上海实业发展股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D14 版)

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：上海实业发展股份有限公司

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	775,697,291.30	812,875,428.31	521,141,740.74	360,925,763.89
短期投资	6,891,200.00		6,891,200.00	
应收票据				
应收股利		22,220,000.00		22,220,000.00
应收利息				
应收账款	5,097,130.17	269,156,748.80	109,187.45	255,392.22
其他应收款	109,676,859.07	129,675,911.91	377,909,287.41	313,344,480.61
预付账款	1,628,163.31	12,301,895.92	564,400.00	2,892,810.00
应收补贴款				
存货	1,897,487,054.51	1,814,651,647.30	425,625,058.61	437,372,291.37
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	2,796,477,698.36	3,060,881,632.24	1,332,240,874.21	1,137,010,738.09
长期投资：				
长期股权投资	500,378,192.48	712,154,987.51	828,151,757.57	1,208,417,422.52
长期债权投资	3,520,523.01	10,000,000.00		
长期投资合计	503,898,715.49	722,154,987.51	828,151,757.57	1,208,417,422.52
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	67,999,476.60	78,144,074.62		
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	43,130,880.89	40,602,014.72	6,687,115.26	6,613,815.26
减：累计折旧	19,170,071.41	16,334,571.34	3,936,194.63	2,678,231.44
固定资产净值	23,960,809.48	24,267,443.38	2,750,920.63	3,935,583.82
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	23,960,809.48	24,267,443.38	2,750,920.63	3,935,583.82
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	23,960,809.48	24,267,443.38	2,750,920.63	3,935,583.82
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	24,409,114.82	8,566,880.47		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	24,409,114.82	8,566,880.47		
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,348,746,338.15	3,815,870,943.60	2,163,143,552.41	2,349,363,744.43
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	650,000,000.00	1,065,000,000.00	650,000,000.00	865,000,000.00
应付票据	40,000,000.00	2,015,281.90		
应付账款	29,417,918.97	39,345,358.58	1,477,196.40	2,191,655.00
预收账款	412,587,695.10	7,874,552.57		2,514,410.00
应付工资		487,006.80		
应付福利费	8,578,095.27	7,197,350.49	2,455,615.93	664,979.92
应付股利	1,441,723.37	199,374.90		
应交税金	165,985,925.21	176,289,681.21	31,779,938.67	174,807.62
其他应交款	942,861.83	541,420.77	22,363.99	18,448.01
其他应付款	152,013,115.53	248,918,607.54	47,489,390.17	20,079,889.88
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债		310,000,000.00		100,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,460,967,335.28	1,857,888,634.76	733,224,505.16	990,644,190.43
长期负债：				
长期借款	71,187,231.02	78,058,422.67	71,187,231.02	78,058,422.67
应付债券				
长期应付款	100,489,378.66	98,017,066.00		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	171,676,609.68	176,075,488.67	71,187,231.02	78,058,422.67
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,632,643,944.96	2,033,944,123.43	804,411,736.18	1,068,702,613.10
少数股东权益(合并报表填列)	365,667,603.13	509,373,852.07		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	587,541,643.00	587,541,643.00	587,541,643.00	587,541,643.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	587,541,643.00	587,541,643.00	587,541,643.00	587,541,643.00
资本公积	431,190,628.30	433,830,169.75	431,190,628.30	433,830,169.75
盈余公积	156,303,966.52	137,326,109.07	82,059,627.68	68,700,730.30
其中：法定公益金		37,726,076.54		29,840,279.15
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	175,398,552.24	113,855,046.28	257,939,917.25	190,588,588.28
拟分配现金股利	58,754,164.30	52,878,747.87	58,754,164.30	52,878,747.87
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,350,434,790.06	1,272,552,968.10	1,358,731,816.23	1,280,661,131.33
负债和股东权益总计	3,348,746,338.15	3,815,870,943.60	2,163,143,552.41	2,349,363,744.43

公司法定代表人：马成樑先生　　总裁：卢铿先生　　财务总监：赵卫群女士

利润及利润分配表

2006 年 1－12 月

编制单位：上海实业发展股份有限公司

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	1,182,345,654.90	1,277,819,336.63	68,822,486.77	64,149,224.09
减：主营业务成本	972,511,103.59	661,011,255.21	50,464,305.04	53,408,528.11
主营业务税金及附加	184,462,611.30	70,496,584.55	1,818,213.07	1,617,010.25
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	25,371,940.01	546,311,496.87	16,539,968.66	9,123,685.73
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,511,767.09	2,620,005.60	1,014,892.93	
减：营业费用	41,019,188.24	86,502,406.33	711,628.00	1,365,052.15
管理费用	66,734,973.81	57,849,002.68	26,295,889.78	24,456,537.75
财务费用	2,146,348.02	29,152,899.02	15,979,311.07	32,441,789.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-74,016,802.97	375,427,195.44	-25,431,967.26	-49,139,693.76
加：投资收益（损失以“-”号填列）	217,666,078.40	14,854,349.51	190,467,512.00	181,109,637.28
补贴收入				
营业外收入	983,148.73	135,085.11		
减：营业外支出	762,754.99	643,260.27	50,000.00	9,295.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,869,669.17	389,773,369.79	164,985,544.74	131,960,647.94
减：所得税	52,990,553.10	140,664,027.40	31,396,570.97	
减：少数股东损益(合并报表填列)	-42,520,994.76	118,503,498.19		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	133,400,110.83	130,605,844.20	133,588,973.77	131,960,647.94
加：年初未分配利润	113,855,046.28	73,120,596.20	190,588,588.28	112,951,921.17
其他转入				
六、可供分配的利润	247,255,157.11	203,726,440.40	324,177,562.05	244,912,569.11
减：提取法定盈余公积	18,086,387.49	48,361,343.91	13,358,897.38	13,196,064.79
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	891,469.96	382,134.17		
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	228,277,299.66	154,982,962.32	310,818,664.67	231,716,504.32
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	52,878,747.42	41,127,916.04	52,878,747.42	41,127,916.04
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)	175,398,552.24	113,855,046.28	257,939,917.25	190,588,588.28
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：马成樑先生　　总裁：卢铿先生　　财务总监：赵卫群女士

现金流量表

2006 年 1－12 月

编制单位：上海实业发展股份有限公司

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	1,859,047,797.66	73,088,924.46
收到的税费返还	5,234,119.68	
收到的其他与经营活动有关的现金	98,250,812.06	47,228,405.63
经营活动现金流入小计	1,962,532,729.40	120,317,330.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,030,791,967.42	40,916,856.23
支付给职工以及为职工支付的现金	40,948,515.35	14,988,660.72
支付的各项税费	260,912,083.03	6,391,141.94
支付的其他与经营活动有关的现金	177,381,424.51	8,566,430.79
经营活动现金流出小计	1,510,033,990.31	70,863,089.68
经营活动产生的现金流量净额	452,498,739.09	49,454,240.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	181,794,621.09	156,794,621.09
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	265,108,084.92	432,988,793.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	450,076.50	
收到的其他与投资活动有关的现金	2,844,554.11	
投资活动现金流入小计	450,197,336.62	589,783,414.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,368,851.69	73,300.00
投资所支付的现金	15,718,558.68	21,615,558.68
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	19,087,410.37	21,688,858.68
投资活动产生的现金流量净额	431,109,926.25	568,094,556.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	2,953,500.00	
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	1,158,698,065.50	915,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		42,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,161,651,565.50	957,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,861,111,191.65	1,236,871,191.65
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	224,573,338.70	59,049,614.28
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		118,412,013.83
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	2,085,684,530.35	1,414,332,819.76
筹资活动产生的现金流量净额	-924,032,964.85	-457,332,819.76
四、汇率变动对现金的影响	-671,323.75	
五、合并范围变更	3,917,486.25	
五、现金及现金等价物净增加额	-37,178,137.01	160,215,976.85
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	133,400,110.83	133,588,973.77
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-42,520,994.76	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	14,838,238.96	43,048.11
固定资产折旧	3,967,491.38	1,257,963.19
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-15,834,280.13	
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)	-53,212.11	
固定资产报废损失	5,983.68	
财务费用	20,613,236.24	20,468,238.24
投资损失（减：收益）	-224,145,555.39	-190,467,512.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-33,384,066.52	11,747,232.76
经营性应收项目的减少(减：增加)	323,559,807.76	39,860,163.11
经营性应付项目的增加(减：减少)	272,051,979.16	32,956,133.23
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	452,498,739.09	49,454,240.41
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	775,697,291.30	521,141,740.74
减：现金的期初余额	812,875,428.31	360,925,763.89
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	-37,178,137.01	160,215,976.85

