

LITTLE SWAN
无锡小天鹅股份有限公司
WUXI LITTLE SWAN COMPANY LIMITED

2004 年半年度报告



2004 年 8 月



无锡小天鹅股份有限公司 2004 上半年度报告

第一节 重要提示及目录

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长李石生先生、财务总监陈志民先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司的半年度报告未经审计。

目录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况	3
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	5
第五节 管理层讨论与分析	6
第六节 重要事项	9
第七节 财务报告	13
第八节 备查文件目录	13
附件 财务报告	



第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：无锡小天鹅股份有限公司
公司法定英文名称：Wuxi Little Swan Company Limited
- 2、公司法定代表人：李石生先生
- 3、公司董事会秘书：乔立先生
联系地址：江苏省无锡市惠钱路 67 号
邮政编码：214035
联系电话：0510-3704003-2192
传 真：0510-3720879
电子信箱：qiaol@littleswan.com.cn
董事会证券事务代表：过祖伟先生
联系地址：江苏省无锡市惠钱路 67 号
邮政编码：214035
联系电话：0510-3704003-2022
传 真：0510-3720879
电子信箱：securities@littleswan.com.cn
- 4、公司注册地址：无锡国家高新技术开发区汉江路 1 号
邮政编码：214028
公司办公地址：江苏省无锡市惠钱路 67 号
邮政编码：214035
公司国际互联网网址：<http://www.littleswan.com>
公司电子信箱：info@littleswan.com.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
香港《大公报》
登载公司年报的证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：小天鹅 A，小天鹅 B
公司股票代码：000418，200418
- 7、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2000 年 12 月 28 日
公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3200001103331
税务登记号(国家税务局)：320201134792058
税务登记号(地方税务局)：320211704046760

二、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	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	2,050,971,179.16	2,085,090,583.76	-1.64%
流动负债	1,821,201,176.40	1,891,031,447.64	-3.69%



总资产	3,037,912,980.44	3,079,063,440.49	-1.34%
股东权益(不含少数股东权益)	1,134,261,531.63	1,106,830,465.42	2.48%
每股净资产	3.11	3.03	2.49%
调整后的每股净资产	3.04	2.91	4.50%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	28,552,602.01	56,484,530.99	-49.45%
扣除非经常性损益后的净利润	24,608,108.70	59,004,290.23	-58.29%
每股收益	0.08	0.15	-49.45%
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.08	—	—
净资产收益率	2.52%	5.09%	-2.57%
经营活动产生的现金流量净额	-33,015,230.77	103,885,212.10	-131.78%

非经常性损益项目

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
加:补贴收入	3,781,593.33
营业外收入	5,862,613.93
参股子公司清算收益	-454,332.78
减:营业外支出中的罚款	4,634,000.00
所得税影响数	683,381.17
合计	3,872,493.31

国内外会计准则差异

单位:(人民币)万元

	国内会计准则	境外(国际)会计准则
净利润	2,855.26	1,672.46
差异说明	加:转回提取的效益工资 -1,182.8	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表



	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	109,622,592							109,622,592
其中：								
国家持有股份	101,628,864							101,628,864
境内法人持有股份	7,993,728							7,993,728
2、募集法人股份	56,124,000							56,124,000
其中：								
境内法人股	56,124,000							56,124,000
境外法人股								0
未上市流通股份合计	165,746,592							165,746,592
二、已流通股份								
1、人民币普通股	72,000,000							72,000,000
其中：高管股	152,400					-50,400	-50,400	102,000
2、境内上市的外资股	127,357,248							127,357,248
已上市流通股份合计	199,357,248							199,357,248
三、股份总数	365,103,840							365,103,840

二、前十名股东、前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数	共 63,154 户，其中 A 股 45,038 户，B 股 18,116 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 （国有股东 或外资股 东）
江苏小天鹅集团有限公司	0	101,628,864	27.84	未流通	0	国有股东
大中华发展有限公司	0	26,014,349	7.13	已流通	0	外资股东
无锡市工业发展基金	0	16,496,640	4.52	未流通	0	境内法人股
无锡城镇集体工业联社	0	7,993,728	2.19	未流通	0	境内法人股
南方证券有限公司	0	7,570,900	2.07	未流通	7,570,900	境内法人股
西安万国房地产开发有限责任 公司	0	4,800,000	1.31	未流通	0	境内法人股
沈阳联亚实业发展公司	0	2,160,000	0.59	未流通	0	境内法人股
中国建行大连信托投资股份 公司	0	1,440,000	0.39	未流通	1,440,000	境内法人股
北京联诚投资咨询有限公司	0	1,440,000	0.39	未流通	0	境内法人股
陈绍明	未知	1,073,400	0.29	已流通	0	流通 B 股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
大中华发展有限公司	26,014,349		流通 B 股			
陈绍明	1,073,400		流通 B 股			
NAM NGAI	860,393		流通 B 股			



张杰	711,600	流通 B 股
黄映辉	688,700	流通 B 股
陈婵红	630,000	流通 B 股
上海香港万国证券	567,386	流通 B 股
江月华	488,100	流通 B 股
蒋旭	430,000	流通 B 股
黎玉田	400,000	流通 B 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东之间不存在关联关系或一致行动关系 上述前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动关系未知	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

注：江苏小天鹅集团有限公司持有我公司 27.84% 的未流通国有股，已于 2004 年 7 月 23 日在深圳证券登记公司将其股权性质变更为未流通非国有股。

三、公司控股股东或实际控制人变化情况

报告期内控股股东为“江苏小天鹅集团有限公司”未发生变化，但公司实际控制人发生了变化。公司控股股东“江苏小天鹅集团有限公司”部分国有股权转让事宜（向南京斯威特集团有限公司、西安通邮科技投资有限公司转让江苏小天鹅集团有限公司 17%、48% 的国有股权，保留 35% 的国有股权），已于 2004 年 1 月 30 取得国务院国有资产监督管理委员会的批准，有关事宜公司已于 2004 年 3 月 10 日作出《公司重组进展情况公告》，刊登在 2004 年 3 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》及巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。由于南京斯威特集团有限公司为西安通邮科技投资有限公司的子公司，因此我公司的实际控制人为西安通邮科技投资有限公司。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
李石生	董事长	男	50	2004.04-2006.07			
顾群	副董事长	女	41	2004.04-2006.07			
柴新建	董事、总经理	男	41	2004.04-2006.07			
梁秉聪	董事	男	49	2004.06-2006.07			
李国栋	董事	男	56	2003.07-2006.07			
彭周鸿	董事	男	47	2003.07-2006.07			
吕巍	独立董事	男	41	2003.07-2006.07			



杨家骅	独立董事	男	68	2003.07-2006.07			
张爱民	独立董事	男	39	2003.07-2006.07			
蒋兰珍	监事会主席	女	54	2003.07-2006.07			
张志正	监 事	男	58	2003.07-2006.07	24000	24000	
马 骏	监 事	男	33	2003.07-2006.07			
乔立	董秘	男	44	2003.07-2006.07			
李 宏	副总	男	41	2003.07-2006.07			
毛志良	副总	男	47	2003.07-2006.07			
陈志民	财务总监	男	47	2003.07-2006.07			

二、披露报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司第四届董事会第九次会议于 2004 年 3 月 26 日召开，会议审议通过《关于三位董事提出辞呈的议案》及《关于更换董事的议案》。同意董事长朱德坤先生、副董事长欧式裕先生、董事许中伦先生，分别提出辞去公司董事长、副董事长、董事职务。公司控股股东江苏小天鹅集团有限公司推荐李石生先生、顾群女士、柴新建先生为公司四届董事会董事。本次变动已经公司于 2004 年 4 月 27 日召开的 2004 年第一次临时股东大会审议通过。公司第四届董事会第十二次会议通过李石生先生担任公司董事长，顾群女士担任公司副董事长。

公司第三届董事会第十六次会议于 2004 年 4 月 23 日召开，会议审议通过了《关于董事提出辞呈的议案》及《关于推荐董事的议案》。同意董事 Paul Wolansky 先生辞去公司董事一职，并由公司董事会提名梁秉聪先生为公司第四届董事会董事。本次变动已经公司于 2004 年 6 月 28 日召开的 2003 年度股东大会审议通过。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营讨论与分析

1、经营范围：

经营范围：家用电器及零配件、附件，工业陶瓷产品的制造、销售。经营小天鹅产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；开展对外合资经营合作生产及“三来一补”业务。家用电器技术服务。承包境外机电行业工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

2、讨论与分析：

公司主要从事白色家用电器及零配件的生产与销售，报告期内，公司主导产品洗衣机系列的市场占有率继续保持同行领先水平。今年上半年以来，原材料成本仍处于高价位，公司管理层进一步抓好内部挖潜，在报告期内通过优化产品设计及采取规范的采购量分配方式，



降低原材料和零部件的采购价格，部份抑制了由于上半年原材料价格上涨而引起的成本上升，成本得到较好的控制，产品总体毛利率比去年同期上升近 6 个百分点。但上半年行业竞争依然十分激烈，洗衣机系列产品销售总额为 71426.67 万元，与去年同期相比，下降了 13.34%。

报告期内，本公司的外销业务继续保持快速增长的态势，公司上半年外销收入 22462.83 万元，比去年同期增长 45.42%。

本公司将在做好国内市场的同时，进一步发挥国际化发展的优势，朝着成为国际主流家电制造商的目标而努力。

二、公司经营情况：

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
家用电器制造业	93,902.78	73,017.28	22.24	-7.89	-14.45	5.96
铸件制造业	7,889.48	6,862.66	13.02	-6.19	19.16	-18.50
其他行业	7,889.28	6,907.90	12.44	-71.42	-72.10	2.12
其中：关联交易	4,553.98	3,748.38	17.69	-27.37	-30.05	3.15
分产品						
洗衣机	71,426.67	55,301.09	22.58	-13.34	-20.99	7.50
电机	5,331.23	4,090.27	23.28	-8.93	-11.52	2.24
冰箱	13,020.98	10,181.69	21.81	-2.84	-2.96	0.10
铸件	7,889.48	6,862.66	13.02	-6.19	19.16	-18.50
洗碗机	42.80	45.56	-6.45	-84.43	-81.08	-18.81
电磁炉	882.51	729.20	17.37			-
微电脑控制器	3,041.32	2,535.19	16.64			-
干洗机	157.28	134.27	14.63			-
其他	7,889.28	6,907.90	12.44	-71.42	-72.10	2.12
其中：关联交易	4,553.98	3,748.38	17.69	-27.37	-30.05	3.15
关联交易的定价原则	关联方交易根据协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况，交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。					

2、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
境内销售	87,215.71	-28.81
境外销售	22,465.83	45.42



3、报告期内，未发生对净利润产生重大影响的其他经营业务

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：（人民币）万元

参股公司名称		博西威家用电器有限公司	
本期贡献的投资收益		1,299.11	
占上市公司净利润的比重		45.50%	
参股公司	经营范围	从事生产和销售洗衣机、洗衣机烘干机、洗碗机和以组合灶具、组合灶头、消毒柜、抽油烟机为主的厨具电器及其零部件。	
	净利润	3,247.78	

5、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

6、报告期内，公司主营业务赢利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

7、报告期内，利润构成与上年度相比无重大变化。

8、经营中的问题与困难

1、能源供应的紧张，给本公司及投资公司的正常生产组织带来一定的影响，年度指标的完成也将会受到一定的影响。

2、由于报告期内行业竞争激烈，产品价格呈下降趋势，因此公司获利能力受到一定影响。

3、由于报告期内原材料价格上涨，将给公司降低成本带来一定压力。

三、报告期公司投资实际进度与收益情况

1、报告期内，公司无新的募集资金的使用情况或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况。

四、根据目前公司运营情况，公司预测第三季度报告期末净利润与上年同期相比可能会有一定幅度的下降。

根据公司四届十九次董事会决议，公司将全额承担子公司 江苏小天鹅营销有限公司 2004 年度亏损，而 2003 年 1-3 季度未全额承担该子公司的亏损（在 2003 年报中调整为全



