包头铝业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D13 版)

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据中磊会计师事务所有限责任公司于 2007 年 4 月 17 日出具的审计报告(中磊审字[2007] 8075 号),确认母公司 2006 年实现利润总额 454,065,164.19 元,净利润 403,144,844.27 元,加期初未分配利润余额 197,810,615.60 元,可供分配的利润为 600,955,459.87 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定,2006 年按 10%提取法定盈余公积金 40,314,484.43 元后,本年度可供股东分配的利润为 560,640,975.44 元。

2006 年度拟按 15%提取任意盈余公积金 60,471,726.64 元,本年已分配 2005 年度现金股利 64,650,000.00 元,年末未分配利润为 435,519,248.80 元。拟按年末股本总额每股分配 0.15(含税)元现金股利,共分配现金股利 64,650,000 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
包头铝业集团亨通运输有限责任公司,所有固定资产及存货	2006 年 12 月 15 日	1,477.39 万元		是,以双方认可的具有从事证券业务资格的资产评估机构出具的评估价值作为收购价格	是	是

本次资产收购可以保证生产系统的完整性和管理的规范性,减少公司的关联交易量。该收购项目目前 已全部完成。

7.2 出售资产

□适用√不适用

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

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(%)
包头铝业(集团)有限责任公司	157,252,421.74	3.26		
包头铝厂综合企业公司	22,088,627.38	0.46		
包头一阳轮毂有限公司	27,212,201.57	0.56		
中国铝业股份有限公司			1,551,449,107.33	63.15
山东铝业股份有限公司			232,530,710.00	9.46
中铝国际贸易有限公司			408,252,038.86	16.63
包头铝业(集团)有限责任公司			97,785,280.94	有采购有劳务
包头铝业(集团)建安工程有限公司			37,744,906.70	12.70
包铝(集团)金石硅业有限责任公司			50,392,465.83	84.56
包头铝厂综合企业公司			26,941,632.64	有采购有劳务
合计	206,553,250.69		2,405,096,142.3	

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 162,471,820.28 元。

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

2005 年 4 月 26 日,公司的控股股东包头铝业(集团)有限责任公司根据《上海证券交易所股票上市规则》(2004 年修订)第 5.1.5 项的规定和要求,向上海证券交易所作出声明与承诺:公司持有的包头铝业的股份自首次公开发行股票上市之日起 12 个月内,不向其他第三方转让持有的包头铝业的股份,亦不要求或接受包头铝业回购公司持有的包头铝业的股份。

自承诺出具日至承诺期满,包头铝业(集团)有限责任公司就其持有的包头铝业的股份没有向第三方转让,亦没有要求或接受包头铝业回购其持有的包头铝业的股份的情况。

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

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、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易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

包头铝业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的包头铝业股份有限公司(以下简称包头铝业)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 年度利润表和合并利润表,2006 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表,2006 年度现金流量表和合并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包头铝业管理层的责任。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。

我们认为,包头铝业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包头铝业 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。

