亿阳信通股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 137 版)

公司经过几年的发展,注册并拥有了“亿阳信通”、“BOCO Inter-Telecom”等常用商标,并拥有了自己独特的公司及产品标识,已经形成了独立的商标体系。而上市前注册的“亿阳”文字及“B”图形组合等商标在日常经营中很少用到。相反,亿阳集团及其子公司因企业文化宣传经常使用“亿阳”及其组合等注册商标。为避免公众认识混淆,影响公司商标发展战略,公司决定将“B 图形 + 亿阳”及其组合等注册商标一并转让给亿阳集团。 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过此项收购议案,现相关变更手续正在进行。

本次资产转让可以有效地提高公司资产使用效率, 围绕公司主营业务方向提升产品研发的竞争力,保证公司持续稳定的发展;本次股权转让对股东公平、合理,符合本公司的整体利益及股东长远利益;本次股权转让为公司增加投资收益 1393 万元。 2006 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过此项收购议案,现已经完成。

7.3 重大担保

□适用√不适用

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

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

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
亿阳集团股份有限公司	(1)在禁售期满后的 12 个月内,承诺人通过证券交易所交易系统出售亿阳信通股票的价格不低于 35.00 元 / 股 (相当于 2006 年 5 月 19 日收盘价的 2 倍,超过公司历史最高股价。如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生,则该承诺出售价格相应除权)。如果承诺人以低于承诺的价格出售其持有的原非流通股股份,则承诺人愿意承担相应的法律责任,因实施该种违约行为所得到的价款将全部归亿阳信通所有。 (2)承诺在 2006 年到 2008 年亿阳信通年度股东大会上提议当年分红比例不低于当年可供股东分配利润的 50%, 并将对该议案投赞成票。 (3)承诺公司 2006 年到 2008 年三年内净利润每年较上年增长比例不低于 30%(该指标的计算以公司聘请的会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告中的数据为准); 在上述期间,如果触发以下两项相关条件之一: 1、 2006 年到 2008 年三年内净利润每年较上年增长比例低于 30%; 2、公司聘请的会计师事务所出具了非标准无保留意见审计报告。 则承诺人将在上述相关条件被触发的当年年度股东大会上提议将当年可供股东分配利润全部予以分配并对该议案投赞成票;上述议案被年度股东大会审议通过后,承诺人承诺将放弃本身应得的分红并按照股权登记日登记在册的无限售条件流通股股东的持股比例向所有无限售条件流通股股东转送; 承诺人承诺:若上述相关条件被触发,在公司年度股东大会审议通过上述议案及财务决算报告后的 10 个交易日内, 将委托中国证券登记结算公司上海分公司实施分红并将其承诺转送的分红部分无偿转送给公告确定的股权登记日登记在册的公司无限售条件流通股股东。 上述承诺仅在 2006 年到 2008 年期间相关条件第一次被触发时实施,且仅实施一次。 (4) 公司股权分置改革实施后, 承诺人将根据国家相关法律法规, 提议公司董事会研究制定管理层和核心骨干员工的股权激励方案,并报经股东大会批准后实施。	报告期内,认真履行了承诺,无违反相关承诺事项的情况。	

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

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会列席了报告期内的各次董事会、股东大会会议,认为公司董事会、股东大会召开决策程序合法,决议有效,认真履行了各项决议,公司已经建立了比较完善的法人治理结构,公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务状况进行了全面的了解,认为公司财务、会计制度基本健全,财务管理较为规范。

8.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2006 年度公司关联交易具体情况如下:

1、亿阳信通收购了亿阳集团持有的“北京亿阳信通软件研究院有限公司”的股权;

2、亿阳信通将“亿阳”文字及“B”图形及其组合等商标转让给亿阳集团所有;

3、亿阳信通将“大连亿阳信息产业园有限公司”股权转让给亿阳集团。

公司监事会认为公司在本年度进行的关联交易公平,交易价格公允,属企业正常的市场行为,未损害上市公司及中小股东利益。

§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

信会师报字(2007)第 10758 号

亿阳信通股份有限公司:

我们审计了后附的亿阳信通股份有限公司(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、审核意见

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。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师:顾文贤、肖菲

