

太原重工股份有限公司 2006 年度报告摘要

公司法定代表人:岳晋煜 主管会计工作负责人:杜美林 会计机构负责人:杜美林
现金流量表
2006年1-12月

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	3,812,962,790.49	3,661,307,178.15
收到的税费返还	3,767,110.28	606,198.34
收到的其他与经营活动有关的现金	141,801,724.28	213,908,164.50
经营活动现金流入小计	3,958,531,625.05	3,875,719,439.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,945,629,900.61	2,893,723,729.81
支付给职工以及为职工支付的现金	266,956,414.97	250,539,965.74
支付的各项税费	177,489,982.23	166,696,466.70
支付的其他与经营活动有关的现金	183,693,134.43	242,161,846.69
经营活动现金流出小计	3,573,719,519.34	3,528,173,911.94
经营活动产生的现金流量净额	384,812,105.71	347,545,528.05
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金	3,442,281.00	22,071,571.22
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		
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	3,442,281.00	22,071,571.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	209,978,918.88	209,193,693.06
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	209,978,918.88	209,193,693.06
投资活动产生的现金流量净额	-206,536,637.88	-187,122,121.84
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	460,150,000.00	460,150,000.00
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	460,150,000.00	460,150,000.00
偿还债务支付的现金	466,137,462.79	466,137,462.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,881,320.18	39,881,320.18
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中:子公司依法减资支付少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	506,018,772.97	506,018,772.97
筹资活动产生的现金流量净额	-46,868,772.97	-46,868,772.97
四、汇率变动对现金的影响	-564,294.59	-564,294.59

项目	131,842,389.27	114,061,231.89
五、现金及现金等价物净增加额	131,842,389.27	114,061,231.89
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,562,784	80,009,019.69
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	826,382.99	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	22,803,482.46	23,148,378.97
固定资产折旧	84,070,471.99	71,444,569.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	24,238.14	24,238.14
预提费用增加(减:减少)	-12,798,605.1	-19,992,074.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-3,120,730.91	-3,062,242.96
固定资产报废损失		
财务费用	39,881,320.18	39,881,320.18
投资损失(减:收益)	-3,902.30	-27,614,323.12
递延所得税资产(减:贷项)		
存货的减少(减:增加)	-294,102,240.66	-266,720,418.85
经营性应收项目的减少(减:增加)	-199,162,798.12	-263,051,047.22
经营性应付项目的增加(减:减少)	666,821,786.21	704,074,603.82
其他资产负债表调整项目		
经营活动产生的现金流量净额	384,802,084.57	347,626,411.06
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	487,540,252.85	461,442,007.69
减:现金的期初余额	356,697,835.58	347,380,775.80
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	131,842,389.27	114,061,231.89

公司法定代表人:岳晋煜 主管会计工作负责人:杜美林 会计机构负责人:杜美林
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。
1,2006年4月26日召开的公司第三届董事会第九次会议,通过了关于调整固定资产折旧年限的议案,有关决议公告刊登在2006年4月28日的《上海证券报》和《中国证券报》上。具体说明如下:

分类	调整前	调整后
房屋及建筑物	15-45	20
通用设备	12-28	10
运输设备	12	5
专用设备	12-28	10
自动化控制及仪器仪表	6-12	5

累计折旧增加32,722,300元,对2006年度利润总额的影响数为32,722,300元。

上海宝信软件股份有限公司 2006 年度报告摘要

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	合并	母公司
流动资产:		
货币资金	200,227,882.28	160,572,703.59
应收账款	4,000,000.00	5,500,000.00
预付款项	24,263,500.00	40,047,760.00
应收股利		247,329.17
应收利息		
应收票据	423,304,782.28	328,589,544.26
其他应收款	14,863,032.27	14,103,526.76
其他流动资产	46,684,870.08	36,590,763.92
流动资产合计	189,610,387.83	138,389,028.40
非流动资产:		
长期股权投资	980,171.92	949,888.79
其他长期资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	911,344,607.64	721,378,686.71
资产总计	1,100,955,000.00	859,767,715.11

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
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	1,638,744,903.68	1,423,077,638.98
收到的税费返还		7,281,700.04
收到的其他与经营活动有关的现金	7,781,061.51	
经营活动现金流入小计	1,646,525,965.19	1,430,359,339.02
购买商品、接受劳务支付的现金	996,022,184.89	851,096,788.37
支付给职工以及为职工支付的现金	373,141,463.89	321,391,160.23
支付的各项税费	96,273,671.58	80,916,620.83
支付的其他与经营活动有关的现金	1,638,818.89	138,514,919.65
经营活动现金流出小计	1,573,116,023.25	1,392,339,489.08
经营活动产生的现金流量净额	36,389,466.38	44,519,320.51
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金	30,792,872.00	28,292,872.00
取得投资收益收到的现金	4,861,294.83	5,079,777.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	1,472,828.76	28,448.30
收到的其他与投资活动有关的现金	11,279,876.67	
投资活动现金流入小计	48,006,768.26	33,391,068.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32,639,670.84	14,702,704.44
投资所支付的现金	24,600,000.00	30,820,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	2,448,801.11	
投资活动现金流出小计	59,688,371.71	45,522,704.44
投资活动产生的现金流量净额	-10,821,606.43	-12,131,636.08
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,251,802.79	398,041.40
发行债券收到的现金	34,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,794,045.51	3,631,663.56
筹资活动现金流入小计	45,045,848.30	3,631,663.56
偿还债务支付的现金	29,270,063.83	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	948,094.08	368,041.40
其中:支付少数股东的股利	100,465.17	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中:子公司依法减资支付少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	30,218,657.99	368,041.40
筹资活动产生的现金流量净额	14,827,220.21	2,963,622.16
汇率变动对现金的影响	-1,206,168.47	-841,827.61
现金及现金等价物净增加额	39,390,121.69	34,866,671.91

6.1 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的财务状况和经营成果的影响情况
√适用□不适用
1.关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则所有者权益的差异的分析:
根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》的规定,公司于2007年1月1日起执行新会计准则。公司依据新会计准则编制会计报表,对以前年度财务报表进行了追溯调整,追溯调整后的财务报表与2006年12月31日资产负债表相比,所有者权益增加1,100,000.00元,其中:未确认投资损失减少1,100,000.00元,其他所有者权益增加1,100,000.00元。
(1)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
公司2006年12月31日持有账面价值为1,000,000.00元的信托投资账面价值为3,000,000.00元的开放式基金,根据持有目的,公司认定1,000,000.00元的信托投资为持有至到期的投资,3,000,000.00元的开放式基金为交易性金融资产。2006年12月31日,开放式基金的公允价值比其账面价值的差额为3,380,910.67元,调增2007年1月1日留存收益3,380,910.67元,其中归属于母公司的所有者权益增加1,791,882.50元,归属于少数股东的权益增加1,589,028.17元。
(2)长期股权投资差额
报告期末,长期股权投资投资差额中包含投资溢利的摊销余额5,324.64元,根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定,对同一控制下企业合并产生的长期股权投资投资差额,应属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资其尚未摊销完的投资差额余额冲销,减少了2007年1月1日留存收益5,324.64元。
(3)所得税
本公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此计提了应收账款坏账准备,存货跌价准备和固定资产减值准备。根据《企业会计准则第18号—所得税》的规定,形成了资产账面价值小于资产计税基础的差异,产生了递延所得税资产,增加了2007年1月1日留存收益2,200,846.43元,其中归属于母公司的所有者权益增加4,956,934.44元,归属于少数股东的权益增加273,911.99元。
(4)少数股东权益
公司2006年12月31日按新会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为29,722,117.47元,新会计准则下计入股东权益,由此增加2007年1月1日股东权益29,722,117.47元。
2.执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响:
(1)长期股权投资
根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定,公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营成果对公司当期损益的影响,但是不影响公司合并财务报表。
(2)长期股权投资差额
公司现行会计政策规定:对长期股权投资投资差额与其在视资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额,分别进行会计处理,股权投资差额的摊销按合同规定的投资期限摊销,没有规定投资期限的按10年平均摊销;股权投资差额的贷方计入资本公积。根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定,同一控制下企业合并产生的长期股权投资投资差额计入资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益;其他情况下产生长期股权投资投资差额的计入当期损益。此项政策变化将会影响公司当期的利润总额和股东权益。
(3)所得税
根据《企业会计准则第18号—所得税》的规定,公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法—应付税款法变更为资产负债表债务法,此项政策变化将会影响公司当期所得税费用,从而影响公司的利润总额和股东权益。
(4)房屋建筑物
根据《企业会计准则第4号—固定资产》的规定,公司将自2007年1月1日起对购置或从存货中转为自用的房屋建筑物计提折旧,折旧能够合理分摊的,按照无形资产的要求进行摊销,而不再同时按照建筑物计提折旧进行核算。这一政策变化将对公司当期经营成果产生变动影响。
(5)合并财务报表
根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定,公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示,变更为在合并资产负债表股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。
(6)根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定,公司目前现行制度下的直接计入专项应付款的政府补助,将变更为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。这一政策变化将会影响公司的当期利润总额和股东权益。
上述差异事项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

行业/产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务利润率
软件开发	896,306,636.11	661,476,817.23	234,829,818.88	26.2%
软件外包	153,917,236.65	97,820,306.31	56,096,930.34	36.51%
系统集成	366,023,471.48	324,861,008.53	41,162,462.95	11.25%
工程实施	91,630,902.23	59,488,947.36	32,141,954.87	35.08%
系统设计	13,977,007.50	12,742,489.61	1,234,517.89	8.83%
合计	1,521,849,753.97	1,150,389,969.02	371,459,784.95	24.42%

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	主营业务成本	主营业务利润	主营业务利润率
境内	1,472,988,856.65	1,048,487,653.67	424,501,202.98	28.82%
境外	49,860,897.32	30,902,305.35	18,958,591.97	38.21%
合计	1,522,849,753.97	1,079,390,000.00	443,459,800.00	29.13%

6.4 募集资金使用情况
√适用□不适用
变更项目情况
√适用□不适用
6.5 募集资金项目情况
√适用□不适用
报告期内公司控股子公司宝康公司投资11,310,188.26元建设杨基地,预算总投资为4,000万元,资金来源为银行贷款和自有资金。
上海宝信软件股份有限公司于2006年9月17日以通讯表决方式召开第四届三次董事会临时会议,会议审议通过公司募集资金专户存储协议,由中汇信会计师事务所出具验资报告1500万元人民币,设立上海宝信软件股份有限公司,其中:公司出资768万元人民币,持股比例为51.0%。该合资公司于2006年5月11日取得外商投资企业批准证书(商务外经字[2006]11304号),于2006年5月17日取得营业执照。经营范围为:自动化控制系统的研发、设计、销售及工程实施;工业自动化工程的设计、制作、销售自产产品,系统集成的安装、调试、维护,并提供相关的技术咨询、技术服务及售后服务(涉及行政许可的,凭许可证经营)。截至2006年12月31日,投资各方已完成出资。
上海宝信软件股份有限公司于2006年3月8日召开第八次董事会,同意收购宝钢集团梅山有限公司及上海梅山工程技术有限公司部分持有的上海梅山工程技术有限公司5%及90%股权,合计96%股权,公司控股子公司上海宝信软件股份有限公司收购宝钢集团梅山有限公司持有的上海梅山工程技术有限公司5%股权。经营范围:冶金工程设计、建设工程设计、工程设计、机电设备安装、建筑材料、卫生洁具、五金交电的销售。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。截至2006年12月31日,宝信软件和二重软件已经全部支付收购款项。
6.6 董事会会计师事务所“非标准意见”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
经安永大华会计师事务所国内会计准则审计确认,本公司2006年合并报表净利润86,354,006.79元,加年初未分配利润96,465,238.24元,可供分配的利润为181,819,335.03元,提取法定公积金9,874,506.93元,本年度末可供股东分配的利润为171,944,828.10元。经安永大华会计师事务所国际会计准则审计确认,本公司2006年合并报表净利润92,436,406.42元,加年初未分配利润107,500,742.78元,可供分配的利润为200,027,149.20元,提取法定公积金9,874,506.93元,递延收益转拨资本公积670,443.64元,本年度末可供股东分配的利润为189,482,198.63元,本次利润分配、不进行资