公司法定代表人：马成樑先生　　总裁：卢铿先生　　财务总监：赵卫群女士

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

公司本期新纳入合并报表范围的子公司共 2 家，合并范围变更原因列示如下：

公司名称	合并范围变更原因
成都上实置地有限公司	本期投资设立
上海上实发展投资顾问有限公司	本期增加投资比例

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

审阅报告

上会师报字（2007）第 0690 号

上海实业发展股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海实业发展股份有限公司（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　　**中国注册会计师　张健**

中国　上海　　**中国注册会计师　欧阳丹**

二〇〇七年四月十九日

上海实业发展股份有限公司

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）	1,350,434,790.06
1		长期股权投资差额	
	1	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-36,255,649.98
	2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	3	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	4	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	5	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	6	股份支付	
6	7	符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
	8	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	9	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	10	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	11	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	12	金融工具分拆增加的权益	
11	13	衍生金融工具	
12	14	所得税	156,714.13
13	15	少数股东权益	334,003,170.17
		2007年年初股东权益（按新会计准则）	1,648,339,024.38

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法人代表：马成樑先生　　总裁：卢铿先生　　财务总监：赵卫群女士

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、编制目的

根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《财政部关于印发＜企业会计准则第 1 号—存货＞等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号），本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行该通知规定的新的企业会计准则（以下简称“新会计准则”）。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“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”），要求公司按照《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，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度按照原企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“原会计准则”)编制的（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

差异调节表中“2006 年期末股东权益（按原会计准则）”的金额取自本公司按原会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经上海上会会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 19 日出具了（审计意见类型）的审计报告[审计报告编号：上会师报字（2007）第 0688 号]。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度按照原会计准则财务报表附注。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、长期股权投资差额

公司按照现行会计政策的规定，2006 年 12 月 31 日结余的长期股权投资差额 67,999,476.60 元。按照新会计准则规定属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额，2007 年 1 月 1 日调减留存收益 67,999,476.60 元，其中调减母公司股东权益 36,255,649.98 元，调减少数股东权益 31,743,826.62 元。

2、所得税

公司于 2007 年 1 月 1 日前采用应付税款法，于 2007 年 1 月 1 日对 2006 年期末下列资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整：

2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计政策对应收款项计提了坏账准备。2007 年 1 月 1 日，应收款项账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 236,107.79 元，增加留存收益 236,107.79 元，使公司股东权益增加 236,107.79 元，其中调增母公司股东权益 156,714.13 元，调增少数股东权益 79,393.66 元。

3、少数股东权益

2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并资产负债表的少数股东权益贷方余额 365,667,603.13 元不计入股东权益，于 2007 年 1 月 1 日按新会计准则将其计入股东权益，另外，由于上述附注三项按新会计准则对少数股东权益共计调整借方 31,664,432.96 元，因此，按新会计准则对 2007 年年初股东权益的少数股东权益合计为贷方 334,003,170.17 元。

上海实业发展股份有限公司

董事长：马成樑

二〇〇七年四月二十日

青岛海信电器股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D16 版)

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
海信集团有限公司	（1）所持有海信电器的非流通股在获得流通权后的 36 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的海信电器有限售条件的流通股股份，但海信集团在获得流通权后增持的海信电器股份不受上述承诺的限制。承诺人如有违反承诺的卖出交易，卖出所获得资金划入上市公司账户归全体股东所有。在前项禁售承诺期期满后 24 个月内，海信集团通过上海证券交易所挂牌交易出售股票的价格不低于 8.91 元／股。在本改革方案实施后，当公司进行利润分配或资本公积金转增股本等导致股份或股东权益发生变化时，最低减持价格将根据相关公式进行调整。但公司今后进行战略合作、场外协议转让等不受此限制。 （2）自海信集团持有的有限售条件的流通股股份获得流通权之日起 3 年内，海信集团在每年年度股东大会上依据相关规定履行程序，提出利润分配不少于海信电器当年实现的可供股东分配利润的 30%现金分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。 （3）在本次股权分置改革实施完成后，根据相关法律、法规之规定，启动青岛海信电器股份有限公司股权激励方案研究论证工作。 （4）本次股权分置改革获准实施，若发生以下情况，则触发追送股份条件：除因不可抗力外，海信电器经审计后的 2006 年度、2007 年度的净利润总额较上一年的增长率低于 20%；2006 年度、2007 年度审计报告被出具非标准审计意见的审计报告。如果触发上述追送股份条件，海信集团将在年度股东大会审议通过相应年度报告后的 10 个工作日内，向无限售条件的流通股股东追送股份，追送股份的总额为 10,192,000 股，按照目前流通股股本规模计算，等同于每 10 股追送 0.5 股。追送股份仅限一次。	按承诺履行

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

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

(2007)汇所审字第 2-168 号

青岛海信电器股份有限公司：

我们审计了后附的青岛海信电器股份有限公司（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、合并资产负债表，2006 年度的利润表及利润分配表、合并利润表及利润分配表和现金流量表、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，贵公司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贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2006 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王庆和 胡佳青

