北京航天长峰股份有限公司2006年度报告摘要

(上接22版)

(2)市场发展趋势的分析

军用产品是公司的根本,约占全部收入的44%。与国家宏观经济和政治形势相适应,近三年来公司军用产品持续增长;从发展趋势来看,预计“十一五”前期还将保持较为平缓的增长态势。由于公司的部分军用产品在国内处于专业优势地位,通过近期对科研生产条件的改造提升,生产能力将有所提高,也会为公司带来更大的增长空间。

公司现有的民用产品涉及领域较多,经营规模不大,集中度不高。公司已开始将民用产业集中到机床数控和医疗器械两个领域。2006年对机床数控业务增加了投入,2007年将围绕医疗器械领域进行投入。

我国作为世界加工厂,数控机床的市场需求很大。2006年公司数控系统继续在产品的标准化、模块化方面下功夫,产品的可靠性、一致性和适应性均有所提高。面对激烈的市场竞争,数控系统产品的生产成本通过优化设计、强化管理也有所降低,重点地区销售网络也已开始运转,市场影响有所提高。

医疗器械行业由于涉及民众的生活健康,市场容量巨大,有着极好的发展前景,公司从事医疗器械产品的生产时间较长,拥有丰富的管理经验。为加快医疗产业的发展,2006年公司继续对销售政策和销售体系进行调整,将为公司的长远发展,特别是经营风险的降低和经营规模的扩大显现积极的作用。公司重视国际市场开拓工作,2006年参加了4个国外专业展会,3个产品通过CE认证,医疗器械的出口继续增长,公司新推出的手术床产品也有较好的出口前景。

公司的制药机械业务依然没有摆脱困难局面,传统药机市场受GMP认证后期市场萎缩的影响尚没有复苏;但受国家有关政策影响,停滞多年的全自动硬胶囊生产线市场有所启动,公司是国内首家研制出此类大型设备的厂商,目前也在紧密跟踪市场信息,力求取得更多的订单。

2、面临的挑战和措施

公司目前面临良好的内外部发展环境,国家对中央企业将加大改革力度,加快调整步伐,并出台了一系列的相关政策;公司有着较强的技术和资金实力,并在基于核心技术的相关行业取得了较好的业绩;公司产品有较为稳定的需求和较为宽广的市场。但是,公司也存在着外部的威胁和内部的缺陷,公司军用产品的持续扩张会受行业的限制,民用产品的行业竞争日趋激烈,影响公司长远发展的问题依然存在,目前主营业务仍不突出,产业整合急待加强;公司的可持续发展能力和核心竞争优势没有得到大幅提升,还未形成一个技术和服务持续创新、客户和市场持续稳定扩张的保障机制。

针对我们所面临的问题,公司拟采取以下措施给予应对。公司拟通过整合现有资源,实现向相对集中求发展转变;利用募集资金,加快新产品的投入和生产能力的提高,实现主业突出、规模发展;通过大力培养和发展具有自主知识产权和良好市场前景的优势产业和产品,加速提高产品的技术创新能力,打造以医疗器械和数控机电设备为龙头具有竞争优势的产品;通过建立适合航天长峰发展的新机制,激发每一个员工的创造力和积极性,来推动我们事业的整体向前发展。

3、对公司未来发展的展望

公司将坚持以核心技术和企业文化所构筑的核心竞争力为基础的“相关多元化”发展战略,选择以电子信息处理技术应用的军用产业和民用产业,其中民用产业以“数字医疗”和“机床数控”作为产业重点发展方向,资源投入重心向其倾斜,尽快使其成为国内该领域的领跑者,扩大“航天长峰”品牌的知名度,带来公司各产品在市场上的互动,形成公司产业的规模效应。

4、2007年的经营计划

2007年公司经营的指导思想是以突出主业为根本,以提高公司可持续发展能力为目的。2007年的经营目标是继续打造一个以军品项目为平台,以医疗器械、数控机电设备两大产业为龙头的军民结合的产业结构,并实现数控、医疗两大产业在规模上的突破。

公司将结合股改承诺事项的履行,完成产业结构调整,围绕军品、医疗器械、数控机电设备三大产业开展产业整合,并在努力做好产品经营的基础上,适当与资本经营相结合,实现规模扩张。