中国.上海 2007 年 3 月 29 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:亿阳信通股份有限公司 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	361,035,385.82	263,046,067.05	355,281,292.44	238,847,629.99
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	286,047,184.20	228,652,882.97	280,953,305.51	220,111,639.74
其他应收款	127,647,891.06	312,003,739.10	173,056,044.04	486,885,993.88
预付账款	753,096,499.75	339,317,565.45	753,096,499.75	339,317,387.61
应收补贴款		1,707,257.45		1,707,257.45
存货	137,474,000.48	180,437,063.86	133,226,707.50	179,304,948.51
待摊费用	212,519.49	581,316.32	212,519.49	531,298.72
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,665,513,480.80	1,325,745,892.20	1,695,826,368.73	1,466,706,155.90
长期投资:				
长期股权投资	1,679,400.00	1,679,400.00	53,244,839.73	27,496,211.80
长期债权投资				
长期投资合计	1,679,400.00	1,679,400.00	53,244,839.73	27,496,211.80
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	548,870,200.37	696,772,777.23	464,024,376.55	504,256,547.05
减:累计折旧	339,310,884.91	286,245,513.25	277,139,286.03	248,081,869.26
固定资产净值	209,559,315.46	410,527,263.98	186,885,090.52	256,174,677.79
减:固定资产减值准备	49,472,374.56	49,472,374.56	49,472,374.56	49,472,374.56
固定资产净额	160,086,940.90	361,054,889.42	137,412,715.96	206,702,303.23
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	160,086,940.90	361,054,889.42	137,412,715.96	206,702,303.23
无形资产及其他资产:				
无形资产	64,287,477.39	82,975,526.74	63,767,216.59	82,291,877.74
长期待摊费用	0	13,158,943.54		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	64,287,477.39	96,134,470.28	63,767,216.59	82,291,877.74
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,891,567,299.09	1,784,614,651.90	1,950,251,141.01	1,783,196,548.67
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	273,900,000.00	296,000,000.00	273,900,000.00	286,000,000.00
应付票据				
应付账款	270,380,375.76	170,361,713.90	266,295,293.86	165,181,102.86
预收账款	82,106,809.42	104,819,928.45	82,106,809.42	104,701,828.45
应付工资	897,210.30		654,395.17	
应付福利费	17,245,878.31	30,111,325.33	3,832,234.69	6,911,786.90
应付股利	5,803,405.95	5,803,405.95		
应交税金	15,664,234.54	22,089,428.15	14,109,041.77	21,785,097.67
其他应交款	2,785,767.98	924,207.51	2,741,730.28	922,761.32
其他应付款	30,086,463.81	19,400,269.76	97,692,266.08	67,348,018.47
预提费用	150,000.00	16,269.02		
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	699,020,146.07	649,526,548.07	741,331,771.27	652,850,595.67
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	699,020,146.07	649,526,548.07	741,331,771.27	652,850,595.67
少数股东权益(合并报表填列)	2,390,271.00	8,663,831.86		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	244,424,320	211,780,000	244,424,320.00	211,780,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	244,424,320.00	211,780,000.00	244,424,320.00	211,780,000.00
资本公积	539,180,186.66	572,132,589.12	539,180,186.66	572,132,589.12
盈余公积	102,009,372.46	92,003,530.20	94,884,675.55	84,878,833.29
其中:法定公益金				
减:未确认投资损失(合并报表填列)	8,269,679.88	3,191,501.71		
未分配利润	312,869,755.95	253,691,608.55	330,430,187.53	261,554,530.59
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)	-57,073.17	8,045.81		
股东权益合计	1,190,156,882.02	1,126,424,271.97	1,208,919,369.74	1,130,345,953.00
负债和股东权益总计	1,891,567,299.09	1,784,614,651.90	1,950,251,141.01	1,783,196,548.67