青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

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：青岛海信电器股份有限公司

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	731,098,809.75	688,139,952.20	636,005,173.58	568,717,486.73
短期投资				
应收票据	998,443,795.60	1,032,740,084.66	1,071,595,430.99	1,043,651,676.99
应收股利				
应收利息				
应收账款	467,131,472.68	418,223,735.29	371,279,392.06	388,260,639.64
其他应收款	40,103,327.59	14,353,296.35	38,283,566.59	25,158,338.19
预付账款	59,479,263.94	48,853,297.34	49,500,177.59	31,950,574.29
应收补贴款				
存货	1,673,906,803.91	2,092,475,301.38	1,445,998,247.90	1,853,690,524.83
待摊费用	1,672,170.46	798,902.68	574,313.27	529,622.76
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	3,971,835,643.93	4,295,584,569.90	3,613,236,301.98	3,911,958,863.43
长期投资：				
长期股权投资	65,707,788.78	67,920,772.91	341,708,683.18	250,741,380.83
长期投资合计	65,707,788.78	67,920,772.91	341,708,683.18	250,741,380.83
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	10,677,581.78	15,137,462.55		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			10,677,581.78	15,137,462.55
固定资产：				
固定资产原价	1,615,946,873.62	1,409,967,945.40	1,214,387,397.22	1,153,583,426.97
减：累计折旧	547,912,834.97	510,044,117.29	393,463,894.14	359,056,461.34
固定资产净值	1,068,034,038.65	899,923,828.11	820,923,503.08	794,526,965.63
减：固定资产减值准备	7,738,315.12	10,020,124.43	7,738,315.12	10,020,124.43
固定资产净额	1,060,295,723.53	889,903,703.68	813,185,187.96	784,506,841.20
工程物资				
在建工程	45,110,070.12	113,600,064.35	28,755,514.63	60,082,262.94
固定资产清理	280,676.89	317,810.03	280,676.89	317,810.03
固定资产合计	1,105,686,470.54	1,003,821,578.06	842,221,379.48	844,906,914.17
无形资产及其他资产：				
无形资产	187,723,072.50	106,687,138.56	22,076,741.63	22,898,631.67
长期待摊费用	54,565,740.73	71,086,832.91	32,807,215.21	64,002,692.14
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	242,288,813.23	177,773,971.47	54,883,956.84	86,901,323.81
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	5,385,518,716.48	5,545,100,892.34	4,852,050,321.48	5,094,508,482.24
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00		
应付票据	195,308,479.77	409,698,494.08	100,160,000.00	290,160,000.00
应付账款	1,316,528,927.02	1,870,819,178.98	1,159,824,833.96	1,719,261,666.03
预收账款	408,951,920.15	319,030,130.32	450,948,541.49	349,671,488.98
应付工资	5,175,094.99	3,770,018.12		
应付福利费	7,781,624.65	3,901,360.40	2,711,791.90	0
应付股利				
应交税金	31,647,158.73	-71,110,401.27	32,653,634.42	-73,465,835.63
其他应交款	3,270,741.71	926,524.06	2,824,168.18	338,986.06
其他应付款	202,138,773.03	116,811,011.19	163,904,244.02	98,053,316.24
预提费用	0		0	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	2,220,802,720.05	2,703,846,315.88	1,913,027,213.97	2,384,019,621.68
长期负债：				
长期借款	257,751,725.00	207,462,975.00	250,288,750.00	200,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	10,528,586.62	15,876,086.62	10,236,658.69	15,584,158.69
其他长期负债				
长期负债合计	268,280,311.62	223,339,061.62	260,525,408.69	215,584,158.69
递延税项：				
递延税款贷项	1,338,022.04	1,338,022.04	1,338,022.04	1,338,022.04
负债合计	2,490,421,053.71	2,928,523,399.54	2,174,890,644.70	2,600,941,802.41
少数股东权益(合并报表填列)	244,495,198.40	136,466,302.73		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00	493,767,810.00
资本公积	1,564,318,432.16	1,518,919,856.25	1,574,929,043.15	1,518,919,856.25
盈余公积	223,800,181.35	194,753,043.21	204,935,409.82	179,418,647.80
其中：法定公益金		64,316,883.18		59,601,923.83
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	368,716,040.86	272,670,480.61	403,527,413.81	301,460,365.78
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	2,650,602,464.37	2,480,111,190.07	2,677,159,676.78	2,493,566,679.83
负债和股东权益总计	5,385,518,716.48	5,545,100,892.34	4,852,050,321.48	5,094,508,482.24

公司法定代表人：于淑珉　　主管会计工作负责人：孙玉华　　会计机构负责人：李立华

利润及利润分配表

2006 年 1－12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

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	11,824,706,153.60	10,163,432,298.44	10,081,780,591.44	8,862,482,637.17
减：主营业务成本	10,001,116,998.57	8,525,186,120.32	8,568,883,701.37	7,496,366,922.73
主营业务税金及附加	32,407,222.52	21,855,102.74	25,916,165.67	16,663,986.65
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,791,181,932.51	1,616,391,075.38	1,486,980,724.40	1,349,451,727.79
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	34,112,259.85	26,826,171.83	22,860,985.52	13,935,457.35
减：营业费用	1,356,039,307.75	1,306,805,262.60	1,140,150,631.78	1,113,063,101.42
管理费用	246,215,711.43	176,959,649.63	176,479,740.82	116,203,467.69
财务费用	23,793,968.10	3,247,309.69	25,931,304.97	8,762