加大国际市场的开拓力度,在巩固原有医疗器械产品出口的同时,扩展新产品以及制药机械等其他产品的出口,确保公司自营产品出口在2006年基础上有较大突破。

启动公司研发生产基地建设,完成医疗器械生产研发能力建设;研发生产基地建设以统筹兼顾现实条件的改善和长远规划相结合为原则。

努力转变经营方式,在产业规模发展的同时,更要注重资产运营质量的管理,使二者协调、健康发展;积极培育符合主业的新的经济增长点,并建设与之相配套的策划、研发、市场、投资体制。

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

√适用□不适用

1、公司2007年1月1日首次执行新企业会计准则,新旧准则产生的股东权益差异包括:

(1)截至2006年12月31日,公司股权投资差额摊余价值为7,026,290.77元,其中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额6,994,420.77元。根据新会计准则,公司将属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额摊余价值调减了期初留存收益6,994,420.77元。

(2)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项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备等。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础或负债账面价值大于负债计税基础的,计算递延所得税资产,增加了2007年1月1日留存收益6,155,634.86元,调增期初少数股东权益277,705.94元。

(3)公司按照新会计准则的规定,将少数股东权益合计33,339,610.86元列入资产负债表股东权益项下,包括2006年12月31日少数股东权益33,061,904.92元及上述递延所得税资产调整因素增加的少数股东权益277,705.94元。

2、执行新会计准则后,由于会计政策、会计估计发生变更对公司财务状况和经营成果可能产生影响的事项有:

(1)根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定,公司对子公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算,此事项将减少母公司的投资收益,但不影响合并报表;同一控制下的企业合并形成的股权投资差额期初一次性调整期初留存收益,不再进行摊销,此事项将增加母公司和合并报表的净利润。

(2)根据《企业会计准则第6号—无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行政策下的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,将减少公司期间费用,增加公司的净利润和股东权益。

(3)根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定,公司目前现行政策下的直接计入当期损益的政府补助,将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益,将与收益相关的政府补助直接计入当期损益,此事项将减少公司的净利润和股东权益。

(4)根据《企业会计准则第18号—所得税》的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法,此事项将会影响公司的当期所得税费用,从而影响公司净利润和股东权益。

3、上述差异和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
军用产业	141,413,000.00	93,744,773.92	33.71	51.67	66.78	减少6.01个百分点
民用产业	180,732,280.15	133,465,542.80	26.15	23.52	39.39	减少8.41个百分点
其中:机床和数控系统	82,090,590.46	72,865,061.52	11.24	69.77	83.34	减少6.57个百分点
医疗机械	50,841,130.43	31,554,910.67	37.93	-2.04	-1.42	减少0.39个百分点
其他	47,800,559.26	29,045,570.61	39.24	3.77	21.02	减少8.66个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	304,087,585.09	33.79
国外	18,057,695.06	47.08

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	28,711.63		本年度已使用募集资金总额		1,900	
			已累计使用募集资金总额		6,613.08	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
航天安全计算机产业化工程	19,000	否	3,254.95	776	否	是
开放式数控系统产业化工程	4,000	是	800	0	否	是
光电系统系列化及批生产	4,300	是	1,100	165	否	是
系列数字化医疗设备产业化工程	5,808	否	1,458.13	0	否	是
干扰机系列化及批生产项目	6,000	否	0	0	否	是
癫痫外科治疗中心	3,500	否	0	0	否	是
合计	42,608	/	6,613.08	941	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	航天安全计算机产业化工程项目相关系列产品的市场形势和已投入资金形成的生产能力基本适应,原论证的市场空间尚未能达到预期规模,为了保证资金使用效率,未能按计划进度投入。 系列数字化医疗设备产业化工程项目,为统一建设公司民用产业的生产研发基地,2005年公司投入1123万元,在北京高新技术开发区购置土地,用于生产和研发基地建设,目前正在办理土地过户手续,由于该基础建设项目比计划进度慢,对募资投项的进度造成影响,未能按计划投入。 干扰机项目由于军方用户配备的需求计划的变化尚未按计划投入。 癫痫外科治疗中心项目由于投资方式与有关新规定不一致,未能按计划投入。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	为避免公司与控股子公司间产生同业竞争,《开放式数控产业化工程》和《红外凝视热像仪系列化及批生产》两个项目的变更已经六届二十七次董事会和2006年第三次临时股东大会审议通过。					