公司法定代表人:张小红 主管会计工作负责人:王龙声 会计机构负责人:王志臣

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位:亿阳信通股份有限公司 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	891,093,599.03	663,549,444.62	866,233,007.23	631,024,736.75
减:主营业务成本	605,428,567.42	442,909,794.30	628,342,123.66	384,740,308.64
主营业务税金及附加	18,555,926.53	2,368,439.38	17,914,019.72	1,594,693.45
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	267,109,105.08	218,271,210.94	219,976,863.85	244,689,734.66
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	180,050.00		180,050.00	
减:营业费用	54,767,443.40	43,159,787.26	46,380,542.16	32,715,914.70
管理费用	132,281,534.65	99,592,746.31	69,160,897.22	123,701,158.94
财务费用	17,256,741.71	15,360,765.01	17,242,141.91	15,377,911.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	62,983,435.32	60,157,912.36	87,373,332.56	72,894,749.06
加:投资收益(损失以“-”号填列)	13,967,800.00	722,788.19	5,716,427.93	-11,155,439.72
补贴收入	16,773,141.51	23,458,185.80	16,631,327.50	20,620,014.87
营业外收入	326,008.01	48,665.88	843,688.35	24,105.48
减:营业外支出	848,410.59	499,634.23	801,802.24	453,834.44
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	93,201,974.25	83,887,918.00	109,762,974.10	81,929,595.24
减:所得税	10,192,800.21	13,361,903.71	9,704,551.48	12,798,303.72
减:少数股东损益(合并报表填列)	-2,273,560.87	-3,284,146.32		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	5,078,178.17	-4,999,794.26		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	90,360,913.08	68,810,366.35	100,058,422.62	69,131,291.52
加:年初未分配利润	253,691,608.55	216,428,935.92	261,554,530.59	223,970,932.79
其他转入				
六、可供分配的利润	344,052,521.63	285,239,302.27	361,612,953.21	293,102,224.31
减:提取法定盈余公积	10,005,842.26	10,369,693.72	10,005,842.26	10,369,693.72
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				
应付普通股股利	21,176,923.42	21,178,000.00	21,176,923.42	21,178,000.00
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)	312,869,755.95	253,691,608.55	330,430,187.53	261,554,530.59
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	13,930,000.00		13,930,000.00	
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:张小红 主管会计工作负责人:王龙声 会计机构负责人:王志臣

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位:亿阳信通股份有限公司 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	697,124,469.91	667,343,723.84
收到的税费返还	16,773,141.51	16,631,327.50
收到的其他与经营活动有关的现金	296,642,130.90	339,862,284.54
经营活动现金流入小计	1,010,539,742.32	1,023,837,335.88
购买商品、接受劳务支付的现金	640,831,882.20	703,973,214.94
支付给职工以及为职工支付的现金	109,249,122.28	33,084,242.13
支付的各项税费	63,753,641.09	61,100,766.43
支付的其他与经营活动有关的现金	59,954,806.82	57,833,949.84
经营活动现金流出小计	873,789,452.39	855,992,173.34
经营活动产生的现金流量净额	136,750,289.93	167,845,162.54
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	16,000,000.00	16,000,000.00
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,967,800.00	13,967,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	245,752.00	25,643,450.00
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	30,213,552.00	55,611,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,886,764.77	5,578,049.11
投资所支付的现金		50,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	11,577,938.43	
投资活动现金流出小计	17,464,703.20	55,578,049.11
投资活动产生的现金流量净额	12,748,848.80	33,200.89
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	283,900,000.00	283,900,000.00
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	283,900,000.00	283,900,000.00
偿还债务所支付的现金	296,000,000.00	296,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	39,036,618.52	39,036,618.52
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	308,082.46	308,082.46
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	335,344,700.98	335,344,700.98
筹资活动产生的现金流量净额	-51,444,700.98	-51,444,700.98
四、汇率变动对现金的影响	-65,118.98	
五、现金及现金等价物净增加额	97,989,318.77	116,433,662.45
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	90,360,913.08	100,058,422.62
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-2,273,560.87	
减:未确认的投资损失	5,078,178.17	
加:计提的资产减值准备	-1,276,312.98	-22,635,326.38
固定资产折旧	60,994,083.52	50,082,811.82
无形资产摊销	19,688,049.35	19,524,661.15
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	331,377.63	318,779.23
预提费用增加(减:减少)	150,000.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	6,742.26	-678,575.44
固定资产报废损失		
财务费用	17,859,695.10	17,859,695.10
投资损失(减:收益)	-13,967,800.00	-5,716,427.93
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	39,406,513.20	42,585,314.85
经营性应收项目的减少(减:增加)	-142,539,987.19	-129,412,475.32
经营性应付项目的增加(减:减少)	73,088,755.00	95,858,282.84
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	136,750,289.93	167,845,162.54
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	361,035,385.82	355,281,292.44
减:现金的期初余额	263,046,067.05	238,847,629.99
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	97,989,318.77	116,433,662.45

公司法定代表人:张小红 主管会计工作负责人:王龙声 会计机构负责人:王志臣

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。

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
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	1,190,156,882.02
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		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	
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	8,782,760.50
14		少数股东权益	2,390,271.00
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,201,329,913.52

公司法定代表人:张小红 主管会计工作负责人:王龙声 会计机构负责人:王志臣

上海金丰投资股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 138 版)

□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

2005 年 11 月,公司控股股东上海地产(集团)有限公司(以下简称“地产集团”)向公司书面承诺如下:地产集团将向公司 2005 年度股东大会提出每 10 股转增不少于 1 股的资本公积金转增股本提案,并在该次股东大会上对该提案投赞成票。截止报告期末,地产集团已履行完毕上述承诺事项。

