事表决，形成以下决议：《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届董事会副董事长的议案》、《关于成立董事会专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》、《关于聘任公司内务审计部负责人的议案》、《关于受让青岛软控信息化装备制造有限公司部分股权的议案》、《公司薪酬与考核委员会议事规则》、《公司战略委员会议事规则》、《公司提名委员会议事规则》、《公司审计委员会议事规则》。

7、2006 年 12 月 29 日，公司召开第三届董事会第二次会议，经与会董事表决，

形成以下决议:《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内, 董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他有关法律、法规要求, 严格按照股东大会的决议及授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。

四、本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2006 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以 2006 年 12 月 31 日公司的总股本 7,123.5 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 并派发现金股利 2 元 (含税), 共计派发现金 14,247,000.00 元。资本公积转增股本前总股本为 7,123.5 万股, 转增后总股本增至 14,247 万股。

本次利润分配及资本公积转增股本预案须经 2006 年度股东大会审议批准后实施。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开三次会议，即二届四次、二届五次以及三届一次监事会会议，具体情况如下：

公司第二届监事会第四次会议于 2006 年 4 月 12 日在本公司会议室召开。本公司三名监事均出席了本次会议。会议在监事会召集人张淳珍女士主持下，审议通过了如下决议：

- 1、审议通过《2005 年度总经理工作报告》；
- 2、审议通过《2005 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《2005 年度财务决算报告》；
- 4、审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

公司第二届监事会第五次会议于 2006 年 11 月 24 日以通讯方式召开。本公司三名监事均参加了本次会议，会议由张淳珍女士主持，审议通过了如下决议：

审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

公司第三届监事会第一次会议于 2006 年 12 月 12 日在本公司会议室召开，本公司三名监事均出席了本次会议。会议由郑雷先生主持，审议通过了如下决议：

审议通过《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。会议选举郑雷先生担任公司第三届监事会主席。

二、监事会对报告期内有关情况发表的独立意见

2006 年，公司监事会严格按照《公司法》以及公司章程的有关规定，列席了全部董事会会议，参加了所有股东大会，从切实维护公司利益和股东权益出发，对公司的依法运作情况、财务情况、关联交易情况等各方面进行了全面的监督和检查，发表意见如下：

- 1、依法运作情况

经检查，监事会认为在报告期内，公司董事会和经营管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关法律法规规范运作，建立健全了各项内部控制制度，公司董事、总经理及其他高管人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的情况。

2、检查公司财务情况

公司监事会认真审查了董事会准备提交股东大会审议的《2006 年度财务决算报告》以及经审计的公司财务报告等有关材料。监事会认为《2006 年度财务决算报告》真实可靠，公司财务结构合理，财务状况良好，中磊会计师事务所出具的公司 2006 年度标准无保留意见审计报告，客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用与管理规范、严格；公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金程序合法；公司将部份募集资金置换前期投入资金程序合法，符合公司实际情况，没有损害公司及公司股东利益的情形。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产的价格合理、公允，没有发现损害股东的权益或者造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

5、关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司及股东利益的情形。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行公司股东大会的有关决议。

三、监事列席董事会、股东大会情况

各位监事列席了 2006 年各次董事会、股东大会。监事会认为董事会、股东大会召开程序合法，各项议案的通过符合公司章程的规定。

第九节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、合并分立事项

1、收购资产

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	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
青岛市崂山国土资源分局	26601 平方米工业用地土地使用权	2006-2-9	1,197.05	0.00	否	市场公允价格	是	是
青岛市国土资源和房屋管理局	45503.8 平方米工业用地土地使用权	2006-5-18	2,731.59	0.00	否	市场公允价格	是	是

2、出售资产、合并分立事项

报告期内，无出售重大资产、合并分立事项。

三、报告期内公司重大关联交易事项

1、日常经营有关的关联交易

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
赛轮有限公司	3,345.11	9.97%	0.00	0.00%
合计	3,345.11	9.97%	0.00	0.00%

报告期内上述关联交易按市场公允价定价，为公司日常经营产生，未对公司独立性产生影响，未因上述关联交易而对关联方产生依赖。

2、报告期内无其他重大关联交易事项。

四、报告期内重大合同及履行情况

(一) 重大托管、承包、租赁事项

报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 重大担保事项

报告期内公司无对外担保事项。

(三) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(四) 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

五、报告期内承诺事项履行情况

承诺事项	承诺是否履行
公司控股股东袁仲雪先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、不委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；在担任公司董事期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；并承诺及时向公司申报本人持有的公司股份及其变动情况。如国家对上述股份的上市流通问题有新的规定，本人承诺按新规定执行	是
公司股票发行前其他股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。	是
公司控股股东袁仲雪先生承诺：本人今后不投资与青岛高校软控股份有限公司已经或拟订生产、经营产品相同或相似的生产、经营活动，不为其他第三方从事相同或相似产品的生产经营活动，放弃竞争	是
北京知金科技投资有限公司和青岛高等学校技术装备服务总部承诺：我公司郑重承诺，青岛高校软控股份有限公司已经或拟订生产、经营的产品，我公司今后不进行相同、相似产品的生产、经营活动，亦不通过购并、投资等方式进行相同、相似产品的生产、经营活动，放弃竞争。	是
公司其他自然人股东王健摄、杜军、张君峰、李志华、宋吉良、李勇承诺：本人现未自营或为其他第三方从事与青岛高校软控股份有限公司相同或相似产品的生产、经营，本人郑重承诺，今后不投资与青岛高校软控股份有限公司已经或拟订生产、经营产品相同或相似产品的生产、经营，不为其他第三方从事相同或相似产品的生产经营活动，放弃竞争。	是

六、会计师事务所的聘任及报酬支付情况

报告期内，公司根据股东大会的决议继续聘任中磊会计师事务所有限公司为本公司的财务报告进行审计。2006年度公司支付其审计费用20万元人民币。该会计师事务所已为本公司连续提供7年的审计服务。

七、会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

八、公司、董事会及董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及公司董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评或交易所公开谴责；公司未受到中国证监会及其派出机构的检查并要求整改。

九、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

第十节 财务报告

审计报告

中磊审字[2007]第 0128 号

青岛高校软控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛高校软控股份有限公司（以下简称“青岛软控公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度现金流量表和合并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青岛软控公司管理层的责任。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，青岛软控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青岛软控公司 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。

中磊会计师事务所

有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：万昌华

中国注册会计师：熊靖

二〇〇七年四月十九日

合并资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行 次	注释号	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
货币资金	1	注八.1	599,621,010.94	150,968,651.79
短期投资	2		-	-
应收票据	3	注八.2	207,641,975.94	124,978,656.00
应收股利	4			-
应收利息	5			-
应收账款	6	注八.3	93,044,409.03	69,431,355.08
其他应收款	7	注八.4	12,374,988.71	7,752,509.27
预付账款	8	注八.5	28,258,574.33	23,781,982.36
期货保证金	9			-
应收补贴款	10			-
应收出口退税款	11			-
存货	12	注八.6	158,652,304.96	100,006,572.60
待摊费用	15	注八.7	322,697.82	136,563.62
一年内到期的长期债权投资	17			-
其他流动资产	18			-
流动资产合计	19		1,099,915,961.73	477,056,290.72
长期投资	20	注八.8	3,063,912.03	5,079,296.67
其中：长期股权投资	21		3,063,912.03	5,079,296.67
长期债权投资	22			-
合并价差	23		4,166,877.74	6,337,986.22
长期投资合计	24		7,230,789.77	11,417,282.89
固定资产原价	25	注八.9	136,445,213.49	127,383,255.56
减：累计折旧	26	注八.10	28,677,212.72	19,885,944.51
固定资产净值	27	注八.11	107,768,000.77	107,497,311.05
减：固定资产减值准备	28			-
固定资产净额	29		107,768,000.77	107,497,311.05
固定资产清理	30			-
工程物资	31	注八.12	5,555,236.00	-
在建工程	32	注八.13	8,158,905.17	8,518,603.81
固定资产合计	34		121,482,141.94	116,015,914.86
无形资产	35	注八.14	42,233,237.42	2,050,676.99
长期待摊费用	37	注八.15	1,042,035.03	843,073.90

其他长期资产	40			-
无形资产及其他资产合计	42		43,275,272.45	2,893,750.89
递延税款借项	43			-
资产总计	44		1,271,904,165.89	607,383,239.36

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

合并资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

负债及股东权益	行次	注释号	2006年12月31日	2005年12月31日
短期借款	45	注八.16	156,000,000.00	146,900,000.00
应付票据	46	注八.17	90,737,210.00	35,502,561.00
应付账款	47	注八.18	94,406,473.57	61,341,558.62
预收账款	48	注八.19	83,980,581.64	73,376,491.96
应付工资	49			-
应付福利费	50	注八.20	3,533,330.44	2,099,834.77
应付股利	51			-
应交税金	52	注八.21	-12,050,234.29	-5,147,859.79
其他应交款	53	注八.22	331,597.52	185,248.43
其他应付款	54	注八.23	15,051,904.72	10,682,583.13
预提费用	55	注八.24	669,750.25	948,585.21
预计负债	56	注八.25	2,461,595.15	1,987,938.17
一年内到期的长期负债	57			-
其他流动负债	58			-
流动负债合计	59		435,122,209.00	327,876,941.50
长期借款	60			-
应付债券	61			-
长期应付款	62			-
专项应付款	63	注八.26	9,640,000.00	8,193,811.36
其他长期负债	64			-
长期负债合计	66		9,640,000.00	8,193,811.36
递延税款贷项	67			-
负债合计	68		444,762,209.00	336,070,752.86
少数股东权益	69	注八.27		2,258,099.40
股本	70	注八.28	71,235,000.00	53,235,000.00

减：已归还投资	78			-
资本公积	79	注八. 29	465,124,665.30	13,338,930.72
盈余公积	80	注八. 30	56,095,996.18	46,671,994.88
其中：法定公益金	82			10,913,270.83
未确认的投资损失（以“-”单列）	84			
未分配利润	85	注八. 31	234,686,295.41	155,808,461.50
外币折算差额	86			-
所有者权益合计	87		827,141,956.89	269,054,387.10
负债及所有者权益合计	88		1,271,904,165.89	607,383,239.36

