

上海水仙电器股份有限公司

2006年半年度报告

二零零六年八月

目 录

- 第一节 重要提示
- 第二节 公司基本情况
- 第三节 股本变动和主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 管理层讨论与分析
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告（未经审计）
- 第八节 备查文件

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长林光中先生、副总会计师许童富先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司2006年半年度财务报告未经审计。

上海水仙电器股份有限公司董事会

2006年8月22日

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：上海水仙电器股份有限公司

公司中文名称缩写：水仙电器

公司法定英文名称：Shanghai Narcissus Electric Appliances Co., Ltd.

公司英文名称缩写：SNEC

二、公司股份委托申银万国证券股份有限公司在代办股份转让系统中进行转让。

公司A类股票简称：水仙A3 股份代码：400008

公司B类股票简称：水仙B3 股份代码：420008

三、公司注册地址、办公地址：上海市汶水路19号

邮政编码：200072

电子信箱：shuixian@public.sta.net.cn

四、公司法定代表人：林光中先生

五、公司董事会秘书：黄吟华女士

联系地址：上海市汶水路19号

联系电话：(021)56651410

传 真：(021)56651093

电子信箱：shuixian@public.sta.net.cn

六、公司选定的登载公司半年度报告的国际互联网网址：

代办股份转让信息披露平台：<http://www.gfzr.com.cn>

主办券商申银万国证券股份有限公司：<http://www.sw2000.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司办公室

七、其他有关资料：

1. 公司首次注册登记日期：1992年8月 登记地点：上海市

2. 公司企业法人营业执照注册号：企股沪总字第019039号

3. 公司税务登记号码为：国税沪字310108520120260号
4. 公司境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地址：上海市南京东路61号
5. 公司境外会计师事务所名称：浩华国际（中国·上海）会计师事务所
办公地址：上海市南京东路61号

八、主要财务数据和指标（合并报表）：

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减（%）
流动资产（元）	37,401,769.44	30,871,377.12	21.15
流动负债（元）	404,475,708.98	387,923,798.72	4.27
总资产（元）	40,436,602.89	33,651,136.04	20.16
股东权益（不含少数股东权益） （元）	-364,781,356.66	-355,016,171.25	-2.75
每股净资产（元）	-1.54	-1.50	-2.67
调整后的每股净资产（元）	-1.54	-1.50	-2.67
项 目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
净利润（元）	-11,609,344.33	-10,161,194.39	-14.25
扣除非经常性损益后的净利润 （元）	-11,617,344.33	-10,204,596.68	-13.84
每股收益（元）	-0.049	-0.0430	-13.95
净资产收益率（%）	3.18	2.76	15.22
经营活动产生的现金流量净额 （元）	1,658,357.25	-253,711.05	753.64

非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金 额（元）
营业外收支净额(扣除所得税影响)	8,000.00
合 计	8,000.00

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、截止报告期末公司股本没有变化情况

二、报告期末公司股东总数：

截止2006年6月30日，公司股东总数12670户，其中A股8952户，B股3718户。

三、前十名股东持股情况：

序号	股东名称	股票类型	报告期末持股数	占总股本比例
1	上海纳赛斯投资发展中心	法人股	51060020	21.60%
2	上海新工联（集团）有限公司	法人股	31834000	13.47%
3	王世学	B股	3183572	1.35%
4	投资信托	法人股	2640000	1.12%
5	上海氯碱化工股份有限公司	法人股	2640000	1.12%
6	中国纺织机械股份有限公司	法人股	2200000	0.93%
7	俞明光	B股	1876158	0.79%
8	建行信托	法人股	1746800	0.74%
9	陈跃明	B股	1702000	0.72%
10	力蒙贸易	法人股	1540000	0.65%

(1) 持股5%以上的股东为上海纳赛斯投资发展中心、上海新工联（集团）有限公司。

(2) 前10名股东中，第3、7、9名股东所持股份属上市流通股份，其余股东所持股份均为未上市流通股份。

(3) 公司前十名股东之间无关联关系。

(4) 报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变化。

股本情况：

数量单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转让	其他	小计	数量	比例%
一、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	8022.696	33.937						8022.696	33.937
外资法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	2862.4728	12.109						2862.4728	12.109
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	1754.9312	7.424						1754.9312	7.424
2、境内上市的外资股	11000	46.531						11000	46.531
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	23640.1	100						23640.1	100

四、前十名流通股股东持股情况：

股东名称	期末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H股或其它）
王世学	3183572	B股
俞明光	1876158	B股
陈跃明	1702000	B股
澹台恒义	1418099	B股
张火元	1277617	B股
高天林	1095650	B股
姜伯成	1007800	B股
周星珍	878600	B股
孙仁云	848200	B股
李天虹	762401	B股
前十名流通股股东关联的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。	

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有变动情况

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果、财务状况简要分析

（一）报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额与上期同比增减变化：

单位（元）

项 目	2006年1—6月	2005年1—6月	增减（%）
主营业务收入	11,554,974.46	6,148,433.29	87.93
主营业务利润	1,275,472.52	205,243.90	521.44
净利润	-11,609,344.33	-10,161,194.39	-14.25
现金与现金等价物净增加额	3,106,346.21	1,151,990.57	169.65

