

信息披露 Disclosure

科大创新股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D14 版)

利润及利润分配表

2006 年 1—12 月

单位: 元·币种:人民币

项目	合营		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	106,699,695.13	106,426,654.40	98,452,160.69	96,311,174.26
主营业务成本	77,229,630.69	67,696,264.13	70,388,965.50	65,685,334.66
主营业务毛利及加减	1,237,534.67	828,420.25	704,243.50	612,263.01
二、主营业务税金(亏损以“-”号填列)	31,162,620.27	33,567,326.46	27,399,300.89	30,013,576.40
其他业务税金(亏损以“-”号填列)	1,023,404.26	2,215,244.00	933,207.60	2,151,006.30
营业费用	12,568,941.77	14,443,847.67	12,942,476.44	14,443,847.67
管理费用	19,769,652.77	16,514,028.09	16,706,106.19	15,023,152.90
财务费用	1,749,706.19	3,268,562.02	1,062,588.39	3,420,416.64
三、营业收入(亏损以“-”号填列)	-2,192,156.68	-3,127,604.44	-2,932,831.60	
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5,905,710.15	1,009,428.94	5,776,456.26	2,200,015.44
补贴收入	1,499,692.12	1,567,691.07	1,488,623.12	1,507,681.07
营业收入	134,288.72	20,224.54	10,000.00	
减: 营业支出	319,870.00	138,294.85	114,562.72	66,823.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	5,096,626.31	4,015,594.22	4,035,171.22	3,063,029.39
减: 所得税费用	678,521.62	620,485.56	279,451.62	326,256.75
减: 少数股东权益(合并报表填列)	823,370.48	659,262.00		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	3,594,234.21	2,715,782.63	3,766,719.59	2,715,782.63
减: 年初未分配利润	-41,642,560.51	-44,358,343.14	-41,642,560.51	-44,358,343.14
其他收入				
六、可供出售的利润	-38,048,326.30	-41,642,560.51	-37,886,840.92	-41,642,560.51
减: 损益类投资收益				
减: 取得投资收益				
减: 其他收入				
八、未弥补的累计亏损(以“-”号填列)	-38,048,326.30	-41,642,560.51	-37,886,840.92	-41,642,560.51
补充资料:				
1) 坏账准备冲销被投资项目所收回的现金	3,429,578.56	62,619.79	3,429,578.56	62,619.79
2) 直接或间接损失的坏账				
3) 合计(调整后加减)利润总额				
4) 合计(调整后加减)利润总额				
5) 利润余额				
6) 其他				
公司法定代表人:王东进 章主会计工作负责人:张荣 会计机构负责人:胡中良				

公司法定代表人:王东进 章主会计工作负责人:张荣 会计机构负责人:胡中良

现金流量表

2006 年 1—12 月

单位: 元·币种:人民币

编制单位: 科大创新股份有限公司	现金流量表		单位: 元·币种:人民币
	合营数	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	115,569,670.94	104,103,163.48	
收到的税费返还	1,438,683.12	1,438,683.12	
收到的其他与经营活动有关的现金	238,085.60	238,085.60	
经营活动现金流入小计	117,246,436.66	106,779,322.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	69,044,962.16	68,411,156.34	
支付给职工以及为职工支付的现金	12,696,890.04	11,559,694.41	
支付的各项税费	8,969,871.75	8,943,301.01	
支付的其他与经营活动有关的现金	10,168,496.39	9,944,033.43	
经营活动现金流出小计	101,629,210.16	97,358,185.19	
经营活动产生的现金流量净额	15,617,225.50	8,421,747.01	
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	5,596,801.73	5,596,801.73	
投资所收到的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
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	505,200.00	505,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	43,256.00	43,256.00	
投资活动现金流出小计	7,658,478.47	7,573,508.47	
投资活动产生的现金流量净额	4,999,606.56	4,616,626.37	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 吸收少数股东股权投资收到的现金	6,490,823.30	6,047,876.11	
吸收投资收到的现金净额	12,635,085.03	12,192,134.94	
银行贷款净增加额	7,635,478.47	7,573,508.47	
偿还债务支付的现金			
其中: 支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	9,010,421.06	7,042,968.38	
筹资活动产生的现金流量净额	33,266,949.03	21,369,568.90	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响:			
现金及现金等价物期末余额	43,076,070.09	28,412,545.28	
减: 现金及现金等价物期初余额			
现金及现金等价物净增加额	3,994,234.21	3,756,719.59	

补充: 少数股东损益(以“-”号填列)

823,870.48

关于科大创新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

科大创新股份有限公司全体股东:

我们审阅了后面的科大创新股份有限公司(以下简称“贵公司”)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异数调节表”)。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的财务信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”)的规定对差异数调节表进行复核。我们认为,贵公司已按照通知的要求,在实施新准则的基础上对差异数调节表进行了恰当的披露。

根据“通知”的有关规定,我们对照了中国注册会计师审计准则第 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,以对差异数调节表是否不存在重大报错获取有限保证。审阅主要限于审阅公司及其关联方对差异调节表相关会计政策的所有重大的认定、了解差异调节表中金额的重大报错的过程。阅读差异数调节表时以考虑是否遵循明晰的判断基础,以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的证据证明低于我们的预期。

根据“通知”的有关规定,我们没有发现可能影响我们利用差异数调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定对差异数调节表进行复核的情况。

此外,我们提醒差异数调节表的使用者关注,以后附差异数调节表中所揭示的差异数调节表中所列报的 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关数据可能存在差异。

安徽华证会计师事务所 中国 合肥

中国注册会计师: 张良文

2007 年 3 月 28 日

股东权益调节表 单位: 元·币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
1	2006 年 12 月 31 日股东权益(现行政会计准则)	127,663,850.17	
1	长期股权投资差额	1,433,345.86	
1	其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	1,433,345.86	
2	按公允价值模式计量的长期股权投资		
3	因计提资产减值准备而冲销的以前年度折旧等		
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿		
5	股份支付		
6	符合预计负债确认条件的重组补偿		
7	企业合并		
8	其中: 首次执行企业会计准则时对本公司长期股权投资的账面价值		
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及金融工具分析增加的		
10	金融工具分析增加的收益		
11	衍生金融工具		
12	所得税	2,033,813.23	
13	少数股东权益		
13	其他	16,857,299.02	
13	2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	147,988,308.28	
公司法定代表人: 王东进 章主会计工作负责人: 张荣 会计机构负责人: 胡中良			

厦门建发股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D16 版)

(3) 根据新《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,将会影响公司的当期所得税费用,从而影响公司的净利润和股东权益。

(4) 截止 2006 年 1 月,公司持有恒生国际证券有限公司 0.29% 的股权,根据新《企业会计准则》第 22 号金融工具确认和计量的规定,公司将转入可供出售的金融资产进行核算,将会影响公司的净利润和股东权益。

上述差异项和影响项可因财对政对新会计准则的第一步影响而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位: 元·币种:人民币

分行业或产品	主营营业收入	主营业务	
		主营收入(比上期增减%)	主营成本(比上期增减%)
一分行业	9,081,188.86	-107	-243
国内贸易	11,068,758,570.83	11,309,222,008.94	190,977,983.77
房地产业	655,961,792.90	314,315,635.05	359,157.38