

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

## 2006 年半年度报告



2006 年 8 月

# 无锡小天鹅股份有限公司

## 2006 年半年度报告

### 目录

第一节	重要提示.....	2
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 .....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
第五节	管理层讨论与分析 .....	6
第六节	重要事项 .....	7
第七节	财务报告 .....	10
第八节	备查文件目录 .....	10
附件	财务报告 .....	11

## 第一节 重要提示

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。

公司董事长李石生先生、财务总监卞杨林先生声明：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。

## 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：      | 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：           | 0510-83704003-2022   |
| 传    真：         | 0510-83720879  |
| 电子信箱：           | <a href="mailto:securities@littleswan.com.cn">securities@littleswan.com.cn</a> |
| 董事会证券事务代表：      | 姚砚峰先生  |
| 联系地址：           | 江苏省无锡市惠钱路 67 号   |
| 邮政编码：           | 214035   |
| 联系电话：           | 0510-83704003-2280   |
| 传    真：         | 0510-83720879  |
| 电子信箱：           | <a href="mailto:yaoyf@littleswan.com.cn">yaoyf@littleswan.com.cn</a>           |
| 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：      | <a href="http://www.littleswan.com">http://www.littleswan.com</a>              |
| 公司电子信箱：         | <a href="mailto:info@littleswan.com.cn">info@littleswan.com.cn</a>             |
| 5、公司选定的信息披露报纸：  | 《证券时报》、香港《大公报》   |
| 登载公司年报的证监会指定网址： | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>                |
| 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：         | G 小天鹅，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)：   | 320201704046760  |
| 税务登记号(地方税务局)：   | 320200w00080633  |

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	2,595,589,625.23	2,485,518,728.85	4.43%
流动负债	2,371,144,916.22	2,180,299,916.04	8.75%
总资产	3,655,577,745.45	3,439,301,209.52	6.29%
股东权益(不含少数股 东权益)	1,190,406,613.59	1,168,622,884.20	1.86%
每股净资产	3.26	3.20	1.88%
调整后的每股净资产	3.12	3.11	0.32%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	24,890,170.92	18,985,282.13	31.10%
扣除非经常性损益后 的净利润	12,909,690.76	11,236,675.79	14.89%
每股收益	0.0682	0.0520	31.10%
每股收益(如果股本发 生变化,按新股本计 算)	0.0682	-	-
净资产收益率	2.09%	1.60%	0.47%
经营活动产生的现金 流量净额	65,978,433.44	-238,852,387.12	---

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

项 目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形 资产、其他长期资产产生的损益	114,572.86
(二) 各种形式的政府补贴	---
(三) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产 减值准备后的以及其他各项营业外收入、支出	405,992.34
(四) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	11,487,094.52
(五) 减：所得税影响额	27,179.56
合 计	11,980,480.16

国内外会计准则差异

单位：(人民币)元

	国内会计准则	境外(国际)会计准则
净利润	24,890,170.92	21,783,729.39
差异说明	加：未确认投资损失 - 3,106,441.53	

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)》要求计算的利润表附表：

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	34.75%	34.75%	1.13	1.13
营业利润	2.02%	2.02%	0.07	0.07
净利润	2.09%	2.09%	0.07	0.07

扣除非经常性损益后的净利润	1.08%	1.08%	0.04	0.04
---------------	-------	-------	------	------

### 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	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	165,746,592	45.40%	0	-18,000,000	0	0	-18,000,000	147,746,592	40.47%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	165,746,592	45.40%	0	-18,000,000	0	0	-18,000,000	147,746,592	40.47%
其中：									
境内法人持股	165,746,592	45.40%	0	-18,000,000	0	0	-18,000,000	147,746,592	40.47%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	199,357,248	54.60%	0	18,000,000	0	0	18,000,000	217,357,248	59.53%
1、人民币普通股	72,000,000	19.72%	0	18,000,000	0	0	18,000,000	90,000,000	24.65%
2、境内上市的外资股	127,357,248	34.88%	0	0	0	0	0	127,357,248	34.88%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	365,103,840	100.00%	0	0	0	0	0	365,103,840	100.00%

#### 二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏小天鹅集团有限公司	其他	23.21%	84,745,963	84,745,963	84,428,864
大中华发展有限公司	外资股东	7.13%	26,014,349		
无锡市工业发展基金	其他	4.52%	16,496,640	16,496,640	
无锡城镇集体工业联社	其他	2.19%	7,993,728	7,993,728	
南方证券有限公司	其他	2.07%	7,570,900	7,570,900	1,094,900
西安万国房地产开发有限责任公司	其他	1.31%	4,800,000	4,800,000	
陈绍明	外资股东	0.73%	2,680,000		
DBS VICKERS (HONG KONG)	外资股东	0.59%	2,161,524		

LTD					
沈阳联亚实业发展公司	其他	0.59%	2,160,000	2,160,000	
北京联诚投资咨询有限公司	其他	0.46%	1,664,700	1,664,700	
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
大中华发展有限公司		26,014,349		境内上市外资股	
陈绍明		2,680,000		境内上市外资股	
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD		2,161,524		境内上市外资股	
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C		908,408		境内上市外资股	
CREDIT SUISSE, HONG KONG		747,704		境内上市外资股	
戴宜敏		666,311		人民币普通股	
ABN AMRO BANK NV		599,600		境内上市外资股	
肖奕珊		520,200		境内上市外资股	
李明		499,200		境内上市外资股	
上海香港万国证券		467,386		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东关联关系或一致行动的说明：未知上述十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人关系。			

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	江苏小天鹅集团有限公司	84,745,963	2009年8月7日	84,745,963	注1
2	无锡市工业发展基金	16,496,640	2007年8月7日	16,496,640	注2
3	无锡城镇集体工业联社	7,993,728	2007年8月7日	7,993,728	注2
4	南方证券有限公司	7,570,900	2007年8月7日	7,570,900	注2
5	西安万国房地产开发有限责任公司	4,278,722	2007年8月7日	4,278,722	注3
6	沈阳联亚实业发展公司	2,160,000	2007年8月7日	2,160,000	注2
7	北京联诚投资咨询有限公司	1,440,000	2007年8月7日	1,440,000	注2
8	中国建行大连信托投资股份公司	1,440,000	2007年8月7日	1,440,000	注2
9	中国石化扬子石油化工公司	936,000	2007年8月7日	936,000	注2
10	国联信托投资有限责任公司	864,000	2007年8月7日	864,000	注2

注1：其持有小天鹅A的原非流通股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。

注2：其持有小天鹅A的原非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。应先征得代其垫付代价的非流通股股东的同意，垫付的对价由相关非流通股股东偿还，再由本公司董事会向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

注3：其持有小天鹅A的原非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股无变动

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三十九次会议审议通过了关于聘任公司常务副总经理的议案。聘任高政先生为公司常务副总经理。

## 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：

本报告期内，公司产品的原材料价格对产品成本的综合影响仍然呈上升趋势，其中塑料和钢板价格略有降低，但铜价成倍增长。

报告期内，公司主营业务收入比上年同期增长 54%，利润增长 31%。公司通过调整市场策略和产品结构，洗衣机业务收入增长 40%，市场份额仍然处于行业领先地位；冰箱业务收入增长 82%，进入行业前列。洗衣机等国际合作项目已见成效，出口业务收入成倍增长。

公司将在加强国际合作的同时，努力不断提升自主品牌。继续积极采取措施降低成本，提高运营效率。公司也将积极采取措施应对国际市场的非关税贸易壁垒，以及人民币汇率和出口退税政策等变化带来的影响。公司将严格遵守国家有关法律法规，规范运作，不断调整公司治理结构，完善内控制度。

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	182,697.15	143,293.81	21.57%	49.00	50.78	-0.93%
铸件制造业	7,878.36	7,684.52	2.46%	0.30	6.33	-5.54%
其他行业	25,095.94	22,484.62	10.41%	173.65	153.62	7.08%
其中：关联交易	2,817.89	2,687.52	4.63	-38.12	-28.30	-13.06
分产品						
洗衣机	121,873.65	97,282.49	20.18%	40.28	44.09	-2.11%
电机	7,520.31	7,019.77	27.03%	18.46	18.06	2.62%
冰箱	47,523.85	34,679.38	2.46%	81.94	75.63	-5.54%
铸件	7,878.36	7,684.52	6.66%	0.30	6.33	0.31%
微电脑控制器	5,779.34	4,312.16	25.39%	76.93	136.00	-18.67%
其他	25,095.94	22,484.62	10.41%	173.65	153.62	7.08%

其中：关联交易	2,817.89	2,687.52	4.63	-38.12	-28.30	-13.06
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	133,595.12	15.94%
境外销售	82,076.33	236.26%

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		1,841.34
占上市公司净利润的比重		73.98%
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	4603.35

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) 由于报告期内行业竞争激烈，公司虽然经过努力，保证了毛利率及销售的增长，但时公司的费用，特别是营业费用、财务费用有所增加，对公司获利能力产生一定影响。

2) 由于报告期内原材料价格继续上涨，给公司降成本带来一定压力。

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。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内公司按照新的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引(2006 修订)》及《深圳证券交易所股票上市规则(2006 修订)》等有关法律规定，对《公司章程》进行了修改，并于 2006 年 6 月 14 日经公司 2005 年度股东大会审议通过。公司不断完善法人治理结构、投资者关系管理制度，确保股东，特别是中小股东的利益，使公司运作更加规范。目前，公司治理的实际状况与中国证

监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。

二、本公司 2006 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、在公司于2006年4月8日在无锡召开的第四届董事会第三十九次会议上，审议通过了关于2006年度日常关联交易的议案。详见公司于2006年4月11日在《证券时报》及香港《大公报》上刊登的关联交易公告。

2、在公司于2005年6月11日通讯方式召开的第四届董事会第四十一次会议上，审议通过了关于收购江苏小天鹅集团公司下属三公司股权的议案。详见公司于2006年6月13日在《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)

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（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（是或否）
无锡利帆达电器有限公司	2006年4月5日	200.00	连带责任担保	2006.04.05-2007.03.01	否	是
报告期内担保发生额合计					200.00	
报告期末担保余额合计（A）					200.00	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					23,078.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）					23,078.00	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）					23,278.00	
担保总额占公司净资产的比例					19.55%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					200.00	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					22,478.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0.00	
上述三项担保金额合计*（C+D+E）					22,678.00	

我公司对子公司无锡利帆达电器有限公司(本公司持股 42%)2005 年实际担保为 200 万元,2006 年中期实际为其提供续保 200 万元。

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			3,700.00	
无锡小天鹅中央空调有限公司	控股股东的子公司			296.97	
无锡市小天鹅干衣机有限公司	控股股东的子公司			850.14	
无锡市小天鹅干衣机有限公司	控股股东的子公司			218.56	
无锡小天鹅家用电器有限公司	控股股东的子公司			57.10	
南京斯威特集团有限公司	实际控制人				160.36
江苏小天鹅集团有限公司	控股股东			1,900.00	
小天鹅(荆州)电器有限公司	控股股东的子公司			500.00	
无锡小天鹅家用电器有限公司	控股股东的子公司			800.00	
江苏小天鹅集团有限公司	控股股东			56.78	
无锡小天鹅实业有限公司	实际控制人的子公司			300.00	
合计		---	---	8,679.55	160.36

其中：报告期内关联方及其子公司向上市公司提供资金的发生额 8679.55 万元，余额-160.36 万元

十、其他重要事项：

经本公司自查核实，在本公司收购宁波新乐电器有限公司股权（持股32%）及小天鹅（荆州）三金电器有限公司股权（持股35%）之前，该两公司与实际控制人南京斯威特集团之间存在以下资金往来情况：

1、宁波新乐电器有限公司于 04 年 12 月和 05 年 5 月与本公司大股东小天鹅集团的控股东南京斯威特集团发生资金往来，斯威特集团向宁波新乐借款 4500 万元。截止本报告期末资金往来余额为 4500 万元。

2、小天鹅（荆州）三金电器有限公司于05年4月和05年6月与南京斯威特集团发生了资金往来，斯威特集团向荆州三金借款5100万元。截止本报告期末资金往来余额为5100万元。

针对以上资金往来情况，本公司董事会的措施：

公司董事会在接到公司对斯威特集团占用荆州三金和宁波新乐资金的调查报告后，已经达成以下共识：

1、鉴于斯威特集团借用荆州三金 5100 万元，借用宁波新乐 4500 万元的情况，公司董事会已经要求小天鹅集团公司责令斯威特集团在限定的期限即 2006 年 10 月 31 日前偿还。若斯威特集团在限定的期限内无法偿还，由小天鹅集团回购宁波新乐及荆州三金的股权，并归还该两公司的收购款项。小天鹅集团就上述事宜出具书面的承诺函，并愿意承担一切法律责任

2、公司董事会要求本公司执行管理层对小天鹅集团、斯威特集团及其附属企业与本公司及其子公司的非经营性资金往来进行了全面的自查。公司管理层已经向董事会提交相关书面承诺：截止目前除上述资金往来问题之外，本公司不再存在其他资金占用情况。

十一、报告期内本公司定期报告、临时报告情况：

公告编号	公告内容	披露日期	刊登报刊名
2006-01	董事会提示性公告	2006-3-7	《证券时报》、香港《大公报》
2006-02	第四届董事会第三十八次会议决议公告	2006-3-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-03	关联交易补充公告	2006-3-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-04	为下属控股子公司提供担保的公告	2006-3-11	《证券时报》、香港《大公报》

2006-05	召开 2006 年度第一次临时股东大会的通知	2006-3-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-06	第四届董事会第三十九次会议决议公告	2006-4-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-07	第四届监事会第六次会议决议公告	2006-4-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-08	2005 年年度报告摘要	2006-4-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-09	2006 年日常关联交易公告	2006-4-11	《证券时报》、香港《大公报》
2006-10	2006 年度第一次临时股东大会决议公告	2006-4-19	《证券时报》、香港《大公报》
2006-11	2006 年第一季度报告	2006-4-22	《证券时报》、香港《大公报》
2006-12	关于公司大股东资金占用还款情况的公告	2006-5-9	《证券时报》、香港《大公报》
2006-13	第四届董事会第四十一次会议决议公告	2006-5-13	《证券时报》、香港《大公报》
2006-14	召开 2005 年度股东大会的通知	2006-5-13	《证券时报》、香港《大公报》
2006-15	小天鹅关联交易公告	2006-5-13	《证券时报》、香港《大公报》
2006-16	2005 年度股东大会公告	2006-6-14	《证券时报》、香港《大公报》
2006-17	关于召开 A 股相关股东会议的通知	2006-6-19	《证券时报》、香港《大公报》
2006-18	股权分置改革网上路演公告	2006-6-21	《证券时报》、香港《大公报》
2006-19	关于召开 A 股相关股东会议通知的更正公告	2006-6-22	《证券时报》、香港《大公报》

以上文件均刊登于中国证监会指定网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 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2006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《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

二零零六年八月十六日

附件：2006 年半年度财务报告(未经审计)

## 资 产 负 债 表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司	
		2006-6-31	2005-12-31	2006-6-31	2005-12-31
流动资产：					
货币资金	5-1	867,488,924.61	882,277,720.63	513,975,758.07	595,732,807.29
短期投资			350,000.00		
应收票据	5-2	158,769,538.78	199,229,895.07	195,476,433.29	229,388,295.00
应收股利			-		
应收利息			-		
应收账款	5-3	595,127,595.51	555,672,843.68	282,706,790.00	230,945,076.62
其他应收款	5-4	92,594,976.33	58,853,236.52	122,028,070.14	117,880,193.73
预付账款	5-5	192,503,728.00	134,042,730.04	79,771,366.52	80,100,554.56
应收补贴款	5-6	9,809,688.82	14,207,690.52		
存货	5-7	662,018,028.32	629,567,542.96	73,198,287.54	81,948,743.83
待摊费用	5-8	17,277,144.86	11,317,069.43	14,280,728.10	11,303,361.37
一年内到期的长期 债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>2,595,589,625.23</b>	<b>2,485,518,728.85</b>	<b>1,281,437,433.66</b>	<b>1,347,299,032.40</b>
长期投资：					
长期股权投资	5-9	461,903,705.42	329,023,098.62	724,269,361.21	595,418,824.85
长期债权投资	5-9				
<b>长期投资合计</b>		<b>461,903,705.42</b>	<b>329,023,098.62</b>	<b>724,269,361.21</b>	<b>595,418,824.85</b>
其中：合并价差		438,989.57	585,319.43		
固定资产：					
固定资产原价	5-10	986,357,094.81	980,306,664.33	549,556,334.51	549,255,363.66
减：累计折旧	5-10	486,478,160.11	457,732,217.27	286,760,122.34	271,217,131.94
<b>固定资产净值</b>		<b>499,878,934.70</b>	<b>522,574,447.06</b>	<b>262,796,212.17</b>	<b>278,038,231.72</b>

减：固定资产减值准备	5-10	729,451.54	729,451.54	326,634.56	326,634.56
固定资产净额		499,149,483.16	521,844,995.52	262,469,577.61	277,711,597.16
工程物资			-		
在建工程	5-11	25,016,263.54	26,240,995.01	742,738.14	-
固定资产清理					
固定资产合计		<b>524,165,746.70</b>	<b>548,085,990.53</b>	<b>263,212,315.75</b>	<b>277,711,597.16</b>
无形资产及其他资产：					
无形资产	5-12	69,299,783.29	71,576,591.66	34,443,272.39	35,481,570.38
长期待摊费用	5-13	4,618,884.81	5,096,799.86		
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		<b>73,918,668.10</b>	<b>76,673,391.52</b>	<b>34,443,272.39</b>	<b>35,481,570.38</b>
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		<b>3,655,577,745.45</b>	<b>3,439,301,209.52</b>	<b>2,303,362,383.01</b>	<b>2,255,911,024.79</b>

## 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

负债和所有者权益	附注	合并报表		母公司	
		2006-6-31	2005-12-31	2006-6-31	2005-12-31
流动负债：					
短期借款	5-14	721,880,000.00	707,125,100.00	472,000,000.00	455,000,000.00
应付票据		447,000,000.00	313,255,876.48	198,000,000.00	139,000,000.00
应付账款	5-15	707,993,701.98	776,726,387.57	298,785,174.51	385,819,141.58
预收账款	5-15	85,447,076.00	108,402,429.78	686,613.94	618,483.94
应付工资			6,663,400.65		
应付福利费		17,813,109.88	18,035,253.49		
应付股利		1,165,408.40	2,358,116.46	2,286,548.23	2,351,924.23
应交税金	5-16	9,202,676.93	11,096,177.77	2,694,260.74	-1,566,544.33
其他应付款		4,422,700.46	4,672,838.26	1,464,460.44	1,747,894.33
其他应付款	5-15	163,263,725.73	114,902,974.77	90,735,371.41	66,396,113.74
预提费用	5-17	212,956,516.84	117,061,360.81	3,197,486.00	697,486.00
预计负债	5-18				
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,371,144,916.22	2,180,299,916.04	1,069,849,915.27	1,050,064,499.49
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		
专项应付款					
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		2,372,212,980.22	2,181,367,980.04	1,069,849,915.27	1,050,064,499.49

无锡小天鹅股份有限公司 2006 年半年度报告

少数股东权益		92,958,151.64	89,310,345.28		
所有者权益					
实收资本	5-19	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
减：已归还投资					
实收资本净额		365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
资本公积	5-20	702,326,599.19	702,326,599.19	702,326,599.19	702,326,599.19
盈余公积	5-21	154,086,936.12	154,086,936.12	102,546,203.84	102,546,203.84
其中：法定公益金	5-21	111,187,779.96	111,187,779.96	98,557,608.00	98,560,661.37
未确认的投资损失	5-22	-19,978,118.88	-16,871,677.35		
未分配利润	5-23	-11,132,642.84	-36,022,813.76	63,535,824.71	35,869,882.27
所有者权益合计		<b>1,190,406,613.59</b>	<b>1,168,622,884.20</b>	<b>1,233,512,467.74</b>	<b>1,205,846,525.30</b>
负债和所有者权益总计		<b>3,655,577,745.45</b>	<b>3,439,301,209.52</b>	<b>2,303,362,383.01</b>	<b>2,255,911,024.79</b>

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

## 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	
		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、主营业务收入	5-24	2,156,714,477.53	1,396,405,790.98	739,739,302.28	669,661,672.86
减：主营业务成本	5-25	1,734,629,476.56	1,111,249,484.82	690,541,096.70	639,122,836.21
加：主营业务税金及附加		8,406,724.89	5,873,605.76	1,546,201.96	881,745.47
二、主营业务利润		413,678,276.08	279,282,700.40	47,652,003.62	29,657,091.18
加：其他业务利润	5-26	20,903,679.48	22,470,570.95	10,218,325.55	9,516,821.59
减：营业费用	5-27	306,401,918.17	211,437,126.87	4,116,779.08	-282,441.76
管理费用	5-28	82,853,881.03	59,088,222.79	21,482,651.78	21,264,953.90
财务费用	5-29	21,271,490.68	15,055,539.25	10,746,815.06	8,834,459.47
三、营业利润		24,054,665.68	16,172,382.44	21,524,083.25	9,356,941.16
加：投资收益	5-30	12,989,562.16	10,133,181.21	8,938,536.36	14,699,807.61
补贴收入	5-31	1,400,000.00	1,022,642.40	0.00	0.00
营业外收入	5-32	1,091,093.21	732,360.27	12,426.00	94,448.97
减：营业外支出	5-33	9,008,328.31	6,457,339.65	2,809,103.17	2,954,608.87
四、利润总额		30,526,992.74	21,603,226.67	27,665,942.44	21,196,588.87
减：所得税		5,586,814.97	1,670,112.12	0.00	0.00
少数股东本期收益		3,156,448.38	2,612,840.26	0.00	0.00
加：未确认的投资损失	5-24	3,106,441.53	1,665,007.85	0.00	0.00
五、净利润		24,890,170.92	18,985,282.13	27,665,942.44	21,196,588.87