中磊会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:谢泽敏

北京市丰台桥南科学城星火路昌宁大厦 8 楼　　中国注册会计师:吴国平

2007 年 4 月 15 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:包头铝业股份有限公司

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	180,285,276.80	217,379,331.33	176,981,054.08	208,414,036.57
短期投资				
应收票据	164,976,890.09	157,825,608.91	151,576,890.09	156,404,430.41
应收股利				
应收利息				
应收账款	91,109,081.33	46,977,020.19	91,042,684.44	45,986,767.18
其他应收款	2,678,187.94	5,105,250.04	2,671,307.94	1,590,016.81
预付账款	191,192,475.30	60,652,861.23	188,169,610.92	55,910,651.77
应收补贴款				
存货	975,213,113.20	792,122,387.11	975,213,113.20	787,227,940.80
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,605,745,598.46	1,280,062,458.81	1,585,654,660.67	1,255,533,843.54
长期投资:				
长期股权投资	481,520.60	445,173.80	6,997,807.88	6,571,663.52
长期债权投资				
长期投资合计	481,520.60	445,173.80	6,997,807.88	6,571,663.52
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	3,382,860,723.34	3,087,451,437.34	3,382,244,073.34	3,085,905,005.62
减:累计折旧	940,867,895.66	754,944,626.66	940,699,600.33	754,468,986.68
固定资产净值	2,441,992,827.68	2,332,506,810.68		
减:固定资产减值准备				
固定资产净额	2,441,992,827.68	2,332,506,810.68	2,441,544,473.01	2,331,436,018.94
工程物资	2,244,047.25	21,633,676.85	2,244,047.25	21,633,676.85
在建工程	56,035,813.52	63,339,855.66	56,035,813.52	63,326,524.46
固定资产清理				
固定资产合计	2,500,272,688.45	2,417,480,343.19	2499824333.78	2,416,396,220.25
无形资产及其他资产:				
无形资产				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	4,106,499,807.51	3,697,987,975.80	4,092,476,802.33	3,678,501,727.31
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	885,000,000.00	702,443,229.14	885,000,000.00	702,443,229.14
应付票据	80,000,000.00	150,000,000.00	80,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	406,062,873.86	395,480,545.22	405,723,447.14	389,089,135.63
预收账款	42,896,592.00	35,458,737.78	30,714,841.57	25,660,954.78
应付工资	67,772,996.95	16,530,063.50	67,772,996.95	16,530,063.50
应付福利费	6,740,731.38	4,272,302.15	6,672,146.42	4,079,997.86
应付股利				
应付利息	596,730.00	652,115.33	596,730.00	652,115.33
应交税金	44,235,505.53	38,097,746.58	44,005,923.56	37,549,598.43
其他应交款	5,353,047.11	1,996,450.89	5,174,085.04	2,362,234.81
其他应付款	28,339,389.09	51,607,197.00	28,217,492.29	50,395,284.71
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债	525,144,361.46	146,332,546.29	525,144,361.46	146,332,546.29
其他流动负债				
流动负债合计	2,092,142,227.38	1,542,870,933.88	2,079,022,024.43	1,525,095,160.48
长期负债:				
长期借款	325,742,867.64	806,880,006.64	325,742,867.64	806,880,006.64
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	350,000.00	3,555,000.00	350,000.00	3,555,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	326,092,867.64	810,435,006.64	326,092,867.64	810,435,006.64
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	2,418,235,095.02	2,353,305,940.52	2,405,114,892.07	2,335,530,167.12
少数股东权益(合并报表填列)	902,802.23	1,634,604.32		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	431,000,000.00	431,000,000.00	431,000,000.00	431,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	431,000,000.00	431,000,000.00	431,000,000.00	431,000,000.00
资本公积	586,657,176.99	580,761,671.19	586,657,176.99	580,761,671.19
盈余公积	234,347,606.86	133,561,395.79	234,185,484.47	133,399,273.40
其中:法定公益金	0	23,162,035.25		23,107,994.45
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	435,357,126.41	197,724,363.98	435,519,248.80	197,810,615.60
拟分配现金股利	64,650,000.00	64,650,000.00	64,650,000.00	64,650,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,687,361,910.26	1,343,047,430.96	1,687,361,910.26	1,342,971,560.19
负债和股东权益总计	4,106,499,807.51	3,697,987,975.80	4,092,476,802.33	3,678,501,727.31