额承担), 因此公司第三季度报告期末净利润与上年同期相比可能会有一定幅度的下降。

五、上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具带强调事项段的无保留审计意见, 带强调说明段的内容并不影响 2003 年已发表的审计意见, 对本报告期也无影响。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求, 规范公司的运作, 加强信息披露, 积极开展投资者关系管理, 编制了有关规定, 并对公司章程的有关条款进行了修改。完善公司法人治理结构。

在报告期内, 不存在控股股东及控股股东子公司违规占用上市公司的资金或上市公司违规担保的情形。公司董事九名, 独立董事三名, 符合规定要求。独立董事严格按照有关规定履行职责, 发挥着积极的作用。

二、本公司 2004 年度中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

三、报告期内, 公司没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司在报告期内没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购情况。

五、报告期内, 公司重大关联事项:

1、在公司 2004 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第十一次会议上, 审议通过了许可小天鹅集团公司使用小天鹅商标的议案。详见公司于 2004 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上刊登的董事会决议公告, 及于 2004 年 4 月 29 日刊登的关联交易公告。

2、在公司 2004 年 7 月 20 日召开的第四届董事会第十七次会议, 审议通过了关于 2004 年度关联交易的议案。同意本公司 2004 年度向宁波小天鹅定牌采购双缸、全自动洗衣机, 预计采购金额不超过 25,000 万元。详见公司于 2004 年 7 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上刊登的关联交易公告。

3、其他关联交易事项请见财务报告。

六、重大合同及其履行情况:



1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

2、公司报告期内担保情况：

单位：（人民币）万元

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	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
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2003.11.19	500.00	连带责任担保	2003.11.19-2004.11.17	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2003.11.21	350.00	连带责任担保	2003.11.21-2004.10.21	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.22	300.00	连带责任担保	2004.3.22-2005.3.3	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.22	300.00	连带责任担保	2004.3.22-2005.3.3	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.16	500.00	连带责任担保	2004.3.16-2005.1.28	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.16	500.00	连带责任担保	2004.3.16-2005.2.25	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.16	400.00	连带责任担保	2004.3.16-2005.3.15	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.04.14	300.00	连带责任担保	2004.04.14-2005.04.13	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2003.8.18	300.00	连带责任担保	2003.8.18-2004.08.10	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.5.12	200.00	连带责任担保	2004.5.12-2005.5.11	否	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2004.3.15	500.00	连带责任担保	2004.3.15-2005.3.15	否	是
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	2004.5.26	1,500.00	连带责任担保	2004.5.26-2004.11.26	否	是
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	2004.5.27	450.00	连带责任担保	2004.5.27-2005.5.27	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2003.9.5	400.00	连带责任担保	2003.9.5-2004.8.27	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.5.28	200.00	连带责任担保	2004.5.28-2005.3.28	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2003.12.19	500.00	连带责任担保	2003.12.19-2004.12.18	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2003.12.4	500.00	连带责任担保	2003.12.4-2004.12.3	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2003.8.14	1,000.00	连带责任担保	2003.8.14-2004.8.10	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.3.31	500.00	连带责任担保	2004.3.31-2004.9.30	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.5.25	500.00	连带责任担保	2004.5.25-2004.11.25	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.04.20	500.00	连带责任担保	2004.04.20-2004.10.20	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.02.25	250.00	连带责任担保	2004.02.25-2004.08.24	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.04.29	250.00	连带责任担保	2004.04.29-2004.10.29	否	是
无锡飞翔电子有限公司	2004.01.16	600.00	连带责任担保	2004.01.16-2004.07.16	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2003.9.18	400.00	连带责任担保	2003.9.18-2004.7.20	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2003.11.7	1,000.00	连带责任担保	2003.11.7-2004.8.20	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2004.5.10	389.00	连带责任担保	2004.5.10-2005.5.10	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2003.10.16	1,000.00	连带责任担保	2003.10.16-2004.10.27	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2004.5.15	1,000.00	连带责任担保	2004.5.15-2004.08.15	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2004.4.12	750.00	连带责任担保	2004.4.12-2004.10.12	否	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2004.6.17	900.00	连带责任担保	2004.6.17-2004.12.17	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2004.4.08	500.00	连带责任担保	2004.4.08-2004.12.28	否	是



无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2004.05.28	650.00	连带责任担保	2004.05.28-2005.03.28	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2003.11.12	980.00	连带责任担保	2003.11.12-2004.10.25	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2003.08.15	500.00	连带责任担保	2003.08.15-2004.08.13	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2003.04.08	450.00	连带责任担保	2003.04.08-2004.12.28	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2004.03.18	500.00	连带责任担保	2004.03.18-2005.01.08	否	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	2003.11.25	400.00	连带责任担保	2003.11.25-2004.8.12	否	是
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	2004.03.10	300.00	连带责任担保	2004.03.10-2005.03.09	否	是
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	2004.05.30	100.00	连带责任担保	2004.05.30-2005.05.31	否	是
无锡小天鹅华印电器有限公司	2003.12.9	300.00	连带责任担保	2003.12.9-2004.12.9	否	是
无锡利帆达电器有限公司	2004.6.29	150.00	连带责任担保	2004.6.29-2005.6.29	否	是
无锡利帆达电器有限公司	2004.3.24	200.00	连带责任担保	2004.3.24-2005.3.24	否	是
江苏小天鹅营销有限责任公司	2004.01.09	2,000.00	连带责任担保	2004.01.09-2004.07.09	否	是
江苏小天鹅营销有限责任公司	2004.01.09	1,000.00	连带责任担保	2004.01.09-2004.07.09	否	是
江苏小天鹅营销有限责任公司	2004.02.26	1,000.00	连带责任担保	2004.02.26-2004.08.26	否	是
江苏小天鹅营销有限责任公司	2004.01.09	1,000.00	连带责任担保	2004.01.09-2004.07.09	否	是
江苏小天鹅集团有限公司(80万美元)	2003.09.18	662.40	连带责任担保	2003.09.18-2004.09.16	否	是
总计		27,431.40				
担保发生额合计						350.00
担保余额合计						1,012.40
其中：关联担保余额合计						1,012.40
违规担保总额						22,581.40
担保总额占公司净资产的比例						24.04
上市公司对控股子公司担保发生额合计						18,289.00

七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

八、本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

九、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

单位：(人民币)万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
江苏小天鹅集团有限公司	控股股东	164.40	1,775.12	0.00	0.00
合计		164.40	1,775.12	0.00	0.00

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 164.40 万元，余额 1,775.12 万元



十、对外担保情况

(一) 报告期内公司累计对外担保金额为27,431.40万元(详见本节6.2)。报告期内,公司按照中国证监会证监发[2003]56号文的要求,修改了公司章程,建立了严格的对外担保制度。

(二) 独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

我们作为公司的独立董事,本着实事求是的原则对公司对外担保情况进行了认真核查,核查意见如下:

1、截止到2004年6月31日,公司累计对外担保金额为27,431.40万元,比去年末减少27,736.85万元,违规担保金额为22,581.40万元(多属历史遗留问题),比去年减少28,236.85万元。其中去年由小天鹅股份公司的子公司为其控股股东---江苏小天鹅集团有限公司提供担保22980万元,以及由小天鹅股份公司为非控股公司---无锡市利民瓷厂提供担保700万元,已于2004年4月提前还贷或解除。本报告期内,公司未新增为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供的违规担保。

2、报告期内,公司按证监发[2003]56号的要求,修改了公司章程,建立了严格的对外担保制度。

独立董事:杨家骅、吕巍、张爱民

十一、重要事项信息索引

事项名称	刊登日期
公司重组进展情况公告	2004年3月10日
公司4届9次董事会决议公告暨召开股东大会的通知	2004年3月27日
公司4届11次董事会决议公告及2003年度年报	2004年4月27日
公司4届2次监事会决议公告	2004年4月27日
公司2004年第一次临时股东大会决议公告	2004年4月28日
公司4届12次董事会决议公告	2004年4月29日
公司一季度财务报告公告	2004年4月29日
公司关联交易公告许可集团使用小天鹅商标	2004年4月29日
公司4届13次董事会决议公告	2004年5月10日
公司2003年度报告的更正公告	2004年5月10日
公司撤销ST公告	2004年5月12日



公司 2003 年度股东大会决议公告	2004 年 6 月 29 日
公司 2004 年度关联交易公告	2004 年 7 月 23 日

上述事项相关公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上，同时刊载于<http://www.cninfo.com.cn> 上，可在主页主登陆“个股资料查询”中输入000418 进行查询具体内容。

第七节 财务报告

见附件。

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2004 上半年度报告；
- 2、载有法定代表人、财务总监、主管会计人员签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡小天鹅股份有限公司

董事会

二零零四年八月十八日

无锡小天鹅股份有限公司

2004 年半年度财务报告

一、财务报表：

资 产 负 债 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司	
		2004 年 1-6 月	2003.12.31	2004 年 1-6 月	2003.12.31
流动资产：					
货币资金	5-1	873,989,137.36	944,988,552.32	627,861,221.36	725,308,944.68
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5-2	27,535,175.75	98,008,314.86	8,284,790.44	27,750,954.98
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	5-3	458,894,680.96	395,694,072.34	626,423,615.05	483,085,792.63
其他应收款	5-4	146,913,054.30	78,769,896.19	120,949,405.34	77,532,472.53
预付帐款	5-5	77,396,181.39	96,305,757.36	34,122,882.09	49,996,240.97
应收补贴款	5-6	30,190,208.39	63,705,483.28	-	-
存货	5-7	433,474,382.03	407,204,772.82	50,419,283.19	54,626,358.36
待摊费用	5-8	2,578,358.98	413,734.59	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		2,050,971,179.16	2,085,090,583.76	1,468,061,197.47	1,418,300,764.15
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	5-9	315,030,354.96	244,783,701.89	524,449,535.93	461,275,498.86
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		315,030,354.96	244,783,701.89	524,449,535.93	461,275,498.86
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	5-10	927,998,940.19	977,231,931.94	544,983,414.36	595,810,334.78
减：累计折旧	5-10	369,325,100.98	340,029,256.99	227,651,602.84	213,034,701.28
固定资产净值		558,673,839.21	637,202,674.95	317,331,811.52	382,775,633.50
减：固定资产减值准备	5-10	5,544,734.59	5,544,734.59	5,544,734.59	5,544,734.59
固定资产净额		553,129,104.62	631,657,940.36	311,787,076.93	377,230,898.91
工程物资		-	-	-	-
在建工程	5-11	33,609,338.43	30,586,551.11	1,708,000.00	3,899,819.44
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		586,738,443.05	662,244,491.47	313,495,076.93	381,130,718.35
		-	-	-	-
无形资产及其他资产		-	-	-	-
无形资产	5-12	78,251,315.99	80,036,126.98	39,598,416.90	40,138,844.69
长期待摊费用	5-13	6,921,687.28	6,908,536.39	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		85,173,003.27	86,944,663.37	39,598,416.90	40,138,844.69
递延税项		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		3,037,912,980.44	3,079,063,440.49	2,345,604,227.23	2,300,845,826.05

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

资 产 负 债 表(续)