说明：

1. 主营业务收入比上年同期增长87.93%，其主要原因是水仙进出口贸易增加了业务量。
2. 主营业务利润比上年同期增长的原因是主营业务收入比上年有较大的增长，而主营业务成本占主营业务收入的比例较上年同期有所降低。

3. 主营业务利润较上年同期增长，相应的营业费用较上年同期有所提高，管理费用虽较上年有所降低，但财务费用较上年同期有所提高。其他业务利润比上年同期有大幅度降低。使净利润较上年同期降低14.25%。

4. 现金与现金等价物净增加额较上年同期增加169.65%，主要是水仙进出口贸易回笼资金及时，以及业务量增加使出口退税款增加。

(二) 报告期期末总资产、股东权益与期初数相比的变化：

单位（元）

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	增减（%）
总资产	40,436,602.89	33,651,136.04	20.16
股东权益	-364,781,356.66	-355,016,171.25	-2.75

二、报告期内经营情况：

公司主营业务范围：生产洗衣机、热水器、干衣机、分马力电机、燃气具、厨房吸油烟机及配套设备、其他家用电器，销售自产产品并提供技术咨询和服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

1. 主营业务分行业、产品情况：

	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛 利 率 (%)	主营业务 收入比上年 同期增 减(%)	主营业务 成本比上年 同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
分行业						
家用清洁卫生器具	11,554,974.46	10,279,501.94	11.04	87.93	73.02	224.71
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—
分产品						
家用洗衣机	11,554,974.46	10,279,501.94	11.04	87.93	73.02	224.71
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—
关联交易的定价原则	—	—	—	—	—	—

主营业务分地区情况：

地 区	主营业务收入（万元）	主营业务收入比上年同期增减（%）
国 外	1,155.4	87.93
国 内	—	—

2. 经营中的问题与困难：

公司因长期连续亏损，现金流量严重缺乏，母公司主营业务已经停止经营。

三、报告期内的投资情况：

(一) 报告期内公司未募集资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内无非募集资金投资情况。

(三) 报告期内无其他转让股权、处置资产的情况。

四、由于今年上半年经营结果的影响，公司预计下一报告期末的净利润仍可能出现亏损。

五、无对上年年度报告中的财务报告审计意见涉及事项的变化及处理意见的说明。

六、上半年的主要工作：

1. 公司按照中国证监会和中国证券业协会颁布的相关法律法规，进一步规范了公司运作，加强信息披露工作；

2. 根据《公司法》，对公司章程的部分条款作了修改以及文字性的调整；

3. 做好投资者的管理工作，热情接待投资者的来电、来访；

4. 对公司的必养人员逐个进行分析，对符合条件和有可能符合条件的人员安排到上海市劳动能力鉴定中心进行鉴定，对完丧、大部分丧失劳动能力的人员办理提前退休或退職手续，以减轻公司的负担及相应提高这部分职工的收入；

5. 处理各类历史遗留问题；

6. 对公司的债务积极进行协调，但无结果。

第六节 重要事项

一、公司无利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案在报告期内实施，公司 2006 年中期不进行利润分配或公积金转增股本。

二、重大诉讼、仲裁事项：

（一）报告期内没有发生新的重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期没有发生重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期没有发生重大资产收购、出售及资产重组事项

四、报告期内无重大关联交易事项

五、报告期内无控股股东及其子公司占用公司资金情况

六、重大合同及其履行情况

1. 报告期内或以前发生延续到报告期没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内或以前发生延续到报告期没有重大担保合同。

3. 报告期内或以前发生延续到报告期没有发生委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内无其他对公司产生重大影响的重要事项。

九、已披露重大事项索引

序号	名 称	国际互联网网址	日 期
1	上海水仙电器股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告	www.gfzr.com.cn	2006年4月28日
2	上海水仙电器股份有限公司第五届监事会第二次会议决议公告	www.gfzr.com.cn	2006年4月28日
3	上海水仙电器股份有限公司关于召开2005年度股东大会的公告	www.gfzr.com.cn	2006年5月25日
4	上海水仙电器股份有限公司第十四次股东会（2005年度股东年会）决议公告	www.gfzr.com.cn	2006年6月27日

上述重要信息可在主办券商申银万国证券股份有限公司网站(www.sw2000.com.cn)“代办股份转让”检索中查询。

第七节 财务报告（未经审计）

1. 资产负债表（附后）
2. 利润及利润分配表（附后）
3. 现金流量表（附后）
4. 报表附注

(1)与最近一期年度报告相比，本报告期未出现会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

(2)与最近一期年度报告相比，本报告期财务报表的合并范围未发生变化。

第八节 备查文件

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
2. 报告期内在申银万国网站上披露过的公司文件正本及公告原稿。
3. 公司2006年上半年度报告正本。

以上备查文件均备置于公司办公所在地。

上海水仙电器股份有限公司

2006年8月22日

上海市股份有限公司年度会计报表
资 产 负 债 表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年6月30日

金额单位：元

资 产	行次	期初数	期末数	负债及股东权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	101,824.07	191,516.05	短期借款	61	191,759,400.00	191,759,400.00
短期投资	2			应付票据	62		
应收票据	3			应付账款	63	6,509,826.60	6,509,826.60
应收股利	4			预收账款	64	20,432,064.63	20,432,064.63
应收利息	5			应付工资	65		
应收账款	6	51,829.42	51,829.42	应付福利费	66	412,939.72	416,081.11
其他应收款	7	17,293,723.31	24,088,882.60	应付股利	67	984,698.40	984,698.40
预付账款	8			应付利息	68		
应收补贴款	9			应交税金	69	1,530,347.03	1,972,898.25
存货	10	28,270.34	28,270.34	其他应付款	70	93,276.17	92,415.72
待摊费用	11			其他应付款	71	17,890,279.60	24,475,022.26
				预提费用	72	138,863,672.25	148,463,672.25
一年内到期的长期 债权投资	21			预计负债	73	3,050,000.00	3,050,000.00
其他流动资产	24			递延收益	74		
流动资产合计	30	17,475,647.14	24,360,498.41				
				一年内到期的长期 负债	78	620,000.00	620,000.00
				其他流动负债	79		
长期投资：				流动负债合计	80	382,146,504.40	398,776,079.22
长期股权投资	31	8,954,670.71	8,954,670.71	长期负债：			
长期债权投资	32			长期借款	81		
长期投资合计	33	8,954,670.71	8,954,670.71	应付债券	82		
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34			长期应付款	83		
	35			专项应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	85		
固定资产原价	39	4,041,603.94	4,041,603.94	长期负债合计	87		
减：累计折旧	40	3,541,588.64	3,550,720.36	递延税项：	88		
固定资产净值	41	500,015.30	490,883.58	递延税款贷项	89		
减：固定资产减值 准备	42			负 债	90	382,146,504.40	398,776,079.22
固定资产净额	43	500,015.30	490,883.58				
工程物资	44			少数股东权益(合并报 表填列)	91		
在建工程	45						
固定资产清理	46			股东权益：			
固定资产合计	50	500,015.30	490,883.58	股本	92	236,401,000.00	236,401,000.00
				资本公积	93	287,853,684.73	289,697,843.65
无形资产及其他资产：				盈余公积	94	36,618,563.50	36,618,563.50
无形资产	51			其中：法定公益金	95	2,167,138.36	2,167,138.36
长期待摊费用	52			减：未确认的投资损 失(合并报表填列)	96		
其他长期资产	53			未分配利润	97	-916,089,419.48	-927,687,433.67
无形资产及其他资 产合计	54						
递延税项：				外币报表折算差额 (合并报表填列)	98		
递延税款借项	55			股东权益合计	99	-355,216,171.25	-364,970,026.52
资 产 总 计	60	26,930,333.15	33,806,052.70	负债及股东权益总计	100	26,930,333.15	33,806,052.70

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海市股份有限公司年度会计报表
利润及利润分配表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年1—6月

金额单位：元

项 目	行次	上年同期数	本期数	项 目	行次	上年同期数	本期数
一、主营业务收入	1			六、可供分配的利润	25	-925,634,364.24	-927,687,433.67
减：主营业务成本	2			减：提取法定盈余公积	26		
主营业务税金及附加	3			提取法定公益金	27		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4			提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目）	28		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	2,704,477.75					
减：营业费用	6						
管理费	7	3,854,484.06	2,005,936.18				
财务费用	8	9,398,854.84	9,600,078.01	七、可供股东分配的利润	35	-925,634,364.24	-927,687,433.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	-10,548,861.15	-11,606,014.19	减：应付优先股股利	36		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	376,261.60		提取任意盈余公积	37		
补贴收入	12			应付普通股股利	38		
营业外收入	13	49,930.79	8,000.00	转作股本的普通股股利	39		
减：营业外支出	14	6,528.50		八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40	-925,634,364.24	-927,687,433.67
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	-10,129,197.26	-11,598,014.19				
减：所得税	16			补充资料：			
少数股东损益（合并报表填列）	17			1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41		
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18			2. 自然灾害发生的损失	42		
				3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	43		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	-10,129,197.26	-11,598,014.19	4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	44		
加：年初未分配利润	21	-915,505,166.98	-916,089,419.48	5. 债务重组损失	45		
其他转入	22			6. 其他	46		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海市股份有限公司年度会计报表

现金流量表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年1—6月

金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			三、筹资活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1		吸收投资所收到的现金	26		净利润（亏损以“-”号表示）	43	-11,598,014.19
收到的税费返还	2		其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,248,159.42	借款所收到的现金	28		减：未确定的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5	1,248,159.42	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	1,714,863.96	加：计提的资产减值准备	46	
			筹资活动现金流入小计	30	1,714,863.96	固定资产折旧	47	9,132.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6					无形资产摊销	48	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	425,384.74	偿还债务所支付的现金	31		长期待摊费用摊销	49	
支付的各项税费	8	160,056.52	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		待摊费用的减少（减：增加）	50	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	2,287,890.14	其中：支付少数股东的股利	33		预提费用的增加（减：减少）	51	
经营活动现金流出小计	10	2,873,331.40	支付的其他与筹资活动有关的现金	34		处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	
			其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		固定资产报废损失	53	
经营活动产生的现金流量净额	11	-1,625,171.98	筹资活动现金流出小计	36		财务费用	54	9,600,078.01
			筹资活动产生的现金流量净额	40	1,714,863.96	投资损失（减：收益）	55	
						递延税款贷项（减：借项）	56	
						存货的减少（减：增加）	57	
			四、汇率变动对现金的影响	41		经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-6,795,159.29
二、投资活动产生的现金流量：						经营性应付项目的增加（减：减少）	59	7,158,790.77
收回投资所收到的现金	12		五、现金及现金等价物净增加额	42	89,691.98	其 他	60	
其中：出售子公司所收到的现金	13					经营活动产生的现金流量净额	65	-1,625,171.98
取得投资收益所收到的现金	14					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	15					债务转为资本	66	
收到的其他与投资活动有关的现金	16					一年内到期的可转换公司债券	67	
投资活动现金流入小计	17					融资租入固定资产	68	
						其 他	69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18					3、现金及现金等价物净增加情况：		
投资所支付的现金	19					现金的期末余额	70	191,516.05
其中：购买子公司所支付的现金	20					减：现金的期初余额	71	101,824.07
支付的其他与投资活动有关的现金	20					加：现金等价物的期末余额	72	
投资活动现金流出小计	22					减：现金等价物的期初余额	73	
						现金及现金等价物净增加额	74	89,691.98
投资活动产生的现金流量净额	25							

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海市股份有限公司年度会计报表
合并资产负债表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年6月30日

金额单位：元

资 产	行次	期初数	期末数	负债及股东权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	924,223.47	4,030,569.68	短期借款	61	191,759,400.00	191,759,400.00
短期投资	2			应付票据	62		
应收票据	3			应付账款	63	11,954,199.47	11,954,199.47
应收股利	4			预收账款	64	20,504,735.45	20,432,064.63
应收利息	5			应付工资	65		
应收账款	6	2,526,327.17	9,345.69	应付福利费	66	436,026.76	444,397.98
其他应收款	7	16,597,940.81	23,245,520.60	应付股利	67	984,698.40	984,698.40
预付账款	8	9,965,555.50	8,839,706.68	应付利息	68		
应收补贴款	9			应交税金	69	662,448.31	1,276,923.89
存货	10	857,330.17	1,276,626.79	其他应交款	70	93,276.17	92,415.72
待摊费用	11			其他应付款	71	18,995,341.91	25,397,936.64
				预提费用	72	138,863,672.25	148,463,672.25
一年内到期的长期债权投资	21			预计负债	73	3,050,000.00	3,050,000.00
其他流动资产	24			递延收益	74		
流动资产合计	30	30,871,377.12	37,401,769.44				
				一年内到期的长期负债	78	620,000.00	620,000.00
				其他流动负债	79		
长期投资：				流动负债合计	80	387,923,798.72	404,475,708.98
长期股权投资	31	2,263,093.62	2,263,093.62	长期负债：			
长期债权投资	32			长期借款	81		
长期投资合计	33	2,263,093.62	2,263,093.62	应付债券	82		
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34			长期应付款	83		
				专项应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	85		
固定资产原价	39	4,208,103.94	4,474,978.94	长期负债合计	87		
减：累计折旧	40	3,691,438.64	3,703,239.11	递延税项：	88		
固定资产净值	41	516,665.30	771,739.83	递延税款贷项	89		
减：固定资产减值准备	42			负 债 合 计	90	387,923,798.72	404,475,708.98
固定资产净额	43	516,665.30	771,739.83				
工程物资	44			少数股东权益(合并 报表填列)	91	743,508.57	742,250.57
在建工程	45						
固定资产清理	46			股东权益：			
固定资产合计	50	516,665.30	771,739.83	股本	92	236,401,000.00	236,401,000.00
				资本公积	93	287,853,684.73	289,697,843.65
无形资产及其他资产：				盈余公积	94	36,716,073.34	36,716,073.34
无形资产	51			其中：法定公益金	95	2,215,893.28	2,215,893.28
长期待摊费用	52			减：未确认的投资 损失(合并报表填列)	96		
其他长期资产	53			未分配利润	97	-915,986,929.32	-927,596,273.65
无形资产及其他 资产合计	54						
递延税项：				外币报表折算差额 (合并报表填列)	98		
递延税款借项	55			股东权益合计	99	-355,016,171.25	-364,781,356.66
资产总计	60	33,651,136.04	40,436,602.89	负债及股东权益总计	100	33,651,136.04	40,436,602.89

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海市股份有限公司年度会计报表
合并利润及利润分配表

单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年1—6月

金额单位：元

项 目	行次	上年同期数	本期数	项 目	行次	上年同期数	本期数
一、主营业务收入	1	6,148,433.29	11,554,974.46	六、可供分配的利润	25	-925,763,871.21	-927,596,273.65
减：主营业务成本	2	5,941,186.29	10,279,501.94	减：提取法定盈余公积	26		
加：主营业务收入税金及附加	3	2,003.10		提取法定公益金	27		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	205,243.90	1,275,472.52	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目)	28		
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	2,704,477.75	5,393.08				
减：营业费用	6	148,866.87	544,283.22				
管理费用	7	4,165,498.73	2,791,048.14				
财务费用	8	9,179,212.18	9,564,136.57	七、可供股东分配的利润	35	-925,763,871.21	-927,596,273.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	-10,583,856.13	-11,618,602.33	减：应付优先股股利	36		
加：投资收益(损失以“-”号填列)	11	376,261.60		提取任意盈余公积	37		
补贴收入	12			应付普通股股利	38		
营业外收入	13	49,930.79	8,000.00	转作股本的普通股股利	39		
减：营业外支出	14	6,528.50		八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	40	-925,763,871.21	-927,596,273.65
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15	-10,164,192.24	-11,610,602.33				
减：所得税	16	390.15		补充资料：			
少数股东损益(合并报表填列)	17	-3,388.00	-1,258.00	1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18			2. 自然灾害发生的损失	42		
				3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	43		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	20	-10,161,194.39	-11,609,344.33	4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	44		
加：年初未分配利润	21	-915,602,676.82	-915,986,929.32	5. 债务重组损失	45		
其他转入	22			6. 其他	46		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海市股份有限公司年度会计报表
合并现金流量表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006年1—6月