公司法定代表人:芦林　　主管会计工作负责人:石长存　　会计机构负责人:郝全河

利润及利润分配表

2006 年 1–12 月

编制单位:包头铝业股份有限公司

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	4,821,835,385.36	3,696,601,669.77	4,700,169,424.79	3,519,710,183.92
减:主营业务成本	3,939,078,631.72	3,230,752,263.85	3,826,896,702.70	3,065,447,484.02
主营业务税金及附加	22,708,875.00	14,172,544.09	22,522,017.73	13,960,478.18
二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	860,047,878.64	451,676,861.83	850,750,704.36	440,302,221.72
加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	–1,687,942.92	3,513,487.64	–1,803,189.37	3,327,758.57
减:营业费用	69,741,680.99	65,145,258.73	64,217,471.99	58,947,583.95
管理费用	232,153,429.69	154,137,057.37	230,065,984.48	152,068,987.26
财务费用	107,817,924.95	82,624,658.25	107,628,324.99	82,665,023.71
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	448,646,900.09	153,283,375.12	447,035,733.53	149,948,385.37
加:投资收益(损失以"–"号填列)	10,096.80	–1,668,976.84	426,144.36	–206,986.01
补贴收入	1,316,500.00	396,000.00		
营业外收入	9,218,731.62	4,077,679.37	9,218,731.62	4,077,679.37
减:营业外支出	4,730,756.22	5,370,351.43	2,615,445.32	4,966,223.05
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	454,461,472.29	150,717,726.22	454,065,164.19	148,852,855.68
减:所得税	51,460,188.54	17,910,927.78	50,920,319.92	16,787,128.08
减:少数股东损益(合并报表填列)	–67,689.75	665,200.07		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以"–"号填列)	403,068,973.50	132,141,598.37	403,144,844.27	132,065,727.60
加:年初未分配利润	197,724,363.98	163,059,056.04	197,810,615.60	163,564,606.28
其他转入				
六、可供分配的利润	600,793,337.48	295,200,654.41	600,955,459.87	295,630,333.88
减:提取法定盈余公积	40314484.43*	12,977,620.86	40,314,484.43	13,206,572.76
提取法定公益金		6,488,810.43		6,603,286.38
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	560,478,853.05	275,734,223.12	560,640,975.44	275,820,474.74
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积	60471726.64*	19,809,859.14	60,471,726.64	19,809,859.14
应付普通股股利	64,650,000.00	58,200,000.00	64,650,000.00	58,200,000.00
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)	435,357,126.41	197,724,363.98	435,519,248.80	197,810,615.60
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	–26,250.00	76,750.93	–26,250.00	76,750.93
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:芦林　　主管会计工作负责人:石长存　　会计机构负责人:郝全河

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位:包头铝业股份有限公司

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	4,920,285,590.55	4,761,166,508.28
收到的税费返还	1,975,096.55	658,596.55
收到的其他与经营活动有关的现金	6,353,138.96	6,297,048.45
经营活动现金流入小计	4,928,613,826.06	4,768,122,153.28
购买商品、接受劳务支付的现金	4,150,696,059.99	4,001,103,661.03
支付给职工以及为职工支付的现金	257,329,472.33	256,348,762.59
支付的各项税费	201,444,846.39	197,210,117.14
支付的其他与经营活动有关的现金	35,662,180.73	24,759,273.86
经营活动现金流出小计	4,645,132,559.44	4,479,421,814.62
经营活动产生的现金流量净额	283,481,266.62	288,700,338.66
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	129,494.60	129,494.60
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	129,494.60	129,494.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	200,489,922.96	200,089,922.96
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	815,878.95	815,878.95
投资活动现金流出小计	201,305,801.91	200,905,801.91
投资活动产生的现金流量净额	–201,176,307.31	–200,776,307.31
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	935,000,000.00	935,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	625,279.14	625,279.14
筹资活动现金流入小计	935,625,279.14	935,625,279.14
偿还债务所支付的现金	894,092,130.83	894,092,130.83
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	157,713,228.85	157,671,228.85
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	3,218,933.30	3,218,933.30
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	1,055,024,292.98	1,054,982,292.98
筹资活动产生的现金流量净额	–119,399,013.84	–119,357,013.84
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	–37,094,054.53	–31,432,982.49
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	403,068,973.50	403,144,844.27
加:少数股东损益(亏损以"–"号填列)	–67,689.75	0
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	3,025,157.07	2,944,928.20
固定资产折旧	213,178,836.57	213,006,307.89
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(减:减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	–8,348,111.09	–8,348,111.09
固定资产报废损失	2,286.44	0
财务费用	102,113,360.10	102,113,360.10
投资损失(减:收益)	–10,096.80	–426,144.36
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	–183,381,299.89	–187,985,172.40
经营性应收项目的减少(减:增加)	–259,339,420.30	–283,074,624.83
经营性应付项目的增加(减:减少)	13,239,270.77	47,324,950.88
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	283,481,266.62	288,700,338.66
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	180,285,276.80	176,981,054.08
减:现金的期初余额	217,379,331.33	208,414,036.57
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	–37,094,054.53	–31,432,982.49

