长春经开(集团)股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D26 版)

利润及利润分配表

2006 年 1–12 月

编制单位：长春经开（集团）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	180,932,461.17	356,667,170.60	9,480,060.82	225,430,128.00
减：主营业务成本	150,517,138.34	248,370,780.11	4,844,542.29	121,213,080.33
主营业务税金及附加	2,782,258.65	10,906,236.23	312,842.01	9,444,506.51
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）	27,633,064.18	97,390,154.26	4,322,676.52	94,772,541.16
加：其他业务利润（亏损以“–”号填列）	1,239,197.17	2,005,062.96	255,405.31	1,460,111.79
减：营业费用	8,381,092.65	595,199.80		
管理费用	143,346,987.57	111,358,858.69	71,270,789.60	40,038,599.74
财务费用	122,904,171.73	110,215,302.45	116,811,544.06	107,202,962.66
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	–245,759,990.60	–122,774,143.72	–183,504,251.83	–51,008,909.45
加：投资收益（损失以“–”号填列）	151,920,426.96		93,894,123.91	14,260,709.16
补贴收入	143,971,419.43	172,553,367.83	140,000,000.00	69,160,000.00
营业外收入	13,917,494.17	404,551.95	13,912,474.17	82,571.09
减：营业外支出	1,259,592.88	2,238,223.13	894,723.12	1,778,368.67
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）	62,789,757.08	47,945,552.93	63,407,623.13	30,716,002.13
减：所得税	33,312,330.94	15,958,267.06	29,803,669.71	
减：少数股东损益(合并报表填列)	–20,357.00	246,886.44		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	2,027,122.00	1,293,960.33		
五、净利润（亏损以“–”号填列）	31,524,905.14	33,034,349.76	33,603,953.42	30,716,002.13
加：年初未分配利润	626,696,643.97	602,427,702.26	640,326,016.61	614,217,414.80
其他转入				
六、可供分配的利润	658,221,549.11	635,462,052.02	673,929,970.03	644,933,416.93
减：提取法定盈余公积	–1,329,830.74	5,843,605.37	3,360,395.34	3,071,600.21
提取法定公益金		2,921,802.68		1,535,800.11
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	659,551,379.85	626,696,643.97	670,569,574.69	640,326,016.61
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)	659,551,379.85	626,696,643.97	670,569,574.69	640,326,016.61
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：张树森　主管会计工作负责人：张淑霞　会计机构负责人：李春雷

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位：长春经开（集团）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	178,284,475.64	1,702,000.00
收到的税费返还	1,774,691.78	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,082,083,180.16	2,282,938,569.23
经营活动现金流入小计	2,262,142,347.58	2,284,640,569.23
购买商品、接受劳务支付的现金	111,986,953.91	79,800.69
支付给职工以及为职工支付的现金	31,346,265.99	8,107,063.15
支付的各项税费	38,671,588.79	15,032,923.72
支付的其他与经营活动有关的现金	2,277,230,644.75	2,531,854,872.82
经营活动现金流出小计	2,459,235,453.44	2,555,074,660.38
经营活动产生的现金流量净额	–197,093,105.86	–270,434,091.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	229,663,327.93	229,663,327.93
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	75,000.00	75,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	344,751,883.40	344,748,683.40
收到的其他与投资活动有关的现金	1,966,908.15	
投资活动现金流入小计	576,457,119.48	574,487,011.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	105,561,373.25	90,797,942.25
投资所支付的现金	3,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	1,442.02	
投资活动现金流出小计	108,562,815.27	90,797,942.25
投资活动产生的现金流量净额	467,894,304.21	483,689,069.08
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	944,516,000.00	944,516,000.00
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	944,516,000.00	944,516,000.00
偿还债务所支付的现金	1,085,600,000.00	1,060,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	118,131,951.53	111,866,618.72
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	1,203,731,951.53	1,172,466,618.72
筹资活动产生的现金流量净额	–259,215,951.53	–227,950,618.72
四、汇率变动对现金的影响	–61,799.03	
五、现金及现金等价物净增加额	11,523,447.79	–14,695,640.79
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,524,905.14	33,603,953.42
加：少数股东损益(亏损以“–”号填列)	–20,357.00	
减：未确认的投资损失	2,027,122.00	
加：计提的资产减值准备	8,403,037.17	4,825,447.77
固定资产折旧	53,782,340.87	33,883,750.68
无形资产摊销	61,133,461.62	14,353,759.24
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)	–13,309,159.92	–13,315,847.78
固定资产报废损失		
财务费用	122,490,450.56	116,163,318.72
投资损失（减：收益）	–151,920,426.96	–93,894,123.91
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	–1,459,468,381.15	–1,462,086,889.37
经营性应收项目的减少(减：增加)	874,869,574.58	845,229,133.43
经营性应付项目的增加(减：减少)	281,078,571.23	254,433,406.65
其他(预计负债的增加)	–3,630,000.00	–3,630,000.00
经营活动产生的现金流量净额	–197,093,105.86	–270,434,091.15
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	71,815,363.25	32,068,580.18
减：现金的期初余额	60,291,915.46	46,764,220.97
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	11,523,447.79	–14,695,640.79

公司法定代表人：张树森　主管会计工作负责人：张淑霞　会计机构负责人：李春雷

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 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

(1)本公司对长春经开新资本招商有限公司(以下简称“新资本公司”)的直接控股比例为 99.00%；本公司控股子公司长春经开热力公司拥有新资本公司其余 1%股权；故本公司对长春经开热力公司的控股比例为 99.99%，故本公司直接和间接控制新资本公司股权比例合计为 100.00%。

(2)2005 年度本公司与长春经济技术开发区管理委员会(以下简称“开发区管委会”)签订《委托经营协议书》，将本公司拥有的长春国际会展中心有限公司(以下简称“会展公司”)股权及会展公司对会展中心的经营权委托给开发区管委会经营，本公司收取固定收益。由于对会展公司不存在实际控制故未将其纳入 2005 年度合并报表范围。该协议至 2005 年 12 月 31 日到期。2006 年度本公司不再将拥有的会展公司股权等委托其他单位经营，恢复了对会展公司的实际控制，故 2006 年度将其重新纳入合并报表范围。为使比较期报表有可比性，本公司调整了 2005 年度合并会计报表，将会展公司纳入 2005 年度合并报表范围，由此共调增 2005 年 12 月 31 日合并资产负债表货币资金项目 3,257,226.61 元和其他应付款项目 4,425,793.36 元；；调增 2005 年 12 月 31 日合并资产负债表未确认投资损失 1,168,566.75 元。对 2005 年度的合并净利润没有影响。

(3)2006 年度公司通过重大资产重组(详见本财务报表附注十 /2/(1)/②/A 部分披露)以零收购方式向长春经济技术开发区国有资产监督管理委员会(以下简称“开发区国资委”)购入长春经济技术开发区开发大厦物业管理处(以下简称“开发大厦物业管理处”)100%股权，故开发大厦物业管理处被纳入 2006 年度合并报表范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

关于长春经开（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 0890 号

长春经开（集团）股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的长春经开（集团）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（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　欧阳丹　中国注册会计师　张俊峰

中国　上海　二〇〇七年四月十七日

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）	2,283,896,235.79
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	7,841,491.37
14		少数股东权益	
13		其他	243,760.57
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,291,981,487.73

公司法定代表人：张树森　主管会计工作负责人：张淑霞　会计机构负责人：李春雷

湖南金果实业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D27 版)

§7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
湖南湘投控股集团有限公司	湖南电子信息产业集团有限公司	2006–03–31	36,829.87	–2,979.10	是	净资产定价	是	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
湖南湘投控股集团有限公司	湖南金润通实业投资有限公司	2006–03–31	9,712.02	–189.57	0.00	是	净资产定价	是	是
湖南控股集团有限公司	三亚瑞达置业有限公司	2006–03–31	16,578.92	787.64	0.00	是	净资产定价	是	是
湖南湘投控股集团有限公司	湖南巫水流域水利水电开发有限责任公司	2006–03–31	5,126.61	–140.58	0.00	是	净资产定价	是	是
湖南湘投控股集团有限公司	湖南高科技创业投资有限公司	2006–03–31	3,502.97	0.00	0.00	是	净资产定价	是	是
湖南湘投控股集团有限公司	衡阳南岳灵芝山庄有限公司	2006–03–31	1,874.67	–17.60	0.00	是	净资产定价	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