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

负债及股东权益	附注	合并报表		母公司	
		2004年1-6月	2003.12.31	2004年1-6月	2003.12.31
流动负债：					
短期借款	5-14	629,690,000.00	635,690,000.00	415,000,000.00	407,000,000.00
应付票据		310,682,140.00	268,112,078.00	70,000,000.00	34,000,000.00
应付帐款	5-15	582,065,546.21	562,973,018.60	313,476,240.12	308,940,974.47
预收帐款	5-15	102,231,993.60	194,246,022.86	24,761,753.36	28,752,742.26
应付工资		3,639,453.80	18,297,658.27	3,415,684.21	17,847,342.77
应付福利费		14,518,312.99	11,102,062.37	-	-
应付股利		23,308,667.91	2,492,741.16	2,480,660.23	2,480,660.23
应交税金	5-16	1,056,067.91	36,955,560.29	-4,935,901.30	7,088,904.88
其他应交款		5,272,048.81	7,138,531.82	2,034,181.07	3,130,651.20
其他应付款	5-15	60,752,687.71	65,584,439.12	19,644,046.86	28,246,480.06
预提费用	5-17	84,514,850.46	84,969,928.15	-	-
预计负债	5-18	3,469,407.00	3,469,407.00	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	352,305,851.48	344,855,996.16
		-	-	-	-
流动负债合计		1,821,201,176.40	1,891,031,447.64	1,198,182,516.03	1,182,343,752.03
长期负债		-	-	-	-
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		1,068,064.00	1,068,064.00	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		1,068,064.00	1,068,064.00	-	-
递延税项		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,822,269,240.40	1,892,099,511.64	1,198,182,516.03	1,182,343,752.03
		-	-	-	-
少数股东权益		81,382,208.41	80,133,463.43	-	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	5-19	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
资本公积	5-20	808,149,601.58	808,114,351.58	808,149,601.58	808,114,351.58
盈余公积	5-21	145,758,946.69	141,629,895.41	98,560,661.37	98,560,661.37
其中：法定公益金	5-21	110,462,812.56	110,462,812.56	98,560,661.37	98,560,661.37
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	5-22	-184,750,856.64	-208,017,621.57	-124,392,391.75	-153,276,778.93
股东权益合计		1,134,261,531.63	1,106,830,465.42	1,147,421,711.20	1,118,502,074.02
负债和股东权益合计		3,037,912,980.44	3,079,063,440.49	2,345,604,227.23	2,300,845,826.05

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

利 润 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
一、主营业务收入	5-24	1,096,815,366.19	1,379,648,578.77	539,081,174.01	653,271,294.08
减：主营业务成本	5-25	867,878,445.94	1,158,683,250.95	492,276,088.77	626,307,744.89
主营业务税金及附加		2,595,207.86	3,220,189.63	626,563.18	
二、主营业务利润		226,341,712.39	217,745,138.19	46,178,522.06	26,963,549.19
加：其他业务利润	5-26	14,061,496.72	3,841,719.36	2,557,514.35	91,388.84
减：营业费用	5-27	135,830,436.29	189,162,277.26	189,316.29	1,067,590.48
管理费用	5-28	70,417,566.65	45,393,658.24	29,009,146.57	-14,288,390.85
财务费用	5-29	7,134,073.97	7,370,188.53	927,437.17	3,155,482.67
三、营业利润		27,021,132.20	-20,339,266.48	18,610,136.38	37,120,255.73
加：投资收益	5-30	13,568,055.61	23,739,846.24	12,765,480.70	20,494,301.01
补贴收入	5-31	3,781,593.33	760,657.00		
营业外收入	5-32	5,862,613.93	788,620.06	4,372,280.73	367,571.27
减：营业外支出	5-33	9,963,923.16	15,730,263.36	6,863,510.63	7,774,210.98
四、利润总额		40,269,471.91	-10,780,406.54	28,884,387.18	50,207,917.03
减：所得税		6,361,492.78	6,745,211.86		
少数股东收益		5,355,377.12	-35,801,527.81		
加：未确认的投资损失			38,208,621.58		
五、净利润		28,552,602.01	56,484,530.99	28,884,387.18	50,207,917.03

利润表补充资料：

项 目	合 并 报 表		母 公 司	
	本年累计数	上年实际数	本年累计数	上年实际数
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				

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

利 润 分 配 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司	
		2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
一、净利润		28,552,602.01	56,484,530.99	28,884,387.18	50,207,917.03
加：年初未分配利润		-208,017,621.57	-743,039,578.35	-153,276,778.93	-672,727,420.40
其他转入			672,727,420.40		672,727,420.40
二、可供分配的利润		-179,465,019.56	-13,827,626.96	-124,392,391.75	50,207,917.03
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		1,156,785.80			
提取储备基金		1,735,178.71			
提取企业发展基金		2,393,872.57			
利润归还投资					
三、可供股东分配的利润		-184,750,856.64	-13,827,626.96	-124,392,391.75	50,207,917.03
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					
四、未分配利润		-184,750,856.64	-13,827,626.96	-124,392,391.75	50,207,917.03

利 润 表 附 表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.20	0.20	0.620	0.620
营业利润	0.02	0.02	0.074	0.074
净利润	0.03	0.03	0.078	0.078
扣除非经常性损益后的净利润	0.02	0.02	0.067	0.067

后附会计报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

现 金 流 量 表

2004 年 1-6 月

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	行次	合并报表	母公司
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	1	1,072,373,432.01	579,488,655.60
收到的税费返还	3	55,676,904.85	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	35,904,437.62	10,556,181.02
现金流入小计	9	1,163,954,774.48	590,044,836.62
购买商品、接受劳务支付的现金	10	799,727,817.09	588,430,168.81
支付给职工以及为职工支付的现金	12	60,075,318.72	21,785,574.38
支付的各项税费	13	80,943,926.78	22,038,500.52
支付的其他与经营活动有关的现金	18	256,222,942.66	48,411,690.06
现金流出小计	20	1,196,970,005.25	680,665,933.77
经营活动产生的现金流量净额	21	-33,015,230.77	-90,621,097.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	-	
取得投资收益所收到的现金	23	258,827.72	258,827.72
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	25	55,324,555.16	55,233,455.16
收到的其他与投资活动有关的现金	28	20,876.79	
现金流入小计	29	55,604,259.67	55,492,282.88
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	30	11,326,768.78	2,346,613.41
投资所支付的现金	31	60,890,000.00	56,490,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	
现金流出小计	36	72,216,768.78	58,836,613.41
投资活动产生的现金流量净额	37	-16,612,509.11	-3,344,330.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	-	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	
借款所收到的现金	40	534,170,000.00	231,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	444,652.68	
现金流入小计	44	534,614,652.68	231,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	521,655,000.00	223,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	19,343,676.64	11,310,412.30
其中：子公司支付少数股东的股利		-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	15,148,706.13	
现金流出小计	53	556,147,382.77	234,310,412.30
筹资活动产生的现金流量净额	54	-21,532,730.09	-3,310,412.30
四、汇率变动对现金的影响	55	161,055.01	-171,883.34
五、现金及现金等价物净增加额	56	-70,999,414.96	-97,447,723.32

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

现金流量表附表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	合并报表	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	28,552,602.01	28,884,387.18
加：少数股东收益	5,355,377.12	
加：未确认的投资损失	0.00	
加：计提资产减值准备	3,808,717.10	
固定资产折旧	36,528,281.98	22,898,727.47
长期资产摊销	3,006,414.67	1,202,931.56
待摊费用的减少（减：增加）	-2,164,624.39	
预提费用的增加（减：减少）	-455,077.69	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	-4,550,821.99	-4,572,707.86
固定资产报废损失	23,000.00	
财务费用	17,283,244.38	11,310,412.30
投资损失（减收益）	-13,568,055.61	-12,765,480.70
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-26,269,609.21	4,207,075.17
经营性应收项目的减少（减增加）	-220,866,659.34	-142,175,350.95
经营性应付项目的增加（减减少）	140,301,980.20	388,908.68
增值税增加净额（减减少）		
其它		
经营活动产生的现金流量净额	-33,015,230.77	-90,621,097.15
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	873,989,137.36	627,861,221.36
减：货币资金的期初余额	944,988,552.32	725,308,944.68
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-70,999,414.96	-97,447,723.32

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2004-6-30

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	582,910,552.22	4,619,863.50	-	555,923.70	555,923.70	586,974,492.02
其中：应收账款	325,820,011.52	4,580,092.68		15,388.88	15,388.88	330,384,715.32
其他应收款	257,090,540.70	39,770.82		540,534.82	540,534.82	256,589,776.70
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三：存货跌价准备合计	43,987,324.32	-	-	2,098,884.63	2,098,884.63	41,888,439.69
其中：库存商品	19,602,059.59			2,098,884.63	2,098,884.63	17,503,174.96
产成品	6,620,829.84				-	6,620,829.84
原材料	17,764,434.89				-	17,764,434.89
四、长期投资减值准备合计	14,175,640.00	-	-	-	-	14,175,640.00
其中：长期股权投资	14,175,640.00				-	14,175,640.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	5,544,734.59	-	-	-	-	5,544,734.59
其中：房屋、建筑物					-	
机器设备	5,544,734.59				-	5,544,734.59
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

2004-6-30

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	本 年 数	上 年 数
一、股 本：		
年初余额	365,103,840.00	365,103,840.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	365,103,840.00	365,103,840.00
二、资本公积：		
年初余额	808,114,351.58	1,107,062,877.18
本年增加数	35,250.00	168,065.99
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	35,250.00	168,065.99
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	808,149,601.58	1,107,230,943.17
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	31,167,082.85	398,942,343.39
本年增加数	4,129,051.28	5,266,160.24
其中：从净利润中提取数	4,129,051.28	5,266,160.24
其中：法定盈余公积		418,056.77
任意盈余公积		
储备基金	1,735,178.71	2,063,767.66
企业发展基金	2,393,872.57	2,784,335.81
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	35,296,134.13	404,208,503.63
其中：法定盈余公积	18,802,077.45	187,980,498.99
储备基金	7,211,572.30	5,331,750.18
企业发展基金	9,282,484.38	6,671,646.69
四、法定公益金		
年初余额	110,462,812.56	110,199,400.21
本年增加数		209,028.38
其中：从净利润中提取数		209,028.38
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	110,462,812.56	110,408,428.59
五、未分配利润		
年初未分配利润	-208,017,621.57	-272,218,159.98
本年净利润	28,552,602.01	-564,803,384.45
本年利润分配	5,285,837.08	7,681,208.92
年末未分配利润	-184,750,856.64	-844,702,753.35

公司法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：陈志民

会计机构负责人：

二、会计报表附注：

附注1：公司的基本情况

无锡小天鹅股份有限公司(以下简称本公司)经江苏省体改委苏体改生(1993)253号文批复组建为定向募集股份有限公司。

1996年7月本公司经江苏省人民政府(1996)52号文批准,并经国务院证券委证委发(1996)14号文和深圳市证券管理办公室深证办函(1996)4号文批准,公开发行了7000万股B股并转为社会公众公司。B股发行共募集资金折合人民币31,000万元,于1996年7月正式在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“小天鹅B”,股票代码为“200418”。

1997年3月本公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)54号文和证监发字(1997)55号文批准,采用“上网定价”发行方式,公开发行6000万股人民币普通股(包括900万公司职工股)。A股发行共募集资金人民币72,083万元,于1997年3月正式在深圳证券交易所挂牌上市。股票简称“小天鹅A”,股票代码为“000418”。

本公司主要经营范围为家用电器及零配件、附件,工业陶瓷产品的制造、销售。经营本公司产品及技术的出口业务;经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进口业务;开展对外合资经营合作生产及“三来一补”业务。家电技术服务。承包境外机电行业工程及境内国际招标工程,上述境外工程所需的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

本公司下设洗衣机分厂和技术中心、商务部、人力资源部、财务部和计划部等六个部门,洗衣机分厂和其余部门均为内部核算单位。

附注2：会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

按中国人民银行公布的当月1日人民币基准汇价折合人民币记账,并于期末日进行调整,调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金和手续费等相关费用)扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本,持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。期末短期投资按成本与市价孰低计价,短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后,在原先已确认的投资损失金额内转回。

8. 坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准:因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的,或因债务人逾期未履行清偿义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失采用备抵法核算。根据本公司董事会决议,应收款项(包括应收账款和其他应收款)根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,对账龄在5年以内的应收款项,结合账龄个别确认是否需计提坏账准备,其余根据账龄按期末余额分段计提坏账准备

根据本公司第三届董事会第十七次会议决议,从2003年1月1日起对应收账款坏账准备的计提比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1至2年	10%
2至3年	25%
3至5年	60%
5年以上	100%

其他应收款坏账准备计提的比例如下:

1年以内	5%
1至2年	10%
2至3年	20%
3至5年	40%

9. 存货核算方法

1) .分类:

本公司存货分为库存材料、委托加工材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品和开发成本等。

2) .计价及摊销

(1).主要原材料按计划价格核算，根据领用或发出的材料按月结转应负担的成本差异；

(2).产成品、库存商品以实际成本计价，按加权平均法结转销售成本；

(3).低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

3) .存货采用永续盘存制；

4) .存货跌价准备的提取:

存货按成本与可变现净值孰低计价，期末对存货进行全面清查，如确实存在毁损、陈旧或销售价格低于成本的情况，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法

1) 初始投资成本的确定

(1)以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。

(2)接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

(3)以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则按以下两种情况处理：支付补价的，按再减去补价后的金额作为初始投资成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应确认的收益，减去补价后的金额作为初始投资成本。

(4)通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本。

2) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额。初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过10年(含10年)的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

3) 长期股权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资损益。

对于股票投资或其他股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额20%以下，或持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；若持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；若持有被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽投资不足50%但具有实际控制权的采用权益法核算并合并会计报表。

11. 长期债权投资

1) 初始投资成本的确定

(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算；

(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本；

(3)以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则按以下两种情况处理：支付补价的，按再减去补价后的金额作为初始投资成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应确认的收益，减去补价后的金额作为初始投资成本；

2) 长期债权投资的溢价及折价

购入的长期债权投资，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息后与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采用直线法。

3) 长期债权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资损益。

12. 长期投资减值准备的计提

期末对长期投资进行逐项检查，如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其可收回金额低于投资的账面价值，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为当期投资损失，提取长期投资减值准备。

13. 固定资产核算方法

1). 固定资产的标准:使用年限在一年以上,单位价值在2000元以上的房屋建筑物、机器设备等,以及不属于主要生产经营活动的,使用年限在二年以上并且单位价值在2000元以上的资产;

2). 固定资产按取得时的成本(包括买价、进口关税、运输和保险费等相关费用和为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出以及为取得固定资产而缴纳的契税、耕地占用税、车辆购置税等相关税费)作为入账价值;

3). 固定资产采用直线法计提折旧, 残值率为原值的3%~10%, 其折旧年限及分类折旧率分别为:

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20年~40年	4.85%~2.25%
机器设备	10年~18年	9.70%~5.00%
运输设备	5年~12年	19.40%~7.50%
其他设备	5年~8年	19.40%~11.25%

4). 固定资产的盘盈、盘亏、报废和出售经适当程序批准后将清理净损益计入营业外收支。

5). 期末对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

14. 在建工程核算方法

1) 在建工程是指兴建中的厂房、设备及其他设施。在建工程在达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出确认为固定资产; 若所建造的固定资产已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 应自达到预定可使用状态之日起, 按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧, 待办理竣工决算手续后再作调整。

2) 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查, 若在建工程存在下列一项或若干项情况的, 计提在建工程减值准备:

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- (2) 在建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且带来的经济利益具有很大的不确定性;
- (3) 证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15. 无形资产核算方法

1) 无形资产的计价

无形资产在取得时, 按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定:

- (1) 本公司对购入的无形资产, 按实际支付的价款作为实际成本;
- (2) 对投资者投入的无形资产, 按投资各方确认的价值作为实际成本;
- (3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本;
- (4) 以非货币性交易换入的无形资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本; 涉及补价的, 则按以下两种情况处理: 支付补价的, 按再减去补价后的金额作为实际成本, 收到补价的, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应确认的收益, 减去补价后的金额作为实际成本;
- (5) 接受捐赠的无形资产, 按以下规定确定其实际成本:
 - a. 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费, 作为实际成本。
 - b. 捐赠方没有提供有关凭据的, 按如下顺序确定其实际成本:

同类或类似无形资产存在活跃市场的, 按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额, 加上应支付的相关税费, 作为实际成本;

同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值, 作为实际成本。

(6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

2) 无形资产的摊销

(1) 各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销, 计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 该无形资产的摊销年限按如下原则确定:

- 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销年限不超过合同规定的受益年限;
 - 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限不超过法律规定的有效年限;
 - 合同规定了受益年限, 法律也规定有效年限的, 摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。
- 如果合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不超过10年。

(2) 本公司各种无形资产的摊销年限:

- 土地使用权按50年平均摊销;
- 工业产权及专有技术按10年平均摊销;
- 电脑软件费按5年平均摊销;

3) 无形资产减值准备

期末对无形资产的账面价值进行检查, 若发现以下一种或数种情况, 对无形资产的可收回金额进行估计, 将该无形资产的可收回金额低于其账面价值的部分确认为减值准备:

- (1) 该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
 - (2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;
 - (3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。
- 4) 无形资产预期不能带来经济利益时, 将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括:
- (1) 该无形资产已被其他新技术等所替代, 且已不能带来经济利益;
 - (2) 该无形资产不再受法律的保护, 且不能带来经济利益。

16. 长期待摊费用及其摊销

长期待摊费用在费用项目受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

- (1). 装饰工程、模具款及其他按 5 年平均摊销；
- (2). 无锡小天鹅华印电器有限公司的水电增容费和电话初装费等按 16 年平均摊销。

17. 借款费用的核算方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销和因外币借款而发生的汇兑差额，在符合《借款费用》准则所规定的资本化条件的情况下予以资本化；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的予以资本化。不符合上述条件的借款费用，在发生时确认为当期费用。

18. 营业收入的确认

商品销售：以商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

提供劳务：按完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

让渡资产使用权：让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按让渡资产使用权时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19. 所得税的会计处理

采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司及纳入合并会计报表范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，将投资、内部往来、资产购销和其他重大交易及未实现损益全部抵销的基础上，逐项合并并计算少数股东权益和少数股东收益。

(2) 少数股东权益的数额根据母公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益根据母公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司拥有的投资收益后的余额计算确定。

附注3：税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

(1). 流转税

无锡市小天鹅广告公司按向委托方收取的全部价款和价外费用减去付给广告发布者的广告发布费后余额的5%计征营业税；

无锡市小天鹅房产建设开发有限公司按营业收入的3%计征营业税；

母公司及除上述两个子公司以外的其他子公司实行增值税，销项税税率为17%。

(2). 城建税及教育费附加

按应交营业税、增值税金额的7%计征城市维护建设税；无锡市小天鹅房产建设开发有限公司按应交营业税的1%计征教育费附加，母公司及其他子公司按应交营业税、增值税金额的 4% 计征教育费附加。

(3). 所得税

本公司是江苏省科学技术委员会认定的高新技术企业，并且注册在无锡市国家高新技术产业开发区，根据《国家税务总局关于国家高新技术产业开发区税收政策的规定》，享受15%的企业所得税优惠税率。

纳入合并会计报表范围的内资子公司适用的所得税税率为33%。

中外合资控股子公司享受外商投资企业“二免三减半”的税收优惠政策。

(4) 房产税

自用房产以房产原值的70%为计税依据，税率为1.2%；出租房产以房产出租收入为计税依据，税率为12%。

附注4：控股子公司及合营企业

A. 截止 2004 年 06 月 30 日本公司下设三个全资子公司及二十个控股子公司。

三个全资子公司为：

全资子公司名称	注册地点	注册资本	主要业务
无锡市小天鹅广告公司	无锡市	100 万元人民币	广告
小天鹅美国技术开发有限公司	美国洛杉矶	50 万美元	技术开发
小天鹅帕莱玛工业有限公司	印尼雅加达	100 万美元	生产销售洗衣机空调器及其零部件产品

控股子公司为：

控股子公司名称	注册地点	注册资本	持股比例	主要业务
无锡飞翎电子有限公司	无锡市	180 万美元	51.00%	软件产品的开发、新型电子元器件的开发生产
无锡小天鹅销售有限公司	无锡市	1000 万元人民币	95%	销售家用电器、炊事用具等
无锡小天鹅进出口有限责任公司	无锡市	3000 万元人民币	75%	经营机电产品、原辅材料、机械设备等
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	靖江市	1480 万元人民币	51%	生产销售电机电器配件
无锡华印电器有限公司	无锡市	600 万美元	75%	研究开发生产销售家用电器电机等
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	无锡市	600 万美元	75%	生产销售商用洗衣机干衣机等
无锡小天鹅精密铸造有限公司	无锡市	580 万美元	75%	生产销售以冷机压缩机及汽车用铸铁精密铸件为主的铸铁精密铸件产品
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	无锡市	1200 万美元	75%	生产销售家用洗碗机，相关零部件并提供售后服务
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	无锡市	2000 万元人民币	75%	冰箱、冰柜和制冷设备的销售
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	无锡市	500 万元人民币	90%	洗衣机、干衣机的销售
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	无锡市	1000 万元人民币	70%	模具、家用电器零配件的制造和销售；金属加工
无锡小天鹅运输有限责任公司	无锡市	88 万元人民币	75%	汽车货物运输
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	无锡市	300 万元人民币	90%	陶瓷电力电子半导体管壳及附件制造等
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	无锡市	400 万美元	75%	生产销售干洗设备及其后续整理设备等
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	无锡市	200 万元人民币	60%	服装及针织品的水洗干洗熨烫及整理
密达奇小天鹅工业有限公司	马来西亚	100 万美元	51%	洗衣机、空调等电器产品的生产、销售
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	无锡市	2096.61 万元人民币	92.10%	房屋建筑销售
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	无锡市	3000 万元人民币	95%	利用自有资金对洗衣行业进行投资经营
江苏小天鹅营销有限责任公司	无锡市	1950 万元人民币	51.00%	五金交电、家用电器零配件的销售等
无锡小天鹅通用电器有限公司	无锡市	2800 万元人民币	97.55%	洗衣机、干衣机及其零部件的研发、生产等

B. 根据财政部颁发的合并会计报表暂行规定及财政部财会(二)字(1996)2号函精神,合并了本公司及上述全资子公司无锡市小天鹅广告公司和无锡飞翎电子有限公司、无锡华印电器有限公司、无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司、江苏小天鹅三江电器制造有限公司、无锡小天鹅进出口有限责任公司、无锡市小天鹅房产建设开发有限公司、无锡小天鹅精密铸造有限公司、无锡小天鹅富士清洁设备有限公司和江苏小天鹅营销有限责任公司九个控股子公司。鉴于密达奇小天鹅工业有限公司、小天鹅帕莱玛工业有限公司和小天鹅美国技术开发有限公司未正常运作,对这三个公司的投资全额计提了投资减值准备,未按权益法核算投资收益,也未纳入合并会计报表范围。无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司、无锡小天鹅销售有限公司、无锡小天鹅制冷电器有限责任公司和无锡小天鹅天爱电器有限责任公司,由于经营期限已到期或即将到期以及营销整合等原因将要或正在进行清算,根据有关规定本期只对其进行权益法核算而未纳入合并会计报表范围。无锡小天鹅通用电器公司正在筹建,本期未纳入合并会计报表范围。无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司、无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司、无锡小天鹅运输有限责任公司、无锡小天鹅陶瓷有限责任公司和无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司资产、营业收入、净利润三项指标占本公司总额的10%以下,根据重要性原则已按权益法核算,会计报表不作合并。

	资产总额	营业收入	净利润
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	2,651,413.92	1,531,287.61	73,115.20
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	19,818,352.49	8,103,007.87	27,823.29
无锡小天鹅运输有限责任公司	1,897,571.92	706,864.80	-206,991.91
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	18,011,440.36	9,536,927.94	59,257.43
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	32,186,782.84		20,047.21

合 计

74,565,561.53

19,878,088.22

-26,748.78

C. 会计报表合并范围的变化：

本期新增控股子公司无锡小天鹅通用电器有限公司，由于正在筹建，本期未将其纳入合并会计报表范围。

D. 本公司无合营企业。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明，均以人民币元为单位

5-1. 货币资金

项 目	2004-06-30 余额		2003-12-31 余额	
	原 币	折算率	人民币	人民币
现 金			615,398.55	247,346.49
银行存款				
人民币			178,215,725.67	153,340,278.03
美 元	4,756,224.94	8.2766	39,365,371.33	9,551,029.55
欧 元				129.11
港 元	4,313.90	1.0609	4,576.62	4,602.46
其他货币资金				
人民币			558,606,226.75	672,650,300.45
美 元	10,700,000.00	8.2766	88,559,620.00	100,517,557.95
港 元	6,239,029.38	1.0609	6,618,986.27	6,648,933.61
日 元	24,726,067.00	0.076367	1,888,255.56	1,910,379.21
欧 元	11,413.43	10.0738	114,976.61	117,995.46
			873,989,137.36	944,988,552.32

截止 2004 年 6 月 30 日，其他货币资金中有银票保证金人民币 11959.52 万元，用于质押开具银行承兑汇票的人民币定期存单 3500 万元。

5-2.应收票据

项 目	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
银行承兑汇票	26,535,175.75	91,354,978.42
商业承兑汇票	1,000,000.00	6,653,336.44
	27,535,175.75	98,008,314.86

5-3.应收账款

(1)账龄分析

账龄	2004-6-30	比例	坏账准备	坏账准备比例	2004-6-30
	余额	(%)		(%)	净额
1年以内	404,042,816.19	51.19	20,746,310.12	5.13	383,296,506.07
1至2年	42,440,934.16	5.38	8,297,468.93	19.55	34,143,465.23
2至3年	266,403,904.77	33.75	230,189,853.11	86.41	36,214,051.66
3至5年	59,992,260.48	7.60	54,751,602.48	91.26	5,240,658.00
5年以上	16,399,480.68	2.08	16,399,480.68	100	0.00
	789,279,396.28	100	330,384,715.32		458,894,680.96

账龄	2003-12-31	比例	坏账准备	坏账准备比例	2003-12-31
	余额	(%)		(%)	净额
1年以内	348,874,220.06	48.35	20,174,142.35	5.78	328,700,077.71
1至2年	52,632,637.74	7.29	6,977,549.34	13.26	45,655,088.40
2至3年	243,072,164.92	33.69	229,181,546.03	94.29	13,890,618.89
3至5年	60,751,310.49	8.42	53,303,023.15	87.74	7,448,287.34
5年以上	16,183,750.65	2.24	16,183,750.65	100	0.00
	721,514,083.86	100	325,820,011.52		395,694,072.34

(2) 应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款:

股 东	内 容	2004-6-30
江苏小天鹅集团有限公司	代垫及往来款项	1,204,834.98

(3) 本公司应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 8,644.29 万元，占期末应收账款总余额的 10.95%。

5-4.其他应收款

(1)账龄分析

账龄	2004-6-30	比例	坏账准备	坏账准备比例	2004-6-30
	余额	(%)		(%)	净额
1年以内	224,351,838.60	55.60	139,062,412.19	61.98	85,289,426.41
1至2年	72,952,747.17	18.08	38,536,909.33	52.82	34,415,837.84
2至3年	27,579,572.35	6.84	10,871,318.63	39.42	16,708,253.72
3至5年	46,577,620.05	11.54	36,078,083.72	77.46	10,499,536.33
5年以上	32,041,052.83	7.94	32,041,052.83	100	0.00
	-----	-----	-----	-----	-----
	403,502,831.00	100	256,589,776.70		146,913,054.30
	=====	=====	=====		=====

账龄	2003-12-31	比例	坏账准备	坏账准备比例	2003-12-31
	余额	(%)		(%)	净额
1年以内	161,346,515.22	48.04	139,277,728.63	86.32	22,068,786.59
1至2年	64,560,460.99	19.22	38,139,640.52	59.08	26,420,820.47
2至3年	27,146,120.11	8.08	10,817,068.10	39.85	16,329,052.01
3至5年	50,503,863.97	15.04	36,552,626.85	72.38	13,951,237.12
5年以上	32,303,476.60	9.62	32,303,476.60	100	0.00
	-----	-----	-----	-----	-----
	335,860,436.89	100	257,090,540.70		78,769,896.19
	=====	=====	=====		=====

(2) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下：

单位名称	2004-6-30 余额	欠款时间	欠款原因
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	93,510,718.08	二 年 以 内	代垫及往来款项
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,975,841.63	大部分一年至二 年	代垫及往来款项
江苏小天鹅集团有限公司	27,317,013.72	大部分一至二年	代垫及往来款项
博西威家用电器有限公司	24,558,828.61	大部分三至四年	借款、中方管理人工工资及 设备欠款
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	23,174,196.42	大部分三至四年	代垫及往来款项

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款：

股 东	内 容	2004-6-30 余额
江苏小天鹅集团有限公司	代垫及往来款项	27,317,013.72

(4) 本公司其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 21,353.66 万元, 占其他应收款总余额的 52.92%。

(5) 本期根据实际情况, 对以下其他应收款按个别认定法全额计提了坏账准备。

项 目	2004-6-30 余额	备 注
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	93,510,718.08	正在清算且已资不抵债
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,975,841.63	正在清算且已资不抵债
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	23,174,196.42	正在清算且已资不抵债
无锡市小天鹅干衣机有限公司	11,169,217.10	已资不抵债
费用性质的款项	11,448,813.94	费用

5-5. 预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2004-6-30	比例	2003-12-31	比例
	余额	(%)	余额	(%)
1年以内	44,339,823.13	57.29	65,563,150.51	68.08
1至2年	2,623,782.25	3.39	349,355.72	0.36
2至3年	385,419.67	0.50	23,588,897.59	24.49
3至5年	30,047,156.34	38.82	6,804,353.54	7.07
5年以上	0.00	0.00	-	0.00
	-----	-----	-----	-----
	77,396,181.39	100	96,305,757.36	100
	=====	=====	=====	=====

(2) 本项目无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 账龄超过 1 年的大额预付账款：

单 位	内 容	2004-06-30 余额
无锡市新区土地管理局	土地预付款	22,290,000.00
无锡市三星实业公司	预付购房款	6,000,000.00

5-6. 应收补贴款

应收补贴款期初余额和期末余额均为合并会计报表控股子公司无锡小天鹅进出口有限责任公司应收出口退税款。

5-7. 存货

项目	2004-06-30 余额	跌价准备	2003-12-31 余额	跌价准备
库存材料	138,155,025.32	17,764,434.89	111,206,851.25	17,764,434.89
委托加工材料	4,860,770.00		3,676,247.78	
在产品	19,237,584.48		22,702,549.74	
开发成本	942,405.21		511,901.47	
产成品	72,564,793.14	6,620,829.84	62,023,712.42	6,620,829.84
库存商品	239,590,700.88	17,503,174.96	251,053,046.14	19,602,059.59
低值易耗品	11,542.69		17,788.34	
	-----	-----	-----	-----
	475,362,821.72	41,888,439.69	451,192,097.14	43,987,324.32
	=====	=====	=====	=====
			=	

存货可变现净值是按正常经营过程中的估计售价扣去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

5-8. 待摊费用

项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期摊销	2004-06-30 余额
保险	278,208.55	1,032,217.18	375,072.29	935,353.44
模具费	0.00			0.00
加工费用	0.00	733,900.00	165,599.99	568,300.01
广告费	0.00			0.00
其他	135,526.04	1,159,325.92	220,146.43	1,074,705.53
	-----	-----	-----	-----
	413,734.59	2,925,443.10	760,818.71	2,578,358.98
	=====	=====	=====	=====

5-9. 长期投资

(1) 项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
长期股权投资	258,959,341.89	72,134,485.85	1,887,832.78 *	329,205,994.96
长期债权投资				-
减：减值准备	14,175,640.00			14,175,640.00
	-----	-----	-----	-----
	244,783,701.89	72,134,485.85	1,887,832.78	315,030,354.96
	=====	=====	=====	=====

*根据杭州康华洗衣有限公司股东会决议，将本公司持有 51%的股权作价 43.35 万元(账面价值 88.78 万元)转让给第三方。

参股子公司上海易连电子商务有限公司(投资账面价值 100 万元)本期已清算结束。

(2) 长期股权投资

股票投资

被投资单位名称	股数(股)	持股比例	2004-06-30 余额
凤凰股份有限公司	17,160.00	0.003	60,000.00
交通银行	1,403,100.00	0.009	1,500,000.00
无锡市商业银行	1,529,900.00	-	1,100,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	1,100,000.00	0.020	1,980,000.00
合肥百货大楼股份有限公司	177,528.00	0.140	180,000.00
南京新街口百货商店股份有限公司	52,500.00	0.020	104,300.00
苏州人民商场股份有限公司	100,000.00		150,000.00
武汉武商集团股份有限公司	130,878.00	0.030	135,400.00
武汉中百集团股份有限公司	82,500.00	0.040	100,300.00
武汉市华信高新技术股份有限公司	235,200.00	0.090	100,300.00
银泰控股股份有限公司	70,000.00	0.040	209,680.00
扬州市五一食品公司			48,000.00
靖江汕沿江开发总公司			100,000.00
内蒙古包头百货大楼股份有限公司	50,000.00		50,000.00
			5,817,980.00

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	持股比例	原投资金额	本期权益	累计权益	2004-06-30 余额
无锡利帆达电器公司	1992-2012 年	42.46%	6,212,191.76	780,717.88	4,873,597.03	11,085,788.79
博西威家用电器有限公司	1994-2044 年	40.00%	97,482,661.00	12,991,100.90	53,654,790.70	151,137,451.70
无锡松下冷机有限公司	1995-2045 年	19.00%	71,879,371.20	260,316.38	-33,483,531.75	38,395,839.45
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045 年	19.00%	43,035,531.43	673,732.79	-42,329,622.45	705,908.98
小天鹅帕莱玛工业有限公司	1994-2005 年	100.00%	5,800,896.00		0.00	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	1996-2007 年	51.00%	4,224,744.00		0.00	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发公司	1997-2012 年	100.00%	4,150,000.00		0.00	4,150,000.00
无锡小天鹅江波模具制造有限公司	1998-2018 年	70.00%	7,000,000.00	19,476.30	-1,076,636.65	5,923,363.35
无锡小天鹅运输有限责任公司	1998-2018 年	75.00%	660,000.00	-155,243.93	723,516.06	1,383,516.06

无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	1999-2018年	60.00%	1,200,000.00	-9,985.15	-131,776.44	1,068,223.55
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000-2005年	95.00%	28,500,000.00	19,044.85	-513,045.86	27,986,954.14
恒泰保险经纪有限公司		3.33%	1,000,000.00		0.00	1,000,000.00
广州安泰达物流有限公司	2001-2030年	20.00%	2,000,000.00	217,389.23	605,592.53	2,605,592.53
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	1999-2019年	90.00%	2,700,000.00	53,331.69	-64,285.40	2,635,714.60
无锡小天鹅移动通信有限公司		25.00%	2,500,000.00	49,656.77	50,075.49	2,550,075.49
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	正在清算	75.00%	74,508,196.71		-74,508,196.71	0.00
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003-2013	25.00%	3,104,025.00	-438,073.91	-1,043,100.74	2,060,924.26
无锡小天鹅销售有限公司	正在清算	95.00%	9,500,000.00		-9,500,000.00	0.00
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	正在清算	75.00%	15,000,000.00		-15,000,000.00	0.00
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	正在清算	90.00%	4,500,000.00		-4,500,000.00	0.00
江苏富天江电子电器有限公司	2003-2014	25.50%	3,000,000.00		0.00	3,000,000.00
无锡小天鹅洗碗机有限公司	2004-2014	49.00%	29,890,000.00	-216,977.94	-216,977.94	29,673,022.06
无锡小天鹅通用电器有限公司	2004-2014	100.00%	28,000,000.00		0.00	28,000,000.00
			-----	-----	-----	-----
			445,847,617.10	14,244,485.86	-122459602.13	323,388,014.96
			=====	=====	=====	=====

本公司虽只持有无锡松下冷机有限公司和无锡松下冷机压缩机有限公司 19%的股权，但由于本公司与该两公司董事长为同一人，本公司对该两公司具有重大影响，仍按权益法核算投资收益。

(3) 长期投资减值准备

单位名称	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
小天鹅帕莱玛工业有限公司	5,800,896.00	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	4,224,744.00	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发有限公司	4,150,000.00	4,150,000.00
	-----	-----
	14,175,640.00	14,175,640.00
	=====	=====

密达奇小天鹅工业有限公司、小天鹅美国技术开发有限公司和小天鹅帕莱玛工业有限公司已全额计提了投资减值准备。

5-10. 固定资产及累计折旧

(1). 固定资产原值

类别	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
房屋及建筑物	318,567,750.20	1,878,227.41	1,224,441.30	319,221,536.31

机器设备	561,894,735.84	1,287,282.03	55,071,538.69	508,110,479.18
运输设备	25,604,443.02	313,598.00	364,441.20	25,553,599.82
其他设备	71,165,002.88	6,413,624.00	2,465,302.00	75,113,324.88
	-----	-----	-----	-----
	977,231,931.94	9,892,731.44	59,125,723.19	927,998,940.19
	=====	=====	=====	=====

(2). 累计折旧

类别	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
房屋及建筑物	42,818,357.38	7,812,229.08	1,224,261.54	49,406,324.92
机器设备	236,993,846.12	18,993,997.64	1,907,388.14	254,080,455.62
运输设备	13,480,265.98	1,284,846.73	1,333,053.48	13,432,059.23
其他设备	46,736,787.51	8,437,208.53	2,767,734.83	52,406,261.21
	-----	-----	-----	-----
	340,029,256.99	36,528,281.98	7,232,437.99	369,325,100.98
	=====	=====	=====	=====

(3). 固定资产减值准备

固定资产类别	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
房屋及建筑物	664,989.26			664,989.26
机器设备	4,659,554.66			4,659,554.66
运输设备	220,190.67			220,190.67
其他设备				0.00
	-----	-----	-----	-----
	5,544,734.59	0.00	0.00	5,544,734.59
	=====	=====	=====	=====

5-11. 在建工程(单位:万元)

工程名称	期初余额	本期增加	本期转固数	期末余额	资金来源
三江电器制造公司综合车间项目	2,556.63	521.46		3,078.09	自筹
进口贴片机等设备(飞翔使用)	84.86	3.43	88.29	0.00	自筹
零星设备购置	56.12	58.36	110.69	3.79	自筹
待安装设备	112.05			112.05	自筹
新展览馆等零星工程				0.00	自筹
EC 模具项目	249.00	30.80	112.80	167.00	自筹
预付工程款				0.00	自筹
	-----	-----	-----	-----	
	3,058.66	614.05	311.78	3,360.93	
	=====	=====	=====	=====	

5-12. 无形资产

项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
土地使用权	66,407,522.51	532,459.09	1,139,838.84	65,800,142.76
工业产权及专有技术	9,654,775.02		500,913.18	9,153,861.84
电脑软件费	3,973,829.45		676,518.06	3,297,311.39
			-	
	80,036,126.98	532,459.09	2,317,270.08	78,251,315.99

5-13. 长期待摊费用

类别	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
水电增容费	154,456.20		7,353.42	147,102.78
电话初装费	31,165.12		1,472.40	29,692.72
模具款	2,665,816.07	220,000.00	426,631.36	2,459,184.71
装饰工程	3,374,415.96	352,250.80	304,500.00	3,422,166.76
其他	682,683.04	307,669.13	126,811.86	863,540.31
	6,908,536.39	879,919.93	866,769.04	6,921,687.28

5-14. 短期借款

银行借款	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额	年利率%	备注
信用	624,690,000.00	170,190,000.00	4.779%-7.02%	
担保		439,000,000.00	4.536%-7.02%	
抵押	5,000,000.00	5,000,000.00	5.31%	出口退税抵押
质押		21,500,000.00	5.04%-5.31%	
	629,690,000.00	635,690,000.00		

5-15. 应付账款、预收账款、其他应付款

(1) 本项目中无账龄在3年以上需披露的大额应付账款和其他应付款,账龄在1年以上的大额预收账款未结转的原因是对方单位尚未要求结算。

(2) 应付账款中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

股 东	内 容	2004-6-30 余额
-----	-----	--------------

江苏小天鹅集团有限公司

预付货款

878,624.48

(3) 预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(4) 其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

5-16. 应交税金

税 种	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
所得税	3,009,694.69	4,201,193.22
增值税	-3,261,250.74	30,371,630.07
城建税	210,153.84	1,763,729.82
营业税	832,253.14	882,341.48
房产税	201,297.13	-350,181.59
个人所得税	46,735.54	77,675.46
印花税	17,184.31	9,171.83
	-----	-----
	1,056,067.91	36,955,560.29
	=====	=====

5-17. 预提费用

项目	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额	期末结存余额的原因
临时工工资	302,238.63	26,177.50	预提尚未支付
利息	329,612.15	320,623.00	预提尚未支付
运输费	5,049,943.32	22,258,585.16	预提尚未支付
家电安装费			预提尚未支付
销售业务费	72,172,752.01	62,075,942.22	预提尚未支付
仓储费			
广告费			
其他	6,660,304.35	288,600.27	
	-----	-----	
	84,514,850.46	84,969,928.15	
	=====	=====	

5-18. 预计负债

内 容	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
因未决诉讼而计提的预计负债	3,469,407.00	3,469,407.00
	-----	-----
	3,469,407.00	3,469,407.00

5-19. 股本

类 别	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	109,622,592	109,622,592
其中：国家持有股份	101,628,864	101,628,864
境内法人持有股份	7,993,728	7,993,728
2、募集境内法人股	56,124,000	56,124,000
尚未流通股份合计	165,746,592	165,746,592
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	72,000,000	72,000,000
2、境内上市外资股	127,357,248	127,357,248
已流通股份合计	199,357,248	199,357,248
三、股份总数	----- 365,103,840 =====	----- 365,103,840 =====

5-20. 资本公积

项目	2004-06-30 余额	2003-12-31 余额
股本溢价	759,342,732.51	759,342,732.51
外币资本折算差额	783,485.88	783,485.88
接受捐赠非现金资产准备	11,417,992.76	11,417,992.76
股权投资准备	928,565.99	893,315.99
其他资本公积	35,676,824.44	35,676,824.44
	----- 808,149,601.58 =====	----- 808,114,351.58 =====

5-21. 盈余公积

项 目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
法定盈余公积金	18,802,077.45			18,802,077.45
其中：子公司	18,802,077.45			18,802,077.45
法定公益金	110,462,812.56			110,462,812.56
其中：子公司	11,902,151.19			11,902,151.19
任意盈余公积金				0.00

其中:子公司				0.00
储备基金	5,476,393.59	1,735,178.71		7,211,572.30
企业发展基金	6,888,611.81	2,393,872.57		9,282,484.38
	-----	-----	-----	-----
	141,629,895.41	4,129,051.28	0.00	145,758,946.69
	=====	=====	=====	=====

本期盈余公积增加 4129051.28，其内容为本期控股子公司无锡小天鹅华印电器有限公司和无锡小天鹅精密铸造有限公司根据 2003 年度董事会决议计提的储备基金和企业发展基金中母公司按比例享有的份额 1735178.71 元和 2393872.57 元。

5-22. 未分配利润

项 目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
未分配利润	<u>-208,017,621.57</u>	<u>28,552,602.01</u>	<u>5,285,837.08</u>	<u>-184,750,856.64</u>

(1) 未分配利润本期增加数为本期实现的净利润 28552602.01 元。

(2) 未分配利润本期减少 5285837.08 元,内容如下:

a. 纳入合并会计报表范围的子公司本年度计提的职工奖励及福利基金 1156785.80 元。

b. 纳入合并会计报表范围的子公司本年度计提的储备基金和企业发展基金中母公司拥有的份额计 4129051.28 元。

5-23. 主营业务收入

项目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
洗衣机	714,266,664.88	824,197,536.22
电机	53,312,306.12	58,542,387.43
冰箱	130,209,805.84	134,009,896.16
铸件	78,894,800.86	84,097,863.22
干衣机	159,347.32	30,637,901.60
洗碗机	428,026.65	2,748,507.29
热水器	-57,584.62	6,054,335.77
空调	12,535,428.52	149,189,419.12
电磁炉	8,825,063.88	-
微电脑控制器	30,413,162.46	-
干洗机	1,572,756.71	-
其他	66,255,587.57	90,170,731.96
	-----	-----
	1,096,815,366.19	1,379,648,578.77
	=====	=====

5-24. 主营业务成本

项目	2004年1-6月发生额	2003年1-6月发生额
洗衣机	553,010,891.15	699,969,323.76
电机	40,902,732.25	46,227,661.42
冰箱	101,816,867.50	104,926,552.46
铸件	68,626,567.82	57,591,712.27
干衣机	159,183.11	26,701,627.13
洗碗机	455,638.15	2,408,725.96
热水器	-45,115.76	5,299,541.00
空调	9,626,946.87	129,938,618.62
电磁炉	7,292,029.99	
微电脑控制器	25,351,938.96	
干洗机	1,342,735.40	
其他	59,338,030.50	85,619,488.33
	-----	-----
	867,878,445.94	1,158,683,250.95
	=====	=====

5-25. 其他业务利润

项目	2004年1-6月发生额	2003年1-6月发生额
外购商品销售	-477,901.28	261,760.04
材料半成品销售	2,608,854.77	-705,801.71
加工费及其他	6,889,300.88	2,182,467.11
租赁收入	5,041,242.35	2,103,293.92
	-----	-----
	14,061,496.72	3,841,719.36
	=====	=====

5-26. 财务费用

项目	2004年1-6月发生额	2003年1-6月发生额
利息支出	18,754,422.48	14,989,005.86
减:利息收入	12,302,069.02	7,680,088.85
汇兑损失	178,523.33	-359,357.19
银行手续费支出等	503,197.18	420,628.71
	-----	-----
	7,134,073.97	7,370,188.53
	=====	=====

5-27. 投资收益

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
参股子公司清算收益	-454,332.78	539,455.00
股权转让收益	-222,097.47	178,313.94
年末调整的被投资公司所有者权益净增减金额	14,244,485.86	23,022,077.30
	-----	-----
	13,568,055.61	23,739,846.24
	=====	=====

5-28. 补贴收入

本期的补贴收入为纳入合并会计报表范围的子公司无锡小天鹅进出口有限责任公司收到的出口贴息 918899.00 元、无锡华印电器有限公司收到的财政补贴 500 元和无锡小天鹅精密铸造有限公司收到增值税返 2862194.33 元。

5-29. 营业外收入

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
罚款赔偿收入	845,943.22	28,000.00
固定资产清理收入	4,486,900.50	229,697.94
其他	529,770.21	530,922.12
	-----	-----
	5,862,613.93	788,620.06
	=====	=====

5-30. 营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
防洪保安基金	1,620,516.54	1,015,594.92
粮食及物价调节基金	2,700,498.91	2,595,873.55
处理固定资产损失	36,480.73	5,752,145.43
赔款罚款支出	4,634,000.00	
固定资产减值准备		
预计担保损失		
转让债权损失		6,206,363.03
预计诉讼损失		
其他支出	972,426.98	160,286.43
	-----	-----
	9,963,923.16	15,730,263.36
	=====	=====

5-31. 所得税

项 目	2004年1-6月发生额	2003年1-6月发生额
本期应纳所得税额	6,361,492.78	6,745,211.86
缴纳以前年度所得税额	-----	-----
	6,361,492.78	6,745,211.86
	=====	=====

5-32. 收到的其他与经营活动有关的现金

主要为利息收入及其他经营收入。

5-33. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要为支付的营业费用、管理费用中的广告费、运输费、安装费、销售返利和业务招待费等。

附注 6: 母公司会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位

6-1. 应收账款

(1) 账龄分析

账龄	2004-6-30 余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	2004-6-30 净额
1年以内	626,423,615.05	70.10	-	-	626,423,615.05
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	223,094,683.29	24.97	223,094,683.29	100	-
3至5年	29,176,525.19	3.27	29,176,525.19	100	-
5年以上	14,889,640.68	1.67	14,889,640.68	100	-
	-----	-----	-----	-----	-----
	893,584,464.21	100	267,160,849.16		626,423,615.05
	=====	=====	=====		=====

账龄	2003-12-31 余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	2003-12-31 净额
1年以内	483,085,792.63	64.41	-	-	483,085,792.63
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	223,094,683.29	29.74	223,094,683.29	100	-
3至5年	29,176,525.19	3.89	29,176,525.19	100	-
5年以上	14,673,910.65	1.96	14,673,910.65	100	-

750,030,911.76	100	266,945,119.13	483,085,792.63
----------------	-----	----------------	----------------

(2) 母公司应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 64,155.11 万元, 占期末应收账款总余额的 71.80%。

(3) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6-2. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	2004-6-30 余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	2004-6-30 净额
1年以内	195,699,676.83	53.35	131,014,741.66	66.95	64,684,935.17
1至2年	70,743,751.84	19.29	38,504,682.03	54.43	32,239,069.81
2至3年	24,387,219.30	6.65	10,795,195.25	44.27	13,592,024.05
3至5年	43,969,313.35	11.99	33,535,937.04	76.27	10,433,376.31
5年以上	32,023,852.83	8.73	32,023,852.83	100	0.00
	366,823,814.15	100	245,874,408.81		120,949,405.34

账龄	2003-12-31 余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	2003-12-31 净额
1年以内	154,766,620.83	47.86	130,787,340.90	84.51	23,979,279.93
1至2年	64,185,939.72	19.85	38,102,385.24	59.36	26,083,554.48
2至3年	24,771,231.51	7.66	10,767,773.69	43.47	14,003,457.82
3至5年	47,357,320.01	14.65	33,891,139.71	71.56	13,466,180.30
5年以上	32,286,276.60	9.98	32,286,276.60	100	0.00
	323,367,388.67	100	245,834,916.14		77,532,472.53

(2) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下:

单位名称	2004-06-30 余额	欠款时间	欠款原因
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	93,510,718.08	一年以 内	代垫及往来款项
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	大部分一至二年	代垫及往来款项
博西威家用电器有限公司	24,558,828.61	大部分三至四年	借款、中方管理员工资及 设备租赁

设备欠款

无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	23,174,196.42	大部分三至四年	代垫及往来款项
江苏小天鹅集团有限公司	17,751,162.67	大部分一至二年	代垫及往来款项

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款：

股 东	内 容	2004-06-30 余额
江苏小天鹅集团有限公司	代垫及往来款项	17,751,162.67

(4) 本公司其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 20,334.71 万元, 占其他应收款总余额的 55.43%。

(5) 截止 2004 年 06 月 30 日, 根据债务单位实际情况及款项质, 对以下单位的欠款按个别认定法全额计提了坏账准备。

项 目	2004-06-30 余额	备 注
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	93,510,718.08	正在清算且已资不抵债
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	正在清算且已资不抵债
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	23,174,196.42	正在清算且已资不抵债
无锡市小天鹅干衣机有限公司	11,169,217.10	已资不抵债
费用性质款项	12,448,813.94	费用

6-3. 长期投资

(1) 项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
长期股权投资	475,451,138.86	65,061,869.85	1,887,832.78	538,625,175.93
长期债权投资				0.00
减：减值准备	14,175,640.00			14,175,640.00
	461,275,498.86	65,061,869.85	1,887,832.78	524,449,535.93

本期转让的股权, 详见本会计报表附注 5 之 9 项说明。

(2) 长期股权投资

股票投资

被投资单位名称	股数 (股)	持股比例	2003-06-30 余额
凤凰股份有限公司	17,160.00	0.003	60,000.00
交通银行	1,403,100.00	0.009	1,500,000.00
无锡市商业银行	1,529,900.00	-	1,100,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司	1,100,000.00	0.020	1,980,000.00

合肥百货大楼股份有限公司	177,528.00	0.140	180,000.00
南京新街口百货商店股份有限公司	52,500.00	0.020	104,300.00
苏州人民商场股份有限公司	100,000.00		150,000.00
武汉武商集团股份有限公司	130,878.00	0.030	135,400.00
武汉中百集团股份有限公司	82,500.00	0.040	100,300.00
武汉市华信高新技术股份有限公司	235,200.00	0.090	100,300.00
银泰控股股份有限公司	70,000.00	0.040	209,680.00

5,619,980.00
=====

其他股权投资

被投资单位名称	持股比例	原投资金额	本期末权益	累计权益	2004-06-30 余额
江苏小天鹅营销有限责任公司	51.00%	9,945,000.00		-9,945,000.00	-
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	51.00%	11,417,992.76	2,791,458.31	14,474,594.13	25,892,586.89
无锡小天鹅广告公司	100.00%	1,000,000.00		-918,743.22	81,256.78
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	92.10%	19,310,100.00	3,812,527.85	36,685,068.19	55,995,168.19
无锡飞翔电子有限公司	51.00%	7,598,469.60	3,716,516.11	4,650,934.58	12,249,404.18
无锡小天鹅进出口有限责任公司	75.00%	22,500,000.00	768,536.41	-4,911,259.84	17,588,740.16
无锡华印电器有限公司	75.00%	37,313,630.00	-3,769,642.77	4,842,427.48	42,156,057.48
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	75.00%	37,259,587.50	-2,987,713.09	-27,852,881.04	9,406,706.46
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	75.00%	24,840,000.00	-2,057,991.11	-22,973,121.02	1,866,878.98
无锡小天鹅精密铸造有限公司	75.00%	36,013,440.00	-7,946,307.72	12,766,941.84	48,780,381.84
无锡利帆达电器公司	42.46%	6,212,191.76	780,717.88	4,873,597.03	11,085,788.79
博西威家用电器有限公司	40.00%	97,482,661.00	12,991,100.90	53,654,790.70	151,137,451.70
无锡松下冷机有限公司	19.00%	71,879,371.20	260,316.38	-33,483,531.75	38,395,839.45
无锡松下压缩机有限公司	19.00%	43,035,531.43	673,732.79	-42,329,622.45	705,908.98
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100.00%	5,800,896.00		-	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	51.00%	4,224,744.00		-	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发公司	100.00%	4,150,000.00		-	4,150,000.00
无锡小天鹅江波模具制造有限公司	70.00%	7,000,000.00	19,476.30	-1,076,636.65	5,923,363.35
无锡小天鹅运输有限责任公司	75.00%	660,000.00	-155,243.93	723,516.06	1,383,516.06
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	60.00%	1,200,000.00	-9,985.15	-131,776.44	1,068,223.56
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	95.00%	28,500,000.00	19,044.85	-513,045.86	27,986,954.14
恒泰保险经纪有限公司	3.33%	1,000,000.00		-	1,000,000.00
广州安泰达物流有限公司	20.00%	2,000,000.00	217,389.23	605,592.53	2,605,592.53
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	90.00%	2,700,000.00	53,331.69	-64,285.40	2,635,714.60
无锡小天鹅移动通信有限公司	25.00%	2,500,000.00	49,656.77	50,075.49	2,550,075.49
无锡小天鹅洗碗机有限公司	49.00%	29,890,000.00	-216,977.94	-216,977.94	29,673,022.06

无锡小天鹅通用电器有限公司	95.00%	26,600,000.00		-	26,600,000.00
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	75.00%	74,508,196.71		-74,508,196.71	-
东芝洗衣机(无锡)有限公司	25.00%	3,104,025.00	-438,073.91	-1,043,100.74	2,060,924.26
无锡小天鹅销售有限公司	95.00%	9,500,000.00		-9,500,000.00	-
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	75.00%	15,000,000.00		-15,000,000.00	-
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	90.00%	4,500,000.00		-4,500,000.00	-
		-----	-----	-----	-----
		648,645,836.96	8,571,869.85	-115,640,641.03	533,005,195.93
		=====	=====	=====	=====

本公司虽只持有无锡松下冷机有限公司和无锡松下冷机压缩机有限公司 19%的股权，但由于本公司与该两公司董事长为同一人，本公司对该两公司具有重大影响，仍按权益法核算投资收益。

6-4. 其他流动负债

其他流动负债为根据本公司董事会决议承担的江苏小天鹅营销有限责任公司的累计净资产负数 352305851.48 元。

6-5. 未分配利润

项 目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-06-30 余额
未分配利润	-153,276,778.93	28,884,387.18		-124,392,391.75

6-6. 主营业务收入

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
洗衣机	539,081,174.01	653,271,294.08
	-----	-----
	539,081,174.01	653,271,294.08
	=====	=====

6-7. 主营业务成本

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
洗衣机	492,276,088.77	626,307,744.89
	-----	-----
	492,276,088.77	626,307,744.89
	=====	=====

6-8. 管理费用

管理费用 2004 年上半年度发生额较去年同期发生额增加 4,329.75 万元，主要系去年同期减值准备影响。

6-9. 投资收益

项 目	2004 年 1-6 月发生额	2003 年 1-6 月发生额
股票投资收益		533,470.00
股权转让收益	-222,097.47	178,313.94
参股子公司清算收益	-454,332.78	
承担子公司相当于净资产负数的亏损	-7,449,855.32	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减金额	20,891,766.27	19,782,517.07
	-----	-----
	12,765,480.70	20,494,301.01
	=====	=====

附注 7: 关联方关系及其交易(单位:万元)

(一)存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与本企 业关系	经济性质 或类型	法定 代 表 人
江苏小天鹅集团有限公司	无锡市	家电生产销售维修等	母公司	国有	朱德坤
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	无锡市	房屋建筑销售	子公司	有限公司	朱德坤
无锡市小天鹅广告公司	无锡市	广告	子公司	有限公司	徐源
无锡小天鹅销售有限公司	无锡市	家电生产销售等	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅进出口有限责任公司	无锡市	出口家电销售等	子公司	有限公司	朱德坤
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	无锡市	电器生产销售待	子公司	有限公司	朱德坤
无锡华印电器有限公司	无锡市	电机生产销售	子公司	中外合资	朱德坤
无锡小天鹅苏泰洗涤有限公司	无锡市	洗涤机械生产销售	子公司	中外合资	朱德坤
小天鹅美国技术开发有限公司	洛杉矶	技术开发	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅精密铸造有限公司	无锡市	生产销售以冷机压缩机及汽车用铸铁精密铸件为主的铸 铁精密铸件产品	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	无锡市	生产销售家用洗碗机、相关零部件并提供售后服务	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	无锡市	冰箱、冰柜和制冷设备的销售	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	无锡市	洗衣机、干衣机的销售	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	无锡市	模具、家用电器零配的制造和销售；金属加工	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅运输有限责任公司	无锡市	汽车货物运输	子公司	有限公司	盖力进
小天鹅帕莱玛工业有限公司	雅加达	生产销售洗衣机空调器及零部件产品	子公司	有限公司	朱德坤

无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	无锡市	生产销售干洗设备及其后续整理设备等	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	无锡市	陶瓷电力电子半导体管壳及附件的制造、加工、销售；金属加工	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	无锡市	服装及针织品的水洗干洗熨烫及整理	子公司	有限公司	毛素洁
密达奇小天鹅工业有限公司	马来西亚	洗衣、空调等电器产品的生产、销售	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	无锡市	利用自有资金对洗衣行业进行投资经营等	子公司	有限公司	朱德坤
江苏小天鹅营销有限责任公司	无锡市	五金交电、家用电器零配件的销售等	子公司	有限公司	朱德坤
无锡飞翔电子有限公司	无锡市	软件产品开发、新型电子元器件的开发生产等	子公司	有限公司	朱德坤
无锡小天鹅通用电器有限公司	无锡市	洗衣机、干衣机及其零部件的研发、生产等	子公司	有限公司	李石生

