上海自动化仪表股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A15 版)

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

√适用 □不适用

日前,立信会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所为本公司 2006 年度报表出具了强调事项无保留意见审计报告。(信长会师报字(2007)第 10426 号)报告称:“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十二(六)所述,以上会计报表是基于持续经营的原则而编制的。虽然贵公司已在会计报表附注十二(六)中充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

对立信会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所有限公司出具本公司强调事项中提及的问题,公司董事会认为:这是长期以来历史原因所形成的。通过努力,这些问题正得到不同程度的缓解,公司资产质量有所改善。主要表现在:

一、主营业务较高速度递增,公司持续经营能力提高。2006 年,公司 600MW 超临界机组 DCS 控制系统在湖北华电襄樊电厂运用,实现了该项目在此领域中的突破;核电站反应堆压力容器液位测量系统中标巴基斯坦恰希玛二期工程项目,为公司自主设计的核电百万级项目填补了空白;公司具有自主知识产权的 SUPMAX 分散控制系统在秦山一期改造工程中实现了应用;原仅在上海轨道交通 6 号线中标的信号系统,2006 年拓展为轨道交通 8 号线、9 号线的电源子系统和集中维护系统中标,同时,还承接了 1 号线北延伸段轨道交通的 SCADA 改造项目;公司承包的越南生权铜矿 I&C 工程一期项目,拓展了海外市场。公司主营业务收入在连续 5 年增长的基础上,2006 年与 2005 年同比增长了 20%。

二、产品档次上台阶,科技创新能力得到提高。公司已拥有一支较强的专业技术队伍,建立了适应科技创新的科技开发体制和机制。2006 年,公司通过科技创新实现新产品开发 40 项,新产品试产 15 项,22 项已实现销售。公司进入全国大中型工业企业自主创新能力十强企业的行列。

三、着力得到大股东支持,资产质量得到改善。公司在控股股东一电气集团的支持下,通过债权债务重组,将公司历年贷款全部还清,解决了公司财务费用的沉重负担,资产质量得到改善。公司经营性现金流量较之过去宽松,短期偿债能力增强,扣除非经常性损益的净利润实现了盈利,公司向银行融资也从单一的工行系统向其他银行发展,拓展了银行融资渠道。同时,公司实现了无对外担保事项。

上述情况的改善为增强企业后劲,继续保持持续经营能力奠定了基础。

2007 年,公司将把握发展机遇,围绕企业的战略目标:在“十一五”期间实现翻番,业务状态从过去的单机生产,到集生产与服务为一体,既有仪表和系统,又有仪控总成,再加上运行服务的业务状态。通过寻找新的资源组合、新的应用领域、新的客户资源、新的物流模式、新的管理手段等,实现业务流程的优化改造,摆脱长期束缚企业发展的体制机制,轻装上阵,实现主营盈利和效益突破。其主要措施是:

一、继续抓好主营发展,业务再上一个新台阶。用集成和服务,将公司的产品群聚合成整体,为客户提供增值服务。抓好百万级火电站控制系统、轨道交通、I&C 集成等重大项目,来带动产业发展。

二、继续推进公司科技创新管理,完善二级技术开发和工艺管理体系。以加快研制开发市场(用户)急需的品种和规格,来求得竞争中处于有利的位置;以加快研制开发具有自主知识产权和先进技术水平的智能化产品,来求得企业核心竞争力的提高。

三、继续运用精益化生产管理手段,提高企业竞争力。公司通过精益化生产管理及并行工程等手段,实施一系列整体的、适应性的结构调整,腾出资金、场地、设备、精力和发展空间,集中有限资源,加快发展节奏,提高盈利能力,增强企业竞争力。

鉴于上述措施已实施或正在实施,公司董事会有理由相信持续经营不确定性的状况可以得到逐步改善,公司经营业务能够平稳发展。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本年度净利润为 597.94 万元。根据《公司章程》规定,首先用于弥补以前年度亏损,弥补亏损后的合并未分配利润为 -50,999.33 万元。因此,本年度公司不进行利润分配,不提取法定公积金和法定公益金,不分红利,不送股,也不用资本公积金转增股本。此预案需经公司第二十次股东大会(2006 年年会)审议。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

√适用□不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
本报告期有盈利但不进行现金利润分配,其原因见上述预案。	弥补以前年度亏损