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

合并利润及利润分配表

2006 年度

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释号	2006 年度	2005 年度
一、主营业务收入	1	注八. 32	335,534,883.47	253,122,964.07
减：主营业务成本	2	注八. 33	190,020,510.66	155,251,791.62
主营业务税金及附加	3	注八. 34	2,507,940.40	2,206,868.51
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		143,006,432.41	95,664,303.94
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	注八. 35	5,163,410.62	6,915,927.04
减：营业费用	6		6,614,657.13	4,257,183.76
管理费用	7		40,950,057.15	28,260,822.99
财务费用	8	注八. 36	10,467,332.44	3,512,950.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9		90,137,796.31	66,549,273.32
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	10	注八. 37	-2,223,822.25	4,487,214.32
补贴收入	11	注八. 38	13,515,929.60	8,000,765.39
营业外收入	12	注八. 39	278,866.84	214,701.16
减：营业外支出	13	注八. 40	600,274.06	211,917.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14		101,108,496.44	79,040,036.93
减：所得税	15	注八. 41	13,597,014.03	9,677,803.74
少数股东损益	16	注八. 42	-790,352.80	-259,620.79

加：未确认的投资损失（以“+”号填列）	17		-
五、净利润（净亏损“-”填列）	18	88,301,835.21	69,621,853.98
加：年初未分配利润	19	155,808,461.50	96,334,332.02
盈余公积补亏	20		-
其他调整因素	21		-
六、可供分配的利润	22	244,110,296.71	165,956,186.00
减：提取法定盈余公积	23	9,424,001.30	6,765,149.67
提取法定公益金	24		3,382,574.83
提取储备基金	25		-
提取企业发展基金	26		-
提取职工奖励及福利基金	27		-
七、可供投资者分配的利润	28	234,686,295.41	155,808,461.50
减：提取任意盈余公积金	29		-
应付普通股股利	30		-
转作股本的普通股股利	31		-
八、未分配利润	32	234,686,295.41	155,808,461.50

（所附会计报表附注为本会计报表的组成部分）

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

合并利润及利润分配表(续)

2006 年度

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

报告期利润	行次	项目	净资产收益率	
			2006 年度	2005 年度
主营业务利润	1	全面摊薄	17.29%	35.56%
	2	加权平均	36.56%	41.24%
营业利润	3	全面摊薄	10.90%	24.73%
	4	加权平均	23.05%	28.69%
净利润	5	全面摊薄	10.68%	25.88%
	6	加权平均	22.58%	30.01%
扣除非经常性损益后的净利润	7	全面摊薄	10.41%	24.04%
	8	加权平均	22.01%	27.88%
报告期利润	行次	项目	每股收益	每股收益

			2006 年度	2005 年度
主营业务利润	9	全面摊薄	2.01	1.80
	10	加权平均	2.54	1.80
营业利润	11	全面摊薄	1.27	1.25
	12	加权平均	1.60	1.25
净利润	13	全面摊薄	1.24	1.31
	14	加权平均	1.57	1.31
扣除非经常性损益后的净利润	15	全面摊薄	1.21	1.22
	16	加权平均	1.53	1.22
项 目	行次	注释号	2006 年度	2005 年度
非经常性损益净额	17	注八. 47	2,217,592.75	4,938,747.79
净资产加权平均数	18		391,118,818.62	231,965,406.64
股份加权平均数	19		56,235,000.00	53,235,000.00
项 目	行次	注释号	2006 年度	2005 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	20			
2、自然灾害发生的损失	21			
3、会计政策变更增加利润总额(减少)	22			
4、会计估计变更增加利润总额(减少)	23			
5、债务重组损失	24		204,000.00	
6、其他	25			

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

合并现金流量表 2006 年度

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释号	2006 年度
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		274,281,616.22
收到的税费返还	3	注八. 43	12,231,049.44
收到的其他与经营活动有关的现金	4	注八. 44	6,287,538.88
现金流入小计	5		292,800,204.54

购买商品、接受劳务支付的现金	6		163,246,662.83
支付给职工以及为职工支付的现金	7		32,610,468.50
支付的各项税费	8		46,339,042.84
支付的其他与经营活动有关的现金	9	注八. 45	20,363,490.73
现金流出小计	10		262,559,664.90
经营活动产生的现金流量净额	11		30,240,539.64
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		1,574,442.37
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17		1,574,442.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		57,204,110.41
投资所支付的现金	19		500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21		57,704,110.41
投资活动产生的现金流量净额	22		-56,129,668.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	23		459,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	24		
借款所收到的现金	25		174,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	注八. 46	24,760,000.00
现金流入小计	27		659,160,000.00
偿还债务所支付的现金	28		165,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29		10,324,003.64
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		8,645,208.11
现金流出小计	31		184,669,211.75
筹资活动产生的现金流量净额	32		474,490,788.25
四、汇率变动对现金的影响额	33		50,699.30
五、现金及现金等价物净增加额	34		448,652,359.15

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪
峰

财务负责人：毛延

会计机构负责人：陈文平

合并现金流量表(续)

2006 年度

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

金额单位：人民币元

补 充 资 料	行次	注释号	2006 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	35		88,301,835.21
加：少数股东本期损益（合并报表填列）	36		-790,352.80
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	37		
加：计提的资产减值准备	38		511,386.02
固定资产折旧	39		10,113,179.86
无形资产摊销	40		944,635.56
长期待摊费用摊销	41		471,713.16
待摊费用减少（减：增加）	42		-186,134.20
预提费用增加（减：减少）	43		-284,263.96
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44		170,623.71
固定资产报废损失	45		-
财务费用	46		10,278,733.34
投资损失（减：收益）	47		2,223,822.25
递延税款贷项（减：借项）	48		-
存货的减少（减：增加）	49		-58,645,732.36
经营性应收项目的减少（减：增加）	50		-130,751,815.12
经营性应付项目的增加（减：减少）	51		107,882,908.97
其 他	52		-
经营活动产生的现金流量净额	53		30,240,539.64
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	54		
一年内到期的可转换公司债券	55		
融资租入固定资产	56		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	57		599,621,010.94
减：现金的期初余额	58		150,968,651.79
加：现金等价物的期末余额	59		-
减：现金等价物的期初余额	60		-
现金及现金等价物净增加额	61		448,652,359.15

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

合并股东权益增减变动表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
一、股本		
期初余额	53,235,000.00	53,235,000.00
本期增加数	18,000,000.00	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）	18,000,000.00	
本期减少数		
期末余额	71,235,000.00	53,235,000.00
二、资本公积		
期初余额	13,338,930.72	9,433,696.20
本期增加数	451,785,734.58	3,905,234.52
其中：股本溢价	431,154,791.89	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	17,590,711.96	
拨款转入	2,810,000.00	3,400,000.00
其他资本公积	230,230.73	505,234.52
本期减少数		-
其中：转增资本		
支付股权分置改革保荐及信息披露费用冲减资本公积		
期末余额	465,124,665.30	13,338,930.72
三、法定盈余公积和任意盈余公积		
期初余额	35,758,724.05	28,993,574.38
本期增加数	20,337,272.13	6,765,149.67
其中：从净利润中提取数	9,424,001.30	6,765,149.67
法定公益金转入数	10,913,270.83	

本年减少数		
期末余额	56,095,996.18	35,758,724.05
四、法定公益金		
期初余额	10,913,270.83	7,530,696.00
本期增加数	-	3,382,574.83
其中：从净利润中提取数		3,382,574.83
本年减少数	10,913,270.83	
期末余额	-	10,913,270.83
五、储备基金和企业发展基金		
期初余额		
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
期末余额		
六、未分配利润		
期初未分配利润	155,808,461.50	96,334,332.02
本年净利润	88,301,835.21	69,621,853.98
本年利润分配	9,424,001.30	10,147,724.50
期末未分配利润	234,686,295.41	155,808,461.50

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

 会计机构负责人：
陈文平

合并资产减值准备明细表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

项目	行次	2005 年 12 月 31 日	2006 年			2006 年 12 月 31 日
			增加	减少	转回	
一、坏账准备合计	1	7,515,888.29	511,386.02	-	2,930,231.69	5,097,042.62
其中：应收账款	2	5,445,735.23	194,130.01		1,010,698.76	4,629,166.48
其他应收款	3	2,070,153.06	317,256.01		1,919,532.93	467,876.14
二、短期投资跌价准备合计	4	-				
其中：股票投资	5	-				
	6	-				

债券投资					
三、存货跌价准备合计	7	3,281,571.97	-	3,148,486.61	133,085.36
其中： 库存商品	8	304,312.18		171,226.82	133,085.36
在产品	9	2,977,259.79		2,977,259.79	
四、长期投资减值准备合计	10	-			
其中： 长期股权投资	11	-			
长期债权投资	12	-			
五、固定资产减值准备合计	13	-			
其中： 房屋、建筑物	14	-			
机器设备	15	-			
六、无形资产减值准备合计	16	-			
其中： 专利权	17	-			
商标权	18	-			
七、在建工程减值准备	19	-			
八、委托贷款减值准备	20	-			-

 单位负责
 人：袁仲雪

 财务负责
 人：毛延峰

 会计机构负
 责人：陈文
 平

资产负债表

2006年12月31日

编制单位：青岛高校软控股份有限

金额单位：人民币元

资 产	行次	注释号	2006年12月31日	2005年12月31日
货币资金	1		582,726,305.45	136,725,525.06
短期投资	2		-	-
应收票据	3		58,851,975.94	40,778,656.00
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收账款	6	注九.1	219,130,387.28	139,076,325.29
其他应收款	7		78,088,245.59	27,474,185.31
预付账款	8		15,300,318.63	18,252,038.11
期货保证金	9			-
应收补贴款	10			-
应收出口退税款	11			-
存货	12		61,996,482.18	49,858,394.25
待摊费用	13		224,882.49	123,915.61
一年内到期的长期债权投资	14			-
其他流动资产	15			-
流动资产合计	16		1,016,318,597.56	412,289,039.63
长期投资	17	注九.2	66,673,063.70	21,945,752.28
其中：长期股权投资	18		66,673,063.70	21,945,752.28
长期债权投资	19			-
合并价差	20			-
长期投资合计	21		66,673,063.70	21,945,752.28
固定资产原价	22		116,851,040.74	112,139,470.78
减：累计折旧	23		25,254,442.84	18,222,080.22
固定资产净值	24		91,596,597.90	93,917,390.56
减：固定资产减值准备	25			-
固定资产净额	26		91,596,597.90	93,917,390.56
固定资产清理	27			-
工程物资	28		5,555,236.00	-
在建工程	29		6,520,356.31	5,946,450.23
固定资产合计	30		103,672,190.21	99,863,840.79
无形资产	31		1,591,308.50	2,050,676.99
长期待摊费用	32		1,042,035.03	843,073.90
其他长期资产	33			-
无形资产及其他资产合计	34		2,633,343.53	2,893,750.89
递延税款借项	35			-
资产总计	36		1,189,297,195.00	536,992,383.59

(所附会计报表附注为本会计报表的组成部分)

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位：青岛高校软控股份有限
公司

51

负债及股东权益	行次	注释号	2006年12月31日	2005年12月31日
---------	----	-----	-------------	-------------