(二)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏小天鹅集团有限公司	19,707.00			19,707.00
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	2,096.61			2,096.61
无锡市小天鹅广告公司	100.00			100.00
无锡小天鹅销售有限公司	1,000.00			1,000.00
无锡小天鹅进出口有限责任公司	3,000.00			3,000.00
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,480.00			1,480.00
无锡华印电器有限公司	4,967.35			4,967.35
无锡小天鹅苏泰洗涤有限公司	4,967.95			4,967.95
小天鹅美国技术开发有限公司	415.00			415.00
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,801.79			4,801.79
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	9,934.94			9,934.94
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	2,000.00			2,000.00
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	500.00			500.00
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1,000.00			1,000.00
无锡小天鹅运输有限责任公司	88.00			88.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	US\$100.00			US\$100.00
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	3,310.95			3,310.95
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	300.00			300.00
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	200.00			200.00
密达奇小天鹅工业有限公司	US\$100.00			US\$100.00
杭州小天鹅康华洗衣有限公司	200.00			200.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	3,000.00			3,000.00
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,950.00			1,950.00
无锡飞翔电子有限公司	US\$180.00			US\$180.00
无锡小天鹅通用电器有限公司		2,800.00		2,800.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
江苏小天鹅集团有限公司	10,162.89	27.84					10,162.89	27.84
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	1,931.01	92.10					1,931.01	92.10
无锡市小天鹅广告公司	100.00	100.00					100.00	100.00
无锡小天鹅销售有限公司	950.00	95.00					950.00	95.00
无锡小天鹅进出口有限责任公司	2,250.00	75.00					2,250.00	75.00
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,141.80	51.00					1,141.80	51.00
无锡华印电器有限公司	3,731.36	75.00					3,731.36	75.00
无锡小天鹅苏泰洗涤有限公司	3,725.96	75.00					3,725.96	75.00
小天鹅美国技术开发有限公司	415.00	100.00					415.00	100.00
无锡小天鹅精密铸造有限公司	3,601.34	75.00					3,601.34	75.00
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	7,450.82	75.00					7,450.82	75.00
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	1,500.00	75.00					1,500.00	75.00
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	450.00	90.00					450.00	90.00
无锡小天鹅江波模具制造有限公司	700.00	70.00					700.00	70.00
无锡小天鹅运输有限责任公司	66.00	75.00					66.00	75.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	580.90	100.00					580.90	100.00
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	2,484.00	75.00					2,484.00	75.00
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	270.00	90.00					270.00	90.00
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	120.00	60.00					120.00	60.00
密达奇小天鹅工业有限公司	422.47	51.00					422.47	51.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2,850.00	95.00					2,850.00	95.00
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,023.75	51.00					1,023.75	51.00
无锡飞翔电子有限公司	759.85	51.00					759.85	51.00
无锡小天鹅通用电器有限公司			2,731.40	97.55			2,731.40	97.55

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
无锡松下冷机有限公司	联营
无锡松下冷机压缩机有限公司	联营
博西威家用电器有限公司	联营
无锡利帆达电器有限公司	联营
广州安泰达物流有限公司	联营
无锡小天鹅洗碗机有限公司	联营

东芝洗衣机(无锡)有限公司	联营
无锡小天鹅中央空调有限公司	同一母公司
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	同一母公司
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	同一母公司
宁波新乐电器有限公司	同一母公司
无锡市小天鹅干衣机有限公司	同一母公司
小天鹅(荆州)电器有限公司	同一母公司
海口小天鹅贸易有限公司	同一母公司
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	同一母公司
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	同一母公司
无锡小天鹅家用电器有限公司	同一母公司

(五)销售:

本公司2004年1-6月及2003年1-6月向关联方销售业务有关明细资料如下:

企业名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额	占销售百分比(%)	金额	占销售百分比(%)
无锡松下冷机压缩机有限公司	723.84	0.66	705.29	0.51
博西威家用电器有限公司	226.09	0.21	305.23	0.22
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	409.02	0.37	869.02	0.63
无锡市小天鹅干衣机有限公司	2.66	-	-	-
小天鹅帕莱玛工业有限公司	289.22	0.26	-	-
江苏小天鹅集团有限公司	-	-	1,768.61	1.28
无锡阿尔西塑料制品有限公司	-	-	16.31	0.01
无锡小天鹅佳科电子有限公司	-	-	7.52	0.01
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,199.05	1.09	1,264.46	0.92
无锡小天鹅中央空调有限公司	209.58	0.19	111.14	0.08
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	-	-	2.75	-
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,494.52	1.36	588.31	0.43
宁波新乐电器有限公司	0.00	-	631.22	0.46
无锡松下冷机有限公司	494.80	0.45	-	-
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	3.11	-	-	-
东芝洗衣机(无锡)有限公司	729.13	0.66	-	-
合 计	5781.02	5.27	6269.86	4.54

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无重大高于或低于正常交易价格的情况。以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算,价款支付无附加条件。

(六) 采购：

本公司 2004 年 1-6 月及 2003 年 1-6 月向关联方采购业务有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>2004 年 1-6 月采购金额</u>	<u>2003 年 1-6 月采购金额</u>
江苏小天鹅集团有限公司	324.63	4,332.16
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	-	440.61
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,946.58	4,511.63
无锡市小天鹅干衣机有限公司	122.87	1,440.63
小天鹅(荆州)电器有限公司	3,119.71	3,209.91
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	109.03	578.14
无锡小天鹅佳科电子有限公司	-	7,557.67
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	6,224.81	7,313.88
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	-	13.42
无锡小天鹅中央空调有限公司	-	474.02
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	-	493.71
无锡松下冷机有限公司	237.91	24.91
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	-	190.05
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,418.66	13,946.81
宁波新乐电器有限公司	1,005.54	4,421.28
合 计	14,509.74	48,948.83

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与非关联方的交易价格基本一致,无重大高于或低于正常交易价格的情况。以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算,价款支付无附加条件。

(七) 关联方应收应付款余额

应收账款：

<u>关联企业名称</u>	<u>期末余额</u>		<u>占全部应收账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
无锡松下冷机有限公司	330.21	30.46	0.42	0.04
博西威家用电器有限公司	155.65	384.41	0.20	0.53
小天鹅帕莱玛工业有限公司	205.34	596.53	0.26	0.83
密达奇小天鹅工业有限公司	1,465.84	1,833.07	1.86	2.54
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,022.13	1,003.58	1.30	1.39
江苏小天鹅集团有限公司	120.48	684.45	0.15	0.95
无锡松下冷机压缩机有限公司	382.42	385.89	0.48	0.53
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,336.65	884.37	1.69	1.23

无锡小天鹅中央空调有限公司	225.96	1,615.17	0.29	2.24
小天鹅美国技术开发有限公司		48.57	-	0.07
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	29.84	29.84	0.04	0.04
无锡小天鹅家用电器有限公司	748.52	56.39	0.95	0.08

预付账款

<u>关联企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>占全部预付账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
武汉小天鹅洗衣机有限公司	1,351.37	1,854.74	17.46	19.26
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	1,057.76	210.59	13.67	2.19
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	22.96	20.95	0.30	0.22

其他应收款:

<u>关联企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>占全部其他应收账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
江苏小天鹅集团有限公司	2,731.70	1,795.65	6.77	5.35
博西威家用电器有限公司	2,455.88	2,455.88	6.09	7.31
海口小天鹅贸易有限公司	364.32	364.32	0.90	1.08
无锡市小天鹅干衣机有限公司	1,136.73	1,136.73	2.82	3.38
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	19.88		0.05	-
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	187.09	187.09	0.46	0.56
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	4,497.58	4,497.58	11.15	13.39
无锡利帆达电器有限公司	633.40	633.40	1.57	1.89
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	1,325.55	1,225.44	3.29	3.65
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	2,317.42	2,317.42	5.74	6.90
无锡小天鹅销售有限公司	33.39	37.89	0.08	0.11
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	9,612.16	9,612.16	23.82	28.62
东芝洗衣机(无锡)有限公司	166.93	238.14	0.41	0.71
其他公司	144.08	86.81	0.36	0.26

应付账款:

<u>关联企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>占全部应付账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
江苏小天鹅集团有限公司	87.86	0.67	0.15	0.00

无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司		1.35	-	0.00
小天鹅(荆州)电器有限责任公司	224.81	515.27	0.39	0.92
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	4,224.69	3,872.87	7.26	6.88
无锡市小天鹅干衣机有限公司	282.77	293.88	0.49	0.52
无锡小天鹅厨卫器具有限公司		137.33	-	0.24
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	471.05	278.26	0.81	0.49
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	159.31	174.65	0.27	0.31
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	10.36	100.24	0.02	0.18
无锡小天鹅运输有限责任公司	2.86	50.98	0.00	0.09
无锡小天鹅家用电器有限公司	635.34	483.48	1.09	0.86
其他公司		15.28	-	0.03

其他应付款:

<u>关联企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>占全部其他应付账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
无锡小天鹅运输有限责任公司	12.08		0.20	-
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	284.35	440.09	4.68	6.71
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2,000.00	1,000.00	32.92	15.25
广州安泰达物流有限公司	458.00	100.00	7.54	1.52
密达奇小天鹅工业有限公司	25.18		0.41	-

预收账款:

<u>关联企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>占全部预收账款余额的%</u>	
	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-6-30</u>	<u>2003-12-31</u>
江苏小天鹅集团有限公司		61.39	-	0.32
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	40.89	40.89	0.40	0.21
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司		32.69	-	0.17
小天鹅美国技术开发有限公司	168.81		1.65	-

(八) 其他应披露的事项

1、2004年1-6月和2003年1-6月无锡小天鹅运输有限责任公司为公司提供运输服务金额分别为59.46万元和90.49万元。

2、根据本公司与无锡小天鹅中央空调有限公司(以下简称中央空调)签订的《租赁协议》，本公司向上述公司出租资产，2004年1-6月收取租赁费金额为50.08万元。

3、根据本公司与无锡小天鹅家用电器有限公司(以下简称家用电器)、无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司、东芝洗衣机(无锡)有限公司、无锡小天鹅洗碗机有限公司签定的《租赁协议》，本公司分别向上述公司出租资产，2004年1-6月收取租赁费金额分别为8.40万元、78.17万元、22.54万元、95.62万元。

4、根据无锡市小天鹅房产建设开发有限公司（以下简称房产公司）与家用电器签订的房屋租赁协议，家用电器租用房产公司建筑面积 25906.46 平方米的房屋作厂房，租赁期限自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 1 月 1 日，年租金为 295.33 万元，2004 年 1-6 月共结算租赁费 148 万元。

5、根据无锡小天鹅华印电器有限公司（以下简称华印电器公司）与无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司（以下简称波尔卡）签订的房屋租赁协议，华印电器公司租用波尔卡建筑面积 16061.75 平方米的房屋作厂房，年租金为 210 万元，2004 年 1-6 月共结算租赁费 105 万元。

6、本公司与江苏小天鹅集团有限公司（以下简称小天鹅集团）签订代理采购合同、委托小天鹅集团代理采购有关生产资料和劳保用品，合同期限一年，小天鹅集团收取实际采购金额 2% 的代理费，2004 年 1-6 月本公司向小天鹅集团支付代理费 126.70 万元。

7、本公司统一为无锡小天鹅陶瓷有限责任公司（以下简称陶瓷公司）、东芝洗衣机（无锡）有限公司（以下简称东芝公司）和中央空调结算水电费并分配给上述公司，2004 年 1-6 月共向陶瓷公司、东芝公司和中央空调分配结算水电费 100.10 万元、2.42 万元、27.07 万元，2003 年 1-6 月分别分配结算 89.26 万元、0、26.79 万元。

附注 8：或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司无需对外披露的重大或有事项。

附注 9：承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司无需对外披露的重大承诺事项。

附注 10：资产负债表日后非调整事项

附注 11：根据国际会计准则所作调整对净利润及净资产影响

单位金额：人民币千元

项 目	净利润调整	
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
根据中国会计制度计算：	28,553	56,485
为遵照国际会计准则所作调整：		
加：转回提取的效益工资	-11,828	
减：合并范围差异		
** 未确认的投资损失	0	38,209
** 少数股东损失	0	36,348
其他		
调整后的金额：	16,725	-18,072

项 目	净资产调整	
	2004年6月30日	2003年12月31日
根据中国会计制度计算:	1,134,262	1,106,830
为遵照国际会计准则所作调整:		
加: 转回提取的效益工资	11,828	17,031
2002年股分配		
减: 合并范围差异	-11,859	29,200
*收购附属公司之负商誉	11,418	11,418
**少数股东损失	0	
其他		
调整后的金额:	1,146,530	1,083,243

*收购附属公司之负商誉 11,418 千元为本公司以零成本取得江苏小天鹅三江电器制造有限公司 51%的股权。

**本期两个控股子公司亏损致使净资产小于零,根据财政部财会函字[1999]10号复函规定,母公司对其长期投资只能减记至零,在合并会计报表时长期投资账面价值与子公司净资产中母公司所承担的份额的差额记为未确认的投资损失,少数股东按持股比例应承担的份额与少数股东投资价值的差额记为少数股东损失。而根据国际会计准则,长期投资可以减记至负数,且控股子公司的净资产的负数金额全部由母公司承担,因此在编制国际会计准则与中国会计制度的差异调整时,少数股东损失为净利润的调整项,而未确认的投资损失和少数股东损失为对净资产的调整项。