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经岳华会计师事务所审计,公司2006年度实现净利润2,196.89万元,上年度转入的未分配利润为8,069.20万元,提取法定盈余公积金410.29万元,可供股东分配的利润为9,855.81万元。按每10股派发现金红利0.25元(含税),共计分配利润731.51万元。剩余未分配利润为9,124.30万元。2006年度不实施资本公积转增股本。

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

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位: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				0		
报告期末担保余额合计				0		
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				23,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				23,000,000		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				23,000,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				3.87		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

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(%)
航天科工集团第二研究院七〇六所	46,753,000.00	14.51		
航天科工集团第二研究院二〇四所	18,990,000.00	5.89		
合计	65,743,000.00	20.40		

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0元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

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
长峰科技工业集团公司	在股权分置改革过程中,除法定承诺外,公司大股东长峰科技工业集团公司还做出了以下特殊承诺:自本次改革方案实施之日起两年内将优质资产和相关业务置入航天长峰,置入资产的净资产收益率不低于15%,相应的销售收入不低于2亿元;长峰科技工业集团公司将在适当的时机提高持股比例,确保对航天长峰的相对控股地位。	未有违反承诺情况	

报告期末持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审 计 报 告

岳总审字[2007]第A446号

北京航天长峰股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京航天长峰股份有限公司(以下简称航天长峰)财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2006年度的利润及利润分配表、合并利润表及利润分配表,2006年度的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航天长峰管理层的责任。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,航天长峰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航天长峰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。

岳华会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:尹师州

中国·北京　　中国注册会计师:张冲良

二〇〇七年三月十五日

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:北京航天长峰股份有限公司

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	283,575,588.77	305,709,229.10	236,939,750.68	292,928,854.64
短期投资				
应收票据	8,242,325.52	6,300,541.86	1,001,183.60	5,592,541.86
应收股利				
应收利息				
应收账款	87,227,981.85	74,148,804.32	37,153,481.02	36,645,637.24
其他应收款	7,098,575.61	4,959,264.08	3,465,924.88	2,439,638.23
预付账款	58,819,752.13	40,230,621.90	36,296,812.98	28,085,464.32
应收补贴款	1,147,366.21		1,147,366.21	
存货	176,982,501.56	132,204,663.71	76,255,114.64	57,673,932.47
待摊费用	480,159.95	397,543.32	59,999.99	8,159.73
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	623,574,251.60	563,950,668.29	392,319,634.00	423,374,228.49
长期投资:				
长期股权投资	31,280,594.74	31,964,303.42	187,040,481.70	102,155,472.49
长期债权投资				
长期投资合计	31,280,594.74	31,964,303.42	187,040,481.70	102,155,472.49
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	7,026,290.77	7,709,999.45		
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	170,993,349.98	164,328,353.26	133,054,426.90	130,530,124.60
减:累计折旧	69,870,215.20	57,218,016.04	54,722,198.12	45,575,052.77
固定资产净值	101,123,134.78	107,110,337.22	78,332,228.78	84,955,071.83
减:固定资产减值准备				
固定资产净额	101,123,134.78	107,110,337.22	78,332,228.78	84,955,071.83
工程物资				
在建工程	1,863,470.00	560,830.00	1,863,470.00	560,830.00
固定资产清理				
固定资产合计	102,986,604.78	107,671,167.22	80,195,698.78	85,515,901.83
无形资产及其他资产:				
无形资产	62,073,965.52	68,099,872.69	56,429,979.60	62,318,886.77
长期待摊费用	1,224,000.00		1,224,000.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	63,297,965.52	68,099,872.69	57,653,979.60	62,318,886.77
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	821,139,416.64	771,686,011.62	717,209,794.08	673,364,489.58
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	103,000,000.00	74,000,000.00	80,000,000.00	45,000,000.00
应付票据				
应付账款	30,182,948.40	22,992,284.63	10,711,689.97	12,234,401.96
预收账款	36,748,863.58	41,265,178.62	16,234,026.05	25,395,963.09
应付工资	45,153.51	120,150.00		120,150.00
应付福利费	1,721,981.88	2,435,464.26	469,273.79	1,478,013.94
应付股利	99,920.00	123,920.00	99,920.00	123,920.00
应交税金	2,882,133.45	2,774,828.75	2,682,039.21	2,675,996.84
其他应交款	85,805.26	91,917.28	72,127.01	73,070.42
其他应付款	9,620,726.97	8,612,088.17	8,253,019.38	6,566,469.56
预提费用	789,472.45	447,026.83	733,472.45	172,026.83
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	185,177,005.50	152,862,858.54	119,255,567.86	93,840,012.64
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	4,146,280.00	4,146,280.00		
专项应付款	4,300,000.00	8,493,172.13	3,500,000.00	5,000,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	8,446,280.00	12,639,452.13	3,500,000.00	5,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	193,623,285.50	165,502,310.67	122,755,567.86	98,840,012.64
少数股东权益(合并报表填列)	33,061,904.92	31,563,977.65		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	292,604,000.00	225,080,000.00	292,604,000.00	225,080,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	292,604,000.00	225,080,000.00	292,604,000.00	225,080,000.00
资本公积	174,093,972.55	243,752,401.01	174,093,972.55	243,752,401.01
盈余公积	29,198,127.35	25,095,256.71	24,001,291.95	21,794,874.18
其中:法定公益金		11,791,170.26		10,834,001.26
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	98,558,126.32	80,692,065.58	103,754,961.72	83,897,201.75
拟分配现金股利	7,315,100		7,315,100	
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	594,454,226.22	574,619,723.30	594,454,226.22	574,524,476.94
负债和股东权益总计	821,139,416.64	771,686,011.62	717,209,794.08	673,364,489.58