§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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海广电(集团)有限公司	2002	4,000	连带责任担保	2005.11.17-2006.11.17	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	1,500	连带责任担保	2005.10.10-2006.10.10	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	1,000	连带责任担保	2005.9.22-2006.9.22	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	1,000	连带责任担保	2005.9.7-2006.9.6	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	4,000	连带责任担保	2005.3.28-2006.3.27	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	2,000	连带责任担保	2005.3.30-2006.3.29	是	否
上海广电(集团)有限公司	2002	2,000	连带责任担保	2005.11.22-2006.3.20	是	否
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				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				0		
担保总额占公司净资产的比例(%)				0		
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		

本报告期,公司无新增对外担保事项,以前年度发生延续至本年度内的对外担保逐月减少,至 2006 年 11 月公司对外担保余额为零,公司已无对外担保事项。

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(%)
上海电气(集团)总公司	12,392,074.10	1.36		
上海电气(集团)股份有限公司	19,995,299.15	2.19		
上海太平洋纺织机械成套设备有限公司	7,077.56	0.0008		
上海大隆机器有限公司	35,838.46	0.004		
上海鼓风机厂有限公司	7,033.68	0.0008		
合计	32,437,322.95	3.5556		

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 32,437,322.95 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用 单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海电气(集团)总公司			30,700	18,137
合计			30,700	18,137

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元,余额 0 元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

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
上海电气(集团)总公司	(1)上海电气(集团)总公司只有自股权分置改革方案实施后的第一个交易日起满 36 个月,其所持公司股票才可上市交易; (2)为未明确表示同意进行股权分置改革或未获得相关批复的非流通股股东垫付其持有的非流通股份获得上市流通权所应执行的对价安排。代为垫付后,被代为垫付对价安排的非流通股股东所持非流通股份如上市流通,应当向上海电气(集团)总公司偿还代为垫付的股份或相应的款项并取得上海电气(集团)总公司的同意,偿还代为垫付的股份或相应的款项按照每 10 股流通股支付 3 股股票的对价计算。 (3)为未同意上述调整后的股权分置改革方案的非流通股股东支付其业已承诺支付的对价的超出部分,即每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付 3 股股票对价的超出部分,由上海电气(集团)总公司单独支付。	(1)从公司股权分置改革实施后至本报告期末,上海电气(集团)总公司所持公司股票未上市交易。 (2)公司国有法人股股东上海国际信托投资有限公司、国家股股东中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、中国长城资产管理公司和中国信达资产管理公司分别获得上海国资委和国家财政部批准,向公司流通股股东执行“每 10 股流通股获付 3 股对价水平”的股权分置改革方案。 (3)上述公司“10 送 3”对价水平与公司股权分置改革方案“每 10 股获送 45 股”的对价水平的差额部分,由上海电气(集团)总公司单独支付给流通 A 股股东。 (4)2006 年 10 月 26 日,公司实施股权分置改革方案,非流通国有股股东按承诺已向公司流通 A 股股东支付完成了全部对价。	

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

1、本公司及下属控股子公司 ---- 上海麦克林电子有限公司作为共同原告,诉美国麦克林公司、蔡贤修、桂豪杰以及三家美国麦克林公司的关联企业,违约、非法转移资产、欺诈等十二项违法行为一案,经美国加利福尼亚州北区美国联邦地区法院判决本公司胜诉(详见 2001 年 11 月 29 日《上海证券报》、香港《商报》刊登的本公司公告)。鉴于蔡贤修提出的个人破产申请,对蔡贤修的诉讼转入美国加利福尼亚州地方破产法院进行,2002 年 12 月 13 日本公司接到了书面判决通知(详见 2002 年 12 月 16 日《上海证券报》、香港《商报》刊登的本公司公告),本公司与美国德汇律师事务所依据法院的判决,展开了对上述判决的执行程序,目前该案仍继续处于执行阶段。

2、上海飞龙房地产开发有限公司诉本公司合资、合作开发上海市华山路 1496 号地块合同纠纷案,法院曾于 2002 年 5 月 27 日和 8 月 23 日分别作出一审和二审判决,(详情请见 2002 年 6 月 4 日和 2002 年 8 月 27 日刊登在《上海证券报》和香港《商报》上的本公司公告)。本公司依法向上海市高级人民法院提起申诉,2003 年 12 月末上海市高级人民法院下发了《驳回再审申请通知书》,驳回了公司的再审申请(详情请见 2003 年 12 月 30 日刊登在《上海证券报》和香港《商报》上的本公司公告)。本公司已于 2004 年 8 月向最高人民法院提起申诉,现该案仍在受理过程中。

