# 河南冰熊保鲜设备股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 A53 版）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 减:已归还投资 | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 资本公积 | 140,371,499.75 | 118,771,499.75 | 140,371,499.75 | 118,771,499.75 |
| 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 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 |
| 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 | 137,256,387.81 | 113,403,279.14 | 137,256,387.81 | 113,403,279.14 |
| 负债和股东权益总计 | 427,267,111.89 | 357,051,127.68 | 366,729,835.10 | 357,051,127.68 |

公司法定代表人:李大明　主管会计工作负责人:邓显畅　会计机构负责人:王秀梅

利润及利润分配表

2006年 1—12 月

编制单位: 河南冰熊保鲜设备股份有限公司　　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 | 63,829,497.60 | 8,521,795.97 | | 8,521,795.97 |
| 减:主营业务成本 | 45,824,781.83 | 6,807,697.59 | | 6,807,697.59 |
| 主营业务税金及附加 | 3,660,869.52 | 992.03 | | 992.03 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 14,343,846.25 | 1,713,106.35 | | 1,713,106.35 |
| 加:其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 1,996,369.05 | -170,168.69 | 1,996,369.05 | -170,168.69 |
| 减: 营业费用 | 1,095,123.71 | 284,453.58 | 63,447.60 | 284,453.58 |
| 管理费用 | 4,038,090.56 | 18,808,308.66 | 2,952,086.51 | 18,808,308.66 |
| 财务费用 | 1,382,681.01 | 7,600,067.10 | 1,382,658.32 | 7,600,067.10 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 9,824,320.02 | -25,149,891.68 | -2,401,823.38 | -25,149,891.68 |
| 加:投资收益（损失以“-”号填列） | -72,616.20 | | 4,827,177.05 | |
| 补贴收入 | | | | |
| 营业外收入 | 28,055.00 | 24,489.00 | 28,055.00 | 24,489.00 |
| 减:营业外支出 | 215,408.63 | 70,596.11 | 200,300.00 | 70,596.11 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 9,564,350.19 | -25,195,998.79 | 2,253,108.67 | -25,195,998.79 |
| 减:所得税 | 4,044,712.69 | | | |
| 减:少数股东损益(合并报表填列) | 3,266,528.83 | | | |
| 加:未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | 2,253,108.67 | -25,195,998.79 | 2,253,108.67 | -25,195,998.79 |
| 加:年初未分配利润 | -133,368,220.61 | -108,172,221.82 | -133,368,220.61 | -108,172,221.82 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 |
| 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 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 |
| 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) | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 | -131,115,111.94 | -133,368,220.61 |
| 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 | -187,353.63 | -46,107.11 | -172,245.00 | -46,107.11 |

公司法定代表人:李大明　主管会计工作负责人:邓显畅　会计机构负责人:王秀梅

现金流量表

2006 年 1—12 月

编制单位: 河南冰熊保鲜设备股份有限公司　　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 | 18,017,785.86 | 1,890,707.82 |
| 收到的税费返还 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 9,694,483.11 | 5,077,233.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 27,714,268.97 | 6,969,941.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,270,169.16 | 79,869.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,521,802.74 | 5,666,063.14 |
| 支付的各项税费 | 1,359,612.76 | 57,478.28 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 6,918,238.28 | 1,773,948.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 30,069,822.94 | 7,577,358.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,355,553.97 | -607,417.17 |
| 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 | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 2,160,365.09 | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,160,365.09 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 41,201.00 | |
| 投资所支付的现金 | | |
| 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 | 41,201.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,119,164.09 | |
| 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 | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 109.39 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 109.39 | |
| 偿还债务所支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | |
| 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 | 121.50 | |
| 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 | 121.50 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12.11 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -236,401.99 | -607,417.17 |
| 补充材料 | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 2,253,108.67 | 2,253,108.67 |
| 加:少数股东损益(亏损以“-”号填列) | 3,266,528.83 | |
| 减:未确认的投资损失 | | |
| 加:计提的资产减值准备 | 1,039,915.73 | 1,039,909.13 |
| 固定资产折旧 | 10,189,905.44 | 10,165,507.07 |
| 无形资产摊销 | 116,483.84 | 116,483.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,457.71 | |
| 待摊费用减少（减:增加） | | |
| 预提费用增加（减:减少） | -1,628,526.28 | -1,628,526.28 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 1,382,779.82 | 1,382,658.32 |
| 投资损失（减:收益） | 72,616.20 | -4,827,177.05 |
| 递延税款贷项（减:借项） | | |
| 存货的减少（减:增加） | -30,425,320.00 | -13,546,305.01 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | -9,468,579.30 | 1,797,577.41 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | 24,113,061.91 | 2,639,346.73 |
| 其他(预计负债的增加) | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,355,553.97 | -607,417.17 |
| 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 | 1,917,976.78 | 1,546,961.60 |
| 减:现金的期初余额 | 2,154,378.77 | 2,154,378.77 |
| 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 | -236,401.99 | -607,417.17 |

公司法定代表人:李大明　主管会计工作负责人:邓显畅　会计机构负责人:王秀梅

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

本公司由于上年度 12 月 31 日取得重庆雅佳置业有限公司 60%股权，上年度该公司未纳入合并报表,本期将其纳入合并财务报表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司已于 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并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”)时所采用的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所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)与 2007 年度财务报告中所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

利安达审字【2007】第 1075－1 号

河南冰熊保鲜设备股份有限公司:

我们审阅了后附的河南冰熊保鲜设备股份有限公司（以下简称贵公司）首次执行企业会计准则 2006 年 12 月 31 日的股东权益调节表。该调节表的编制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这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报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和对财务数据实施分析程序,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,我们没有发现该调节表未按照企业会计准则和《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《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》的规定编制,未能发现在所有重大方面没有公允反映被审阅单位首次执行会计准则对公司 2006 年 12 月 31 日股东权益的影响。

利安达信隆会计师事务所　　中国注册会计师　李耀堂

有限责任公司　　中国注册会计师　王晓波

中国 北京　　二〇〇七年四月二十七日

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） | 137,256,387.81 |
| 1 | | 长期股权投资差额 | -653,545.68 |
| | | 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 | 0 |
| 3 | | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | 0 |
| 4 | | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | 0 |
| 5 | | 股份支付 | 0 |
| 6 | | 符合预计负债确认条件的重组义务 | 0 |
| 7 | | 企业合并 | 0 |
| | | 其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值 | 0 |
| | | 根据新准则计提的商誉减值准备 | 0 |
| 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 | 0 |
| 9 | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0 |
| 10 | | 金融工具分拆增加的收益 | 0 |
| 11 | | 衍生金融工具 | 0 |
| 12 | | 所得税 | 1,457,757.76 |
| 14 | | 少数股东权益 | 23,277,412.72 |
| 13 | | 其他 | 0 |
| | | 2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 161,338,012.61 |

公司法定代表人:李大明　主管会计工作负责人:邓显畅　会计机构负责人:王秀梅

# 上海宏盛科技发展股份有限公司2006年度报告摘要

（上接 A54 版）

（9）少数股东损益本年发生 41,170,737.71 元，上年发生 26,642,740.07 元，本年比上年增长 54.53%,主要原因为本年下属子公司利润增长所致。

（10）净利润本年实现 60,735,165.38 元,上年实现 49,276,638.18 元,本年比上年增长 23.25%,主要原因为本年主营业务利润增长所致。

6、现金流量项目分析:　　（单位:元）

| 现金流量项目 | 2006年 | 2005年 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -31,826,511.08 | 6,383,353.82 | -598.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -209,274.05 | -2,607,136.86 | -91.97% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,511,999.16 | 22,420,785.92 | -187.03% |

（1）本年经营活动产生现金流量净额比上年减少 598.59%,主要原因为本年销售商品,提供劳务收到的现金减少了.

（2）本年投资活动产生现金流量净额比上年减少 91.97%,主要原因为本年购建固定资产所支付的现金比上年减少了.

（3）本年筹资活动产生现金流量净额比上年减少 187.03%,主要原因为本年偿付利息所支付的现金比上年增加了。

（4）本年公司经营活动产生的现金流量净额 -31,826,511.08 元与净利润 60,735,165.38 元差异的主要原因为少数股东损益、资产减值准备、折旧、财务费用和存货等非现金项目,以及经营性应收应付项目变动所致。

7、报告期内主要控股公司及参股公司经营情况及业绩:

（1）宏普国际发展(上海)有限公司。本公司直接持有 70%股权,注册资本 USD1,000 万元,经营范围为国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理;区内商业性简单加工;商务、投资咨询及贸易咨询服务。截止报告期末，该公司总资产 1,241,498,843.91 元,2006 年的净利润为 44,734,624.85 元。

（2）上海宏盛电子有限公司。本公司直接持有 92%股权,注册资本为人民币 7,450 万元,经营范围为开发制造电脑、扫描仪及其相关零组件、大容量光盘存储器、磁盘存储器及部件等。截止报告期末,该公司总资产 165,662,831.23 元,2006 年的净利润为 49,641,123.49 元。

（3）上海凯聚电子实业有限公司。本公司直接持有 90%股权,注册资本人民币 500 万元,经营范围为电脑设备及产品制造,转口贸易,保税区内企业间的贸易及代理、通过国内有进出口经营权的企业代理与非保税区企业从事贸易业务等。截止报告期末,该公司总资产 27,154,524.56 元,2006 年的净利润为 -1,116,077.22 元。

（4）上海良华企业发展有限公司。本公司直接持有 99%股权,注册资本为人民币 1,000 万元,经营范围为客房出租、物业管理、粮油仓储、经济信息、咨询、烟酒（零售）及其他食品、副食品、粮油及制品、冷饮。截止报告期末,该公司总资产 17,615,250.55 元,2006 年的净利润为 3,876,133.99 元。

（5）上海良华展发酒店有限公司。本公司直接持有 51%股权,注册资本为人民币 5,668 万元,经营范围为客房、中西餐厅、酒吧、咖啡厅、小吃部、健身房、商务中心及物业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）。截止报告期末,该公司总资产 51,776,677.52 元,2006 年的净利润为 434,145.03 元。

（6）上海宏盛集成电路设计公司。本公司直接持有 90%股权,注册资本为人民币 500 万元,经营范围为半导体集成电路产品的开发,设计,生产,销售及技术咨询服务,计算机软件开发,制作,销售等。截止报告期末,该公司总资产 3,857,777.29 元,2006 年的净利润为 -56,193.28 元。

（7）上海良华储运有限公司。本公司直接持有 99.9%股权,注册资本为人民币 250 万元,经营范围为物资的储存、整理及装卸、粮油及制品、日用百货、五金交电、建筑材料、化工原料及产品（除危险品）、机电产品的销售。截止报告期末,该公司总资产 2,397,863.24 元,2006 年的净利润为 -48,324.62 元。

（8）安曼电子（上海）有限公司。本公司下属子公司上海宏盛电子有限公司持有 55%股权,下属子公司宏普国际发展(上海)有限公司持有 20%股权,注册资本为 USD800 万元,经营范围为保税区内仓储业务;国际贸易、转口贸易、保税区内企业间的贸易及区内贸易代理;商务咨询、投资咨询及贸易咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截止报告期末,该公司总资产 2,420,029,664.74 元,2006 年的净利润为 94,734,225.43 元。

（9）安丰电子（上海）有限公司。本公司下属子公司宏普国际发展(上海)有限公司持有 55%股权,注册资本为 USD800 万元,经营范围为保税区内生产加工 DVD 影碟机 CD-R、CD-RW、数字电视机及周边产品,销售自产产品;保税区内仓储业务;国际贸易、转口贸易、保税区内企业间的贸易及区内贸易代理;保税区内商业性简单加工;商务咨询、投资咨询及贸易咨询服务（以上范围涉及许可经营的须凭许可证经营）。截止报告期末,该公司总资产 66,311,500.00 元,2006 年的净利润为 0.00 元。

单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上的经营情况:（单位:元）

| 公司名称 | 关系 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 宏普国际发展(上海)有限公司 | 控股子公司 | 1,302,269,008.62 | 59,965,422.11 | 44,734,624.85 |
| 安曼电子(上海)有限公司 | 控股子公司 | 4,718,762,455.16 | 243,689,063.04 | 94,734,225.43 |

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及未来发展机遇

在集成电路领域,我公司的主要产品为移动存储卡（SD CARD、CF CARD）。

从 2001 年开始,由于手机、MP3、游戏机、数码相机、数字电视及个人电脑等个人消费电子产品的旺盛需求,以及受 3G、数字电视、游戏、音频 / 视频播放、家庭媒体中心等新技术推广的影响,全球移动存储市场呈现高速增长。其中,北美、欧洲、日本市场由于技术更新、产品换代带来的高端产品需求而保持着持续增长动力,经权威机构 SIA 的预测,预计未来三年内全球集成电路市场将继续保持年均 10%以上的增长幅度。

在信息家电领域，我公司的主要产品为平板电视（LCD TV、PDP）和液晶显示器（LCD MONITOR）。2005 年年底,美国参议院通过了世界电视产业史上最大的变革法案:从 2009 年 2 月 18 日起,全美电视台必须全部使用数字信号。从今年 7 月 1 日起,美国彩电市场实行“新老划断”,新售电视机全部是数模一体机,美国数模一体化市场强制启动,为平板电视创造了爆发性的巨大市场空间。根据 Consumer Electronics Association 的预测,美国 2007、2008 及 2009 年 LCD TV 的销售台数将分别达到 1,018 万台、1,409.4 万台及 1,690.4 万台,相应的销售额将分别达到 756,700 万美元、979,500 万美元及 1,069,200 万美元;美国 2007、2008 及 2009 年 PDP 的销售台数将分别达到 383 万台、472.8 万台及 564.8 万台,相应的销售额将分别达到 598,900 万美元、727,000 万美元及 802,700 万美元。

（二）公司发展战略及业务发展规划

我公司处于供应链的核心,居于发起、控制整个供应链流程的相对主导地位。通过多年的实践,对集成电路、信息家电产品的国际贸易供应链业务模式有了更深的理解,对供应链的组织、运作能力不断增强,对终端市场的把握能力也不断提高。在新的一年里,我公司将继续秉持“追随优质客户扩张”的策略,专注于集成电路行业与信息家电行业,围绕大型连锁零售商的需求和集成电路产品及信息家电产品的独有特点,对集成电路行业和信息家电行业市场需求和生产流通全过程作一整体和有系统的检视,并通过优越的产业资源整合能力和市场洞察力,组织实施集成电路产品及信息家电产品的原材料和终端产品市场信息的收集、整理、分析和判断工作,进而利用在该方面的优势组织原材料的统一采购工作和主导上游制造厂商的新产品外观设计、性能指标等技术参数设定工作,并促使整个生产、加工、流通等工作流程的紧凑、高效进行,最终实现供应链的局部与整体的双重优化。

（三）新年度的经营计划

公司预计 2007 年的销售收入与 2006 年相比,将会继续保持上升势头,公司将加强应收账款的回款力度,确保应收账款的账期在合同约定的期限内安全收回。同时,将进一步做好成本及费用控制工作。

（四）资金需求、来源及使用

业务增长产生的资金需求,公司将采取结构融资及其他的融资方式加以解决。

（五）可能产生的风险因素及对策

1、汇率风险

公司的业务形态以转口贸易为主,业务往来主要以美元为报价和结算货币。随着公司经营规模的进一步扩大,公司对外采购、销售的绝对额也将进一步增加。因此,随着人民币汇率形成机制逐步市场化,逐渐加大的汇率波动风险将从价格竞争优势、结汇收入及采购成本等方面对公司未来收益带来不确定性。

对策:

（1）公司境外采购业务与销售业务均以美元为结算单位,且采购额与销售额差距较小,可大范围抵冲汇率波动风险。今后公司将继续以美元为结算单位进行国际采购和销售,以有效消化汇率变动给公司带来的不利影响。

（2）提高市场业务人员的汇率风险意识。在业务谈判、合作签订过程中尽可能充分分析外汇走势,在合同中尽量制订适当的保值条款以防止汇率变动的风险。

2、应收账款发生呆坏账的风险

应收帐款占公司流动资产比例较大,对公司经营风险影响程度也相应较大。应收账款的形成会造成公司资金成本和管理费用增加,直接影响企业经营资金周转,严重时甚至会造成企业经营困难。

对策:

为了能有效防范、控制和降低发生应收帐款呆、坏账风险,我公司采取了选择优质终端客户的经营模式:公司融资体系建立在最终客户沃尔玛、BESTBUY 等大型零售店的信用上面,通过对这些客户信用考核,由中国出口信用保险公司提供应收账款保险,有效降低了应收账款的回收风险。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用　□不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号文《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》的规定,公司应从 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》,结合公司的业务特点,执行新会计准则将导致公司会计政策和会计估计的变更及其对财务状况和经营成果的影响主要有以下几个方面:

1、长期股权投资

根据新《企业会计准则第 2 号 --- 长期股权投资》的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,因此将减少子公司经营成果对母公司投资收益的影响,但不影响合并报表.

2、无形资产

根据新《企业会计准则第 6 号 --- 无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,将减少公司期间费用,增加公司利润和股东权益。

3、借款费用

根据新《企业会计准则第 17 号 --- 借款费用》的规定,公司对符合资本化条件的一般借款发生的借款费用予以资本化,将对公司利润和股东权益有所影响。

4、所得税

根据新《企业会计准则第 18 号 --- 所得税》的规定,公司所得税的会计处理将由原采用应付税款法变更为采用资产负债表债务法核算,此项会计政策的变更将会影响公司当期的所得税费用,从而影响公司的利润和股东权益。

5、企业合并

根据新《企业会计准则第 33 号 --- 合并财务报告》的规定,公司将现行会计政策下的合并资产表中股东权益单独列示,变更为合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此会计政策变更会影响公司的股东权益。

6、首次执行日

根据新《企业会计准则第 38 号 --- 首次执行日企业会计准则》的规定,公司将原平均每年摊销的长期股权投资差额变更为调整首次执行日股东权益,不再继续摊销。此会计政策将增加公司的当期利润。

以上差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表　　单位:人民币元

| 项目(分行业) | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | 主营业务收入比上年增减 | 主营业务成本比上年增减 | 毛利率比上年增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| IT行业 | 6,025,845,128.99 | 5,723,936,237.20 | 5.01% | 18.39% | 18.15% | 0.19% |
| 其它行业 | 16,310,326.71 | 6,965,286.06 | 57.30% | 18.45% | 7.73% | 4.25% |
| 合计 | 6,042,155,455.70 | 5,730,901,523.26 | 5.15% | 18.39% | 18.14% | 0.20% |
| 项目(分产品) | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | 主营业务收入比上年增减 | 主营业务成本比上年增减 | 毛利率比上年增减 |
| 集成电路产品 | 5,710,102,972.19 | 5,424,898,481.30 | 4.99% | 5.26% | 5.03% | 0.20% |
| 家电产品 | 315,742,156.80 | 299,037,755.90 | 5.29% | 5.59% | 5.49% | 0.09% |
| 旅游饮食服务 | 16,310,326.71 | 6,965,286.06 | 57.30% | 18.45% | 7.73% | 4.25% |
| 合计 | 6,042,155,455.70 | 5,730,901,523.26 | 5.15% | 18.39% | 18.14% | 0.20% |

6.3 主营业务分地区情况　　单位:人民币元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
|---|---|---|
| 国内 | 21,123,991.92 | -20.56% |
| 国外 | 6,021,031,463.78 | 18.59% |
| 合计 | 6,042,155,455.70 | 18.39% |

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

会计师对公司截止报告日超过合同期的应收账款可收回程度表示关注,公司董事会认为:公司始终将规避应收账款回收风险作为公司开展业务的首要环节并严格落实执行;公司与分销商和最终客户建立了长期稳固的合作关系;同时由于最终客户都是世界知名的连锁巨头,从而在源头上保证了公司应收账款的回收具有较高的信用保证。此外,公司对所有的海外应收账款还采取了购买应收账款保险的方式来进一步规避风险。所以,公司董事会认为,公司应收账款的回收具有较低风险,经营中暂时出现的回款超出合同期现象属于正常的经营波动,并不能代表公司的应收账款无法收回。

公司独立董事同意董事会的上述说明,并要求公司进一步采取措施加快应收账款的回收,同时要求公司财务部门每月定期向董事会汇报应收账款的回收情况。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计,公司 2006 年度实现净利润 60,735,165.38 元,根据《公司法》和《公司章程》的规定,母、子公司分别按 10% 提取法定盈余公积 21,264,603.95 元,加年初未分配利润 54,647,614.50 元,减 2006 年转作股本的普通股股利 29,706,477.00 元,截止 2006 年 12 月 31 日未分配利润为 64,411,698.93 元。

公司 2006 年度利润分配预案:不分配,不转增。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用　□不适用

| 本报告期内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 |
|---|---|
| 本报告期内公司盈利但未提出现金利润分配预案,主要是由于公司正处于迅速成长期，业务的发展需要相应的流动资金支持。 | 公司未分配利润将主要用于公司的业务拓展及流动资金使用。 |

**§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

7.3 重大担保

□适用　√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

□适用　√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用　□不适用　　单位: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 |
| 上海宏普实业投资有限公司 | | | -3,655 | 14,182 |
| Haughton Peak Holdings Limited（宏普国际控股有限公司） | | | | 134 |
| 合计 | | | -3,655 | 14,316 |

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

截至 2006 年末,上市公司未完成非经营行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

√适用　□不适用

报告期内,公司进行了股权分置改革,控股股东上海宏普实业投资有限公司承诺事项如下:（1）公司持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或者转让;（2）公司承诺在所持非流通股股份获得上市流通权之日后 12 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占宏盛科技的股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十。

2006 年 8 月,上海宏普实业投资有限公司追加承诺:2006 年年内不减持所持有的宏盛科技股份。

在报告期内,以上承诺事项履行正常。

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

| 股东名称 | 限售股份上市日持有的无限售条件流通股数量（股） | 增减变动股数（股） | 报告期末持有的无限售条件流通股数量（股） | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 上海宏普实业投资有限公司 | 4,951,079 | 1,485,324 | 6,436,403 | 2005年度利润分配方案:每 10 股送 3 股 |

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。

公司监事会同意董事会关于审计报告保留意见涉及事项的说明,并要求公司进一步采取措施加快应收账款的回收,同时要求公司财务部门每月定期向监事会汇报应收账款的回收情况。

**上海宏盛科技发展股份有限公司**

**董事长　龙长生**

**二〇〇七年四月二十六日**

**§9 财务报告**

9.1 审计意见

审 计 报 告

信会师报字（2007）第 11358 号

上海宏盛科技发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海宏盛科技发展股份有限公司（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、2006 年度的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。

三、导致保留意见的事项

贵公司 2006 年 12 月 31 日境外应收账款中 17,399.29 万美元,折合人民币 135,865.86 万元，占资产总额的 37.28%。截至本报告日止,该等应收账款未能在合同期内收回,我们对该等应收账款无法实施替代审计程序以获取充分适当的审计证据认定其可收回的程度。

四、审计意见

我们认为,除受到前段所述事项可能产生的影响外,贵公司财务报表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 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师:

钱志昂

中国注册会计师:

张文燕

中国·上海　　二 OO 七年四月二十六日

保留意见涉及事项的有关附注:

（二）应收账款

1、应收账款年末余额按账龄列示如下:

| | 年末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 账龄 | 金额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 3,375,733,473.04 | 99.22% | 0-2% | 18,022,793.10 |
| 1至 2 年 | 20,181,296.11 | 0.59% | 15% | 3,027,194.42 |
| 2至 3 年 | 4,980,342.01 | 0.15% | 30% | 1,494,102.61 |
| 3年以上 | 1,446,481.81 | 0.04% | 50-100% | 881,360.81 |
| 合计 | 3,402,341,592.97 | 100.00% | --- | 23,425,450.94 |

| | 年初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 账龄 | 金额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,529,345,127.53 | 99.46% | 0-2% | 9,957,220.57 |
| 1至 2 年 | 5,147,125.14 | 0.33% | 15% | 772,068.77 |
| 2至 3 年 | 2,630,242.00 | 0.17% | 30% | 789,072.60 |
| 3年以上 | 556,239.81 | 0.04% | 50-100% | 300,934.10 |
| 合计 | 1,537,678,734.48 | 100.00% | | 11,819,296.04 |

2、年末应收账款中前 3 名客户的欠款金额合计 3,390,904,987.52 元,占应收账款总额的 99.66%。

3、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款年末数比年初数增加 1,864,662,858.49 元,增加比例为 121.26%,增加原因为:本年直运业务收入增长,对 International Reliance Corp.和 INT 等公司的应收账款相应增长。

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（见附表）

9.3 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 本报告期内,公司未有重大会计差错更正。

9.5 本报告期内,公司合并范围未发生变化。

资产负债表

编制单位:上海宏盛科技发展股份有限公司　2006 年 12 月 31 日　单位:元 币种:人民币

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|---|---|---|---|---|
| | 年末数 | 年初数 | 年末数 | 年初数 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 94,882,966.78 | 134,991,202.02 | 1,842,289.03 | 3,222,588.92 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 3,378,916,142.03 | 1,525,859,438.44 | 13,740,201.78 | 214,712,968.52 |
| 其他应收款 | 2,828,224.20 | 101,813.78 | 26,580,900.22 | 17,832,954.58 |
| 预付账款 | 6,028,473.22 | 6,048,873.22 | 6,000,000.00 | 6,020,400.00 |
| 应收补贴