公司法定代表人:芦林　　主管会计工作负责人:石长存　　会计机构负责人:郝全河

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

关于包头铝业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

包头铝业股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的包头铝业股份有限公司(以下简称:"包头铝业")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包头铝业管理层的责任。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。

中磊会计师事务所有限公司　　中国注册会计师:谢泽敏

中国北京　　中国注册会计师:吴国平

二零零七年四月十七日

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
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	1,687,361,910.26
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收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	7,505,404.14
14		少数股东权益	
13		其他	
15			902,802.23
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,695,770,116.63

包头铝业股份有限公司

法定代表人:芦林

2007 年 4 月 17 日

上海友谊集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D14 版)

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

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
百联集团资金结算中心	控股股东			2,002,515.00	15,244,730.00
合计	/			2,002,515.00	15,244,730.00

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
百联集团有限公司与上海友谊(复星)控股有限公司	1、百联集团与友谊复星所持有的非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起,在 36 个月内不上市交易或转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。公司的募集法人股股东持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或转让。 2、为提升上市公司价值,股改完成后,百联集团与友谊复星将在法律法规许可及监管部门批准的前提下,支持友谊股份董事会制定管理层股权激励计划。且该计划的实施须以上市公司 2006 年、2007 年利润增长不低于 15%作为前提条件,并经股东大会审议。	1、该承诺由上海证券交易所交易系统进行锁定。 2、公司股权激励目前尚未有具体方案。	

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

本公司控股子公司好美家装潢建材有限公司与深圳高成达投资集团有限公司就深圳市福田区新洲南路原鹏城港水产批发市场经营场地的退租诉讼案,已经(2006)深中法民五终字第 262 号终审判决,深圳好美家应支付深圳高成达投资集团有限公司房租等费用金额总计 229 万元。(详见本公司 2006 年 4 月 19 日、8 月 16 日刊登在上海证券报、香港商报的 2005 年度报告及摘要、2006 半年度报告及摘要)其后,好美家又接到深圳市中级人民法院民事裁定书,因深圳高成达投资集团有限公司不服上述民事判决申请再审,法院对该房屋租赁纠纷案将另行组成合议庭进行再审。目前审理正在进行中,最终审理结果公司将另行公告。

7.8 其他重大事项

1、报告期,本公司原持有上海浦东发展银行股份有限公司 3600 万股募集法人股,因参与该公司股权分置改革,根据其每 10 股流通股获得 3 股的方案,本公司支付对价 3,220,884 股。该公司股改完成后,本公司持有该公司的 3600 万股募集法人股变更为 32,779,116 股有限售条件流通股。(详见 2006 年 8 月 16 日本公司刊登在《上海证券报》、《香港商报》的中期报告)

2、本公司控股子公司上海友谊南方商城西侧地块扩建改造 项目于 2006 年 10 月 19 日进入施工期,该项目总投资 3.2 亿元人民币,预计施工期为一年半,新增经营面积 6.4 万平方米。

3、期后事项:

本公司接 The Hamon Investment Group Pte Limited 通知,其所持本公司 B 股股票数量已达到本公司总股本的 5%,持股目的为基金投资,拥有 5%股份权益之日期为 2007 年 2 月 14 日。(详见 2007 年 2 月 28 日本公司刊登在《上海证券报》、《香港商报》的公告)