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

# 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	
		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、净利润		24,890,170.92	18,985,282.13	27,665,942.44	21,196,588.87
加：年初未分配利润		-36,022,813.76	-177,453,616.21	35,869,882.27	-108,448,416.31
加：其他转入	5 月 25 日		108,448,416.31		108,448,416.31
二、可供分配的利润		-11,132,642.84	-50,019,917.77	63,535,824.71	21,196,588.87
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		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
三、可供投资者分配的利润		-11,132,642.84	-50,019,917.77	63,535,824.71	21,196,588.87
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		-11,132,642.84	-50,019,917.77	63,535,824.71	21,196,588.87
利润表（补充资料）					
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2．自然灾害发生的损失					
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5．债务重组损失					
6．其他					

## 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	34.75%	34.75%	1.13	1.13
营业利润	2.02%	2.02%	0.07	0.07
净利润	2.09%	2.09%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	1.08%	1.08%	0.04	0.04

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

# 现 金 流 量 表

2006 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	2006 年 1-6 月份	
	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	2,322,267,608.69	944,920,530.14
收到的税费返还	54,673,431.99	-
收到的其他与经营活动有关的现金	157,024,350.55	49,336,398.99
<b>现金流入小计</b>	<b>2,533,965,391.23</b>	<b>994,256,929.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,866,937,201.93	899,714,771.39
支付给职工以及为职工支付的现金	85,515,887.69	29,705,451.50
支付的各项税费	107,530,539.13	15,639,302.52
支付的其他与经营活动有关的现金	408,003,329.04	34,040,728.83
<b>现金流出小计</b>	<b>2,467,986,957.79</b>	<b>979,100,254.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,978,433.44</b>	<b>15,156,674.89</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	350,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	4,945,706.10	-
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	873,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	-
<b>现金流入小计</b>	<b>6,168,706.10</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其它 长期资产所支付的现金	8,257,540.04	1,385,414.11
投资所支付的现金	123,624,136.60	119,932,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	-
<b>现金流出小计</b>	<b>131,881,676.64</b>	<b>121,317,414.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-125,712,970.54</b>	<b>-121,317,414.11</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	521,000,000.00	317,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现 金	4,956,244.74	4,519,312.00
<b>现金流入小计</b>	<b>525,956,244.74</b>	<b>321,519,312.00</b>
偿还债务所支付的现金	446,240,400.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付	25,554,022.77	12,596,310.00

的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现	7,973,599.89	-
金		
现金流出小计	479,768,022.66	292,596,310.00
筹资活动产生的现金流量净额	46,188,222.08	28,923,002.00
四、汇率变动对现金的影响	-938,079.00	-
五、现金及现金等价物净增加额	-14,484,394.02	-77,237,737.22

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

## 现金流量表附表

2006 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	本期	
	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,890,170.92	27,665,942.44
加：计提的资产减值准备	-4,690,453.72	-10,472,529.24
固定资产折旧	29,971,319.10	15,758,041.18
无形资产摊销	2,284,633.37	1,038,297.99
长期待摊费用摊销	789,055.76	
待摊费用减少（减：增加）	-5,960,075.43	-2,977,366.73
预提费用增加（减：减少）	87,721,438.50	2,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-59,804.40	
固定资产报废损失	42,424.54	
财务费用	24,724,201.06	13,352,947.46
投资损失（减：收益）	-12,989,562.16	-8,938,536.36
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-32,450,485.36	8,750,456.29
经营性应收项目的减少（减：增加）	-135,912,777.37	-11,079,916.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	77,334,240.71	-20,440,661.18
其他	10,234,101.07	
未确认的投资损失	-3,106,441.53	
少数股东损益	3,156,448.38	
经营活动产生的现金流量净额	65,978,433.44	15,156,674.89
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	748,058,924.61	461,745,758.07
减：现金的期初余额	762,543,318.63	538,983,495.29
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,484,394.02	-77,237,737.22

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

## 资产减值备明细表

2006 年 1-6 月份

编制单位:无锡小天鹅股份有限公司

单位: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	581,263,260.79	7,511,781.78	12,185,800.82	0	12,185,800.82	576,589,241.75
其中：应收账款	320,141,167.42	7,511,781.78			0	327,652,949.20
其他应收款	261,122,093.37		12,185,800.82		12,185,800.82	248,936,292.55
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	72,183,411.09					72,183,411.09
其中：库存商品	44,425,424.24					44,425,424.24
产成品	5,215,527.35					5,215,527.35
原材料	22,542,459.50					22,542,459.50
四、长期投资减值准备合计	14,323,640.00					14,323,640.00
其中：长期股权投资	14,323,640.00					14,323,640.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	729,451.54					729,451.54
其中：房屋、建筑物	292,725.00					292,725.00
机器设备	436,726.54					436,726.54
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						

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

# 股东权益增减变动表

2006-6-30

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	702,326,599.19	809,727,876.07
本年增加数		1,047,139.43
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		1,047,139.43
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		108,448,416.31
其中：转增股本		
年末余额	702,326,599.19	702,326,599.19
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	42,899,156.16	36,762,347.27
本年增加数		6,136,808.89
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		5,174,312.78
任意盈余公积		962,496.11
储备基金		
企业发展基金		
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	42,899,156.16	42,899,156.16
其中：法定盈余公积	41,174,960.38	41,174,960.38
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	111,187,779.96	111,187,779.96

本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	111,187,779.96	111,187,779.96
五、未分配利润		
年初未分配利润	-36,022,813.76	-177,453,616.21
本年净利润	24,890,170.92	40,101,475.96
本年利润分配		7,119,089.82
资本公积补亏		-108,448,416.31
年末未分配利润	-11,132,642.84	-36,022,813.76

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：马玉祥

# 无锡小天鹅股份有限公司

## 2006 年度中期会计报表附注

### 一、公司简介：

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7,000万股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6,000万股人民币普通股(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。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### (一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

#### (二) 会计年度

公历1月1日至12月31日止。

#### (三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

#### (四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

#### (五) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期月初的中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率,折合成人民币记帐,年末外币帐户余额按年末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额,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,其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

#### (六) 外币会计报表的折算方法

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

#### (七) 现金等价物的确定标准

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

#### (八) 短期投资核算方法

##### 1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的短期投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价

值。

## 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别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。

## (九) 坏帐核算方法

### 1、坏帐的确认标准

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，按照公司管理权限批准核销。

### 2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

### 3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

根据年末应收款项的账龄并结合一定的比例计提坏帐准备，具体如下：

#### 应收帐款

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	25%
三至五年	60%
五年以上	100%

#### 其他应收款

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至五年	40%
五年以上	100%

对于没有风险的应收款项不计提坏帐准备。

## (十) 存货核算方法

### 1、存货分类为

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、库存商品、包装物、自制半成品、委托加工材料、开发成本等。

### 2、取得和发出的计价方法

(1) 主要原材料采用计划成本核算。月份终了，按发出各种原材料的计划成本计算应摊销的成本差异。

(2) 产成品、库存商品日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

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

### 3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

### （十一）长期投资核算方法

#### 1、取得的计价方法

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

#### 2、长期股权投资的核算方法

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

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

#### 3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

#### 4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

### （十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。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，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。（十三）固定资产计价和折旧方法

#### 1、固定资产标准：

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

#### 2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、租入固定资产改良支出等。

#### 3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

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

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

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3-10%	2.25-4.85%
专用设备	10-18 年	3-10%	5.00-9.70%
运输设备	5-12 年	3-10%	7.50-19.40%
通用设备	5-8 年	3-10%	11.25-19.40%

租入固定资产改良支出	5 年	---	20.00%
------------	-----	-----	--------

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，应当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，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

#### 5、固定资产减值准备的计提：

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

固定资产减值准备按单项资产计提。

#### （十四）在建工程核算方法

##### 1、取得的计价方法

以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，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

##### 2、在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

#### （十五）无形资产核算方法

##### 1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

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

##### 2、摊销方法

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

##### 3、无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### （十六）长期待摊费用摊销方法

##### 1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

##### 2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

#### （十七）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

## 2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

## 3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

## (十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

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

## (十九) 收入确认原则

### 1、销售商品

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

### 2、提供劳务

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

### 3、让渡资产使用权

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

## (二十) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## (二十一) 合并会计报表的编制方法

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

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) 公司主要税种和税率为

税种	税率
增值税	17%
营业税	3% - 5%
所得税	15%

### (二) 税负减免：

1、公司是江苏省科委认定的高新技术企业，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。

2、公司下属子公司无锡小天鹅华印电器有限公司根据无锡市国家税务局涉外分局锡国税外局政字（2001）112 号涉外税收业务通知单，2005 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、公司下属子公司无锡飞翎电子有限公司根据无锡市国家税务局第三税务分局锡国税三局政字（2004）124 号涉外税收业务通知单，2005 年度免征企业所得税。

## 四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司情况及其合并范围(单位:人民币万元):

被投资单位全称	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
江苏小天鹅营销有限责任公司	10,000.00	家用电器销售	9,805.00	98.05%	98.05%	是
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,480.00	生产销售电机电器配件	754.80	51.00%	51.00%	是
无锡市小天鹅广告公司	100.00	广告	100.00	100.00%	100.00%	是
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	2,096.61	房地产开发销售	1,930.98	92.10%	92.10%	是
无锡飞翎电子有限公司	362.46 万美元	新型电子元件的生产开发	184.85 万美元	51.00%	51.00%	是
无锡小天鹅进出口有限公司	6,500.00	机电产品进出口	5,750.00	88.46%	88.46%	是
无锡小天鹅华印电器有限公司	600 万美元	生产家用电器电机	450 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	600 万美元	生产商用洗涤机干衣机	450 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅清洁设备有限公司	400 万美元	生产干衣设备	300 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	580 万美元	生产精密铸件	435 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,800.00	生产洗衣机干衣机	2,660.00	95.00%	100.00%	是
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100 万美元	生产洗衣机空凋器	100 万美元	100.00%	100.00%	否
密达奇小天鹅工业有限公司	100 万美元	生产洗衣机空凋器	51 万美元	51.00%	51.00%	否
小天鹅美国技术开发公司	50 万美元	技术开发	50 万美元	100.00%	100.00%	否
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1,000.00	模具家用电器配件制造	700.00	70.00%	70.00%	否
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	3,000.00	洗衣行业投资经营	2,850.00	95.00%	95.00%	否
无锡小天鹅陶瓷有限公司	300.00	陶瓷电力电子半导体	270.00	90.00%	90.00%	否
无锡小天鹅销售有限公司	1,000.00	销售家用电器炊事用具	950.00	95.00%	95.00%	否
无锡小天鹅制冷电器有限公司	2,000.00	冰箱冰柜制冷设备销售	1,500.00	75.00%	75.00%	否
无锡小天鹅天爱电器有限公司	500.00	洗衣机干衣机销售	450.00	90.00%	90.00%	否
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	6,100.00	生产销售洗碗机洗衣机	5,795.00	95.00%	95.00%	否

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司:

## 1、未合并的子公司及其原因

(1) 小天鹅帕莱玛工业有限公司、密达奇小天鹅工业有限公司和小天鹅美国技术开发公司

设立后未正常运作，公司对上述 3 家公司已全额计提了长期投资减值准备，本年度不纳入合并会计报表范围。

(2) 无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司、无锡小天鹅陶瓷有限公司、由于规模较小，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，未纳入合并会计报表范围。

(3) 无锡小天鹅洗碗机有限责任公司、无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司、无锡小天鹅销售有限公司、无锡小天鹅制冷电器有限公司和无锡小天鹅天爱电器有限公司由于正在进行清算而未纳入合并会计报表范围。上述 4 家公司已办理税务注销登记手续，无锡小天鹅洗碗机有限责任公司已办理工商注销，无锡小天鹅销售有限公司和无锡小天鹅天爱电器有限公司已被工商吊销营业执照，无锡小天鹅制冷电器有限公司工商注销登记手续正在办理之中。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 3,347.02 万元，占母、子公司资产总额的 0.92%；销售收入为 1,488.37 万元，占母、子公司收入总额的 0.69%；净利润 10.46 万元，占母公司净利润的 0.42%。对未纳入合并会计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 8.54 万元。

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

(一) 货币资金

<u>项 目</u>	<u>2006-6-30</u>	<u>2005-12-31</u>
现 金	1,257,108.83	868,477.34
银行存款	309,171,245.61	421,271,138.13
其他货币资金	557,060,570.17	460,138,105.16
合 计	867,488,924.61	882,277,720.63
其中美元：外币金额	14,981,054.80	11,302,590.92
折算汇率	7.9956	8.0702
折合人民币	119,782,521.76	91,214,169.24
日元：外币金额		3,281,405.30
折算汇率		0.068716
折合人民币		225,485.05
欧元：外币金额	143.79	148,441.69
折算汇率	10.13	9.5797
折合人民币	1,456.78	1,422,026.86

(二) 应收票据

<u>种 类</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
银行承兑汇票	156,624,538.78	127,891,018.59
商业承兑汇票	2,145,000.00	71,338,876.48
合 计	158,769,538.78	199,229,895.07

## (三) 应收补贴款：

项 目	金 额	性质和内容
应收出口退税	9,809,688.82	尚未收到的出口退税

## (四) 应收帐款

## 1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比 例	坏帐准备 计提比例 (除个别 认定外)	坏帐准备	帐面余额	占总额比 例	坏帐准备 计提比例 (除个别 认定外)	坏帐准备
1 年以内	526,880,013.92	57.10%	5.00%	21,448,180.62	512,714,507.61	58.54%	5.00%	21,716,486.33
1 - 2 年	50,911,367.13	5.52%	10.00%	7,604,071.90	42,517,449.27	4.85%	10.00%	5,113,431.92
2 - 3 年	35,211,193.50	3.82%	25.00%	9,433,736.61	29,448,624.83	3.36%	25.00%	7,579,983.72
3 - 5 年	223,273,187.39	24.20%	60.00%	202,662,177.3 0	21,947,6048.12	25.06%	60.00%	214,213,426.97
5 年以上	86,504,782.77	9.37%	100.00%	86,504,782.77	7,165,7381.27	8.18%	100.00%	71,517,838.48
合 计	922,780,544.71	100.00%	---	327,652,949.2 0	875,814,011.10	100.00%	---	320,141,167.42

2、年末应收帐款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 21,049,650.67 元，占应收帐款总金额的 35.37%。

## 3、本年度金额较大的应收帐款全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计 提 比 例	理 由
浙江杭州小天鹅经营部	40,914,407.37	100%	预计无法收回
上海小天鹅营销服务中心	28,624,001.32	100%	预计无法收回
四川成都小天鹅经营部	15,112,714.24	100%	预计无法收回
湖北小天鹅经营部	14,455,686.43	100%	预计无法收回
北京小天鹅经营部	10,854,061.36	100%	预计无法收回
山东济南小天鹅经营部	10,353,089.27	100%	预计无法收回
天津小天鹅经营部	8,172,798.04	100%	预计无法收回
陕西西安分公司	7,886,064.29	100%	预计无法收回
河北石家庄小天鹅经营部	4,417,825.60	100%	预计无法收回
江西南昌小天鹅经营部	4,039,730.73	100%	预计无法收回
广东广州小天鹅维修部	2,722,354.07	100%	预计无法收回
无锡小天鹅股份有限公司 湖南分公司	2,593,959.26	100%	预计无法收回

4、期末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 509.6 万元，详见本附注七。

(五) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备
1 年以内	82,183,597.19	24.06%	5.00%	22,829,364.24	43,145,285.43	13.48%	5.00%	21,758,560.07
1 - 2 年	13,143,844.64	3.85%	10.00%	3,386,822.13	28,651,445.92	8.95%	10.00%	5,990,908.11
2 - 3 年	124,314,491.77	36.40%	20.00%	113,117,012.53	120,226,627.43	37.57%	20.00%	116,917,165.98
3 - 5 年	50,443,601.84	14.77%	40.00%	38,157,360.20	59,955,815.85	18.74%	40.00%	48,459,303.95
5 年以上	71,445,733.44	20.92%	100.00%	71,445,733.44	67,996,155.26	21.26%	100.00%	67,996,155.26
合 计	341,531,268.88	100.00%		248,936,292.55	319,975,329.89	100.00%		261,122,093.37

2、期末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 179,559,479.40 元，占其他应收款总金额的比例为 52.57%。

3、本年度金额较大的全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.69	100%	工商已注销,估计难以收回
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	100%	正在清算,估计难以收回
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	21,346,353.33	100%	正在清算,估计难以收回
个人借款费用性质	11,973,105.20	100%	估计难以收回
小天鹅各地经营部	7,529,282.76	100%	估计难以收回

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.69	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限公司	44,352,241.63	往来款
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	21,346,353.33	往来款
无锡利帆达电器有限公司	9,153,450.15	往来款

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东，详见本附注七。

(六) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	148,263,924.89	77.02%	105,889,585.58	79.00%
1 - 2 年	11,303,452.45	5.87%	3,990,591.68	2.98%
2 - 3 年	26,873,139.21	13.96%	18,099,341.33	13.50%
3 年以上	6,063,211.45	3.15%	6,063,211.45	4.52%
合 计	192,503,728.00	100.00%	134,042,730.04	100.00%

2、期末预付帐款中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东详见本附注七。

(七) 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	174,431,635.90	22540078.42	178,058,016.32	22,540,078.42
库存商品	450,803,411.46	44425424.24	416,765,522.01	44,425,424.24
低值易耗品	122,604.01	---	508,924.41	---
产成品	44,760,200.45	5215527.35	42,335,415.19	5,215,527.35
生产成本	41,590,661.21	---	51,337,953.85	---
委托加工产品	8,587,733.53	---	10,301,700.17	---
自制半成品	11,806,900.14	---	2,044,437.94	---
包装物	791,808.39	2381.08	383,028.16	2,381.08
其他	1,306,484.32	---	15,956.00	---
合计	734,201,439.41	72,183,411.09	701,750,954.05	72,183,411.09

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预计售价减去合理费用后的净额。

(八) 待摊费用

类 别	年 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数	期末结存原因
保险费	13,708.06	1,028,682.52	792,811.01	249,579.57	跨期费用
模具等	11,303,361.37	11,687,882.81	5,963,678.89	17,027,565.29	跨期费用
合 计	11,317,069.43	12,716,565.33	6,756,489.90	17,277,144.86	

公司购入模具后按模具的设计生产寿命进行摊销，如果在购入模具后的下一个年度尚未摊销完毕，则在该年度一次性摊销完毕。

(九) 长期投资：

项 目	期 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	476,227,345.42	14,323,640.00	343,346,738.62	14,323,640.00

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	占被投资公司 注册资本比 例	初始投 资成本	年末账面 账面余额	年初 账面余额
凤凰股份有限公司 (600679)	法人股	17,160	<1%	60,000.00	60,000.00	60,000.00
交通银行	法人股	1,403,100	<1%	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
无锡市商业银行	法人股	1,529,900	<1%	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司 (600377)	法人股	1,100,000	<1%	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00
合肥百货大楼股份有限公司 (000417)	法人股	255,641	<1%	180,000.00	180,000.00	180,000.00
南京新街口百货商店股份有限公司 (600682)	法人股	52,500	<1%	104,300.00	104,300.00	104,300.00
苏州人民商场股份有限公司	法人股	100,000	<1%	150,000.00	150,000.00	150,000.00
武汉武商集团股份有限公司 (000501)	法人股	130,878	<1%	135,400.00	135,400.00	135,400.00
武汉中百集团股份有限公司 (000759)	法人股	82,500	<1%	100,300.00	100,300.00	100,300.00
武汉市华信高科技技术股份有限公司(000765)	法人股	235,200	<1%	100,300.00	100,300.00	100,300.00
银泰控股股份有限公司 (600683)	法人股	70,000	<1%	209,680.00	209,680.00	209,680.00
内蒙古包头百货大楼股份有限公司	法人股		<1%	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计				5,669,980.00	5,669,980.00	5,669,980.00

(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	占被投资 单位注册 资本比例	年初余额	本年投资 增减额	年末账面余额
恒泰保险经纪有限公司	---	1.85%	1,000,000.00	---	1,000,000.00
靖江市沿江开发总公司	---	---	100,000.00	---	100,000.00
扬州市五一食品公司	---	---	48,000.00	---	48,000.00
合计			1,148,000.00	---	1,148,000.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投 资单 位 名称	投资 起止 期	占被投 资单 位 注册 资本 比例	期初余额	本期权益增减额			期末余额			
				本期合计	其中：投资成 本	差额 确认收益 摊销 其他	初始投资	累计增减	合计	
小 天 鹅 帕 莱 玛 工 业 有 限 公 司	1994- 2005	100.00 %	5,800,896.00	---	---	---	---	5,800,896.00	---	5,800,896.00
密 达 奇 小 天 鹅 工 业 有 限 公 司	1996 - 2007	51.00%	4,224,744.00	---	---	---	---	4,224,744.00	---	4,224,744.00
小 天 鹅 美 国	---	100.00 %	4,150,000.00	---	---	---	---	4,150,000.00	---	4,150,000.00

技术开发公司												
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1998											
	-											
	2023	70.00%	6,221,460.55	30,499.01	---	30,499.01	---	---	7,000,000.00	-748,040.44	6,251,959.56	
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000											
	-											
	2005	95.00%	28,067,890.73	---	---	---	---	---	28,500,000.00	-432,109.27	28,067,890.73	
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1999											
	-											
	2019	90.00%	2,959,194.88	54,931.07	---	54,931.07	---	---	2,700,000.00	314,125.95	3,014,125.95	
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公司												
	---	75.00%	---	---	---	---	---	---	15,000,000.00	-15,000,000.00	---	
无锡小天鹅天爱电器有限公司												
	---	90.00%	---	---	---	---	---	---	4,500,000.00	-4,500,000.00	---	
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	2004-	100.00										
	2024	%	58,497,571.20	---	---	---	---	---	61,000,000.00	-2,502,428.80	58,497,571.20	
无锡小天鹅(荆州)电器有限公司	2006--											
	-	51.00%		77,086,500.00	77,086,500.00				77,086,500.00	---	77,086,500.00	
无锡小天鹅(荆州)三金电器有限公司	2006--											
	-	35.00%		13,165,400.00	13,165,400.00				13,165,400.00	---	13,165,400.00	
宁波新乐电器有限公司	2006											
	-											
	2018	32.00%		29,680,100.00	29,680,100.00				29,680,100.00	---	29,680,100.00	

司

合计 109,921,757.36 120,017,430.08 119,932,000.00 85,430.08 --- --- 338,675,836.71 -108,736,649.28 229,939,187.44

注：小天鹅(荆州)电器有限公司、小天鹅(荆州)三金电器有限公司、宁波新乐电器有限公司三家公司为本期末新增投资公司,相关股权转让手续正在办理之中。

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	占被投资单位注册资 本比例	年初余额	本期权益增减额			分得 利 润	期末余额	
				本期合计	其中： 投资成本	确认收益		初始投资	累计增减
无锡利帆达电器有限公司	1992 - 2012	42.46%	9,413,389.94	476,285.40	---	476,285.40	6,212,191.76	3,677,383.58	9,889,675.34
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,302,518.12	18,413,401.22	---	18,413,401.22	97,482,661.00	54,233,258.34	151,715,919.34
广州安泰达物流有限公司	2001 - 2031	20.00%	3,556,238.77	445,176.82	---	445,176.82	2,000,000.00	2,001,415.59	4,001,415.59
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,557,879.01	-1,994.13	---	-1994.1325	2,500,000.00	55,884.88	2,555,884.88
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003 - 2013	25.00%	343,838.35	-374,222.76	---	-374,222.76	3,104,025.00	-3,134,409.41	-30,384.41
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	28,330,810.01	-7,186,476.64	---	-7,186,476.64	71,879,371.20	-50,735,037.83	21,144,333.37
无锡意黛喜家用电器有限公司	2005-2030	30.00%	28,684,313.05	-3,687,414.06	---	-3,687,414.06	33,768,120.00	-8,771,221.01	24,996,898.99
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	---	---	---	---	43,035,531.43	-43,035,531.43	---
江苏富天江电器有限公司	2003-2006	50.00%	19,832,694.58	4,924,750.74	---	4,924,750.74	3,000,000.00	21,757,445.32	24,757,445.32
合计			226,021,681.83	13,009,506.58	---	13,009,506.58	262,981,900.39	-23,950,812.08	239,031,188.41

2、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
小天鹅帕莱玛工业有限公司	5,800,896.00	---	---	5,800,896.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值

密达奇小天鹅工业有限公司	4,224,744.00	---	---	4,224,744.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
小天鹅美国技术开发有限公司	4,150,000.00	---	---	4,150,000.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
靖江市沿江开发总公司	100,000.00	---	---	100,000.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
扬州市五一食品公司	48,000.00	---	---	48,000.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
合 计	14,323,640.00			14,323,640.00	

## 3、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	年末余额
无锡小天鹅进出口有限公司	585,319.43	溢价投入	3年	146,329.86	438,989.57

## (十) 固定资产原值及累计折旧

## 1、固定资产原价

类 别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	314,126,722.25	---	---	314,126,722.25
通用设备	166,355,915.51	1,803,162.70	---	168,159,078.21
专用设备	457,814,051.87	5,815,127.60	185,860.00	463,443,319.47
运输设备	26,008,469.88	1,322,576.58	3,157,012.40	24,174,034.06
经营租入固定资产改良	3,059,974.97	---	---	3,059,974.97
其他	12,941,529.85	452,436.00	---	13,393,965.85
合 计	980,306,664.33	9,393,302.88	3,342,872.40	986,357,094.81

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 4,277,131.40 元。

## 2、累计折旧

类 别	年初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	65,607,657.74	5,773,497.07	---	71,381,154.81
通用设备	91,111,308.91	5,270,898.74	---	96,382,207.65
专用设备	279,749,757.15	18,939,741.10	278,051.40	298,411,446.85
运输设备	15,657,617.73	800,186.67	2,412,937.06	14,044,867.34
经营租入固定资产改良	381,214.26	30,766.92	---	411,981.18
其他	5,224,661.48	621,840.80	---	5,846,502.28
合 计	457,732,217.27	31,436,931.30	2,690,988.46	486,478,160.11

## 3、固定资产减值准备

固定资产类别	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	292,725.00	---	---	292,725.00

通用设备	---	---	---	---
专用设备	402,816.98	---	---	402,816.98
运输设备	33,909.56	---	---	33,909.56
合 计	729,451.54	---	---	729,451.54

(十一) 在建工程

工程项目名称	年初数	本期减少			期末数	资金来源
		本期增加	转入固定资产	其他减少		
三江电器制造公司						
综合车间项目	20,602,666.25	2,309,661.79			22,912,328.04	自筹
滚筒洗衣机检测系						自筹
统	1,347,921.58		1,347,921.58		-	
箱体存储线	1,433,306.72		1,433,306.72		-	自筹
小天鹅空调厂房	1,361,197.36				1,361,197.36	自筹
双缸箱体线改造	1,495,903.10		1,495,903.10		-	自筹
滚筒洗衣机项目		742,738.14			742,738.14	自筹
合 计	26,240,995.01	3,052,399.93	4,277,131.40	-	25,016,263.54	

(十二) 无形资产

项 目	原 值	年 初 数	本期		本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
			增加	转出				
土地使用权	72,653,654.12	63,810,195.15	---	---	757,803.05	9,601,262.02	63,052,392.10	176-555 个月
工业产权及	16,917,999.98	5,988,366.04	---	---		11,451,225.60		33-44 个月
专有技术					827,899.98		5,466,774.38	
电脑软件费	7,400,750.52	1,773,515.47	---	---	697,139.09	6,630,682.46	770,068.06	24-44 个月
其他	500,623.40	4,515.00	7,825.00	---	1,791.25	490,074.65	10,548.75	5-54 个月
合 计	97,473,028.02	71,576,591.66	7,825.00	---	2,284,633.37	28,173,244.73	69,299,783.29	

(十三) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年 初 数	本期增加	本期摊销	本期		累计摊销	期 末 数	剩余摊
					减少	销期限			
开办费	7,698,514.23	---	---	---	---	---	7,698,514.23	---	---
装修费	5,770,350.00	2,155,416.37	---	133,664.04	---	---	3,748,597.67	2,021,752.33	86 个月
其他	8,948,854.84	2,941,383.49	318,000.00	662,251.01	---	---	6,351,722.36	2,597,132.48	---
合 计	22,417,719.07	5,096,799.86	318,000.00	795,915.05	---	---	17,798,834.26	4,618,884.81	

**(十四) 短期借款：**

<u>借 款 类 别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
质押借款	49,000,000.00	53,000,000.00
保证借款	672,880,000.00	634,125,100.00
商业承兑汇票贴现	---	20,000,000.00
合 计	721,880,000.00	707,125,100.00

**(十五) 应付票据**

<u>种 类</u>	<u>金 额</u>
银行承兑汇票	447,000,000.00
商业承兑汇票	---
合计	447,000,000.00

**(十六) 应付帐款**

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
707,993,701.98	776,726,387.57

期末应付帐款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 138.54 万元，详见本附注七。

**(十七) 预收帐款**

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
85,447,076.00	108,402,429.78

期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

**(十八) 其他应付款：**

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
163,263,725.73	114,902,974.77

1、期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 16.29 万元。详见附注七

**(十九) 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>
少数股东股利	1,165,408.40	尚未支付

**(二十) 应交税金**

<u>税 种</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
所得税	-1,084,220.73	-343,636.63	15-33%
增值税	11,431,140.08	11,193,398.76	17%
城建税	-348,377.98	-363,911.77	7%
营业税	375,038.88	152,075.48	3-5%
房产税		154,033.05	
印花税	35,720.39	304,218.88	
其它	-1,206,623.71		
合 计	9,202,676.93	11,096,177.77	

**(二十一) 其他应交款**

项 目	期 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加	694,960.88	406,846.93	4%
粮调基金	1,141,545.37	1,937,901.85	0.1%
物调基金	1,141,545.37	1,937,901.85	0.1%
防洪保安基金	1,389,728.95	390,187.63	
其他	54,919.89		
合 计	4,422,700.46	4,672,838.26	

**(二十二) 预提费用**

类 别	期 末 数	年 初 数	结 存 原 因
利息	1,654,243.69	1,409,638.76	尚未支付的利息
租赁费	6,667,261.60	7,123,861.60	尚未支付的租赁费
预提营销费用及其他	204,635,011.55	108,527,860.45	
合 计	212,956,516.84	117,061,360.81	

**(二十三) 预计负债：**

项 目	期 末 数	年 初 数
未决诉讼	---	---

2006 年 1-6 月公司涉诉案件均已判决或调解，期末预计负债没有余额。

**(二十四) 长期应付款**

种 类	期 末 余 额
江苏三江电器有限公司	1,068,064.00

**(二十五) 股本**

	期 末 数 金 额	比 例 %	年 初 数 金 额	比 例 %
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	109,622,592.00	30.03	109,622,592.00	30.03
其中：				
国家持有股份	---	---	---	---
境内法人持有股份	109,622,592.00	30.03	109,622,592.00	30.03
(2) 募集法人股份	56,124,000.00	15.37	56,124,000.00	15.37
未上市流通股份合计	165,746,592.00	45.40	165,746,592.00	45.40
2、已上市流通股份				
人民币普通股	72,000,000.00	19.72	72,000,000.00	19.72
境内上市的外资股	127,357,248.00	34.88	127,357,248.00	34.88
已上市流通股份合计	199,357,248.00	54.60	199,357,248.00	54.60
3、股份总数	365,103,840.00	100.00	365,103,840.00	100.00

**(二十六) 资本公积**

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 数
股本溢价	650,894,316.20	---	---	650,894,316.20
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	3,553,979.91	---	---	3,553,979.91
外币资本折算差额	783,485.88	---	---	783,485.88
其他资本公积	35,676,824.44	---	---	35,676,824.44

合计	702,326,599.19	---	---	702,326,599.19
----	----------------	-----	-----	----------------

**(二十七) 盈余公积**

项 目	年 初 数	本 年 增 加	年 末 数
法定盈余公积	41,174,960.38.	---	41,174,960.38.
公益金	111,187,779.96	---	111,187,779.96
任意盈余公积	1,724,195.78	---	1,724,195.78
合 计	154,086,936.12	---	154,086,936.12

**(二十八) 未分配利润**

项 目	金 额
年初未分配利润	-36,022,813.76
加：本年净利润	24,890,170.92
其他转入*	---
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
职工奖励及福利基金	---
应付普通股股利	---
转作股本的普通股股利	---
年末未分配利润	-11,132,642.84