§8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,监事会成员每次列席董事会和股东大会,并在会上就重要议案发表监事会独立意见,对董事会履行职权、执行公司决策程序起到了监事会应有的监督作用。公司董事会按照有关法律、法规和《公司章程》及相关制度的要求召开了董事会会议,召集了 2005 年度股东大会。监事会认为,公司董事会能够依法运作,公司建立了较为完善的制度体系,决策程序合法有效,股东大会和董事会决议得到较好的落实,公司董事会成员以及高级管理人员能够依照法律法规和公司章程赋予的职权履行职务。本报告期,公司两位董事因涉嫌个人违纪,正在协助调查,此事项没有影响股东和上市公司的利益。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司按规定的程序聘请了上海立信长江会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所作为公司境内、外审计机构。监事会审核了本报告期董事会提交股东大会审议的业务工作报告,及公司财务报告所列数据经立信会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所为本公司出具的财务审计报告。认为,经审计的 2006 年度财务报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司财务制度基本健全、财务运行状况正常,会计核算能按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期,公司无募集资金实际投入情况。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

本报告期,公司无收购出售资产事项。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为,报告期内公司董事会所作的关于调整公司债权债务关系的事项有利于公司经营发展,此解决方案的审议程序符合相关法律法规,期间,未发现损害上市公司或者广大中小股东利益的情形。

公司第十七次股东大会审议批准的《关于公司与上海电气(集团)总公司及其附属企业 2006 年度日常关联交易的议案》监事会认为:该等关联交易均为日常生产经营活动中正常的业务往来,其交易定价遵循公允合理的市场交易原则,不存在损害公司及非关联方股东的利益,对 2006 年度日常关联交易预期是切合公司实际情况的。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司监事会列席了公司第五届董事会第十五次会议,认真审议了公司 2006 年度财务审计报告,与会监事同意公司董事会所做的《关于立信会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所为本公司 2006 年度报表出具强调事项无保留意见审计报告的专项说明》,认为:该专项意见客观反映了公司的财务状况和经营实际,董事会对公司发展预期是有依据的、合理的。

8.7 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

经审核,本报告期公司根据实际情况,未进行利润预测,符合上海证券交易所《关于做好上市公司 2006 年年度报告工作的通知》中规定的相关指标可予豁免披露的要求。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计

审计报告

信会师报字(2007)第 10426 号

上海自动化仪表股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海自动化仪表股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注和合并的财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十二(六)所述,以上会计报表是基于持续经营的原则而编制的。贵公司截止 2006 年 12 月 31 日的累计亏损约为人民币 5.10 亿元。于 2006 年 12 月 31 日,贵公司尚未偿还的银行借款约为人民币 2.49 亿元,流动负债超出流动资产约为人民币 0.72 亿元。虽然贵公司已在会计报表附注十二(六)中充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所有限公司 **中国注册会计师 陆国豪 陶奇**