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	200,227,882.28	160,572,703.59	162,837,714.13	118,032,042.22
应收账款	4,000,000.00	5,500,000.00		
预付款项	24,263,500.00	40,047,760.00	23,913,500.00	40,007,760.00
应收股利			247,329.17	247,329.17
应收利息				
应收票据	423,304,782.28	328,589,544.26	401,444,589.89	306,306,832.96
其他应收款	14,863,032.27	14,103,526.76	9,967,196.63	8,561,115.21
其他流动资产	46,684,870.08	36,590,763.92	4,474,417.09	32,860,882.23
流动资产合计	189,610,387.83	138,389,028.40	123,766,251.64	106,744,068.63
非流动资产:				
长期股权投资	980,171.92	949,888.79	766,338.59	715,321.47
其他长期资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	911,344,607.64	721,378,686.71	756,447,837.14	616,466,002.22
资产总计	1,100,955,000.00	859,767,715.11	880,214,088.78	723,210,070.85

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	200,227,882.28	160,572,703.59	162,837,714.13	118,032,042.22
应收账款	4,000,000.00	5,500,000.00		
预付款项	24,263,500.00	40,047,760.00	23,913,500.00	40,007,760.00
应收股利			247,329.17	247,329.17
应收利息				
应收票据	423,304,782.28	328,589,544.26	401,444,589.89	306,306,832.96
其他应收款	14,863,032.27	14,103,526.76	9,967,196.63	8,561,115.21
其他流动资产	46,684,870.08	36,590,763.92	4,474,417.09	32,860,882.23
流动资产合计	189,610,387.83	138,389,028.40	123,766,251.64	106,744,068.63
非流动资产:				
长期股权投资	980,171.92	949,888.79	766,338.59	715,321.47
其他长期资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	911,344,607.64	721,378,686.71	756,447,837.14	616,466,002.22
资产总计	1,100,955,000.00	859,767,715.11	880,214,088.78	723,210,070.85

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	200,227,882.28	160,572,703.59	162,837,714.13	118,032,042.22
应收账款	4,000,000.00	5,500,000.00		
预付款项	24,263,500.00	40,047,760.00	23,913,500.00	40,007,760.00
应收股利			247,329.17	247,329.17
应收利息				
应收票据	423,304,782.28	328,589,544.26	401,444,589.89	306,306,832.96
其他应收款	14,863,032.27	14,103,526.76	9,967,196.63	8,561,115.21
其他流动资产	46,684,870.08	36,590,763.92	4,474,417.09	32,860,882.23
流动资产合计	189,610,387.83	138,389,028.40	123,766,251.64	106,744,068.63
非流动资产:				
长期股权投资	980,171.92	949,888.79	766,338.59	715,321.47
其他长期资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	911,344,607.64	721,378,686.71	756,447,837.14	616,466,002.22
资产总计	1,100,955,000.00	859,767,715.11	880,214,088.78	723,210,070.85

2006年12月31日
编制单位:上海宝信软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	200,227,882.28	160,572,703.59	162,837,714.13	118,032,042.22
应收账款	4,000,000.00			