金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			三、筹资活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	13,454,687.68	吸收投资所收到的现金	26		净利润(亏损以“-”号表示)	43	-11,609,344.33
收到的税费返还	2	1,519,948.24	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		加：少数股东损益(亏损以“-”号表示)	44	-1,258.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,265,999.37	借款所收到的现金	28		减：未确定的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5	16,240,635.29	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	1,714,863.96	加：计提的资产减值准备	46	346,835.84
			筹资活动现金流入小计	30	1,714,863.96	固定资产折旧	47	11,801.47
购买商品、接受劳务支付的现金	6	10,439,475.06				无形资产摊销	48	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	628,588.93	偿还债务所支付的现金	31		长期待摊费用摊销	49	
支付的各项税费	8	254,375.92	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		待摊费用的减少(减：增加)	50	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	3,259,838.13	其中：支付少数股东的股利	33		预提费用的增加(减：减少)	51	
经营活动现金流出小计	10	14,582,278.04	支付的其他与筹资活动有关的现金	34		处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52	
			其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		固定资产报废损失	53	
经营活动产生的现金流量净额	11	1,658,357.25	筹资活动现金流出小计	36		财务费用	54	9,600,078.01
			筹资活动产生的现金流量净额	40	1,714,863.96	投资损失(减：收益)	55	
						递延税款贷项(减：借项)	56	
						存货的减少(减：增加)	57	-419,296.62
			四、汇率变动对现金的影响	41		经营性应收项目的减少(减：增加)	58	-3,351,585.33
二、投资活动产生的现金流量：						经营性应付项目的增加(减：减少)	59	7,081,126.21
收回投资所收到的现金	12		五、现金及现金等价物净增加额	42	3,106,346.21	其 他	60	
其中：出售子公司所收到的现金	13					经营活动产生的现金流量净额	65	1,658,357.25
取得投资收益所收到的现金	14					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金	15					债务转为资本	66	
收到的其他与投资活动有关的现金	16					一年内到期的可转换公司债券	67	
投资活动现金流入小计	17					融资租入固定资产	68	
						其 他	69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	266,875.00				3、现金及现金等价物净增加情况：		
投资所支付的现金	19					现金的期末余额	70	4,030,569.68
其中：购买子公司所支付的现金	20					减：现金的期初余额	71	924,223.47
支付的其他与投资活动有关的现金	21					加：现金等价物的期末余额	72	
投资活动现金流出小计	22	266,875.00				减：现金等价物的期初余额	73	
						现金及现金等价物净增加额	74	3,106,346.21
投资活动产生的现金流量净额	25	-266,875.00						

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

填表人：

上海水仙电器股份有限公司

2006 年半年度会计报表附注

一、公司简介：

上海水仙电器股份有限公司前身系上海洗衣机总厂。1992 年 5 月 5 日,经上海市经济委员会沪经企 (1992) 300 号批准, 改制为股份有限公司。公司 A 股和 B 股股票分别于 1993 年 1 月 6 日和 1994 年 11 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市。公司股票于 2001 年 4 月 23 日被终止在上海证券交易所上市。2001 年 12 月 10 日起公司股票委托申银万国证券股份有限公司代办股份转让服务。截止 2006 年 6 月 30 日股本总额为 236,401,000.00 元。

公司经营范围: 生产、销售各类洗衣机、热水器、干衣机、分马力电机、燃气具、厨房吸油机及配套设备、其他家用电器及提供技术咨询和服务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础, 以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

外币业务按发生当期期初中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率, 折合成人民币记帐, 期末外币帐户余额按期末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额, 在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内, 按规定予以资本化, 计入在建工程成本, 其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额, 均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字(1995) 11 号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》, 除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币外, 资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将同时具备期限短(从购买日起, 三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券

利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;以非货币性交易换入的短期投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末,按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息,冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、对因债务人撤销、破产,依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项;因债务人死亡,既无遗产可清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明,确实无法收回的应收款项,按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算,按帐龄分析方法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

按期末应收账款、其他应收款余额的账龄分析法并结合个别认定提取坏账准备。具体如下:

帐 龄	计提比例
1 年以内	---
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

(十) 存货核算方法

1、存货分类为

存货分类为:原材料、低值易耗品、库存商品。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价;发出时按加权平均法、个别认定法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法;

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末,对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价,包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的股权投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年—30 年	3.88%	4.81%—3.2%
生产设备	9 年—12 年	4.96%	10.56%—7.92%
非生产设备	6 年—9 年	4.96%	15.84%—10.56%
运输设备	6 年—12 年	4.00%	16%—8%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按期计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

（十九）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：(单位：人民币)

被投资单位全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	母公司投资额 (万元)	母公司 控股比例	合并范围内 控股比例	是否 合并
上海水仙房地产开发经营公司	房地产	1,500	房地产开发及经营	1,500	100%	100%	否
上海水仙国际贸易有限公司	国际贸易	576	国际贸易、区内贸易	432	75%	75%	否
上海水仙进出口有限公司	进出口	1,000	各类商品及技术的进出口 业务,洗衣机等家用电器	900	90%	90%	是

