重庆万里控股(集团)股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D37 版)

6.3 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
重庆	6,083.97	11.51
湖北	1,527.93	-33.36
北京、成都、昆明、广州等地区	3,887.00	37.02

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经重庆天健会计师事务所审计，本公司 2006 年度实现净利润 6798158.80 元，年初未分配利润 -61,759,249.02 元，至本报告期末累计可供股东分配的利润为 -59128561.78 元。由于公司正处在搬迁过程中，为有利于企业发展，董事会决定 2006 年度利润全部用于弥补以前年度亏损，不进行利润分配，此预案需经 2006 年度股东大会审议通过。

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

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
至本报告期末累计可供股东分配的利润为 -59128561.78 元，由于公司正处在搬迁过程中，为有利于企业发展，董事会决定 2006 年度不进行利润分配，其利润全部用于弥补以前年度亏损。	全部用于弥补以前年度亏损

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方及被出售或置出资产	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(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
重庆渝富资产经营管理有限公司，土地及地上建筑物	2006 年 12 月 20 日	99,580,000			否		

无负面影响

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:元 币种:美元

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	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
重庆工具厂	1998年5月1日	300,000.00	一般担保	1998年5月10日~1999年5月9日	否	否
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					300,000.00	
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	
报告期末对控股子公司担保余额合计					0	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额					300,000.00	
担保总额占公司净资产的比例(%)						
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					300,000.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					300,000.00	

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

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
深圳市南方同正投资有限公司	(1) 在获得流通权之日起三十六个月内所持股份不在交易所挂牌转让。 (2) 当公司股票价格低于 5 元 / 股(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整)时，不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的万里电池股份。	正在按承诺履行	
重庆机电控股(集团)公司	在获得流通权之日起三十六个月内所持股份不在交易所挂牌转让。	正在按承诺履行	
上海步欣工贸有限公司	自改革方案实施之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。	正在按承诺履行	

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

重天健审(2007)332 号

重庆万里蓄电池股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的重庆万里蓄电池股份有限公司(以下简称"万里蓄电池公司")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、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万里蓄电池公司管理层的责任。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。

我们认为,万里蓄电池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万里蓄电池公司 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。

重庆天健会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:张凯、王成彬

重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼　　2007 年 4 月 23 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: 重庆万里控股(集团)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	12,397,590.75	12,572,868.31	12,168,257.12	12,572,868.31
短期投资				
应收票据	4,629,535.07	690,000.00	2,607,922.44	690,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	21,761,699.75	23,058,964.15	21,757,467.50	23,058,964.15
其他应收款	1,178,816.00	1,194,027.45	3,530,308.25	1,194,027.45
预付账款	1,902,600.50	2,753,820.75	930,777.62	2,753,820.75
应收补贴款				
存货	18,851,283.44	26,691,413.84	18,621,696.15	26,691,413.84
待摊费用	255,357.59	95,189.23	197,027.58	95,189.23
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	60,976,883.10	67,056,283.73	59,813,456.66	67,056,283.73
长期投资:				
长期股权投资	760,000.00	2,240,000.00	6,580,367.36	2,240,000.00
长期债权投资				
长期投资合计	760,000.00	2,240,000.00	6,580,367.36	2,240,000.00
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	120,180,503.56	119,407,351.66	119,405,986.02	119,407,351.66
减:累计折旧	87,909,562.04	82,680,384.98	87,873,024.76	82,680,384.98
固定资产净值	32,270,941.52	36,726,966.68	31,532,961.26	36,726,966.68
减:固定资产减值准备	1,552,832.19	1,552,832.19	1,552,832.19	1,552,832.19
固定资产净额	30,718,109.33	35,174,134.49	29,980,129.07	35,174,134.49
工程物资				
在建工程	13,970,426.33	638,637.16	4,370,426.33	638,637.16
固定资产清理				
固定资产合计	44,688,535.66	35,812,771.65	34,350,555.40	35,812,771.65
无形资产及其他资产:				
无形资产	5,500,171.61	7,618,308.31	5,484,576.13	7,618,308.31
长期待摊费用	1,082,709.22			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,582,880.83	7,618,308.31	5,484,576.13	7,618,308.31
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	113,008,299.59	112,727,363.69	106,228,955.55	112,727,363.69
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	44,495,000.00	65,080,000.00	44,495,000.00	65,080,000.00
应付票据	1,344,700.00		1,344,700.00	
应付账款	5,085,212.69	8,378,278.09	4,885,419.45	8,378,278.09
预收账款	3,277,707.21	1,119,978.47	3,274,367.08	1,119,978.47
应付工资	745,703.41	1,036,900.00	745,703.41	1,036,900.00
应付福利费	677,559.31	364,829.89	677,559.31	364,829.89
应付股利				
应交税金	2,013,967.43	465,150.93	1,950,804.53	465,150.93
其他应交款	279,177.54	276,316.92	277,336.99	276,316.92
其他应付款	23,011,591.62	12,428,923.59	18,805,737.35	12,428,923.59
预提费用	365,889.21	843,706.38	365,889.21	843,706.38
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	81,296,508.42	89,994,084.27	76,822,517.33	89,994,084.27
长期负债:				
长期借款				
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				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	81,296,508.42	89,994,084.27	76,822,517.33	89,994,084.27
少数股东权益(合并报表填列)	2,180,352.95			
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00	88,660,000.00
资本公积				
盈余公积				
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	-59,128,561.78	-65,926,720.58	-59,253,561.78	-65,926,720.58
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	29,531,438.22	22,733,279.42	29,406,438.22	22,733,279.42
负债和股东权益总计	113,008,299.59	112,727,363.69	106,228,955.55	112,727,363.69

