万鸿集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A22 版)

截止目前,公司有关资产、债务重组工作尚无进展,由于本公司巨额亏损及很难获得正常经营所需要资金,生产经营受到严重影响,公司的持续经营能力面临重大不确定性。

受债务危机因素影响且法人股股东无法达成一致意见,公司股权分置改革工作已停止,暂无法启动股权分置改革的相关工作。

1. 报告期内总体经营情况

报告期内公司实现主营业务收入 5484.49 万元,比去年同期减少 70.80%;实现主营业务利润 598.22 万元,比去年同期减少 78.21%;主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

公司主营印刷业销售收入 5589.56 万元,较 2005 年的 15927.49 万元减少比率为 64.91%,印刷业主营业务利润较 2005 年下降 83.73%,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

纸品销售收入 631.75 万元,较 2005 年的 3929.19 万元减少比率为 83.92%,纸品销售主营业务利润较 2005 年下降 85.42%,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

房屋租赁业务收入达到 255.28 万元,较 2005 年的 177.17 万元增加比率为 44.09%,房屋租赁业务主营业务利润较 2005 年增加 229.84%,主要原因系房屋出租率提高。

2、公司存在的主要优势和困难、经营和盈利能力的连续性和稳定性

目前公司的主要困难在于:银行贷款数额巨大,财务负担沉重;或有负债尚未解决,随时可能对公司产生严重影响;营运资金紧张,融资受阻,公司的进一步发展受到限制。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

①报告期内应收账款占资产总额比例为 2.63%,比上年同期 9.89%减少 7.26 个百分点,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

②报告期内存货占资产总额比例为 21.43%,比上年同期 28.55%减少 7.12 个百分点,主要原因系:

A、武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

B、报告期根据《房屋抵债合同》减少了长信大厦的开发成本。

③报告期内固定资产净额占资产总额比例为 28.05%,比上年同期 24.67%增加 3.38 个百分点,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

④报告期内短期借款占资产总额比例为 168.70%,比上年同期 109.59%增加 59.11 个百分点,主要原因系:

A、武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

B、报告期还贷 250 万元。

⑤报告期内预提费用占资产总额比例为 44.92%,比上年同期 17.71%增加 27.21 个百分点,主要原因系报告期预提借款利息所致。

⑥报告期内预计负债占资产总额比例为 142.43%,比上年同期 87.81%增加 54.62 个百分点,主要原因系:

A、报告期内支付预计负债 908.06 万元;

B、因被担保方偿还借款冲减预计负债 350.58 万元;

C、根据诉讼案件的结果计提预计负债 268.53 万元。

⑦报告期内长期借款占资产总额比例为 26.9%,比上年同期 9.12%增加 17.78 个百分点,主要原因系期末将一年内到期的长期借款转入所致。

4、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的原因

①主营业务收入较上年度减少 13295.42 万元,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

②主营业务成本较上年度减少 1106.68 万元,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

③营业费用较上年度减少 620.91 万元,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

④管理费用较上年度减少 763.97 万元,主要原因系武汉长印包装印务有限公司未纳入合并报表范围。

⑤投资损失较上年度增加 1613.40 万元,主要原因系:

a.公司持有的武汉商场集团法人股 560162 股被依法拍卖后确认投资损失 35.69 万元;

b.公司持有的武汉长印包装印务有限公司法人股 3400 万股被依法拍卖后确认投资损失 1775.50 万元;

c.公司持有的湖北美尔雅公司法人股 5062500 股被依法拍卖后确认投资损失 92.21 万元。

⑥营业外收入较上年度减少 2686.51 万元,主要原因系:报告期冲回预计负债 394.45 万元,去年同期冲回 3092.5 万元。

⑦营业外支出较上年度减少 3044.80 万元,主要原因系:报告期计提预计负债 268.53 万元,去年同期计提 3185.40 万元。

5、报告期公司现金流量构成情况说明

①报告期内,公司经营活动产生的现金流入量为 6911.49 万元,主要系收到的印刷费收入;经营活动产生的现金流出量为 8,356.52 万元,其中购买商品、接受劳务支付的现金为 4395.75 万元,支付给职工以及职工支付的现金为 856.57 万元,支付的各项税费为 329 万元,支付的其它与经营活动有关的现金为 2775.20 万元,是正常经营活动所必须的。

②公司投资活动产生的现金流入量为 1466.62 万元,主要系长期股权投资被拍卖后收回款,公司投资活动产生的现金流出量为 3132.84 万元,主要系武汉长印包装印务有限公司未合并报表时点现金余额 2933.98 万元。

③公司筹资活动产生的现金流量净额为 -249.36 万元,主要系报告期内支付利息和偿还贷款所致。

公司本年度经营活动、投资活动及投资活动产生的现金流量净额为 -3360.62 万元,较去年同期 13.65 万元减少 3346.97 万元,主要原因系合并报表范围发生变化。

(二)对公司未来的发展

由于 2006 年度公司业绩为亏损,2005 年和 2006 年连续两个会计年度经审计的净利润均为负值,根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定,本公司股票将实行退市风险警示的特别处理,来自资本市场的压力将超过 2006 年,如果公司 2007 年继续亏损,公司股票将被暂停上市。

1、 债务风险

由于前大股东海南诚成企业集团有限公司以本公司名义违规对外进行巨额担保,致使本公司债务问题沉重,严重资不抵债,加之固定资产和土地使用权已作为抵押品,质押给债权银行,在正常的生产经营过程中可能无法变现资产、清偿债务。债权人随时可能通过法律程序拍卖公司的资产,对公司的经营造成严重影响。

2、 经营风险

2006 年,公司所持有武汉长印包装印务有限公司 3400 万股股权被法院拍卖。公司基本处于无主营业务状态,历史债务负担沉重,财务费用继续发生,很难获得正常经营所需要资金,经营受到严重影响,目前集团控制的尚在经营的子公司也继续存在被债权人拍卖的可能性。

3、经营目标

加强现有子公司的经营管理,确保子公司完成经营指标,稳定并改善集团现有经营状况。

2007 年,公司将通过以下措施来保证公司经营目标的实现:

(1)加强公司内部管理,继续完善和健全公司治理结构,在规范运作的前提下,确保公司稳定,确保公司各项工作顺利开展。

(2)进一步压缩费用开支,维持经营。

(3)不断深化预算管理,在节能降耗方面进一步挖掘潜力。

(4)积极与公司各债权人进行磋商,努力寻求债权人的理解与支持,帮助公司渡过难关。

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

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
印刷业务	55,895,647.47	51,411,333.18	7.42	-64.91	-61.24	减少 8.58 个百分点
纸品销售	6,317,462.92	6,093,674.48	3.41	-83.92	-83.87	减少 0.35 个百分点
房屋租赁	2,552,841.55	782,904.51	63.50	44.09	-33.61	增加 35.76 个百分点
公司内部抵销	9,921,015.31	9,921,015.31				
合计	54,844,936.57	48,366,896.80	10.91	-70.80	-69.59	减少 3.71 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位: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(%)
武汉	54,844,936.57	-70.80

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

截止 2006 年 12 月 31 日,万鸿集团已连续两个会计年度亏损,累计经营性亏损数额巨大,严重资不抵债,主要生产经营活动停滞,主要财务指标显示其财务状况严重恶化,巨额逾期债务无法偿还,且存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。针对以上情况,本公司董事会对持续经营能力说明如下:

公司 2005 年度和 2006 年度连续两年业绩为亏损,根据《证券法》、《股票上市规则》的规定,2006 年年报披露后公司股票将被实行退市风险警示的特别处理,但暂时不会退市。公司 2006 年度亏损的主要原因系公司前董事长刘波掌管公司期间银行贷款数额巨大,致使公司财务费用负担沉重造成。公司目前的各项业务保持平稳,各二级子公司的生产经营正常有序。

2006 年,公司部分涉诉的案件法院作出公正的判决,部分债务得到妥善处理,改善了公司的内部环境。

截止目前,共有 8 起涉诉案件处于中止执行状态。

公司为天津市广德科技发展有限公司 998 万元贷款担保纠纷案,因上诉人不服原审判决,向天津市高级人民法院提起上诉,根据天津市高级人民法院(2006)津高民二终字第 0058 号民事判决书,天津市高级人民法院驳回交通银行天津市分行河东支行的上诉,维持原判,本公司依法不承担保证责任。公司为武汉道博股份有限公司 855 万元贷款担保纠纷案,湖北省武汉市中级人民法院(2007)武执字第 00201 号案件结束通知书内容如下:武汉道博股份有限公司与交通银行股份有限公司武汉分行达成一次性支付 8699906 元的还款协议,依据(2006)武民商初字第 131 号民事判决确定的义务已经全部履行完毕,双方债权债务清结,本案执行结束。公司为海南诚成药业有限公司 38.4 亿日元贷款担保纠纷案,根据执行情况,法院依法裁定,终结海南省高级人民法院(2002)琼民二初字第 2 号民事判决的本次执行程序,申请人在十年内若发现被执行人有可供执行的财产可向海南省高级人民法院申请恢复执行。

以上可见, 公司 2006 年持续性经营的内外部环境有所改善,2007 年度的持续性经营压力有所缓解。

公司在 2007 年度及以后拟采取下列措施,继续提高公司的持续经营能力:

1、加大应诉力度,争取或有负债的早日解决。

(1)2006 年上市公司股权分置改革已近尾声, 在管理层积极支持困难上市公司进行股权分置改革的大环境下,公司将以此为契机,充分借鉴其它上市公司的经验,争取早日彻底解决公司背负的沉重债务、化解历史遗留问题。

(2)进一步借助省、市政府部门的行政协调能力,促成或有负债的有利解决,争取重组的有利条件。

如前文所述,公司涉诉的部份案件已经得到有利解决,公司将继续依托省、市政府部门的行政协调能力,同时加大余下案件的应诉力度,争取或有负债的早日解决。

2、公司 2007 年度将延续 2006 年制定的经营战略,继续加强对二级子公司的经营管理,扶持二级子公司在稳定经营的前提下逐步发展壮大。

3、继续以包括法律手段在内的各种方式追偿公司前大股东海南诚成企业集团有限公司及其关联公司欠款,并协助公安机关追究公司前法定代表人、前董事长刘波涉嫌违法行为,减少给公司带来的损失。

综上所述,在 2006 年度已有的稳定经营的前提下,在公司内外围环境进一步改善的情况下,在公司管理层制定的务实经营战略下,公司董事会认为在未来可以预见的时间内公司生产经营活动能够持续下去,因此公司会计报表仍然按照持续经营假设基础编制。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的《2006 年度审计报告》确认,公司 2006 年实现净利润为 -4666.13 万元,根据《公司章程》的有关规定,公司本年度拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

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

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

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
武汉鹏凌集团有限公司	2005年3月31日	549	连带责任担保	2005年3月31日-2006年2月28日	否	否
湖北中盛装饰园林工程公司	2002年12月20日	800	连带责任担保	2002年12月20日-2003年12月20日	否	否
湖南金牛膜料开发有限公司	2002-12	500万美元	连带责任担保	2002-12-2005-12	否	否
武汉长印包装印务有限公司	2005年3月29日	800	连带责任担保	2005年9月28日-2007年9月28日	否	否
武汉长印包装印务有限	2006年3月31日	999	连带责任担保	2007年3月30日-2009年3月30日	否	否
报告期内担保发生额合计					999
报告期末担保余额合计					3148,500 万美元
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					1,100
报告期末对控股子公司担保余额合计					7,850
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)					
担保总额					10998,500 万美元
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					0
担保总额超过净资产50%部分的金额					10998,500 万美元
上述三项担保金额合计					10998,500 万美元

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	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
武汉长印文化用品有限责任公司	-305,344.16	1,639,401.90	0	495,458.02
当阳市长鸣印务有限责任公司	0	2,565,182.06	0	0
广州万鸿文化传播有限公司	50,000.00	10,932,310.00	0	110,000.00
武汉斯特彩色制版有限公司	6,990,197.09	9,949,512.69	0	0
武汉长印房地产开发公司	3,246,262.60	3,246,262.60	0	0
武汉东方诚成传媒广告有限公司	-2,439,682.88	2,810,074.40	0	0
合计	7,541,432.65	31,132,743.65	0	1,005,458.02

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 元,余额 0 元。

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

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

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

目前公司股改工作已停止,尚无相关股改工作的时间安排。

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

1)、公司为武汉市天鹏商业物资有限公司 1,900 万元贷款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

2)、公司与湖南湘计信息软件股份有限公司借款 1,000 万元纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

3)、公司与中国农业银行奎屯市支行 1,302.8 万元图书转让纠纷案, 乌鲁木齐铁路运输中级法院(2004)乌中执行字第 103 号民事裁定书裁定:新疆维吾尔自汉中区高级人民法院(2002)新民二初字第 14 号民事判决书中止执行。该重大诉讼事项已于 2006 年 2 月 18 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

4)、公司为武汉金泰印刷制品有限公司 830 万元贷款担保纠纷案。该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

5)、公司为海南诚成药业有限公司 384,000 万日元贷款担保纠纷案,根据执行情况,法院依法裁定,终结海南省高级人民法院(2002)琼民二初字第 2 号民事判决的本次执行程序,申请人在十年内若发现被执行人有可供执行的财产可向海南省高级人民法院申请恢复执行。该重大诉讼事项已于 2007 年 4 月 6 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

6)、公司为武汉长森经贸有限责任公司 1,000 万元商票贴现担保纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上

7)、公司与与交通银行武汉分行江岸支行 1,500 万元借款纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

8)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 1000 万元借款纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

9)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 496.6 万元借款纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

10)、公司与交通银行武汉分行江岸支行 500 万元票据纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

11)、公司与交通银行武汉分行江岸支行 500 万元票据纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

12)、公司与交通银行武汉分行江岸支行 500 万元票据纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

13)、公司为东莞嘉龄印铁制罐厂有限公司 2400 万元借款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2006 年 8 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

14)、公司为上海英广实业有限公司 3000 万元借款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

15)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 5000 万元借款纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

16)、公司与新华书店总店担保质押合同纠纷案,该重大诉讼事项已于 2006 年 8 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

17)、公司为武汉长森经贸有限责任公司 800 万元担保纠纷案, 湖北省武汉市江汉区人民法院(2006)汉再字第 2 号民事判决书已判决,武汉长印包装印务有限公司因不服判决,已提出上诉。该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 25 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

18)、公司为天津市广德科技发展有限公司 998 万元贷款担保纠纷案,因上诉人不服原审判决,向天津市高级人民法院提起上诉,根据天天津市高级人民法院(2006)津高民二终字第 0058 号民事判决书,天津市高级人民法院驳回交通银行天津市分行河东支行的上诉,维持原判,本公司依法不承担保证责任。该重大诉讼事项已于 2006 年 8 月 11 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

19)、公司与武汉嘉盛物业投资有限公司 500 万元债权纠纷一案, 湖北省武汉市中级人民法院(2005) 武执字第 00306 号案件执行结束通知书将本公司持有武汉商场集团股份有限公司法人股 560162 股法人股以及本公司持有的武汉长印包装印务有限公司 3400 万法人股依法评估拍卖。本案执行结束。该重大诉讼事项已于 2006 年 4 月 12 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

20)公司与中国工商银行硚口支行 8556 万元借款纠纷案,湖北省高级人民法院(2006)鄂民二初字第 2 号民事判决书判决公司还款并偿还利息、罚息,海南诚成对借款本金中 2880 万元及其利息、罚息承担连带担保责任。该重大诉讼事项已于 2006 年 10 月 27 日刊登在 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

21)公司与武汉华夏银行股份有限公司武汉分行 250 万元借款纠纷案,湖北省武汉市江岸区人民法院(2004)岸执字第 185-2 号民事裁定书裁定将本公司持有美尔雅 5062500 股法人股交付华夏银行抵偿债务, 对剩余债务, 本公司仍应当清偿。该重大诉讼事项已于 2006 年 4 月 30 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

22)公司为武汉道博股份有限公司 855 万元贷款担保纠纷案,湖北省武汉市中级人民法院(2007)武执字第 00201 号案件结束通知书内容如下: 武汉道博股份有限公司与交通银行股份有限公司武汉分行达成一次性支付 8699906 元的还款协议,依据(2006)武民商初字第 131 号民事判决确定的义务已经全部履行完毕,双方债权债务清结,本案执行结束。该重大诉讼事项已于 2007 年 4 月 4 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

23)公司与中国工商银行股份有限公司武汉硚口支行 1900 万元贷款纠纷案,湖北省武汉市中级人民法院(2007)武民商监字第 00040 号驳回再审申请通知书,驳回了本公司对该案的再审申请。该重大诉讼事项已于 2007 年 4 月 25 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

24) 公司与中国信达资产管理公司武汉办事处 1000 万元借款纠纷案, 武汉市中级人民法院(2006)武民商初字第 214 号民事判决书判决本公司偿还 1 000 万元本金及利息、道博公司承担连带清偿责任, 该重大诉讼事项已于 2007 年 2 月 10 日刊登在 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

§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

众环审字(2007)439 号

万鸿集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的万鸿集团股份有限公司(以下简称万鸿集团)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表,2006 年度的利润表及利润分配表和合并的利润表及利润分配表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注和合并的财务报表附注。

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鸿集团管理层的责任。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、导致无法表示意见的事项

万鸿集团已连续两个会计年度亏损,累计经营性亏损数额巨大,严重资不抵债,主要生产经营活动停滞,主要财务指标显示其财务状况严重恶化,巨额逾期债务无法偿还,且存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。截至审计报告日,万鸿集团管理层在其书面评价中表示将采取各种措施增强公司持续经营能力,但由于该等措施存在重大不确定性,我们无法获取充分、适当的审计证据以确证其能否有效改善万鸿集团的持续经营能力,因此无法判断万鸿集团继续按照持续经营假设编制 2006 年度财务报表是否适当。

三、审计意见

由于上述审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛,我们无法对万鸿集团财务报表发表意见。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:彭斌,马朝永

武汉市国际大厦 B 座 16 楼

2007 年 4 月 26 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:万鸿集团股份有限公司

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	539,981.31	34,146,142.30	73,350.87	12,025,078.73
短期投资				
应收票据	83,670.70	1,374,120.44		
应收股利				
应收利息				
应收账款	4,787,715.13	30,337,898.49	1,844,705.11	1,977,688.66
其他应收款	33,531,002.20	20,997,015.42	45,227,836.58	30,141,676.62
预付账款	10,653,524.70	16,887,321.11	2,342,315.10	5,760,759.17
应收补贴款				
存货	39,045,757.04	87,613,247.48	125,101.66	125,101.66
待摊费用		269,713.78		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	88,641,651.08	191,625,459.02	49,613,309.32	50,030,304.84
长期投资:				
长期股权投资	7,724,430.11	3,949,200.00	41,309,760.42	71,503,629.38
长期债权投资				
长期投资合计	7,724,430.11	3,949,200.00	41,309,760.42	71,503,629.38
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	157,937,061.87	184,066,004.94	128,879,137.40	129,896,171.50
减:累计折旧	78,330,697.20	79,867,225.55	61,125,779.18	57,784,961.08
固定资产净值	79,606,364.67	104,198,779.39	67,753,358.22	72,111,210.42
减:固定资产减值准备	28,507,363.29	28,507,363.29	17,423,982.85	17,423,982.85
固定资产净额	51,099,001.38	75,691,416.10	50,329,375.37	54,687,227.57
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	51,099,001.38	75,691,416.10	50,329,375.37	54,687,227.57
无形资产及其他资产:				
无形资产	34,712,831.32	35,609,280.76	34,712,831.32	35,609,280.76
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	34,712,831.32	35,609,280.76	34,712,831.32	35,609,280.76
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	182,177,913.89	306,875,355.88	175,965,276.43	211,830,442.55
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	307,325,730.00	336,315,730.00	212,226,000.00	214,726,000.00
应付票据		15,523,729.23		
应付账款	7,014,116.63	38,236,590.47	88,640.00	990,687.36
预收账款	1,056,808.01	2,404,960.12	112,041.32	112,041.32
应付工资		51,955.45		
应付福利费	925,740.15	2,329,689.80	454,738.15	813,178.24
应付股利	5,739,669.31	5,739,669.31	5,739,669.31	5,739,669.31
应交税金	7,988,199.82	8,583,561.02	7,914,755.62	7,920,910.96
其他应交款	64,997.25	128,661.29	450.42	23,110.95
其他应付款	26,760,484.92	32,190,578.70	98,844,982.99	100,089,581.61
预提费用	81,828,006.91	54,357,781.00	52,151,978.43	33,784,334.51
预计负债	259,478,453.63	269,454,593.14	259,478,453.63	262,574,007.09
一年内到期的长期负债		21,000,000.00		21,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	698,182,206.63	786,317,499.53	637,011,709.87	647,773,521.35
长期负债:				
长期借款	49,000,000.00	28,000,000.00	49,000,000.00	28,000,000.00
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	49,000,000.00	28,000,000.00	49,000,000.00	28,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	747,182,206.63	814,317,499.53	686,011,709.87	675,773,521.35
少数股东权益(合并报表填列)	-2,138,453.26	-2,047,966.19		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00
资本公积	116,069,873.10	116,069,873.10	116,069,873.10	116,069,873.10
盈余公积	26,451,568.32	26,451,568.32	26,184,721.40	26,184,721.40
其中:法定公益金				
减:未确认投资损失(合并报表填列)	-55,674,722.48	-44,864,400.59		
未分配利润	-857,780,588.42	-811,119,248.29	-860,369,057.94	-814,265,703.30
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	-562,865,839.48	-505,394,177.46	-510,046,433.44	-463,943,078.80
负债和股东权益总计	182,177,913.89	306,875,355.88	175,965,276.43	211,830,442.55

公司法定代表人:许伟文 主管会计工作负责人:詹世杰 会计机构负责人:卢彦勤

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位:万鸿集团股份有限公司

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	54,844,936.57	187,799,131.52	15,509,227.57	67,350,001.28
减:主营业务成本	48,366,896.80	159,034,654.00	16,128,621.52	58,931,337.49
主营业务税金及附加	498,810.16	1,307,810.90	99,261.20	516,739.14
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	5,982,229.61	27,456,666.62	-718,655.15	7,901,924.65
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	70,118.21	-1,648,820.83		96,005.26
减:营业费用	2,157,640.25	8,366,761.28	34,153.20	63,621.30
管理费用	14,678,498.64	22,318,168.35	10,758,878.41	8,065,571.74
财务费用	29,119,493.78	29,649,380.33	19,424,888.66	19,190,764.28
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-39,903,284.85	-34,526,464.17	-30,936,575.42	-19,322,027.41
加:投资收益(损失以"-"号填列)	-19,033,978.81	-2,900,000.00	-16,258,332.68	-12,504,831.68
补贴收入				
营业外收入	4,187,422.27	31,052,553.70	3,776,833.46	40,533,200.47
减:营业外支出	2,812,307.70	32,360,260.54	2,685,280.00	31,568,353.78
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-57,562,149.09	-38,734,171.01	-46,103,354.64	-22,862,012.40
减:所得税				
减:少数股东损益(合并报表填列)	-90,487.07	-224,035.62		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	10,810,321.89	15,539,552.76		
五、净利润(亏损以"-"号填列)	-46,661,340.13	-22,970,582.63	-46,103,354.64	-22,862,012.40
加:年初未分配利润	-811,119,248.29	-788,148,665.66	-814,265,703.30	-791,403,690.90
其他转入				
六、可供分配的利润	-857,780,588.42	-811,119,248.29	-860,369,057.94	-814,265,703.30
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	-857,780,588.42	-811,119,248.29	-860,369,057.94	-814,265,703.30
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)	-857,780,588.42	-811,119,248.29	-860,369,057.94	-814,265,703.30
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:许伟文 主管会计工作负责人:詹世杰 会计机构负责人:卢彦勤

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位:万鸿集团股份有限公司

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	66,498,062.57	16,180,219.80
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,616,828.83	13,271.35
经营活动现金流入小计	69,114,891.40	16,193,491.15
购买商品、接受劳务支付的现金	43,957,546.15	16,125,466.84
支付给职工以及为职工支付的现金	8,565,650.07	2,020,923.54
支付的各项税费	3,290,035.18	1,043,363.29
支付的其他与经营活动有关的现金	27,751,994.10	20,065,898.33
经营活动现金流出小计	83,565,225.50	39,255,652.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,450,334.10	-23,062,160.85
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	14,470,238.40	14,470,238.40
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	196,000.00	196,000.00
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	14,666,238.40	14,