

保定天威保变电气股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上述 D68 页)
 7.3 重大担保
 √适用□不适用

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)					
担保对象	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
保定天威英利新能源有限公司	30,000,000	连带责任担保	2006-1-13-2007-1-13	是	是
保定天威英利新能源有限公司	30,000,000	连带责任担保	2006-2-17-2007-2-16	是	是
四川新光硅业科技有限责任公司	50,000,000	连带责任担保	2006-9-6-2007-9-5	否	是
四川新光硅业科技有限责任公司	50,000,000	连带责任担保	2006-12-27-2012-12-27	否	是
报告期内担保发生额合计					160,000,000
报告期末担保余额合计					160,000,000
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					151,122,000
报告期末对控股子公司担保余额合计					151,122,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)					
担保总额					311,122,000
担保总额占公司净资产的比例%					15.71
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					
直接或间接为资产负债率超过70%的担保对象提供担保的金额					0
担保总额超过净资产50%部分的金额					0
上述三项担保余额合计					0

1) 本公司 2006 年 1 月 13 日为参股公司保定天威英利新能源有限公司在交通银行石家庄分行提供流动资金贷款担保 30,000,000 元,担保期限至 2007 年 1 月 13 日。
 2) 本公司 2006 年 2 月 17 日为参股公司保定天威英利新能源有限公司在建行天威路西支行提供流动资金贷款担保 30,000,000 元,担保期限至 2007 年 2 月 16 日。
 3) 本公司 2006 年 9 月 6 日为参股公司四川新光硅业科技有限责任公司在国家开发银行提供流动资金贷款担保 50,000,000 元,担保期限至 2007 年 9 月 5 日。
 4) 本公司 2006 年 12 月 27 日为参股公司四川新光硅业科技有限责任公司在中国银行成都分行提供长期贷款担保 50,000,000 元,担保期限至 2012 年 12 月 27 日。

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

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(%)
保定天威集团有限公司	1,288,776.62	0.07	740,367,302.03	96.84
保定天威特变电气有限公司	/	/	33,426,294.84	3.56
保定和运电工器材有限公司	/	/	16,888,750.70	5.07
保定天威电机材料有限公司	/	/	106,673,067.09	31.74
保定天威电气设备结构公司	8,539,213.69	18.95	118,183,100.26	100.00
保定天威变压器有限公司	79,356,099.17	41.13	27,382,698.59	100.00
合计	85,184,089.48	/	/	/

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 85,184,089.48 元。

7.4.2 关联债权债务往来
 √适用□不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
保定天威集团有限公司	89,574,894.41	174,081,547.70	/	/
保定天威工业集团有限公司	1,056,428.98	2,178,330.02	/	/
保定天威顺达变压器有限公司	896,443.00	2,294,757.66	/	/
保定天威变压器有限公司	14,140,444.68	19,944,830.77	/	/
保定天威集团电力器材有限公司	6,159,284.04	6,159,284.04	-211,324.48	0
保定天威电气设备结构有限公司	2,082,496.37	2,082,496.37	-5,994,146.82	402,581.63
保定天威变压器电气有限公司	/	/	-61,208.25	-61,208.25
保定和运电工器材有限公司	/	/	-7,513,542.48	0
保定天威电机设备集团有限公司	/	/	-40,837.40	29,972.69
合计	104,329,940.68	206,711,227.65	-13,821,069.43	431,538.23

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 104,329,940.68 元,余额 206,711,227.65 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
 在承诺期内增加或减少特定投资者承诺事项:

天威集团承诺不低于本次非公开发行股票总额的 25%,其他特定投资者不超过 9 名认购本次非公开发行股票总额的剩余部分。天威集团认购本次非公开发行的股票认购日为发行结束之日起不少于 36 个月,其他特定投资者认购本次非公开发行的股票认购日为发行结束之日起不少于 12 个月。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况
 保定天威集团有限公司承诺:

1.最低持股条款
 在最低持股之日起三年内,天威集团承诺最低持股比例不低于 61%。

2.限售期条款
 在上述最低持股条款的限制条件下,天威集团对原非流通股作出有关承诺:其持有的非流通股股份将自获得上市流通权之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超出百分之十;上述出售行为实施后,天威集团持股比例不低于 51%;承诺通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量,达到公司股份总数百分之一,且自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

3.增持条款
 (1)增持股份的目的
 为顺利解决股权分置问题,保护流通股股东的利益,确保公司市值在解决股权分置完成后得到有效的保护,天威集团承诺将在适当时机通过增持公司股份的方式维护股价。

(2)增持股份的条件和数量
 (a)以公司股权分置改革方案实施之股权登记日后连续三十个交易日每日加权平均成交价格的算术平均值为基准价格;
 (b)以该基准价格为基准,在公司股权分置改革方案实施后十二个月内,如出现连续 30 个交易日公司股票每日加权平均成交价格均低于该基准价格 15%的情况,天威集团将立即启动增持公司股份程序,累计增持公司股份数量介于公司总股本的 0.1%—0.5%之间;

(c)以该基准价格为基准,在公司股权分置改革方案实施后十二个月内,如出现连续 30 个交易日公司股票每日加权平均成交价格均低于该基准价格 30%的情况,天威集团将立即启动增持公司股份程序,累计增持公司股份数量介于公司总股本的 0.1%—1%之间;

(d)上述基准价格通过分红、转增、送股、配股等事项,将进行除权调整;
 (e)天威集团承诺在增持计划完成后 6 个月内不向市场出售所持股份;

(f)天威集团不排除根据实际情形,为维护控股地位,通过证券交易所主动增持公司股份的可能性;
 (g)根据中国证监会证监发[2006]52 号《关于上市公司控股股东在股权分置改革后增持社会公众股份有关问题的通知》的规定,天威集团在控股股东大会通过股权分置改革方案后的两个月内增持社会公众股份的前提是要收购义务可以免于履行要约收购义务,超过两个月增持社会公众股份而触发要约收购义务需要履行要约收购义务或者申请豁免。

4.最低减持价格
 天威集团承诺所持非流通股股份在限售期内减持价格不低于股权分置改革公告前三十个交易日收盘价的平均值 7.13 元/股。最低减持价格如遇分红、转增、送股、配股等事项,将进行除权调整。

保定天威集团董事会有权承诺:
 持有持有非流通股股份自获得上市流通权之日起,至在十二个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之十;承诺通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量,达到该公司股份总数百分之一的,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

报告期内,公司原非流通股股东严格履行承诺,未发生违反相关承诺的事项。
 7.6 原非流通股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
 7.7 重大诉讼仲裁事项
 □适用√不适用

7.8 其他重大事项
 □适用√不适用

8.9 财务报告
 8.9.1 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 □非标准意见

审计报告全文
 冀华会审字[2007]2030 号

保定天威保变电气股份有限公司全体股东:
 我们审计了前附的保定天威保变电气股份有限公司(以下简称天威保变公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表,2006 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表和现金流量表与合并现金流量表以及财务报表附注。

管理层的责任
 按照企业会计准则和《企业会计准则》的规定编制财务报表是天威保变公司管理层的责任。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。

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 effectiveness 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。

我们认为,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合理的基础。

三、审计报告
 我们认为,天威保变公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计准则》的规定编制,在所有重大方面公允反映了天威保变公司 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。

河北华安会计师事务所有限公司
 中国注册会计师:王飞、邱晓冰
 中国石家庄
 2007 年 4 月 6 日

9.2 按照比较式合并及母公司资产负债表、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:保定天威保变电气股份有限公司 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	992,358,981.51	339,065,157.00	894,451,227.06	252,737,599.44
短期投资				
应收票据	11,596,415.21	13,189,202.28	6,209,501.98	11,723,423.25
应收账款	10,566,000.00	0	10,566,000.00	0
应收利息				
应收股利	635,340,666.93	624,060,981.12	533,873,700.73	448,038,148.94
其他应收款	112,629,898.36	63,734,979.90	74,099,733.72	13,384,451.23
预付账款	450,380,247.22	407,687,478.81	458,288,261.58	255,886,707.84
应收补贴款				
存货	805,416,266.60	680,218,477.44	689,383,682.04	518,919,597.74
待摊费用	65,405.94	521,327.01		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	3,020,544,280.27	2,129,068,071.56	2,648,242,107.12	1,500,701,928.34
长期投资:				
股权投资	789,631,544.75	279,416,960.76	1,259,750,855.34	682,882,886.16
长期债权投资				
长期股权投资	789,631,544.75	279,416,960.76	1,259,750,855.34	682,882,886.16
其他股权投资				
其中:合并报表范围以外的“号”表示,合并报表范围	53,431,776.75	-2,965,834.92		
其中:股权投资核算范围以外的“号”表示,合并报表范围				
可供出售金融资产				
其他长期投资				
长期投资合计	789,631,544.75	279,416,960.76	1,259,750,855.34	682,882,886.16
在建工程	490,790,765.57	226,422,841.18	39,904,344.02	32,638,071.72
固定资产	13,560.00	18,800.00		
固定资产合计	566,037,137.92	934,418,477.02	322,780,021.31	330,496,592.78
无形资产及其他资产:				
无形资产	165,341,916.63	123,668,568.47	38,091,342.70	
长期待摊费用	1,606,423.88	2,253,765.47		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	166,948,340.51	125,922,333.94	38,091,342.70	
递延所得税资产				
递延收益				
其他流动资产				
流动资产合计	4,646,533,069.50	3,465,596,988.25	4,288,894,326.47	2,513,641,398.23
流动负债:				
短期借款	1,315,256,796.44	1,263,047,433.94	1,124,500,000.00	835,500,000.00
应付票据	213,100,000.00	164,348,381.14	213,000,000.00	145,000,000.00
应付账款	280,626,396.88	201,809,865.67	297,098,712.12	110,111,227.69
预收账款	627,796,637.28	386,711,074.02	607,715,889.86	261,793,488.92
应付工资	2,841,734.58	1,971,362.31		
应付福利费	3,222,084.71	4,447,178.14	256,307.84	286,889.55
应付股利	18,004,380.24	7,394,880.24	18,004,380.24	7,804,880.24
应交税费	20,434,406.25	41,172,938.60	16,088,567.56	18,363,595.87
其他应付款	897,744.67	915,727.15	321,200.64	565,448.19
其他应付款	67,132,381.72	113,608,546.85	28,297,618.56	18,119,527.07
预提费用	397,288.06	1,098,644.85		
应付利息				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	2,549,839,320.10	2,186,394,093.65	2,275,324,245.53	1,487,465,112.53
长期借款				
长期应付款	250,000,000.00			
应付债券				

所有者权益:

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

负债和所有者权益合计

所有者权益合计

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

负债和所有者权益合计

所有者权益合计

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

负债和所有者权益合计

所有者权益合计

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

负债和所有者权益合计

所有者权益合计

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益合计

项目	2006 年 12 月 31 日	2006 年 1 月 1 日	2005 年 12 月 31 日	2005 年 1 月 1 日
长期应付款	11,252,000.00	10,862,000.00	10,862,000.00	10,562,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期应付款合计	261,252,000.00	10,862,000.00	10,862,000.00	10,562,000.00
递延收益:				
递延收益项目				
负债合计	2,811,091,320.10	2,196,346,063.65	2,286,186,245.53	1,486,027,112.53
少数股东权益(合并报表项目)	196,289,152.36	200,214,354.36		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	365,000,000.00	330,000,000.00	365,000,000.00	330,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	365,000,000.00	330,000,000.00	365,000,000.00	330,000,000.00
资本公积	1,250,471,321.03	497,764,784.93	1,250,471,321.03	497,764,784.93
盈余公积	74,478,753.40	66,456,651.71	69,819,082.22	50,233,303.01
其中:法定公积金	0	20,832,018.58	0	16,744,451.01
减:未确认投资损失				