资产减值准备明细表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

项目	行次	2005 年 12 月 31 日	2006 年			2006 年 12 月 31 日
			增加	减少	转回	
一、坏账准备合计	1	5,073,517.16	5,560,372.88	-	-	10,633,890.04
其中：应收账款	2	4,417,831.58	4,446,605.11			8,864,436.69
其他应收款	3	655,685.58	1,113,767.77			1,769,453.35
二、短期投资跌价准备合计	4	-				-
其中：股票投资	5	-				-
债券投资	6	-				-
三、存货跌价准备合计	7	-				-
其中：库存商品	8	-				-
原材料	9	-				-
四、长期投资减值准备合计	10	-				-
其中：长期股权投资	11	-				-
长期债权投资	12	-				-
五、固定资产减值准备合计	13	-				-
其中：房屋、建筑物	14	-				-
机器设备	15	-				-
六、无形资产减值准备合计	16	-				-
其中：专利权	17	-				-
商标权	18	-				-
七、在建工程减值准备	19	-				-
八、委托贷款减值准备	20	-				-

单位负责人：袁仲雪

财务负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

会计报表附注

(除另有说明外, 金额单位均为人民币元。)

一、公司基本情况

青岛高校软控股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2000年12月22日报经青岛市人民政府批准(青股改字[2000]12号批准证书),根据青岛市经济体制改革委员会(青体改发[2000]186号)《关于青岛高校软控股份有限公司获准设立的通知》,在原青岛高校软控有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,以基准日2000年11月30日净资产的2,535万元折为2,535万股(每股面值1元);于2000年12月28日在青岛市工商行政管理局登记注册,取得注册号3702001806525企业法人营业执照。2006年10月13日,公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]75号文核准,向社会公众发行人民币普通股1,800万股,变更后注册资本为人民币7,123.50万元。

公司历史沿革: 公司的前身为青岛时代网络工程有限公司,由袁仲雪、张君峰和李志华三人共同出资组建,于2000年4月4日在青岛市工商行政管理局登记注册,注册资本50万元。2000年10月经公司股东会决议,袁仲雪先生将其持有的本公司股份的24%转让给北京睿汇德环保科技有限公司(已更名为北京睿汇德科技投资有限公司)、8%转让给北京知金科技投资有限公司、8%转让给青岛高等学校技术装备服务总部、5%转让给杜军女士、2.6%转让给李培祥先生、2.4%转让给青岛工业设备安装工程公司,李志华先生将其持有的本公司的股份的5%转让给宋吉良先生,张君峰先生将其持有的本公司股份的5%转让给李勇先生,并决议将公司名称变更为青岛高校软控有限公司,2000年11月经公司股东会决议进行增资扩股,原有11位股东按同比例增资,注册资本由50万元增加到1,900万元,2000年11月23日在青岛市工商行政管理局办理了变更登记手续。2002年4月20日经公司股东大会决议以未分配利润转增股本1,267.5万元,注册资本增加至3802.5万元。2003年5月20日经公司股东大会决议以未分配利润转增股本1,521万元,变更后的注册资本为5,323.5万元。2006年3月,北京睿汇德科技投资有限公司将其持有的本

公司股份 13.49%转让给王健摄先生、4.24%转让给魏东先生、4.17%转让给王彬先生、2.09%转让给杨萍女士。

行业性质：本公司属计算机应用服务业。

经营范围：机械设备、模具、计算机软硬件、大规模集成电路、自动化系统、网络及监控工程设计、开发、生产、销售、安装、调试、维护；信息化系统的集成、销售、安装、调试、维护；以上业务的技术服务、咨询及培训；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

主要产品或提供的劳务：密炼机上辅机系统、小料配料称量系统、全钢子午胎成型机、轮胎企业管控网络等软件产品和相关硬件的配套生产和销售，全钢子午线轮胎的生产技术服务等。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设财务管理部、证券投资部、市场营销部、人力资源部、管理发展部、总务部、采购部、供应部、软件部、智能配料部、成型机研究部、检测设备部、橡胶机械部、信息电子研究所、物料输送与配料研究所、生产管理办公室、质量安全管理部、市场营销部、总工办、总经办、内务审计部等部门。

二、企业主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历制，即自公历一月一日至十二月三十一日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入账。期末将外币账户余额按期末外汇市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、短期投资核算方法

（1）短期投资，按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（2）短期投资跌价准备：期末短期投资按成本与市价孰低法计量，市价低于成本的部分按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。

7、坏账损失核算方法

（1）坏账损失的核算方法：本公司坏账损失采用备抵法核算，采用账龄分析法与个别认定法结合计提坏账准备，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

账龄分析法以决算日应收款项（包括应收账款和其他应收款）的余额，按账龄分析法比例提取坏账准备。坏账准备提取比例如下：

项 目	计提比例
一年以内（含 1 年）	2%
一至二年（含 2 年）	5%
二至三年（含 3 年）	10%

三至四年（含 4 年）	50%
四至五年（含 5 年）	80%
五年以上	100%

如某项应收款项的可收回性具有一定特殊性，按账龄计提坏账准备无法真实反映其可收回金额的，应对该项应收款项采取个别认定坏账准备，其中：

A、对应收非关联方款项，金额较大、收回有困难的，结合实际情况和经验计提坏账准备。除有确凿证据表明该项应收款不能收回，或收回可能性很小（如债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付的债务等，以及应收款项逾期 5 年以上）外，下列情况一般不能全额计提减值准备：①当年发生的应收款项；②计划对应收款项进行重组；③其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

B、与关联方发生的应收款项，一般不全额计提坏账准备。如有确凿证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则对预计无法收回的应收关联方的款项也应当全额计提坏账准备。

8、存货核算方法

(1) 本公司存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品、在制品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物的摊销采用一次性摊销方法核算。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按

单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

9、长期投资核算方法

（1）长期债券投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

（2）长期股权投资，股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利作为初始投资成本计价入账，其他长期股权投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值作为初始投资成本计价入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

（3）股权投资差额，对外股权投资时投资成本与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入股权投资差额进行核算。股权投资差额按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

根据财政部财会[2003]10 号文件的有关要求，自该文件发布之后，新发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

（4）期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢

复时，按单项投资可回收金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。

10、委托贷款核算方法

- (1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。
- (2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
- (3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

11、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的标准为：使用年限超过一年的房屋建筑物、机器运输工具、其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产、经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、运输费、及其他相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法计提，预计净残值率为 5%，土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；固定资产计提减值准备的，按照固定资产账面价值扣除预计净残值后的金额除以尚可使用年限计算。

(5) 各类固定资产使用年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.75%
机器设备	10	9.50%
电子设备	5—6	19%—15.83%
运输设备	6	15.83%

其他设备	6	15.83%
------	---	--------

(6) 对固定资产中由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

(7) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但其增计后的金额不会超过该固定资产的可收回金额。除计入固定资产账面价值以外的后续支出，本公司将其确认为费用。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际发生的相关支出计入工程成本，在完工交付使用后，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息，在交付使用之前计入工程成本，交付使用后，计入当期损益。

(2) 在建工程在交付使用时确认为固定资产。未办理竣工决算的，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(3) 期末，存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- ①、长期停建，并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- ②、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- ③、其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、无形资产的计价和摊销方法：

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。①、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；②、其他单位投入的无形资产按投资各方确认的价值计价；③、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3) 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用核算方法

(1) 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

A、开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化；①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B、暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率。

16、应付债券核算方法

(1) 应付债券按实际收到的款项入账。

(2) 债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

17、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认实现收入。

(2) 提供劳务收入确认原则：①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入。②劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体形式为：

A、自行开发研制的软件产品销售收入确认原则：自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发的软件产品主要通过嵌入硬件设备销售。

软件产品于安装完成后，且软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入比例。

B、系统集成收入的确认原则：系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算。系统集成于安装完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入比例。

C、系统维护收入的确认原则：系统维护收入，主要是指按合同要求向客户提供售后服务的业务。售后服务业务是指超过合同规定的免费服务期限后的版本升级、系统维护、培训等有偿服务。在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

18、研究开发费用的核算方法

(1) 研究开发费用包括但不限于下述内容：①研究开发活动所耗用的材料成本；②用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产摊销；③研究开发人员的工资性支出；④与企业研究开发活动相关的外部劳务成本；⑤研究开发过程中发生的租金等其他费用。

(2) 公司根据研发项目的性质对拨款项目在“在建工程”科目核算、对其他项目在“管理费用—研发费用”科目核算。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

20、现金等价物的确定标准

对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

21、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则，公司对其他单位投资如占该单位有表决权资本总额 50% 以上（含 50%），或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该单位应列入合并范围。合营企业也应合并在内。但如该单位的总资产、销售收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告被清理整顿等，则可不予合并。

(2) 合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局 2006 年 6 月 6 日联合颁布的发改高技[2006]1040 号文《关于发布 2005 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，认定本公司 2005 年度为国家布局内的重点软件企业，2005 年度企业所得税减按 10% 的税率征收，公司于 2006 年将多计提 23% 的所得税 16,333,749.76 元作追溯调整。

四、税项

(1) 本公司适用的税种与税率

税 种	税率	计税基础
-----	----	------

1、增值税	17%	按扣除进项税后的余额缴纳，出口销售实行“免、抵、退”税办法。
	3%	软件收入税负超过 3%部分，即征即退。
2、营业税	5%、3%	定制软件和咨询服务收入、安装业务收入
3、城建税	7%	应交流转税
4、教育费附加	3%	应交流转税
5、企业所得税	33%、10%	应纳税所得额
6、房产税	1.2%	房产原值一次减除 30%后的余值计算或房屋租金的 12%
7、土地使用税	5 元/平方米	土地面积

其他税项依据税法有关规定计缴。

(2) 公司享受的主要税收优惠政策

1) 根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25 号文，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3%部分实行即征即退的优惠政策。返还的增值税计入补贴收入，上述补贴收入用于企业研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入。

2) 根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局 2006 年 6 月 6 日联合颁布的发改高技[2006]1040 号文《关于发布 2005 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，认定本公司 2005 年度为国家布局内的重点软件企业，2005 年度企业所得税减按 10%的税率征收。

3) 根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局 2007 年 1 月 9 日联合颁布的发改高技[2007]30 号文《关于发布 2006 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，认定本公司 2006 年度为国家布局内的重点软件企业，2006 年度企业所得税减按 10%的税率征收。

五、员工福利及社会保障

根据国家及青岛市劳动管理规定，本公司按职工工资总额的一定比例计提职工福利费和社会保险基金等。该等基金余额作为应付福利费或其他应付款反映在资产负债表上，计提比例如下：

