

# 上海水仙电器股份有限公司

## 2006 年度报告

二〇〇七年四月二十六日

## 第一节 重要提示及目录

### §1 重要提示

1.1 本公司董事会、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。

1.2 缪恒生董事委托胡争鸣先生代为出席董事会，并委托林光中董事长代为行使表决权。

1.3 严镇博董事因公出差，未参加本次董事会，委托梁锦山副董事长代为行使表决权。

1.4 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

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

上海水仙电器股份有限公司董事会

2007年4月26日

### §2 目录

第一节 重要提示及目录 .....	2
第二节 公司基本情况 .....	3
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	4
第四节 股东变动及股东情况 .....	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	7
第六节 公司治理结构 .....	9
第七节 股东大会情况简介 .....	10
第八节 董事会报告 .....	10
第九节 监事会报告 .....	12
第十节 重要事项 .....	13
第十一节 财务报告 .....	14
第十二节 备查文件 .....	14

## 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)公司法定代表人：林光中先生

(三)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：shuixiandianqi@163.com

(四)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：shuixiandianqi@163.com

(五)公司选定的登载公司年度报告的国际互联网网址：

信息披露场所为：<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

(六)公司股份转让场所为：代办股份转让系统。

公司A类股份简称：水仙A3 股份代码：400008

公司B类股份简称：水仙B3 股份代码：420008

(七)其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期：1992年8月

公司首次注册地点：上海浦东金桥出口加工区纬三路25号街坊

公司第1次变更注册日期：1994年12月

公司第1次变更注册地点：上海市汶水路19号

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：立信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

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

## (一) 本报告期主要财务数据

(单位: 元 币种: 人民币)

利润总额	-32,475,877.23
净利润	-32,477,278.73
扣除非经常性损益后的净利润	-32,477,278.73
主营业务利润	2,422,942.44
其他业务利润	7,565.45
营业利润	-31,430,893.22
投资收益	-1,912,660.01
补贴收入	—
营业外收支净额	867,676.00
经营活动产生的现金流量净额	2,423,660.10
现金及现金等价物净增减额	3,058,672.97

非经常性损益项目	金 额 (元)
1. 扣除公司日常根据企业会计准则规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	867,676.00
2. 以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,817.50
合计	871,493.50

注: 上述列示的金额中已将所得税影响额扣除, 并已扣除少数股东收益因素。

## 不同会计准则、制度计算的差异

(单位: 元 币种: 人民币)

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	-32,477,278.73	-32,477,278.73
差异说明	—	—

## (二) 截至报告期末, 公司前三年主要会计数据和财务指标

(单位: 元 币种: 人民币)

项 目	2006年度	2005年度	2004年度
主营业务收入	21,397,334.82	26,211,144.76	35,694,414.70
净利润	-32,477,278.73	-384,252.50	-48,197,504.14
总资产	30,975,127.70	33,651,136.04	65,680,732.16
股东权益(不含少数股东权益)	-383,038,772.34	-355,016,171.25	-358,351,211.81
每股收益	-0.137	-0.002	-0.2039
每股净资产	-1.62	-1.50	-1.52
调整后的每股净资产	-1.62	-1.50	-1.52
每股经营活动产生的现金流量净额	0.01	-0.0245	-0.0293
净资产收益率(摊薄)(%)	8.5	0.11	13.45
净资产收益率(加权)(%)	8.5	0.11	13.75

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的净资产收益率和每股收益:

	报告期利润	净资产收益率(%)	每股收益(元)
--	-------	-----------	---------

		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2,422,942.44	-0.01	-0.01	0.01	0.01
营业利润	-31,430,893.22	0.08	0.08	-0.13	-0.13
净利润	-32,477,278.73	0.08	0.09	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后的净利润	-32,477,278.73	0.08	0.09	-0.14	-0.14

## (三)报告期内股东权益变动情况

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初	236,401,000	287,853,684.73	36,716,073.34	-915,986,929.32	-355,016,171.25
本期增加	—	4,454,677.64	—	—	—
本期减少	—	—	—	32,477,278.73	28,022,601.09
期末数	236,401,000	292,308,362.37	36,716,073.34	-948,464,208.05	-383,038,772.34

变化原因：

主要是计提利息费用，使净利润减少，从而使股东权益减少。

## 第四节 股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

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、非转让股份									
1. 发起人股份									
其中：									
(1) 国家持有股份									
(2) 境内法人持有股份	8022.696	33.937						8022.696	33.937
(3) 外资法人持有股份									
(4) 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、可转让股份									
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

## (二) 股份发行与上市情况

1. 1992年5月，公司发行2500万股境内上市普通股（A股），其中社会法人股1700万股，社会个人股800万股（包括公司职工股160万股），发行价格为每股4.60元。1993年1月6日，640万股社会公众股获准上市交易。

2. 1993年5月，公司以十送二配八的比例实施送股和增资配股，实际配股数量为1197.64万股，配

股价为每股3.50元。

3. 1994年10月, 公司发行1亿股境内上市外资股 (B股), 发行价格为每股0.265美元。1994年11月10日, 1亿股B股获准上市交易。

4. 1996年6月, 公司以十送一的比例实施送股。送股后公司股本总数由原来的21491万股增至23640.1万股。

5. 2001年4月23日, 公司股份被终止在上海证券交易所上市。

6. 2001年12月10日起, 公司股份委托申银万国证券股份有限公司进行代办股份转让。

7. 报告期内, 公司没有送股、转增资本、减资等情况, 股份总数及结构没有发生变化。

### (三) 股东情况介绍

1. 报告期末公司股东总数:12510户 (其中未确权股东 5075户)

2. 报告期末公司前10名股东持股情况:

股东名称(全称)	年度内增减 (股)	年末持股数 (股)	比例 (%)	股份类别	质押或 冻结股 份数量	股东性质(国 有股东或外 资股东)
上海纳赛斯投资 发展中心	0	51060020	21.60	非转让股份	无	法人股
上海新工联(集团) 有限公司	0	31834000	13.47	非转让股份	未知	法人股
王世学	-657100	2904272	1.23	可转让股份	未知	外资股
投资信托	0	2640000	1.12	非转让股份	未知	法人股
上海氯碱化工股 份有限公司	0	2640000	1.12	非转让股份	未知	法人股
中国纺织机械股 份有限公司	0	2200000	0.93	非转让股份	未知	法人股
建行信托	0	1746800	0.74	非转让股份	未知	法人股
陈跃明	0	1702000	0.72	可转让股份	未知	外资股
力蒙贸易	0	1540000	0.65	非转让股份	未知	法人股
澹台恒义	0	1418099	0.60	可转让股份	未知	外资股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中非转让股份股东间无关联关系, 可转让股份股东之间未知其关联关系, 也未知一致行动人情况。					

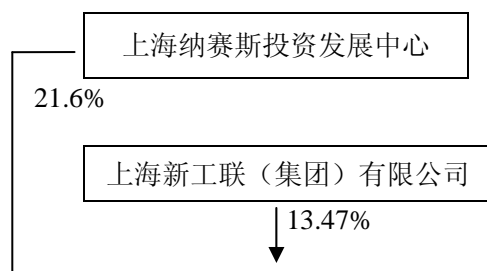
3. 说明:

(1) 本公司控股股东: 上海纳赛斯投资发展中心于1994年成立, 法定代表人林光中, 经营范围: 电器、机电产品、仪表仪器、日用五金、百货、工具设备、投资经营、实业开发。

(2) 其他持股在10%以上的法人股东:

上海新工联(集团)有限公司为我公司第二大股东, 成立于1992年, 法定代表人范大政, 经营范围: 百货、五金交电、汽车配件、工艺品、家具、普通机械、建筑材料、木材及制品、针纺织品及辅料、日用杂货、粮油制品、副食品、土特产、自有房屋出租。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



→ 上海水仙电器股份有限公司

4. 报告期末公司前10名可转让股份股东持股情况:

股东名称	年末持有可转让股份的数量 (股)	种类 (A、B、H股或其它)
王世学	2904272	B 股
陈跃明	1702000	B 股
澹台恒义	1418099	B 股
张火元	1277617	B 股
俞明光	1224058	B 股
高天林	1095650	B 股
姜伯成	1007800	B 股
周星珍	909600	B 股
孙仁云	848200	B 股
管金娣	828300	B 股
前十名可转让股份股东关联的说明	公司未知前十名可转让股份股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。	

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)基本情况:

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内增减变动量	年度报酬 (万元)
林光中	男	董事长	49	2005.6~2008.6	0	0	0	其他单位领取
梁锦山	男	副董事长	62	2005.6~2008.6	0	0	0	股东单位领取
严镇博	男	董事	50	2005.6~2008.6	0	0	0	股东单位领取
许童富	男	董事、副总会计师	56	2005.6~2008.6	0	0	0	3
柳启宏	男	董事	59	2005.6~2008.6	0	0	0	其他单位领取
缪恒生	男	董事	59	2005.6~2008.6	0	0	0	股东单位领取
黄吟华	女	董事、董秘	47	2005.6~2008.6	0	0	0	6.8
苗 华	男	监事长	46	2005.6~2008.6	0	0	0	其他单位领取
周维茂	男	副监事长	46	2005.6~2008.6	0	0	0	其他单位领取
范 杰	男	监事	43	2005.6~2008.6	0	0	0	股东单位领取
张志强	男	监事	58	2005.6~2008.6	880	880	0	5.5
王科文	男	监事	51	2005.6~2008.6	330	330	0	3

注：以上董事、监事和高级管理人员的年度报酬为税前收入。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

林光中 本公司第五届董事会董事长、上海纳赛斯投资发展中心理事长、高级经济师

梁锦山 本公司第五届董事会副董事长、上海新工联（集团）有限公司财务总监、高级会计师

严镇博 本公司第五届董事会董事、上海市工业合作联社副主任、上海新工联（集团）有限公司党委书记、高级经济师

柳启宏 本公司第五届董事会董事、上海日用五金公司副总经理、工程师

缪恒生 本公司第五届董事会董事、申银万国证券股份有限公司副总裁、高级经济师

黄吟华 本公司第五届董事会董事、总经理、党总支书记、董事会秘书、政工师  
 许童富 本公司第五届董事会董事、副总会计师、财务审计部经理  
 苗 华 本公司第五届监事会监事长、上海轻工集体经济管理中心总经理、党委书记、高级经济师  
 周维茂 本公司第五届监事会副监事长、上海晟光日用五金进出口有限公司副总经理、助理经济师  
 范 杰 本公司第五届监事会监事、上海新工联（集团）有限公司总会计师、高级会计师  
 张志强 本公司第五届监事会监事、工会主席、高级政工师  
 王科文 本公司第五届监事会监事、综合管理办公室主任、政工师

注：本公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓 名	任职股东单位名称	职 务	任职期间
林光中	上海纳赛斯投资发展中心	理事长	2002年一至今
梁锦山	上海新工联（集团）有限公司	财务总监	1995年一至今
严镇博	上海新工联（集团）有限公司	党委书记	1997年一至今
缪恒生	申银万国证券股份有限公司	副总裁	2004年一至今
范 杰	上海新工联（集团）有限公司	总会计师	1999年一至今

### (三) 年度报酬情况

公司董事、监事及高级管理人员在本公司领取报酬确定的依据：按公司年度制定的考核办法进行考核。

本报告期内共有4名董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬，年度报酬总额为18.3万元（税前收入），分别是黄吟华女士、许童富先生、张志强先生、王科文先生。在任职股东单位领取报酬的分别是梁锦山先生、严镇博先生、缪恒生先生、范杰先生。在其他单位领取报酬的分别是林光中先生、柳启宏先生、苗华先生和周维茂先生。

### (四) 报告期内被选举或离任董事、监事、高级管理人员情况

报告期内本公司没有发生董事、监事以及高级管理人员的离任情况。

### (五) 报告期内聘任或解聘的公司高级管理人员情况

报告期内本公司的高级管理人员没有发生变化。

### (六) 员工情况

期末在职职工人数 680 人	
专业构成	财务人员 3 人
	行政人员 12 人
	其他人员 665 人
教育程度	
按学历	本科以上 8 人
	大专 39 人
	高中、中专、中技 86 人



划分	初中及以下	547 人
		公司需承担费用的离退休人员总数 0 人

## 第六节 公司治理结构

### (一) 公司治理状况

按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到准确、完整、及时披露公司有关信息，接待股东、投资者的来电来访或咨询工作。

1. 报告期内，公司根据新修订的《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司章程指引》等最新规定，结合公司的实际情况，对本公司的《公司章程》作了修订，进一步完善公司内部管理制度。

2. 强化财务预、决算管理工作，做到预算合理、审核严格、流量受控，保障合理使用。

3. 在主营业务基本停顿的情况下，利用现有资源，提高房屋的出租率及租金的回笼率，确保现金流量。

4. 加强对子公司上海水仙进出口有限公司的管理，进一步拓展进出口业务量，提高出口创汇能力。

### (二) 公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全分开。

公司具有独立完整的自主经营权；公司高级管理人员未在控股股东单位兼任行政性职务；公司资产独立完整，权属清晰；公司拥有独立的决策、管理机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作；公司拥有独立的财务部门和财务人员，按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

### (三) 报告期内对高级管理人员的考评及激励约束机制

公司对高级管理人员实行年度目标责任制考核。年初与高级管理人员签订目标责任制协议，年末依据目标任务的完成程度对高级管理人员进行绩效工资考核。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了一次股东大会（年会），具体情况如下：

2006 年 5 月 15 日，公司在主办券商申银万国证券股份有限公司网站 <http://www.sw2000.com.cn> 和代办股份转让信息平台 <http://www.gfzr.com.cn> 上刊登了《上海水仙电器股份有限公司关于召开公司第十四次股东大会（2005 年度股东年会）的公告》，会议于 2006 年 6 月 27 日召开。参与表决的股东共 6 人，代表股份数 83,525,792 股，占公司股本总额的 35.33%，其中 A 股股东 4 人，代表股份总数 82,895,020 股，占公司股本总额的 35.07%；B 股股东 2 人，代表股份总数 630772 股，占公司股本总额的 0.27%，会议以通讯方式审议通过如下决议：

1. 公司《2005 年度董事会工作报告》；
2. 公司《2005 年度监事会工作报告》；

3. 公司《2005 年度经营状况和 2006 年度工作报告》;
4. 公司《2005 年度报告》、《2005 年度报告摘要》;
5. 公司《2005 年度财务决算报告》、《2006 年度财务预算报告》;
6. 公司《2005 年度利润分配方案》;
7. 公司《关于修改公司〈章程〉的议案》。

本次股东大会由上海市方达律师事务所出具法律意见书。

该次股东大会决议公告已于 2006 年 6 月 27 日在主办券商申银万国证券股份有限公司网站 <http://www.sw2000.com.cn> 和代办股份转让信息平台 <http://www.gfzr.com.cn> 上披露。

## 第八节 董事会报告

### (一) 主营业务范围及其经营状况

#### 1. 公司主营业务范围及经营情况

经营范围: 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。2006 年度, 公司主营业务收入 21,397,334.82 元, 净利润-32,477,278.73 元。

名 称	2006 年	2005 年	增减 (%)
主营业务收入	21,397,334.82	26,211,144.76	-18.37
主营业务利润	2,422,942.44	1,708,387.89	41.83
净利润	-32,477,278.73	-384,252.50	-8352.07

#### 2. 主营业务分行业、产品及地区情况

分行业或分产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	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 (%)
家用清洁卫生器具	21,397,334.82	18,974,392.38	11.32	-18.37	-22.55	74.15
洗衣机	21,397,334.82	18,974,392.38	11.32	-18.37	-22.55	74.15
关联交易	无					
地区	主营业务收入(元)		主营业务收入比上年增减 (%)			
国外	21,397,334.82		-18.37			

#### 3. 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

上海水仙进出口有限公司: 注册资本 1,000 万元, 总资产 1,521.66 万元, 该公司主要以委托加工方式从事洗衣机整机、小家电及其它产品的进出口贸易业务。2006 年主营业务收入 2,139.73 万元, 净利润-59 万元。

#### 4. 子公司上海水仙进出口有限公司主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	4,493,076.12 元	占采购总额比例	99.82 %
前五名销售客户销售金额合计	2,386,623.41 元	占销售总额比例	99.87 %

#### 5. 长期股权投资:

被投资公司名称	股份数量(股)	备 注
---------	---------	-----

金山开发(原凤凰股份)	5335	司法冻结
-------------	------	------

#### 6. 经营中出现的问题与困难及解决方案

公司已连续多年亏损，无任何经营活动，长期股权投资、资产被司法冻结后通过法律程序拍卖，归还部分欠款，目前依靠上级公司上海轻工控股（集团）公司给予的在约定期内的房屋租赁收入，解决目前公司承担的各类人员的生活等费用，维持公司的正常运作。

(1) 加强对子公司上海水仙进出口公司的管理和考核工作，提高子公司的经营能力，积极开拓其它业务，争取出口创汇 350 万美元，实现投资回报 8% 以上。

(2) 加强财务预算，严格控制现金流的收支平衡，继续处置包括应收帐款在内的不良资产，努力使其损失降低到最低限度。

#### (二) 公司投资情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金延续使用情况，亦无非募集资金投资情况。

#### (三) 公司财务状况、经营成果简要分析（单位：人民币元）

项 目	2006 年度	2005 年度	增减（%）
总资产	30,975,127.70	33,651,136.04	-7.95
股东权益	-383,038,772.34	-355,016,171.25	-7.89
主营业务利润	2,422,942.44	1,708,387.89	41.83
净利润	-32,477,278.73	-384,252.50	-8352.07
现金及现金等价物净增加额	3,058,672.97	-2,863,070.89	206.83

#### 增减变动主要原因分析：

1. 总资产的减少主要是由于长期股权投资(采用权益法)的减少及存货降低。
2. 主营业务利润的提高是由于降低了主营业务成本。
3. 净利润比去年同期有大幅度降低，其主要原因是由于 2005 年清理固定资产而产生的收益。
4. 现金及现金等价物净增加额比去年同期增加的原因是上海水仙进出口有限公司贸易周转速度加快，变现能力增强。

#### (四) 对于立信会计师事务所有限公司出具的无法表示意见的审计报告所涉事项的说明

董事会同意会计师事务所所作的有关审计报告的说明。

#### (五) 公司2007年度主要工作计划

2007 年公司将在董事会的领导下，强化服务意识，提高工作效率，增强团结协作，保持稳定局面。

1. 加强对子公司上海水仙进出口公司的管理和考核工作，提高子公司的经营能力，积极开拓其它业务，争取出口创汇 350 万美元，实现投资回报 8% 以上。

2. 公司将继续做好财务预决算工作，做到预算正确、流量受控，把管理工作的重点放到增收节支的目标上来。

3. 做好股东的服务工作，根据中国证券业协会《关于做好代办股份转让系统股份转让公司非转让股份登记业务的通知》的精神，积极做好本公司的非转让股份的登记工作。

#### (六) 董事会日常工作情况

#### 1. 报告期内董事会会议情况及决议内容:

(1) 2006年4月26日, 公司召开了第五届董事会第四次会议, 会议审议并通过:《2005年度董事会工作报告》、《2005年度经营情况和2006年度工作报告》、《2005年度财务决算报告》、《2006年度财务预算报告》、《2005年度利润分配方案》、《2005年年度报告》、《2005年年度报告摘要》、《关于修改公司〈章程〉的议案》和《2006年1季度报告》。此信息披露在代办股份转让信息平台。

(2) 2006年8月22日, 公司召开了第五届董事会第五次会议, 会议审议并通过:《公司2006年半年度报告》、《公司2006年半年度报告摘要》。此信息披露在代办股份转让信息平台。

(3) 2006年10月27日, 公司召开了第五届董事会第六次会议, 会议审议并通过:《公司2006年第三季度报告》。此信息披露在代办股份转让信息平台。

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。

#### 2. 报告期内公司无利润分配、公积金转增股本、配股及增发新股等方案。

#### (七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

2006年度本公司合并净利润 -32,477,278.73 元, 上年度未分配利润 -915,986,929.32 元, 公司 2006 年度可供分配利润为 -948,464,208.05 元。

鉴于公司连年亏损, 公司 2006 年度不分配股利, 也不进行资本公积金转增股本。此预案将提交 2006 年度股东大会审议。

## 第九节 监事会报告

#### (一) 报告期内监事会工作情况

(1) 2006年4月26日召开了上海水仙电器股份有限公司第五届监事会第二次会议, 会议审议通过:《公司2005年度监事会工作报告》、《公司2005年度报告及报告摘要》、《公司2005年财务决算和2006年财务预算报告》、《公司2006年度1季度报告》。

#### (二) 监事会对公司2006年度有关事项的独立意见

##### 1. 公司依法运作情况

公司监事会在报告期内, 根据《公司章程》及相应的法律法规, 对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况进行了监督和检查。公司监事会认为董事会各项决策程序合法, 未损害公司利益, 无违反法律、法规的行为。

##### 2. 检查公司财务情况

公司监事会对公司2006年度的财务情况进行了检查, 认为公司2006年度财务报告基本上能真实反映公司的经营状况。

##### 3. 报告期内公司未募集资金。

##### 4. 公司收购、出售资产情况

公司收购、出售资产交易程序合法, 没有发现内幕交易和损害股东权益的行为。

##### 5. 报告期内公司无关联交易。

6. 监事会同意董事会对立信会计师事务所有限公司出具的无法表示意见的审计报告所涉事项的说明。

## 第十节 重要事项

- (一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- (二) 报告期内公司无出售资产、吸收合并等事项。
- (三) 报告期内公司无重大关联交易事项。
- (四) 报告期内公司重大合同及其履行情况

1. 报告期内或持续到报告期内没有发生重大托管、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. 报告期内或持续到报告期内没有重大担保合同。

3. 报告期内或持续到报告期内没有发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

- (五) 报告期内或持续到报告期内公司或持股5%以上股东无承诺事项。

- (六) 报告期内公司聘任会计师事务所情况

截至报告期末, 公司连续14年聘任立信会计师事务所为公司境内会计师事务所、连续4年聘任浩华国际会计师事务所(中国上海)为公司境外会计师事务所。报告期内, 公司共支付审计费用30万元人民币。

(七) 报告期内, 公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处分、通报批评、证券交易所公开谴责的情形, 亦无中国证监会派出机构对公司进行巡检的情况。

- (八) 报告期内公司产生重大影响的重要事项

1. 2005年公司原已抵押给中国银行上海市北支行的位于海宁路358号7楼房产被法院执行拍卖, 拍卖结算款7,527,153.00元原暂由上海市第二中级人民法院保管。截至2006年12月31日公司未收到任何有关拍卖款变动情况的书面文件。

2. 根据2004年公司与工商银行上海市闸北支行、上海纳赛斯投资发展中心签订《和解协议书》, 以公司汶水路8号、汶水路19号、汶水路30号及和田路赵家宅乙弄83号(现为芷江西路123弄66号)四处房地产作价4,456万元抵偿欠付中国工商银行上海市闸北支行的借款4,456万元。2005年4月28日上述四处房产以4,456万元的价格拍卖给上海轻工控股(集团)公司。上海轻工控股(集团)公司于2005年5月30日支付了上述房产拍卖款给中国工商银行上海市闸北支行用于归还公司银行借款4,456万元。

上述四处房产及附属设备连同2004年公司抵偿给上海轻工控股(集团)公司的浦东夏普路25号土地使用权(上海轻工控股(集团)公司代为偿还中国工商银行上海市闸北支行850万元借款后取得该项土地使用权)过户手续尚未办理。

上述房产拍卖后公司与上海轻工控股(集团)公司签订房屋租赁收入使用协议, 上述房产租赁收入由本公司收取后支配使用, 用于本公司职工费用及其他开支。2006年1~12月共收取租赁费466.35万元, 扣除相关税费后计入资本公积440.47万元。

## 第十一节 财务报告

- (一) 审计报告、会计报表附注(附后)
- (二) 合并及母公司的资产负债表、利润表和当年的现金流量表(另附)
- (三) 会计政策、会计估计和核算方法未发生变化
- (四) 合并范围: 上海水仙电器股份有限公司、上海水仙进出口有限公司

## 第十二节 备查文件

- (一) 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

- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
- (三) 报告期内在代办股份转让系统披露过的公司文件正本及公告原稿
- (四) 公司2006年年度报告正本

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  
二〇〇七年四月二十六日

# 上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表

## 资 产 负 债 表

会股地年 01 表  
金额单位：元

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

资 产	行次	附注六	年初数	年末数	负债和股东权益	行次	年初数	年末数
流动资产：			—	—	流动负债：		—	—
货币资金	1		101,824.07	83,127.03	短期借款	61	191,759,400.00	190,659,400.00
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	1	51,829.42		应付福利费	66	412,939.72	415,977.91
其他应收款	7	2	17,293,723.31	15,367,898.01	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	1,517,610.92
存 货	10		28,270.34	28,270.34	其他应交款	70	93,276.17	92,692.77
待摊费用	11				其他应付款	71	17,890,279.60	17,567,306.27
					预提费用	72	138,863,672.25	164,108,324.49
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	15,479,295.38	一年内到期的长期负 债	77	620,000.00	620,000.00
					应付权证	78		
					其他流动负债	79		
长期投资：			—	—	流动负债合计	80	382,146,504.40	405,957,901.99
长期股权投资	31	3	8,954,670.71	6,458,083.41	长期负债：		—	—
长期债权投资	32	3			长期借款	81		
长期投资合计	33		8,954,670.71	6,458,083.41	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	3,559,853.08	递延税项：	88	—	—
固定资产净值	41		500,015.30	481,750.86	递延税款贷项	89		
减：固定资产 减值准备	42				负债合计	90	382,146,504.40	405,957,901.99
固定资产净额	43		500,015.30	481,750.86				
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	481,750.86	股 本	92	236,401,000.00	236,401,000.00
无形资产及其他资产：			—	—	资本公积	93	287,853,684.73	292,308,362.37
无形资产	51				盈余公积	94	36,618,563.50	36,618,563.50
长期待摊费用	52							
股权分置流通权	53				减：未确认的投资损失 (合并报表填列)	96		
其他长期资产	54				未分配利润	97	-916,089,419.48	-948,866,698.21
无形资产及其他资产 合计	55				减：库存股	98		
递延税项：			—	—	外币报表折算差额(合 并报表填列)	99		
递延税款借项	57				股东权益合计	100	-355,216,171.25	-383,538,772.34
资产总计	60		26,930,333.15	22,419,129.65	负债和股东权益总计	101	26,930,333.15	22,419,129.65

单位负责人：

总会计师(或财务总监)：

主管会计工作负责人：

填表人：

## 上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表 利润及利润分配表

会股地年 02 表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006 年度

金额单位：元

项 目	行次	附注六	上年数	本年数	项 目	行次	上年数	本年数
一、主营业务收入	1				六、可供分配的利润	25	-916,089,419.48	-948,866,698.21
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							
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	28		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		2,442,707.11	0.02	提取储备基金	29		
减：营业费用	6				提取企业发展基金	30		
管理费用	7		8,945,915.71	5,955,912.77	利润归还投资	31		
财务费用	8		24,741,949.20	25,245,373.04	七、可供股东分配的利润	35	-916,089,419.48	-948,866,698.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		-31,245,157.80	-31,201,285.79	减：应付优先股股利	36		
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	4	-137,851.06	-2,443,668.94	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		32,829,237.31	867,676.00	转作股本的普通股股利	39		
减：营业外支出	14		2,030,480.95		八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	-916,089,419.48	-948,866,698.21
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		-584,252.50	-32,777,278.73				
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（减少）利润总额	43		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		-584,252.50	-32,777,278.73	4、会计估计变更增加（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		

单位负责人：

总会计师（或财务总监）：

主管会计工作负责人：

填表人：



# 上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表

## 现金流量表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006 年度

会股地年 03 表  
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现金流量：		—
销售商品、提供劳务收到的现金	1	22,981.29	吸收投资所收到的现金	26		净利润（亏损以“-”号填列）	43	-32,777,278.73
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“-”号填列）	44	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,134,098.01	借款所收到的现金	28		减：未确认的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5	2,157,079.30	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	849,095.00	加：计提的资产减值准备	46	2,297,488.32
			筹资活动现金流入小计	30	849,095.00	固定资产折旧	47	18,264.44
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	2,068,197.38	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	281,577.91	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		待摊费用减少（减：增加）	50	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	727,888.92	其中：支付少数股东的股利	33		预提费用增加（减：减少）	51	
经营活动现金流出小计	10	3,077,664.21	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	
经营活动现金流量净额	11	-920,584.91	筹资活动现金流出小计	36		财务费用	54	25,244,777.73
			筹资活动产生的现金流量净额	40	849,095.00	投资损失（减：收益）	55	2,443,668.94
						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	-125.49	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	2,394,573.40
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	-542,079.01
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	-18,697.04	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	-920,584.91
取得投资收益所收到的现金	14	52,918.36				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	52,918.36				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	83,127.03
其中：购买子公司所收到的现金	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	21					加：现金等价物的期末余额	72	
投资活动现金流出的小计	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	-18,697.04
投资活动产生的现金流量净额	25	52,918.36						

单位负责人：

总会计师（或财务总监）：

主管会计工作负责人：

填表人：

上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表  
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 12 月 31 日

会股地年 01 表  
金额单位：元

资 产	行次	附注 五	年初数	年末数	负债和股东权益	行次	附注 五	年初数	年末数
流动资产：			—	—	流动负债：			—	—
货币资金	1	1	924,223.47	3,982,896.44	短期借款	61	8	191,759,400.00	190,659,400.00
短期投资	2				应付票据	62			
应收票据	3				应付账款	63	9	11,954,199.47	13,106,919.53
应收股利	4				预收账款	64	10	20,504,735.45	21,141,939.66
应收利息	5				应付工资	65			
应收账款	6	2	2,526,327.17	1,638,525.37	应付福利费	66		436,026.76	454,263.82
其他应收款	7	3	16,597,940.81	14,875,677.76	应付股利	67	12	984,698.40	984,698.40
预付账款	8	4	9,965,555.50	9,405,647.93	应付利息	68			
应收补贴款	9				应交税金	69	13	662,448.31	712,157.19
存 货	10	5	857,330.17	28,270.34	其他应交款	70	14	93,276.17	92,692.77
待摊费用	11				其他应付款	71	11	18,995,341.91	18,398,996.60
					预提费用	72	15	138,863,672.25	164,108,324.49
一年内到期的长期 债权投资	21				预计负债	73	16	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	29,931,017.84	一年内到期的长 期负债	77	8	620,000.00	620,000.00
					应付权证	78			
					其他流动负债	79			
长期投资：			—	—	流动负债合计	80		387,923,798.72	413,329,392.46
长期股权投资	31	6	2,263,093.62	297,515.25	长期负债：			—	—
长期债权投资	32	6			长期借款	81			
长期投资合计	33		2,263,093.62	297,515.25	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	7	4,208,103.94	4,474,978.94	长期负债合计	87			
减：累计折旧	40	7	3,691,438.64	3,728,384.33	递延税项：	88		—	—
固定资产净值	41		516,665.30	746,594.61	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	413,329,392.46
固定资产净额	43		516,665.30	746,594.61					
工程物资	44				少数股东权益（合并 报表填列）	91		743,508.57	684,507.58
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	746,594.61	股 本	92	17	236,401,000.00	236,401,000.00
无形资产及其他资产：			—	—	资本公积	93	18	287,853,684.73	292,308,362.37
无形资产	51				盈余公积	94	19	36,716,073.34	36,716,073.34
长期待摊费用	52								
股权分置流通权	53				减：未确认的投 资损失（合并报表填 列）	96			
其他长期资产	54				未分配利润	97	20	-915,986,929.32	-948,464,208.05
无形资产及其他资产 合计	55				减：库存股	98			
递延税项：			—	—	外币报表折算差 额（合并报表填列）	99			
递延税款借项	57				股东权益合计	100		-355,016,171.25	-383,038,772.34
资产总计	60		33,651,136.04	30,975,127.70	负债和股东权益总计	101		33,651,136.04	30,975,127.70

单位负责人：

总会计师（或财务总监）：

主管会计工作负责人：

填表人：

上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表  
合并利润及利润分配表

会股地年 02 表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006 年度

金额单位：元

项 目	行次	附注五	上年数	本年数	项 目	行次	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	21	26,211,144.76	21,397,334.82	六、可供分配的利润	25	-915,986,929.32	-948,464,208.05
减：主营业务成本	2	21	24,498,596.77	18,974,392.38	减：提取法定盈余公积	26		
主营业务税金及附加	3		4,160.10					
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		1,708,387.89	2,422,942.44	提取职工奖励及福利基金	28		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	22	2,442,707.11	7,565.45	提取储备基金	29		
减：营业费用	6		1,330,611.27	1,315,626.96	提取企业发展基金	30		
管理费用	7		9,826,563.44	7,414,957.57	利润归还投资	31		
财务费用	8	23	24,517,707.99	25,130,816.58	七、可供股东分配的利润	35	-915,986,929.32	-948,464,208.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		-31,523,787.70	-31,430,893.22	减：应付优先股股利	36		
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	24	293,266.99	-1,912,660.01	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	25	32,829,237.31	867,676.00	转作股本的普通股股利	39		
减：营业外支出	14	26	2,030,480.95		八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	-915,986,929.32	-948,464,208.05
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		-431,764.35	-32,475,877.23				
减：所得税	16		390.15	60,402.49	补充资料：			
少数股东损益（合并报表填列）	17		-47,902.00	-59,000.99	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（减少）利润总额	43		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		-384,252.50	-32,477,278.73	4、会计估计变更增加（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		

单位负责人：

总会计师（或财务总监）：

主管会计工作负责人：

填表人：

上海市股份有限公司二〇〇六年度会计报表  
合并现金流量表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

2006 年度

会股地年 03 表  
金额单位：元

项 目	行次	附注五	金 额	项 目	行次	附注五	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现金流量：		—
销售商品、提供劳务收到的现金	1		22,434,957.65	吸收投资所收到的现金	26			净利润（亏损以“-”号填列）	43	-32,477,278.73
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“-”号填列）	44	-59,000.99
收到的其他与经营活动有关的现金	3	27	4,322,045.83	借款所收到的现金	28			减：未确认的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5		26,757,003.48	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	29	849,095.00	加：计提的资产减值准备	46	2,709,029.26
				筹资活动现金流入小计	30		849,095.00	固定资产折旧	47	36,945.69
购买商品、接受劳务支付的现金	6		18,651,120.32					无形资产摊销	48	
支付给职工以及为职工支付的现金	7		2,441,902.35	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		313,409.36	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32			待摊费用减少（减：增加）	50	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	28	2,926,911.35	其中：支付少数股东的股利	33			预提费用增加（减：减少）	51	
经营活动现金流出小计	10		24,333,343.38	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	
经营活动现金流量净额	11		2,423,660.10	筹资活动现金流出小计	36			财务费用	54	25,244,777.73
				筹资活动产生的现金流量净额	40		849,095.00	投资损失（减：收益）	55	1,912,660.01
								递延税款贷项（减：借项）	56	
								存货的减少（减：增加）	57	829,059.83
				四、汇率变动对现金的影响	41		-125.49	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	3,175,350.16
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	1,052,117.14
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		3,058,672.97	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	2,423,660.10
取得投资收益所收到的现金	14		52,918.36					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		52,918.36					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	3,982,896.44
其中：购买子公司所收到的现金	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	
投资活动现金流出的小计	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	3,058,672.97
投资活动产生的现金流量净额	25		-213,956.64							

单位负责人：

总会计师（或财务总监）：

主管会计工作负责人：

填表人：

# 审计报告

信会师报字(2007)第 11231 号

上海水仙电器股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海水仙电器股份有限公司(以下简称水仙电器)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水仙电器管理层的责任。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

(一)贵公司原位于中山北路 2492-2508 号的产权地块及相关配套设施以 1,135 万元的价格转让,2002 年贵公司已收到全部转让款,2003 年上述地块业已交付给受让方并办理了过户手续,贵公司业已结转损益,但未计提相关转让收入应计提的流转税费 62.99 万元。

(二)截止 2006 年 12 月 31 日,母公司预收账款余额为 2,043.21 万元,账龄均为 3 年以上,部分预收账款的明细不清,由于母公司主营业务已停止经营,故我们无法确定该余额的真实准确性。

(三)贵公司已经连续多年亏损,母公司主营业务已经停止经营,截止 2006 年 12 月 31 日累计亏损金额为 94,846 万元。贵公司原持有的大部分长期投资—法人股股票、房屋建筑物已被银行委托法院拍卖。截止 2006 年 12 月 31 日,贵公司资产总额为 3,098 万元,负债总额为 41,333 万元,净资产为-38,304 万元。截止 2006 年 12 月 31 日,贵公司金融机构借款总额为 19,128 万元(均为逾期借款),欠付的金融机构借款利息为 16,411 万元,借款及利息占负债总额 86%。

## 三、审计意见

由于上述事项产生的影响非常重大和广泛,我们无法对贵公司依据持续经营的原则编制的上述会计报表发表意见。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

潘莉华

饶海兵

中国·上海

二〇〇七年四月二十六日

## 财务报表附注

### 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 12 月 31 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。

目前母公司相关主营业务已停止, 现主要依靠房屋 (房屋所有权属上海轻工控股(集团)公司, 详见附注十一 (二)) 出租收入维持日常开支。

### 二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### (一) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### (二) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

#### (五) 外币业务核算方法

本公司发生外币业务时, 按业务发生当日的市场汇价 (中间价) 将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了, 将各种外币账户的外币年末余额, 按照年末市场汇价 (中间价) 折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额, 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, 其余的外币账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) 外币财务报表的折算方法,

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

目均以合并财务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

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

### （九）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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

#### 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市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。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

#### 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。

### （十）坏账核算方法

#### 1、坏账的确认标准

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，按照本公司管理权限批准核销。

#### 2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

#### 3、坏账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并结合个别认定提取坏账准备。按帐龄计提坏帐准备的比例如下：

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	0%
1 年~2 年	20%
2 年~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；发出时按先进先出法、个别认定法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本公司采用个别认定法确定发出存货的成本。

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

### 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；

### 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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### 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）。财会[2004]3 号文生效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贷差按财会[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，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。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账。年末，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，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

#### (十三) 固定资产计价和折旧方法

##### 1、固定资产标准：

本公司将使用期限在 1 年以上，单位价值较高的房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备等资产，作为固定资产。

##### 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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；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账价值。

##### 4、固定资产折旧计提方法：

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。

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。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
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%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

### 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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，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

以立项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，按估计价值转账，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账。

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

### 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账面价值的差额，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。

#### **(十七) 借款费用的会计处理方法**

##### **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

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

#### (二十一) 本年度无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

#### (二十二) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表按照《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财务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

#### (一) 流转税及附加

##### 1、流转税

<u>应税项目</u>	<u>税 种</u>	<u>税率</u>
产品销售收入	增值税	17%
材料转让收入	增值税	17%
租金收入	营业税	5%

##### 2、城市维护建设税

按流转税税额的 7% 计算和缴纳。

##### 3、教育费附加

按流转税税额的 3% 计算和缴纳。

#### (二) 企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 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 (金额单位: 人民币万元):

被投资单位全称	业务性质	注册 资本	经营范围	母公司实 际投资额	母公司控 股比例	合并范围内 控股比例	是否 合并	备注
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) 未纳入合并财务报表范围的子公司:

## 1、未合并的子公司及其原因

(1) 上海水仙房地产开发经营公司由于已歇业 (税务已注销) 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歇业拟清算, 故不再将其纳入合并报表范围。

## 2、对财务状况及经营成果的影响:

未纳入合并财务报表范围的子公司加总的资产总额为 376.71 万元, 占母、子公司资产总额的 9.10%; 净利润-205.65 万元, 占母公司净利润的 6.27%。对未纳入合并财务报表范围的子公司的净利润, 母公司已按权益法核算计入投资收益-196.94 万元。

## 五、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明, 以下货币单位为人民币元)

## (一) 货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
现金	73,383.35	46,062.27
银行存款	3,909,513.09	878,161.20
	<u>3,982,896.44</u>	<u>924,223.47</u>
银行存款		
	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
人民币活期存款	3,905,776.32	874,343.50
美元活期存款	3,736.77	3,817.70
	<u>3,909,513.09</u>	<u>878,161.20</u>

货币资金年末数比年初数增加 3,058,672.97 元, 增加比例为 330.95%, 增加原因为: 子公司上海水仙进出口有限公司经营性现金流量增加。

## (二) 应收账款

## 1、应收账款年末余额按账龄列示如下:

	<u>年末数</u>			
<u>账龄</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备</u>

		<u>总额的比例</u>	<u>计提比例</u>	
1 年以内	1,638,525.37	0.58%	0.00%	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00%	20%	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00%	50%	0.00
3 年以上	280,991,962.35	99.42%	100%	280,991,962.35
	<u>282,630,487.72</u>	100%		<u>280,991,962.35</u>

年初数				
<u>账龄</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>总额的比例</u>	<u>计提比例</u>	
1 年以内	1,867,174.31	0.66%	0.00%	0.00
1 至 2 年	610,782.53	0.22%	20%	122,156.51
2 至 3 年	341,053.69	0.12%	50%	170,526.85
3 年以上	280,042,526.13	99.00%	100%	280,042,526.13
	<u>282,861,536.66</u>	100%		<u>280,335,209.49</u>

2、年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 84,822,435.55 元，占应收账款总额的 30.01%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 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、本年度实际冲销的应收账款：

<u>欠款人名称</u>	<u>性质</u>	<u>冲销金额</u>	<u>冲销理由</u>	<u>是否涉及关联交易</u>
重庆西阳南方电器公司	货款	2,275.00	欠款人已破产	否

5、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。

### （三）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄列示如下：

年末数				
<u>账龄</u>	<u>金额</u>	<u>占其他应收款</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>总额的比例</u>	<u>计提比例</u>	
1 年以内	12,388,381.07	46.80%	0.00%	3,540,000.00
1 至 2 年	7,527,153.00	28.44%	20%	1,505,430.60
2 至 3 年	11,148.59	0.04%	50%	5,574.30
3 年以上	6,543,990.19	24.72%	100%	6,543,990.19
	<u>26,470,672.85</u>	100%		<u>11,594,995.09</u>

账龄	金额	年初数		
		占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	16,074,373.54	61.49%	0.00%	0.00
1至2年	3,524,570.77	13.48%	20%	3,344,914.15
2至3年	687,821.31	2.63%	50%	343,910.66
3年以上	5,856,168.88	22.40%	100%	5,856,168.88
	<u>26,142,934.50</u>	100%		<u>9,544,993.69</u>

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 25,109,593.09 元，占其他应收款总金额的比例为 94.86%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

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

4、特别计提坏帐情况：

欠款人名称	欠款金额	计提金额	理由
上海洗衣机厂	12,380,369.32	3,540,000.00	该厂无全部偿还能力

5、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
上海洗衣机厂	12,380,369.32	往来款
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
场地租赁费	1,345,747.69	往来款
暂垫金山	933,174.69	往来款

6、年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）预付账款

1、预付账款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	占预付账款 总额的比例	金额	占预付账款 总额的比例
1 年 以 内	3,695,335.78	39.29%	9,964,135.49	99.99%
1 至 2 年	5,708,892.14	60.70%	1,420.01	0.01%
2 至 3 年	1,420.01	0.01%	0.00	0.00%
3 年 以 上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	<u>9,405,647.93</u>	100%	<u>9,965,555.50</u>	100%

2、年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**

	年末数		年初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
原材料	491,509.49	463,239.15	491,509.49	463,239.15
库存商品	0.00	0.00	829,059.83	0.00
合计	491,509.49	463,239.15	1,320,569.32	463,239.15

年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	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	5,491,414.02	5,193,898.77	7,460,809.89	5,197,716.27
长期债权投资	824,668.80	824,668.80	824,668.80	824,668.80
合 计	6,316,082.82	6,018,567.57	8,285,478.69	6,022,385.07

**1、长期股票投资：****(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	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
*凤凰股份	限售流通股	5,335	5%以下	24,624.00	24,624.00	0.00	24,624.00

\*注：限售流通股股票凤凰股份年末已被冻结；该股票 2007 年 1 月 9 日起更名为“金山发展”。

**(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	年初余额	本年投资增减额	年末余额
上海二轻销售有限公司	无约定期限	3,000,000.00	0.00	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	年初余额	本年权益增减额					年末余额		
				本年合计	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%	445,512.56	-172,621.31	0.00	-172,621.31	0.00	0.00	4,320,000.00	-4,047,108.75	272,891.25
上海水仙房地产开发经营公司	无约定期限	100.00%	1,796,774.56	-1,796,774.56	0.00	-1,796,774.56	0.00	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
合 计			2,242,287.12	-1,969,395.87	0.00	-1,969,395.87	0.00	0.00	19,320,000.00	-19,047,108.75	272,891.25

注：上海水仙房地产开发经营公司 2006 年末的净资产为-27,543.24 元，按权益法对其投资价值减计为零。

**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	占被投资单位	年初余额	本年权益增减额	年末余额
---------	----	--------	------	---------	------



	起期	注册资本比例		本年合计	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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：

被投资单位	初始投资成本	年利率	年限	年初余额	本年利息	累计应收 (已收)利息	年末余额	减值准备
宜川仪表厂	100,376.00	8.28%	1993.3.24 — 1994.3.24	100,376.00	0.00	0.00	100,376.00	100,376.00
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	9.72%	1993.5.25 — 1993.8.25	724,292.80	0.00	0.00	724,292.80	724,292.80
合计	<u>824,668.80</u>			<u>824,668.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>824,668.80</u>	<u>824,668.80</u>

## 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
上海上佳花园别墅房地产公司	2,193,898.77	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	3,817.50	0.00	市价回升，减值转回
合计	5,197,716.27	0.00	3,817.50	5,193,898.77	

### (2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
宜川仪表厂	100,376.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	724,292.80	贷款逾期，全额计提
合计	824,668.80	0.00	0.00	824,668.80	

## (七) 固定资产及累计折旧

### 1、固定资产原价

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	1,225,497.69	0.00	0.00	1,225,497.69
生产设备	9,800.00	0.00	0.00	9,800.00
非生产设备	170,420.00	0.00	0.00	170,420.00
运输设备	2,802,386.25	266,875.00	0.00	3,069,261.25
合计	4,208,103.94	266,875.00	0.00	4,474,978.94

### 2、累计折旧

类别	年初数	本年计提	本年减少	年末数
房屋及建筑物	849,642.08	16,609.68	0.00	866,251.76
生产设备	1,034.88	1,033.88	0.00	2,068.76
非生产设备	150,470.88	620.88	0.00	151,091.76
运输设备	2,690,290.80	18,681.25	0.00	2,708,972.05

合计	3,691,438.64	36,945.69	0.00	3,728,384.33
----	--------------	-----------	------	--------------

### (八) 短期借款、一年内到期的长期负债

#### 1、短期借款

借款类别	年末数	年初数
质押借款	4,961,000.00	6,061,000.00
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	176,698,400.00	176,698,400.00
合计	190,659,400.00	191,759,400.00

#### 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	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	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	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	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*	4,961,000.00	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	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	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	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	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	7,500,000.00	无力偿还	2000.12.29—2001.04.20	2005 年工商银行闸北支行转入
合计	190,659,400.00			

\*2005 年百联股份 100 万股法人股被债权人华东铝加工厂委托法院冻结并拍卖, 拍卖所得款项计 281 万元其中 110 万元于 2006 年 3 月支付中国华融资产管理公司上海办事处, 用于抵偿债务。

#### 3、一年内到期的长期负债:

借款类别	年末数	年初数
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) 应付账款

年末数	年初数
13,106,919.53	11,954,199.47

1、年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、账龄超过三年的大额应付账款有:

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) 预收账款**

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
20,747,006.11	20,504,735.45

年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。

**(十一) 其他应付款**

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
18,398,996.60	18,995,341.91

1、年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东上海纳赛斯投资发展中心欠款为 5,396,991.24 元。

2、账龄超过三年的大额其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
上海水仙房产开发经营公司	4,512,500.00	尚未结算
上海纳赛斯投资发展中心	4,585,049.83	尚未结算
二分厂联建押金	2,000,000.00	尚未结算
上海盈材盛建筑装潢材料有限公司	400,000.00	尚未结算

3、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
上海水仙房产开发经营公司	6,249,640.76	尚未结算
上海纳赛斯投资发展中心	5,396,991.24	尚未结算
二分厂联建押金	2,000,000.00	尚未结算
上海水仙国际贸易有限公司	1,569,343.04	尚未结算
上海盈材盛建筑装潢材料有限公司	400,000.00	尚未结算

**(十二) 应付股利**

<u>投资者名称或类别</u>	<u>年末欠付股利金额</u>	<u>欠付原因</u>
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**

<u>税种</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-1,830,431.61	-1,836,103.19
营业税	2,325,378.87	2,337,620.12

企业所得税	56,773.41	0.00
城市维护建设税	161,862.12	162,719.02
个人所得税	-1,425.60	-1,787.64
合计	712,157.19	662,448.31

**(十四) 其他应交款**

项目	计缴标准	年末数	年初数
教育费附加	3%	69,532.72	69,899.98
河道管理费	1%	23,160.05	23,376.19
合计		92,692.77	93,276.17

**(十五) 预提费用**

项目	结存原因	年末数	年初数
借款利息	尚未支付的银行利息及罚息	164,108,324.49	138,863,672.25

**(十六) 预计负债**

	年末数	年初数
对外担保	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**

	年末数	比例	年初数	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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	216,484,513.45	0.00	0.00	216,484,513.45
接受现金捐赠（注 1）	3,117,096.71	4,404,677.64	0.00	7,521,774.35
股权投资准备	354,151.73	0.00	0.00	354,151.73

其他资本公积（注 2）	67,897,922.84	50,000.00	0.00	67,947,922.84
合计	287,853,684.73	4,454,677.64	0.00	292,308,362.37

注 1：本年接受捐赠 4,404,677.64 元系原闲置用于出租的房屋建筑物已于 2005 年全部拍卖给上海轻工控股（集团）公司，自 2005 年 5 月起租赁收入经上海轻工控股（集团）公司批准由本公司支配使用，收取的租金计入资本公积。

注 2：本年其他资本公积增加金额 50,000.00 元系债务豁免形成。

### （十九）盈余公积

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
法定盈余公积	14,563,229.01	2,215,893.28	2,215,893.28	14,563,229.01
任意盈余公积	22,152,844.33	0.00	0.00	22,152,844.33
合 计	36,716,073.34	2,215,893.28	2,215,893.28	36,716,073.34

根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”（财企[2006]67 号）的有关规定，从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配，不再提取公益金。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积管理使用。根据以上规定，公司将 2005 年 12 月 31 日公益金结余 2,215,893.28 元转法定盈余公积，并调整了 2006 年度会计报表年初数。

### （二十）未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-915,986,929.32	
加：本年净利润	-32,477,278.73	
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
年末未分配利润	-948,464,208.05	

### （二十一）主营业务收入、主营业务成本

业 务 分 部	项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
1.工业		0.00	0.00	0.00	0.00
2.商业		21,397,334.82	26,211,144.76	18,974,392.38	24,498,596.77
公司内各业务分部相互抵销		0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		21,397,334.82	26,211,144.76	18,974,392.38	24,498,596.77

### （二十二）其他业务利润

类 别	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
材料销售	0.00	0.00	0.00	579,487.18	0.00	579,487.18
租赁业务	0.00	0.00	0.00	1,942,248.00	107,911.00	1,834,337.00
水电费收入	975,199.71	975,199.69	0.02	861,971.44	833,088.51	28,882.93
其他收入	8,010.00	444.57	7,565.43	0.00	0.00	0.00
合 计	983,209.71	975,644.26	7,565.45	3,383,706.62	940,999.51	2,442,707.11

租赁业务本年无发生额，减少原因为：原闲置用于出租的房屋建筑物已于 2005 年全部拍卖给上海轻工控股（集团）公司，自 2005 年 5 月起租赁收入经上海轻工控股（集团）公司批准由本公司支配使用，收取的租金计入资本公积，详见附注十一（二）。

### （二十三）财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	25,244,652.24	24,742,882.00
减：利息收入	48,421.48	45,449.67
汇兑损失	125.49	98.14
减：汇兑收益	74,390.27	198,486.11
其 他	8,850.60	18,663.63
合 计	25,130,816.58	24,517,707.99

### （二十四）投资收益：

#### 1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 收 益	减值准备	合 计
长期股权投资	52,918.36	-1,969,395.87	0.00	3,817.50	-1,912,660.01

#### 2、上年发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 收 益	减值准备	合 计
长期股权投资	0.00	-1,499,962.51	1,797,047.00	-3,817.50	293,266.99

### （二十五）营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	0.00	29,613,204.09
赔偿及罚款收入	8,000.00	0.00
无形资产转让收益	0.00	3,116,033.22
其 他	859,676.00	100,000.00
合 计	867,676.00	32,829,237.31

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 31,961,561.31 元，减少比例为 97.36%，主要原因为：2005 年固定资产房屋建筑物、无形资产土地使用权被拍卖转让形成较大收益。

**(二十六) 营业外支出**

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
固定资产清理损失	0.00	1,372,556.10
罚款及赔偿支出	0.00	657,924.85
合 计	0.00	2,030,480.95

营业外支出本年无发生额，上年发生额主要为海宁路房产被法院拍卖形成的清理损失。

**(二十七) 收到的其他与经营活动有关的现金 4,322,045.83 元。**

其中主要为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
利息收入	49,000.85
收宁波杜湖电器实业有限公司欠款	130,000.00
收上海洗衣机厂划款	1,107,262.00
收出口退税款	2,134,230.34

**(二十八) 支付的其他与经营活动有关的现金 2,926,911.35 元。**

其中：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
办公、差旅费	535,984.32
保险、广告费	211,019.00
仓储运杂费	293,034.92
顾问咨询审计	131,239.23
业务劳务费	1,243,728.94

**(二十九) 收到的其他与筹资活动有关的现金 849,095.00 元。**

系公司现金收取的 2006 年度上海轻工控股（集团）公司同意归本公司使用的房屋租赁收入。

**六、母公司财务报表主要项目注释(如无特别注明，货币单位均为人民币元)****(一) 应收账款****1、账龄分析**

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>			
	<u>余额</u>	<u>占应收账款总额的比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1~2 年	0.00	0.00%	0.00	20%
2~3 年	0.00	0.00%	0.00	50%
3 年以上	279,914,965.23	100%	279,914,965.23	100%

合计	279,914,965.23	100%	279,914,965.23
----	----------------	------	----------------

账龄	年初数			
	余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1~2 年	0.00	0.00%	0.00	20%
2~3 年	103,658.84	0.04%	51,829.42	50%
3 年以上	279,813,706.39	99.96%	279,813,706.39	100%
合计	279,917,365.23	100.00%	279,865,535.81	

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 84,822,435.55 元，占应收账款总金额的 30.30%。

3、对金额较大或账龄较长的应收账款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：  
应收账款按坏账准备计提政策：2 至 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、本年度实际冲销的应收账款：

欠款人名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
重庆西南南方电器公司	货款	2,275.00	债务人破产	否

5、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

## （二）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账龄	年末数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,380,601.32	45.62%	3,540,000.00	30.08%
1~2 年	7,527,153.00	27.74%	1,505,430.60	12.79%
2~3 年	1,011,148.59	3.73%	505,574.30	4.30%
3 年以上	6,219,548.49	22.91%	6,219,548.49	52.83%
合计	27,138,451.40	100%	11,770,553.39	

账龄	年初数			
	余额	占总额的比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,074,373.54	59.94%	0.00	0.00%
1~2 年	4,524,570.77	16.87%	3,544,914.15	20%
2~3 年	479,386.31	1.79%	239,693.16	50%



3 年以上	5,740,162.18	21.40%	5,740,162.18	100%
合计	26,818,492.80	100.00%	9,524,769.49	

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 25,176,418.40 元，占其他应收款总金额的比例为 92.77%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

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。

4、计提特别坏账准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提金额	理 由
上海洗衣机厂	12,380,369.32	3,540,000.00	该厂无全部偿还能力

5、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海洗衣机厂	12,380,369.32	往来款
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
场地租赁费	1,345,747.69	
上海水仙进出口有限公司	1,000,000.00	往来款

6、年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。

### （三）长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	11,651,982.18	5,193,898.77	14,152,386.98	5,197,716.27
长期债权投资	824,668.80	824,668.80	824,668.80	824,668.80
合 计	12,476,650.98	6,018,567.57	14,977,055.78	6,022,385.07

#### 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	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
*凤凰股份	限售流通股	5,335	5% 以下	24,624.00	24,624.00	0.00	24,624.00

\*注：限售流通股股票凤凰股份已被冻结；该股票 2007 年 1 月 9 日起更名为“金山发展”。

##### （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	年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
上海二轻销售有限公司	无约定期限	3,000,000.00	0.00	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	年初余额	本年权益增减额				年末余额			
				本年合计	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%	445,512.56	-172,621.31	0.00	-172,621.31	0.00	0.00	4,320,000.00	-4,047,108.75	272,891.25
上海水仙房地产开发经营公司	无约定期限	100.00%	1,796,774.56	-1,796,774.56	0.00	-1,796,774.56	0.00	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
上海水仙进出口有限公司	无约定期限	90.00%	6,691,577.09	-531,008.93	0.00	-531,008.93	0.00	0.00	9,000,000.00	-2,839,431.84	6,160,568.16
合 计			8,933,864.21	-2,500,404.80	0.00	-2,500,404.80	0.00	0.00	28,320,000.00	-21,886,540.59	6,433,459.41

注：上海水仙房地产开发经营公司 2006 年末的净资产为-27,543.24 元，按权益法对其投资价值减计为零。

### 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	年初余额	本年权益增减额				年末余额			
				本年合计	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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：

被投资单位	初始投资成本	年利率	年限	年初余额	本年利息	累计应收 (已收)利息	年末余额	减值准备
			1993.3.24					
宜川仪表厂	100,376.00	8.28%	—	100,376.00	0.00	0.00	100,376.00	100,376.00
			1994.3.24					
			1993.5.25					
吉林市经协总 公司上海公司	724,292.80	9.72%	—	724,292.80	0.00	0.00	724,292.80	724,292.80
			1993.8.25					
合 计	824,668.80			824,668.80	0.00	0.00	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	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
上海上佳花园别墅房地产公司	2,193,898.77	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	3,817.50	0.00	市价回升，减值转回
合 计	5,197,716.27	0.00	3,817.50	5,193,898.77	

### (2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
宜川仪表厂	100,376.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	724,292.80	贷款逾期，全额计提
合 计	824,668.80	0.00	0.00	824,668.80	

## (四) 投资收益：

### 1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的	股权转让	减值准备	合 计
-----	--------	---------	------	------	-----

		<u>股权投资收益</u>	<u>收 益</u>		
长期股权投资	52,918.36	-2,500,404.80	0.00	3,817.50	-2,443,668.94

## 2、上年发生数:

<u>类 别</u>	<u>股票投资收益</u>	权益法下确认的 <u>股权投资收益</u>	股权转让 <u>收 益</u>	<u>减值准备</u>	<u>合 计</u>
长期股权投资	0.00	-1,931,080.56	1,797,047.00	-3,817.50	-137,851.06

## 七、关联方关系及其交易:

## (一) 存在控制关系的关联方情况:

## 1、存在控制关系的关联方

## (1) 控制本公司的关联方:

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法定代表人</u>
上海纳赛斯投资发展中心	上海市汶水路19号	电机、电器、投资等	第一大股东	集体企业	林光中

## (2) 受本公司控制的关联方:

详见附注四。

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元):

<u>企 业 名 称</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
上海纳赛斯投资发展中心 (第一股东)	3,672.80	0.00	0.00	3,672.80
上海水仙房地产开发经营公司	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
上海水仙国际贸易有限公司	576.00	0.00	0.00	576.00
上海水仙进出口有限公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (金额单位: 万元)

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>		<u>本年增加</u>		<u>本年减少</u>		<u>年末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>
上海纳赛斯投资发展中心 (第一股东)	5,106.602	21.60	0.00	0.00	0.00	0.00	5,106.602	21.60
上海水仙房地产开发经营公司	1,500.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	100.00
上海水仙国际贸易有限公司	432.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	432.00	75.00
上海水仙进出口有限公司	900.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	90.00

## (二) 不存在控制关系的关联方情况:

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本公司的关系</u>
上海上佳花园别墅房地产公司	联营企业
上海洗衣机厂	同受第一股东控制
上海纳赛斯企业管理服务有限公司	同受第一股东控制
上海水仙电器制造有限公司	原投资的企业

## (三) 关联方交易:

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、关联方往来款项余额:

<u>项 目</u>	<u>年末金额 (万元)</u>
------------	------------------

	<u>本年末</u>	<u>上年末</u>
其他应收款：		
上海上佳花园别墅房地产公司	2,923,148.39	2,923,148.39
上海洗衣机厂	12,380,369.32	5,350,833.84
其他应付款：		
上海纳赛斯投资发展中心	5,396,991.24	5,039,684.36
上海水仙国际贸易有限公司	1,569,343.04	1,569,343.04
上海水仙房地产开发经营公司	6,249,640.76	6,249,640.76
上海纳赛斯企业管理服务有限公司	347,340.80	174,529.31
应付股利：		
上海纳赛斯投资发展中心	984,698.40	984,698.40

### 3、其他关联方交易事项：

(1) 根据公司与上海水仙电器制造有限公司签订的《注册商标使用许可合同》、《注册商标使用许可补充协议》，公司将已注册的水仙商标许可其使用在所有核定商品上，许可使用期限 2003 年 5 月 1 日至注册商标证有效期止。作为对价，上海水仙电器制造有限公司聘用公司员工（包括原公司分流员工）不少于其应聘用员工总数的 60%。

(2) 本年度公司委托上海纳赛斯企业管理服务有限公司对汶水路房产物业及租赁进行管理，本年共承担物业管理等相关费用 489,492.22 元。

(3) 2004 年度上海水仙进出口有限公司向上海水仙电器制造有限公司购买洗衣机 97 万元（含税）并委托其代为销售，本年上海水仙进出口有限公司收到该部分洗衣机销售款共计 60 万元（含税），销售亏损额由上海水仙进出口有限公司承担。

## 八、或有事项：

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

截止 2006 年 12 月 31 日公司无重大未决诉讼或仲裁。

(二) 截止 2006 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

	<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保事由</u>
非关联方：			
*上海金山水仙电器有限公司	3,050,000.00	借款担保	
*详见附注五（十六）。			

## 九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项，详见附注九。

(二) 抵押、质押及冻结资产情况：

截止 2006 年 12 月 31 日公司持有的法人股一凤凰股份 24,624.00 元已被冻结。

## 十、资产负债表日后事项：

根据 2007 年 3 月 16 日镇江市丹徒区人民法院的民事裁定书，公司一次性向申请执行的债权人华东铝加工厂支付 50 万元后华东铝加工厂放弃对应付账款余款的追偿，公司已于 2007 年 3 月支付执行款 50 万元，并将应付账款余款 358,220.41 元按新的《企业会计准则》计入营业外收入。

### 十一、其他事项说明：

(一) 2005 年公司原已抵押给中国银行上海市北支行的位于海宁路 358 号 7 楼房产被法院执行拍卖，拍卖结算款 7,527,153.00 元原暂由上海市第二中级人民法院保管。截止 2006 年 12 月 31 日公司未收到任何有关拍卖款变动情况的书面文件。

(二) 根据 2004 年公司与上海工商银行上海市闸北支行、上海纳赛斯投资发展中心签订《和解协议书》，以公司汶水路 8 号、汶水路 19 号、汶水路 30 号及和田路赵家宅乙弄 83 号(现为芷江西路 123 弄 66 号)四处房地产作价 4,456 万元抵偿欠付中国工商银行上海市闸北支行的借款 4,456 万元。2005 年 4 月 28 日上述四处房产以 4,456 万元的价格拍卖给上海轻工控股（集团）公司。上海轻工控股（集团）公司于 2005 年 5 月 30 日支付了上述房产拍卖款给中国工商银行上海市闸北支行用于归还公司银行借款 4,456 万元。

上述四处房产及附属设备连同 2004 年公司抵偿给上海轻工控股（集团）公司的浦东夏普路 25 号土地使用权（上海轻工控股（集团）公司代为偿还中国工商银行上海市闸北支行 850 万元借款后取得该项土地使用权）过户手续尚未办理。

上述房产拍卖后公司与上海轻工控股（集团）公司签订房屋租赁收入使用协议，上述房产租赁收入由本公司收取后支配使用，用于本公司职工费用及其他开支。2006 年 1-12 月共收取租赁费 466.35 万元，扣除相关税费后计入资本公积 440.47 万元。

### 十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项 目	金 额
(一) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	867,676.00
(二) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,817.50
合 计	871,493.50

注：上述列示的金额中已将所得税影响额扣除，并已扣除少数股东收益因素。

### 十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事于 2007 年 4 月 26 日批准报出。

上海水仙电器股份有限公司

二〇〇七年四月二十六日