公司法定代表人:谢良贵　主管会计工作负责人:刘金成　会计机构负责人:何建平

利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位:北京航天长峰股份有限公司

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	322,145,280.15	239,557,595.68	149,464,793.87	141,629,475.82
减:主营业务成本	227,210,316.72	151,958,632.69	92,308,447.71	84,121,719.91
主营业务税金及附加	1,526,049.36	1,543,190.54	1,418,435.47	1,606,099.73
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	93,408,914.07	86,055,772.45	55,737,910.69	55,901,656.18
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,745,400.40	2,058,785.86	-202,205.00	84,284.83
减:营业费用	23,494,409.87	19,682,201.43	15,256,330.01	12,707,977.40
管理费用	49,199,554.77	39,102,308.93	34,873,767.11	27,586,228.43
财务费用	-1,807,644.63	-2,463,207.58	-2,687,694.16	-3,023,800.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,267,994.46	31,793,255.53	8,093,302.73	18,715,535.45
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-720,180.67	-1,285,763.90	14,445,667.10	8,974,022.85
补贴收入	1,365,591.91	1,615,786.76	1,131,899.07	909,078.13
营业外收入		50,974.60		
减:营业外支出	107,001.21	239,061.98	104,794.69	235,231.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,806,404.49	31,935,191.01	23,566,074.21	28,363,404.45
减:所得税	3,456,675.72	3,244,795.57	1,501,896.47	2,229,213.04
减:少数股东损益(合并报表填列)	-619,202.61	2,520,743.17		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	21,968,931.38	26,169,652.27	22,064,177.74	26,134,191.41
加:年初未分配利润	80,692,065.58	58,191,829.59	83,897,201.75	60,376,429.48
其他转入				
六、可供分配的利润	102,660,996.96	84,361,481.86	105,961,379.49	86,510,620.89
减:提取法定盈余公积	4,102,870.64	3,669,416.28	2,206,417.77	2,613,419.14
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	98,558,126.32	80,692,065.58	103,754,961.72	83,897,201.75
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
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)	98,558,126.32	80,692,065.58	103,754,961.72	83,897,201.75
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:谢良贵　主管会计工作负责人:刘金成　会计机构负责人:何建平

