

证券简称:澳柯玛

2026 第三季度报告

(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	
五、其他综合收益的税后净额	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	
1.重新计量设定受益计划变动额	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	
3.其他权益工具投资公允价值变动	

5.其他		
(二)将重分类至损益的其他综合收益		
3.权益法下应转损益的其他综合收益		

[illegible]

收到投资收到的现金	100,560,572.03	99,783,354.08
-----------	----------------	---------------

股权投资收益	1,170,200,000	96,790,000,000
其他业务收入	1,170,200,000	96,790,000,000
其他收益	1,170,200,000	96,790,000,000
公允价值变动收益	1,170,200,000	96,790,000,000
资产处置收益	1,170,200,000	96,790,000,000
其他综合收益	1,170,200,000	96,790,000,000
营业外收入	1,170,200,000	96,790,000,000
营业外支出	1,170,200,000	96,790,000,000
利润总额	1,170,200,000	96,790,000,000
所得税费用	1,170,200,000	96,790,000,000
净利润	1,170,200,000	96,790,000,000
其他综合收益结转留存收益	1,170,200,000	96,790,000,000
所有者权益变动	1,170,200,000	96,790,000,000
股本	1,170,200,000	96,790,000,000
资本公积	1,170,200,000	96,790,000,000
盈余公积	1,170,200,000	96,790,000,000
未分配利润	1,170,200,000	96,790,000,000
所有者权益合计	1,170,200,000	96,790,000,000
负债和所有者权益总计	1,170,200,000	96,790,000,000

支付给职工以及为职工支付的现金	1,130,282.00	96,762.00
支付的各项税费	1,130,282.00	96,762.00
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付给关联方款项		
收到其他与经营活动有关的现金		75,680,214.00
经营活动现金流入小计	506,262,774.00	876,268,117.00
经营活动现金流出小计	26,728,774.00	
经营活动产生的现金流量净额	139,000,000.00	876,268,117.00
投资支付的现金		
其中：取得子公司及其他营业单位的投资		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	220,000.00	
取得无形资产和其他长期资产支付的现金	200,517,000.00	10,480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-100,214,700.00	35,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	230,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	230,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	200,731,700.00	10,480,000.00
投资活动产生的现金流量净额	29,268,300.00	24,520,000.00
筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
其中：取得子公司及其他营业单位收到的现金		
发行股票、债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
现金及现金等价物净增加额	168,268,300.00	915,808,117.00
期初现金及现金等价物余额	1,000,000.00	1,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	1,168,268,300.00	1,916,808,117.00

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

2020年12月31日		2020年12月31日	
资产总额	229,446,033.01	933,109,633.90	
净资产	220,243,247.01	232,016,081.11	
净资产	862.13	-1,967,081.23	
净资产	2020年1-6月	199,411.23	943,432,088.23
净资产		2,729,330.00	1,931,088.48

本公司资产及负债情况如下：

 1、资产情况：截至2020年12月31日，本公司资产情况如下：

 (1)货币资金：截至2020年12月31日，本公司货币资金余额为220,243,247.01元。

 (2)应收账款：截至2020年12月31日，本公司应收账款余额为862.13元。

 (3)其他应收款：截至2020年12月31日，本公司其他应收款余额为1,967,081.23元。

 (4)固定资产：截至2020年12月31日，本公司固定资产余额为199,411.23元。

 (5)无形资产：截至2020年12月31日，本公司无形资产余额为2,729,330.00元。

 2、负债情况：截至2020年12月31日，本公司负债情况如下：

 (1)应付账款：截至2020年12月31日，本公司应付账款余额为1,931,088.48元。

 (2)其他应付款：截至2020年12月31日，本公司其他应付款余额为943,432,088.23元。

 (3)长期借款：截至2020年12月31日，本公司长期借款余额为0元。

 (4)应付债券：截至2020年12月31日，本公司应付债券余额为0元。

 (5)其他负债：截至2020年12月31日，本公司其他负债余额为0元。

 3、所有者权益情况：截至2020年12月31日，本公司所有者权益情况如下：

 (1)股本：截至2020年12月31日，本公司股本余额为1,000,000,000.00元。

 (2)资本公积：截至2020年12月31日，本公司资本公积余额为0元。

 (3)盈余公积：截至2020年12月31日，本公司盈余公积余额为0元。

 (4)未分配利润：截至2020年12月31日，本公司未分配利润余额为0元。

 (5)其他综合收益：截至2020年12月31日，本公司其他综合收益余额为0元。

 (6)所有者权益合计：截至2020年12月31日，本公司所有者权益合计余额为220,243,247.01元。

[illegible]

实际控制人姓名/名称 实际控制人姓名/名称 统一社会信用代码 成立日期 主要经营业务/产品或服务 主要产品或服务 实际控制人类型			威海源利祥科技股份有限公司 91371021716A300039-9 2017年6月26日 从事智能装备制造及生产、销售 山东省委组织部威海市环翠区威海市A类 董正 100.0000元 直接持有发行人5%以上股份并担任董事职务，担任信用金融服务、物联网系统研发及集成、智能装备制造及生产、销售 威海源利祥科技投资集团有限公司100% 自然人类型 威海源利祥科技投资集团有限公司
实际控制人姓名/名称 实际控制人姓名/名称 统一社会信用代码 成立日期 主要经营业务/产品或服务 主要产品或服务 实际控制人类型			威海源利祥科技股份有限公司 91371021716A300039-9 2017年6月26日 从事智能装备制造及生产、销售 山东省委组织部威海市环翠区威海市A类 董正 100.0000元 直接持有发行人5%以上股份并担任董事职务，担任信用金融服务、物联网系统研发及集成、智能装备制造及生产、销售 威海源利祥科技投资集团有限公司100% 自然人类型 威海源利祥科技投资集团有限公司

[illegible][illegible]

名称	南京君贤云国际控股有限公司		
类型	新设资产		
持股比例(%)	100		
币种	¥ 是 ☐ 否 ☐		
币种	中国会计和税务(与财务报告一致)		
合并报表的资产结构	¥ 是 ☐ 否 ☐		
项目	2020年年度/ 2020年12月31日	2020年1-10月/ 2020年10月31日	
1	1,346.04		636.57
2	733.08		156.23
3	313.08		667.36
4	434.13		59.87
5	43.75		7.92

[illegible]

五、关联交易合同或协议的主要内容及履行的安排

证券代码:600336 证券简称:澳柯玛 编号:临2020-034

澳柯玛股份有限公司

会计师事务所名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) (以下简称“中兴华”)。
会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) (以下简称“立信”)。
会计师事务所的主要职责及前次会计师事务所的异议情况: 为更好地分配股权结构和股权关系(以下简称“公司”)目前审计工作需求, 提高审计服务效率, 并经综合考虑公司治理发展等, 在取得(国有企业、上市公司)会计师事务所管理协议和股东大会审议通过并聘请后, 公司拟从立信和中兴华作为公司2020年度财务审计及内控审计会计师事务所。中兴华会计师事务所与前任会计师事务所进行了充分沟通, 其对本次变更事项无异议。

2025年度中兴华会计师事务所222人，注册会计师人数1004人，签署过证券服务业务审计报告的项目注册会计师人数323人。			
2025年度中兴华收入总额219,612.23万元，审计业务收入155,067.53万元，证券业务收入33,164.18万元。			
2025年度中兴华所上市公司年度审计客户197家，审计收费总额24,918.61万元，审计客户前五大主要行业如下：			
序号	行业名称	客户数量	营业收入

截至2025年末,中兴华计提职业风险基金11,730万元,购买的职业保险累计赔偿限额10,000万元,计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

原质量控制复核人尹淑英:2002年开始从事上市公司审计业务,2014年开始在本所执业,2020年开始任职质量复核岗位,近三年平均每年复核7家上市公司审计报告,具备相应的业务胜任力。

本事务所在报告期内不存在任何违反《注册会计师法》及《注册会计师注册办法》等法律法规的情形。

公司审计委员会对本次会计师事务所选聘程序,以及中兴华的专业胜任能力、独立性和诚信状况等进行了认真审查,认为:中兴华具备证券服务业务执业资格,符合中国证监会监督管理规定和相关规定,具备为公司提供审计服务工作的资质和专业能力,能够满足公司财务报告及内控审计工作要求;本次变更会计师事务所的理由充分、合理。

2. 本次交易的交易要素

投资标的名称	青岛海源创新技术有限公司暂定名,具体以市场监管管理部门登记注册为准
投资金额	☒ 已确定,具体金额(万元):4,000_ ☐ 尚未确定

	☐ 其他: _____
是否两聘 ☐ 是 ☒ 否	

文例四

独立董事专门会议事先进行了审核,全体独立董事一致审议通过,并同意提交董事会审议。本次交易已经公司十四届四次董事会审议通过,关联董事朱江先生、王李健先生、高燕女士回避表决,其余4名监事参与表决并一致通过。

法人/组织全称	青岛澳柯玛产业投资有限公司
---------	---------------

科目	2026年6月30日 账面余额	2026年12月31日 账面余额
----	--------------------	---------------------

所有者权益总额	9,53094	9,42213
资产负债率	0.02%	1.09%

(二) 研发投入情况

2	青岛澳柯玛产业投资有限公司	货币	6,000	60
	合计	-	30,000	300

康柯玛股份有限公司
2023年10月29日

十届四次董事会决议公告

(六)关于计提资产减值准备的议案,8票同意,0票反对,0票弃权。
德汇和公司的会计政策的相关规定,2020年前三季度公司计提资产减值准备共计62,696,975.02元。
(七)关于变更会计师事务所的议案,具体详见公司与同日发布的《德汇和股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》(公告编号:昭信2020-034)。
(八)关于变更会计师事务所的议案,具体详见,0票反对,0票弃权。
会计师事务所(特别普通合伙),为立信证券股份有限公司及内控审计机构,审计费用为人民币363,800万元(含税),其中,财务报表审计114,600万元,内控审

同日, 会议通过关于天齐与金矿之间收购合并的议案, 3 票赞成, 3 票反对, 3 票弃权。

序号	项目	计息金额	备注
1	资产减值准备	46,924,174.70	存货跌价减值准备, 合同资产减值准备, 预付账款减值准备

根据《企业会计准则第1号—存货》的规定,资产负债表日成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。经测试,2020年前三季度公司计提存货跌价准备4,326.13万元。

第22项金融工具确认和计量政策规定公司对基本金融工具确认的金融资产按照信用风险方法为基础确认相关准备。对于存在减值迹象的金融资产,以及应收票据、应收账款、其他应收款、应收股利和应收利息等单独进行减值测试,确认减值损失,计提单项减值准备。对于不存在减值迹象的金融资产,按照账龄组合计提减值准备。对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收股利和应收利息等划分为若干组合,在组合基础上计提预期信用损失。经测试,2020年前三项金融资产计提信用减值准备为5,722,800.32元。

减值准备按资产类别的计提

经审计资产减值准备和信用减值准备科目,列明资产减值准备共计62,656,975.52元,共计计提公司合并报表减值准备62,656,975.52元,已在公司2020年三季度报告资产减值准备科目中列明,符合《企业会计准则》和公司会计政策相关要求,计提资产减值准备依据充分,计提充分,公允反映了公司的财务状况及经营成果。

六、风险提示
本次计提资产减值损失的金额未经公司年审会计师事务所审计,具体影响金额以公司年审会计师事务所审计的数据为准。特此公告。