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

- 1、上海水仙房地产开发经营公司由于进入歇业期拟清算，故不再将其纳入合并报表范围。
- 2、上海水仙国际贸易有限公司已停业拟清算，故不再将其纳入合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	231,757.76	46,062.27
银行存款	3,798,811.92	878,161.20
合计	4,030,569.68	924,223.47
其中美元：外币金额	475.77	473.02
折算汇率	8.0702	8.0702
折合人民币	3,839.56	3,817.37

(二) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	期 末 数			期 初 数				
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	—	—	—	—	1,867,174.31	0.66%	—	—
1—2年	—	—	20%	122,156.51	610,782.53	0.22%	20%	122,156.51
2—3年	302,029.05	0.11%	50%	170,526.85	341,053.69	0.12%	50%	170,526.85
3年以上	280,042,526.13	99.89%	100%	280,042,526.13	280,042,526.13	99.00%	100%	280,042,526.13
合 计	280,344,555.18	100%		280,335,209.49	282,861,536.66	100.00%		280,335,209.49

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 84,822,435.55 元，占应收帐款总金额的 30.26%。

3、本期全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

应收账款按坏账准备计提政策：2—3 年的应收账款计提 50% 坏账准备，3 年以上的应收账款计提 100% 坏账准备。

4、期末应收帐款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(三) 其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	22,721,953.33		---		16,074,373.54	61.49%	---	---
1-2年	3,524,570.77		20%	3,344,914.15	3,524,570.77	13.48%	20%	3,344,914.15
2-3年	687,821.31		50%	343,910.66	687,821.31	2.63%	50%	343,910.66
3年以上	<u>5,856,168.88</u>		100%	<u>5,856,168.88</u>	<u>5,856,168.88</u>	<u>22.40%</u>	100%	<u>5,856,168.88</u>
合 计	<u>32,790,514.29</u>			<u>9,544,993.69</u>	<u>26,142,934.50</u>	<u>100.00%</u>		<u>9,544,993.69</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 22,684,745.66 元，占其他应收款总金额的比例为 69.18 %。

3、本期度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

(1)其他应收款按坏账准备计提政策：2-3 年的其他应收款计提 50% 坏账准备，3 年以上的其他应收款计提 100% 坏账准备；

(2) 除以上计提比例达到 40% 以外特别计提坏帐情况：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
上海洗衣机厂	5,350,833.84	62.47%	该厂无全部偿还能力

4、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
第二中级人民法院暂存款	7,527,153.00	待转海宁路房产拍卖款
上海上佳花园别墅房地产公司	2,923,148.39	往来款

5、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内	8,838,286.67	99.98%	9,964,135.49	99.99%
1-2年	1,420.01	0.02%	1,420.01	0.01%
2-3年			---	---
3年以上			---	---
合 计	<u>8,839,706.68</u>	<u>100%</u>	<u>9,965,555.50</u>	<u>100.00%</u>

2、期末预付帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	491,509.49	463,239.15	491,509.49	463,239.15
库存商品	<u>1,248,356.45</u>		<u>829,059.83</u>	---
合计	<u>1,739,865.94</u>	<u>463,239.15</u>	<u>1,320,569.32</u>	<u>463,239.15</u>

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：按存货的估计售价或合同金额减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额，确定可变现净值。

(六) 长期投资：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	7,460,809.89	5,197,716.27	7,460,809.89	5,197,716.27
长期债权投资	<u>824,668.80</u>	<u>824,668.80</u>	<u>824,668.80</u>	<u>824,668.80</u>
合计	<u>8,285,478.69</u>	<u>6,022,385.07</u>	<u>8,285,478.69</u>	<u>6,022,385.07</u>

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司 名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	期末帐面余额	减值准备
*凤凰股份	法人股	5,335	5%以下	24,624.00	24,624.00	3,817.50

*注：法人股股票凤凰股份已被冻结。

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
上海二轻销售有限公司	无约定期限	3,000,000.00	---	3,000,000.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期合计	本期权益增减额				期末余额		
					其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海水仙国际贸易 有限公司	无约定期限	75.00%	566,928.61	-121,416.05	---	-121,416.05	---	---	4,320,000.00	-3,874,487.44	445,512.56
上海水仙房地产开 发经营公司	无约定期限	100.00%	3,175,321.02	-1,378,546.46	---	-1,378,546.46	---	---	15,000,000.00	-13,203,225.44	1,796,774.56
小计			3,742,249.63	-1,499,962.51	---	-1,499,962.51	---	---	19,320,000.00	-17,077,712.88	2,242,287.12

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期合计	本期权益增减额				期末余额		
					其中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海上佳花园别墅房地产公司	无约定期限	25.00%	2,193,898.77	---	---	---	---	---	3,750,000.00	-1,556,101.23	2,193,898.77

2、长期债权投资：

其他债权投资：

借款单位	本金	年限	年利率	期初余额	本期利息	期末余额	减值准备
宜川仪表厂	100,376.00	1993.3.24—1994.3.24	8.28%	100,376.00	---	100,376.00	100,376.00
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	1993.5.25—1993.8.25	9.72%	724,292.80	---	724,292.80	724,292.80
合 计	824,668.80			824,668.80	---	824,668.80	824,668.80

3、长期投资减值准备

(1) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海上佳花园别墅房地产公司	2,193,898.77	---	---	2,193,898.77	收回投资可能性小，全额计提
上海二轻销售有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00	收回投资可能性小，全额计提
长期股票投资	3,817.50			3,817.50	投资成本低于市价
小 计	5,197,716.27			5,197,716.27	---

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
宜川仪表厂	100,376.00	---	---	100,376.00	贷款逾期，全额计提
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	---	---	724,292.80	贷款逾期，全额计提
小 计	824,668.80	---	---	824,668.80	

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类 别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	1,225,497.69	---	---	1,225,497.69
生产设备	9,800.00	---	---	9,800.00
非生产设备	170,420.00	---	---	170,420.00
运输设备	2,802,386.25	266,875	---	3,069,261.25
合计	4,208,103.94	266,875	---	4,474,978.94

2、累计折旧

类 别	期初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	849,642.08	2,718.85		852,360.93
生产设备	1,034.88	3.31		1,038.19
非生产设备	150,470.88	481.5		150,952.38
运输设备	<u>2,690,290.80</u>	<u>8,596.81</u>		<u>2,698,887.61</u>
合 计	<u>3,691,438.64</u>	<u>11,800.47</u>		<u>3,703,239.11</u>

(八) 短期借款、一年内到期的长期负债:

1、短期借款

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
质押借款	6,061,000.00	6,061,000.00
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	<u>176,698,400.00</u>	<u>176,698,400.00</u>
合 计	<u>191,759,400.00</u>	<u>191,759,400.00</u>

2、已到期未偿还的短期借款:

贷款单位	借款金额	未按期 偿还原因	合同还款期	备 注
上海银行北站支行	2,790,000.00	无力偿还	2001.02.27-2001.06.05	
中国信达资产管理公司 上海办事处	5,000,000.00	无力偿还	2000.05.18-2001.06.05	2004年中国银行上海市北支行转入
中国信达资产管理公司 上海办事处	4,000,000.00	无力偿还	2000.06.15-2001.05.26	2004年中国银行上海市北支行转入
中国信达资产管理公司 上海办事处	1,858,400.00	无力偿还	2000.08.24-2001.06.24	2004年中国银行上海市北支行转入
中国信达资产管理公司 上海办事处	4,590,000.00	无力偿还	2000.03.05-2000.08.12	2004年交通银行上海闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	31,960,000.00	无力偿还	1999.09.03-1999.09.23	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	8,900,000.00	无力偿还	1999.09.03-1999.09.23	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	33,000,000.00	无力偿还	1999.09.03-1999.09.23	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	2,000,000.00	无力偿还	1999.09.03-1999.09.23	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	6,061,000.00	无力偿还	2000.11.20-2001.04.20	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	25,100,000.00	无力偿还	2000.05.07-2000.08.15	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	20,000,000.00	无力偿还	2000.05.07-2000.08.15	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	20,000,000.00	无力偿还	2000.06.07-2000.07.07	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	19,000,000.00	无力偿还	2000.09.08-2000.12.25	2005年工商银行闸北支行转入
中国华融资产管理公司 上海办事处(注)	<u>7,500,000.00</u>	无力偿还	2000.12.29-2001.04.20	2005年工商银行闸北支行转入
合 计	<u>191,759,400.00</u>			

注: 2005年由工商银行上海闸北支行转入。

3、一年内到期的长期负债:

借 款 类 别	期 末 数	期 初 数
---------	-------	-------

担保借款 620,000.00 620,000.00

4、一年内到期的长期负债逾期情况：

借款单位	借款期限	金额	逾期原因
中国建设银行上海第三支行	1995.10.6—1999.12.28	620,000.00	无力偿还

(九) 应付帐款

期末数	期初数
11,954,199.47	11,954,199.47

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、期末余额中 3 年以上应付账款余额为 652.76 万元（其中母公司余额为 650.98 万元），其中金额较大的有：

债权人名称	金额	未偿还原因
华东铝加工厂	858,220.41	无力支付
闸北泡沫塑料厂	525,103.18	无力支付
靖江天马电机电器厂	431,226.09	无力支付
宝山永佳钢制品厂	424,849.76	无力支付
上海家用定时器(博大)	401,545.35	无力支付

(十) 预收帐款

期末数	期初数
20,432,064.63	20,504,735.45

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、其中帐龄超过一年的大额预收帐款：

付款单位名称	金额	性质或内容
重庆天天利电器有限公司	2,289,000.00	尚未结算
四川环联电器公司	1,378,396.60	尚未结算
贵阳华侨友谊公司采购公司	1,112,234.41	尚未结算
贵阳喷水池商厦连锁公司	929,060.95	尚未结算
重庆商社（集团）公司	711,308.28	尚未结算

(十一) 其他应付款：

期末数	期初数
25,397,936.64	18,995,341.91

1、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为：应付上海纳赛斯投资发展中心 5,039,684.36 元。

2、帐龄超过三年的大额其他应付款：

债权人名称	金额
上海纳赛斯投资发展中心	4,683,134.36
二分厂联建押金	2,000,000.00
上海盈材盛建筑装潢材料有限公司	400,000.00

3、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金额	性质或内容
上海水仙房产开发经营公司	6,249,640.76	往来款
上海纳赛斯投资发展中心	5,039,684.36	往来款
二分厂联建押金	2,000,000.00	押金
上海水仙国际贸易有限公司	1,569,343.04	往来款
上海盈材盛建筑装潢材料有限公司	400,000.00	租赁押金

(十二) 应付股利

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	欠付原因
上海纳赛斯投资发展中心	984,698.40	股东尚未领取的现金股利

(十三) 应交税金

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	1,059,902.24	-1,836,103.19	17%
营业税	138,311.65	2,337,620.12	5%
城建税	78,100.00	162,719.02	7%
个人所得税	610.00	-1,787.64	
合计	<u>1,276,923.89</u>	<u>662,448.31</u>	

(十四) 其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	70,039.52	69,899.98	3%
河道管理费	22,376.20	23,376.19	1%
合计	<u>92,415.72</u>	<u>93,276.17</u>	

(十五) 预提费用

类别	期末数	期初数	结存原因
利息	148,463,672.25	138,863,672.25	尚未支付的银行利息及罚息

(十六) 预计负债:

项目	期末数	期初数
预计担保损失	3,050,000.00	3,050,000.00

预计担保损失系公司为上海金山水仙电器有限公司提供借款担保, 2001年上海金山水仙电器有限公司因财务状况困难, 借款到期未能归还, 故全额预计损失计入预计负债。

(十七) 股本

	期末数	比例	期初数	比例
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	80,226,960.00	33.94%	80,226,960.00	33.94%
其中:				
境内法人持有股份	80,226,960.00	33.94%	80,226,960.00	33.94%
(2) 募集法人股份	28,624,728.00	12.11%	28,624,728.00	12.11%
未上市流通股份合计	<u>108,851,688.00</u>	<u>46.05%</u>	<u>108,851,688.00</u>	<u>46.05%</u>
2、已上市流通股份				
人民币普通股	17,549,312.00	7.42%	17,549,312.00	7.42%
境内上市的外资股	110,000,000.00	46.53%	110,000,000.00	46.53%
已上市流通股份合计	<u>127,549,312.00</u>	<u>53.95%</u>	<u>127,549,312.00</u>	<u>53.95%</u>
3、股份总数	<u>236,401,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>236,401,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(十八) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价	216,484,513.45		---	216,484,513.45
接受捐赠(注 1)	3,117,096.71	1,844,158.92	---	4,961,255.63
股权投资准备	354,151.73		---	354,151.73
其他资本公积(注 2)	<u>67,897,922.84</u>		---	<u>67,897,922.84</u>
合计	<u>287,853,684.73</u>		---	<u>289,697,843.65</u>

注：本期接受捐赠 1,844,158.92 元系上海轻工控股（集团）公司给本公司的房产租赁费。

（十九）盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,347,335.73	---	---	12,347,335.73
法定公益金	2,215,893.28	---	---	2,215,893.28
任意盈余公积	<u>22,152,844.33</u>	---	---	<u>22,152,844.33</u>
合 计	<u>36,716,073.34</u>	---	---	<u>36,716,073.34</u>

（二十）未分配利润

项 目	金 额
调整前期初未分配利润	-915,986,929.32
加：本期净利润	-11,609,344.33
减：提取法定盈余公积	—
提取法定公益金	—
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	—
期末未分配利润	-927,596,273.65

（二十一）主营业务收入、主营业务成本

项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
1.工业	---	---	---	---
2.商业	11,554,974.46	6,148,433.29	10,279,501.94	5,941,186.29
合 计	<u>11,554,974.46</u>	<u>6,148,433.29</u>	<u>10,279,501.94</u>	<u>5,941,186.29</u>

（二十二）其他业务利润

类 别	本期发生数			上期发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
材料销售	—	—	—	—	—	—
租赁业务	—	—	—	3,249,306.28	544,828.53	2,704,477.75
水电费收入	<u>8,712.00</u>	<u>3,318.92</u>	<u>5,393.08</u>	---	---	---
合计	<u>8,712.00</u>	<u>3,318.92</u>	<u>5,393.08</u>	3,249,306.28	544,828.53	2,704,477.75

（二十三）管理费用

本期发生数	上期发生数
2,791,048.14	4,165,498.73

（二十四）财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	9,600,078.01	9,400,559.98

减：利息收入	35,941.44	221,347.80
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合 计	<u>9,564,136.57</u>	<u>9,179,212.18</u>

(二十五) 投资收益

1、本期发生数：

类 别	股票投资 收 益	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
长期股权投资	---			

(二十六) 营业外收入

类 别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净收益		49,930.79
无形资产转让收益		—
赔偿及罚款收入	8,000.00	—
其他		—
合 计	<u>8,000.00</u>	<u>49,930.79</u>

(二十七) 营业外支出

类 别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净损失	—	—
罚款及赔偿支出	—	6,528.50
其他	—	—
合 计	<u>—</u>	<u>6,528.50</u>

(二十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 1,265,999.37 元

项 目	金 额
往来款	1,265,868.20
利息收入	131.17

(二十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 3,259,838.13 元。

其中主要有：

项 目	金 额
办公、差旅费	35,128.30
维修、水电费	49,980.30
顾问咨询审计	334,645.00
招待劳务代理费	53,633.10
往来款	2,655,826.41
安置费	130,625.00

上海水仙电器股份有限公司