随着公司重大资产重组的完成，公司已退出了电线电缆加工、天然气销售、酒店服务等业务，控制了湖南电子信息产业集团有限公司(以下简称“HEC”)77.026%的股权，逐步形成了以电子信息产业的科研开发和生产为主导产业，以商品贸易、水电开发等为辅的综合性经营格局。通过 2005 年的资产重组公司实际上已经控制 HEC，公司管理层的大部分人员均为 HEC 和金果实业原有的领导，故公司的管理层保持了相当的稳定性。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
LG飞利浦曙光电子	2003–04–01	6,000.00	连带责任担保	2003.4.1–2007.1.8	否	否
LG飞利浦曙光电子	2003–04–01	3,000.00	连带责任担保	2003.4.1–2007.7.8	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		9,000.00				
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		0.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		44,319.00				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额（A+B）		53,319.00				
担保总额占公司净资产的比例		68.77%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
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（D）		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）		14,554.16				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		14,554.16				

* 注：填写“上述三项担保总额”(C+D+E)时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

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：（人民币）万元

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
乐金飞利浦曙光电子有限公司	764.78	100.00%	0.00	0.00%
合计	764.78	100.00%	0.00	0.00%

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 0.00 万元

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	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
湖南湘投控股集团公司	0.00	0.00	11,000.00	11,000.00
乐金飞利浦曙光电子有限公司	378.10	378.10	0.00	0.00
乐金飞利浦曙光电子有限公司	2,280.55	2,280.55	0.00	0.00
湖南湘投控股集团有限公司	0.00	0.00	464.93	464.93
湖南湘投控股集团有限公司	0.00	0.00	0.00	1,903.87
湖南巫水流域水利水电开发有限公司	0.00	0.00	0.00	7,384.13
湖南湘投控股集团有限公司	0.00	0.00	0.00	5,000.00
合计	2,658.65	2,658.65	11,464.93	25,752.93

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 0.00 万元，余额 0.00 万元

7.4.3 2005 年末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
湖南湘投控股集团有限公司	所持有的金果实业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者转让。	未出现违反承诺的情况	无
衡阳市供销合作社联合社	所持有的金果实业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者转让。	未出现违反承诺的情况	无
衡阳市国资局	所持有的金果实业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者转让。	未出现违反承诺的情况	无
未阳未能实业有限责任公司	所持有的金果实业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者转让。	未出现违反承诺的情况	无

7.6.2 报告期末持股 5％以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	限售股份上市日所持无限售条件流通股数量（万股）	增减变动股数（万股）	变动原因	报告期末持有的无限售条件流通股数（万股）
湖南湘投控股集团有限公司	0.00	1,371,480.00	按照股改承诺增持	1,371,480.00

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

2006 年度，依照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关规定，监事会共召开了五次监事会会议，在维护公司利益、股东合法权益、完善公司法人治理结构、建立健全公司管理制度等工作中发挥了监督的作用。

一、2006 年度监事会召开情况

1、公司第四届监事会第十三次会议于 2006 年 4 月 19 日在湖南电子信息产业集团有限公司三楼会议室举行。会议由监事会召集人丁平桂女士主持，审议通过了《2005 年度监事会工作报告》、《关于修改监事会议事规则的议案》、《公司 2005 年度报告》及其摘要和《2005 年度财务决算报告》等四个议案，会议决议已在 2006 年 4 月 24 日的《证券时报》及巨潮网上进行了披露。

2、公司第四届监事会第十四次会议于 2006 年 5 月 29 日在湖南电子信息产业集团有限公司三楼会议室举行，会议由监事会召集人丁平桂女士主持，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》，会议决议已在 2006 年 5 月 30 日的《证券时报》及巨潮网上进行了披露。

3、公司第五届监事会第一次会议于 2006 年 6 月 30 日在湖南电子信息产业集团有限公司三楼会议室举行，会议由监事会召集人丁平桂女士主持，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，会议决议已在 2006 年 7 月 1 日的《证券时报》及巨潮网上进行了披露。

4、公司第五届监事会第二次会议于 2006 年 8 月 16 日以通讯形式召开，会议审议并通过了公司《2006 年中期报告》及摘要。

5、公司第五届监事会第三次会议于 2006 年 12 月 13 日以通讯形式召开，会议审议通过了《公司关于变更募集资金用途的议案》，会议决议已在 2006 年 12 月 15 日的《证券时报》及巨潮网上进行了披露。

二、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，对公司的经营运作、财务状况等重大问题进行了审议和监督，对公司董事和高管人员履行公司职务的行为进行了监督，并对公司下列事项发表独立意见：

1、公司运作情况

报告期内，公司经营目标明确，运作规范，重大事项决策的程序合法，股东大会的各项决议得到了切实履行。公司做到了与控股公司在人员、资产、财务、机构、业务上的完全分开，保证了公司的独立性，建立了较为完善的公司内部规章制度。

2、对公司董事会和高级管理人员的监督

在过去的一年里，公司董事会成员和高管人员廉洁自律、尽职尽责、开拓进取、务实创新，为公司健康发展付出了大量艰辛的劳动。到目前为止，监事会未发现公司董事、总经理及其他高管人员在履行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

3、对公司财务的检查情况

湖南开元有限责任会计师事务所对公司 2006 年度财务状况进行了全面审计，出具了无保留意见审计报告是恰当的，客观真实的反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量情况。公司的各项费用支出基本合理，各项提留符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

4、募集资金使用情况

公司 2002 年实施了第二次配股，共募集 23,905 万元资金。根据《配股说明书》的承诺，所募资金应投入到衡阳电缆厂的宽带数据网光缆建设、智能电缆产品开发、电力通信光缆、基站用同轴电缆系列产品生产开发等四个项目。但截止 2006 年 12 月，公司已投入募集资金 5,800 万元，尚有 18,105 万元募集资金需要投入。随着大股东的变更，公司发展战略也由原来的多元化经营变为重点发展电子信息产业和平板显示器件。资产重组后，公司已将衡阳电缆厂有限公司等资产置换给大股东湖南湘投控股集团有限公司，因此公司已无法再将剩余的募集资金投入到原来项目，需改变上述募集资金的用途。经公司第六届董事会第五次会议和 2006 年第三次临时股东大会上审议通过，将剩余的 18,105 万元募集资金中的 6,000 万元对湖南普照—爱伯乐平板显示器件有限公司增资；用 2,000 万元对湖南普照信息材料有限公司增资；6,000 万元用于补充公司的流动资金；剩余的 4,105 万元资金暂不投入，待公司寻找到合适的新项目再投入。本次募集资金用途的变更，符合公司发展战略，有利于加快公司电子信息产业的发展，提高募集资金的使用效率，符合上市公司及全体股东的利益。