本公司控股子公司联华超市股份有限公司将其持有的上海迪亚联华零售有限公司(上海迪亚)45%的股权转让予合作方,联华超市全额收回原投资额 4,188.9 万元。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易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

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

编制单位:上海友谊集团股份有限公司　2006 年 12 月 31 日　　单位:元

序号	项目	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
	资产				
	流动资产:				
1	货币资金	2,766,358,284.18	1,399,685,413.94	58,226,038.16	87,763,023.26
2	短期投资	175,816,825.29	12,437,083.33		
3	应收票据	4,428,400.00			
4	应收股利	601,347.41	96,906.91		12,698,400.00
5	应收利息	1,814,558.36	1,904,050.00		
6	应收账款	60,428,416.89	25,998,372.67		
7	其他应收款	322,983,820.68	177,200,951.42	74,281,006.38	145,186,796.20
8	预付账款	47,281,729.20	17,310,361.54	468,906.58	468,906.58
9	应收补贴款				
10	存货	1,885,245,260.54	2,019,952,875.96	9,488.00	9,268.00
11	待摊费用	278,951,353.03	309,183,984.92		
21	一年内到期的长期债权投资				
24	其他流动资产				
30	流动资产合计	5,543,909,995.58	3,963,770,000.69	132,985,439.12	246,126,394.04
	长期投资:				
31	长期股权投资	678,788,272.61	695,221,265.02	1,683,572,236.20	1,545,778,447.33
32	长期债权投资				
33	长期投资合计	678,788,272.61	695,221,265.02	1,683,572,236.20	1,545,778,447.33
34	其中:合并价差(贷差以"–"号表示,合并报表填列)				
35	其中:股权投资差额(贷差以"–"号表示,合并报表填列)				
	固定资产:				
39	固定资产原值	6,550,547,711.47	6,119,902,754.20	88,504,442.09	88,441,625.09
40	减:累计折旧	2,422,614,022.95	1,898,657,943.11	38,076,113.28	35,414,245.30
41	固定资产净值	4,127,933,688.52	4,221,244,811.09	50,428,328.81	53,027,379.79
42	减:固定资产减值准备	44,803,035.49	44,861,549.95	914,135.10	914,135.10
43	固定资产净额	4,083,130,653.03	4,176,383,261.14	49,514,193.71	52,113,244.69
44	工程物资				
45	在建工程	385,493,757.23	59,344,346.02	1,965,751.40	
46	固定资产清理		7,208,541.69		
50	固定资产合计	4,468,624,410.26	4,242,936,148.85	51,479,945.11	52,113,244.69
	无形资产及其他资产:				
51	无形资产	481,188,166.25	420,195,251.94	85,257,475.69	87,830,398.81
52	长期待摊费用	212,351,531.66	111,458,573.01		
53	其他长期资产				
54	无形资产及其他资产合计	693,539,697.91	531,653,824.95	85,257,475.69	87,830,398.81
	递延税项:				
55	递延税款借项				
60	资产总计	11,384,862,376.36	9,433,581,239.51	1,953,295,096.12	1,931,848,484.87
	负债及股东权益				
	流动负债:				
61	短期借款	440,000,000.00	475,000,000.00	225,000,000.00	285,000,000.00
62	应付票据	9,912,194.40	1,500,000.00		
63	应付账款	2,792,070,864.63	3,446,017,783.34	878,610.11	878,610.11
64	预收账款	3,139,825,735.33	784,868,669.79		
65	应付工资	24,789,252.00	32,794,411.28	279,152.00	750,180.00
66	应付福利费	40,685,900.96	41,081,028.44	97,948.82	92,161.43
67	应付股利	25,492,728.95	45,125,800.88	6,517,367.73	4,795,278.47
68	应交税金	170,419,253.57	84,431,475.35	3,871,494.59	1,347,535.53
69	其他应交款	8,937,883.57	7,353,283.70	4,259.40	320.00
70	其他应付款	831,630,495.97	858,319,781.67	14,801,050.54	63,137,405.79
71	预提费用	24,921,588.87	42,391,356.42	395,064.00	603,585.00
72	预计负债				
78	一年内到期的长期负债				
79	其他流动负债				
80	流动负债合计	7,508,685,898.25	5,818,883,590.87	251,844,947.19	356,605,076.33
	长期负债:				
81	长期借款	335,500,000.00	280,165,639.15		
82	应付债券		0.00		
83	长期应付款	2,926,158.34	4,776,825.20		
84	专项应付款				
85	其他长期负债	12,757,313.64	11,998,537.95		
87	长期负债合计	351,183,471.98	296,941,002.30	0.00	0.00
88	递延税款:				
89	递延税款贷项				
90	负债合计	7,859,869,370.23	6,115,824,593.17	251,844,947.19	356,605,076.33
91	少数股东权益(合并报表填列)	1,818,514,091.43	1,739,393,996.26		
	股东权益:				
92	股本	429,196,765.00	429,196,765.00	429,196,765.00	429,196,765.00
93	资本公积	757,806,676.46	707,615,979.44	757,793,104.46	707,615,979.44
94	盈余公积	267,551,256.02	230,682,232.21	148,097,261.09	134,056,348.08
95	其中:法定公益金				
97	未分配利润	251,924,217.22	210,867,673.43	366,363,018.38	304,374,316.02
	拟分配现金股利	42,919,676.50	64,379,514.75	42,919,676.50	64,379,514.75
98	外币报表折算差额(合并报表填列)				
	减:未确认投资损失(合并报表填列)				
99	股东权益合计	1,706,478,914.70	1,578,362,650.08	1,701,450,148.93	1,575,243,408.54
100	负债和股东权益总计	11,384,862,376.36	9,433,581,239.51	1,953,295,096.12	1,931,848,484.87

法人代表:王宗南　总会计师:陈冠军　财务负责人:王咏梅　制表人:张荣燕

利润及利润分配表

编制单位:上海友谊集团股份有限公司　　2006 年年度　　单位:元

序号	项目	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1	一、主营业务收入	20,881,678,304.94	18,106,686,745.27	4,485,700.00	8,624,743.00
2	减:主营业务成本	16,709,994,676.50	14,904,010,362.28	1,048,404.44	1,522,386.39
3	主营业务税金及附加	101,940,930.25	60,083,019.00		
4	二、主营业务利润(亏损以"–"号填列)	4,069,742,698.19	3,142,593,363.99	3,437,295.56	7,102,356.61
5	加:其他业务利润(亏损以"–"号填列)	254,841,405.68	204,712,911.66		
6	减:营业费用	3,630,668,100.93	2,667,826,380.36		
7	管理费用	392,266,980.46	373,516,183.78	12,331,646.39	12,881,699.44
8	财务费用	31,672,945.50	32,301,657.22	5,888,149.49	1,882,281.74
10	三、营业利润(亏损以"–"号填列)	269,976,076.98	273,662,054.29	–14,782,500.32	–7,661,624.57
11	加:投资收益(亏损以"–"号填列)	170,079,441.97	109,273,099.67	137,488,112.66	119,013,440.88
12	补贴收入	17,567,816.03	15,971,436.45	0.00	
13	营业外收入	75,450,514.41	46,228,376.07	19,741,636.50	23,178,615.64
14	减:营业外支出	64,355,539.20	15,148,949.35	11.04	500.00
15	四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	468,718,310.19	429,986,017.13	142,447,237.80	134,529,931.95
16	减:所得税	144,503,641.89	121,610,943.44	2,038,107.68	181,909.15
17	少数股东损益(合并报表填列)	181,909,585.95	173,414,240.24		
18	加:未确认投资损失(合并报表填列)				
20	五、净利润(亏损总额以"–"号填列)	142,305,082.35	134,960,833.45	140,409,130.12	134,348,022.80
21	加:年初未分配利润	210,867,673.43	186,597,897.17	304,374,316.02	254,558,011.39
22	其他转入				
25	六、可供分配的利润	353,172,755.78	321,558,730.62	444,783,446.14	388,906,034.19
26	减:提取法定盈余公积	36,869,023.81	46,311,542.44	14,040,913.01	20,152,203.42
27	提取法定公益金				
28	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
35	七、可供股东分配的利润	316,303,731.97	275,247,188.18	430,742,533.13	368,753,830.77
36	减:应付优先股股利				
37	提取任意盈余公积				
38	应付普通股股利	64,379,514.75	64,379,514.75	64,379,514.75	64,379,514.75
39	转作股本的普通股股利				
40	八、未分配利润(未弥补亏损以"–"号填列)	251,924,217.22	210,867,673.43	366,363,018.38	304,374,316.02
	补充资料:				
41	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
42	2.自然灾害发生的损失				
43	3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
44	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
45	5.债务重组损失				
46	6.其他				