现金流量表

2006年1-12月

编制单位:北京航天长峰股份有限公司

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	347,040,765.68	173,885,999.68
收到的税费返还	3,170,148.85	2,923,577.01
收到的其他与经营活动有关的现金	3,636,766.00	3,308,808.30
经营活动现金流入小计	353,847,680.53	180,118,384.99
购买商品、接受劳务支付的现金	287,265,537.71	117,786,176.63
支付给职工以及为职工支付的现金	50,709,318.21	36,928,515.22
支付的各项税费	11,429,090.00	8,145,162.24
支付的其他与经营活动有关的现金	42,782,713.71	27,413,078.24
经营活动现金流出小计	392,186,659.63	190,272,932.33
经营活动产生的现金流量净额	-38,338,979.10	-10,154,547.34
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	815,067.91	815,067.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	5,096.77	5,096.77
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	820,164.68	820,164.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,249,675.68	8,171,842.82
投资所支付的现金		71,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	78,915.00	
投资活动现金流出小计	12,328,590.68	79,171,842.82
投资活动产生的现金流量净额	-11,508,426.00	-78,351,678.14
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	1,520,000.00	
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	291,500,000.00	245,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	832,292.80	32,292.80
筹资活动现金流入小计	293,852,292.80	245,032,292.80
偿还债务所支付的现金	262,500,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,242,396.75	119,040.00
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,396,131.28	2,396,131.28
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	266,138,528.03	212,515,171.28
筹资活动产生的现金流量净额	27,713,764.77	32,517,121.52
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,133,640.33	-55,989,103.96
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,968,931.38	22,064,177.74
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-619,202.61	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	4,038,895.68	1,798,358.24
固定资产折旧	15,836,379.24	12,330,981.43
无形资产摊销	8,425,907.17	7,688,907.17
长期待摊费用摊销	439,235.82	306,000.00
待摊费用减少(减:增加)	-82,616.63	-51,840.26
预提费用增加(减:减少)	342,445.62	561,445.62
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	103,539.92	103,539.92
固定资产报废损失	1,028.97	1,028.97
财务费用	799,813.43	-248,266.25
投资损失(减:收益)	720,180.67	-14,445,667.10
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-44,777,837.85	-18,581,182.17
经营性应收项目的减少(减:增加)	-40,778,688.79	-18,699,904.72
经营性应付项目的增加(减:减少)	-4,756,991.12	-2,982,125.93
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	-38,338,979.10	-10,154,547.34
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	283,575,588.77	236,939,750.68
减:现金的期初余额	305,709,229.10	292,928,854.64
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,133,640.33	-55,989,103.96

公司法定代表人:谢良贵　主管会计工作负责人:刘金成　会计机构负责人:何建平

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

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调整表

重要提示:

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

北京航天长峰股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调整表的

审 阅 报 告

岳总阅字[2007]第A013号

北京航天长峰股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的北京航天长峰股份有限公司(以下简称“航天长峰”)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“关于做好与新企业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航天长峰管理层的责任,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。该审阅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,提供的保证程度低于审计。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上述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。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

岳华会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:尹师州

中国·北京　　中国注册会计师:张冲良

二零零七年三月十五日

新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位:北京航天长峰股份有限公司		单位:人民币元
序号	项目名称	金额
	2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	594,454,226.26
1	长期股权投资差额	-6,994,420.77
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额(借-、贷+)	-6,994,420.77
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额(+)	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等(-)	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿(-)	
5	股份支付(以现金结算-)	
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	6,155,634.86
13	其他	33,339,610.86
	2007年1月1日股东权益(新会计准则)	626,955,051.21

公司负责人:谢良贵　主管会计工作负责人:赵民　总会计师:刘金成　会计机构负责人:何建平

北京航天长峰股份有限公司董事会

2007年3月15日

广东美的电器股份有限公司2006年度报告摘要

(上接24版)

9.2.3 现金流量表

编制单位:广东美的电器股份有限公司　　2006年1-12月　　单位:(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售产品、提供劳务收到的现金	9,864,131,115.51	
收到的税费返还	386,800,930.23	587,383.05
收到的其他与经营活动