

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D67 页)
§9 财务报告
9.1 审计意见

财务报告 []未经审计 [x]审计
审计意见 [x]标准无保留意见 []非标准意见

普华永道中天会计师事务所有限公司于 2007 年 4 月 18 日对本公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
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

北京北辰实业股份有限公司 资产负债表 2006 年 12 月 31 日 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

北京北辰实业股份有限公司 资产负债表(续) 2006 年 12 月 31 日 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

资产负债表(续) 2006 年 12 月 31 日 合并 2006 年 12 月 31 日 母公司

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度利润表 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

利润表 2006 年度 2006 年度 2006 年度

现金流量表 2006 年 12 月 31 日 合并 2006 年 12 月 31 日 母公司

补充资料: 1.出售、处置资产取得的投资收益 2.自然失业率发生的变化

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表 (除特别注明外,金额单位为人民币元)

现金流量表 2006 年度 2006 年度 2006 年度

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表 (续) (除特别注明外,金额单位为人民币元)

补充资料: 一、经营活动产生的现金流量 二、投资活动产生的现金流量

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表 (续) (除特别注明外,金额单位为人民币元)

补充资料: 一、经营活动产生的现金流量 二、投资活动产生的现金流量

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表 (续) (除特别注明外,金额单位为人民币元)

现金流量表(续) 2006 年度 2006 年度 2006 年度

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D68 页)
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.2 《交大昆机董事会关于沈阳机床(集团)有限责任公司收购事宜暨全体股东的报告书》详见公司 2006 年 3 月 10 日公告

7.6.3 《交大昆机董事会关于沈阳机床(集团)有限责任公司收购事宜暨全体股东的报告书》详见公司 2006 年 3 月 10 日公告

7.6.4 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.5 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.6 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.7 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.8 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.9 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.10 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.11 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.12 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.13 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.14 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.15 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.16 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.17 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

7.6.18 根据西安交通大学产业(集团)总公司出具的“关于规范关联交易及避免同业竞争”的承诺函

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

进行的,定价合理,无损害公司和股东利益的情况。
9.1 审计意见

按中国会计准则编制 西安希格玛有限责任会计师事务所

Xi'an Xi'ema Certified Public Accountant Firm Limited 希格玛会计师事务所

交大昆机科技股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的交大昆机科技股份有限公司(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,2006 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

管理层对财务报表的责任: 按照企业会计准则(《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。

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合理保证财务报表不存在重大错报或漏报。

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,我们考虑了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。 我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计准则》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。

西安希格玛有限责任会计师事务所 中国注册会计师:赵超华 王杰忠 中国 西安市 二〇〇七年四月十八日

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

9.3 如果与上一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化,提供具体说明。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

9.5 报告期内无重大会计差错更正。

9.6 报告期内无重大会计差错更正。

9.7 报告期内无重大会计差错更正。

9.8 报告期内无重大会计差错更正。

9.9 报告期内无重大会计差错更正。

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

资产 负债及所有者权益 2006 年 12 月 31 日

编制单位:交大昆机科技股份有限公司 期末数 年初数

资产负债表 2006 年 12 月 31 日 合并 母公司

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度 利润表

利润表 2006 年度 2006 年度

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度 现金流量表

现金流量表 2006 年度 2006 年度

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度 现金流量表 (续)

补充资料: 一、经营活动产生的现金流量 二、投资活动产生的现金流量

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度 现金流量表 (续)

补充资料: 一、经营活动产生的现金流量 二、投资活动产生的现金流量

交大昆机科技股份有限公司 2006 年度 现金流量表 (续)

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权益性投资收到的现金

收到其他与投资活动有关的现金

现金流入小计 偿还债务支付的现金

其中:子公司支付少数股东股利

支付的其他与投资活动有关的现金

现金流出小计 经营活动产生的现金流量净额

四、汇率变动对现金的影响

五、现金净增加额

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表(续) (除特别注明外,金额单位为人民币元)

补充资料

1.经营活动产生的现金流量 净利润

减:未确认的投资损失

加:少数股东损益

其他收入

二、可供分配的利润

减:提取法定盈余公积

提取法定公益金

三、可供股东分配的利润

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

四、未分配利润

补充资料: 一、经营活动产生的现金流量

二、投资活动产生的现金流量

三、筹资活动产生的现金流量

四、汇率变动对现金的影响

五、现金净增加额

北京北辰实业股份有限公司 2006 年度现金流量表(续) (除特别注明外,金额单位为人民币元)

补充资料