项 目	计提比例	计提基础
1、职工福利费	14.0%	当期应发工资
2、职工教育经费	2.5%	当期应发工资
3、工会经费	2%	当期应发工资
4、养老保险基金	20%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
5、失业保险基金	2.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
6、医疗保险基金	8.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
7、住房公积金	7.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
8、工伤保险基金	0.5%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
9、生育保险金	0.9%	按参保范围人员（上年工资基数）计交

六、利润分配方法

根据公司法 and 公司章程的规定，公司按如下程序和比例对税后利润进行分配：

- （1）弥补上一年度亏损；
- （2）提取 10%法定盈余公积金（扣除减免的所得税）；
- （3）经股东大会决议，可以提取任意公积金；
- （4）剩余利润根据股东大会决议予以分配。

七、控股子公司及合营企业

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况，公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	注册地	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例

青岛高校软控机电工程有限公司	青岛市崂山区	网络工程：电脑软件、硬件产品、大规模集成电路的设计、开发；机电、化工（不含危险品）、冶金、橡胶设备、产品和工艺的开发、生产、销售。	20,000,000.00	20,000,000.00	100%
青岛软控信息化装备制造有限公司	青岛市四方区	机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询	20,000,000.00	20,000,000.00	100%

青岛高校软控机电工程有限公司是本公司与青岛海川博易投资有限公司共同投资设立的有限公司，于2004年4月29日在青岛市工商局注册登记，取得3702121807356号企业法人营业执照，本公司投资450万元，占注册资本的90%。2006年2月本公司受让青岛海川博易投资有限公司持有的青岛高校软控机电工程有限公司10%的股份，同时增加投资1500万元，变更后公司注册资本2000万元，本公司持有该公司100%股份。该公司形式由有限责任公司变更为一人有限责任公司（法人独资）

青岛软控信息化装备制造有限公司前身为青岛木工机械制造总公司，是青岛市二轻局下属企业，2004年经批准改制组建为青岛豪中豪木工机械有限公司，注册资本1,000万元，有九名股东出资，其中：青岛高校软控股份有限公司出资295万元，占29.5%，张泽恩355万元，占35.5%，曲明春出资60万元，占6%，张永顺出资60万元，占6%，刘维汉出资44万元，占4.4%，柳明出资68万元，占6.8%，盛世勇出资53万元，占5.3%，吕彦民出资23万元，占2.3%，杨子良出资42万元，占4.2%；该公司根据2005年7月12日第一次临时股东会决议和修改后章程的规定，本公司投资增加注册资本人民币1,000万元，并受让原股东曲明春，刘维汉，盛世勇和吕彦民将持有的股份，同时公司名称变更为青岛软控信息化装备制造有限公司；变更后该公司注册资本为2,000万元，本公司共投资1,475万元，占总注册资本的73.75%。根据青岛软控信息化装备制造有限公司2006年第二次临时股东会决议，青岛高校软控股份有限公司以525万元受让张泽恩、柳明、张永顺、杨

子良持有的青岛软控信息化装备制造有限公司 26.25%的股权，该公司形式由有限责任公司变更为一人有限责任公司（法人独资）。

八、合并会计报表项目注释

1、货币资金

(1) 期末余额明细：

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
现金	227,350.79	197,901.37
银行存款	570,159,692.34	130,193,910.92
其他货币资金	29,233,967.81	20,576,839.50
合 计	599,621,010.94	150,968,651.79

(2) 其他货币资金明细：

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
信用卡存款		240,000.00
信用保证金存款	29,233,967.81	20,336,839.50
合 计	29,233,967.81	20,576,839.50

(3) 外币货币资金明细

币 别	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金						
美元	12,293.00	7.7306	95,032.27	6,700.00	8.070 2	54,070.34
欧元	4,890.00	10.0498	49,143.52	225.00	9.579 7	2,155.43
卢比			-	1,780.00	0.179 5	319.51
银行存款						

美元	1,496,548.35	7.7917	11,660,655.78	109,000.48	8.0702	879,655.67
欧元	385,335.44	10.2663	3,955,969.23	471,810.78	9.5797	4,519,797.15
合计			15,760,800.80			5,455,998.10

(4) 报告期内无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(5) 公司根据客户要求对部分机电设备指定由国外公司直接供应，由公司开具信用证采购，故其他货币资金中发生信用证保证金存款。

2、应收票据

(1) 明细情况

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,981,975.94	4,828,656.00
商业承兑汇票	201,660,000.00	120,150,000.00
合 计	207,641,975.94	124,978,656.00

(2) 报告期内无应收商业票据贴现及用于抵押的应收票据。

(3) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 期末余额比期初增加 66.14%，主要原因是本期销售收入增加引起应收票据增加。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备金额	金额	比例	坏账准备金额
一年以内	69,791,112.15	71.45%	1,395,822.24	48,583,976.20	64.88%	971,679.52
一至二年	21,726,281.22	22.24%	1,086,314.06	19,616,457.18	26.20%	980,822.86
二至三年	3,834,618.98	3.93%	383,461.91	2,018,248.00	2.70%	201,824.80
三至四年	350,890.20	0.36%	175,445.11	2,615,740.00	3.49%	1,308,583.9

						2
四至五年	1,912,749.00	1.96%	1,530,199.20	304,223.96	0.41%	244,379.16
五年以上	57,923.96	0.06%	57,923.96	1,738,444.97	2.32%	1,738,444.97
合计	97,673,575.51	100%	4,629,166.48	74,877,090.31	100%	5,445,735.23
净额	93,044,409.03			69,431,355.08		

(2) 外币应收账款

币种	2006年12月31日			2005年12月31日		
	金额	汇率	折人民币	金额	汇率	折人民币
美元	960.00	7.3695	7,074.68	8,405.30	8.0702	67,832.45
欧元				207,487.40	9.5797	1,987,667.05
合计			7,074.68			2,055,499.50

(3) 欠款前五位的单位或个人合计金额 40,001,227.70 元，占期末应收账款余额的 40.96%。

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(5) 期末余额比期初增加 30.45%，主要原因是本期销售收入增加引起应收账款增加。

(6) 子公司青岛软控信息化装备制造有限公司经董事会批准，2006 年 12 月将三年以上应收账款 1,010,698.76 元进行核销。

4、其他应收款 (1) 账龄分析

账龄	2006年12月31日			2005年12月31日		
	金额	比例	坏账准备金额	金额	比例	坏账准备金额
1年以内	10,280,987.67	80.05%	205,619.74	4,525,062.93	46.07%	90,501.26
1—2年	1,830,921.22	14.26%	88,546.06	2,954,335.68	30.08%	147,716.79
2—3年	496,147.81	3.86%	49,614.78	433,251.65	4.41%	43,255.79

3—4 年	221,286.00	1.72%	110,643.00	237,141.70	2.41%	117,970.85
4—5 年	348.00	0.00%	278.40	10,810.00	0.11%	8,648.00
5 年以上	13,174.15	0.10%	13,174.15	1,662,060.37	16.92%	1,662,060.37
合 计	12,842,864.85	100%	467,876.14	9,822,662.33	100%	2,070,153.06
净额	12,374,988.71			7,752,509.27		

(2) 欠款前五位的单位或个人合计金额 4,626,692.09 元，占期末其他应收款余额的 36.18%。

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款主要为业务借款、投标保证金、押金。

(5) 期末比期初增加 30.74% 主要原因是业务量增加导致个人业务借款增加。

(6) 子公司青岛软控信息化装备制造有限公司经董事会批准，2006 年 12 月将三年以上其他应收账款 1,919,532.93 元进行核销。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,203,424.75	87.09%	14,854,994.20	62.46%
1—2 年	5,300,141.91	11.30%	8,883,988.16	37.36%
2—3 年	715,007.67	1.52%	43,000.00	0.18%
3 年以上	40,000.00	0.09%		

合 计	28,258,574.33	100%	23,781,982.36	100%
-----	---------------	------	---------------	------

(2) 欠款前五位的单位或个人合计金额 23,956,464.22 元,占期末预付账款余额的 84.78%。

(3) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(4) 账龄超过一年的预付账款原因主要是系未结算的货款。

6、存货

(1) 期末余额明细情况

类 别	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	56,767,921.87		39,251,780.53	
发出商品	3,591,179.98		4,447,696.36	
产成品	672,521.38	133,085.36	24,923,442.42	304,312.18
低值易耗品			16,512.00	
材料成本差异			-21,700.07	
产成品差异			-125,534.33	
在产品	97,753,767.09		34,795,947.66	2,977,259.79
合 计	158,785,390.32	133,085.36	合 计 103,288,144.57	3,281,571.97
存货净额	158,652,304.96		存货净额 100,006,572.60	

(2) 存货跌价准备 133,085.36 元是子公司—青岛软控信息化装备制造有限公司对已过时和陈旧的木工机械产品计提的减值准备。

(3) 存货期末余额较期初余额增加 53.73% 主要是本年度产销量增加,库存材料等相应增加。

7、待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	结存原因
财产保险费		45,940.86	88,734.90	89,309.61	45,366.15	受益期内摊余价值
汽车保险费		81,774.77	399,457.99	275,389.01	205,843.75	受益期内摊余价值
厂外加工费		8,847.99	134,127.77	71,487.84	71,487.92	受益期内摊余价值
合计		136,563.62	622,320.66	436,186.46	322,697.82	

8、长期投资

(1) 长期投资期末余额明细

类别	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
长期股权投资	3,063,912.03		5,079,296.67	
其中：投资成本	3,063,912.03		20,600,000.00	
投资差额			-14,000,000.00	
投资损益			-1,520,703.33	
长期债权投资				
其他长期投资				
合计	3,063,912.03		5,079,296.67	
长期投资净额	3,063,912.03		5,079,296.67	

(2) 长期股权投资明细

项目	期初余额	出资比例	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例
赛轮有限公司	4,503,891.19	20%		1,439,979.16	3,063,912.03	17%
青岛木工机械经营公司	575,405.48	100%		575,405.48		

合 计	5,079,296.67		2,015,384.64	3,063,912.03
-----	--------------	--	--------------	--------------

(3)公司于 2002 年 11 月 8 日以经评估的无形资产—全钢载重子午线轮胎生产制造技术软件出资 2,000 万元，投资于赛轮有限公司，占注册资本的 20%，2006 年 5 月 12 日根据赛轮有限公司增资协议，新增沈阳三橡轮胎有限责任公司为赛轮有限公司股东，并投入注册资本 1765 万元，赛轮有限公司注册资本由 10,000 万元变更为 11,765 万元，本公司投资所占注册资本的比例降为 17%，自 2006 年 6 月改按成本法核算。

(4) 青岛木工机械经营公司是本公司的子公司青岛软控信息化装备制造有限公司全额投资组建，2006 年 2 月 28 日青岛软控信息化装备制造有限公司第一届四次董事会决议通过出让该子公司议案，2006 年 12 月青岛软控信息化装备制造有限公司已将股权全部转让给曲春明等四位自然人，报告期内未将该公司纳入合并范围。

(5) 长期投资不存在投资变现及投资汇回的重大限制。

(6) 期末长期投资不存在减值现象，不需计提减值准备。

9、固定资产

(1) 明细情况

原值分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	73,216,423.58	1,510,774.76		74,727,198.34
机器设备	34,694,840.01	414,060.00	14,010.00	35,094,890.01
电子设备	4,196,270.29	2,886,479.25	3,640.00	7,079,109.54
运输设备	9,748,833.00	7,337,541.00	4,142,437.00	12,943,937.00
其他	5,526,888.68	1,087,249.92	14,060.00	6,600,078.60
合 计	127,383,255.56	13,236,104.93	4,174,147.00	136,445,213.49

(2) 公司固定资产中从在建工程转入 4,124,362.97 元。

(3) 期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备。

(5) 公司债务重组转入汽车三辆，尚未办理过户手续。

10、累计折旧

折旧分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	6,090,838.01	3,431,689.64		9,522,527.65
机器设备	7,644,850.21	3,644,946.48	8,727.47	11,281,069.22
电子设备	1,464,818.10	725,762.36	1,488.93	2,189,091.53
运输设备	3,676,575.57	1,595,360.74	1,304,831.38	3,967,104.93
其他	1,008,862.62	715,420.64	6,863.87	1,717,419.39
合 计	19,885,944.51	10,113,179.86	1,321,911.65	28,677,212.72

11、固定资产净值

折旧分类	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	65,204,670.69	67,125,585.57
机器设备	23,813,820.79	27,049,989.80
电子设备	4,890,018.01	2,731,452.19
运输设备	8,976,832.07	6,072,257.43
其他	4,882,659.21	4,518,026.06
合 计	107,768,000.77	107,497,311.05

12、工程物资

(1) 明细项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日

预付设备款	5,555,236.00	
合 计	5,555,236.00	

13、在建工程

(1) 明细情况

项目名称	期初数	本期增加	完工结转	其他减少	期末数	资金预算
建筑工程	2,010,565.37	1,894,299.83	2,926,485.83		978,379.37	
在安装设备	1,387,251.15				1,387,251.15	
大修理工程	558,329.00	162,379.68	339,322.14	5,000.00	376,386.54	
设备购置	3,259.21	858,555.00	858,555.00		3,259.21	
研发项目	4,559,199.08	1,421,502.03		567,072.21	5,413,628.90	
合 计	8,518,603.81	4,336,736.54	4,124,362.97	572,072.21	8,158,905.17	

(2) 主要工程明细情况

项目名称	期初数	本期增加	完工结转	其他减少	期末数	资金来源	完工程度
黄岛网络工程	1,387,251.15				1,387,251.15	自筹	未完工
视频系统		815,235.00	815,235.00			自筹	已完工
青岛软控信息化装备建筑及装修工程	2,431,494.37	1,107,064.32	2,213,304.68	5,000.00	1,320,254.01	自筹	未完工
子午线轮胎成型工序信息集		304,035.62			304,035.62	拨款	未完工

成系统							
软件示范工程	2,157,332.51		14,766.55		2,142,565.96	拨款	未完工
子午轮胎信息集成	600,627.42				600,627.42	拨款	未完工
子午轮胎信息化	322,973.80				322,973.80	拨款	未完工
子午轮胎自动化						拨款	已完结
载动平衡试验机	204,602.37				204,602.37	拨款	未完工
协会设备	500,000.00		500,000.00			拨款	已完结
轮胎自动识别	333,143.24	28,500.00			361,643.24	拨款	未完工
销售管理网络	148,757.66	64,610.09			213,367.75	拨款	未完工
子午轮胎成型自动化	90,560.10	210,125.02			300,685.12	拨款	未完工
动平衡不圆度		173,812.68			173,812.68	拨款	未完工
硫化集群控制		213,893.15			213,893.15	拨款	未完工
橡胶智能密炼系统		405,909.47			405,909.47	拨款	未完工

14、无形资产

(1) 明细情况

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
----	------	-----	------	------	------	-----

专利权	3,800,000.00	1,868,333.13		380,000.04		1,488,333.09
雷安科技软件	60,900.00	8,448.00		8,448.00		-
Solidworks 软件	300,000.00	133,333.40		99,999.96		33,333.44
上海比特	26,000.00	12,277.82		8,666.64		3,611.18
用友软件	36,366.00	28,284.64	8,550.00	14,453.82		22,380.82
office 软件	58,200.00		58,200.00	14,550.03		43,649.97
土地出让金			41,060,445.99	418,517.07		40,641,928.92
合计	4,281,466.00	2,050,676.99	41,127,195.99	944,635.56	-	42,233,237.42

(2) 上述无形资产中专利权为袁仲雪投资形成(经青岛天和资产评估有限责任公司评估,出具了青天评报字[2002]第294号评估报告书),其余均为外购取得。

(3) 2006年5月17日子公司青岛软控信息化装备制造有限公司通过出让方式取得青岛市郑州路43号土地使用权,出让价格为2,816.24万元,出让年限为50年,使用面积为45,503.80平方米,自2006年11月开始摊销,摊销年限50年。2006年11月18日子公司青岛高校软控机电工程有限公司通过出让方式取得青岛市崂山区规划7#线东、4#线南土地使用权,出让价格为1,289.43万元,出让年限为50年,使用面积为26,601平方米,自2006年11月开始摊销,摊销年限50年。

(4) 2006年12月31日账面价值未高于其可收回金额,不需计提无形资产减值准备。

(5) 公司使用的7项注册商标,其中注册号为1207330号、1230960号2项系青岛高等学校技术装备总部无偿转让给本公司。另有18项实用新型专利,26项软件著作权,因注册费用较小未予资本化,故公司账面均未反映。

15、长期待摊费用

(1) 明细情况

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期	期末数
----	------	-----	------	------	----	-----

					转出	
固定资产改良支出	2,052,931.49	843,073.90	670,674.29	471,713.16		1,042,035.03
合计	2,052,931.49	843,073.90	670,674.29	471,713.16	-	1,042,035.03

(2) 本公司 2004 年 8 月向青岛雁山集团有限公司租赁办公用房一幢（面积 2,902.44 平方米），其装修费用 1,141,800.00 元按租赁期（三年）进行分摊。

(3) 本期增加 670,674.29 元是保税区二期装修，截止报告期末保税区二期累计发生装修费 911,131.49 元，已完工并于 2006 年 10 月开始摊销，摊销年限为 5 年。

16、短期借款

(1) 明细情况

借款类别	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
其中：		
担保借款	136,000,000.00	133,900,000.00
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		3,000,000.00
合计	156,000,000.00	146,900,000.00

(2) 青岛雁山集团有限公司为本公司的短期借款提供 13,600 万元额度的担保（其中：中国建设银行青岛经济技术开发区支行 8,500 万元，交通银行青岛开发区支行 2,500 万元，中国农业银行青岛市李沧区支行 2,000 万元，民生银行青岛分行 600 万元）。

(3) 本公司从工商银行城阳区支行取得信用贷款 2000 万元。

17、应付票据

(1) 明细情况

账龄	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日

银行承兑汇票	90,737,210.00	35,502,561.00
商业承兑汇票		-
合计	90,737,210.00	35,502,561.00

(2) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

18、应付账款

(1) 账龄明细

账 龄	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
一年以内	87,634,977.06	53,278,505.66
一至二年	3,640,758.97	3,995,301.19
二至三年	2,193,834.21	2,193,755.33
三至四年	936,903.33	98,284.70
四至五年		34,877.45
五年以上		1,740,834.29
合计	94,406,473.57	61,341,558.62

19、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
一年以内	70,419,362.51	59,343,870.79
一至二年	7,282,448.13	5,700,580.87
二至三年	4,757,250.00	7,662,808.95
三年以上	1,521,521.00	669,231.35

合 计	83,980,581.64	73,376,491.96
-----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年预收账款的主要原因是未结算的货款。

(3) 期末预收前五位的单位或个人金额合计 38,981,413.91 元，占期末预收账款的 46.42%。

(4) 期末余额中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

20、应付福利费

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应付福利费	3,533,330.44	2,099,834.77
合计	3,533,330.44	2,099,834.77

公司按应发工资的 14% 计提职工福利费，主要用于职工的医药费补助等支出。

21、应交税金

税 种	税率	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应交增值税	硬件 17%，软件 3%	-1,764,267.86	1,441,424.74
营业税	5%	78,399.40	3,750.00
所得税	10%	-10,810,863.33	-6,727,203.96
城市维护建设税	应交流转税税额的 7%	342,225.39	67,009.06
房产税	1.2% 12%		4,200.00
个人所得税	按规定代扣	78,830.05	37,997.48
印花税	按规定计缴	25,442.06	24,962.89
合计		-12,050,234.29	-5,147,859.79

22、其他应交款

(1) 明细情况

税 种	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
教育费附加	146,668.03	78,679.45
地方教育费附加	48,889.34	
河道基金	136,040.15	106,568.98
合计	331,597.52	185,248.43

(2) 根据青岛市人民政府办公厅青政办发[2000]105号文件规定，河道基金按当年收入（含主营业务收入和其它业务收入）的0.1%计算缴纳。

(3) 根据山东省人民政府办公厅鲁政办发[2005]6号文件规定，地方教育费附加按应缴流转税1%计算缴纳。

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
一年以内	9,389,064.28	10,233,405.73
一至二年	5,500,008.08	171,101.36
二至三年	129,878.36	3,774.40
三年以上	32,954.00	274,301.64
合计	15,051,904.72	10,682,583.13

(2) 期末应付前五位的单位或个人金额合计 13,197,359.16 元，占期末其他应付款的 87.68%。

(3) 期末余额中没有应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(4) 本期增加主要是因为本公司支付购买青岛软控信息化装备制造有限公司 26.25%股权 525 万元所致，该款项于 2007 年 3 月已支付。

24、预提费用

费用类别	2006 年 12 月 31 日	结存原因	2005 年 12 月 31 日
借款利息	271,750.00	未结算	266,321.00
安装费	134,019.50	未结算	434,198.00
设计费	114,600.00	未结算	229,800.00
加工费	16,098.50	未结算	
财产保险费			5,000.00
运费	133,282.25	未结算	13,266.21
合计	669,750.25		948,585.21

25、预计负债

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
产品质量保证	2,461,595.15	1,987,938.17
合计	2,461,595.15	1,987,938.17

26、专项应付款

(1) 期末余额明细

拨 款 单 位	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	项 目 内 容
青岛市科技局、财政局	100,000.00	100,000.00	智能化气体计量输送系统
青岛市科技局、财政局	200,000.00	200,000.00	载重子午胎智能平衡试验机的研制开发
青岛市科技局、财政局	300,000.00	300,000.00	全钢载重子午胎国产化、信息化示范工程补助经费
青岛市科技局、财政局	250,000.00	250,000.00	网络化智能配料系统科技三项费用拨款
市财政局	80,000.00	80,000.00	软件构件化技术应用与实践试点
国家发改委	5,000,000.00	5,000,000.00	轮胎企业管理网络软件项目

国家科技部	420,000.00	420,000.00	中小企业技术创新基金
青岛市科技局、财政局	550,000.00	550,000.00	轮胎网络应用
石油和化学工业协会	-	100,000.00	薄胶片联动装置等
青岛市经济贸易委员会、财政局	300,000.00	300,000.00	全钢子午胎成型自动化
青岛保税区财政局	500,000.00	500,000.00	不圆度实验装备及数据处理系统
青岛市财政局、信息产业局	200,000.00	200,000.00	轮胎制造业硫化车间集群信息管理与控制
青岛市经济贸易委员会、财政局	-	193,811.36	技术中心扶持资金
青岛科技局、财政局	40,000.00	-	小角度裁断生产线成果奖励
财政部	600,000.00	-	橡胶智能密炼系统开发
财政部	600,000.00	-	TR3 全钢载重子午线轮胎成型自动化技术系统
崂山区科技局	300,000.00	-	子午线轮胎成型工序信息集成系统
四方科技局	100,000.00	-	轮胎耐久检测系统
四方科技局	100,000.00	-	子午线轮胎成型工序信息集成系统
合计	9,640,000.00	8,193,811.36	

(2) 已转销项目情况

1) 公司于 2005 年收到中国石油和化学工业协会拨入薄胶片联动装置、小料自动称量、动平衡检验研制经费 10 万元，根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》（青财企一[2003]48 号）文的规定，2006 年对研制经费支出作核销处理。

2) 根据青岛市财政局、青岛市经贸委《关于下达 2005 年企业（行业）技术中心扶持资金的通知》（青财企一[2005]11 号）的规定，2005 年拨入技术中心扶持资金

50 万元。根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》（青财企一〔2003〕48 号）的规定，对行业技术中心发生的 306,188.64 元费用支出作核销处理，余款 193,811.36 元转入 2006 年用于技术中心的建设。在本报告期内，对行业技术中心发生的 193,811.36 元费用支出作核销处理。

（3）期末未完成项目情况

1) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2002 年青岛市科技发展规划（第二批）及核拨财政补助资金的通知》（青科计字〔2002〕24 号）的规定，2003 年拨入智能化气体计量输送系统补助经费 10 万元。

2) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2003 年青岛市科技发展规划（第二批）及核拨财政补助资金的通知》（青科计字〔2003〕15 号）的规定，2003 年拨入载重子午胎智能平衡试验机的研制开发补助经费 20 万元。

3) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2002 年青岛市科技发展规划（第一批）及核拨财政补助资金的通知》（青科计字〔2002〕16 号）的规定，2002 年拨入全钢载重子午胎国产化、信息化示范工程补助经费 30 万元。

4) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2002 年度第二批国拨科技三项费用的通知》（青科计字〔2002〕25 号）的规定，2002 年拨入网络化智能配料系统科技三项费用拨款 25 万元。

5) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2004 年青岛市科技发展规划（第三批）的通知》（青科计字〔2004〕22 号）的规定，2004 年拨入软件构件化技术应用与实践试点补助资金 8 万元。

6) 根据《国家发展改革委关于 2003 年软件行动计划软件产业化专项项目可行性研究报告的批复》（发改高技〔2003〕1956 号）文，公司于 2004 年 6 月收到国家发改委拨入轮胎企业管控网络软件系统产业化项目资金 500 万元。

7) 根据科学技术部、财政部《关于 2003 年度第四批科技型中小企业技术创新基金项目的通告》（国科发计字〔2004〕86 号），公司于 2004 年 5 月 31 日收到科技

部创新基金管理中心拨入无偿资助的子午线轮胎成型工序信息集成系统项目资金 42 万元。

8) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达 2004 年青岛市科技发展计划(第二批)的通知》(青科计字[2004]18 号)的规定,2004 年拨入轮胎自动识别系统及分布式销售管理网络系统的应用与产业化补助资金 55 万元。

9) 根据青岛市财政局、青岛市经贸委《关于下达 2005 年度第一批重点新产品专项资金的通知》(青财企一[2005]22 号)的规定,2005 年拨入青岛市重点新产品专项资金 30 万元。

10) 根据青岛市保税区财政局《关于拨付 2005 年度产业技术成果转化项目产业技术研究与开发资金的通知》(青保财发[2005]18 号)的规定,2005 年拨入轮胎动平衡、不圆度实验装备及数据处理系统的研发与产业化应用项目的产业技术研究与开发资金(科技三项费用)50 万元。

11) 根据青岛市财政局和青岛市信息产业局《关于下达 2004-2005 年度信息技术改造传统工业项目扶持资金的通知》(青财企一[2005]65 号)的规定,2005 年拨入轮胎制造业硫化车间集群信息管理与控制系统项目扶持资金 20 万元。

12) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局《关于下达“2005 年青岛市高等院校与科研机构转化高新技术成果奖励”获奖项目的通知》,2006 年拨入 10 万元奖金,其中 40%奖励奖金用于项目转化企业的研究开发,按照《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》(青财企一〔2003〕48 号)进行帐务处理。

13) 根据财政部《关于拨付 2004 年度高新技术出口产品技术更新改造贷款贴息资金和研究开发资金的通知》,2006 年拨付橡胶智能密炼系统研发项目 60 万元。

14) 科学技术部根据《关于下发 2006 年度国际科技合作与交流专项经费项目预算的通知》(国科发财字[2006]527 号),拨付 60 万元作为 2006 年度国际科技合作与交流专项经费,专项用于 TR3 全钢载重子午线轮胎成型自动化技术系统的研发工作

15) 青岛市崂山区科学技术局根据《青岛市崂山科技发展资金使用管理办法(试行)》(崂政发[2003]118号)、《青岛市崂山区(高新区)软件产业发展专项资金使用管理办法》(青高新管[2004]5号)的规定,2006年拨付青岛高校软控机电工程有限公司子午线轮胎成型工序信息集成系统项目30万元。

16) 青岛市四方区科学技术局根据《关于下达二00六年青岛市四方区第二批科技发展计划的通知》(青四科字[2006]24号,2006年拨付10万元支持青岛软控信息化装备制造有限公司研发轮胎耐久性检测系统项目。

17) 青岛市四方区科学技术局根据《关于下达二00六年青岛市四方区第一批科技发展计划的通知》(青四科字[2006]20号,2006年拨付10万元支持青岛软控信息化装备制造有限公司研发子午线轮胎成型工序信息集成系统。

27、少数股东权益

股东名称	权益单位	2006年12月31日	2005年12月31日
青岛海川博易投资有限公司	青岛高校软控机电工程有限公司		543,364.18
张泽恩等4名自然人	青岛软控信息化装备制造有限公司		1,714,735.22
合计			2,258,099.40

2006年2月本公司受让青岛海川博易投资有限公司持有的青岛高校软控机电工程有限公司10%的股份,该公司形式由有限责任公司变更为一人有限责任公司(法人独资);2006年12月本公司受让张泽恩、柳明、张永顺、杨子良持有的青岛软控信息化装备制造有限公司26.25%的股权,该公司形式由有限责任公司变更为一人有限责任公司(法人独资)。

28、股本

(1) 明细情况

项 目			2006年12月31日	2005年12月31日
(一)	1、发起人股	国有法人股	4,258,800	4,258,800

尚未流通股份		境内法人持有股份	5,536,440	18,312,840
		外资法人持有股份		
		其他	43,439,760	30,663,360
	2、募集法人股			
	3、内部职工股			
	4、优先股			
	5、其他			
		未上市流通股份合计	53,235,000	53,235,000
(二) 已流通股份	1、境内上市的人民币普通股		18,000,000	
	2、境内上市的外资股			
	3、境外上市的外资股			
	4、其他			
		上市流通股份合计		18,000,000
(三) 股份总数			71,235,000	53,235,000

(2) 股本变更及验证情况的说明

2006年3月，北京睿汇德科技投资有限公司将其持有的本公司股份13.49%转让给王健摄先生、4.24%转让给魏东先生、4.17%转让给王彬先生、2.09%转让给杨萍女士。

2006年10月13日，本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]75号文核准，向社会公众发行人民币普通股1,800万股，每股面值1.00元，每股发行人民币26元，变更后注册资本为人民币7,123.50万元，公司增资后的股本业经中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具了中磊验字[2006]0024号《验资报告》。

29、资本公积

(1) 明细情况

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
资本(或股本)溢价	431,159,743.04	4,951.15

拨款转入	15,578,954.34	12,768,954.34
股权投资准备	17,590,711.96	
其他资本公积	795,255.96	565,025.23
合 计	465,124,665.30	13,338,930.72

(2) 报告期内增减原因及依据说明

1) 2006 年 10 月 13 日, 本公司发行 1800 万 A 股, 每股发行价格 26 元, 产生股本溢价 431,154,791.89 元。

2) 2006 年本公司收到挖潜改造资金 281 万元, 记入资本公积-拨款转入。

3) 公司子公司青岛软控信息化装备制造有限公司 2006 年 5 月收到青岛市财政局拨付发展专项资金 2,185 万元, 公司根据股权投资比例 73.75% 计算 16,114,375.00 元记入资本公积-股权投资准备; 青岛软控信息化装备制造有限公司 2006 年 12 月将无法支付的应付账款 1,180,725.40 元和其他应付账款 242,936.04 元进行核销, 计入资本公积, 公司按出资比例全额计提资本公积-股权投资准备; 2006 年 2 月本公司受让青岛高校软控机电工程有限公司股权产生股权投资准备 52,675.52 元。

4) 资本公积-其他为债务重组收益转入。

30、盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
法定盈余公积	31,250,542.95	21,826,541.65
法定公益金		10,913,270.83
任意盈余公积	24,845,453.23	13,932,182.40
合 计	56,095,996.18	46,671,994.88

(2) 报告期内增减原因及依据说明

1) 公司按当年实现净利润提取 10% 的盈余公积。

2) 根据财政部关于《公司法》实施后有关财务处理问题的通知的有关规定, 本公司将以前年度提取的法定公益金 10,913,270.83 元已调入任意盈余公积。

31、未分配利润

明细情况

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
年初未分配利润	155,808,461.50	96,334,332.02
加: 本期净利润	88,301,835.21	69,621,853.98
减: 提取法定盈余公积	9,424,001.30	6,765,149.67
提取法定公益金		3,382,574.83
提取任意盈余公积	-	-
本年分配股利	-	-
本年转增股本	-	-
年末未分配利润	234,686,295.41	155,808,461.50