法人代表:王宗南　总会计师:陈冠军　财务负责人:王咏梅　制表人:张荣燕

现金流量表

编制单位:上海友谊集团股份有限公司　　2006 年度　　单位:元

序号	项目	合并期末数	母公司期末数
	一、经营活动产生的现金流量:		
1	销售商品、提供劳务收到的现金	26,857,198,130.49	5,411,159.00
2	收到的税费返还	17,988,018.00	
3	收到的其他与经营活动有关的现金	435,050,486.95	850,529.50
5	经营活动现金流入小计	27,310,236,635.44	6,261,688.50
6	购买商品、接受劳务支付的现金	21,116,423,853.00	
7	支付给职工以及为职工支付的现金	997,950,616.23	3,427,088.79
8	支付的各项税费	660,775,584.53	949,005.98
9	支付的其他与经营活动有关的现金	2,347,170,664.98	4,040,072.38
10	经营活动现金流出小计	25,122,320,718.74	8,416,167.15
11	经营活动现金流量净额	2,187,915,916.70	–2,154,478.65
	二、投资活动产生的现金流量:		
12	收回投资所收到的现金	605,952,320.87	600,000.00
13	其中:出售子公司收到的现金		
14	取得投资收益所收到的现金	120,362,466.95	71,002,985.02
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,308,834.72	–26,411,124.97
16	收到的其他与投资活动有关的现金	497,116,445.85	
17	投资活动现金流入小计	1,227,740,068.39	45,191,860.05
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,082,165,889.20	2,028,568.40
19	投资所支付的现金	794,003,350.43	11,599,975.34
20	支付的其他与投资活动有关的现金		
22	投资活动现金流出小计	1,876,169,239.63	13,628,543.74
25	投资活动产生的现金流量净额	–648,429,171.24	31,563,316.31
	三、筹资活动产生的现金流量:		
26	吸收投资所收到的现金	200,000.00	
27	其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
28	借款所收到的现金	950,000,000.00	330,000,000.00
29	收到其他与筹资活动有关的现金	23,761,128.11	70,000,000.00
30	筹资活动现金流入小计	973,961,128.11	400,000,000.00
31	偿还债务所支付的现金	930,710,885.56	390,000,000.00
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	220,915,429.03	69,028,234.72
33	其中:支付少数股东的股利		
34	支付的其他与筹资活动有关的现金	–4,856,948.85	
35	其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
36	筹资活动现金流出小计	1,146,769,365.74	459,028,234.72
40	筹资活动产生的现金流量净额	–172,808,237.63	–59,028,234.72
41	四、汇率变动对现金的影响	–5,637.59	82,411.96
42	五、现金及现金等价物净增加额	1,366,672,870.24	–29,536,985.10
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
43	净利润(亏损以"–"号填列)	142,305,082.35	140,409,130.12
44	加:少数股东损益(亏损以"–"号填列)	181,909,585.95	
45	减:未确认的投资损失		
46	加:计提的资产减值准备	2,803,805.63	–30,509.18
47	固定资产折旧	587,806,762.57	2,661,867.98
48	无形资产摊销	26,888,348.59	2,572,923.12
49	长期待摊费用摊销	104,565,331.68	0.00
50	待摊费用的减少(减:增加)	–53,419,789.70	0.00
51	预提费用的增加(减:减少)	–19,082,498.74	–208,521.00
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	12,741,579.33	0.00
53	固定资产报废损失	105,092.87	0.00
54	财务费用	50,834,136.23	6,335,699.82
55	投资损失(减:收益)	–170,079,441.97	–137,488,112.66
56	递延税款贷项(减:借项)		0.00
57	存货的减少(减:增加)	183,953,942.98	–220.00
58	经营性应收项目的减少(减:增加)	–157,276,131.70	–13,686,069.64
59	经营性应付项目的增加(减:减少)	1,293,860,110.63	–2,720,667.21
60	其他		
65	经营活动产生的现金流量净额	2,187,915,916.70	–2,154,478.65
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
66	债务转为资本		
67	一年内到期的可转换公司债券		
68	融资租入固定资产		
	3、现金及现金等价物净增加情况:		
69	现金的期末余额	2,766,358,284.18	58,226,038.16
70	减:现金的期初余额	1,399,685,413.94	87,763,023.26
71	加:现金等价物的期末余额		
72	减:现金等价物的期初余额		
73	现金及现金等价物净增加额	1,366,672,870.24	–29,536,985.10