**(二十九) 主营业务收入、主营业务成本**

项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
业务分品种				
洗衣机	1,218,736,452.99	868,788,297.74	972,824,909.59	675,143,639.04
冰箱	475,238,535.92	261,210,774.18	346,793,779.45	197,454,633.97
铸件	78,783,573.90	78,550,662.54	76,845,182.19	72,267,177.00
电机	75,203,123.21	63,485,745.17	70,197,747.77	59,458,543.23
微电脑控制器	57,793,409.95	32,663,741.14	43,121,642.55	18,271,709.49
其它	250,959,381.56	91,706,570.21	224,846,215.01	88,653,782.09
合计	2,156,714,477.53	1,396,405,790.98	1,734,629,476.56	1,111,249,484.82

公司向前五名客户销售总额为 294,410,659.07 元，占公司本期全部主营业务收入的 13.65 %。

**(三十) 主营业务税金及附加：**

	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
	8,406,724.89	5,873,605.76

**(三十一) 其他业务利润**

类 别	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
劳务收入及其他	10,900,642.60	12,567,883.15

材料半成品销售	9,398,025.76	2,414,035.49
租赁业务	605,011.12	7,488,652.31
合计	20,903,679.48	22,470,570.95

**(三十二) 财务费用**

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	22,580,394.66	21,085,781.27
减：利息收入	7,289,305.48	7,073,408.98
汇兑损失	2,118,177.15	11,086.84
减：汇兑收益	---	316,736.71
贴现支出	2,242,766.83	---
其他	1,619,457.52	1,348,816.83
合 计	21,271,490.68	15,055,539.25

**(三十三) 投资收益****1、本期发生数：**

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 处置收益	减值准备	合 计
长期股权投资		12,989,562.16			12,989,562.16

**2、上年同期发生数：**

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 处置收益	减值准备	合 计
长期股权投资	25,000.00	10,096,913.87	11,267.34	---	10,133,181.21

**(三十四) 补贴收入**

内 容	本期发生数	上年同期发生数
专利补贴收入	---	---
增值税返还		1,012,275.40
出口贴息款	1,400,000.00	10,367.00
合 计	1,400,000.00	1,022,642.40

**(三十五) 营业外收入**

类 别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	120,672.86	63,891.39
赔偿及罚款收入	790,262.88	554,769.79
其他	180,157.47	113,699.09
合 计	1,091,093.21	732,360.27

**(三十六) 营业外支出**

	类 别	本期发生数	上年同期发生数
防洪保安基金	3,330,771.17	2,002,102.93	
	粮食及物价调节基金	4,794,612.17	3,622,743.66
	处理固定资产损失	73,340.22	123,600.15
	赔款罚款支出	479,350.82	36,124.15
	固定资产减值准备		-
	预计诉讼损失		-
	其他支出	330,253.93	-
	捐赠支出		672,768.76
	合 计	9,008,328.31	6,457,339.65

**(三十七) 收到的其他与经营活动有关的现金**

主要为利息收入和其他经营收入

(三十八) 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、销售返利和业务招待费等

六、母公司会计报表主要项目注释:

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	帐面余额	期 末 数			年 初 数			坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备 计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备	占总额比例	坏帐准备 计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备	
1 年以内	282,618,741.87	55.67%	5.00%	26,694.58	229,948,058.97	50.55%	5.00%	359,885.63
1 - 2 年	272,491.90	0.05%	10.00%	157,749.19	1,652,670.31	0.36%	10.00%	295,767.03
2 - 3 年	---	---	25.00%	---	---	---	25.00%	---
3 - 5 年	182,272,855.57	35.90%	60.00%	182,272,855.57	180,787,081.40	39.74%	60.00%	180,787,081.40
5 年以上	42,520,934.38	8.38%	100.00%	42,520,934.38	42,520,934.38	9.35%	100.00%	42,520,934.38
合 计	507,685,023.72	100.00%		224,978,233.72	454,908,745.06	100.00%		223,963,668.44

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 366,735,973.22 元, 占应收帐款总金额的 72.24%。

3、本期金额较大的应收账款全额计提坏帐准备的说明:

欠款人名称	欠款金额	帐龄	计提比例	理由
浙江杭州小天鹅经营部	40,914,407.37	3-5 年	100%	预计无法收回
上海小天鹅营销服务中心	28,624,001.32	3-5 年	100%	预计无法收回
四川成都小天鹅经营部	15,112,714.24	3-5 年	100%	预计无法收回
湖北小天鹅经营部	14,455,686.43	3-5 年	100%	预计无法收回
北京小天鹅经营部	10,854,061.36	3-5 年	100%	预计无法收回
山东济南小天鹅经营部	10,353,089.27	3-5 年	100%	预计无法收回
天津小天鹅经营部	8,172,798.04	3-5 年	100%	预计无法收回
陕西西安分公司	7,886,064.29	3-5 年	100%	预计无法收回
河北石家庄小天鹅经营部	4,417,825.60	3-5 年	100%	预计无法收回
江西南昌小天鹅经营部	4,039,730.73	3-5 年	100%	预计无法收回
广东广州小天鹅维修部	2,722,354.07	3-5 年	100%	预计无法收回
无锡小天鹅股份有限公司 湖南分公司	2,593,959.26	3-5 年	100%	预计无法收回

4、对应收帐款中不计提坏帐准备的说明:

对应收纳入合并会计报表范围子公司的应收帐款未计提坏帐准备

纳入合并范围的子公司名称	欠款金额
江苏小天鹅营销有限责任公司	169,137,144.04
无锡小天鹅进出口有限公司	112,947,706.25

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

(二) 其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	帐面余额	期 末 数			年 初 数			坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备 计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备	占总额比例	坏帐准备 计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备	
1 年以内	60,780,950.11	17.57%	5.00%	3,701,664.00	47,115,567.36	13.34%	5.00%	2,106,556.09
1 - 2 年	38,808,289.44	11.22%	10.00%	906,512.68	48,661,997.10	13.77%	10.00%	3,395,794.42
2 - 3 年	123,189,746.57	35.61%	20.00%	112,697,826.96	127,604,247.02	36.12%	20.00%	116,480,782.07
3 - 5 年	54,348,277.97	15.71%	40.00%	41,246,636.60	129,904,218.60	36.77%	40.00%	113,422,703.77
5 年以上	68,819,547.88	19.89%	100.00%	65,366,101.59	---	---	100.00%	---
合 计	345,946,811.97	100.00%		223,918,741.83	353,286,030.08	100.00%		235,405,836.35

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 167,308,583.38 元, 占其他应收款总金

额的比例为 48.36%。

3、本期金额较大的其他应收款全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.68	100%	工商已注销、估计难以收回
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,346,582.85	100%	正在清算、估计难以收回
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	21,346,353.33	100%	正在清算、估计难以收回
费用性质的款项	11,973,105.20	100%	费用

4、对其他应收款中不计提坏帐准备的说明：

对应收纳入合并会计报表范围子公司的其他应收款未计提坏帐准备

合并范围的子公司名称	欠款金额
无锡小天鹅清洁设备有限公司	32,875,753.26
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	25,530,321.85
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,160,749.71
无锡小天鹅通用电器有限公司	23,756,560.27

5、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.69	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,346,582.85	往来款
无锡小天鹅通用电器有限公司	23,756,560.27	往来款
无锡小天鹅天爱电器有限公司	21,346,353.33	往来款
无锡小天鹅陶瓷有限公司	12,014,644.00	往来款
无锡小天鹅清洁设备有限公司	32,875,753.26	往来款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	25,530,321.85	往来款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,160,749.71	往来款
无锡小天鹅通用电器有限公司	23,756,560.27	往来款

(三) 长期投资

项 目	期 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	738,445,001.21	14,175,640.00	609,594,464.85	14,175,640.00

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	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成 本	年末余额	年初余额
凤凰股份有限公司(600679)	法人股	17,160	<1%	60,000.00	60,000.00	60,000.00
交通银行	法人股	1,403,100	<1%	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
无锡市商业银行	法人股	1,529,900	<1%	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司(600377)	法人股	1,100,000	<1%	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00
合肥百货大楼股份有限公司(000417)	法人股	255,641	<1%	180,000.00	180,000.00	180,000.00
南京新街口百货商店股份有限公司(600682)	法人股	52,500	<1%	104,300.00	104,300.00	104,300.00
苏州人民商场股份有限公司	法人股	100,000	<1%	150,000.00	150,000.00	150,000.00
武汉武商集团股份有限公司(000501)	法人股	130,878	<1%	135,400.00	135,400.00	135,400.00
武汉中百集团股份有限公司(000759)	法人股	82,500	<1%	100,300.00	100,300.00	100,300.00
武汉市华信高科技技术股份有限公司(000765)	法人股	235,200	<1%	100,300.00	100,300.00	100,300.00
银泰控股股份有限公司(600683)	法人股	70,000	<1%	209,680.00	209,680.00	209,680.00

合 计

5,619,980.00 5,619,980.00 5,619,980.00

(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	占被投资单 位注册资本 比例	年初余额	本年投资增		年末账面余 额
				减额		
恒泰保险经纪有限公司	---	1.85%	1,000,000.00	---		1,000,000.00
合计			1,000,000.00	---		1,000,000.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资 单位名称	占被投资 单位	本期权益增减额					期末余额				
		注册资 本	其中： 投资成 本	确认收 益	差 分 额 得 其 他	摊 利 其 他	初 始 投 资	累 计 增 减	合 计		
起 止 期	注 册 资 本 比 例	期 初 余 额	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	本 期 合 计	
江苏小 天鹅营 销有限 责任公 司	2001- 2021	98.05%	28,465,929.35	1,897,313.07	---	1,897,313.07	-	-	9,945,000.00	20,418,242.42	30,363,242.42
江苏小 天鹅三 江电器 制造有 限公司	1997- 2017	51.00%	31,515,306.10	2,763,407.61	---	2,763,407.61	-	-	11,417,992.76	22,860,720.95	34,278,713.71
无锡市 小天鹅 广告公 司	---	100.00%	---	---	---	---	-	-	1,000,000.00	-1,000,000.00	---
无锡市 小天鹅 房产建 设开发 有限公 司	1995- 2005	92.10%	54,218,322.15	-102,809.48	---	-102,809.48	-	-	19,310,100.00	34,805,412.67	54,115,512.67
无锡飞 翎电子 有限公 司	2003- 2013	51.00%	22,513,228.23	2,840,549.53	---	2,840,549.53	-	-	7,598,469.60	17,755,308.16	25,353,777.76
无锡小 天鹅进 出口有 限公司	2001- 2007	88.46%	53,321,690.97	-3,900,946.11	---	-3,900,946.11	-	-	22,500,000.00	26,920,744.86	49,420,744.86

限公司											
无锡小 天鹅华 印电器 有限公 司	1997- 2027	75.00%	43,357,421.13	320,601.21	---	320,601.21	-	-	37,313,630.00	6,364,392.34	43,678,022.34
无锡小 天鹅苏 泰洗涤 机械有 限公司	1998- 2048	75.00%	2,737,574.32	-737,931.06	---	-737,931.06	-	-	37,259,587.50	-35,259,944.24	1,999,643.26
无锡小 天鹅富 士清洁 设备有 限公司	1999- 2049	75.00%		---	---	---	-	-	24,840,000.00	-24,840,000.00	---
无锡小 天鹅精 密铸造 有限公 司	1998- 2048	75.00%	40,737,421.45	-4,825,964.4 7	---	-4,825,964.47	-	-	36,013,440.00	-101,983.02	35,911,456.98
无锡小 天鹅通 用电器 有限公 司	2004 -	95.00%	13,046,846.54	2,494,130.13	---	2,494,130.13	-	-	26,600,000.00	-11,059,023.33	15,540,976.67
小天鹅 帕莱玛 工业有 限公司	1994- 2005	100.00%	5,800,896.00	---	---	---	-	-	5,800,896.00	---	5,800,896.00
密达奇 小天鹅 工业有 限公司	1996 -	51.00%	4,224,744.00	---	---	---	-	-	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	---	4,150,000.00
无锡小 天鹅江 波模具 精机制 造有限 公司	1998 -	70.00%	6,221,460.55	30,499.01	---	30,499.01	-	-	7,000,000.00	-748,040.44	6,251,959.56
无锡小	2000	95.00%	28,067,890.73	---	---	---					

无锡小天鹅股份有限公司 2006 年半年度报告

天鹅洗衣投资管理有 限公司	-								28,500,000.00	-432,109.27	28,067,890.73
无锡小天鹅陶瓷有 限公司	2005										
无锡小天鹅销售有 限公司											
无锡小天鹅制 冷电 器有 限公 司	1999										
公司	2019	90.00%	2,595,194.88	54,931.07	---	54,931.07	-	-	2,700,000.00	314,125.95	3,014,125.95
无锡小天鹅天 爱电 器有 限公 司											
公司	---	95.00%	---	---	---	---	-	-	9,500,000.00	-9,500,000.00	---
无锡小天鹅洗 碗机 有 限 责 任 公 司											
公司	2004- 2024	95.00%	55,447,571.20	---	---	---	-	-	57,950,000.00	-2,502,428.80	55,447,571.20
小天鹅 (荆州) 电 器有 限公 司	2006--			77,086,500.0	77,086,						
公司	-	51.00%		0	500.00				77,086,500.00	---	77,086,500.00
小天鹅 (荆州) 三金电 器有 限公 司	2006--			13,165,400.0	13,165,						
公司	-	35.00%		0	400.00				13,165,400.00	---	13,165,400.00
宁波新 乐电 器有 限公 司	2006			29,680,100.0	29,680,						
公司	-	32.00%		0	100.00				29,680,100.00	---	29,680,100.00
合计			<u>396,785,497.60</u>	51	,000.00	833,780.51			570,444,056.57	-52,892,778.46	517,551,278.11

注：小天鹅(荆州)电器有限公司、小天鹅(荆州)三金电器有限公司、宁波新乐电器有限公司三家公司为本期末新增投资公司,相关股权转让手续正在办理之中。

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
-------------	----	------------	------	---------	------

	<u>起止期</u>	<u>注册资 本比例</u>		<u>本年合计</u>	<u>其中：</u>		<u>分得 利润</u>	<u>初始投资</u>	<u>累计增减</u>	<u>合计</u>
					<u>投资 成本</u>	<u>确认收益</u>				
无锡利帆 达电器有 限公司	1992 - 2012	42.46%	9,413,389.94	476285.4	---	476285.4	---	6,212,191.76	3,677,483.58	9,889,675.34
博西威家 用电器有 限公司	1994-2044	40.00%	133,302,518.12	18413401.22	---	18413401.22	---	97,482,661.00	54,233,258.34	151,715,919.34
广州安泰 流有限公司	2001 - 2031	20.00%	3,556,238.77	445176.82	---	445176.82	---	2,000,000.00	2,001,415.59	4,001,415.59
无锡小天 鹅移动通 信有限公 司	2003-2023	25.00%	2,557,879.01	-1994.13	---	-1994.13	---	2,500,000.00	55,884.88	2,555,884.88
东芝洗衣 机(无锡)有 限公司	2003 - 2013	25.00%	343,838.35	-374222.76	---	-374222.76	---	3,104,025.00	-3,134,409.41	-30,384.41
无锡松下 冷机有限 公司	1995-2045	19.00%	28,330,810.01	-7186476.64	---	-7186476.64	---	71,879,371.20	-50,735,037.83	21,144,333.37
无锡松下 压缩机有 限公司	1995-2045	19.00%	---	---	---	---	---	43,035,531.43	-43,035,531.43	---
无锡意黛 喜家用电 器有限公 司		30.00%	28,684,313.05	-3687414.06	---	-3687414.06	---	28,684,313.05	-3687414.06	24,996,898.99
合计			206,188,987.25	8,084,755.85	---	8,084,755.85	---	254,898,093.44	-40,624,350.34	214,273,743.10

D、其中：股权投资差额：

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>	<u>本年摊销额</u>	<u>年末余额</u>
无锡小天鹅进出口有限公司	585,319.43	溢价投入	3年	146,329.86	438,989.57

2、长期股权投资减值准备：

<u>被投资单位名称</u>	<u>年 初 数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年 末 数</u>	<u>计提原因</u>
小天鹅帕莱玛工业有限公司	5,800,896.00	---	---	5,800,896.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
密达奇小天鹅工业有限公司	4,224,744.00	---	---	4,224,744.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
小天鹅美国技术开发有限公司	4,150,000.00	---	---	4,150,000.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
合 计	14,175,640.00	---	---	14,175,640.00	

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

<u>项目</u>	<u>主营业务收入</u>		<u>主营业务成本</u>	
	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>

洗衣机	739,739,302.28	669,661,672.86	690,541,096.70	639,122,836.21
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(五) 投资收益：****1、本期发生数：**

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		8,938,536.36			8,938,536.36

**2、上年同期发生数：**

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	25,000.00	14,984,708.51	11,267.34	-321,168.24	14,699,807.61

**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：**

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
南京斯威特集团有限公司	南京市	电子产品及通信设备	控制母公司	有限公司	严晓群
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	有限公司	朱德坤

**(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）：**

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
南京斯威特集团有限公司	40,000.00	---	---	40,000.00
江苏小天鹅集团有限公司	38,797.76	---	---	38,797.76
江苏小天鹅营销有限责任公司	41,950.00	---	---	41,950.00
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,480.00	---	---	1,480.00
无锡市小天鹅广告公司	100.00	---	---	100.00
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	2,096.61	---	---	2,096.61
无锡飞翔电子有限公司	362.46 万美元	---	---	362.46 万美元
无锡小天鹅进出口有限公司	6,500.00	---	---	6,500.00
无锡小天鹅华印电器有限公司	600 万美元	---	---	600 万美元
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	600 万美元	---	---	600 万美元
无锡小天鹅清洁设备有限公司	400 万美元	---	---	400 万美元

无锡小天鹅精密铸造有限公司	580 万美元	---	---	580 万美元
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,800.00	---	---	2,800.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100 万美元	---	---	100 万美元
密达奇小天鹅工业有限公司	100 万美元	---	---	100 万美元
小天鹅美国技术开发公司	50 万美元	---	---	50 万美元
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	3,000.00	---	---	3,000.00
无锡小天鹅陶瓷有限公司	300.00	---	---	300.00
无锡小天鹅销售有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	2,000.00	---	---	2,000.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	500.00	---	---	500.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	6,100.00	---	---	6,100.00

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）

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	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
江苏小天鹅营销有限责任公司	41,131.98	98.05	---	---	---	---	41,131.98	98.05%
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
无锡市小天鹅广告公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
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
无锡飞翔电子有限公司	1,530.00	51.00	---	---	---	---	1,530.00	51.00
无锡小天鹅进出口有限公司	5,750.00	88.46	---	---	---	---	5,750.00	88.46
无锡小天鹅华印电器有限公司	3,731.36	75.00	---	---	---	---	3,731.36	75.00
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	3,725.96	75.00	---	---	---	---	3,725.96	75.00
无锡小天鹅清洁设备有限公司	2,484.00	75.00	---	---	---	---	2,484.00	75.00
无锡小天鹅精密铸造有限公司	3,601.34	75.00	---	---	---	---	3,601.34	75.00
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,660.00	95.00	---	---	---	---	2,660.00	95.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	580.09	100.00	---	---	---	---	580.09	100.00
密达奇小天鹅工业有限公司	422.47	51.00	---	---	---	---	422.47	51.00
小天鹅美国技术开发公司	415.00	100.00	---	---	---	---	415.00	100.00
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	700.00	70.00	---	---	---	---	700.00	70.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公	2,850.00	95.00	---	---	---	---	2,850.00	95.00

司									
无锡小天鹅陶瓷有限公司	270.00	90.00	---	---	---	---	270.00	90.00	
无锡小天鹅销售有限公司	950.00	95.00	---	---	---	---	950.00	95.00	
无锡小天鹅制冷电器有限公司	1,500.00	75.00	---	---	---	---	1,500.00	75.00	
无锡小天鹅天爱电器有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00	
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	5,795.00	95.00	---	---	---	---	5,795.00	95.00	

(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>
无锡利帆达电器有限公司	联营公司
博西威家用电器有限公司	联营公司
广州安泰达物流有限公司	联营公司
无锡小天鹅移动通信有限公司	联营公司
东芝洗衣机(无锡)有限公司	联营公司
江苏富天江电子电器有限公司	联营公司
无锡松下冷机有限公司	联营公司
无锡松下压缩机有限公司	联营公司
无锡意黛喜家用电器有限公司	联营公司
江苏富天江电子电器有限公司	联营公司
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
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
宁波小天鹅电器有限公司	同一母公司
宁波新乐电器有限公司	同一母公司
小天鹅香港公司	同一母公司

(三) 关联方交易：

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

2、向关联方采购货物：

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>2006年1-6月</u>	<u>2005年1-6月</u>
	<u>金额(万元)</u>	<u>金额(万元)</u>
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	5576.26	6443.28
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	290.69	1016.75
宁波小天鹅电器有限公司	8220.23	9655.25
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	404.7	509.9
小天鹅(荆州)电器有限公司	5220.92	3768.73
无锡小天鹅干衣机有限公司	147.20	118.35
江苏小天鹅集团有限公司	24.92	104.81
无锡小天鹅家用电器有限公司	76.92	
无锡小天鹅中央空调电器有限公司	1.84	
合计	19963.68	21617.07

(2) 关联方交易价格的确定依据：参考市场价格定价。

3、向关联方销售货物：

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>2006 年 1-6 月 金额 (万元)</u>	<u>2005 年 1-6 月 金额 (万元)</u>
无锡松下冷机有限公司	748.7	887.89
博西威家用电器有限公司	---	227.42
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	---	236.92
无锡小天鹅家用电器有限公司	33.99	378.21
无锡小天鹅中央空调电器有限公司	-42.44	74.91
无锡意黛喜电器有限公司	---	291.81
东芝洗衣机(无锡)有限公司	13.06	8.9
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	310.24	1138.01
江苏小天鹅集团有限公司	6.23	277.2
小天鹅帕莱玛工业有限公司	---	117.23
江苏富天江电子电器有限公司	1748.11	
合计	2817.89	3638.50