5、关联交易情况

报告期内，公司结合股权分置改革，以合法拥有的湖南金润通实业投资有限公司 100%的股权、三亚瑞达置业有限公司 95%的股权、湖南巫水流域水利水电开发有限责任公司 25.78%的股权、湖南高科技创业投资有限公司 10%的股权以及衡阳南岳灵芝山庄有限公司与大股东湖南湘投控股集团有限公司拥有的 HEC36.988%的股权进行置换。监事会对上述关联交易进行了监督，认为公司在与湖南湘投控股集团有限公司进行的资产置换中，公司依法运作，决策程序符合法律、法规和《公司章程》，公司董事能严格依法履行职责。本次资产置换聘请了相关具有证券从业资格的审计机构、独立财务顾问和律师事务所，对公司的资产置换出具了相应的独立意见。关联交易的定价政策合理，体现了公允的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司和非关联股东的权益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司　2006 年 12 月 31 日　单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	201,549,735.36	90,671,129.14	127,546,475.06	6,298,069.77
短期投资	302,010.00	302,010.00	302,010.00	302,010.00
应收票据	6,504,778.42		8,213,453.53	
应收股利	22,805,460.00	11,904,402.07	3,786,543.56	4,907,305.63
应收利息				
应收账款	55,597,377.79	178,773.50	76,569,553.22	511,062.75
其他应收款	14,745,641.17	123,833,430.22	76,859,897.31	159,291,910.43
预付账款	24,866,369.87		14,363,554.96	76,340.82
应收补贴款				
存货	189,310,866.40	637,873.87	204,282,594.27	931,425.10
待摊费用	256,674.69		290,285.44	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	515,938,913.70	227,527,618.80	512,214,367.35	172,318,124.50
长期投资：				
长期股权投资	747,539,197.57	1,104,037,065.39	1,013,727,919.20	1,193,348,943.72
长期债权投资				
长期投资合计	747,539,197.57	1,104,037,065.39	1,013,727,919.20	1,193,348,943.72
合并价差	12,514,578.83		49,735,245.13	
固定资产：				
固定资产原价	731,640,175.59	103,590,395.65	1,202,892,658.74	107,189,237.65
减：累计折旧	143,390,900.15	31,526,978.62	169,145,259.07	31,189,237.26
固定资产净值	588,249,275.44	72,063,417.03	1,033,747,399.67	76,000,000.39
减：固定资产减值准备	13,542,431.26	12,610,067.25	10,856,436.47	10,680,033.22
固定资产净额	574,706,844.18	59,453,349.78	1,022,890,963.20	65,319,967.17
工程物资				
在建工程	388,182,683.86		13,675,201.56	
固定资产清理				
固定资产合计	962,889,528.04	59,453,349.78	1,036,566,164.76	65,319,967.17
无形资产及其他资产：				
无形资产	21,553,851.27	4,461,494.63	108,170,502.87	4,583,091.83
长期待摊费用	2,670,129.92		2,574,923.91	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	24,223,981.19	4,461,494.63	110,745,426.78	4,583,091.83
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,250,591,620.50	1,395,479,528.60	2,673,253,878.09	1,435,570,127.22
流动负债：				
短期借款	310,500,000.00	213,000,000.00	272,500,000.00	187,000,000.00
应付票据	4,690,000.00		5,100,000.00	
应付账款	59,057,158.92		44,624,000.81	
预收账款	2,754,256.67		7,919,048.17	6,253,291.17
应付工资	11,199,284.18	6,583,291.17	12,725,839.51	–199,164.10
应付福利费	888,968.15	–135,434.58	1,547,888.44	4,731,237.75
应付股利	8,508,112.84	4,731,237.75	7,653,494.84	–1,959,613.45
应交税金	4,864,943.47	–1,664,997.61	5,548,286.58	1,294.16
其他应交款	6,624,703.75	1,010.60	393,563.54	343,486,637.50
其他应付款	166,696,049.51	318,806,324.40	325,728,060.60	10,000.00
预提费用	2,962,417.68	564,123.41	2,294,164.20	
预计负债				
一年内到期的长期负债	65,994,193.88		34,350,280.41	
其他流动负债				
流动负债合计	644,740,089.05	541,885,555.14	720,384,627.10	539,323,683.03
长期负债：				
长期借款	514,000,000.00	80,000,000.00	279,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	50,000,000.00		120,701,018.88	
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	564,000,000.00	80,000,000.00	399,701,018.88	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,208,740,089.05	621,885,555.14	1,120,085,645.98	539,323,683.03
少数股东权益	266,554,828.90		650,218,381.58	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	268,130,736.00	268,130,736.00	226,774,512.00	226,774,512.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	268,130,736.00	268,130,736.00	226,774,512.00	226,774,512.00
资本公积	608,291,516.08	608,291,516.08	648,700,946.40	648,700,946.40
盈余公积	37,136,119.68	9,537,348.82	36,540,934.58	9,537,348.82
其中：法定公益金				
未分配利润	–138,261,669.21	–112,365,627.44	–9,066,542.45	11,233,636.97
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	775,296,702.55	773,593,973.46	902,949,850.53	896,246,444.19
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,250,591,620.50	1,395,479,528.60	2,673,253,878.09	1,435,570,127.22

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司　2006 年 1–12 月　单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	448,734,336.64		598,136,286.74	
减：主营业务成本	354,015,430.22		416,666,485.69	
主营业务税金及附加	14,174,945.58		8,505,048.64	
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）	80,543,960.84		172,964,752.41	
加：其他业务利润（亏损以“–”号填列）	2,323,291.79	1,077,649.06	1,344,143.36	983,160.09
减：营业费用	30,874,019.63		34,270,955.94	
管理费用	67,974,409.01	18,519,138.68	76,036,557.99	10,806,430.75
财务费用	37,705,136.48	21,943,010.11	58,036,876.20	13,188,602.05
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	–53,686,312.49	–39,384,499.73	5,964,505.64	–23,011,872.71
加：投资收益（亏损以“–”号填列）	–74,348,642.55	–81,726,415.11	30,415,464.60	30,656,031.81
补贴收入	120,000.00		200,000.00	
营业外收入	215,574.45		293,516.60	
减：营业外支出	7,756,365.12	2,488,349.57	2,431,038.75	120,982.31
四、利润总额（亏损以“–”号填列）	–135,455,745.71	–123,599,264.41	34,442,448.09	7,523,176.79
减：所得税	12,564,928.06		4,877,157.00	–1,823,704.15
少数股东损益	–19,420,732.11		25,020,074.02	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“–”号填列）	–128,599,941.66	–123,599,264.41	4,545,217.07	9,346,880.94
加：年初未分配利润	–9,066,542.45	11,233,636.97	–88,225,764.41	–77,391,847.89
其他转入	136,977.66		82,819,549.48	80,680,636.07
六、可供分配的利润	–137,529,506.45	–112,365,627.44	–860,997.86	12,635,669.12
减：提取法定盈余公积	732,162.76		5,470,363.06	934,688.10
提取法定公益金			2,735,181.53	467,344.05