公司法定代表人:刘悉承　主管会计工作负责人:张晶　会计机构负责人:李华

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位: 重庆万里控股(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	117,030,445.75	105,858,062.35	114,989,212.86	105,858,062.35
减:主营业务成本	107,720,823.98	97,190,449.18	106,031,669.83	97,190,449.18
主营业务税金及附加	400,544.42	277,067.94	394,409.25	277,067.94
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	8,909,077.35	8,390,545.23	8,563,133.78	8,390,545.23
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	85,204.58	219,548.11	81,396.89	219,548.11
减: 营业费用	7,877,692.87	8,795,677.83	7,756,145.13	8,795,677.83
管理费用	15,241,565.20	18,590,847.07	15,138,538.10	18,590,847.07
财务费用	3,782,431.95	2,892,333.76	3,783,133.96	2,892,333.76
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-17,907,408.09	-21,668,765.32	-18,033,286.52	-21,668,765.32
加:投资收益(损失以"-"号填列)			367.36	
补贴收入				
营业外收入	24,728,848.66	25,400.00	24,728,848.66	25,400.00
减:营业外支出	22,770.70	776,483.90	22,770.70	776,483.90
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	6,798,669.87	-22,419,849.22	6,673,158.80	-22,419,849.22
减:所得税	158.12			
减:少数股东损益(合并报表填列)	352.95			
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以"-"号填列)	6,798,158.80	-22,419,849.22	6,673,158.80	-22,419,849.22
加:年初未分配利润	-65,926,720.58	-94,028,127.38	-65,926,720.58	-94,028,127.38
其他转入		50,521,256.02		50,521,256.02
六、可供分配的利润	-59,128,561.78	-65,926,720.58	-59,253,561.78	-65,926,720.58
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	-59,128,561.78	-65,926,720.58	-59,253,561.78	-65,926,720.58
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)	-59,128,561.78	-65,926,720.58	-59,253,561.78	-65,926,720.58
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:刘悉承　主管会计工作负责人:张晶　会计机构负责人:李华

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位: 重庆万里控股(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	116,174,118.16	115,884,148.16
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	20,009,869.24	8,265,255.89
经营活动现金流入小计	136,183,987.40	124,149,404.05
购买商品、接受劳务支付的现金	89,478,175.63	86,911,333.44
支付给职工以及为职工支付的现金	12,662,287.79	12,416,950.47
支付的各项税费	3,841,558.14	3,839,577.66
支付的其他与经营活动有关的现金	20,768,250.13	14,556,166.50
经营活动现金流出小计	126,750,271.69	117,724,028.07
经营活动产生的现金流量净额	9,433,715.71	6,425,375.98
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	1,480,000.00	1,480,000.00
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	26,000,000.00	26,000,000.00
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	27,480,000.00	27,480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,749,582.98	2,970,576.88
投资所支付的现金		5,820,000.00
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	13,749,582.98	8,790,576.88
投资活动产生的现金流量净额	13,730,417.02	18,689,423.12
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	2,180,000.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	2,180,000.00	
借款所收到的现金	40,015,000.00	40,015,000.00
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	42,195,000.00	40,015,000.00
偿还债务所支付的现金	60,600,000.00	60,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,487,121.51	4,487,121.51
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	1,777,815.06	1,777,815.06
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	66,864,936.57	66,864,936.57
筹资活动产生的现金流量净额	-24,669,936.57	-26,849,936.57
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,505,803.84	-1,735,137.47
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,798,158.80	6,673,158.80
加:少数股东损益(亏损以"-"号填列)	352.95	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	233,405.26	356,945.26
固定资产折旧	5,398,322.90	5,361,785.62
无形资产摊销	197,387.26	195,685.32
长期待摊费用摊销	34,481.07	
待摊费用减少(减:增加)	-160,168.36	-101,838.35
预提费用增加(减:减少)	-477,817.17	-477,817.17
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-24,707,694.50	-24,707,694.50
固定资产报废损失		
财务费用	4,487,121.51	4,487,121.51
投资损失(减:收益)		-367.36
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	7,549,500.36	7,779,087.65
经营性应收项目的减少(减:增加)	-3,268,314.82	-2,574,973.59
经营性应付项目的增加(减:减少)	13,348,980.45	9,434,282.79
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	9,433,715.71	6,425,375.98
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	9,355,004.18	9,125,670.55
减:现金的期初余额	10,860,808.02	10,860,808.02
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	-1,505,803.84	-1,735,137.47

公司法定代表人:刘悉承　主管会计工作负责人:张晶　会计机构负责人:李华

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

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。

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)	29,531,438.22
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	
14		少数股东权益	2,180,352.95
13		其他	
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	31,711,791.17

公司法定代表人:刘悉承　主管会计工作负责人:张晶　会计机构负责人:李华

南通科技投资集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D38 版)

2007 年 3 月 23 日,本公司与南通工行签订了《还款免息协议书》,工商银行同意本公司在偿还 15,600 万元欠款及承担 106.18 万元诉讼费用的前提下,豁免重组债务中的其余债务 3,192.30 万元,本公司已于 2007 年 3 月 23 日偿还了 7,100 万元债务,剩余 8,500 万元债务及 106.18 万元诉讼费需在 2007 年 12 月 10 日前偿还。上述 2,000 万元、6,000 万元银行借款均包含在 15,600 万元中。

④本公司由江苏技术、热处理、纵横环保提供担保于 2003 年 6 月 18 日向南通交行取得借款 509 万元,于 2003 年 7 月 30 日取得借款 700 万元,期限至 2004 年 5 月 10 日。因贷款到期后未能归还利息,南通工行诉至南通中院,请求判令归还该 2 笔借款的利息 1,558,659.31 元和复利(自 2005 年 11 月 21 日)。2006 年 9 月 25 日,南通中院以(2006)通中民二初字第 0100 号《民事判决书》判决本公司归还南通交行利息 1,558,659.31 元和复利(自 2005 年 11 月 21 日起),并承担案件受理费、诉讼费等 37,616.00 元。本公司按判决承担诉讼费金额预计损失 37,616.00 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

审计意见全文

审计报告

万会业字(2007)第 18 号

南通科技投资集团股份有限公司:

我们审计了后附的南通科技投资集团股份有限公司(以下简称南通科技公司)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、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南通科技公司管理层的责任。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。除本报告"三、导致保留意见的事项"所述事项外,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。

如财务报表附注十二.4、6 所述,南通科技公司之子公司江苏苏辰公路工程有限公司(以下简称"苏辰公司")经营过程中存在着承接太平洋建设集团有限公司(以下简称"太平洋建设")的分包及转包工程,分包及转包工程未履行有关法律程序;上述工程项目大部分已经完工,工程项目中的购货业务未取得正式购货发票且主要采取现金结算,苏辰公司未及时、完整办理纳税申报手续;苏辰公司因业务纠纷发生大量诉讼,存在借用银行账户的情况。我们难以对该等事项可能产生的影响作出专业判断。

如财务报表附注十二.8 所述,太平洋建设对南通科技公司实际控制期间,南通科技公司与太平洋建设及其关联方发生大量资金往来,南通科技公司 2006 年 12 月 31 日应收太平洋建设及其关联方债权合计 186,806,946.94 元,已提坏账准备 62,442,486.55 元,净额 124,364,460.39 元。我们未能获得相关充分的审计证据,以判断其债权的可收回性以及其所提取的坏账准备是否准确、恰当。

如财务报表附注五.13 所述,南通科技公司之子公司江苏纵横苏天网络发展有限公司(以下简称"苏天网络公司")对购入后一直未能正常投入使用的无形资产计提减值准备 14,197,000.00 元,苏天网络公司未就无形资产减值准备的计提提供充分恰当的证据且尚未得到董事会的批准。

我们认为,除了前段所述事项可能产生的影响外,南通科技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南通科技公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2006 年度的经营成果和合并经营成果,2006 年度的现金流量和合并现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十二.12 所述,南通科技公司合并财务报表反映截止 2006 年 12 月 31 日的净资产 -1,674,756.73 元,2006 年度净利润 -126,756,264.26 元,出现了资不抵债、无法偿还到期债务、主要财务指标显示财务状况恶化等状况。南通科技公司已开展了新一轮的资产重组工作,并正积极推进股权分置改革,但目前中国证监会尚未批准豁免南通科技工贸投资发展有限公司要约收购义务,股权分置改革尚未最终完成,南通科技公司披露的拟采取措施的实现存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

万隆会计师事务所有限公司

北京市中关村南大街 17 号韦伯时代中心 C 座 2007 室　　2007 年 4 月 23 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: 南通科技投资集团股份有限公司　　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	77,926,897.60	40,712,814.84	30,864,969.71	12,681,499.46
短期投资	2,779,600.00			
应收票据	2,581,145.07	6,299,699.50	2,133,018.10	5,481,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	261,738,937.81	320,826,990.74	69,668,524.00	76,060,290.14
其他应收款	61,560,678.04	104,980,578.69	62,209,930.99	84,942,263.61
预付账款	56,548,148.89	49,183,299.79	12,117,126.00	8,286,126.26
应收补贴款	2,955,260.77	3,306,842.22		
存货	204,821,522.80	183,577,045.26	137,754,295.46	118,878,432.70
待摊费用	203,321.55	557,594.49	12,710.16	407,222.62
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	671,115,512.53	709,444,865.53	314,760,574.42	306,736,834.79
长期投资:				
长期股权投资	90,796,140.52	92,836,336.00	207,137,899.45	321,603,725.60
长期债权投资				
长期投资合计	90,796,140.52	92,836,336.00	207,137,899.45	321,603,725.60
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)	4,865,548.67	4,242,018.89		
固定资产:				
固定资产原价	414,221,782.51	433,293,239.96	283,715,201.25	281,576,724.39
减:累计折旧	249,086,201.51	235,881,131.03	160,974,068.90	150,290,456.68
固定资产净值	165,135,581.00	197,412,108.93	122,741,132.35	131,286,267.71
减:固定资产减值准备	12,490,504.11	10,414,671.02	10,948,322.16	9,235,206.50
固定资产净额	152,645,076.89	186,997,437.91	111,792,810.19	122,051,062.21
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	152,645,076.89	186,997,437.91	111,792,810.19	122,051,062.21
无形资产及其他资产:				
无形资产	38,930,969.91	39,034,145.83	37,740,673.47	22,318,306.67
长期待摊费用	4,193,324.42	3,897,730.40	4,115,434.19	3,693,037.87
其他长期资产		2,180,923.29	0	0
无形资产及其他资产合计	43,124,294.33	45,112,799.52	41,856,107.66	26,011,344.54
递延税项:				
递延税款借项	0	0	0	0
资产总计	957,681,024.27	1,034,391,438.96	675,547,391.72	776,402,967.14
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	357,827,465.90	376,749,883.86	305,933,924.63	349,933,924.63
应付票据	30,037,120.58	90,000.00		
应付账款	127,240,534.46	103,065,521.10	157,063,387.87	116,205,176.57
预收账款	56,277,387.03	51,182,561.47	26,290,266.52	22,716,286.13
应付工资	12,341,238.13	8,447,820.97	5,220,952.57	3,594,676.36
应付福利费	5,459,673.56	5,456,565.45	1,435,595.92	804,741.06
应付股利	3,974,634.08	3,974,634.08		
应交税金	61,852,399.20	62,512,547.65	14,173,235.18	14,782,676.50
其他应交款	3,405,959.24	2,967,286.90	2,305,574.21	1,879,142.15
其他应付款	185,851,536.98	182,535,830.05	108,217,539.71	112,036,211.89
预提费用	93,858,693.83	58,422,704.38	63,832,536.07	36,690,807.57
预计负债	11,022,567.16	5,961,349.58	5,667,263.00	4,606,045.42
一年内到期的长期负债		8,346.04		
其他流动负债	273,702.32	930,588.06		
流动负债合计	949,422,912.47	862,305,639.59	690,140,275.68	663,249,688.28
长期负债:				
长期借款				
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	949,422,912.47	862,305,639.59	690,140,275.68	663,249,688.28
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	949,422,912.47	862,305,639.59	690,140,275.68	663,249,688.28
少数股东权益(合并报表填列)	9,932,868.53	49,214,049.40		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00	238,444,764.00
资本公积	52,910,518.48	50,578,998.10	61,938,671.05	59,607,150.67
盈余公积	21,006,222.60	21,006,222.60	8,595,042.72	8,595,042.72
其中:法定公益金		10,852,399.66		8,595,042.72
减:未确认投资损失(合并报表填列)	1,383,753.29	1,261,990.47		
未分配利润	-312,652,508.52	-185,896,244.26	-