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
上海地产(集团)有限公司	上海地产(集团)有限公司所持有的原金丰投资非流通股股份自改革方案实施之日起,在 24 个月内不上市交易或者转让。在上述承诺期届满后,通过证券交易所挂牌交易出售原金丰投资非流通股股份数量占金丰投资股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。	履行承诺

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、募集资金使用、公司收购、出售资产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

安永大华业字(2007)第 286 号

上海金丰投资股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海金丰投资股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表,2006 年度合并及母公司的利润及利润分配表、和合并及母公司的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,上述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集团和贵公司 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。

安永大华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师 徐艳

中国注册会计师 陈露

中国 上海 2007 年 3 月 29 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(附后)

9.3 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的具体说明

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 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

(1)本公司于 2006 年将持有的杭州金丰易居房屋置换有限公司 90%的股权全部转让给个人,股权转让日定为 2006 年 11 月 30 日。该公司 2006 年 12 月 31 日资产负债表不再纳入合并范围。2006 年 1 月 1 日至股权转让日利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。

(2)本公司于 2006 年将持有的成都金丰易居房屋置换有限公司 50%的股权全部转让给成都锦鸿投资有限公司,股权转让日定为 2006 年 10 月 31 日。该公司 2006 年 12 月 31 日资产负债表不再纳入合并范围。2006 年 1 月 1 日至股权转让日利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。

(3)本公司的子公司上海房屋置换股份有限公司于 2006 年将持有的上海上房商铺服务网络有限公司 51%的股权全部转让给个人,股权转让日定为 2006 年 6 月 30 日。该公司 2006 年 12 月 31 日资产负债表不再纳入合并范围。2006 年 1 月 1 日至股权转让日利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。

(4)本公司的子公司江苏金丰易居房地产经纪有限公司于 2006 年 6 月注销。该公司 2006 年 12 月 31 日资产负债表不再纳入合并范围。2006 年 1 月 1 日至注销日利润及利润分配表、现金流量表纳入合并范围。

(5)本公司的子公司上海公房实业有限公司于 2006 年 1 月出资设立上海慧缘实业有限公司,持有该公司 84.615%的股权,自其成立之日起,该公司纳入合并范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

关于上海金丰投资股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

安永大华业字(2007)第 377 号

上海金丰投资股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的上海金丰投资股份有限公司(以下简称贵公司)按照附注二所述的编制基础编制的 2006 年 12 月 31 日及 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则合并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贵公司管理层的责任。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上述差异调节表在重大方面没有按照《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。

安永大华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师 徐艳

中国注册会计师 陈露

中国 上海 2007 年 3 月 29 日

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 年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

上海金丰投资股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位:人民币元

项目	项目名称	金额
	2006年 12 月 31 日合并股东权益(现行会计准则)	1,226,365,437.93
1	长期股权投资差额	-24,730,027.98
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-28,590,769.88
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	3,860,741.90
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	
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	5,904,206.16
13	对合营企业、联营企业长期股权投资的影响	
14	其他	
	2007年 1 月 1 日[归属于母公司]股东权益(新会计准则)	1,207,539,616.11
15	少数股东权益列报的变化	76,384,942.70
	2007年 1 月 1 日[合并]母公司股东权益(新会计准则)	1,283,924,558.81

董事长:阮人旦

上海金丰投资股份有限公司

2007 年 3 月 29 日

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位:上海金丰投资股份有限公司 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	540,384,111.62	561,344,757.33	345,050,199.37	308,833,860.16
短期投资	2,208,960.00	9,488,707.66	2,208,960.00	9,488,707.66
应收票据				
应收股利				
应收利息		13,000.00		
应收账款	11,041,435.44	2,906,272.53	308,904.75	536,335.95
其他应收款	157,268,674.96	470,393,870.84	437,263,402.03	583,519,543.23
预付账款	226,799,073.09	41,721,876.80	110,000,000.00	334,795.00
应收补贴款				
存货	1,308,648,778.49	1,126,053,938.29	326,186,434.30	327,058,405.64
待摊费用	10,831,613.04	3,025,054.05	368,699.25	395,535.80
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,257,182,646.64	2,214,947,477.50	1,221,386,599.70	1,230,167,183.44
长期投资:				
长期股权投资	443,119,417.90	463,898,337.21	906,349,443.52	858,599,249.40
长期债权投资				
长期投资合计	443,119,417.90	463,898,337.21	906,349,443.52	858,599,249.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	24,730,027.98	30,691,539.36		
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	64,129,693.31	82,281,684.06	25,653,088.68	38,041,252.63
减:累计折旧	20,914,848.23	24,455,987.30	6,820,186.63	6,419,154.06
固定资产净值	43,214,845.08