中国·上海 **二○○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:上海自动化仪表股份有限公司 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	110,646,147.97	93,463,900.91	100,950,569.11	83,002,218.97
短期投资	56,640.00	400,147.95	56,640.00	400,147.95
应收票据	15,372,987.04	4,467,190.31	14,442,187.04	3,410,463.00
应收股利	332,540.34	272,946.85	862,000.65	497,946.85
应收利息				
应收账款	272,018,091.29	260,999,826.14	266,652,981.10	254,874,062.67
其他应收款	36,678,003.03	38,094,166.84	34,223,662.02	35,890,148.84
预付账款	89,495,338.28	103,211,919.94	89,179,268.87	101,832,968.94
应收补贴款				
存货	205,850,750.09	217,091,205.64	197,412,489.39	208,499,406.75
待摊费用	68,233.26	198,152.62	53,833.26	105,962.62
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	730,518,731.30	718,199,457.20	703,833,631.44	688,513,326.59
长期投资:				
长期股权投资	92,118,274.00	91,810,541.83	106,084,195.53	106,569,139.71
长期债权投资				
长期投资合计	92,118,274.00	91,810,541.83	106,084,195.53	106,569,139.71
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
固定资产:				
固定资产原价	323,468,891.95	323,890,846.75	310,452,879.18	310,629,995.59
减:累计折旧	184,151,018.82	177,317,050.77	176,660,112.07	170,163,709.51
固定资产净值	139,317,873.13	146,573,795.98	133,792,767.11	140,466,286.08
减:固定资产减值准备	18,940,289.01	21,950,900.24	18,866,917.14	21,877,528.37
固定资产净额	120,377,584.12	124,622,895.74	114,925,849.97	118,588,757.71
工程物资	28,845.09	33,126.97	28,845.09	33,126.97
在建工程	16,142,913.14	1,257,330.36	15,993,834.65	1,173,574.76
固定资产清理				
固定资产合计	136,549,342.35	125,913,353.07	130,948,529.71	119,795,459.44
无形资产及其他资产:				
无形资产	1,384,768.04	1,947,280.59	1,384,768.04	1,947,280.59
长期待摊费用	370,673.01	949,672.84	370,673.01	949,672.84
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,755,441.05	2,896,953.43	1,755,441.05	2,896,953.43
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	960,941,788.70	938,820,305.53	942,621,797.73	917,774,879.17
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	217,680,053.22	333,921,861.22	217,680,053.22	323,511,303.22
应付票据				
应付账款	204,503,069.79	187,451,232.98	196,402,344.87	176,586,325.22
预收账款	113,224,909.85	149,803,667.13	111,995,181.24	148,547,732.31
应付工资	169,600.00			
应付福利费	2,679,721.88	2,593,457.52	136,053.20	71,398.95
应付股利	4,532,460.25	4,557,460.25	4,482,460.25	4,482,460.25
应交税金	7,539,332.65	5,470,076.45	7,140,385.16	5,120,946.12
其他应交款	414,709.88	274,269.41	408,159.54	268,973.57
其他应付款	224,385,183.56	77,974,327.12	217,957,296.23	72,268,222.56
预提费用	119,800.00	493,452.86		493,452.86
预计负债				10,410,558.00
一年内到期的长期负债	27,629,320.53	23,907,525.96	27,629,320.53	23,907,525.96
其他流动负债				
流动负债合计	802,878,161.61	786,447,330.90	783,831,254.24	765,668,899.02
长期负债:				
长期借款	3,690,000.00	2,700,000.00	3,690,000.00	2,700,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	13,026,836.16	16,293,505.91	13,026,836.16	16,293,505.91
其他长期负债	23,568.98	23,568.98		
长期负债合计	16,740,405.14	19,017,074.89	16,716,836.16	18,993,505.91
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	819,618,566.75	805,464,405.79	800,548,090.40	784,662,404.93
少数股东权益(合并报表填列)	2,814,340.06	3,318,098.48		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	399,286,890.00	399,286,890.00	399,286,890.00	399,286,890.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	399,286,890.00	399,286,890.00	399,286,890.00	399,286,890.00
资本公积	225,420,279.58	222,366,140.12	225,420,279.58	222,366,140.12
盈余公积	27,359,862.63	27,160,268.23	22,767,526.37	22,767,526.37
其中:法定公益金				
减:未确认投资损失(合并报表填列)	3,564,825.44	3,074,672.98		
未分配利润	-509,993,324.88	-515,700,824.11	-505,400,988.62	-511,308,082.25
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	138,508,881.89	130,037,801.26	142,073,707.33	133,112,474.24
负债和股东权益总计	960,941,788.70	938,820,305.53	942,621,797.73	917,774,879.17