法人代表:王宗南　总会计师:陈冠军　财务负责人:王咏梅　制表人:张荣燕

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。

根据财企[2006]67 号文"2006 年 1 月 1 日起,按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配,不再提取公益金;同时,为了保持企业间财务政策的一致性,国有企业以及其他企业一并停止实行公益金制度。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余,转作盈余公积金管理使用。"的规定,本报告期公司对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余数进行了重新列报。

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。

本公司控股子公司联华超市本年度内由其直接新设投资的子公司有 1 家:上海联华超级市场发展有限公司。

本公司控股子公司联华超市本年度内由于门店整合减少 1 家由其控制的子公司:上海联华超市桥梓湾有限公司。

本公司控股子公司好美家本年度内由其直接新设投资的子公司有 3 家:上海好美家盈港家具有限公司、武汉好美家雄楚装潢建材有限公司、上海好美家天山装潢建材有限公司。

本公司控股子公司联华超市本年度内由于收购新增 1 家由其直接控制的子公司:上海联华电子商务有限公司。

董事长:王宗南

上海友谊集团股份有限公司

2007 年 4 月 19 日

关于上海友谊集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

上会师报字(2007)第 0920 号

上海友谊集团股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的上海友谊集团股份有限公司(以下简称"友谊股份")新旧会计准则股东权益差异调节表(合并)(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友谊股份管理层的责任。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在所有重大方面没有按照《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。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表附注四"重要提示"所述,差异调节表中所列报的 2007 年初股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

上海上会会计师事务所有限公司　　中国注册会计师　石东骏

中国注册会计师　熊丽萍

中国　上海　　二 OO 七年四月十七日

上海友谊集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表(合并)

金额单位:人民币元

项目	主要项目附注三	项目名称	金额
		2006年期末股东权益(按原会计准则)	1,706,478,914.70
1		长期股权投资差额	–130,147,906.93
	1	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	–152,916,790.77
	2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	22,768,883.84
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	–2,369,844.22
	3	其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	–2,369,844.22
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	4	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	13,516,776.92
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	5	租金支出计提直线法影响	–71,149,785.34
12	6	所得税	88,234,707.94
14	7	上述因素调整少数股东权益影响留存收益	63,265,972.24
15	7	2006年末经上述调整后少数股东权益	1,755,248,119.19
		2007年年初股东权益(按新会计准则)	3,423,076,954.50

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人:　　主管会计工作的负责人:　　会计机构负责人: