



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



2006年度报告



无锡小天鹅股份有限公司

2006 年度报告正文

目 录

重要提示	3
第一节、 公司基本情况简介	4
第二节、 会计数据和业务数据摘要	6
第三节、 股本变动及股东情况	9
第四节、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节、 公司治理结构	18
第六节、 股东大会情况简介	20
第七节、 董事会报告	21
第八节、 监事会报告	30
第九节、 重要事项	31
第十节、 财务报告	35
第十一节、 备查文件目录	92



重要提示

本公司董事会、监事会、全体董事、监事及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。

立信会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所为本公司出具了无保留审计意见的审计报告。

公司董事长万冠清先生、总经理柴新建先生、财务总监汤兴良先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第一节 公司基本情况简介

- 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：万冠清先生
- 3、公司董事会秘书：周斯秀女士
联系地址：江苏省无锡市惠钱路 67 号
邮政编码：214035
联系电话：0510-83704003-2360
传 真：0510-83720879
电子信箱：zhousx@littleswan.com.cn
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：yaoyf@littleswan.com.cn
- 4、公司注册地址：无锡国家高新技术产业开发区汉江路 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：《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：
公司首次注册登记日期：1993 年 11 月 29 日
公司变更注册登记日期：2006 年 10 月 20 日



公司注册登记地点:	江苏省无锡工商行政管理局
企业法人营业执照注册号:	3202001116330
税务登记号(国家税务局):	320200704046760
税务登记号(地方税务局):	320200704046760
公司聘请的境内会计师事务所名称:	立信会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址:	中国上海南京东路 61 号
公司聘请的境外会计师事务所名称:	香港浩华会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址:	香港湾仔港湾道 18 号中环广场 2001 室



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据：

(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	27,727,676.20
净利润	41,345,115.28
扣除非经常性损益后的净利润	35,909,892.41
主营业务利润	890,420,948.62
其他业务利润	30,163,407.70
营业利润	-2,254,751.39
投资收益	44,407,031.92
补贴收入	2,076,948.70
营业外收支净额	-16,501,553.03
经营活动产生的现金流量净额	267,346,663.9
现金及现金等价物净增加额	-114,753,011.34

扣除的非经常性损益的项目和金额：

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	2,446,364.42
(二) 各种形式的政府补贴	765,000.00
(三) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金融机构获得的短期投资损益除外	20,955.36
(四) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-163,272.68
(五) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,405,290.44
(六) 所得税影响额	39,114.67
合 计	5,435,222.87



国内外会计准则差异

(单位：人民币元)

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	41,345,115.28	17,758,368.38
差异说明	职工奖励及福利基金:	-1,131,362.24
	未确认投资损失:	-24,368,035.28
	开办费撤消:	2,562,013.00
	直接计入损益的准备:	2,601,142.01
	其他:	-3,250,504.39

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项目内容	2006 年	2005 年	2004 年
主营业务收入	4,256,337,912.56	3,260,169,539.99	2,422,932,739.43
利润总额	27,727,676.20	42,352,335.29	48,578,464.57
净利润	41,345,115.28	40,101,475.96	39,036,607.58
总资产	3,617,546,009.06	3,439,301,209.52	3,117,214,816.88
股东权益（不含少数股东权益）	1,187,069,743.97	1,168,622,884.20	1,141,820,628.36
每股收益	0.11	0.11	0.11
每股净资产	3.25	3.20	3.13
调整后的每股净资产	3.14	3.11	3.02
每股经营活动产生的现金流量净额	0.73	0.18	-0.49
净资产收益率(%)	3.48	3.43	3.42
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.03	1.16	1.22



三、按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	75.01	75.60	2.44	2.44
营业利润	-0.19	-0.19	-0.006	-0.006
净利润	3.48	3.51	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	3.03	3.05	0.10	0.10

四、报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	未确认的投 资损失	股东权益合计
期初数	365,103,840.00	702,326,599.19	154,086,936.12	-36,022,813.76	-16,871,677.35	1,168,622,884.20
本期增加		2,601,142.01	9,380,747.52	41,345,115.28	-24,368,035.28	140,146,749.49
本期减少				10,512,109.76		121,699,889.72
期末数	365,103,840.00	704,927,741.20	163,467,683.64	-5,189,808.24	-41,239,712.63	1,187,069,743.97

未分配利润变动原因：

加：本年净利润	41345115.28
其它转入	
减：提取法定盈余公积	8515255.41
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	865492.11
提取职工奖励基金	1131362.24



第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

(单位:股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件流通股份	165,746,592	45.40		-18,000,000			-18,000,000	147,746,592	40.47
1、发起人股份	109,622,592	30.03		-16,882,901			-16,882,901	92,739,691	25.40
其中：国家持有股份							0	0	
境内法人持有股份	109,622,592	30.03		-16,882,901			-16,882,901	92,739,691	25.40
境外法人持有股份							0	0	
其他							0	0	
2、募集法人股份	56,124,000	15.37		-1,117,099			-1,117,099	55,006,901	15.07
3、内部职工股							0	0	
4、优先股或其他							0	0	
二、无限售条件流通股份	199,357,248	54.60		18,000,000			18,000,000	217,357,248	59.53
人民币普通股	72,000,000	19.72		18,000,000			18,000,000	90,000,000	24.65
2、境内上市的外资股	127,357,248	34.88		0			0	127,357,248	34.88
3、境外上市的外资股							0	0	
4、其他							0	0	
三、股份总数	365,103,840	100.00		0			0	365,103,840	100.00

2、股票发行与上市情况

- (1) 公司近三年来未发行股票及衍生证券；
- (2) 公司无内部职工股。



二、股东情况介绍

1、截止 2006 年 12 月 31 日公司股东总数为 47,504 户，其中 A 股股东 32,931 户，B 股股东 14,573 户。

2、前 10 名股东持股情况

(单位：股)

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别	质押冻结股份数量	股东性质
江苏小天鹅集团有限公司	-16,882,901	84,745,963	23.21	有限售条件 流通股份	84,745,963	法人股
大中华发展有限公司		26,014,349	7.13	已流通		流通 B 股
无锡市工业发展基金		16,496,640	4.52	有限售条件 流通股份		国有股
无锡城镇集体工业联社		7,993,728	2.19	有限售条件 流通股份		法人股
南方证券有限公司		7,570,900	2.07	有限售条件 流通股份	1,094,900	法人股
上海香港万国证券	5,600,000	6,117,386	1.68	已流通		流通 B 股
西安万国房地产开发 有限责任公司	-521,278	4,278,722	1.17	有限售条件 流通股份		法人股
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD		4,251,399	1.16	已流通		流通 B 股
陈绍明	-249,820	2,540,000	0.70	已流通		流通 B 股
沈阳联亚实业发展公 司	0	2,160,000	0.59	有限售条件 流通股份	1,920,000	法人股

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中，江苏小天鹅集团有限公司与无锡市工业发展基金系一致行动人。

3、控股股东及实际控制人基本情况：

1) 控股股东情况：

公司名称：江苏小天鹅集团有限公司

法人代表：王锡林

成立日期：1995 年 12 月



注册资本：38797.76 万元

经营范围：家用电器的生产和销售，组织生产所需的原辅材料、设备、配件等，经济、金融信息咨询、中介服务，家用电器技术服务等。

2) 实际控制人情况：

企业名称：无锡市国联发展（集团）有限公司

注册地址：无锡市县前东街 168 号

注册资本：128,000 万元人民币

企业营业执照注册号：3202001103678

企业类型：有限责任公司

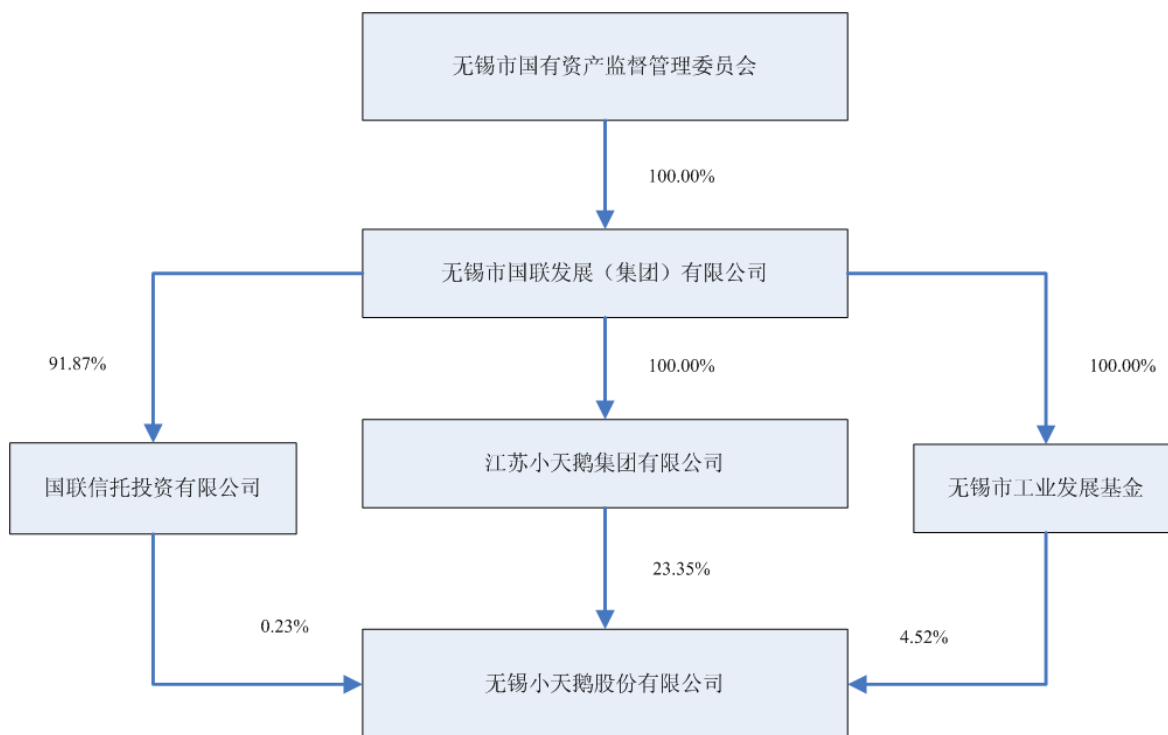
经济性质：国有独资

经营范围：从事资本、资产经营；代理投资、投资咨询及投资服务。

经营期限：永久

税务登记证号码：320202136008095

3) 本公司与控股股东及实际控制人之间的产权及控制关系方框图：



4) 期后事项：

(1) 2007 年 1 月 5 日本公司接到控股股东江苏小天鹅集团有限公司通知，2006 年 12 月 25 日无锡仲裁委员会（2006）锡仲裁字第 354 号仲裁裁决：2004 年 10 月，南京斯威特集团以人民币 33079 万元增资江苏小天鹅集团有限公司、江苏小天鹅集团有限公司以 33079 万元收购南京斯威特持有的南京小天鹅电子有限公司 90% 的股权的民事行为和相关的协议



无效；

根据本次仲裁裁决与前次无锡仲裁委员会（2006）锡仲裁字第 245 号、246 号仲裁裁决，无锡市国有资产管理委员会将持有江苏小天鹅集团有限公司 100%的股权。

(2) 2007 年 1 月 17 日无锡市国联发展(集团)有限公司披露《无锡小天鹅股份有限公司详式权益变动报告书》。根据无锡市人民政府国有资产监督管理委员会《关于将江苏小天鹅集团有限公司股权划转国联集团事宜相关资产处置的批复》（锡国资权[2007]4 号）文件的通知，江苏小天鹅集团有限公司 100%股权划转国联发展（集团）有限公司，国联发展（集团）有限公司间接持有小天鹅股份 23.21%的有限售条件股份，成为本公司的实际控制人。

(3) 2007 年 3 月 15 日，本公司控股股东小天鹅集团收到了北京联诚投资咨询有限公司等 4 家非流通股股东偿还的对价股份 516,067 股（占上市公司总股本 0.14%），小天鹅集团持有的本公司股份的比例由 23.21%变更为 23.35%。

以上内容详见本公司刊登在《证券时报》、香港《大公报》及巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)的公告

4、其他持公司股份 10%以上的法人股东情况

报告期内我公司没有其他持公司股份 10%以上的法人股东。

5、报告期末公司前十名无限售条件流通股股东持股情况（单位：股）

股东名称	年末持有流通股数量	种 类
大中华发展有限公司	26,014,349	流通 B 股
上海香港万国证券	6,117,386	流通 B 股
CHINA INT'L CAPITAL CORP	4,251,399	流通 B 股
陈绍明	2,540,000	流通 B 股
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD	2,111,524	流通 B 股
HSBC BROKING SECURITIES	1,148,208	流通 B 股
ABN AMRO BANK NV	835,000	流通 B 股
曾颖	798,800	流通 B 股
CREDIT SUISSE, HONG KONG	747,704	流通 B 股
刘畅	509,745	流通 A 股

流通股股东间是否有关联关系未知。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员

1、基本情况：

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
万冠清	董事长	男	53	2007.03-2009.08	0	0	无
柴新建	董事、总经理	男	44	2006.08—2009.08	0	0	无
雷建辉	董事	男	38	2007.03-2009-08	0	0	无
梁秉聪	董事	男	51	2006.08-2009.08	0	0	无
薛 涛	董事	男	38	2006.08-2009.08	0	0	无
黄永祥	董事	男	40	2006.08-2009.08	0	0	无
吕 巍	独立董事	男	44	2006.08-2009.08	0	0	无
杨家骅	独立董事	男	71	2006.08-2009.08	0	0	无
张爱民	独立董事	男	42	2006.08-2009.08	0	0	无
陈燕蒙	监事会主席	女	62	2006.08-2009.08	0	0	无
虞竞波	监事	男	58	2006.08-2009.08	0	0	无
马 骏	监事	男	36	2006.08-2009.08	0	0	无
焦为民	副总	男	37	2006.08-2009.08	0	0	无
高 政	副总	男	50	2006.08-2009.08	0	0	无
毛志良	副总	男	50	2006.08-2009.08	0	0	无
李 宏	副总	男	44	2006.08-2009.08	0	0	无
汤兴良	财务总监	男	42	2007.01-2009.08	0	0	无
周斯秀	董事会秘书	女	34	2007.01-2009.08	0	0	无

董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	任职单位	职 务	任职期间	是否领取报 酬、津贴
陈燕蒙	江苏小天鹅集团有限公司	总裁助理	2006年08月 至 今	是

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况：

万冠清，董事长，男，汉族，53岁，大专，高级会计师，中国机械工业企业高级职业经理人资格。现任本公司董事长，无锡市国联发展（集团）有限公司总裁。曾任无锡压缩机股份有限公司副总经理兼总会计师、无锡万迪动力集团公司副总经理兼总会计师、无锡市新中亚投资开发公司副总经理、无锡市国联发展（集团）有限公司投资管理部经理、财务部经理、无锡华光锅炉股份有限公司董事长等职务。



柴新建，董事、总经理，男，汉族，44岁，博士，现任本公司总经理。曾任无锡小天鹅股份有限公司技术中心主任、常务副总经理。

雷建辉，董事，男，汉族，1968年4月生，研究生，经济师。现任国联基金管理有限公司总经理。曾任无锡金中富国际期货公司业务经理、无锡市信托投资公司开信证券营业部市场部经理、公司部门副经理、无锡市国联发展(集团)有限公司办公室副主任、国联证券有限责任公司常务副总裁等职务。

梁秉聪，董事，男，51岁，工商管理硕士，现就职于国泰财富的投资经理公司，并担任国泰财富参与在华数项投资项目公司的董事。曾任香港新华集团执行董事、英资泰来太古有限公司行政总裁。

薛涛，男，汉族，38岁，大学本科学历，高级工程师，现任无锡市国联发展(集团)有限公司高级项目经理。曾任南京栖霞建设股份有限公司证券投资部经理、无锡栖霞建设有限公司副总经理。

黄永祥，董事，汉族，40岁，大学本科学历，会计师。现任无锡市轻工资产经营有限公司财务审计部部长。

杨家骅，男，汉族，71岁，大学学历，原中国家用电器研究所（现中国家电研究院）所长，教授高级工程师，人事部确定国家级有突出贡献专家。现任中国保护消费者基金会理事、中国商业家电协会高级顾问等职，曾任中国家电协会专家顾问组长、中国家电工程学会常务副主任、北京市人民政府专家顾问等职。

吕巍，独立董事，男，汉族，44岁，经济管理博士。现任上海交通大学管理学院副院长，上海金桥股份有限公司独立董事。

张爱民，独立董事，男，汉族，42岁，会计学教授。现任华东理工大学财务处处长，上海三毛集团股份有限公司独立董事。曾任华东理工大学会计系主任。

陈燕蒙，监事会主席，女，汉族，62岁，大学学历，现任江苏小天鹅集团有限公司总裁助理。曾任无锡市南长区法院院长、无锡市中级人民法院庭长。

虞竞波，监事，男，汉族，57岁，大专毕业，经济师。曾任无锡洗衣机厂副总经理、无锡市家用电器有限公司总经理、小天鹅密达奇（马来西亚）有限公司董事经理、无锡松下冷机有限公司副总经理。现任无锡小天鹅精密铸造有限公司总经理。

马骏，监事，男，汉族，36岁，大学学历，现任无锡小天鹅小家电有限公司总经理。曾任无锡小天鹅销售公司服务部经理、江苏小天鹅营销有限公司总经理。

焦为民，男，37岁，本科学历，现任本公司副总经理。曾任无锡小天鹅股份有限公司分公司销售经理；江苏小天鹅营销有限责任公司华北区域经理、营销总监；江苏小天鹅营销有限责任公司冰箱销售总监；江苏小天鹅营销有限责任公司副总经理、总经理。

高政，男，50岁，MBA研究生学历，现任本公司副总经理。曾任无锡小天鹅股份有限公司东北分公司总经理；小天鹅（荆州）电器有限公司常务副总经理；无锡小天鹅制冷电



器有限公司总经理；无锡小天鹅佳科电子有限公司总经理；无锡飞翎电子有限公司总经理。

毛志良，男，50岁，硕士学历，现任本公司副总经理。曾任博西威家电公司副总经理。

李宏，男，44岁，博士，现任本公司副总经理。曾任南京理工大学副教授。

汤兴良，男，42岁，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师，现任本公司财务总监。历任无锡太湖饭店财务部副经理、经理、总经理助理兼财务总监、董事总会计师，无锡大饭店有限公司董事总会计师、总会计师兼财务总监、总经理助理、无锡国联纺织集团有限公司财务审计部部长。

周斯秀，女，34岁，大学本科，会计师，现任本公司董事会秘书。1993年参加工作，曾任无锡庆丰股份有限公司证券事务代表、证券投资部副部长、总经理办公室副主任等职。

3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况：

姓名	职务	性别	年龄	报酬
李石生	董事长	男	53	900000
李保卫	副董事长	男	43	在其他单位领取报酬
柴新建	董事、总经理	男	44	750000
梁秉聪	董事	男	51	20000
薛涛	董事	男	38	10000
黄永祥	董事	男	40	10000
李国栋	董事	男	60	10000
彭周鸿	董事	男	51	10000
吕巍	独立董事	男	41	80000
杨家骅	独立董事	男	71	80000
张爱民	独立董事	男	42	80000
陈燕蒙	监事会主席	女	62	在股东单位领取报酬
虞竞波	监事	男	58	在其他单位领取报酬
马骏	监事	男	36	在其他关联单位领取报酬
高政	副总	男	50	400000
毛志良	副总	男	50	700000
李宏	副总	男	44	400000
卞杨林	财务总监	男	46	240000
过祖伟	董事会秘书	男	30	150000

4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动：

1) 董事变动：



公司2006年度第二次临时股东大会审议通过了董事会成员换届选举的议案。选举李石生先生、李保卫先生、柴新建先生、梁秉聪先生、黄永祥先生、薛涛先生、吕巍先生、杨家骅先生、张爱民先生9人共同组成公司第五届董事会，原董事李国栋先生、彭周鸿先生不在担任本公司董事职务。

2007年3月1日李石生先生因工作原因，辞去其所担任的公司董事及在董事会担任的其他职务。

2007年3月22日，公司召开2007年度第一次临时股东大会审议通过了《关于补选万冠清先生为公司董事的议案》和《关于更换公司董事的议案》，同意解除李保卫先生的董事职务，选举万冠清先生、雷建辉先生为公司董事。

2) 监事变动:

公司于2006年7月12日召开第四届职工代表主席团、工会委员联席扩大会议，经职工民主推选，虞竞波先生为公司第五届监事会职工代表监事。

3) 高级管理人员变动:

在公司于2007年1月10日召开的五届五次董事会上，审议通过了以下议案:

1、审议通过了《关于公司财务总监提出辞呈的议案》及《关于更换公司财务总监的议案》。同意卞杨林先生辞去公司财务总监职务，同意聘任汤兴良先生为财务总监职务。

2、审议通过了《关于公司董事会秘书调整的议案》及《关于更换公司董事会秘书的议案》。公司因发展需要，不再聘任过祖伟先生为公司董事会秘书。同意聘任周斯秀女士为公司董事会秘书。

3、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，根据公司日常经营需要，聘任焦为民先生、高政先生为公司副总经理，高政先生不再担任公司常务副总经理。

二、公司员工情况

类 别	人 数	比 例 (%)
生 产	547	56.86
技 术	112	11.64
财 务	11	1.14
管 理	161	16.74
其 他	131	13.62
合 计	962	100.00

其中：硕士以上15人，本科学历98人，大专学历118人，中专82人，中技74人，高中364人，初中及以下211人。



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律法规和要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。修改了《公司章程》，使《公司章程》更加规范化，更加条理化。在公司的运作中，按照公司治理的有关法律法规规范公司行为，严格执行《上市公司治理准则》，切实维护中小股东的利益，符合中国证监会颁布的上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会的议事规则》及有关法律法规的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定选举董事；公司的董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司的各位董事能够认真出席董事会会议和股东大会，参加有关培训，忠实履行职责，维护公司利益；公司董事会成员中有3名独立董事。

3、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，严格按照《监事会议事规则》的要求，公司监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面实行“五分开”，公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司制定了独立董事、董事津贴及高级管理人员薪酬制度。公司将进一步完善整体报酬制度，建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定公司董事会秘书及证券部负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司将进一步严格按照法律法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定了投资者关系管理制度，并按照其要求，热情、耐心的接待投资者的来访和电话咨询。

二、独立董事履行职责情况

本公司按照中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，完善了独立董事制度。公司现有三名独立董事，占公司现有董事总人数的三分之一。三名独立董事勤勉尽责，认真履行职责，按时出席了报告期内本公司召开的董事会和股东



大会，并对重大关联交易等重大事项发表了独立意见，在董事会上，还提出了一些合理建议，对董事会科学客观的决策起到了积极的作用，维护了公司的整体利益及所有股东的合法利益，使之不受侵犯。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
杨家骅	10	10	0	0	
吕巍	10	9	1	0	
张爱民	10	10	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况报告期内，公司三名独立董事对公司报告期内董事会的各项议案及公司其他重要事项未提出异议。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、在人员方面，本公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，不存在与控股股东混合经营管理的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，均未在股东单位担任除董事以外的任何职务。

2、在资产方面，公司资产完整，与控股股东产权关系明确。

3、在机构方面，本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

4、在财务方面，公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

5、在业务方面，公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东在业务上是分开的。

四、对高级管理人员的考核、激励制度

公司高级管理人员的选任、考核与激励按《公司法》和《公司章程》等有关规定进行。

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的综合管理制度，继续完善经营者实行与公司经营结果相挂钩的年薪制，具体由董事会审议决定，有效地提高公司高级管理人员的责任感和工作热情。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开五次股东大会，具体情况如下：

一、2005年度股东大会公司在公司208会议室召开，会议决议刊登在2006年6月14日的《证券时报》和香港《大公报》上。

二、2006年第一次临时股东大会在本公司208会议室召开，会议决议刊登在2006年4月19日的《证券时报》和香港《大公报》上。

三、公司股权分置改革相关股东会议以网络和现场方式召开，会议表决结果公告刊登在2006年7月21日的《证券时报》和香港《大公报》上。

四、2006年第二次临时股东大会在本公司208会议室召开，会议决议刊登在2006年8月5日的《证券时报》和香港《大公报》上。

五、2006年第三次临时股东大会在本公司208会议室召开，会议决议刊登在2006年9月29日的《证券时报》和香港《大公报》上。



第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内市场情况与经营状况回顾：

2006 年受国家宏观调控影响，钢材、有色金属等原辅材料价格都大幅上涨，给制造企业造成空前巨大的成本压力。流通渠道的格局动荡不安，整合重组此起彼伏，竞争白热化，寡头垄断更加集中。居民消费总体水平略有增长，消费者更加趋于理性。国家出口退税政策的调整、人民币汇率的下调，以及海外非关税壁垒更为严格，使出口贸易受到一定影响。纵观全球家电行业，格局也有重大变化，新的兼并收购更加醒目，欧洲市场受成本利润影响，继续向发展中国家转移制造基地。国内家电行业新一轮的股权变更，企业间兼并收购仍在继续，外资企业在华投资策略也发生重大变化。

尽管内外部压力重重，公司全体员工还是排除万难努力拼搏，2006 年公司业绩取得较大提高，营业收入比 2005 年增长 30.56%，其中洗衣机收入增长 10.7%，电冰箱收入增长 50.7%，主营业务利润增长 39.29%，市场份额稳步上升。

2006 年的主要工作以及不足

放眼全球，在国际合作中寻找双赢。在战略合作项目的带动下，高端洗衣机出口金额新增 1 亿多美金，呈现了“合作双赢”的态势。洗碗机业务经过合作整合，盘活了资产，实现出口 13 万台，投产当年产量超过建厂以来的总和。与艾默生公司合作成立研发中心，联合研发设计开发家电控制器。

努力创新，经营业绩实现销量、销售收入和市场份额同步增长。2006 年，在第一大股东小天鹅集团公司股权发生变化，高层管理人员变动较大，外部经营环境严峻的情况下，公司经营状况仍然保持稳定，实现了销售收入快速增长、销售价格稳定增长和市场份额逐步增长。公司通过产品创新，寻找新的市场增长点。“水魔方”系列洗衣机不断出新，雾态洗变速水魔方洗衣机在国内率先通过 6A 级认证。小天鹅洗衣机唯一获得国家进出口商品免验证书。2006 年小天鹅品牌价值上升为 95.08 亿元，并入选“商务部重点培育和发展的出口品牌”，跻身中国消费者青睐的十大工业品牌。此外公司还被评为“中国品牌百企榜上榜企业”。

管理创新，在科学管理中求发展。洗衣机生产首开双班，在供应链管理和降低成本方面取得较大的进步。创新信息化管理，提高企业信息化水平。公司申报的“面向制造企业的售后服务协同管理集成平台应用示范”获得江苏省科技项目资助，公司被评为省“信息化带动产业化示范企业”。重视企业人才的储备和员工的自身发展，公司加强了人才的补充，对公司后备人才进行了选拔和重点培训，全年共计培训 68 个项目和 1482 人次。

公司投资项目发展不平衡。部分投资企业亏损严重，需要按照“以洗为主、做强做大核心业务”的既定发展战略和产业运作的基本方针来调整和加强投资管理。海外市场开拓的力度仍需加大，品牌管理也面临新的挑战，国内外市场压力依然巨大。



(二)、公司主营业务的范围及其经营情况

本公司主营家用电器及零配件等的生产、销售和技术服务。报告期内 2006 年度公司主营业务收入 425633.80 万元，主营业务利润 89042.09 万元。

(1) 主营业务分行业情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
家用电器制造业	392,000.94	306,354.47	21.85	38.18	35.85	6.53
铸件制造业	15,217.19	14,640.64	3.79	6.41	11.29	-52.68
其它行业	18,415.66	14,147.17	23.35	-34.31	-41.18	15.14
主营业务分产品情况						
洗衣机	304,547.91	238,961.73	21.54	7.35	5.97	5.02
电机	13,314.30	12925.49	2.92	-6.06	-8.87	37.09
冰箱	74,097.84	54,467.52	26.49	47.66	48.38	-1.34
铸件	15,217.19	14,640.64	3.79	6.41	11.29	-52.68
其它	18,415.66	14,147.17	23.35	-34.31	-41.18	15.14

(2) 主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境内	290,864.19	16.09
境外	134,769.60	78.57

(3) 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商采购金额合计	60,052.45	占采购总额比重	16.88%
前五名销售客户金额合计	123,766.78	占销售总额比重	29.08%

(三)、报告期内公司资产构成发生的变动情况：

资产构成	2006 年末占总资产的比重 (%)	2005 年末占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
应收款项	17.31	17.27	0.04



存货	21.48	18.31	3.17
长期股权投资	8.34	9.57	-1.23
固定资产	16.84	15.17	1.67
在建工程	0.69	0.76	-0.07
短期借款	15.46	20.56	-5.10

变动原因说明：在建工程及长期股权投资指标的变动主要是因为总资产较上年增加的结果；存货指标的变动主要是本期存货增加 1.48 亿（洗衣机产品增加 7434 万元及增加的冰箱等存货）；固定资产指标变动主要是当期新增固定资产投资 1.6 亿元，主要是新增滚筒洗衣机生产线及厂房及新合并两公司而增加固定资产。短期借款指标的变动一方面受贷款总额下降 14783 万元影响，另一方面就是资产总额增加 17825 万元的影响。

(四)、报告期内公司费用构成发生的变动情况：

费用构成	2006 年末占总资产的比重 (%)	2005 年末占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
营业费用	16.41	13.53	2.88
管理费用	7.66	4.37	3.29
财务费用	1.44	1.21	0.23
所得税	0.45	0.24	0.21

变动原因说明：随公司业务收入增加9.6亿元的影响，对应的费用都有不同程度的影响。所得税费用随着公司盈利能力逐步增强而有所增加。

(五)、报告期公司现金流量构成的重大变动情况说明：

(单位：人民币元)

指 标	2006 年度	2005 年度	同比增减额	同比增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	267,346,663.90	65,829,110.94	201,517,552.96	306.12
投资活动产生的现金流量净额	-192,123,959.52	-4,077,789.62	-188,046,169.90	4611.47
筹资活动产生的现金流量净额	-178,672,387.02	-21,606,902.67	-157,065,484.35	726.92
现金及现金等价物净增加额	-114,753,011.34	33,538,460.05	-148,291,471.39	-

变动原因说明：经营活动现金净流量增加主要是当期应收帐款下降与应付款项增加作用的结果，投资活动现金净流量变动主要是当期收购小天鹅荆州电器支付现金7708万元，收



购小天鹅集团土地使用权1.19亿元以及收购集团房产3878万元，收到的投资分红款4120万元。筹资活动现金流量净额变动主要归还银行借款18263万元。

(六)、主要控股公司的经营情况及业绩分析：

(1) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况

无锡小天鹅精密铸造有限公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 580 万美元，主营业务为：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，2006 年实现销售收入 15,217.19 万元，净利润-1,818.61 万元，总资产 13,232.1 万元。

无锡飞翎电子有限公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 362.4564 万美元，主营业务为：软件产品开发，新型电子元器件的开发生产等，2006 年实现销售收入 20,138.82 万元，净利润 1,131.36 万元，总资产 18,033.50 万元。

江苏小天鹅三江电器制造有限公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 1480 万元，主营业务为：五金交电、家用电器零配件的销售等，2006 年实现销售收入 15,997.99 万元，净利润-758.46 万元，总资产 28,282.08 万元。

无锡小天鹅华印电器有限公司，为中外合资公司，本公司控股子公司，注册资本 4967.34 万元，主营业务为：电机生产销售，2006 年实现销售收入 16,679.22 万元，净利润 89.65 万元，总资产 37,105.46 万元。

江苏小天鹅营销有限责任公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 41950 万元，主营业务为：五金交电、家用电器零配件的销售等，2006 年实现销售收入 252,616.66 万元，创净利润-306.32 万元，总资产 75,118.89 万元。

无锡小天鹅进出口有限责任公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 6500 万元，主营业务为：出口家电销售等，2006 年实现销售收入 83,288.16 万元，创净利润-1,116.15 万元，总资产 37,105.46 万元。

无锡小天鹅通用电器有限公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 2800 万元，主营业务为：洗衣机、干洗机的研发、生产、销售，2006 年实现销售收入 82,324.58 万元，净利润 3,268.33 万元，总资产 19,820.68 万元。

小天鹅（荆州）电器有限公司，为有限责任公司，本公司控股子公司，注册资本 5000 万元，主营业务为：生产销售电冰箱，冷柜及系列制冷产品，电器产品。2006 年实现销售收入 50,543.55 万元，净利润 1,003.16 万元，总资产 31,597.29 万元。

(2) 本报告期内，下列参股公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上：

博西威家用电器有限公司，为有限责任公司，本公司参股 40%的公司，注册资本 2927.50 万美元，主营业务为：从事生产和销售洗衣机、洗衣干衣机、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。2006 年实现销售收入 109905.47 万元，主营业务利润为 22048.23 万元，净利润 12035.53 万元，总资产 60205.71 万元。

无锡松下冷机有限公司，为有限责任公司，本公司参股 19%的公司，注册资本 480000



万日元，主营业务为：从事生产和销售家用电冰箱和其它用途的冷冻箱及其相关零部件。2006 年实现销售收入 73,096.44 万元，主营业务利润为 4301.04 万元，净利润-3579.77 万元，总资产 41743.37 万元。

无锡意黛喜家用电器有限公司，为有限责任公司，本公司参股 30%的公司，注册资本 1360 万美元，主营业务为：从事生产和销售洗碗机及相关零部件。2006 年实现销售收入 18,877.95 万元，主营业务利润为 138.82 万元，净利润-1402.11 万元，总资产 17,497.81 万元。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势以及机遇和挑战

据预测，2007 年全球洗衣机需求总量将达到 7098 万台左右，洗衣机国内市场将继续保持平稳发展，总需求量 1881 万台，增幅 1.2%。洗衣机出口预计在 1380 万台左右，继续保持 20%左右的增幅，市场依然广阔。

创新产品开拓市场，加强国际合作是我们的机遇，同时综合制造成本上升、人民币升值、技术壁垒提高和出口政策调整等因素逐步成为我们发展的新挑战。

2、新年度的业务发展规划

2007 年公司将继续坚持“以洗为主”战略，目标收入增长 15%，市场份额继续稳步上升。

(1) 集中资源，突出主业。

根据“以洗为主、做强做大核心业务”的发展战略，把洗衣机核心业务做成国内最有竞争力，制造成本相对最低的产品，超过行业的平均净利润率。集中精力在洗衣机产品结构调整上下功夫，改善波轮洗衣机的盈利能力，保持波轮全自动洗衣机国内领先的地位。降低成本和销售费用，提高出口市场份额，开发环保节能健康产品，开发创新大容量高端产品，加大服务投入和产出。适当投入双缸大容量高端产品，加大滚筒洗衣机投入力度，重点投入系列产品，开拓国内外市场。

对于目前公司的产品线应进行选择 and 取舍，选择具有竞争力和发展前景的产品，明确发展方向，集中有限资源投入主业。对于没有前景或没有竞争力的产业应果断放弃，减少出血点和资源浪费。这有利于公司产业结构调整顺利完成、改善公司的财务状况、减少关联交易和严格避免同业竞争，同时有利于提高公司的资产质量和盈利能力。在保证核心业务稳步增长的前提下，对相关业务选择适当投入，寻找新的增长动力，考虑未来业务的开拓。

(2) 以效益为核心，严格精细管理

严格财务控制制度，实行财务人员集中管理和子公司财务主管委派制度，严格财务审核制度、审计制度。以降本增效为中心，以增强成本优势为目标，严格从采购到生产、销售、物流的各项管理，逐步形成高效能的供应链体系。开放并实行集中招标采购，实行一件多点，按质量、成本和交货期等条件分配采购比例。零部件采购实现自制和外购的动态最优配置。继续实施 6σ 和精益管理培训。要求供应商与 IT 部门共同建立采购信息平台，网上



处理订单,降低交易成本,提高交易速度。明确品牌定位,解决同业竞争,严格品牌管理。

(3) 调整组织结构,完善考核激励机制

组织结构要做适应性地调整,提高组织效率,规范运作,建立员工职业行为道德规范。完善激励机制,建立科学的绩效考核制度,奖罚分明,明确责任,充分调动员工的积极性。建立更为完善培训制度,提高员工整体素质。

三、执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况。

公司至 2007 年 1 月 1 日起将执行财政部颁布的《企业会计准则》,对长期股权投资核算方法的改变对母公司的利润会产生一定的影响;同时所得税费用由应付税款法转变为递延税款法,对公司所得税费用也将会产生一定的影响。公司的会计估计变更主要涉及应收款项的帐龄坏帐计提比例适当的调整,将原应收帐款 2-3 年帐龄的计提比例由 25%变成 20%,原其它应收款 3-5 年帐龄的计提比例由原来的 60%变成 40%,调整后对应收款项的坏帐计提比例统一,预计对财务状况和经营成果不会产生大的影响。另一会计估计的变更主要涉及固定资产折旧计提年限及残值率有所改变,残值率由原来的 3-8%统一到 5%,预计对未来的财务状况及经营成果不会产生大的影响。

四、公司投资情况

1) 募集资金使用情况

公司于 1997 年发行 A 股募集资金已全部合法使用完毕,并在 2001 年度董事会报告中说明。公司现没有新的募集资金。

2) 非募集资金使用情况

公司在报告期内未发生重大非募集资金项目的投资。

五、会计师事务所审计意见

公司所聘请的立信会计师事务所有限公司(境内)和香港浩华会计师事务所(境外)为本公司 2006 年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了十次会议,从第四届第三十七次会议到第五届第四次会议,具体情况如下:

(1)第四届第三十七董事会次以通讯表决方式召开,审议通过了对关于无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司进行清算的议案。

(2)第四届第三十八次董事会以通讯表决方式召开,会议决议刊登在 2006 年 3 月 11 日的《证券时报》和香港《大公报》上。



(3) 第四届第三十九次董事会在上海西郊宾馆会议中心召开，会议决议刊登在2006年4月11日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(4) 第四届第四十次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年4月22日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(5) 第四届第四十一次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年5月13日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(6) 第四届第四十二次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年7月18日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(7) 第五届第一次董事会在本公司208会议室召开，会议决议刊登在2006年8月5日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(8) 第五届第二次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年8月21日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(9) 第五届第三次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年9月13日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(10) 第五届第四次董事会以通讯表决方式召开，会议决议刊登在2006年10月24日的《证券时报》和香港《大公报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，完成了股东大会交办的各项工作。

七、2006 年度利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司按中国会计准则审计，本公司（母公司）2006 年度实现净利润 55,588,071.27 元，根据《公司法》及《公司章程》规定，提取法定盈余公积金 5,558,807.13 元，加上年初未分配利润 35,869,882.27 元，年末可供股东分配的利润为 85,899,146.41 元。

2006 年度分配预案为：拟以公司 2006 年末总股本 365,103,840 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 5,476,557.60 元，剩余未分配利润 80,422,588.81 元结转以后年度。

2006 年不以公积金转增股本。

八、报告期内，公司信息披露报纸为“证券时报”和香港“大公报”，指定信息披露网站为<http://www.cninfo.com.cn>。

九、公司独立董事对公司对外担保发表的意见



根据证监发(2003)56号文件和中国证监发(2005)120号文的要求,我们作为公司的独立董事,本着实事求是的态度对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真核查,现发表如下意见:

- 1、截止2006年12月31日公司对外担保余额为19659.66万元,占净资产的16.56%。
- 2、截止2006年12月31日不存在公司为控股股东及其关联方提供担保的情况。
- 3、截止2006年12月31日公司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18,959.66万元。以上担保均属为公司子公司提供的担保
- 4、公司对外担保已经按要求与被担保方签署了反担保协议。
- 5、公司已按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定,履行了对外担保的信息披露义务,如实披露了公司对外担保事项。

独立董事: 杨家骅、吕巍、张爱民

2007年4月16日



第八节 监事会报告

一、监事会召开情况

报告期内共召开了三次监事会。

1、无锡小天鹅股份有限公司第四届监事会第六次会议于 2006 年 4 月 8 日在无锡召开。会议一致审议通过了以下议案：

(1)审议通过了《2005 年度监事会工作报告》；

(2)审议了公司第四届董事会第三十九次会议通过的各项议案。

2、无锡小天鹅股份有限公司第四届监事会第七次会议于 2006 年 7 月 12 日在无锡召开。会议一致同意提名陈燕蒙女士和马骏先生为第五届监事会监事候选人。

3、无锡小天鹅股份有限公司第五届监事会第一次会议于 2006 年 8 月 4 日在无锡召开。会议选举陈燕蒙女士为公司监事会主席。

二、监事会意见

报告期内，公司监事会全体成员，遵照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定，在公司经营活动中忠实履行了监督职能，通过一系列监督、审核活动，形成下列意见：

1、报告期内公司各项决策程序合法规范，并已建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，能够尽职尽责，未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；

2、监事会认真的检查和审核了立信会计师事务所有限公司（国内审计师）及香港浩华会计师事务所（国际审计师）对本公司2006年度财务报告等财务资料，认为两家会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是真实的，如实公正地反映了公司本年度财务状况和经营成果；

3、报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，并无发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失；

4、报告期内与关联方存在关联交易，交易公平合理，定价公允，没有损害非关联方股东的权益和上市公司的利益。

第九节 重要事项

一、期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内,公司收购了控股股东江苏小天鹅集团公司持有的小天鹅(荆州)电器有限公司 51%的股权,本次交易以评估值定价,收购价款为 7,708.65 万元,上述收购事项已于报告期内完成,所涉及的资产产权已全部办理了过户手续,自购买日起至报告期末该收购资产为上市贡献的净利润为 79.81 万元。本次交易符合公司的发展战略,有利于解决本公司与集团下属公司之间的同业竞争问题并减少关联交易,有助于提高公司的市场占有率和赢利能力。

三、重大关联交易事项:

1、详见本章“二、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。”

2、与日常经营相关的关联交易

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
无锡松下压缩机有限公司	266.84	1.33%	265.3	1.87%
无锡松下冷机有限公司	1063.30	5.28%	523.27	3.68%
无锡小天鹅家用电器有限公司	425.63	3.20%	3493.84	94.02%
无锡小天鹅中央空调器有限公司	43.43	0.33%	221.56	5.96%
小天鹅三金电器有限公司	1321.49	5.50%	12109.65	40.14%
无锡小天鹅干衣机有限公司	8.11	0.06%	21.91	100%
小天鹅(荆州)电器有限公司			3.95	0
武汉小天鹅洗衣机有限公司			254.33	0.84%
宁波新乐电器有限公司			13121.38	43.49%
Littleswan(hong kong) company limited	1082.55	29.54%		
Littleswan(japan) inc	54.84	95.55%		
合 计	4266.19	3.95%	30015.19	23.73%

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4266.19 万元。

四、公司与关联方之间的债权、债务关系和影响,以及解决方案:

1、截止2006 年12 月31 日,本公司大股东及其关联方非经营性占用资金情况



(单位：万元)

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
2006 年 1 月 1 日	2006 年 12 月 31 日				
8734.1	0	8734.10	现金	8734.10	2006 年 4 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金已于 06 年 4 月 30 日全部偿还。			

2. 本公司与关联方之间不存在担保情况。

五、公司报告期内需要披露的重大合同：

1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。

2、重大担保：

截止2006 年12 月31 日，本公司共计向子公司累计提供担保19459.66 万元，占公司净资产16.39 %。其中为控股子公司担保19459.66万元, 为参股子公司担保200万元。

(单位：（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	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
无锡利帆达电器有限公司	2006 年 04 月 05 日	200.00	连带责任保证	2006.04.05-2007.03.01	否	是
报告期内担保发生额合计		200				
报告期末担保余额合计（A）		200				
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		19459.66				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		19459.66				
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）		19659.66				
担保总额占公司净资产的比例		16.56				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0				
直接或间接为资产负债率超过 70%		18959.66				



的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	19659.66

3、报告期内公司无委托理财事项。

六、公司或持股5%以上股东在报告期内无承诺事项。

七、公司聘请会计师事务所情况：

2006 年 6 月 13 日公司 2006 年度股东大会审议通过续聘会计师事务所的议案，聘任上海立信长江会计师事务所有限公司和香港浩华会计师事务所为公司 2006 年度国内、外审计机构。2006 年度审计费用合计 160 万元。

报告期内，接审计机构上海立信长江会计师事务所有限公司的通知，上海立信长江会计师事务所有限公司现已更名为立信会计师事务所有限公司，相关法定手续已完成。故公司 2006 年报审计机构更名为“立信会计师事务所有限公司”。

八、投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待投资者及投资机构的调研时，公司及相关信息披露义务人严格遵守公平信息披露原则，未有实行差别对待，未有有选择的向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情况。2006 年度公司规范、热情的接待了创元投资、ING 投资公司等基金公司、证券公司研究员及个人投资者 20 多次实地与电话沟通方式的调研，主要对公司发展战略、经营情况等进行了沟通。

九、公司、公司董事会及董事、监事及高级管理人员受处罚情况：

报告期内深圳证券交易所对本公司给予通报批评的处分；对董事李石生、顾群、柴新建，财务总监卞杨林公开谴责的处分；对董事梁秉聪、李国栋、彭周鸿、吕巍、杨家骅、张爱民、过祖伟给予通报批评的处分。

十、股权分置改革承诺事项：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
江苏小天鹅集团有限公司	自改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。	履行中	履行中
其他非流通股股东	自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。	履行中	履行中



十、其它重大事项：

公司第四届四十二次董事会和 2006 年度第二次临时股东大会审议批准了收购控股股东江苏小天鹅集团持有的无锡新区 360 亩土地及厂房的议案。其中本次收购的土地面积为 238369.3 平方米，地价为 485.24 元/平方米，总地价为 11566.55 万元。

公司五届三次董事会及 2006 年度第三次临时股东大会审议通过了收购江苏小天鹅集团持有的无锡新区面积为 158,778.6 平方米的土地的议案。本次收购的地价为 484.28 元/平方米，总地价为 7,689.33 万元。

上述两次收购合计土地面积为 397147.9 平方米, 土地收购款为 19255.96 万元。

2006 年 11 月 23 日, 公司接小天鹅集团有限公司通知, 由于政府区域规划的重新调整, 原出让给本公司的 397147.9 平方米土地中有 160047.1 平方米的土地已被无锡市国土资源局收回 (锡新国土资建发 (2006) 第 11 号)。双方按照原交易条件, 签署了《资产转让补充协议》, 江苏小天鹅集团出让给本公司的土地面积由原来的 397147.9 平方米调整为 237100.8 平方米, 收购总价款相应调整为 11505.08 万元。截止本报告期末, 小天鹅集团已将余款全部退回了本公司。



第十节、财务报告

审 计 报 告

信会师报字（2007）第 11078 号

无锡小天鹅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡小天鹅股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周 琪

中国·上海

中国注册会计师：林 伟

二〇〇七年四月十六日



资产负债表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	723,390,307.29	325,076,404.59	882,277,720.63	595,732,807.29
短期投资			350,000.00	
应收票据	242,213,476.98	345,102,536.15	199,229,895.07	229,388,295.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	507,288,038.28	333,254,481.11	555,672,843.68	230,945,076.62
其他应收款	118,956,961.84	114,411,321.11	58,853,236.52	117,880,193.73
预付账款	56,732,876.96	5,090,785.60	134,042,730.04	80,100,554.56
应收补贴款	18,868,497.06		14,207,690.52	
存货	777,189,758.47	68,634,414.18	629,567,542.96	81,948,743.83
待摊费用	14,613,428.25	14,461,162.23	11,317,069.43	11,303,361.37
一年内到期的长期				
其他流动资产				
流动资产合计	2,459,253,345.13	1,206,031,104.97	2,485,518,728.85	1,347,299,032.40
长期投资：				
长期股权投资	301,753,067.99	595,920,291.75	329,023,098.62	595,418,824.85
长期债权投资				
长期投资合计	301,753,067.99	595,920,291.75	329,023,098.62	595,418,824.85
合并价差	31,972,586.01		585,319.43	
固定资产：				
固定资产原价	1,141,294,306.56	586,646,823.39	980,306,664.33	549,255,363.66
减：累计折旧	531,251,043.63	291,692,588.18	457,732,217.27	271,217,131.94
固定资产净值	610,043,262.93	294,954,235.21	522,574,447.06	278,038,231.72
减：固定资产减值	729,451.54	326,634.56	729,451.54	326,634.56
固定资产净额	609,313,811.39	294,627,600.65	521,844,995.52	277,711,597.16
工程物资				
在建工程	24,942,916.05	6,158,927.72	26,240,995.01	
固定资产清理	23,769,472.82			
固定资产合计	658,026,200.26	300,786,528.37	548,085,990.53	277,711,597.16
无形资产及其他资				
无形资产	194,280,109.23	153,448,821.17	71,576,591.66	35,481,570.38
长期待摊费用	4,233,286.45		5,096,799.86	
其他长期资产				
无形资产及其他资	198,513,395.68	153,448,821.17	76,673,391.52	35,481,570.38
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,617,546,009.06	2,256,186,746.26	3,439,301,209.52	2,255,911,024.79



流动负债：				
短期借款	559,300,000.00	308,000,000.00	707,125,100.00	455,000,000.00
应付票据	338,520,000.00	118,000,000.00	313,255,876.48	139,000,000.00
应付账款	927,481,093.53	539,629,584.51	776,726,387.57	385,819,141.58
预收账款	114,870,456.64	673,854.94	108,402,429.78	618,483.94
应付工资	1,182,838.35	0	6,663,400.65	0
应付福利费	17,394,610.75	0	18,035,253.49	0
应付股利	3,266,356.15	2,286,548.23	2,358,116.46	2,351,924.23
应交税金	20,517,776.07	9,461,848.70	11,096,177.77	-1,566,544.33
其他应交款	6,337,361.78	2,457,559.25	4,672,838.26	1,747,894.33
其他应付款	118,746,340.44	11,121,612.05	114,902,974.77	66,396,113.74
预提费用	194,414,890.14	520,000.00	117,061,360.81	697,486.00
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期	0	0	0	0
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	2,302,031,723.85	992,151,007.68	2,180,299,916.04	1,050,064,499.49
长期负债：				
长期借款	0	0	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	1,068,064.00	0	1,068,064.00	0
专项应付款	0	0	0	0
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	1,068,064.00	0	1,068,064.00	0
递延税项：				
递延税款贷项	0	0	0	0
负债合计	2,303,099,787.85	992,151,007.68	2,181,367,980.04	1,050,064,499.49
少数股东权益	127,376,477.24	0	89,310,345.28	0
所有者权益（或股				
实收资本（或股本）	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（或股本）	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
资本公积	704,927,741.20	704,927,741.20	702,326,599.19	702,326,599.19
盈余公积	163,467,683.64	108,105,010.97	154,086,936.12	102,546,203.84
其中：法定公益				
未分配利润	-5,189,808.24	85,899,146.41	-36,022,813.76	35,869,882.27
其中：现金股				
未确认的投资损	-41,239,712.63	0	-16,871,677.35	0
外币报表折算差	0	0	0	0
所有者权益（或股	1,187,069,743.97	1,264,035,738.58	1,168,622,884.20	1,205,846,525.30
负债和所有者权益				
合计	3,617,546,009.06	2,256,186,746.26	3,439,301,209.52	2,255,911,024.79

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥



利润及利润分配表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	4,256,337,912.56	1,691,755,652.27	3,260,169,539.99	1,502,972,456.20
减：主营业务成本	3,351,425,492.12	1,572,865,522.65	2,610,112,328.77	1,436,172,682.99
主营业务税金及附加	14,491,471.82	4,094,137.42	10,799,593.95	2,076,581.54
二、主营业务利润	890,420,948.62	114,795,992.20	639,257,617.27	64,723,191.67
加：其他业务利润	30,163,407.70	35,549,999.53	34,164,484.75	8,671,836.18
减：营业费用	593,680,233.64	20,617,519.35	465,466,485.71	473,116.01
管理费用	277,025,651.75	87,948,593.50	150,264,621.88	36,213,185.73
财务费用	52,133,222.32	19,908,763.99	41,678,261.39	22,413,450.78
三、营业利润	-2,254,751.39	21,871,114.89	16,012,733.04	14,295,275.33
加：投资收益	44,407,031.92	40,149,463.23	26,058,281.71	26,795,886.90
补贴收入	2,076,948.70	0.00	11,354,006.91	0.00
营业外收入	4,357,303.35	76,970.66	6,043,604.61	4,422,179.11
减：营业外支出	20,858,856.38	6,509,477.51	17,116,290.98	5,657,916.60
四、利润总额	27,727,676.20	55,588,071.27	42,352,335.29	39,855,424.74
减：所得税	16,250,086.60	0.00	8,200,839.73	0.00
少数股东损益	-5,499,490.40	0.00	7,414,098.22	0.00
加：未确认的投资损失	24,368,035.28	0.00	13,364,078.62	0.00
五、净利润	41,345,115.28	55,588,071.27	40,101,475.96	39,855,424.74
加：年初未分配利润	-36,022,813.76	35,869,882.27	-177,453,616.21	-108,448,416.31
其他转入	0.00	0.00	108,448,416.31	108,448,416.31
六、可供分配的利润	5,322,301.52	91,457,953.54	-28,903,723.94	39,855,424.74
减：提取法定盈余公	8,515,255.41	5,558,807.13	5,174,312.78	3,985,542.47
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基	1,131,362.24	0.00	982,280.93	0.00
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的	-4,324,316.13	85,899,146.41	-35,060,317.65	35,869,882.27
减：应付优先股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	865,492.11	0.00	962,496.11	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润	-5,189,808.24	85,899,146.41	-36,022,813.76	35,869,882.27
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加				
4. 会计估计变更增加				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥



现金流量表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	5,141,107,103.22	2,025,409,585.34
收到的税费返还	85,866,207.99	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	23,230,981.46	14,631,972.21
经营活动现金流入小计	5,250,204,292.67	2,040,041,557.55
购买商品、接受劳务支付的现金	4,037,626,947.46	1,788,277,129.14
支付给职工以及为职工支付的现金	130,256,337.62	43,925,486.02
支付的各项税费	183,732,158.33	38,550,951.76
支付的其他与经营活动有关的现金	631,242,185.36	57,248,573.40
经营活动现金流出小计	4,982,857,628.77	1,928,002,140.32
经营活动产生的现金流量净额	267,346,663.90	112,039,417.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	11,446,227.71	11,096,227.71
取得投资收益所收到的现金	41,202,793.52	36,257,087.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资	31,258,789.99	625,336.62
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	83,907,811.22	47,978,651.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资	209,458,620.37	175,620,930.34
投资所支付的现金	66,573,150.37	80,086,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	276,031,770.74	255,707,430.34
投资活动产生的现金流量净额	-192,123,959.52	-207,728,778.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00
借款所收到的现金	899,500,000.00	600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	56,749,312.00	56,749,312.00
筹资活动现金流入小计	956,249,312.00	656,749,312.00
偿还债务所支付的现金	1,082,125,100.00	747,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现	52,796,599.02	27,967,041.34
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,134,921,699.02	774,967,041.34
筹资活动产生的现金流量净额	-178,672,387.02	-118,217,729.34
四、汇率变动对现金的影响	-11,303,328.70	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-114,753,011.34	-213,907,090.70
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,345,115.28	55,588,071.27
加：计提的资产减值准备	127,243,800.62	20,910,670.99
固定资产折旧	64,496,796.39	30,423,751.80
无形资产摊销	5,111,825.95	1,945,296.21



长期待摊费用摊销	1,627,604.79	0.00
待摊费用减少（减：增加）	-3,296,358.82	-3,157,800.86
预提费用增加（减：减少）	53,302,818.73	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资	-1,988,125.26	200,470.48
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	60,656,065.76	27,724,179.34
投资损失（减：收益）	-44,407,031.92	-40,149,463.23
递延税款贷项（减：借项）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-59,404,004.91	13,442,561.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	-230,176,320.73	-142,921,523.27
经营性应付项目的增加（减：减少）	282,702,003.70	148,033,202.67
其他	0.00	0.00
减：未确认的投资损失	24,368,035.28	0.00
少数股东损益	-5,499,490.40	0.00
经营活动产生的现金流量净额	267,346,663.90	112,039,417.23
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	647,790,307.29	325,076,404.59
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	0.00	0.00
减：现金等价物期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-114,753,011.34	-213,907,090.70

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥



合并资产减值准备明细表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

2006 年度

单位：元

项 目	行 次	年初 余额	本年 增加数	本年减 少数	其它原因转出 数	合计	年末 余额
				因资产 价值回 升转回 数			
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
一、坏帐准备合计	1	581,263,260.79	90,019,792.01		2,189,241.59	2,189,241.59	669,093,811.21
其中：应收帐款	2	320,141,167.42	57,085,296.15		0.00	0.00	377,226,463.57
其他应收款	3	261,122,093.37	32,934,495.86		2,189,241.59	2,189,241.59	291,867,347.64
二、短期投资跌价 准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备 合计	7	72,183,411.09	40,001,935.41		637,844.50	637,844.50	111,547,502.00
其中：库存商品	8	45,834,907.06	30,972,755.42		513,789.83	513,789.83	76,293,872.65
原材料	9	22,540,078.42	5,303,715.39		124,054.67	124,054.67	27,719,739.14
四、长期投资减值 准备合计	10	14,323,640.00					14,323,640.00
其中：长期股权投 资	11	14,323,640.00					14,323,640.00
长期债权投资	12	0.00					0.00
五、固定资产减值 准备合计	13	729,451.54					729,451.54
其中：房屋、建筑 物	14	292,725.00					292,725.00
机器设备	15	179,007.12					179,007.12
六、无形资产减值 准备	16		1,890,108.25				1,890,108.25
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值 准备	19						
八、委托贷款减值 准备	20						
九、总 计	21	668,499,763.42	131,911,835.67		2,827,086.09	2,827,086.09	797,584,513.00

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥



股东权益增减变动表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

2006年度

单位金额：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	2,601,142.01	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	2,601,142.01	
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	704,927,741.20	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	120,568,527.48	6,136,808.89



其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积	8,515,255.41	5,174,312.78
任意盈余公积	865,492.11	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	163,467,683.64	42,899,156.16
其中：法定盈余公积	160,877,995.75	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	111,187,779.96	
其中：集体福利支出		
年末余额	0	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	41,345,115.28	40,101,475.96
本年利润分配	10,512,109.76	-101,329,326.50
年末未分配利润	-5,189,808.24	-36,022,813.76

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥



无锡小天鹅股份有限公司 2006 年度财务报表附注

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。

公司于 2006 年 8 月 7 日完成了《股权分置改革方案》:以方案实施股份变更登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得非流通股股东支付的 2.5 股对价股份。全体非流通股股东共计支付 1,800 万股股份对价,非流通股股东以此获得上市流通权。

二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。



（五）外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币财务报表的折算方法，

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

（七）现金等价物的确定标准

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

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

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按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）坏账核算方法

1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗



产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

(1) 应收账款

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	5%
1 年~2 年	10%
2 年~3 年	25%
3 年~5 年	60%
5 年以上	100%

(2) 其他应收款

其他应收款账龄	提取比例
1 年以内	5%
1 年~2 年	10%
2 年~3 年	20%
3 年~5 年	40%
5 年以上	100%

(3)对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

(4) 对于没有风险的应收款项不计提坏账准备。

(十) 存货核算方法

1、存货分类为

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、自制半成品、委托加工材料、发出商品等。

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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交



易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

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。对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

（十一）长期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、长期股权投资的核算方法

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

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

3、长期债权投资的核算方法

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

4、长期投资减值准备的计提



中期末及年末，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

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

中期末及年末，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

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

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

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

4、固定资产折旧计提方法：

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

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

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



均法单独计提折旧。

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%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

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

5、固定资产减值准备的计提

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

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

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

2、在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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

2、摊销方法

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

3、无形资产减值准备的计提



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

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，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）借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

2、借款费用资本化期间

按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

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

（二十一）合并财务报表的编制方法

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

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

（一）流转税及附加

1、流转税

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

2、城市维护建设税

按流转税税额的7%计算和缴纳。本公司下属的外商投资企业按规定免缴城市维护建设税。

3、教育费附加

按流转税税额的4%计算和缴纳。本公司下属的外商投资企业按规定免缴教育费附加。



（二）企业所得税

1、本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，2006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，2006年度减半按12%征收企业所得税。

4、无锡小天鹅通用电器有限公司经江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，2006年度经江苏省无锡市国家税务局第三税务分局批准免征企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

（一）公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（金额单位：人民币万元）：

被投资单位全称	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	41,950.00	家用电器销售	41,755.00	99.54%	99.63%	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
小天鹅房产管理投资有限公司	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	新型电子元器件的生产开发	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	生产商用洗涤烘干衣机	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（荆州）电器有限公司	5,000.00	生产电冰箱冷柜	2,550.00	51.00%	51.00%	是
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%	是
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100 万美元	生产洗衣机空调器	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	生产洗衣机空调器	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
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	500.00	驱动和控制技术开发	450.00	90.00%	100.00%	否
荆州惠君逸居置业有限公司	1,000.00	房地产开发	0.00	0.00%	100.00%	否
小天鹅荆州电子有限公司	200.00	制造销售印刷电路板	0.00	0.00%	51.00%	否

（二）未纳入合并财务报表范围的子公司：

1、未合并的子公司及其原因

（1）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）无锡小天鹅陶瓷有限公司、无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司、荆州惠君逸居置业有限公司、荆州电子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3家公司已办理税务注销登记手续，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9,258.10万元，占母、子公司资产总额的1.90



%；销售收入为 2,016.56 万元，占母、子公司收入总额的 0.30%；净利润为 15.38 万元，占母公司净利润的 0.37%。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 13.84 万元。

(三) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
小天鹅（荆州）电器有限公司	2006 年 8 月 31 日	274,384,294.45	1,410,000.00	106,173,077.17	9,972,945.57	404,503.38	304,905,079.59	0.00

购买子公司名称	购买日至年末	主营业务收入	营业利润	利润总额	所得税	净利润
小天鹅（荆州）电器有限公司	2006 年 9-12 月	61,344,252.44	4,899,764.32	4,715,619.94	3,150,767.14	1,564,852.80

五、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明，以下货币单位为人民币元)

(一) 货币资金

	年末数	年初数
现金	292,359.45	868,477.34
银行存款	449,106,354.90	421,271,138.13
其他货币资金	273,991,592.94	460,138,105.16
合计	723,390,307.29	882,277,720.63

1、 银行存款

	年末数	年初数
人民币定期存款	241,906,300.00	0.00
人民币活期存款	136,418,248.53	328,409,456.98
美元活期存款	70,765,053.63	91,214,169.24
港币活期存款	16,598.43	0.00
日元活期存款	0.00	225,485.05
欧元活期存款	154.31	1,422,026.86
合计	449,106,354.90	421,271,138.13

2、 其他货币资金

	年末数	年初数
定期存款	0.00	181,678,807.16
信用证开证保证金	2,067,239.86	27,669,673.33
银行承兑汇票保证金	271,132,000.00	193,935,928.67
其他保证金	792,353.08	56,853,696.00



合计	273,991,592.94	460,138,105.16
----	----------------	----------------

公司以货币资金人民币 271,132,000.00 作为银行承兑汇票保证金，人民币 2,067,239.86 作为信用证开证保证金。编制现金流量表时已将人民币 75,600,000.00 在“现金的期末余额”中剔除；同时在“现金的期初余额”剔除了人民币 119,734,402.00。

（二） 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
开放式基金	0.00	0.00	350,000.00	0.00

（三） 应收票据

票 据 种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	240,253,476.98	127,891,018.59
商业承兑汇票	1,960,000.00	71,338,876.48
合 计	242,213,476.98	199,229,895.07

- 1、已贴现的商业承兑汇票金额为 20,000,000.00 元。
- 2、已贴现的银行承兑汇票金额为 118,102,833.28 元。

（四） 应收补贴款：

项 目	金 额
应收出口退税	18,868,497.06

（五） 应收账款

- 1、 应收账款年末余额按账龄列示如下：

年末数				
账 龄	金 额	占应收账款	坏账准备	坏 账 准 备
		总额的比例	计提比例	
		(除个别认定外)		
1年以内	493,633,584.34	55.81%	5%	25,785,147.81
1至2年	29,381,003.59	3.32%	10%	7,590,403.11
2至3年	40,436,132.74	4.57%	25%	26,648,428.12
3至5年	55,555,436.41	6.28%	60%	51,694,139.76
5年以上	265,508,344.77	30.02%	100%	265,508,344.77
合计	884,514,501.85	100%		377,226,463.57



账 龄	金 额	年初数		
		占应收账款	坏账准备	坏账准备
		总额的比例	计提比例	
			(除个别认定外)	
1年以内	512,714,507.61	58.54%	5%	21,716,486.33
1至2年	42,517,449.27	4.85%	10%	5,113,431.92
2至3年	29,448,624.83	3.36%	25%	7,579,983.72
3至5年	285,466,104.91	32.59%	60%	280,063,940.97
5年以上	5,667,324.48	0.66%	100%	5,667,324.48
合计	875,814,011.10	100%		320,141,167.42

2、 年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 417,390,474.27 元，占应收账款总额的 47.19%。

3、 金额较大已全额计提坏账准备的应收账款：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理 由
武汉小天鹅洗衣机有限公司	11,943,097.00	100%	预计无法收回
长春罗兰电器有限公司	8,539,496.17	100%	预计无法收回
无锡福盟商贸有限公司	2,183,990.17	100%	预计无法收回
黑龙江哈尔滨正阳家电商场	1,507,670.31	100%	预计无法收回
四川九寨天堂甲蕃古城实业有限公司	929,187.92	100%	预计无法收回

4、 年末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 1,021,227.38 元，详见附注七（三）。

（六） 其他应收款

1、 其他应收款年末余额按账龄列示如下：

账 龄	金 额	年末数		
		占其他应收款	坏账准备	坏账准备
		总额的比例	计提比例	
			(除个别认定外)	
1年以内	95,934,877.25	23.35%	5%	26,175,231.51
1至2年	35,260,239.31	8.58%	10%	6,727,797.62
2至3年	40,174,037.21	9.78%	20%	28,618,222.83
3至5年	164,720,506.79	40.10%	40%	158,111,446.76



5年以上	74,734,648.92	18.19%	100%	72,234,648.92
合计	410,824,309.48	100%		291,867,347.64

年初数

账 龄	金 额	占其他应收款	坏账准备	坏 账 准 备
		总额的比例	计提比例	
			(除个别认定外)	
1年以内	43,145,285.43	13.48%	5%	21,758,560.07
1至2年	28,651,445.92	8.95%	10%	5,990,908.11
2至3年	120,226,627.43	37.57%	20%	116,917,165.98
3至5年	59,955,815.85	18.74%	40%	48,459,303.95
5年以上	67,996,155.26	21.26%	100%	67,996,155.26
合计	319,975,329.89	100%		261,122,093.37

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 234,116,670.71 元，占其他应收款总金额的比例为 56.99%。

3、金额较大已全额计提坏账准备的说明：

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	44,344,202.81	100%	税务已注销,估计难以收回
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	21,707,997.30	100%	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%	税务已注销,估计难以收回
长春罗兰电器公司	12,735,685.32	100%	估计难以收回
个人借款	11,843,860.74	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
其他	2,820,621.25	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	92,861,592.68	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,344,202.81	往来款
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	21,707,997.30	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
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	12,982,659.37	往来款
长春罗兰电器有限公司	12,735,685.32	往来款

5、其他应收款中不计提坏账准备的说明：



欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
无锡市城镇集体工业联社	2,500,000.00	0%	期后已经收回

6、年末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 3,000.00 元，详见附注七（三）。

（七）预付账款

1、预付账款年末余额按账龄列示如下：

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	占预付账款 总额的比例	金 额	占预付账款 总额的比例
1 年 以 内	40,767,493.33	71.86%	105,889,585.58	79.00%
1 至 2 年	6,927,585.00	12.21%	3,990,591.68	2.98%
2 至 3 年	1,840,033.20	3.24%	18,099,341.33	13.50%
3 年 以 上	7,197,765.43	12.69%	6,063,211.45	4.52%
合 计	56,732,876.96	100%	134,042,730.04	100%

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

（八）存货

	年末数		年初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
原材料	206,216,178.45	27,719,739.14	178,058,016.32	22,540,078.42
库存商品	611,814,474.74	82,605,730.39	459,100,937.20	49,640,951.59
低值易耗品	603,706.14	0.00	508,924.41	0.00
在产品	34,544,839.21	1,204,556.92	51,337,953.85	0.00
委托加工物资	21,804,548.42	0.00	10,301,700.17	0.00
自制半成品	3,851,615.09	0.00	2,044,437.94	0.00
包装物	1,644,480.25	17,475.55	383,028.16	2,381.08
发出商品	7,252,832.43	0.00	0.00	0.00
其他	1,004,585.74	0.00	15,956.00	0.00
合 计	888,737,260.47	111,547,502.00	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金额。

（九）待摊费用



	年初数	本年增加数	本年摊销数	年末数	年末结存原因
预付保险费	13,708.06	541,447.50	402,889.54	152,266.02	跨期费用
模具等	11,303,361.37	37,733,053.53	34,575,252.67	14,461,162.23	跨期费用
合计	11,317,069.43	38,274,501.03	34,978,142.21	14,613,428.25	

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。

(十) 长期投资：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	316,076,707.99	14,323,640.00	343,346,738.62	14,323,640.00



1、长期股票投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	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
金山开发建设股份有限公司（600679）	限售流通股	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
荆州市商业银行	法人股	3,000,000	<1%	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00
江苏宁沪高速公路股份有限公司（600377）	限售流通股	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）	限售流通股	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）	限售流通股	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）	限售流通股	93,504	<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）	限售流通股	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				<u>8,669,980.00</u>	<u>8,669,980.00</u>	<u>5,669,980.00</u>

(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	---	3.33%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
靖江市沿江开发总公司	---	---	100,000.00	0.00	100,000.00
扬州市五一食品公司	---	---	48,000.00	0.00	48,000.00
东芝洗衣机（无锡）有限公司	---	18.47%	<u>343,838.35</u>	<u>0.00</u>	<u>343,838.35</u>
合计			<u>1,491,838.35</u>	<u>0.00</u>	<u>1,491,838.35</u>

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	本年权益增减额							年末余额	
			年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,800,896.00	0.00	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	1996—2007	51.00%	4,224,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,224,744.00	0.00	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发公司	---	100.00%	4,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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—2023	70.00%	6,221,460.55	-6,221,460.55	0.00	0.00	0.00	-6,221,460.55	7,000,000.00	-7,000,000.00	0.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000—2005	95.00%	28,067,980.73	-28,067,890.73	-28,067,890.73	0.00	0.00	0.00	28,500,000.00	-28,500,000.00	0.00
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1999—2019	90.00%	2,959,194.88	138,438.88	0.00	138,438.88	0.00	0.00	2,700,000.00	397,633.76	3,097,633.76
无锡小天鹅销售有限公司	---	95.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00	-9,500,000.00	0.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	---	75.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	---	90.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	0.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	2004-2024	100.00%	58,497,571.20	-58,497,571.20	-58,497,571.20	0.00	0.00	0.00	57,950,000.00	-57,950,000.00	0.00
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	2006-2016	100.00%	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
小天鹅荆州电子有限公司		51.00%	0.00	758,006.70	1,020,000.00	-261,993.30	0.00	0.00	1,020,000.00	-261,993.30	758,006.70
荆州惠君逸居置业有限公司		100.00%	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计			<u>109,921,847.36</u>	<u>-76,890,476.90</u>	<u>-70,545,461.93</u>	<u>-123,554.42</u>	<u>0.00</u>	<u>-6,221,460.55</u>	<u>155,345,640.00</u>	<u>-122,314,359.54</u>	<u>33,031,280.46</u>



C. 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资	占被投资单位	年初余额	本年权益增减额				年末余额		
	起止期	注册资本比例		本年合计	其中：投资成本	确认收益	分得利润	初始投资	累计增减	合计
无锡利帆达电器有限公司	1992-2012	42.46%	9,413,389.94	230,296.72	0.00	470,370.17	-240,073.45	6,212,191.76	3,431,494.90	9,643,686.66
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,302,518.12	12,257,345.58	0.00	48,142,111.55	-35,884,765.97	97,482,661.00	48,077,202.70	145,559,863.70
广州安泰达物流有限公司	2001-2031	20.00%	3,556,238.77	561,882.60	0.00	555,726.62	0.00	2,000,000.00	2,118,121.37	4,118,121.37
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,557,879.01	-2,557,879.01	0.00	-2,557,879.01	0.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	0.00
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	28,330,810.01	-6,801,572.49	0.00	-6,801,572.49	0.00	71,879,371.20	-50,350,133.68	21,529,237.52
无锡意黛喜家用电器有限公司	2005-2030	30.00%	28,684,313.05	-4,206,129.90	0.00	-4,206,329.90	0.00	0.00	24,477,983.15	24,477,983.15
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,035,531.43	-43,035,531.43	0.00
江苏富天江电子电器有限公司	2003-2006	50.00%	19,832,694.58	15,749,436.19	11,469,386.30	9,204,800.63	-4,924,750.74	3,000,000.00	32,582,130.77	35,582,130.77
合计			225,677,843.48	15,233,379.69	11,469,386.30	44,807,227.57	-41,049,590.16	226,109,755.39	14,801,267.78	240,911,023.17

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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	年初余额	本年摊销额	年末余额
小天鹅(荆州)电器有限公司	32,492,232.10	溢价收购	10年	0.00	812,305.80	31,679,926.30
无锡小天鹅进出口有限公司	877,979.15	溢价投入	3年	585,319.43	292,659.72	292,659.71
合计	33,370,211.25			585,319.43	1,104,965.52	31,972,586.01

(十一) 固定资产及累计折旧

1、固定资产原价及累计折旧

原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	314,126,722.25	102,361,513.28	48,524,629.03	367,963,606.50
通用设备	179,297,445.36	100,875,782.76	7,065,552.62	273,107,675.50
专用设备	457,814,051.87	16,509,299.67	8,558,524.07	465,764,827.47
运输设备	26,008,469.88	10,559,353.57	5,576,808.33	30,991,015.12
经营租入固定				
资产改良	3,059,974.97	407,207.00	0.00	3,467,181.97



合计	980,306,664.33	230,713,156.28	69,725,514.05	1,141,294,306.56
累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	65,607,657.73	13,322,719.74	7,803,988.60	71,126,388.87
通用设备	96,335,970.40	46,213,841.06	6,742,371.21	135,807,440.25
专用设备	279,749,757.15	31,222,582.38	3,372,490.35	307,599,849.18
运输设备	15,657,617.73	3,184,811.80	3,179,354.56	15,663,074.97
经营租入固定				
资产改良	381,214.26	673,076.10	0.00	1,054,290.36
合计	457,732,217.27	94,617,031.08	21,098,204.72	531,251,043.63

2、减值准备

减值准备	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	292,725.00	0.00	0.00	292,725.00
通用设备	223,809.86	0.00	0.00	223,809.86
专用设备	179,007.12	0.00	0.00	179,007.12
运输设备	33,909.56	0.00	0.00	33,909.56
合计	729,451.54	0.00	0.00	729,451.54

本年由在建工程转入固定资产原价为 30,456,069.00 元。

本年出售固定资产原价为 24,075,020.91 元。

年末抵押或担保的固定资产原价为 57,440,888.68 元，详见附注九（二）。

3、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	3,901,135.66	3,880,347.55	20,788.11
通用设备	29,644,833.73	27,636,814.45	2,008,019.28
专用设备	97,390,936.63	93,347,225.92	4,043,710.71
运输设备	6,583,540.30	6,329,191.27	254,349.03
合计	137,520,446.32	131,193,579.19	6,326,867.13



(十二) 在建工程

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
超越滚筒项目	0.00	8,615,021.11	0.00	2,588,534.69	6,026,486.42
安全节电器	0.00	347,200.00	347,200.00	0.00	0.00
洗衣机关车用升降机	0.00	26,940.00	0.00	0.00	26,940.00
进水阀综合测试系统	0.00	36,720.00	0.00	0.00	36,720.00
冷却水系统	0.00	68,781.30	0.00	0.00	68,781.30
空调厂房工程	1,361,197.36	20,166,515.78	0.00	21,091,819.47	435,893.67
三江电器制造公司综合车间项目	20,602,666.25	1,474,962.08	17,287,409.25	0.00	4,790,219.08
西米厂区扩建工程	1,495,903.10	194,207.45	0.00	0.00	1,690,110.55
松下跳线机电电路安装工程	0.00	11,939.70	11,939.70	0.00	0.00
PDM 项目	0.00	78,750.00	0.00	0.00	78,750.00
滚筒洗衣机检测系统	1,347,921.58	0.00	1,347,921.58	0.00	0.00
箱体储存线	1,433,306.72	0.00	1,433,306.72	0.00	0.00
新厂房	0.00	22,142,899.14	0.00	15,546,560.13	6,596,339.01
模具	0.00	4,238,540.00	2,234,600.00	0.00	2,003,940.00
住房	0.00	1,283,656.00	0.00	0.00	1,283,656.00
两套异丁烷储站	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00
环戊烷储站	0.00	1,132,902.00	0.00	1,132,902.00	0.00
新厂区土地	0.00	391,845.00	0.00	391,845.00	0.00
新厂房设备	0.00	14,321,576.42	7,793,691.75	4,623,304.65	1,904,580.02
合计	26,240,995.01	74,532,955.98	30,456,069.00	45,374,965.94	24,942,916.05

(十三) 固定资产清理

项目	清理未完的资产账面价值	转入清理原因
厂房拆迁项目	23,769,472.82	市政动迁

根据 2006 年 12 月 4 日无锡市国土资源局印发的“关于实施 XDG-2006-78 号地块改造解除锡国土资合（2000）第 88 号土地出让合同的通知”，无锡市国土资源局收回公司下属子公司无锡小天鹅清洁设备有限公司位于无锡市北塘区盛岸西路厂房所占用的土地，有关补偿问题按无锡市有关规定执行。截至 2006 年 12 月 31 日，该土地相关补偿政策尚未出台，土地上的房屋建筑物已经全部拆除。

(十四) 无形资产

1、无形资产明细如下：



项 目	取得方式	原 值	剩余摊销期限
土地使用权	购买	206,273,034.41	170-549 个月
工业产权及专有技术	购买	18,733,000.00	11-72 个月
电脑软件费	购买	8,190,678.68	18-120 个月
其他	购买	510,283.40	48 个月
合 计		233,706,996.49	

2、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年 初 数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年 末 数
土地使用权	63,810,195.15	133,619,380.29	6,896,341.68	1,754,912.66	25,125,150.38	188,778,321.10
工业产权及专有技术	5,988,366.04	2,175,000.00	0.00	1,955,799.96	12,525,433.92	6,207,566.08
电脑软件费	1,773,515.47	789,928.16	0.00	1,393,531.33	7,020,766.38	1,169,912.30
其他	4,515.00	17,485.00	0.00	7,582.00	495,865.40	14,418.00
合 计	71,576,591.66	136,601,793.45	6,896,341.68	5,111,825.95	45,167,216.08	196,170,217.48

3、无形资产减值准备

项目	年末数	年初数	计提原因
工业产权及专有技术	1,875,000.00	0.00	无使用价值
电脑软件费	15,108.25	0.00	无使用价值
合计	1,890,108.25	0.00	

无形资产年末数比年初数增加 124,593,625.82 元，增加比例为 174.07%，增加原因为：本年度公司受让江苏小天鹅集团有限公司土地使用权，详见附注七（三）。

（十五）长期待摊费用

1、长期待摊费用明细如下：

项目	预计摊销期限	原始发生额	剩余摊销期限
装修费	16年	5,770,350.00	80个月
模具		7,843,608.46	
其他		2,315,429.14	
合计		15,929,387.60	

2、长期待摊费用本年变动情况如下：

项 目	年 初 数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年 末 数
装修费	2,155,416.37	0.00	297,500.04	3,912,433.67	1,857,916.33
模具	2,368,818.18	210,000.00	911,851.07	6,176,641.35	1,666,967.11
其他	572,565.31	554,091.38	418,253.68	1,607,026.13	708,403.01
合 计	5,096,799.86	764,091.38	1,627,604.79	11,696,101.15	4,233,286.45

（十六）短期借款

	年末数	年初数
保证借款	531,500,000.00	634,125,100.00



质押借款	0.00	53,000,000.00
抵押借款	7,800,000.00	0.00
商业承兑汇票贴现	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	559,300,000.00	707,125,100.00

抵押情况详见附注九承诺事项之（二）

（十七）应付票据

	年末数	年初数
商业承兑汇票	40,000,000.00	116,000,000.00
银行承兑汇票	298,520,000.00	197,255,876.48
合计	338,520,000.00	313,255,876.48

（十八）应付账款

年末数	年初数
927,481,093.53	776,726,387.57

年末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款为 2,865,944.00 元，详见附注七（三）。

（十九）预收账款

年末数	年初数
114,870,456.64	108,402,429.78

年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款，详见附注七（三）。

（二十）其他应付款

年末数	年初数
118,746,340.44	114,902,974.77

1、年末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 128,804.91 元。

2、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因
三江迪生电器制造有限公司	23,146,070.00	往来款
瑞金金网物流有限公司	4,335,328.40	往来款
无锡市小天鹅广告公司	2,154,593.87	往来款
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,097,670.27	往来款

（二十一）应付股利

年末数	欠付原因
-----	------



少数股东股利	3,266,356.15	尚未支付
--------	--------------	------

(二十二) 应交税金

	税率	年末数	年初数
增值税	17%	10,026,753.46	11,193,398.76
营业税	3%-5%	834,653.99	152,075.48
城建税	7%	2,005,404.66	-363,911.77
企业所得税		6,859,082.02	-321,705.92
个人所得税		-22,995.79	-21,930.71
房产税		85,963.19	154,033.05
其他		728,914.54	304,218.88
合计		<u>20,517,776.07</u>	<u>11,096,177.77</u>

(二十三) 其他应交款

项目	计缴标准	年末数	年初数
教育费附加	4%	1,587,311.04	406,846.93
粮调物调基金	0.2%	3,501,162.82	3,875,803.70
防洪保安基金	0.1%	1,248,887.92	390,187.63
合计		<u>6,337,361.78</u>	<u>4,672,838.26</u>

(二十四) 预提费用

项目	结存原因	年末数	年初数
利息	尚未支付的利息	843,845.50	1,409,638.76
租赁费		0.00	7,123,861.60
预提营销费用及其他		193,571,044.64	108,527,860.45
合计		<u>194,414,890.14</u>	<u>117,061,360.81</u>

预提费用年末数比年初数增加 77,353,529.33 元，增加比例为 66.08%，增加原因为：营销公司销售收入的增长相应增加预计的运费、广告费、返利及维修等费用等。

(二十五) 长期应付款

	年末数	年初数
江苏三江电器有限公司	1,068,064.00	1,068,064.00



(二十六) 股本

1、非流通股份	年初数		本 年 变 化		年末数	
	金额	比例%	动 增(+), 减 (-)		金额	比例%
股权分置改革						
(1) 发起人股份	109,622,592.00	30.03	-109,622,592.00		0.00	0.00
其中:						
境内法人持有股份	109,622,592.00	30.03	-109,622,592.00		0.00	0.00
(2) 募集法人股份	56,124,000.00	15.37	-56,124,000.00		0.00	0.00
非流通股份合计	165,746,592.00	45.40	-165,746,592.00		0.00	0.00
2 有限售条件的流通股						
境内法人持有股份	0.00	0.00	147,746,592.00		147,746,592.00	40.48
高管持股	0.00	0.00	30,000.00		30,000.00	0.0082
有限售条件的流通股合计	0.00	0.00	147,776,592.00		147,776,592.00	40.48
3 无限售条件的流通股						
A 股	72,000,000.00	19.72	17,970,000.00		89,970,000.00	24.64
境外上市的外资股	127,357,248.00	34.88	0.00		127,357,248.00	34.88
无限售条件的流通股合计	199,357,248.00	54.60	17,970,000.00		217,327,248.00	59.52
4、股份总数	365,103,840.00	100.00	0.00		365,103,840.00	100.00

公司于 2006 年 8 月 7 日完成了《股权分置改革方案》：以方案实施股份变更登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得非流通股股东支付的 2.5 股对价股份。全体非流通股股东共计支付 1,800 万股股份对价，非流通股股东以此获得上市流通权。

(二十七) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	650,894,316.20	0.00	0.00	650,894,316.20
接受捐赠非现金资产准备	11,417,992.76	0.00	0.00	11,417,992.76
股权投资准备	3,553,979.91	2,601,142.01	0.00	6,155,121.92
外币资本折算差额	783,485.88	0.00	0.00	783,485.88
其他资本公积	35,676,824.44	0.00	0.00	35,676,824.44
合计	702,326,599.19	2,601,142.01	0.00	704,927,741.20

(二十八) 盈余公积

项目	年 初 数	本 年 增 加	本年减少	年 末 数
法定盈余公积	152,362,740.34	8,515,255.41	0.00	160,877,995.75
任意盈余公积	1,724,195.78	865,492.11	0.00	2,589,687.89
合计	154,086,936.12	9,380,747.52	0.00	163,467,683.64

注 1：根据 2006 年度有关利润分配预案的董事会决议，2006 年度母子公司按净利润的 10% 计提法



定盈余公积。

注 2：根据财政部财企[2006]67 号的有关规定，从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配，不再提取公益金。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积金管理使用。根据以上规定，本公司将 2005 年 12 月 31 日公益金结余 111,187,779.96 元转法定盈余公积，并调整了 2006 年度会计报表年初数。

（二十九）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	41,345,115.28
减：提取法定盈余公积	8,515,255.41
提取任意盈余公积	865,492.11
职工奖励基金	1,131,362.24
年末未分配利润	-5,189,808.24

（三十）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	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
1.工业	3,307,523,922.60	2,389,734,696.68	3,059,066,141.67	2,268,362,309.10
2.商业	2,526,166,565.72	2,097,717,486.66	1,890,516,150.37	1,606,443,843.26
3.进出口等	832,881,555.73	559,674,304.34	795,638,977.96	521,674,925.31
小 计	6,666,572,044.05	5,047,126,487.68	5,745,221,270.00	4,396,481,077.67
公司内各业务分部相互抵销	2,410,234,131.49	1,786,956,947.69	2,393,795,777.88	1,786,368,748.90
合 计	4,256,337,912.56	3,260,169,539.99	3,351,425,492.12	2,610,112,328.77

公司向前五名客户销售总额为 1,237,667,832.33 元，占公司本年全部主营业务收入的 29.08%。

主营业务收入本年发生数比上年发生数增加 996,168,372.57 元，增加比例为 30.56%，主要原因为：无锡小天鹅通用电器有限公司本年洗衣机出口销售收入增加较大以及本年合并范围增加所致。

（三十一）主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	3-5%	0.00	3,800.00
城建税	7%	8,183,830.23	6,088,208.25



教育费附加	4%	6,218,990.74	4,707,422.02
其 他		88,650.85	163.68
合 计		14,491,471.82	10,799,593.95

(三十二) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
劳务收入及其他	0.00	0.00	0.00	1,171,237.03	268,775.03	902,462.00
材料半成品销售	225,572,052.29	197,758,205.52	27,813,846.77	70,191,228.36	39,673,931.45	30,517,296.91
租赁业务	5,805,843.69	6,413,408.01	-607,564.32	6,956,846.13	9,201,674.15	-2,244,828.02
物业管理	0.00	0.00	0.00	400,000.00	22,200.00	377,800.00
其他	4,744,600.71	1,787,475.49	2,957,125.25	6,151,440.08	1,539,686.22	4,611,753.86
合 计	236,122,496.69	205,959,089.02	30,163,407.70	84,870,751.60	50,706,266.85	34,164,484.75

(三十三) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	49,352,737.06	44,739,888.63
减：利息收入	15,605,556.20	9,550,531.78
汇兑损失	17,881,608.32	6,926,613.15
减：汇兑收益	1,326,783.68	180,239.55
其 他	1,831,216.82	-257,469.06
合 计	52,133,222.32	41,678,261.39

(三十四) 投资收益：

1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	合 计
		股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益	
短期投资	20,955.36	0.00	0.00	0.00	0.00	20,955.36
长期股权投资	0.00	132,248.00	44,683,673.15	-1,104,965.52	675,120.93	44,386,076.56
合 计	20,955.36	132,248.00	44,683,673.15	-1,104,965.52	675,120.93	44,407,031.92

2、上年发生数：

类 别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	合 计
		股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益	



长期股权投资 0.00 529,138.40 28,112,051.98 -2,525,106.83 -57,801.74 26,058,281.81

3、投资收益本年发生数比上年发生数增加 18,348,750.11 元，增加比例为 70.41%，主要原因为：本年度联营企业按权益法核算计入投资收益较去年增加所致。

（三十五）补贴收入

内 容	本年	上年	本年发生额说明	
	发生数	发生数	批准文件	批准机关
发展专项资金	100,000.00	0.00		
专利补贴收入	0.00	20,000.00		
增值税返还	576,948.70	776,618.38		
税收补贴	0.00	9,020,311.13		
军机退税	0.00	1,012,275.40		
出口贴息款	1,400,000.00	524,802.00	苏财企<2005>108 号	江苏省财政厅
合 计	2,076,948.70	11,354,006.91		

（三十六）营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	2,363,331.20	3,929,436.32
赔偿及罚款收入	979,328.92	1,685,692.59
其 他	1,014,643.23	428,475.70
合 计	4,357,303.35	6,043,604.61

（三十七）营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
防洪保安基金	5,833,000.60	5,073,278.91
粮食及物价调节基金	10,829,152.42	7,912,740.88
处理固定资产损失	375,205.94	152,245.25
赔款罚款支出	685,110.16	2,917,546.83
固定资产减值准备	0.00	179,007.12
无形资产减值准备	1,890,108.25	0.00
非常损失	195,473.76	0.00
其他支出	920,008.02	771,471.99
捐赠支出	130,797.23	110,000.00
合 计	20,858,856.38	17,116,290.98



(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 23,230,981.46 元

项 目	金 额
银行存款利息收入	15,605,556.20
收到补贴收入	1,500,000.00
租赁收入等	6,125,425.26
合计	23,230,981.46

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 631,242,185.36 元

项 目	金 额
营业费用	531,596,893.41
管理费用	53,924,041.41
其他	45,721,250.54
合计	631,242,185.36

(四十) 收到的其他与筹资活动有关的现金 56,749,312.00 元

项 目	金 额
收回贷款质押金	56,749,312.00

■ 六、母公司财务报表主要项目注释(如无特别注明，货币单位均为人民币元)

(一) 应收账款

1、账龄分析

账龄	年 末 数			
	余额	占应收账款总 额的比例	计提比例 (除个别认定外)	坏账准备
1 年以内	333,205,761.40	59.69%	5%	66,023.00
1~2 年	127,491.90	0.01%	10%	12,749.19
2~3 年	1,652,670.31	0.30%	25%	1,652,670.31
3~5 年	0.00	0.00%	60%	0.00
5 年以上	223,278,332.14	40.00%	100%	223,278,332.14
合计	558,264,255.75	100.00%		225,009,774.64

账龄	年 初 数			
----	-------	--	--	--



	占应收账款总		计提比例	坏账准备
	余额	额的比例	(除个别认定外)	
1 年以内	229,948,058.97	50.55%	5%	359,885.63
1~2 年	1,652,670.31	0.36%	10%	295,767.03
2~3 年	0.00	0.00%	25%	0.00
3~5 年	223,308,015.78	49.09%	60%	223,308,015.78
5 年以上	0.00	0.00%	100%	0.00
合计	454,908,745.06	100.00%		223,963,668.44

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 382,721,559.30 元，占应收账款总金额的 68.56%。

3、金额较大已全额计提坏账准备的应收账款：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理 由
福建沙县鑫盛贸易	2,950.00	100%	预计无法收回
黑龙江哈尔滨正阳家电商场	1,507,670.31	100%	预计无法收回
江苏苏州人民商场批发	145,000.00	100%	预计无法收回
山东青州商业大厦	42,000.00	100%	预计无法收回
合 计	1,697,620.31		

4、应收账款中不计提坏账准备的说明：

对应收纳入合并会计报表范围子公司的应收账款未计提坏账准备

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	181,802,803.06
无锡小天鹅进出口有限公司	150,936,548.28

5、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（二）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账龄	年末数			
	占其他应		计提比例	坏账准备
	余额	收款总额的比例	(除个别认定外)	
1 年以内	51,914,710.26	14.03%	5%	776,309.88
1~2 年	37,451,379.56	10.13%	10%	1,782,000.98
2~3 年	35,855,161.63	9.70%	20%	24,715,259.57
3~5 年	171,972,029.50	46.50%	40%	156,326,740.92



5 年以上	72,616,673.48	19.64%	100%	71,798,321.97
合计	369,809,954.43	100%		255,398,633.32

账龄	年初数			
	占其他应			
	收款总额		计提比例	
	余额	的比例	(除个别认定外)	坏账准备
1 年以内	47,115,567.36	13.34%	5%	2,106,556.09
1~2 年	48,661,997.10	13.77%	10%	3,395,794.42
2~3 年	127,604,247.02	36.12%	20%	116,480,782.07
3~5 年	129,904,218.60	36.77%	40%	113,422,703.77
5 年以上	0.00	0.00%		0.00
合计	353,286,030.08	100%		235,405,836.35

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 16,523,924.35 元，占其他应收款总金额的比例为 4.68%。

3、金额较大的全额计提坏账准备的说明：

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	44,344,202.81	100%	工商已注销,估计难以收回
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	21,707,997.30	100%	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%	估计难以收回
长春罗兰电器公司	12,735,685.32	100%	估计难以收回
个人借款	11,843,860.74	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
其他	2,820,621.25	100%	估计难以收回

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.68	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,344,202.81	往来款
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	21,707,997.30	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
无锡小天鹅陶瓷有限责任公司	12,982,659.37	往来款
长春罗兰电器有限公司	12,735,685.32	往来款



5、年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	610,095,931.75	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	年末账面 余额	减值准备	年初账面 余额
金山开发建设股份有 限公司（600679）	限售流通股	17,160	<1%	60,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00
交通银行	法人股	1,403,100	<1%	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
无锡市商业银行	法人股	1,572,890	<1%	1,100,000.00	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00
江苏宁沪高速公路股 份有限公司（600377）	限售流通股	1,100,000	<1%	1,980,000.00	1,980,000.00	0.00	1,980,000.00
合肥百货大楼股份有 限公司（000417）	限售流通股	255,641	<1%	180,000.00	180,000.00	0.00	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	0.00	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	0.00	150,000.00
武汉武商集团股份有 限公司（000501）	限售流通股	130,878	<1%	135,400.00	135,400.00	0.00	135,400.00
武汉中百集团股份有 限公司（000759）	限售流通股	93,504	<1%	100,300.00	100,300.00	0.00	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	0.00	100,300.00
银泰控股股份有限公 司（600683）	限售流通股	70,000	<1%	209,680.00	209,680.00	0.00	209,680.00
合 计				5,619,980.00	5,619,980.00	0.00	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 减额	年末账面余额
恒泰保险经纪有限公司	---	3.33%	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
东芝洗衣机（无锡）有限公司	2003-2013	18.47%	343,838.35	0.00	343,838.35
合 计			1,343,838.35	0.00	1,343,838.35



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	本年权益增减额							年末余额		
			年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	其他	初始投资	累计增减	合计
江苏小天鹅营销有限责任公司	2001-2021	99.54%	28,465,929.35	-3,063,199.98	0.00	-3,063,199.98	0.00	0.00	0.00	9,945,000.00	15,457,729.37	25,402,729.37
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1997-2017	51.00%	31,515,306.10	-2,386,693.74	0.00	-3,868,140.06	0.00	0.00	1,481,446.32	11,417,992.76	17,710,619.60	29,128,612.36
无锡市小天鹅广告公司	---	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00
小天鹅房产管理投资有限公司	1995-2005	92.10%	54,218,322.15	4,078,745.71	0.00	3,019,280.73	0.00	0.00	1,059,464.98	19,310,100.00	38,986,967.86	58,297,067.86
无锡飞猫电子有限公司	2003-2013	51.00%	22,513,228.23	1,990,766.14	0.00	5,192,952.69	0.00	-3,256,261.28	54,074.73	7,598,469.60	16,905,524.77	24,503,994.37
无锡小天鹅进出口有限公司	2001-2007	88.46%	53,321,690.97	-10,166,141.37	0.00	-9,873,481.65	-292,659.72	0.00	0.00	22,500,000.00	20,655,549.60	43,155,549.60
无锡小天鹅华印电器有限公司	1997-2027	75.00%	43,357,421.13	672,342.66	0.00	672,342.66	0.00	0.00	0.00	37,313,630.00	6,716,133.79	44,029,763.79
无锡小天鹅苏派漆机械有限公司	1998-2048	75.00%	2,737,574.32	-2,737,574.32	0.00	-2,737,574.32	0.00	0.00	0.00	37,259,587.50	-37,259,587.50	0.00
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	1999-2049	75.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,840,000.00	-24,840,000.00	0.00
无锡小天鹅精密铸造有限公司	1998-2048	75.00%	40,737,421.45	-13,639,565.24	0.00	-13,639,565.24	0.00	0.00	0.00	36,013,440.00	-8,915,583.79	27,097,856.21
无锡小天鹅通用电器有限公司	2004-2014	95.00%	13,046,846.54	31,049,120.49	0.00	31,049,120.49	0.00	0.00	0.00	26,600,000.00	17,495,967.03	44,095,967.03
小天鹅（荆州）电器有限公司	无期限	51.00%	0.00	77,072,269.13	44,594,267.90	798,074.93	-812,305.80	0.00	32,492,232.10	77,086,500.00	-14,230.87	77,072,269.13
小天鹅柏莱玛工业有限公司	1994-2005	100.00%	5,800,896.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,800,896.00	0.00	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	1996-2007	51.00%	4,224,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,224,744.00	0.00	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发公司	---	100.00%	4,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,150,000.00	0.00	4,150,000.00
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	-2,975,323.03	0.00	-2,975,323.03	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	-3,753,862.48	3,246,137.52
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000-2005	95.00%	28,067,890.73	-28,067,890.73	-28,067,890.73	0.00	0.00	0.00	0.00	28,500,000.00	-28,500,000.00	0.00
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1999-2019	90.00%	2,959,194.88	138,438.88	0.00	138,438.88	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	397,633.76	3,097,633.76
无锡小天鹅销售有限公司	---	95.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00	-9,500,000.00	0.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	---	75.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	---	90.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	0.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	2004-2024	95.00%	55,447,571.20	-55,447,571.20	-55,447,571.20	0.00	0.00	0.00	0.00	57,950,000.00	-57,950,000.00	0.00
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	2006-2016	90.00%	0.00	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
合计			396,785,497.60	1,017,723.40	-34,421,194.03	4,712,926.10	-1,104,965.52	-3,256,261.28	35,087,218.13	454,710,359.86	-56,907,138.86	397,803,221.00

C. 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	本年权益增减额						年末余额		
			年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
无锡利帆达电器有限公司	1992-2012	42.46%	9,413,389.94	230,296.72	0.00	470,370.17	-240,073.45	6,212,191.76	3,431,494.90	9,643,686.66	
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,302,518.12	12,257,345.58	0.00	48,142,111.55	-35,884,765.97	97,482,661.00	48,077,202.70	145,559,863.70	
广州安泰达物流有限公司	2001-2031	20.00%	3,556,238.77	561,882.60	0.00	555,726.62	0.00	2,000,000.00	2,118,121.37	4,118,121.37	
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,557,879.01	-2,557,879.01	0.00	-2,557,879.01	0.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	0.00	
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	28,330,810.01	-6,801,572.49	0.00	-6,801,572.49	0.00	71,879,371.20	-50,350,133.68	21,529,237.52	
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,035,531.43	-43,035,531.43	0.00	
无锡意黛喜家用电器有限公司		30.00%	28,684,313.05	-4,206,329.90	0.00	-4,206,329.90	0.00	28,684,313.05	-4,206,329.90	24,477,983.15	
合计			205,845,148.90	-522,412.48	0.00	35,602,426.94	-36,124,839.42	251,794,068.44	-46,471,332.02	205,328,892.40	

D. 其中：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	年初余额	本年摊销额	年末余额
小天鹅荆州电器有限公司	32,492,232.10	溢价收购	10年	32,492,232.10	812,315.80	31,679,926.30
无锡小天鹅进出口有限公司	877,979.15	溢价投入	3年	585,319.43	292,659.72	292,659.71
合计	33,370,211.25			33,077,551.53	1,104,975.52	31,972,586.01



3、长期投资减值准备

	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
被投资单位名称				
小天鹅帕莱玛工业有限公司	5,800,896.00	0.00	0.00	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	4,224,744.00	0.00	0.00	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发有限公司	4,150,000.00	0.00	0.00	4,150,000.00
合 计	14,175,640.00	0.00	0.00	14,175,640.00

(四) 主营业务收入及主营业务成本:

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工业	1,691,755,652.27	1,502,972,456.20	1,572,865,522.65	1,436,172,682.99

(五) 投资收益:

1、本年发生数:

类 别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益		
长期股权投资	0.00	0.00	132,248.00	40,315,353.04	-1,104,965.52	806,827.71	0.00	40,149,463.23

2、上年发生数:

类 别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益		
长期股权投资	0.00	0.00	529,138.40	28,849,657.17	-2,525,106.83	-57,801.84	0.00	26,795,886.90

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
无锡市国联发展(集团)有限公司	无锡市	从事资本、资产经营; 代理投资、投资咨询及 投资服务	控制母公司	有限公司	王锡林
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	王锡林

(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
江苏小天鹅集团有限公司	38,797.76	0.00	0.00	38,797.76
江苏小天鹅营销有限责任公司	41,950.00	0.00	0.00	41,950.00
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,480.00	0.00	0.00	1,480.00
无锡市小天鹅广告公司	100.00	0.00	0.00	100.00
小天鹅房产管理投资有限公司	2,096.61	0.00	0.00	2,096.61
无锡飞翎电子有限公司	362.46 万美元	0.00	0.00	362.46 万美元
无锡小天鹅进出口有限公司	6,500.00	0.00	0.00	6,500.00
无锡小天鹅华印电器有限公司	600 万美元	0.00	0.00	600 万美元
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	600 万美元	0.00	0.00	600 万美元
无锡小天鹅清洁设备有限公司	400 万美元	0.00	0.00	400 万美元
无锡小天鹅精密铸造有限公司	580 万美元	0.00	0.00	580 万美元
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,800.00	0.00	0.00	2,800.00
小天鹅（荆州）电器有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100 万美元	0.00	0.00	100 万美元
密达奇小天鹅工业有限公司	100 万美元	0.00	0.00	100 万美元
小天鹅美国技术开发公司	50 万美元	0.00	0.00	50 万美元
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
无锡小天鹅陶瓷有限公司	300.00	0.00	0.00	300.00
无锡小天鹅销售有限公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	6,100.00	0.00	6,100.00	0.00
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	0.00	500.00	0.00	500.00
荆州惠君逸居置业有限公司	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
荆州电子有限公司	0.00	200.00	0.00	200.00

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	0.00	0.00	1,688.29	4.63	8,474.60	23.21



江苏小天鹅营销有限责任公司	41,794.79	99.63%	0.00	0.00	0.00	0.00	41,794.79	99.63%
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,141.80	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,141.80	51.00
无锡市小天鹅广告公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00
小天鹅房产管理投资有限公司	1,931.01	92.10	0.00	0.00	0.00	0.00	1,931.01	92.10
无锡飞翎电子有限公司	1,530.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,530.00	51.00
无锡小天鹅进出口有限公司	5,750.00	88.46	0.00	0.00	0.00	0.00	5,750.00	88.46
无锡小天鹅华印电器有限公司	3,731.36	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	3,725.96	75.00
无锡小天鹅清洁设备有限公司	2,484.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,484.00	75.00
无锡小天鹅精密铸造有限公司	3,601.34	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,601.34	75.00
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,660.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,660.00	95.00
小天鹅（荆州）电器有限公司	0.00	0.00	2,550.00	51.00	0.00	0.00	2,550.00	51.00
小天鹅帕莱玛工业有限公司	580.09	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	580.09	100.00
密达奇小天鹅工业有限公司	422.47	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422.47	51.00
小天鹅美国技术开发公司	415.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	70.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2,850.00	95.00	0.00	0.00	2,850.00	95.00	0.00	0.00
无锡小天鹅陶瓷有限公司	270.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	90.00
无锡小天鹅销售有限公司	950.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	950.00	95.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	1,500.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	75.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	450.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	90.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	5,795.00	95.00	0.00	0.00	5,795.00	95.00	0.00	0.00
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	0.00	0.00	500.00	100.00	0.00	0.00	500.00	100.00
荆州惠君逸居置业有限公司	0.00	0.00	1,000.00	100.00	0.00	0.00	1,000.00	100.00
荆州电子有限公司	0.00	0.00	102.00	51.00	0.00	0.00	102.00	51.00

（二）不存在控制关系的关联方情况：

企 业 名 称

博西威家用电器有限公司

广州安泰达物流有限公司

无锡小天鹅移动通信有限公司

东芝洗衣机(无锡)有限公司

江苏富天江电子电器有限公司

无锡松下冷机有限公司

无锡松下压缩机有限公司

无锡意黛喜家用电器有限公司

与本公司关系

联营公司

联营公司

联营公司

联营公司

联营公司

联营公司

联营公司

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）电子有限公司	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（日本）有限公司	同一母公司
小天鹅（香港）有限公司	同一母公司

（三）关联方交易（单位：人民币元）：

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

2、向关联方采购货物：

（1）交易规模：

企业名称	本 年 度	上 年 度
	金额（万元）	金额（万元）
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	12,109.65	13,248.76
小天鹅(荆州)电子有限公司	3.95	0.00
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	254.33	1,845.64
无锡小天鹅洗碗机有限公司	0.00	166.56
无锡小天鹅家用电器有限公司	3,493.84	1,311.20
无锡松下压缩机有限公司	265.30	0.00
无锡松下冷机有限公司	523.27	692.25
宁波小天鹅电器有限公司	0.00	16,475.97
无锡小天鹅干衣机有限公司	21.91	19.57
无锡小天鹅中央空调有限公司	221.56	19.24
无锡小天鹅陶瓷有限公司	22.60	2.38
宁波新乐电器有限公司	13,121.38	1,021.92
江苏富天江电子电器有限公司	0.00	188.39
合计	30,037.79	34,991.88

（2）采购价格的确定依据：参考市场价格定价。

3、向关联方销售货物：



(1) 交易规模:

企业名称	本 年 度	上 年 度
	金额 (万元)	金额 (万元)
无锡松下压缩机有限公司	266.84	494.72
无锡松下冷机有限公司	1,063.30	2,183.06
博西威家用电器有限公司	0.00	229.12
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	0.00	236.92
无锡小天鹅家用电器有限公司	425.63	814.50
无锡小天鹅中央空调电器有限公司	43.43	184.96
东芝洗衣机(无锡)有限公司	0.00	118.67
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,321.49	2,017.17
宁波小天鹅电器有限公司	0.00	0.41
无锡小天鹅干衣机有限公司	8.11	0.00
小天鹅(香港)公司	1,082.55	531.97
小天鹅(日本)有限公司	54.84	2.94
江苏富天江电子电器有限公司	0.00	3,193.28
合计	4,284.14	10,007.72

(2) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理: 参考市场价格定价。

4、关联方往来款项余额:

项 目	金额 (万元)	
	本年末	上年末
应收账款:		
博西威家用电器有限公司	0.03	0.03
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	80.00	80.00
江苏小天鹅集团有限公司	102.12	102.12
小天鹅美国技术开发有限公司	45.92	47.45
密达奇小天鹅工业有限公司	0.00	1,406.83
无锡松下压缩机有限公司	0.00	97.60
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	33.86	33.86
无锡小天鹅干衣机有限公司	179.42	184.78
无锡小天鹅家用电器有限公司	937.38	1,049.60
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	109.66	109.66
无锡小天鹅销售有限公司	1.50	1.50



无锡小天鹅中央空调有限公司	280.32	357.14
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,194.31	1,295.27
无锡松下冷机有限公司	159.16	758.40
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,136.66	1,182.45
无锡松下冷机压缩机有限公司	6.31	5.81
宁波小天鹅电器有限公司	0.00	0.57
宁波新乐电器有限公司	170.28	326.07
小天鹅(香港)有限公司	1,084.33	500.68
江苏富天江电子电器有限公司	923.71	586.24

预付账款:

武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	0.00	1,895.18
无锡市小天鹅干衣机有限公司	0.16	227.14
江苏小天鹅集团有限公司	0.00	41.40
无锡小天鹅家用电器有限公司	0.00	373.43
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	55.39	2,325.05
无锡小天鹅意黛喜家用电器有限公司	0.15	0.15

应收票据:

无锡小天鹅中央空调有限公司	0.00	109.00
无锡小天鹅家用电器有限公司	0.00	890.00
江苏小天鹅集团有限公司	0.00	5,600.00
宁波新乐电器有限公司	0.00	30.00

其他应收款:

无锡小天鹅中央空调有限公司	0.00	296.97
无锡小天鹅制冷电器有限公司	4,434.42	4,435.22
无锡小天鹅运输有限公司	7.69	7.69
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	0.00	0.00
无锡小天鹅天爱电器有限公司	2,117.76	2,117.76
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1,298.27	1,111.14
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	9,286.16	9,286.16
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	0.00	0.00
无锡小天鹅家用电器有限公司	0.01	57.11



无锡小天鹅干衣机有限公司	122.06	850.14
无锡利帆达电器有限公司	0.00	823.29
江苏小天鹅集团有限公司	0.30	69.93
东芝洗衣机(无锡)有限公司	0.00	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	5.75	26.88
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	0.00	199.09
无锡小天鹅实业有限公司	0.00	300.00
无锡意黛喜家用电器有限公司	267.35	192.93
江苏富天江电子电器有限公司	0.00	153,382.50
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	2,170.80	---

应付账款:

小天鹅(荆州)三金电器有限公司	3,472.63	616.78
小天鹅(荆州)电子有限公司	3.95	0.00
无锡小天鹅制冷电器有限公司	159.31	159.31
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	51.67	125.80
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	0.00	13.45
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	61.52	195.65
无锡小天鹅家用电器有限公司	2.36	230.89
广州安泰达物流有限公司	0.00	13.62
宁波小天鹅电器有限公司	0.00	1,912.82
宁波新乐电器有限公司	3,627.69	393.26
无锡小天鹅陶瓷有限公司	2.53	2.79
无锡小天鹅中央空调有限公司	0.00	65.16
山东小鸭集团进出口贸易有限公司	0.00	33.72
无锡市小天鹅干衣机有限公司	122.06	0.80
江苏富天江电子电器有限公司	84.54	84.54
江苏小天鹅集团有限公司	286.59	5.93

应付票据:

无锡小天鹅家用电器有限公司	430.00	0.00
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	0.00	53.50
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	140.00	490.00



宁波小天鹅电器有限公司	0.00	800.00
宁波新乐电器有限公司	0.00	100.00
江苏富天江电子电器有限公司	0.00	300.00

其他应付款:

无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	0.00	2,000.00
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	0.00	5,836.59
江苏小天鹅集团有限公司	12.88	7.86
南京斯威特集团有限公司	0.00	160.36

预收账款:

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	0.00	0.86
无锡松下冷机有限公司	21.70	12.80
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1.80	0.00

5、其他关联方交易事项:

(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 年度公司向集团公司支付代理费 6,492,600.00 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》、《设备租用协议》和《汽车租赁协议》, 本年度公司向无锡意黛喜家用电器有限公司收取租赁费 5,294,574.00 元。

(3) 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, 2005 年度共向上述公司分配水电费 6,417,944.98 元。

(4) 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 43,690,778.21 元。

(5) 根据江苏小天鹅集团有限公司与公司签定的《资产转让协议》, 江苏小天鹅集团有限公司将其拥有的位于无锡市长江南路 18 号 74#—B、76#地块的土地使用权(土地面积为 237,100.80 平方米)以及工业厂房(建筑面积为 24,915.50 平方米)转让给无锡小天鹅股份有限公司, 转让价格为人民币 153,833,000.00 元, 其中土地使用权为 115,050,800.00 元, 房屋建筑物为 38,782,200.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日公司已办妥土地使用权证过户手续, 房屋产权证过户手续尚在办理中。

(6) 根据公司 2005 年度股东大会决议, 公司收购江苏小天鹅集团持有的小天鹅(荆州)电器有限公司 51%的股权, 转让价为 7,708.65 万元。

(6) 江苏小天鹅集团有限公司为无锡小天鹅股份有限公司及其子公司担保情况

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	2007.4.24
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.1.26
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.3.22
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2007.3.19
无锡小天鹅股份有限公司	11,000,000.00	2007.3.9
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.8.15



无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.4.7
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.7.14
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.8.5
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.1.19
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.1.19
无锡小天鹅股份有限公司	13,000,000.00	2007.1.20
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2007.4.29
无锡小天鹅股份有限公司	18,000,000.00	2007.3.15
无锡小天鹅股份有限公司	20,000,000.00	2007.3.30
无锡小天鹅股份有限公司	5,000,000.00	2007.1.19
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2007.10.9
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2007.8.28
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2007.9.6
无锡小天鹅进出口有限责任公司	30,000,000.00	2007.1.27
合计	286,000,000.00	

(7) 无锡市国联发展（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	32,000,000.00	2007.12.25

6、为关联方提供担保情况：

详见附注八。

7、关联方资产抵押情况：

详见附注九（二）

八、或有事项：

（一）未决诉讼：

根据小天鹅（荆州）电器有限公司与小天鹅（荆州）房地产开发有限公司签订的《国有土地使用权出让合同》，小天鹅（荆州）电器有限公司将位于荆州市沙市区武德路以及江津西路的两处土地使用权（土地面积为 112,328.25 平方米）转让给小天鹅（荆州）房地产开发有限公司。转让价格为人民币 72,146,000.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日小天鹅（荆州）房地产开发有限公司已支付价款人民币 40,000,000.00 元。小天鹅（荆州）电器有限公司于 2006 年 10 月 17 日依法向荆州市中级人民法院提起了诉讼，要求小天鹅（荆州）房地产开发有限公司立即支付土地转让款等共计人民币 37,652,000.00 元。截止报告日，此案正在诉讼程序中，法院已依法查封和冻结了位于江津西路的土地及地上建筑物。

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

被担保公司	担保金额 (万元)	担保期限	担保业务种类
-------	--------------	------	--------



江苏小天鹅营销有限责任公司	750.00	2006.07.17 至 2007.01.17	承兑汇票
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,000.00	2006.12.27 至 2007.06.27	承兑汇票
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,000.00	2006.08.28 至 2007.02.28	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	340.00	2006.11.30 至 2007.09.28	贷款
无锡飞翎电子有限公司	270.00	2006.11.23 至 2007.09.21	贷款
无锡飞翎电子有限公司	190.00	2006.10.25 至 2007.08.24	贷款
无锡飞翎电子有限公司	500.00	2006.11.27 至 2007.11.26	贷款
无锡飞翎电子有限公司	500.00	2006.06.21 至 2007.06.20	贷款
无锡飞翎电子有限公司	500.00	2006.08.30 至 2007.02.24	贷款
无锡飞翎电子有限公司	250.00	2006.09.21 至 2007.08.21	贷款
无锡飞翎电子有限公司	250.00	2006.09.22 至 2007.03.22	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	250.00	2006.08.03 至 2007.02.03	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	500.00	2006.11.16 至 2007.05.16	承兑汇票
无锡利帆达电器有限公司	200.00	2006.04.05 至 2007.03.01	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	200.00	2006.06.06 至 2007.04.05	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	100.00	2006.09.08 至 2007.03.07	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	200.00	2006.08.24 至 2007.08.18	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	1,000.00	2006.07.11 至 2007.07.11	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	1,000.00	2006.06.15 至 2007.04.15	贷款



无锡小天鹅进出口有限责任公司	1,000.00	2006.09.27 至	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	1,000.00	2007.03.27 2006.08.30 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	450.00	2007.02.28 2006.03.15 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500.00	2007.01.15 2006.10.19 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500.00	2007.06.18 2006.06.22 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400.00	2007.05.18 2006.09.29 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400.00	2007.04.25 2006.03.24 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	300.00	2007.01.19 2006.06.20 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400.00	2007.04.12 2006.10.16 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	550.00	2007.04.16 2006.06.09 至	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500.00	2007.06.08 2006.08.29 至	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	300.00	2007.01.10 2006.03.07 至	贷款
无锡小天鹅通用电器有限公司	500.00	2007.02.07 2006.04.10 至	贷款
无锡小天鹅三江电器制造有限公司	1,000.00	2007.04.10 2006.09.12 至	贷款
无锡小天鹅三江电器制造有限公司	2,000.00	2007.09.10 2006.12.29 至	贷款
		2007.12.28	
人民币担保合计	18,800.00		
无锡小天鹅通用电器有限公司	8.19	2006.11.20 至	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	7.19	2007.03.04 2006.11.29 至	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	7.19	2007.01.03 2006.12.08 至	信用证
		2007.01.13	



无锡小天鹅通用电器有限公司	5.43	2006.12.22 至 2007.02.04	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	7.19	2006.12.22 至 2007.01.21	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	8.19	2006.11.20 至 2007.03.04	信用证
美元担保合计	43.38		
折合人民币	338.74		
无锡小天鹅通用电器有限公司	2.46	2006.09.20 至 2007.01.02	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	2.46	2006.09.26 至 2007.01.06	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	2.46	2006.10.17 至 2007.01.24	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	3.33	2006.11.20 至 2007.01.02	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	4.64	2006.11.20 至 2007.01.21	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	1.86	2006.11.28 至 2007.02.27	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	1.86	2006.11.28 至 2007.02.27	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	8.19	2006.11.20 至 2007.03.04	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	8.19	2006.11.20 至 2007.03.04	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	3.33	2006.11.29 至 2007.03.20	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	2.13	2006.12.08 至 2007.01.13	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	1.86	2006.12.18 至 2007.03.20	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	4.64	2006.12.18 至 2007.02.14	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	3.33	2006.12.30 至 2007.04.08	信用证
欧元担保合计	50.74		
折合人民币	520.92		

**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 271,132,000.00 元作为银行承兑汇票保证金,人民币 2,067,239.86 元作为信用证开证保证金。

2、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管理投资有限公司欠款 754.65 万元的抵押物。

3、小天鹅(荆州)电器有限公司以固定资产原价为 38,989,958.68 元作抵押向银行借款人民币 780 万元。

十、资产负债表日后事项：

根据公司第五届第八次董事会决议，2006 年度利润分配预案为：以公司 2006 年末总股本 365,103,840 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共派发现金红利 5,476,557.60 元。

十一、其他事项说明：

(一) 公司于 2006 年 8 月 7 日完成了《股权分置改革方案》：以方案实施股份变更登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得非流通股股东支付的 2.5 股对价股份。全体非流通股股东共计支付 1,800 万股股份对价，非流通股股东以此获得上市流通权。

(二) 根据无锡市仲裁委员会(2006)锡仲裁字第 245、246 号裁决书，将南京斯威特集团有限公司和西安通邮科技投资有限公司持有江苏小天鹅集团有限公司的股权返还无锡市国有资产监督管理委员会。无锡市国有资产监督管理委员会以锡国资发(2006)159 号文件“关于委托无锡市国联发展(集团)有限公司对江苏小天鹅集团有限公司行使权利的通知”，无锡市国有资产监督管理委员会委托无锡市国联发展(集团)有限公司行使其对江苏小天鹅集团有限公司的相应权利。无锡市国联发展(集团)有限公司为无锡小天鹅股份有限公司实际控制人。

十二、本年度非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

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	2,446,364.42
(二) 各种形式的政府补贴	765,000.00
(三) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损益除外	20,955.36
(四) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-163,272.68
(五) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,405,290.44



(六) 减：所得税影响额	39,114.67
合 计	5,435,222.87

上列数据已扣除少数股东收益因素。

十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司董事会于 2007 年 4 月 16 日批准报出。



关于无锡小天鹅股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

信会师报字（2007）第 11079 号

无锡小天鹅股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的无锡小天鹅股份有限公司（以下简称小天鹅公司）新旧会计准则合并股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是小天鹅公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇〇七年四月十六日

**重要提示:**

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则合并股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

无锡小天鹅股份有限公司

二〇〇七年四月十六日



无锡小天鹅股份有限公司 新旧会计准则合并股东权益差异调节表

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,187,069,743.97
长期股权投资差额	-31,972,586.01
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-31,972,586.01
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	52,164,746.21
少数股东权益	127,376,477.24
其他	25,988.39
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,334,664,369.80

法定代表人：万冠清

主管会计机构负责人：汤兴良

会计机构负责人：马玉祥

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分



无锡小天鹅股份有限公司 新旧会计准则合并股东权益差异调节表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。



三、主要合并项目附注（单位人民币元）

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 16 日出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字（2007）第 11078 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、2006 年 12 月 31 日帐面有长期股权投资差额-31,972,586.01 元，其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额-31,972,586.01 元、应减少母公司所有者权益-31,972,586.01 元。

3、所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的相关规定，公司下列情况应计算递延所得税资产或递延所得税负债。(1) 按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备，由此产生递延所得税资产 61,085,113.04 元；(2) 因长期股权投资差额摊销增加递延所得税资产 461,216.33 元；上述(1)、(2) 原因将增加所得税资产 61,546,329.37 元，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，估计未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，实际确认的递延所得税资产为 52,164,746.21 元，将增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 52,164,746.21 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 47,054,300.01 元、归属于少数股东的权益增加 5,110,446.20 元。

4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 127,376,477.24 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加了 2007 年 1 月 1 日股东权益 127,376,477.24 元。

5、其他

本年未纳入合并范围的子公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 25,988.39 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加了 2007 年 1 月 1 日股东权益 25,988.39 元；



第十一节、备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告；
- 二、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；
- 三、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并签章的审计报告原件；
- 四、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

二零零七年四月十六日