(2) 关联方交易价格的确定依据：参考市场价格定价。

4、关联方应收应付款项余额：

<u>项 目</u>	<u>2006-6-30 金额(万元)</u>	<u>2005-12-31 金额(万元)</u>
<u>应收帐款:</u>		
博西威家用电器有限公司	---	0.03
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	80	80.00
江苏小天鹅集团有限公司	509.60	102.12
小天鹅美国技术开发有限公司	47.45	47.45
密达奇小天鹅工业有限公司	1432.01	1406.83
无锡松下压缩机有限公司	---	97.6
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	---	33.86
无锡小天鹅干衣机有限公司	---	114.82
无锡小天鹅家用电器有限公司	1072.82	1049.69
无锡小天鹅销售有限公司	---	1.50
无锡小天鹅中央空调有限公司	334.44	1295.27
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1194.30	1,358.06
小天鹅帕莱玛工业有限公司	---	---
无锡松下冷机有限公司	---	758.4
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	841.17	1123.11
小天鹅荆州电器有限公司	---	24.38
无锡松下冷机压缩机有限公司	---	5.81
东芝洗衣机(无锡)有限公司	17.28	72.73
宁波小天鹅电器有限公司	---	0.57
宁波新乐电器有限公司	---	326.07
小天鹅(香港)有限公司	526.27	500.68
江苏富天江电子电器有限公司	884.67	586.24
<u>预付账款:</u>		
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	2170.80	1895.18
无锡市小天鹅干衣机有限公司	---	227.14

无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	844.17	646.04
小天鹅(荆州)电器有限公司	799.6	229.80
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1714.98	2325.05
江苏小天鹅集团有限公司	---	41.40
无锡小天鹅家用电器有限公司	3478.65	373.43
宁波新乐电器有限公司	969.24	
<u>应收票据:</u>		
无锡小天鹅中央空调有限公司	---	109.00
无锡小天鹅家用电器有限公司	---	890.00
江苏小天鹅集团有限公司	---	5600.00
小天鹅(荆州)电器有限公司	---	500.00
宁波新乐电器有限公司	---	30.00
<u>其他应收款:</u>		
无锡小天鹅中央空调有限公司	---	296.97
无锡小天鹅制冷电器有限公司	4434.66	4,435.22
无锡小天鹅运输有限公司	7.69	7.69
无锡小天鹅天爱电器有限公司	2134.64	2117.76
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1201.46	1111.14
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	9286.16	9,286.16
无锡意黛喜家用电器有限公司	235.25	192.93
无锡小天鹅家用电器有限公司	---	57.11
无锡小天鹅干衣机有限公司	---	850.14
无锡利帆达电器有限公司	915.35	823.29
江苏小天鹅集团有限公司	---	69.93
东芝洗衣机(无锡)有限公司	---	929.19
博西威家用电器有限公司	576.67	576.67
无锡小天鹅销售有限公司	5.85	26.88
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	199.09	199.09
无锡小天鹅实业有限公司		300.00
<u>应付帐款:</u>		
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1037.79	616.78
小天鹅(荆州)电器有限公司	1070.95	267.27
无锡小天鹅制冷电器有限公司	---	159.31
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	---	125.80
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	---	10.36
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	---	13.45
宁波小天鹅电器有限公司	---	1912.82
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	118.77	195.65
无锡小天鹅家用电器有限公司	76.92	230.89

广州安泰达物流有限公司		13.62
宁波新乐电器有限公司		393.26
无锡小天鹅陶瓷有限公司		2.79
无锡小天鹅中央空调有限公司		65.16
山东小鸭集团进出口贸易有限公司		33.72
无锡市小天鹅干衣机有限公司	11.78	0.80
江苏富天江电子电器有限公司		84.54
江苏小天鹅集团有限公司	138.54	5.93
<b>应付票据:</b>		
无锡小天鹅家用电器有限公司	330.00	---
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	---	53.5
小天鹅(荆州)电器有限公司	500.00	70.00
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	290.00	490.00
宁波小天鹅电器有限公司	---	800.00
宁波新乐电器有限公司	---	100.00
江苏富天江电子电器有限公司	---	300.00
<b>其他应付款:</b>		
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000.00	2000.00
广州安泰达物流有限公司	412.91	---
江苏小天鹅集团有限公司	16.92	7.86
南京斯威特集团有限公司	160.36	160.36
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	5836.59	5836.59
<b>预收帐款:</b>		
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	40.85	40.85
小天鹅帕莱玛工业有限公司	---	0.86
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	---	12.80

#### 5、其他关联方交易事项(单位:人民币元):

(1) 根据公司与集团公司签订代理采购合同,委托集团公司代理采购有关生产资料,集团公司根据实际代理采购金额收取代理费,2006 年上半年度公司向集团公司支付代理费 1,803,300.00 元。

(2) 根据公司与无锡意黛喜家用电器有限公司签订的《场地与工厂租赁协议》、《管理服务协议》和《汽车租赁协议》,2006 年上半年度公司向无锡意黛喜家用电器有限公司收取租赁费和管理服务费 1750000.00 元。

(3) 2006 年上半年度公司向无锡意黛喜家用电器有限公司收取技术服务费 802915.07 元。

(4) 公司统一为无锡小天鹅陶瓷有限公司、无锡小天鹅中央空调器有限公司、无锡意黛喜家用电器有限公司结算水电费并分配给上述公司,2006 年上半年度共向上述公司分配水电费 2051195.15 元。

(5) 根据江苏小天鹅营销有限责任公司与广州安泰达物流有限公司签定的仓储保管和运输外包合同,2006 年上半年度江苏小天鹅营销有限责任公司向其支付仓储保管费和运输费 29184444.00 元。

(6) 无锡小天鹅清洁设备有限公司以位于惠钱路 67-2(c 区)面积 9,099.33 平方米的房产(账面原价为 2,441.11 万元、评估值为 1,844.86 万元)作为对无锡市小天鹅房产建设开发有限

公司欠款 1,431.64 万元的抵押物。

(7) 无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司以位于惠钱路 67-1 (c 区) 面积 9,300.34 平方米的房产(账面原价为 1,845.09 万元、评估值为 2,015.04 万元)作为对无锡市小天鹅房产建设开发有限公司欠款 754.65 万元的抵押物。

(8) 江苏小天鹅集团有限公司为无锡小天鹅股份有限公司担保情况:

被担保单位	担保金额	债务到期日
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2007.04.24
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.01.26
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.10.18
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.03.22
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2007.03.19
无锡小天鹅股份有限公司	11,000,000.00	2007.03.09
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.09.09
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.09.07
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.07.18
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.10.08
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.07.20
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.07.23
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.07.25
无锡小天鹅股份有限公司	13,000,000.00	2006.09.10
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2006.12.10
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.04.29
无锡小天鹅股份有限公司	18,000,000.00	2007.11.15
无锡小天鹅股份有限公司	9,000,000.00	2006.08.05
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.10.27
无锡小天鹅股份有限公司	20,000,000.00	2006.09.27
无锡小天鹅股份有限公司	30,000,000.00	2006.07.22
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.09.21
无锡小天鹅股份有限公司	5,000,000.00	2007.01.19
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.07.20
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.08.25
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.09.02
无锡小天鹅股份有限公司	60,000,000.00	2006.08.15
无锡小天鹅股份有限公司	2,000,000.00	2006.08.08
无锡小天鹅股份有限公司	15,000,000.00	2006.07.16
合计	424,000,000.00	

6、为关联方提供担保情况：  
详见附注八。

#### 八、或有事项：

截止 2006 年 06 月 30 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

被担保单位	担保金额	债务到期日	担保业务种类
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	10,000,000.00	2006.09.11	借款

江苏小天鹅三江电器制造有限公司	20,000,000.00	2006.12.27	借款
江苏小天鹅营销有限责任公司	10,000,000.00	2006.6.16	承兑汇票
江苏小天鹅营销有限责任公司	7,500,000.00	2006.7.16	承兑汇票
江苏小天鹅营销有限责任公司	10,000,000.00	2006.9.1	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	3,400,000.00	2006.12.15	借款
无锡飞翎电子有限公司	2,700,000.00	2006.11.23	借款
无锡飞翎电子有限公司	1,900,000.00	2006.10.25	借款
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.7.20	借款
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.11.28	借款
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.8.24	借款
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.9.21	借款
无锡飞翎电子有限公司	2,500,000.00	2006.10.30	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.07.19	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	5,000,000.00	2006.08.28	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	2,500,000.00	2006.09.22	承兑汇票
无锡小天鹅华印电器有限公司	2,000,000.00	2006.08.12	借款
无锡小天鹅华印电器有限公司	1,000,000.00	2006.08.31	借款
无锡小天鹅华印电器有限公司	1,000,000.00	2006.08.31	借款
无锡小天鹅华印电器有限公司	2,000,000.00	2007.04.05	借款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	10,000,000.00	2007.04.15	借款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	10,000,000.00	2006.08.28	借款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	10,000,000.00	2006.09.30	借款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	5,000,000.00	2006.11.24	承兑汇票
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,500,000.00	2007.1.15	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,000,000.00	2006.10.19	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,000,000.00	2007.5.18	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,000,000.00	2006.9.29	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,000,000.00	2007.1.19	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	3,500,000.00	2006.8.23	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	3,000,000.00	2007.4.12	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,000,000.00	2006.9.14	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,000,000.00	2006.10.14	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	4,500,000.00	2006.7.28	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,500,000.00	2007.6.8	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,000,000.00	2006.8.23	借款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	2,400,000.00	2006.9.6	承兑汇票
无锡小天鹅精密铸造有限公司	1,000,000.00	2006.6.6	承兑汇票
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	5,260,000.00	2006.11.08	借款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	7,920,000.00	2006.10.23	借款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	3,650,000.00	2006.11.21	借款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	4,050,000.00	2006.10.25	借款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	4,000,000.00	2006.07.13	借款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	3,000,000.00	2007.02.07	借款
无锡小天鹅通用电器有限公司	5,000,000.00	2007.04.11	借款
无锡利帆达电器有限公司	2,000,000.00	2007.3.1	借款
合计	232,780,000.00		

**九、承诺事项：**

(一) 对外经济担保事项，详见附注八。

(二) 抵押资产情况：

1. 公司以货币资金人民币 5233 万元用于银行质押借款，另有人民币 6720 万元作为银行承兑汇票保证金。

2. 其余抵押资产情况详见附注七。

**十、资产负债表日后事项：**

无

**十一、本年度非经常性损益列示如下（收益 +、损失 -）：**

<u>项          目</u>	<u>金          额</u>
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	114,572.86
(二) 各种形式的政府补贴	---
(三) 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以及其他各项营业外收入、支出	405,992.34
(四) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	11,487,094.52
(五) 减：所得税影响额	27,179.56
合        计	11,980,480.16

注：上表列示的金额已剔除少数股东份额。

无锡小天鹅股份有限公司

二零零六年八月十六日