32、主营业务收入

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
密炼机上辅机\小料配料称量系统	117,259,367.39	106,015,323.71
密炼机系统	730,769.23	5,364,957.26
轮胎制造业管理控制网络系统	3,934,000.01	
全钢子午胎成型机系统	147,700,854.74	117,031,339.25
热水除氧系统	11,136,752.12	3,326,495.73
裁断机/内衬层系统	33,653,846.14	8,714,529.90
动平衡系统	18,818,803.43	8,102,564.11
子午胎生产技术(软件)	1,100,000.00	

其他	1,200,490.41	4,567,754.11
合计	335,534,883.47	253,122,964.07

(2) 外销收入情况

项 目	2006 年度	2005 年度
直接出口	14,022,714.89	6,317,867.43
代理出口	3,244,444.45	
合 计	14,022,714.89	6,317,867.43

(3) 向前五位客户销售情况

项 目	2006 年度	2005 年度
销售前五位客户合计	133,157,931.57	115,967,179.40
占主营业务收入的比例	39.69%	45.81%

33、主营业务成本

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
密炼机上辅机\小料配料称量系统	62,082,153.25	59,915,871.03
密炼机系统	395,220.68	2,012,380.17
轮胎制造业管理控制网络系统	3,146,054.64	
全钢子午胎成型机系统	85,833,624.07	79,671,991.85
热水除氧系统	6,843,926.59	2,049,005.49
裁断机/内衬层系统	17,323,822.02	6,256,973.05
动平衡系统	10,304,939.90	4,138,808.03
子午胎生产技术(软件)	226,746.24	
其他	3,864,023.27	1,206,762.00
合计	190,020,510.66	155,251,791.62

(2)主营业务成本——其他主要是本公司的子公司——青岛软控信息化装备制造有限公司 12 月将原已过时和陈旧的木工机械在产品全部出售，销售价格为 372,162.26 元，销售成本为 3,027,259.79 元，冲销已计提的存货跌价准备 2,977,259.79 元和将原已过时和陈旧的木工机械产成品部分出售，销售价格为 810,256.39 元，销售成本为 831,226.36 元，冲销已计提的存货跌价准备 171,226.82 元。

34、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度
营业税	55,000.00	168,852.14
城建税	1,720,230.64	1,426,611.46
教育费附加	732,709.76	611,404.91
合 计	2,507,940.40	2,206,868.51

计缴标准见本附注四之说明。

35、其他业务利润

明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
材料销售	3,669,088.86	2,555,116.56
提供劳务	1,410,747.76	4,330,049.15
其他	83,574.00	30,761.33
合 计	5,163,410.62	6,915,927.04

36、财务费用

(1) 明细情况

费用项目	2006 年度	2005 年度
利息支出	11,882,627.35	8,086,717.22
减：利息收入	1,477,676.07	393,270.27
汇兑损失		-294,176.51
减：汇兑收益	61,792.00	
金融手续费	122,544.21	83,680.47
其他	1,628.95	-3,970,000.00
合 计	10,467,332.44	3,512,950.91

(2) 本公司 2005 年将收到 397 万元国债贷款贴息资金，根据青岛市财政局《青岛市财政局关于拨付国债技改项目贷款贴息专项资金的通知》（青财企[2005]63 号）要求记入财务费用---其他。

37、投资收益

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
股票投资		
其他投资	-2,286,743.20	2,832,523.90
股权投资差额摊销	62,920.95	1,654,690.42
合 计	-2,223,822.25	4,487,214.32

(2) 本公司投资收益主要是核算对赛轮有限公司的投资，2006 年 1-5 月对赛轮投资采用权益法核算，投资损失主要是该公司 1-5 月经营亏损所致；2006 年 6 月起由于投资比例减少改按成本法核算。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、补贴收入

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
返还增值税	11,803,911.60	7,772,240.39
专项补助	1,712,018.00	228,525.00
合 计	13,515,929.60	8,000,765.39

(2) 补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 增值税先征后返系根据中华人民共和国财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策（财税[2000]25号）的规定，在2010年前，对增值税实际税率超过3%部分的返还款。根据《企业会计制度》的规定，对该部分返还款于实际收到时，计入补贴收入，用于软件产品的研究开发和扩大生产。

2) 公司2006年2月收到青岛保税区财政局拨付CMM认证补助资金50万元，根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》（青财企一〔2003〕48号）的规定，于收到时作补贴收入。

3) 公司2006年2月收到青岛市知识产权局拨付的专利专项资金0.53万元，根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》（青财企一〔2003〕48号）的规定，于收到时作补贴收入。

4) 公司2006年6月收到国家信息产业部发展基金100万元，根据信息产业部《关于下达2005年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》（信部运[2005]555号），并根据《电子信息产业发展基金管理暂行办法》的规定，于收到时作补贴收入。

5) 公司2006年11月收到国际市场开拓资金20.52万元，根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》（青财企一〔2003〕48号）的规定，于收到时作补贴收入。

6) 公司 2006 年 12 月收到专利专项资金 0.15 万元, 青岛市知识产权局、青岛市财政局《关于下达 2005 年度第二批专利专项资金资助项目的通知》(青知管[2006]1 号) 文件, 根据青岛市财政局《青岛市财政局关于进一步明确财政支持企业发展资金财务处理规定的通知》(青财企一(2003)48 号) 的规定, 于收到时作补贴收入。

7) 2006 年补贴收入 13,515,929.60 元, 占 2006 年净利润的 15.31%; 2005 年补贴收入 8,000,765.39 元, 占 2005 年净利润的 11.49%。

39、营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产净收益	178,866.84	13,701.16
收名牌奖励	100,000.00	100,000.00
收诉讼赔款		101,000.00
合 计	278,866.84	214,701.16

40、营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产净损失	349,490.55	44,605.21
债务重组损失	204,000.00	149,880.00
捐赠支出		5,000.00
其他	46,783.51	12,432.05
合 计	600,274.06	211,917.26

41、所得税

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
应交所得税	13,597,014.03	9,677,803.74

递延所得税		
所得税退税		
合 计	13,597,014.03	9,677,803.74

42、少数股东损益

少数股东单位名称	权益单位	持股比例	2006 年度	2005 年度
青岛海川博易投资有限公司	青岛高校软控机电工程有限公司	10%	9,311.34	66,805.14
张泽恩等 4 名自然人	青岛软控信息化装备制造有限公司	26.25%	-799,664.14	-326,425.93
合 计			-790,352.80	-259,620.79

43、收到的税费返还

主要项目	2006 年度	说 明
增值税	11,803,911.60	软件收入超过 3% 部分返还
收到出口退税	427,137.84	应收出口退税
合 计	12,231,049.44	

44、收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	2006 年度	说 明
存款利息收入	1,477,676.07	收存款利息
财政拨款	3,912,018.00	见补贴收入-专项补助说明
个人还款	897,844.81	
合 计	6,287,538.88	

45、支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	2006 年度	说 明
交通差旅费	3,744,160.81	安装调试及业务出差
办公费	1,618,011.70	
车辆费	1,790,691.38	
业务招待费	3,771,890.53	
研发费用	1,836,089.21	新产品研发支出
投标费	277,480.00	
通讯费	777,785.04	
水电费、蒸汽费	651,953.90	
修理修建费	848,155.48	
培训费	380,613.40	咨询、服务等
租赁费	1,090,234.17	
职工工龄折抵款项	627,901.05	
广告宣传费	1,185,767.51	广告、宣传支出
其他	1,762,756.55	
合计	20,363,490.73	

46、收到其他与筹资活动有关的现金

主 要 项 目	2006 年度
财 政 拨 款	24,760,000.00
合 计	24,760,000.00

公司收到其他与筹资活动有关的现金主要是本公司的子公司青岛高校软控信息化装备制造有限公司于 2006 年 5 月 20 日收到青岛市财政局拨入的公司发展专项资金 2,185 万元以及本公司收到财政拨款 281 万元。

47、非经常性损益

非经常性损益系指与生产经营无直接关系，以及虽与生产经营相关，但由于其性质、金额或发生率，将影响公允评价公司当期经营成果和获利能力的各项收入、支出。（证监会计字[2004]4号）

项 目	2006 年度	2005 年度
非经常性损益合计	2,217,592.75	4,867,967.29
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益	-184,054.40	-30,904.05
各种形式的政府补贴	2,505,829.36	1,286,188.64
扣除计提资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-46,783.51	196,000.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	472,419.11	
国债贴息收入		3,970,000.00
债务重组损益	-204,000.00	
罚款净收入		-12,432.05
非经常性损益小计	2,543,410.56	5,408,852.54
非经常性项目所得税影响	325,817.81	540,885.25

非经营性损益所得税影响适用税率为 2006 年母公司为 10%，子公司为 33%。

九、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	144,028,444.89	63.17%	2,880,568.90	128,154,987.73	89.31%	2,563,099.75
一至二年	78,883,641.24	34.60%	3,944,182.06	11,182,957.18	7.79%	559,147.86
二至三年	2,761,174.68	1.21%	276,117.47	1,999,748.00	1.39%	199,974.80
三至四年	350,890.20	0.15%	175,445.10	2,098,540.00	1.46%	1,049,270.00

四至五年	1,912,749.00	0.84%	1,530,199.20	57,923.96	0.04%	46,339.17
五年以上	57,923.96		57,923.96			
合计	227,994,823.97	100%	8,864,436.69	143,494,156.87	100%	4,417,831.58
净额	219,130,387.28			139,076,325.29		

(2) 外币应收账款

币种	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金额	汇率	折人民币	金额	汇率	折人民币
美元	906.00	7.8087	7,074.68	8,405.30	8.0702	67,832.45
欧元				207,487.40	9.5797	1,987,667.05
合计			7,074.68			2,055,499.50

(3) 期末比期初增加 58.89% 的原因是 2006 年销售收入增加。

(4) 欠款前五位的单位或个人合计金额 194,048,715.89 元，占期末应收账款余额的 85.50%。

(5) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

2、长期投资

(1) 长期投资期末余额明细

类别	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
长期股权投资	66,673,063.70		21,945,752.28	
其中：投资成本	37,833,987.83		31,264,246.59	
投资差额	4,166,877.74		-6,359,556.17	
投资损益	7,134,161.69		-2,958,938.14	
股权投资准备	17,538,036.44			

长期债权投资				
其他长期投资				
合计	66,673,063.70		21,945,752.28	
长期投资净额	66,673,063.70		21,945,752.28	

(2) 长期股权投资明细

项 目	期初余额	出资比例	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例
青岛高校软控机电工程有限公司	4,890,277.67	90%	25,373,178.96		30,263,456.63	100.0%
青岛软控信息化装备制造有限公司	12,551,583.42	73.75%	22,679,925.44	1,885,813.82	33,345,695.04	100.00%
赛轮有限公司	4,503,891.19	20%	-1,439,979.16		3,063,912.03	17.00%
合 计	21,945,752.28				66,673,063.70	

(3) 按权益法核算的长期股权投资调整明细

被投资单位名称	损益调整额		股权投资差额	
	本期增加额	累计增加额	本期增加额	累计增加额
青岛高校软控机电工程有限公司	9,820,503.44	10,210,781.11		
青岛软控信息化装备制造有限公司	-1,223,512.42	-3,076,619.42	-770,412.40	-1,115,721.98

赛轮有限公司	-2,273,312.51		833,333.35	6,833,333.35
合计	6,323,678.51	7,134,161.69	62,920.95	5,717,611.37

(4) 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期增加	本期摊销	其他转出	摊余金额	成形原因
青岛软控信息化装备制造有限公司	5,282,599.72	10年		690,248.57		4,166,877.74	投资
赛轮有限公司	-20,000,000.00	10年		833,333.35	13,166,666.65		专有技术投资

公司 2004 年 12 月对青岛软控信息化装备制造有限公司投资，出资比例为 29.5%，形成股权投资差额为 2,258,295.79 元；2005 年 7 月增加投资，出资比例增加到 73.75%，形成股权投资差额为 4,791,452.05 元，2006 年 12 月受让其他股东持有的 26.25% 股份，形成股权投资差额为 -1,767,148.12 元，股权投资差额合计为 5,282,599.72 元，按 10 年摊销。

(5) 2006 年 5 月 12 日根据赛轮有限公司增资协议，新增沈阳三像轮胎有限责任公司为赛轮有限公司股东，并投入注册资本 1,765 万元，赛轮有限公司注册资本由 10,000 万元，变更为 11,765 万元，本公司投资所占注册资本的比例降为 17%，自 2006 年 6 月起改按成本法核算。

(6) 根据青岛高校软控机电工程有限公司 2006 年 2 月 19 日增资协议，本公司受让青岛海川博易投资有限公司持有的 10% 股份，同时增加投资 1,500 万元，变更后该公司注册资本 2,000 万元，本公司持有该公司 100% 股份。

(7) 根据青岛软控信息化装备制造有限公司 2006 年第二次临时股东会决议，本公司受让张泽恩、柳明、张永顺、杨子良持有的青岛软控信息化装备制造有限公司 26.25% 的股权，12 月 10 日本公司分别与转让人签订了《股权转让协议》，股权过户手续已办理完毕。

(8) 长期投资不存在投资变现及投资汇回的重大限制。

3、主营业务收入

(1) 明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
软件部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统控制软件	42,158,686.03	38,983,094.25
密炼机控制系统软件	364,102.57	2,145,982.91
轮胎制造业管理控制网络系统软件	1,304,745.30	
全钢子午胎成型机系统控制软件	38,669,743.60	17,456,752.12
热水除氧控制系统软件	3,791,452.99	635,897.44
子午胎生产技术(软件)	1,100,000.00	
裁断机/内衬层系统控制软件	7,646,153.85	2,353,846.16
动平衡	5,651,623.91	2,083,076.94
其他		3,220,232.75
小计	100,686,508.25	66,878,882.57
设备部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统装置	75,100,681.36	64,929,665.35
密炼机控制设备	366,666.66	3,218,974.35
网络系统设备	2,629,254.71	
全钢子午胎成型机控制设备	16,043,076.92	26,185,128.20
热水除氧系统装置控制设备	7,345,299.13	2,690,598.19
裁断机/内衬层机控制设备	5,892,307.68	3,530,769.23
动平衡控制设备	1,208,205.13	3,124,615.49
其他		1,347,521.36
小计	108,585,491.59	105,027,272.17
合计	209,271,999.84	171,906,154.74

项 目	2006 年度	2005 年度
直接出口	14,022,714.89	6,317,867.43
代理出口	3,244,444.45	
合 计	17,267,159.34	6,317,867.43

(3) 向前五位客户销售情况

项 目	2006 年度	2005 年度
销售前五位客户合计	124,345,446.91	89,389,599.14
占主营业务收入的比例	59.42%	52.00%

(4) 公司取得的子午胎生产技术(软件)使用及服务收入,系公司原以该技术(软件)作价投资前签订的业务合同,在公司以该技术(软件)作出资后,经被投资单位的许可,继续由本公司用该技术(软件)履行已签订的相关合同。本项业务共涉及五家单位,截止 2006 年 12 月 31 日,5 份合同已执行完毕。

4、主营业务成本

明细情况

项 目	2006 年度	2005 年度
软件部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统控制软件	4,083,356.96	4,366,372.85
密炼机控制系统软件	33,374.10	239,376.13
轮胎制造业管理控制网络系统软件	548,904.73	
全钢子午胎成型机系统控制软件	1,256,406.01	1,448,649.97
热水除氧控制系统软件	358,495.20	29,604.87
子午胎生产技术(软件)	226,746.24	
裁断机/内衬层系统控制软件	620,552.85	228,267.13
动 平 衡	713,283.37	387,059.44
其 他		236,206.65

小 计	7,841,119.46	6,935,537.04
设备部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统装置	57,960,187.63	55,675,692.62
密炼机控制设备	361,605.96	
网络系统设备	2,596,136.02	
全钢子午胎成型机	5,208,355.67	10,619,575.03
热水除氧系统装置	6,481,764.52	2,019,400.62
裁断机/内衬层机	1,233,764.03	3,475,223.34
动 平 衡	462,206.75	1,324,202.76
其 他		970,555.35
小 计	74,304,020.58	74,084,649.72
合 计	82,145,140.04	81,020,186.76

5、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
股票投资		
其他投资	6,323,678.51	2,503,238.05
股权投资差额摊销	62,920.95	1,654,690.42
合 计	6,386,599.46	4,157,928.47

十、关联往来及交易

(一) 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方情况

单位名称 /姓名	注册地/国 籍	主营业务	与本公司关 系	经济性质	法定代表人
袁仲雪	中国	无	投资者	自然人	

青岛高校软控机电工程有限公司	青岛市崂山区	橡胶设备的销售、安装调试及售后服务	控股子公司	有限责任公司	袁仲雪
青岛软控信息化装备制造有限公司	青岛市四方区	机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询	控股子公司	有限责任公司	袁仲雪

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
袁仲雪	-	-	-	-
青岛高校软控机电工程有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00
青岛软控信息化装备制造有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
袁仲雪	15,970,500.00	30.00			15,970,500.00	30
青岛高校软控机电工程有限公司	4,500,000.00	90.00	15,500,000.00		20,000,000.00	100
青岛软控信息化装备制造有限公司	14,750,000.00	73.75	5,250,000.00		20,000,000.00	100

(二) 不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本公司关系	法定代表人	经营范围
赛轮有限公司	非控股投资公司	杜玉岱	子午线轮胎的研发、生产、销售等

（三）关联方交易

（1）报告期内本公司未向关联方采购货物。

（2）报告期内本公司向关联方销售货物明细如下：

关联方名称	2006 度		2005 年度	
	金额	定价政策	金额	定价政策
赛轮有限公司	33,451,094.02	市场价	28,028,717.95	市场价
小计	33,451,094.02		28,028,717.95	

（四）关联方往来

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司需披露的关联往来如下：

单位名称/姓名	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	款项内容
(1) 应收账款			
赛轮有限公司	208,237.10	171,758.32	应收销货款
(2) 应收票据			
赛轮有限公司	79,900,000.00	44,290,000.00	应收销货款
(3) 其他应收款			
赛轮有限公司	2,490.00	2,490.00	应收销货款

（五）其他

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未履行完毕的关联单位交易合同共 3 份，合同金额 868.6 万元，全部为销售合同。

十一、或有事项

根据公司与客户签订的销售合同有关承诺五年免费维护的条款，2003 年 8 月 18 日经公司一届七次董事会决议同意自 2003 年 1 月 1 日起按主营业务收入的 0.5% 计提售后服务费。

十二、承诺事项

截止报告日本公司无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日本公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 债务重组事项

报告期内无需披露的重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

报告期内无需披露的重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

报告期内无需披露的重大资产置换、转让及出售事项。

(四) 重大合同事项

(1) 截止 2006 年 12 月 31 日, 本公司尚未履行完毕的重大销售合同 (单项合同金额 500 万元以上的) 共 26 份, 合同金额 3.13 亿元。

(2) 公司向中国建设银行青岛经济技术开发区支行借款 8,500 万元, 交通银行青岛开发区支行借款 2,500 万元, 中国农业银行青岛市李沧区支行借款 2,000 万元, 民生银行青岛分行 600 万元, 上述借款均由青岛雁山集团有限公司提供担保; 向工行青岛城阳区支行借款 2,000 万元, 为信用借款。

(3) 根据公司综合额度授信续议的申请, 经中国建设银行青岛市分行同意, 给予公司一年的一般额度授信 20,000 万元; 中国农业银行青岛市李沧区支行核定 8000 万元银行承兑汇票和人民币贷款额度。

青岛高校软控股份有限公司

二零零七年四月十九日

审 阅 报 告

中磊审阅字[2007]第 0004 号

青岛高校软控股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的青岛高校软控股份有限公司（以下简称“青岛软控公司”）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青岛软控公司管理层的责任。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。

中磊会计师事务所

有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：万昌华

中国注册会计师：熊靖

二〇〇七年四月十九日

青岛高校软控股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

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）	827,141,956.89
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	
	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	股利支付	
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	
	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权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	59,780.03
13	少数股东权益	
14	其他	

2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	827,201,736.92
---------------------------	----------------

企业负责人：袁仲雪

主管会计工作的负责人：毛延峰

会计机构负责人：陈文平

新旧会计准则股权权益差异调节表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“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”），对要求公司按照《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，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《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，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

三、主要合并项目附注

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。该报表业经中磊会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 19 日出具了标准无保留意见的审计报告（中磊审字[2007]0128 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、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款坏账准备、存货跌价准备，根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产；公司长期股权投资、固定资产、发出商品，根据新会

计准则应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债；公司 2006 年度前累计已列支但未支付的预提费用和预计负债，根据新会计准则应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产。由此产生递延所得税资产、负债增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 59,780.03 元。

青岛高校软控股份有限公司

二 00 七年四月十九日

十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长袁仲雪先生签名的2006年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

青岛高校软控股份有限公司

董事长：袁仲雪

2007年4月19日