公司法定代表人:莫子敏 主管会计工作负责人:范幼林 会计机构负责人:吴剑啸

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司 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	912,513,655.76	762,771,213.90	881,679,620.13	729,411,931.31
减:主营业务成本	753,439,986.96	599,988,899.10	736,659,838.38	583,012,898.56
主营业务税金及附加	4,084,497.65	3,129,241.84	3,970,502.96	3,011,277.40
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	154,989,171.25	159,653,072.96	141,049,278.79	143,387,755.35
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,048,385.28	-4,266,342.28	-1,315,308.60	-5,705,296.85
减:营业费用	37,413,932.45	31,496,428.51	35,063,197.11	29,602,571.68
管理费用	106,575,552.83	143,562,096.70	96,315,323.63	132,896,176.12
财务费用	16,703,118.42	26,759,069.04	12,454,749.16	24,202,588.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-4,655,047.17	-46,430,863.57	-4,099,299.71	-49,018,877.74
加:投资收益(损失以“-”号填列)	10,150,041.04	10,621,934.95	9,955,825.00	11,671,017.04
补贴收入	86,400.00	345,000.00	86,400.00	345,000.00
营业外收入	1,071,321.91	44,100,842.64	857,167.61	44,053,669.64
减:营业外支出	924,001.15	1,004,126.18	892,999.27	853,543.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	5,728,714.63	7,632,787.84	5,907,093.63	6,197,265.83
减:所得税	524,766.94	588,256.65		
减:少数股东损益(合并报表填列)	-285,271.65	334,092.30		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	490,152.46	-1,172,108.83		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	5,979,371.80	5,538,330.06	5,907,093.63	6,197,265.83
加:年初未分配利润	-515,700,824.11	-520,946,218.67	-511,308,082.25	-517,505,348.08
其他转入				
六、可供分配的利润	-509,721,452.31	-515,407,888.61	-505,400,988.62	-511,308,082.25
减:提取法定盈余公积	60,784.78	77,962.52		
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	72,278.17	72,328.93		
提取储备基金	54,208.61	54,246.69		
提取企业发展基金	54,208.61	54,246.69		
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-509,962,932.48	-515,666,673.44	-505,400,988.62	-511,308,082.25
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积	30,392.40	34,150.67		
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)	-509,993,324.88	-515,700,824.11	-505,400,988.62	-511,308,082.25
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-352,587.85	294,171.51	-352,587.85	294,171.51
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:莫子敏 主管会计工作负责人:范幼林 会计机构负责人:吴剑啸

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,038,565,857.29	959,369,313.96
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	15,725,574.20	14,297,238.99
经营活动现金流入小计	1,054,291,431.49	973,666,552.95
购买商品、接受劳务支付的现金	767,400,774.52	715,309,032.73
支付给职工以及为职工支付的现金	124,408,500.62	112,070,756.00
支付的各项税费	49,445,856.16	44,909,391.95
支付的其他与经营活动有关的现金	109,136,987.10	98,618,719.86
经营活动现金流出小计	1,050,392,118.40	970,907,900.54
经营活动产生的现金流量净额	3,899,313.09	2,758,652.41
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	4,161,117.17	4,161,117.17
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	833,533.67	1,127,533.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	825,854.25	760,054.25
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	5,820,505.09	6,048,705.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	27,226,573.71	25,837,107.91
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,226,573.71	25,837,107.91
投资活动产生的现金流量净额	-21,406,068.62	-19,788,402.82
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	247,100,000.00	247,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,320,000.00	4,320,000.00
筹资活动现金流入小计	251,420,000.00	251,420,000.00
偿还债务所支付的现金	76,500,000.00	76,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,678,597.41	11,389,764.70
其中:支付少数股东的股利	243,486.77	
支付的其他与筹资活动有关的现金	128,552,134.75	128,552,134.75
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	216,730,732.16	216,441,899.45
筹资活动产生的现金流量净额	34,689,267.84	34,978,100.55
四、汇率变动对现金的影响	-265.25	
五、现金及现金等价物净增加额	17,182,247.06	17,948,350.14
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,979,371.80	5,907,093.63
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-285,271.65	
减:未确认的投资损失	490,152.46	
加:计提的资产减值准备	-1,362,060.15	10,421,925.94
固定资产折旧	17,691,003.69	16,782,035.83
无形资产摊销	566,796.55	566,796.55
长期待摊费用摊销	578,999.83	578,999.83
待摊费用减少(减:增加)	129,919.36	52,129.36
预提费用增加(减:减少)	-373,652.86	-493,452.86
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-344,634.73	-134,065.90
固定资产报废损失	65,592.89	34,591.01
财务费用	13,093,273.31	13,047,662.12
投资损失(减:收益)	-10,150,041.04	-9,955,825.00
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	9,851,058.54	10,074,329.76
经营性应收项目的减少(减:增加)	-57,170,862.52	-61,218,663.23
经营性应付项目的增加(减:减少)	26,119,972.53	17,095,095.37
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	3,899,313.09	2,758,652.41
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	110,646,147.97	100,950,569.11
减:现金的期初余额	93,463,900.91	83,002,218.97
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	17,182,247.06	17,948,350.14

公司法定代表人:莫子敏 主管会计工作负责人:范幼林 会计机构负责人:吴剑啸

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

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

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

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于上海自动化仪表股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字(2007)第 10427 号

上海自动化仪表股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的上海自动化仪表股份有限公司(以下简称“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。

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。

立信会计师事务所有限公司 **中国注册会计师 陆国豪 陶奇**

中国·上海 **二○○七年三月十五日**

上海自动化仪表股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位: