# 山东万杰高科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D25 版）

| | |
|---|---|
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | 699,779,712.70 |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | 699,779,712.70 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额 | 699,779,712.70 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 86.43 |
| 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 | 294,959,609.77 |
| 上述三项担保金额合计 | 294,959,609.77 |

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(%) |
| 万杰集团有限责任公司 | 12,647,523.99 | 6.71 | | |
| 淄博勇达丝织有限公司 | 3,361,172.58 | 1.78 | | |
| 淄博新冶实业有限公司 | 27,535,911.39 | 14.62 | | |
| 淄博勇达丝织有限公司 | 16,519,049.80 | 0.82 | | |
| 万杰集团有限责任公司 | 11,064,751.62 | 0.55 | | |
| 合计 | 71,128,409.38 | | | |

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

□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 |
|---|---|---|---|
| 万杰集团有限责任公司 | 非流通股股东万杰集团有限责任公司做出特别承诺：<br>（1）持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让；<br>（2）在上述承诺禁售期满后三年内，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占万杰高科股份总数的比例，每年不超过5%，三年内累计不超过10%；<br>（3）在上述承诺禁售期满后三年内，通过二级市场减持的价格不低于3.4元/股。<br>当万杰高科派发红股、转增股本、增资扩股(包括可转换债券转换的股本)、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，平均价格按下述公式调整。设送股率为N，增发新股或配股率为K，增发新股价或配股价为A，每股派息为D，调整后的价格为P，调整前的价格为Po。<br>送股或转增股本：P＝Po/(1＋N)；<br>增发新股或配股：P＝(Po＋AK)/(1＋K)；<br>两项同时进行：P＝(Po＋AK)/(1＋N＋K)；<br>派息：P＝Po－D<br>（4）承诺在股东大会上提议并赞同公司保持稳定的分红政策，在股权分置改革实施后连续三个年度的利润分配比例不低于当年实现的可分配利润的30%。<br>（5）万杰集团承诺代其他7个非流通股股东执行对价安排。<br>被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得代其支付对价的非流通股股东的同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 | 完全履行 | |

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

报告期内，公司监事会依照国家有关法律、法规和公司《章程》有关规定，对公司的决策程序、内部控制管理制度和公司董事、监事和高管人员履行职责情况进行了监督，认为公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》及有关法规和制度进行规范化运作，决策程序合法，内控制度完善。公司董事、监事、高级管理人员勤奋务实，开拓创新，廉洁高效，在执行公司职务时，没有违犯法律、法规和公司《章程》及损害公司利益行为。

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认真、细致的检查，认为本年度公司的资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表等真实可靠、财务结构合理，均如实的反应了公司的财务状况及经营状况。深圳大华天成会计师事务所出具的深华(2007)股审字 021 号带强调说明段标准无保留意见审计报告是客观、公正的，真实的反映了公司目前现状。

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

报告期内公司无募集资金使用情况。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司以对博山万杰集团物流中心预付帐款 20,150 万元及自筹资金 42,750 万元共计 62,900 万元收购万杰集团有限责任公司持有的山东万杰医学高科专科学校权益，收购完成后将能够优化公司的产业结构，提高万杰医院的科研队伍实力，实现医疗高科技设备与科研人才的资源共享，从而提升公司医疗产业的核心竞争力，打造产、学、研一体化的医疗健康产业格局，拓展公司未来发展的空间和提升盈利预期，并最终实现公司以医疗服务及相关产业为主业的经营目标，实施此关联交易是必要和可行的。此交易实施完成后，有效避免万杰医院与万杰医专的关联交易，将初步形成公司医疗大健康产业的格局，并逐步带动公司实现现有产业的过渡和转型，符合公司的经营目标。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会对公司关联交易情况进行了监督，认为报告期内，公司关联交易公开、公平、公正，交易价格合理，无内幕交易，未发现有损于公司和股东利益的行为。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会认为：深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了带强调说明段的无保留意见的审计报告，是客观公正的，真实地反映了公司目前的现状。

**§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

深华(2007)股审字 021 号

山东万杰高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的 贵公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2006 年度的合并和公司利润表及利润分配表， 2006 年度的合并和公司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《企业会计制度》及企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况及 2006 年的经营成果和 2006 年的现金流量。

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 11 所述，贵公司在 2005 年度和 2006 年度连续亏损，经营状况和财务状况恶化，难以偿付已到期的各项债务。贵公司管理层正在争取各方的支持以维持公司的持续经营，但贵公司的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。

深圳大华天诚会计师事务所　　中国注册会计师：邬建辉、高德惠

深圳市福田区滨河路联合广场 B 座 11 楼

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：山东万杰高科技股份有限公司　　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 | 33,369,789.63 | 332,080,531.51 | 23,049,455.36 | 251,955,463.40 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | 9,795,485.83 | 2,046,064.18 | 3,995,485.83 | 870,000.00 |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 89,778,272.94 | 199,536,324.08 | 87,498,161.26 | 157,807,422.38 |
| 其他应收款 | 5,281,958.87 | 132,628,467.94 | 457,986,434.97 | 550,413,261.01 |
| 预付账款 | 59,383,212.74 | 253,803,363.22 | 65,902,903.04 | 237,605,278.53 |
| 应收补贴款 | | | | |
| 存货 | 273,415,690.53 | 270,050,369.45 | 116,382,500.00 | 106,584,761.79 |
| 待摊费用 | 4,994,643.80 | 2,239,308.81 | 1,686,375.54 | 1,045,148.22 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 476,019,054.34 | 1,192,384,429.19 | 756,501,316.00 | 1,306,281,335.33 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 103,617,728.04 | 116,777,259.11 | 1,285,838,654.78 | 1,086,573,848.19 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 103,617,728.04 | 116,777,259.11 | 1,285,838,654.78 | 1,086,573,848.19 |
| 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 | 4,661,250,302.44 | 3,756,324,871.54 | 1,891,909,751.37 | 1,987,074,056.82 |
| 减：累计折旧 | 1,462,004,465.08 | 1,150,058,351.73 | 861,627,318.44 | 775,760,667.99 |
| 固定资产净值 | 3,199,245,837.36 | 2,606,266,519.81 | 1,030,282,432.93 | 1,211,313,388.83 |
| 减：固定资产减值准备 | 118,633,990.05 | 4,885,662.41 | 39,524,744.55 | 4,885,662.41 |
| 固定资产净额 | 3,080,611,847.31 | 2,601,380,857.40 | 990,757,688.38 | 1,206,427,726.42 |
| 工程物资 | | | | |
| 在建工程 | 265,432,797.89 | 488,219,621.56 | 128,864,923.79 | 158,555,528.88 |
| 固定资产清理 | | 97,576.64 | | 97,576.64 |
| 固定资产合计 | 3,346,044,645.20 | 3,089,698,055.60 | 1,119,622,612.17 | 1,365,080,831.94 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 297,614,092.35 | 189,137,469.70 | 114,009,665.55 | 122,003,042.10 |
| 长期待摊费用 | 264,214.11 | 1,696,266.11 | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 297,878,306.46 | 190,833,735.81 | 114,009,665.55 | 122,003,042.10 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 4,223,559,734.04 | 4,589,693,479.71 | 3,275,972,248.50 | 3,879,939,057.56 |
| 负债及股东权益： | | | | |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 2,443,653,988.12 | 1,589,580,358.05 | 1,769,302,563.33 | 1,318,460,212.00 |
| 应付票据 | | 584,000,000.00 | | 531,000,000.00 |
| 应付账款 | 177,080,337.43 | 264,097,050.64 | 60,347,754.94 | 63,047,726.54 |
| 预收账款 | 77,092,657.01 | 60,406,126.10 | 40,774,672.58 | 53,085,840.31 |
| 应付工资 | 3,602,347.67 | 3,208,018.75 | 2,732,565.57 | 2,081,488.61 |
| 应付福利费 | 25,919,504.27 | 22,984,857.70 | 20,799,251.20 | 17,730,988.48 |
| 应付股利 | | | | |
| 应交税金 | -36,380,780.72 | -7,881,283.35 | 12,747,021.95 | -203,812.56 |
| 其他应交款 | 843,330.41 | 144,450.71 | 581,124.92 | 112,010.36 |
| 其他应付款 | 53,900,024.31 | 17,564,161.08 | 317,697,788.89 | 212,029,476.72 |
| 预提费用 | 77,743,165.76 | 178,011.82 | 41,349,299.25 | 178,011.82 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 318,748,462.55 | 211,555,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 3,142,203,036.81 | 2,745,836,751.50 | 2,346,332,042.63 | 2,277,521,942.28 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 178,800,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 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 | 178,800,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 3,321,003,036.81 | 2,865,836,751.50 | 2,466,332,042.63 | 2,397,521,942.28 |
| 少数股东权益(合并报表填列) | 92,916,491.36 | 241,439,612.93 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 | 536,250,000.00 |
| 资本公积 | 755,439,316.17 | 755,267,200.00 | 755,439,316.17 | 755,267,200.00 |
| 盈余公积 | 187,495,201.72 | 187,495,201.72 | 187,495,201.72 | 187,495,201.72 |
| 其中：法定公益金 | | | | |
| 减：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 未分配利润 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 |
| 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 | 809,640,205.87 | 1,482,417,115.28 | 809,640,205.87 | 1,482,417,115.28 |
| 负债和股东权益总计 | 4,223,559,734.04 | 4,589,693,479.71 | 3,275,972,248.50 | 3,879,939,057.56 |

公司法定代表人：孙峰　　主管会计工作负责人：孙丰山　　会计机构负责人：吕雪梅

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：山东万杰高科技股份有限公司　　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 | 1,239,377,060.30 | 2,170,304,149.10 | 720,258,659.99 | 664,526,306.57 |
| 减：主营业务成本 | 1,404,066,391.99 | 2,087,445,536.96 | 702,019,356.86 | 605,224,375.51 |
| 主营业务税金及附加 | 3,330,635.80 | 4,061,431.32 | 2,675,970.53 | 3,111,089.28 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | -168,019,967.49 | 78,797,180.82 | 15,563,332.60 | 56,190,841.78 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 15,962,835.97 | 11,583,697.27 | 5,581,694.92 | 6,888,315.43 |
| 减：营业费用 | 23,702,383.64 | 34,378,060.86 | 7,329,670.35 | 10,499,457.04 |
| 管理费用 | 170,873,493.14 | 79,754,185.70 | 110,220,433.32 | 40,068,314.17 |
| 财务费用 | 142,421,599.63 | 111,278,613.97 | 106,576,575.28 | 73,791,142.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -489,054,607.93 | -135,029,982.44 | -202,981,651.43 | -61,279,756.21 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | -13,159,531.07 | -12,031,982.86 | -429,907,309.58 | -59,408,944.23 |
| 补贴收入 | 5,733,123.90 | 4,200,252.94 | 1,666,740.00 | 293,510.00 |
| 营业外收入 | 25,572,666.26 | 1,894,778.45 | 24,438,052.53 | 408,111.91 |
| 减：营业外支出 | 350,563,798.33 | 1,365,419.83 | 66,164,857.10 | 1,080,341.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -821,472,147.17 | -142,332,353.74 | -672,949,025.58 | -121,067,420.52 |
| 减：所得税 | | | | |
| 减：少数股东损益(合并报表填列) | -148,523,121.59 | -21,264,933.22 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -672,949,025.58 | -121,067,420.52 | -672,949,025.58 | -121,067,420.52 |
| 加：年初未分配利润 | 3,404,713.56 | 124,472,134.08 | 3,404,713.56 | 124,472,134.08 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 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 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 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) | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 | -669,544,312.02 | 3,404,713.56 |
| 补充资料： | | | | |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 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：孙峰　　主管会计工作负责人：孙丰山　　会计机构负责人：吕雪梅

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：山东万杰高科技股份有限公司　　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 | 1,600,714,034.50 | 901,063,469.94 |
| 收到的税费返还 | 8,975,595.82 | 1,666,740.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 31,758,384.80 | 9,711,718.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,641,448,015.12 | 912,441,928.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,478,300,359.04 | 811,393,867.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 63,766,220.32 | 41,203,204.58 |
| 支付的各项税费 | 29,477,227.44 | 18,552,714.38 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 95,083,910.27 | 101,421,824.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,666,627,717.07 | 972,571,610.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,179,701.95 | -60,129,682.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | 35,717,273.59 | 109,259,646.87 |
| 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 | 35,717,273.59 | 109,259,646.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 30,440,107.56 | 10,017,335.61 |
| 投资所支付的现金 | 132,659,244.81 | 132,900,000.00 |
| 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 | 163,099,352.37 | 142,917,335.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,382,078.78 | -33,657,688.74 |
| 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 | 1,468,709,925.17 | 1,220,702,563.33 |
| 作为保证金的银行存款的减少额 | 416,100,510.00 | 339,402,310.00 |
| 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 | 1,884,810,435.17 | 1,560,104,873.33 |
| 偿还债务所支付的现金 | 1,626,204,156.77 | 1,375,860,212.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 86,654,729.55 | 77,960,988.32 |
| 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 | | |
| 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 | 1,712,858,886.32 | 1,453,821,200.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 171,951,548.85 | 106,283,673.01 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,389,768.12 | 12,496,301.96 |
| 补充材料 | | |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -672,949,025.58 | -672,949,025.58 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | -148,523,121.59 | |
| 减：未确认的投资损失 | | |
| 加：计提的资产减值准备 | 460,012,658.43 | 139,470,614.68 |
| 固定资产折旧 | 237,386,727.77 | 112,988,175.15 |
| 无形资产摊销 | 5,988,881.90 | 4,601,176.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,432,052.00 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | -2,755,334.99 | -641,227.32 |
| 预提费用增加（减：减少） | 2,891,451.80 | 3,013,943.58 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | -24,866,961.13 | -24,122,424.75 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 158,319,493.68 | 111,282,490.33 |
| 投资损失（减：收益） | 13,159,531.07 | 429,907,309.58 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | 26,725,037.07 | 5,478,631.77 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -12,664,557.28 | -57,355,807.88 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -69,336,535.10 | -111,803,538.42 |
| 其他(预计负债的增加) | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,179,701.95 | -60,129,682.31 |
| 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 | 33,369,789.63 | 23,049,455.36 |
| 减：现金的期初余额 | 13,980,021.51 | 10,553,153.40 |
| 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 | 19,389,768.12 | 12,496,301.96 |

公司法定代表人：孙峰　　主管会计工作负责人：孙丰山　　会计机构负责人：吕雪梅

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

关于山东万杰高科技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

深华(2007)专审字 098 号

山东万杰高科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的山东万杰高科技股份有限公司（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。

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） | 809,640,205.87 |
| 1 | | 长期股权投资差额 | -103,617,728.04 |
| | | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -103,617,728.04 |
| | | 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收益 | |
| 11 | | 衍生金融工具 | |
| 12 | | 所得税 | |
| 14 | | 少数股东权益 | |
| 13 | | 其他 | |
| 15 | | 少数股东权益 | 92,916,491.36 |
| | | 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | 798,938,969.19 |

公司法定代表人：孙峰　　主管会计工作负责人：孙丰山　　会计机构负责人：吕雪梅

董事长：孙峰

山东万杰高科技股份有限公司

2007年 4 月 10 日

# 四川金路集团股份有限公司2006年度报告摘要

（上接 D26 版）

7.4.3 2005 年未被占用资金的清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

2006 年新增资金占用情况

□ 适用 √ 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

□ 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作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 |
|---|---|---|---|
| 汉龙实业发展有限公司 | （1）其所持有的金路集团非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易；（2）在前项承诺期满后的十二个月内，通过深交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例不超过5%，二十四个月内，通过深交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例不超过10%，且通过深交所挂牌交易出售原所持非流通股股份的价格不低于股权分置改革说明书公告日前九十个交易日收盘价算术平均值的200%即4.86元/股，如金路集团在上述期间内实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，则出售价格限制标准做相应除权调整。若有违反前述承诺事项的卖出交易，将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。（3）在金路集团 2006 年和 2007 年年度股东大会上，其将依据相关规定履行程序提出如下利润分配议案：当年利润分配的比例不低于当年实现的可供股东分配的利润（非累计未分配利润）的 40%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。 | 正在履行中 | 无 |
| 德阳市国有资产经营有限公司 | （1）其所持有的金路集团非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易；（2）在前项承诺期满后的十二个月内，通过深交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例不超过5%，二十四个月内，通过深交所挂牌交易出售原所持非流通股股份的价格不低于股权分置改革说明书公告日前九十个交易日收盘价算术平均值的200%即4.86元/股，如金路集团在上述期间内实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，则出售价格限制标准做相应除权调整。若有违反前述承诺事项的卖出交易，将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。（3）在金路集团 2006 年和 2007 年年度股东大会上，其将依据相关规定履行程序提出如下利润分配议案：当年利润分配的比例不低于当年实现的可供股东分配的利润（非累计未分配利润）的 40%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。 | 正在履行中 | 无 |
| 其他原非流通股股东 | 持有的公司非流通股自获得上市流通权之日起十二个月内不上市交易或者转让。 | 正在履行中 | 无 |

7.6.2 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情况

□ 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**

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期内监事局工作情况

1.按照《公司法》和《公司章程》的规定，监事局列席了 2006 年召开的共六次董事局会议，并始终坚持了对重大事项进行审议。

2.监事局积极关注公司的生产、经营和其它重大活动，按《公司法》对生产、经营管理工作和其它重大活动的程序的合规合法性履行了监督职责。

3.监事局认真履行了对财务的监督职能。认为公司建立了较为完善的财务管理内控制度和内部审计制度，确保了公司生产经营管理工作的正常进行。

4.报告期内监事局共计召开了六次会议：

⑴公司第六届第五次监事局会议于 2006 年 3 月 20 日在金路大厦 11 楼会议室召开，会议应到监事 5 名，实到 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

①《2005 年年度报告》及摘要；

②《2005 年财务决算报告》；

③《2005 年利润分配预案及资本公积金转增股本的预案》；

④《关于确定公司 2006 年生产经营目标及高管人员薪酬标准的议案》；

⑤《关于聘请会计师事务所并向其支付报酬和聘请律师事务所的议案》；

⑥《关于 2006 年度担保计划的议案》和《2006 年度新增贷款计划的议案》。

⑵公司第六届第六次监事局会议于 2006 年 4 月 21 日于金路大厦 11 楼会议室召开。应到监事 5 名，实到 5 名。符合《公司法》及公司章程规定，会议审议并通过了《2006 年一季度报告》和《关于召开 2005 年度股东大会的议案》；

⑶公司第六届第七次监事局会议于 2006 年 7 月 26 日在金路大厦 11 楼会议室召开。应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议审议并通过了《2006 年半年度报告》。

⑷公司监事局第六届第八次会议于 2006 年 9 月 1 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：

①《关于公司控股子公司绵阳小岛建设开发有限公司对绵阳中学英才学校实施增资扩股的议案》；

②《关于孙万章先生辞去公司董事、总裁的议案》；

③《关于聘任杨寿军先生任公司总裁的议案》。

⑸公司第六届第九次监事局会议于 2006 年 10 月 26 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：

①《2006 年第三季度报告》；

②《关于对部分资产计提减值准备的议案》；

③《关于计提资产减值准备影响利润不纳入年度对经营班子内部考核的议案》；

④《关于注销四川金路科技发展有限公司的议案》。

⑹公司第六届第十次监事局会议于 2006 年 11 月 30 日在金路大厦 11 楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下决议：

①《关于转让本公司持有的四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司 99.2%股权的议案》；

②《关于本公司下属控股子公司四川金路树脂有限公司 2006 年度计划新增贷款的议案》；

③《关于召开公司 2006 年第一次临时股东大会的议案》。

二、监事局独立意见

1.公司依法运作情况。报告期内公司董事局及经营班子依照《公司法》、《公司章程》以及国家有关法律法规的规定，切实履行职责，较好地建立健全了法人治理结构，较好地建立和完善了内部控制制度，认真执行了股东大会的各项决议，各项程序合规合法。未发现公司董事、经营班子、高级管理人员在执行职务时违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2.检查公司财务的情况。监事局认为：公司 2006 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。四川君和会计师事务所出具《审计报告》和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3.公司募集资金及使用情况。报告期内没有募集资金和使用情况。

4.公司收购出售交易情况。为进一步调整产业结构，集中优势，夯实主业，扩大主体企业规模，增强核心竞争能力，公司将持有的四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司 99.2%的股权转让给深圳市汉利宏投资发展有限公司。本次交易作价公允、合理，未发现内幕交易，未损害公司股东利益。

5.公司关联交易情况。报告期内无重大关联交易情况。

6.会计师事务所出具报告情况。四川君和会计师事务所对本公司 2006 年度的财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

**§9 财务报告**

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

审计报告

君和审字（2006）第 3084 号

四川金路集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川金路集团股份有限公司（以下简称金路集团公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注和合并会计报表附注。

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金路集团公司管理层的责任。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