

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



2005年度报告

无锡小天鹅股份有限公司

2005 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	5
第三节、 股本变动及股东情况	8
第四节、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节、 公司治理结构	16
第六节、 股东大会情况简介	18
第七节、 董事会报告	20
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	35

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。

副董事长顾群女士因事繁忙未出席本次董事会，委托董事长李石生先生行使表决权。

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本公司出具了无保留审计意见的审计报告。

公司董事长李石生先生、董事总经理柴新建先生、财务总监卞杨林先生声明：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: | 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: | securities@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: | 2000 年 12 月 28 日 |
| 公司注册登记地点: | 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 |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称: | 上海立信长江会计师事务所有限公司 |
| 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	42,352,335.29
净利润	40,101,475.96
扣除非经常性损益后的净利润	13,566,053.83
主营业务利润	639,257,617.27
其他业务利润	34,164,484.75
营业利润	16,012,733.04
投资收益	26,058,281.71
补贴收入	11,354,006.91
营业外收支净额	-11,072,686.37
经营活动产生的现金流量净额	65,829,110.94
现金及现金等价物净增加额	33,538,460.05

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	3,738,332.93
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	759,206.55
（三）各种形式的政府补贴	5,072,384.44
（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	-1,912,714.72
（五）以前年度已经计提各项减值准备的转回	18,233,844.05
（六）所得税影响额	-644,368.88
合 计	26,535,422.13

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	40,101,475.96	31,477,337.12
差异说明	职工奖励及福利基金:	-982,281.00
	未确认投资损失:	-13,364,079.00
	增加附属公司投资而产生的投资差异:	360,034.00
	开办费撤消:	4,382,423.16
	直接计入损益的准备:	979,764.00

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	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	3,260,169,539.99	2,422,932,739.43	2,901,320,283.34
利润总额	42,352,335.29	48,578,464.57	62,235,110.63
净利润	40,101,475.96	39,036,607.58	35,990,311.11
总资产	3,439,301,209.52	3,117,214,816.88	3,079,063,440.49
股东权益(不含少数股东权益)	1,168,622,884.20	1,141,820,628.36	1,106,830,465.42
每股收益	0.1098	0.1069	0.0986
每股净资产	3.2008	3.1274	3.0315
调整后的每股净资产	3.1069	3.0209	2.9092
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1803	-0.4912	0.5244
净资产收益率(%)	3.43	3.42	3.25
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	1.16	1.22	0.94

净资产收益率及每股收益指标结构分析

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	54.70	55.34	1.75	1.75
营业利润	1.37	1.39	0.04	0.04
净利润	3.43	3.47	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	1.16	1.17	0.04	0.04

三、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	809,727,876.07	147,950,127.23	-177,453,616.21	-3,507,598.73	1,141,820,628.36
期初调整数			0	0	0	0
调整后期初数	365,103,840	809,727,876.07	147,950,127.23	-177,453,616.21	-3,507,598.73	1,141,820,628.36
本期增加		1,047,139.43	6,136,808.89	148,549,892.27	-13,364,078.62	142,369,761.97
本期减少		108,448,416.31		7,119,089.82		115,567,506.13
期 末 数	365,103,840	702,326,599.19	154,086,936.12	-36,022,813.76	-16,871,677.35	1,168,622,884.20

未分配利润变动原因：

加：本年净利润	40,101,475.96
其它转入	108,448,416.31
减：提取法定盈余公积	5,174,312.78
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	962,496.11
提取职工奖励基金	982,280.93



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、未上市流通股份	165,746,592	45.40%					0	165,746,592	45.40%
1、发起人股份	109,622,592	30.03%					0	109,622,592	30.03%
其中：									
国家持有股份	0	0.00%					0	0	0.00%
境内法人持有股份	109,622,592	30.03%					0	109,622,592	30.03%
境外法人持有股份	0	0.00%					0	0	0.00%
其他	0	0.00%					0	0	0.00%
2、募集法人股份	56,124,000	15.37%					0	56,124,000	15.37%
3、内部职工股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、优先股或其他	0	0.00%					0	0	0.00%
二、已上市流通股份	199,357,248	54.60%					0	199,357,248	54.60%
1、人民币普通股	72,000,000	19.72%					0	72,000,000	19.72%
2、境内上市的外资股	127,357,248	34.88%					0	127,357,248	34.88%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	365,103,840	100.00%					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) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动；
- (3) 公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、截止 2005 年 12 月 31 日公司股东总数为 59,782 户，其中 A 股股东 42,610 户，B 股股东 17,172 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	0	101,628,864	27.84	未流通		法人股
大中华发展有限公司	0	26,014,349	7.13	已流通		流通 B 股



无锡市工业发展基金	0	16,496,640	4.52	未流通		国有股
无锡城镇集体工业联社	0	7,993,728	2.19	未流通		法人股
南方证券有限公司	0	7,570,900	2.07	未流通	7,570,900	法人股
西安万国房地产开发有限责任公司	0	4,800,000	1.31	未流通		法人股
陈绍明	1,146,661	2,789,820		已流通		流通 B 股
沈阳联亚实业发展公司	0	2,160,000	0.59	未流通		法人股
北京联诚投资咨询有限公司	0	1,664,700	0.39	部分流通		法人股: 1,440,000 流通股: 224,700
中国建行大连信托投资股份公司	0	1,440,000	0.39	未流通		法人股

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。

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: 朱德坤

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:

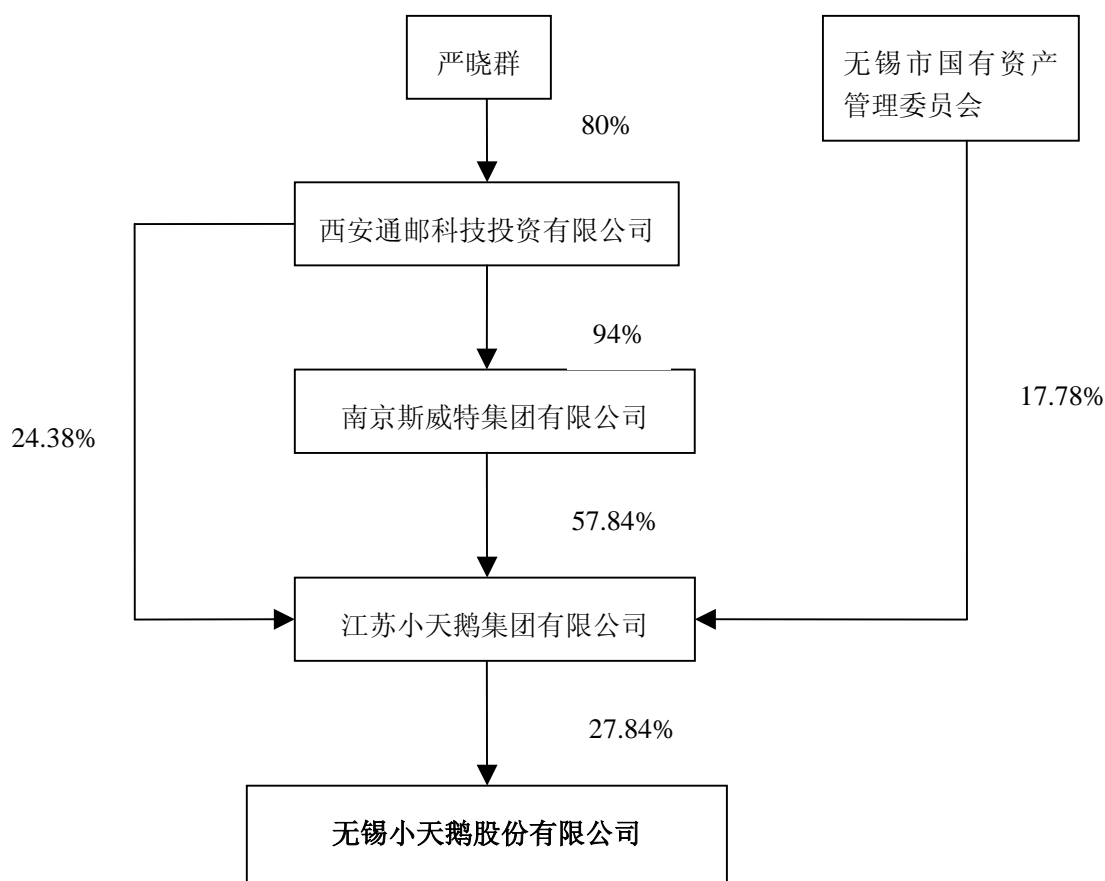
姓名: 严晓群

国籍: 中华人民共和国 (未取得其他国家或地区居留权)

最近五年任职情况: 南京斯威特集团执行总裁

3) 报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变化。

4) 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:



5) 期后事项:

2006 年 3 月 4 日本公司接到控股股东江苏小天鹅集团有限公司关于股权变更的通知，南京斯威特集团有限公司将其持有的江苏小天鹅集团有限公司 30%的股权转让给中信信托投资有限责任公司，但公司实际控制人未发生变化，具体情况详见于 2006 年 3 月 7 日披露的公司公告。

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
陈绍明	2,789,820	流通 B 股
景博证券投资基金	1,144,211	流通 A 股
黄映辉	933,300	流通 B 股

ABN AMRO BANK NV	517,603	流通 B 股
上海香港万国证券	517,386	流通 B 股
李明	499,200	流通 B 股
YEUNG YUK HONG	463,109	流通 B 股
方静文	444,900	流通 B 股
王公林	412,700	流通 B 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
李石生	董事长	男	52	2004. 04-2006. 07			
顾群	副董事长	女	43	2004. 04-2006. 07			
柴新建	董事、总经理	男	43	2004. 04-2006. 07			
梁秉聪	董事	男	50	2004. 06-2006. 07			
李国栋	董事	男	58	2003. 07-2006. 07			
彭周鸿	董事	男	49	2003. 07-2006. 07			
吕巍	独立董事	男	43	2003. 07-2006. 07			
杨家骅	独立董事	男	70	2003. 07-2006. 07			
张爱民	独立董事	男	41	2003. 07-2006. 07			
陈燕蒙	监事会主席	女	61	2004. 12-2006. 07			
张志正	监事	男	59	2003. 07-2006. 07	24000	24000	
马骏	监事	男	35	2003. 07-2006. 07			
李宏	副总	男	43	2003. 07-2006. 07			
毛志良	副总	男	49	2003. 07-2006. 07			
卞杨林	财务总监	男	45	2004. 09-2006. 07			
过祖伟	董秘	男	29	2005. 06-2006. 07			

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
李石生	江苏小天鹅集团有限公司	副董事长兼副 总裁	2003年9月1日 至 今	否
顾群	江苏小天鹅集团有限公司	副总裁	2003年9月1日 至 今	否
陈燕蒙	江苏小天鹅集团有限公司	总裁助理	2003年1月1日 至 今	是
李国栋	无锡市工业发展基金	经营部经理	1998年6月1日 至 今	是
彭周鸿	南方证券有限公司	内核部总经理	1993年10月1日 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：

董事长：

李石生，男，汉族，52岁，大学学历，现任本公司董事长，兼任江苏小天鹅集团有限公司副董事长、常务副总裁。曾任交通部镇江船用主机厂技术员、水电部南京线路器材厂二厂厂长、南京斯威特集团南京管理总部执行总裁。

副董事长：

顾群，女，汉族，43岁，大学学历，现任本公司副董事长，兼任江苏小天鹅集团有限公司副总裁。曾任南京市农行城北支行计财科科长、南京市农行国际业务部副处长、南京口岸进出口有限公司总经理。

董事、总经理：

柴新建，男，汉族，43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。

董事：

梁秉聪，男，50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、英资泰莱太古有限公司行政总裁。

彭周鸿，男，汉族，49岁，工商管理硕士，现任南方证券股份有限公司内核部总经理。曾任上海新兰德证券投资咨询顾问公司主任研究员、南方证券股份有限公司投资银行部副总经理。

李国栋，男，汉族，58岁，大学学历，现任无锡市国联集团资产经营部经理。曾任无锡市国有资产投资开发总公司投资部长、无锡国投总公司信贷部经理。

独立董事：

杨家骅，男，汉族，70岁，大学学历、高级工程师，现任中国家用电器研究院高级顾问。曾任北京轻工业学院教师、北京第二轻工研究所副主任、中国家用电器研究院院长。

吕巍，男，汉族，43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，男，汉族，41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。

监事会主席：

陈燕蒙，女，汉族，61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。

监事：

张志正，男，汉族，59岁，大学学历，工程师，现任无锡松下冷机压缩机有限公司副总经理。曾任无锡洗衣机厂生产部主任、无锡小天鹅电器工业公司工会主席及博西威厨具电器有限公司董事副总经理。

马骏，男，汉族，35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。

高级管理人员：

李宏，男，汉族，43岁，博士，现任本公司副总经理。曾任南京理工大学副教授。

毛志良，男，汉族，49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。

卞杨林，男，汉族，45岁，大学学历，现任本公司财务总监。曾任无锡小天鹅股份有限公司总经理助理。

过祖伟，男，29岁，本科学历，会计师，现任本公司董事会秘书。曾任本公司股证事务代表、证券部部长。

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	52	150 万
顾群	副董事长	女	43	不在股东单位领取报酬

柴新建	董事、总经理	男	43	88 万
梁秉聪	董事	男	50	2 万
李国栋	董事	男	58	2 万
彭周鸿	董事	男	49	2 万
吕巍	独立董事	男	43	5 万
杨家骅	独立董事	男	70	5 万
张爱民	独立董事	男	41	5 万
陈燕蒙	监事会主席	女	61	在股东单位领取报酬
张志正	监事	男	59	18 万
马骏	监事	男	35	在其他关联单位领取报酬
李宏	副总	男	43	42 万
毛志良	副总	男	49	42 万
卞杨林	财务总监	男	45	40 万
过祖伟	董秘	男	29	16 万

4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动：

- 1) 董事变动：无变动。
- 2) 监事变动：无变动。
- 3) 高级管理人员变动：

在公司于 2005 年 6 月 5 日召开的四届三十二次董事会上，审议通过了《关于董事会秘书提出辞呈的议案》及《关于更换董事会秘书的议案》。 同意乔立先生辞去公司董事会秘书及副总经理职务，同意聘任过祖伟先生为公司董事会秘书。

二、公司员工情况

类 别	人 数	比 例 (%)
生 产	630	47.01%
技 术	90	6.72%
财 务	11	0.82%



行 政	34	2.54%
服 务	43	3.21%
退 休	412	30.75%
*其 他	131	9.78%
合 计	1340	100%

其中：硕士以上 16 人，本科学历 86 人，大专学历 111 人，中专 76 人，中技 76 人，高中 355 人，初中及以下 208 人。由公司负担费用的离退休职工 412 人。

*注：其他人员中包含待岗、内退、换工人员等。

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	12	12	0	0	
吕 巍	12	11	1	0	
张爱民	12	11	1	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，具体由薪酬委员会提议董事会决定，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，本公司共召开二次股东大会，具体情况如下：

一、2004年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于2005年5月26日发出了召开公司2004年年度股东大会的通知，本公司2004年度股东大会于2005年6月28日上午9:00时在无锡市惠钱路67号公司301会议室召开，出席会议的股东代理人3名（代表股东6名），代表股份151,891,753股，占上市公司有表决权总股份41.60%。其中：社会公众股股东（代理人）3名，代表股份26,195,349股，占公司社会公众股股东表决权股份总数 13.14%；外资股股东（境内上市）（代理人）2名，代表股份26,171,349股，占公司外资股股东表决权股份总数 20.55%。北京竞天律师事务所项振华出席会议见证并出具了法律意见书。

2、股东大会决议及披露情况：

A. 普通决议

- (1) 以投票表决方式通过公司2004年度报及摘要
- (2) 以投票表决方式通过2004年度董事会工作报告
- (3) 以投票表决方式通过2004年度监事会工作报告



- (4) 以投票表决方式通过2004年度财务决算报告
- (5) 以投票表决方式通过2004年度利润分配方案
- (6) 以投票表决方式通过公司2005年度日常关联交易的议案
- (7) 以投票表决方式通过关于聘任公司2005年度审计师的议案
- (8) 以投票表决方式通过关于确定董事长、总经理年薪的议案
- (9) 以投票表决方式通过关于确定本届非执行董事工作补贴费的议案

B. 特别决议

- (1) 投票表决方式通过关于修改公司章程的议案

公司2004年度股东大会的决议公告，刊登在2005年6月29日的《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》上。

二、 2005年第一次临时股东大会

1、 股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于2005年9月7日发出了召开公司2005年第一次临时股东大会的通知，本公司2005年第一次临时股东大会于2005年10月12日上午9:30时在无锡市惠钱路67号公司208会议室召开，出席会议的股东及股东代理人3名（代表股东4名），代表股份135,238,113股，占上市公司有表决权总股份37.04%。其中：社会公众股股东（代理人）2名，代表股份26,038,349股，占公司社会公众股股东表决权股份总数13.06%；外资股股东（境内上市）（代理人）1名，代表股份26,014,349股，占公司外资股股东表决权股份总数 20.43%。北京竞天律师事务所项振华出席会议见证并出具了法律意见书。

2、 股东大会决议及披露情况：

- (1) 投票表决方式审议通过公司发行不超过4.6亿元短期融资券的议案。

公司2005年第一次临时股东大会的决议公告，刊登在2005年10月13日的《中国证券报》、《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)、公司报告期内总体经营情况概述:

公司是白色家电及零配件的生产、销售企业,拥有“小天鹅”这一中国驰名商标,2005 年经权威部门评估品牌价值为 82.71 亿元。2005 年本公司共销售洗衣机 2758622 台,冰箱 406461 台。

回首 2005 年,整个家电行业格局动荡不安,跨行业兼并收购,整合重组,此起彼伏,品牌竞争的力度和速度不断加强,呈两极分化势态。家电流通领域的寡头垄断,销售渠道竞争白热化,制造商利益受到严重伤害。但在全体员工的努力下,克服了重重阻力和困难,取得了良好的经营成绩。2005 年度公司主营业务收入 326016.95 万元比去年同期增长 34.55%,主营业务利润 63925.76 万元比去年同期增长 40.05%,净利润 4010.15 万元比去年同期增长 2.73%。

2005 年中,我们主要做了以下工作:

坚持技术创新,提高产品核心竞争力。水魔方系列产品成效显著,通过了省级鉴定,其技术达到国际领先水平。现在十五个水魔方产品中,数字水魔方获得“2005 年家用电器产品创新奖”,变频水魔方获得“CCTV2005 创新盛典最佳设计入围奖”,为市场增添了活力。全年研发了 68 个新品,申请 33 项专利。

国际合作竞争呈现崭新局面。通过与通用电气公司和日立公司的合作,公司成功抓住了进入美国、日本高端市场的重大机遇,实现了小天鹅梦寐以求的愿望,为公司融入全球市场,迈出了坚实的一步。与通用电气合作项目滚筒洗衣机大批量生产,产品进入了美国高端市场,05 年 7 月份开始生产,全年完成 7.2 万台,新增 2900 万美元的收入,技术指标超过美国能源部 2007 年标准要求。为日本日立定牌研发的波轮全自动洗衣机首次大批量进入日本市场,产品质量通过了严格的检验,得到用户的认可。

狠抓降本增效,确保优质发展。在原材料涨价的不利情况下,2005 年的降本增效工作取得显著成效。加强对原材料的管理和控制,找出关键问题,制定切实可行的工作计划,加强考核,及时整改。

组织六西格玛培训,培养了 3 名黑带大师,19 名黑带,15 名绿带,完成了 50 个项目先后组织员工实施了 35 次各类培训,1150 人次参加。

(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 2005 年度公司主营业务收入 326016.92 万元,主营业务利润 63925.76 万元。



(1) 主营业务分行业情况表

(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(%)
日用电器制造业	283,684.05	225,509.54	20.51
铸件制造业	14,297.10	13,151.48	8.01
其他行业	28,035.80	22,350.21	20.28

(2) 主营业务分产品情况表

(单位: 人民币万元)

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
洗衣机	219,006.07	174,614.41	20.27
电机	14,492.81	14,183.89	2.13
冰箱	50,181.77	36,707.54	26.85
铸件	14,300.50	13,155.18	8.01
其他	28,035.80	22,350.21	20.28

(3) 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
境内	250544.69
境外	75472.26
合计	326016.95

(4) 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	78,446.49	占采购总额比重	27.74%
前五名销售客户	33,390.37	占销售总额比重	10.24%

(三)、报告期内公司资产构成发生的变动情况:

资产构成	2005 年末占总资产的比重 (%)	2004 年末占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
应收款项	24.07	21.31	12.98

存货	18.31	16.26	12.55
长期股权投资	9.57	9.90	-3.36
固定资产	15.17	17.38	-12.72
在建工程	0.76	1.70	-55.08
短期借款	20.56	22.86	-10.05
长期借款	0.00	0.00	0.00

变动原因说明：在建工程变动较大主要是转入固定资产。

(四)、报告期内公司费用构成发生的变动情况：

费用构成	2005 年末占总资产的比重 (%)	2004 年末占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
营业费用	13.53	11.14	21.46
管理费用	4.37	3.89	12.42
财务费用	1.21	0.38	217.46
所得税	0.24	0.28	-14.05

变动原因说明：营业费用变动主要受销售收入增长相应增加了费用，财务费用受美元结构存款利息减少及美元对人民币汇率变动的影响。

(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	2005 年度	2004 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	65,829,110.94	-179,327,253.79	245,156,364.73	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,077,789.62	3,187,859.42	-7,265,649.04	-
筹资活动产生的现金流量净额	-21,606,902.67	-48,803,511.39	27,196,608.72	-
现金及现金等价物净增加额	33,538,460.05	-224,356,520.21	257,894,980.26	-

变动原因说明：经营活动现金流量本年度回笼正常，投资活动主要是本年度投资意黛喜公司与对飞翎电子追加投资影响，筹资活动现金流量差异主要是受贷款变动与利息变动共同作用结果，受上述等因素共同影响，影响现金及现金等价物变动。



(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, 2005 年实现销售收入 14297.10 万元, 创利润-570.30 万元, 总资产 16003.70 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, 2005 年实现销售收入 18656.75 万元, 创利润 982.28 万元, 总资产 14784.80 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, 2005 年实现销售收入 14608.99 万元, 创利润 1302.66 万元, 总资产 22786.52 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, 2005 年实现销售收入 12429.79 万元, 创利润 33.59 万元, 总资产 11050.80 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, 2005 年实现销售收入 209771.75 万元, 创利润 1850.59 万元, 总资产 63586.59 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, 2005 年实现销售收入 55967.43 万元, 创利润 113.15 万元, 总资产 26488.37 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。2005 年实现销售收入 88611.06 万元, 主营业务利润为 15652.61 万元, 创净利润 8971.19 万元, 总资产 56512.78 万元。

二、对公司未来发展的展望



(一)、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

根据统计预测，洗衣机国内市场继续保持平稳发展，总量 2800 万台，增幅在 7.7%。洗衣机出口继续保持快速增长 40%左右，但增长速度有所回落。06 年全球洗衣机需求总量将达到 6825 万台的需求，市场前景广阔。

市场竞争格局严峻，国际品牌挤进，蚕食国内市场；流通渠道垄断导致制造商成本上升；品牌集中度将进一步提高。

(二)、公司未来发展的机遇和挑战，发展战略及新年度的经营计划

公司对产品结构调整，开发更多的高端产品；市场全球化，加大西方及日本市场的出口；人力资本的相对成本优势和技术优势都是公司未来发展的机遇。挑战是来自对手跨国公司，以及不断上升的成本，包括人才和原材料成本，和日益提高的技术壁垒。

(三)、新年度的业务发展计划

2006 年，原材料的价格压力有所缓解，但行业整合形势依然严峻，外资投资策略风云变幻，流通领域的垄断危机随时可能爆发，而人民币升值将会给出口带来更大压力。

同时机会也更多，根据统计预测，洗衣机国内市场继续保持平稳发展，总量 2800 万台，幅度在 7.7%。洗衣机国外市场继续保持快速增长 40%左右，但增长速度有所回落。06 年全球洗衣机需求总量将达到 6825 万台的需求，市场前景广阔。在全球进出口贸易中欧洲市场占 70%，意大利和德国占全球出口的一半，亚洲占 25%的份额。05 年我国的出口总量为 949 万台，同比增长 51%，06 年增长势头仍然强劲。相对我们 4%的市场占有率，还有很大发展空间。

我们应放眼全球市场，加强全球市场竞争合作的意识，充分抓住机会，利用、协调全球战略资源，加大对国外市场的开发速度和力度。建立一个适应全球市场需求的组织和文化，建立适应全球市场的技术质量创新体系、营销服务体系和全球运营体系，建设一支有全球竞争意识和能力的团队——一支既能包容多元化文化差异，虚心学习全球优势企业，又能实现自我突破，持续改进，朝气蓬勃的队伍。

1. 以项目合作为契机，抓住新的增长点

我们可以借我们的大客户的力，借助他们强大的网络、品牌管理的经验以及营销、技术、人力资源甚至培训等等；还可以借助我们的供应商的力，他们拥有专门技术和产品。以滚筒项目为主线，改变产品结构，扩大市场份额，努力实现单班年产 20 万台。

2、以国际合作为导向，培育新项目

我们要借助国际合作的平台，建立进入高端市场的渠道，寻求新的客户。面向全球消费者创造新的市场，做行业的先锋，在设计产品的同时设计市场。

与通用电气公司合作将会更加深入，现有产品系列化，本土化，合力开拓高端滚筒机亚洲市场；麦哲伦洗衣机扩大产能，预计年产 30 万台，并以此为平台延伸高端和低成本产品系列；开发干衣机项目。与日立合作开发 7 公斤大容量洗衣机；与 MABE、伊莱克斯等扩大合作范围，拓展拉美市场和美洲市场。

3、以水魔方为主线，提升小天鹅品牌

利用产品标准化、系列化，降低设计成本；使用 DFSS 提高设计质量。加速“水魔方”系列上市，争取 06 年“水魔方”销量比例达 33%。进一步完善“水魔方”产品系列，LCD 触摸屏“变频水魔方”、“雾喷淋水魔方”全面上市；重点开发一个系列带加热功能的洗衣机和“超声波衣领净”洗衣机；在高档洗衣机上全面使用新开发的低噪音悬挂系统。

全力完成滚筒“超越”项目，首期开发 7 公斤滚筒，同时上市 3 个系列 6 款产品。

4、以订单为中心，提高效率

倡导“无边界”的组织管理，打破部门之间的无形篱笆。围绕客户订单，及时准确地满足客户的要求。力争订单准时率 100%；应收帐款降低率 15%；当年回笼率 100%。

5、精细化管理，降低成本，提高效率

全体员工应从思想深层转变，统一认识，变革思维惯性。提高管理效率。同时精简机构，整合重复设施。生产上抓住“退城进园”、新区新工厂落成的机会，提高效率，引入精益生产，严格定额管理，消灭“跑冒漏滴”，降低成本，提高效率，改善现场管理，严格责任到人，从一点一滴做起，坚决消灭一切浪费。06 年工厂员工同比增加 6.4%；产量同比增长 14.33%；劳动生产率同比提高 7.44%。单台产值同比增长 8.32%；降低原材料成本 2203 万元，零部件成本 2262 万元，通过工艺改进降低成本 1370 万元。降低质量成本 10%，严格控制单台的板材损耗，严格控制单台的水电油消耗，严格控制制造成本、管理费用。

6、完善绩效考核体系，激励员工奋发上进



在技术中心继续实行新品开发实行项目制，管理人员和技术中心其他人员采用年薪制；洗衣机厂考核质量/成本/产量/订单完成准时率/新品上市准时率，工资与质量/产量/订单完成率挂钩，核定单台工资费用。

鼓励建立学习型团队，倡导学习向上、友好协作的精神，发扬迅速行动的工作作风。继续“六西格玛”的培训和应用，同时加大投入对一线员工的技能培训。我们坚持以人为本，切实为员工创造安全、和谐、健康、愉快的工作环境。

(四)、公司为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

为实现未来发展战略所需资金约 2 亿元。主要用于高端产品的开发、生产，模具、设备的更新；以及国际市场的开拓，和品牌的建设等。资金主要来源于自有资金及银行信贷资金。

(五)、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

原材料的价格压力依然存在，行业整合形势依然严峻，外资投资策略风云变幻，流通领域的垄断危机随时可能爆发，人民币升值将会给出口带来更大压力。

三、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。

四、会计师事务所审计意见

公司所聘请的上海立信长江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 2005 年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、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十二次会议，从第四届第二十五次会议到三十六次会议，具体情况如下：

(1) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第二十五次会议于 2005 年 1 月 14 日以通讯方式召开，会议审议通过了关于转让公司以前年度为高管代购房产的议案，该次会议的决议刊登在 2005 年 1 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(2) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第二十六次会议于 2005 年 3 月 31 日以通讯方式召开，会议审议通过了对子公司无锡飞翎电子有限公司进行增资的议案，该次会议的决议刊登在 2005 年 4 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(3) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第二十七次会议于 2005 年 4 月 7 日以通讯方式召开，审议通过了以下议案：

- A、审议通过了关于确定 2005 年度公司为子公司提供担保累计额度的议案。
- B、通过了 2004 年度公司为子公司提供超出董事会授权额度的担保。
- C、通报了 2004 年度为控股股东关联方提供担保情况。

该次会议的决议刊登在 2005 年 4 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(4) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第二十八次会议于 2005 年 4 月 18 日在无锡公司会议室召开。审议通过了以下议案：

- A、议通过了 2004 年度总经理工作报告
- B、审议通过了 2004 年度财务决算报告
- C、通过了 2004 年度弥补亏损和利润分配方案
- D、审议通过了 2004 年度董事会工作报告
- E、审议通过了 2004 年度报告及其摘要
- F、审议通过了公司 2005 年度日常关联交易的议案
- G、审议通过了关于聘任公司 2005 年度审计师的议案
- H、审议通过了关于确定董事长、总经理年薪的议案
- I、审议通过了关于确定本届非执行董事工作补贴费的议案

该次会议的决议刊登在 2005 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(5) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第二十九次会议于 2005 年 04 月 26 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司第一季度报告的议案。

(6) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十次会议于 2005 年 4 月 29 日以通讯方式表决通过了对小天鹅营销公司增资方案进行变更的议案，该次会议的决议刊登在 2005 年 5 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(7) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十一次会议于 2005 年 5 月 26 日以通讯表决方式召开。会议审议通过了以下决议：

A、审议通过了修改公司章程的议案

B、审议通过了召开 2004 年度股东大会的议案

该次会议的决议刊登在 2005 年 5 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(8) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十二次会议于 2005 年 6 月 15 日以通讯方式召开，会议审议通过了如下议案。

A. 审议通过了关于董事会秘书提出辞呈的议案

B. 审议通过了关于更换董事会秘书的议案

该次会议的决议刊登在 2005 年 6 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(9) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十三次次会议于 2005 年 6 月 24 日以通讯方式召开会议审议通过了关于确定 2005 年度公司为无锡小天鹅通用电器提供担保额度的议案。

(10) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十四次会议于 2005 年 8 月 19 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司 2005 年半年度报告及其摘要，该次会议的决议刊登在 2005 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(11) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十五次会议于 2005 年 9 月 7 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了以下议案：

A、审议通过公司发行短期融资券的议案

B、审议通过关于召开公司 2005 年第一次临时股东大会的议案

该次会议的决议刊登在 2005 年 9 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

(12) 无锡小天鹅股份有限公司第四届董事会第三十六次会议，于 2005 年 10 月 24 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司 2005 年第三季度报告。



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。

六、2005 年度利润分配预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司按中国会计准则的审核，2005 年度合并会计报表可供股东分配利润为-35,060,317.65 元，母公司报表可供分配利润为 35,869,882.27 元；经香港浩华会计师事务所有限公司按国际会计准则的审核，公司年度的可供分配利润为-4,631.9 万元。根据公司法及有关会计制度规定，公司本年度不进行利润分配，也不进行亏损弥补。

七、报告期内，公司信息披露报纸为“中国证券报”、“证券时报”和香港“大公报”，从2006年起，公司信息披露报纸为“证券时报”和香港“大公报”。制定信息披露网站为 <http://www.cninfo.com.cn>。

八、公司独立董事对公司对外担保发表的意见

根据中国证监会证监发(2003)56 号文件《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，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 2005 年 12 月 31 日公司对外担保余额为 26,458.43 万元，占净资产的 22.64 %。
- 2、截止 2005 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 2005 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 25,408.43 万元。以上担保均属为公司控股子公司提供的担保。
- 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

2006 年 4 月 8 日

第八节 监事会报告

一、监事会召开情况

报告期内共召开了一次监事会。

1、无锡小天鹅股份有限公司第四届监事会第五次会议于2005年4月18日在无锡召开。会议一致审议通过了以下议案：

A、审议通过了《2004年度监事会工作报告》

B、认真审议了公司第四届董事会第二十八次会议通过的各项议案。

详见2005年4月18日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》。

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上海立信长江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2005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，如实公正的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、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项：

1、于 2005 年 4 月 18 日召开的公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了公司 2005 年度日常关联交易的议案，公司 2005 年度日常关联交易公告刊登在 2005 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上。

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
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	2,017.17	0.62%	13,248.76	4.68%
小天鹅(荆州)电器有限公司	5	0%	8,566.60	3.03%
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	236.92	0.01%	1,845.64	0.65%
无锡小天鹅洗碗机有限公司			166.56	0.06%
无锡小天鹅家用电器有限公司	814.5	0.25%	1,311.20	0.46%
无锡松下压缩机有限公司	489.75	0.15%		
无锡松下冷机有限公司	2,183.06	0.67%	692.25	0.24%
宁波小天鹅电器有限公司	0.41	0%	16,475.97	5.83%
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司			1,494.29	0.53%
无锡小天鹅干衣机有限公司			19.57	0%
无锡小天鹅中央空调有限公司	184.96	0.06%	19.24	0%
无锡小天鹅陶瓷有限公司			2.38	0%
宁波新乐电器有限公司			1,021.92	0.36%
江苏富天江电子电器有限公司	3,193.28	0.98%	188.39	0.07%
博西威家用电器有限公司	229.12	0.07%		
东芝洗衣机(无锡)有限公司	118.67	0.04%		
无锡松下冷机压缩机有限公司	4.97	0%		
合计	9,477.81	2.91%	45,052.77	15.93%

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 3253.96 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2005 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为：（单位：万元）

被占用方名称	占用方名称	占用原因	2005 年末 非经营性 占用余额	清欠方案	清欠方案实施时 间
小天鹅股份	小天鹅集团	短期资金周转	3,700.00	现金	2006 年 6 月
小天鹅股份	小天鹅中央空调	购销往来	296.97	现金	2006 年 6 月
小天鹅股份	小天鹅家电公司	短期资金周转	57.10	现金	2006 年 6 月
小天鹅股份	小天鹅干衣机	剥离资产	1,068.70	以资抵债（用于干衣机 土地或厂房抵付）	2006 年 6 月
小天鹅房产	小天鹅集团	短期资金周转	1,900.00	现金	2006 年 6 月
小天鹅房产	荆州电器	历史帐户形成	500.00	现金	2006 年 6 月
江苏小天鹅营销	小天鹅集团	历史帐户形成	56.78	现金	2006 年 6 月
小天鹅广告	小天鹅集团	历史帐户形成	12.95	现金	2006 年 6 月
江苏小天鹅营销	小天鹅实业	短期资金周转	300.00	现金	2006 年 6 月
小天鹅房产	小天鹅家电公司	短期资金周转	800.00	现金	2006 年 6 月
小天鹅股份	小天鹅集团	短期资金周转	41.40	现金	2006 年 6 月
小天鹅富士	小天鹅集团	历史帐户形成	0.20	现金	2006 年 6 月
资金占用总计			8,734.10		

2005 年度公司与大股东及其关联方发生的非经营性资金往来情况，已于 2006 年 3 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上进行了关联交易补充公告。

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：

- 1、截止2005 年12 月31 日，本公司共计向所属控股子公司累计提供担保26108.43 万元，占公司净资产22.34 %。
- 2、报告期内公司对外发生重大担保事项。

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	2005.03.25	200	贷款	2005.03.25-2006.03.25	否	是
无锡利帆达电器有限公司	2005.07.04	150	贷款	2005.07.04-2006.03.30	否	是
报告期内担保发生额合计		26458.43				
报告期末担保余额合计		26458.43				
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		26108.43				
报告期末对控股子公司担保余额合计		26108.43				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		26458.43				
担保总额占公司净资产的比例		22.64				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0				
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		25408.43				
担保总额超过净资产50%部分的金额		-				
上述三项担保金额合计		25408.43				

- 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：

2005 年 6 月 28 日公司 2005 年度股东大会通过聘请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为公司 2005 年度国内审计师，聘任香港浩华会计师事务所为公司 2005 年度国际审计师。2005 年度审计费用合计 145 万元。

八、公司、公司董事会及董事受处罚情况：

公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评以及证券交易所公开谴责的情形。

九、股权分置改革承诺事项：

经征询本公司大股东及募集法人股股东，本公司将按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定于2006 年6月底前启动股权分置改革。

十、其它重大事项：

1、章程修改：

详见第七节股东大会简介中“一、2004年度股东大会”的部分内容。



第十节、财务报告

见附件（36——86）

第十一节、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告；
- 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、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；
- 4、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡小天鹅股份有限公司

董事会

二零零六年四月八日

一、审计报告：

审 计 报 告

信长会师报字(2006)第 10768 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”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表，以及 2005 年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所
有限公司

中国注册会计师

周 琪

林 伟

中国·上海

二 00 六年四月八日

资产负债表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

2005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	882,277,720.63	595,732,807.29	859,765,858.58	616,887,636.33
短期投资	350,000.00			
应收票据	199,229,895.07	229,388,295.00	172,630,869.79	167,161,740.46
应收股利				
应收利息				
应收账款	555,672,843.68	230,945,076.62	404,062,012.29	190,199,493.53
其他应收款	58,853,236.52	117,880,193.73	80,265,265.78	119,127,282.48
预付账款	134,042,730.04	80,100,554.56	92,537,863.12	50,566,033.47
应收补贴款	14,207,690.52		7,224,326.69	
存货	629,567,542.96	81,948,743.83	506,961,970.12	73,975,790.34
待摊费用	11,317,069.43	11,303,361.37	1,525,124.04	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,485,518,728.85	1,347,299,032.40	2,124,973,290.41	1,217,917,976.61
长期投资：				
长期股权投资	329,023,098.62	595,418,824.85	308,563,922.69	568,841,447.47
长期债权投资				
长期投资合计	329,023,098.62	595,418,824.85	308,563,922.69	568,841,447.47
合并价差	585,319.43		877,979.15	
固定资产：				
固定资产原价	980,306,664.33	549,255,363.66	947,384,248.22	548,409,929.68
减：累计折旧	457,732,217.27	271,217,131.94	400,688,286.82	244,383,797.21
固定资产净值	522,574,447.06	278,038,231.72	546,695,961.40	304,026,132.47
减：固定资产减 值准备	729,451.54	326,634.56	4,796,275.85	4,572,465.99
固定资产净额	521,844,995.52	277,711,597.16	541,899,685.55	299,453,666.48
工程物资				
在建工程	26,240,995.01		52,942,158.86	1,848,887.00
固定资产清理				
固定资产合计	548,085,990.53	277,711,597.16	594,841,844.41	301,302,553.48
无形资产及其他资 产：				
无形资产	71,576,591.66	35,481,570.38	75,760,719.19	37,510,621.17
长期待摊费用	5,096,799.86		13,075,040.18	
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	76,673,391.52	35,481,570.38	88,835,759.37	37,510,621.17
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,439,301,209.52	2,255,911,024.79	3,117,214,816.88	2,125,572,598.73
流动负债：				



短期借款	707,125,100.00	455,000,000.00	712,490,000.00	484,000,000.00
应付票据	313,255,876.48	139,000,000.00	307,237,913.37	95,000,000.00
应付账款	776,726,387.57	385,819,141.58	595,326,529.55	357,117,318.49
预收账款	108,402,429.78	618,483.94	82,227,301.89	14,611,856.14
应付工资	6,663,400.65		4,684,760.04	323,440.18
应付福利费	18,035,253.49		17,007,829.62	
应付股利	2,358,116.46	2,351,924.23	2,810,853.70	2,480,660.23
应交税金	11,096,177.77	-1,566,544.33	8,717,973.57	-3,342,656.07
其他应交款	4,672,838.26	1,747,894.33	4,210,556.21	1,989,363.51
其他应付款	114,902,974.77	66,396,113.74	69,892,862.05	7,728,134.62
预提费用	117,061,360.81	697,486.00	92,992,852.75	720,520.50
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	2,180,299,916.04	1,050,064,499.49	1,897,599,432.75	960,628,637.60
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	2,181,367,980.04	1,050,064,499.49	1,898,667,496.75	960,628,637.60
少数股东权益	89,310,345.28		76,726,691.77	
所有者权益（或股东权益）：				
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）净额	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
资本公积	702,326,599.19	702,326,599.19	809,727,876.07	809,727,876.07
盈余公积	154,086,936.12	102,546,203.84	147,950,127.23	98,560,661.37
其中：法定公益金	111,187,779.96	98,560,661.37	111,187,779.96	98,560,661.37
未分配利润	-36,022,813.76	35,869,882.27	-177,453,616.21	-108,448,416.31
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-16,871,677.35		-3,507,598.73	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,168,622,884.20	1,205,846,525.30	1,141,820,628.36	1,164,943,961.13
负债和所有者权益（或股东权益）合计	3,439,301,209.52	2,255,911,024.79	3,117,214,816.88	2,125,572,598.73

法定代表人：李石生 主管会计机构负责人：卞杨林 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

2005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	3,260,169,539.99	1,502,972,456.20	2,422,932,739.43	1,252,031,664.26
减：主营业务成本	2,610,112,328.77	1,436,172,682.99	1,960,846,156.58	1,162,505,934.60
主营业务税金及附加	10,799,593.95	2,076,581.54	5,642,078.41	1,981,023.76
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	639,257,617.27	64,723,191.67	456,444,504.44	87,544,705.90
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	34,164,484.75	8,671,836.18	35,071,012.71	23,912,827.62
减：营业费用	465,466,485.71	473,116.01	347,325,662.87	14,902,653.87
管理费用	150,264,621.88	36,213,185.73	121,147,525.08	34,974,980.93
财务费用	41,678,261.39	22,413,450.78	11,899,212.73	2,935,422.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,012,733.04	14,295,275.33	11,143,116.47	58,644,476.68
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	26,058,281.71	26,795,886.90	34,636,461.40	-15,333,650.50
补贴收入	11,354,006.91		4,664,977.59	
营业外收入	6,043,604.61	4,422,179.11	13,271,773.77	9,910,607.42
减：营业外支出	17,116,290.98	5,657,916.60	15,137,864.66	8,393,070.98
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	42,352,335.29	39,855,424.74	48,578,464.57	44,828,362.62
减：所得税	8,200,839.73		8,647,510.02	
少数股东损益	7,414,098.22		4,401,945.70	
加：未确认的投资损失本期发生额	13,364,078.62		3,507,598.73	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	40,101,475.96	39,855,424.74	39,036,607.58	44,828,362.62
加：年初未分配利润	-177,453,616.21	-108,448,416.31	-208,017,621.57	-153,276,778.93
其他转入	108,448,416.31	108,448,416.31		
六、可供分配的利润	-28,903,723.94	39,855,424.74	-168,981,013.99	-108,448,416.31
减：提取法定盈余公积	5,174,312.78	3,985,542.47	4,833,564.75	
提取法定公益金			724,967.40	
提取职工奖励及福利基金	982,280.93		2,152,370.40	
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-35,060,317.65	35,869,882.27	-176,691,916.54	-108,448,416.31
减：应付优先股股利				
提取任意盈余	962,496.11		761,699.67	



公 积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-36,022,813.76	35,869,882.27	-177,453,616.21	-108,448,416.31
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-57,801.84	-57,801.84	-676,430.25	-676,430.25
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				

法定代表人：李石生 主管会计机构负责人：卞杨林 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

2005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	5,709,985,647.73	1,728,967,641.19
收到的税费返还	63,315,257.12	
收到的其他与经营活动有关的现金	90,116,700.76	81,210,384.52
现金流入小计	5,863,417,605.61	1,810,178,025.71
购买商品、接受劳务支付的现金	5,081,608,453.83	1,666,060,919.69
支付给职工以及为职工支付的现金	117,936,571.33	42,014,516.95
支付的各项税费	137,954,020.53	28,389,369.94
支付的其他与经营活动有关的现金	460,089,448.98	28,047,906.46
现金流出小计	5,797,588,494.67	1,764,512,713.04
经营活动产生的现金流量净额	65,829,110.94	45,665,312.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,791,267.34	1,791,267.34
取得投资收益所收到的现金		36,822,761.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	36,822,761.04	428,273.04
收到的其他与投资活动有关的现金	28,012,721.87	
现金流入小计	66,626,750.25	39,042,301.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36,586,419.87	6,323,569.19
投资所支付的现金	34,118,120.00	41,469,650.40
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	70,704,539.87	47,793,219.59
投资活动产生的现金流量净额	-4,077,789.62	-8,750,918.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	7,399,472.40	
借款所收到的现金	986,034,970.00	721,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	22,633,188.00	17,633,188.00
现金流入小计	1,016,067,630.40	738,633,188.00
偿还债务所支付的现金	991,399,870.00	750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46,274,663.07	27,754,366.19
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	1,037,674,533.07	777,754,366.19
筹资活动产生的现金流量净额	-21,606,902.67	-39,121,178.19
四、汇率变动对现金的影响	-6,605,958.60	-1,314,857.35
五、现金及现金等价物净增加额	33,538,460.05	-3,521,641.04

法定代表人：李石生 主管会计机构负责人：卞杨林 会计机构负责人：马玉祥

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	40,101,475.96	39855424.74
加: 计提的资产减值准备	27,010,520.94	-18,472,328.38
固定资产折旧	64,612,079.66	33,254,072.79
无形资产摊销	4,641,177.53	2,103,150.79
长期待摊费用摊销	5,443,536.49	
待摊费用减少(减: 增加)	-9,791,945.39	-11,303,361.37
预提费用增加(减: 减少)	23,547,395.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-3,777,191.07	-3,885,230.32
固定资产报废损失		
财务费用	51,345,847.23	28,917,453.04
投资损失(减: 收益)	-26,058,281.71	-26,795,886.90
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-139,595,332.80	-7,734,469.16
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-300,902,751.30	-108,861,144.95
经营性应付项目的增加(减: 减少)	335,202,560.51	118,587,632.39
其他		
少数股东损益	7,414,098.22	
未确认的投资损失	-13,364,078.62	
经营活动产生的现金流量净额	65,829,110.94	45,665,312.67
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	762,543,318.63	538,983,495.29
减: 现金的期初余额	729,004,858.58	542,505,136.33
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	33,538,460.05	-3,521,641.04

法定代表人: 李石生 主管会计机构负责人: 卞杨林 会计机构负责人: 马玉祥

无锡小天鹅股份有限公司 二 00 五年度会计报表附注

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贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。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。2003 年以前发生的固定资产装修费用按原会计处理方法核算并摊销。

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 5 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（单位：人民币元）：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 18,633.70 万元，占母、子公司资产总额的 4.19%；销售收入为 3,608.34 万元，占母、子公司收入总额的 0.71%；净利润 16.36 万元，占母公司净利润的 0.41%。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 14.54 万元。

(三) 无锡小天鹅运输有限公司、无锡小天鹅湖滨洗衣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，2004 年度未纳入合并会计报表范围。本年度公司转让了上述两家公司的全部股权，2005 年度也不纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	868,477.34	517,273.38
银行存款	421,271,138.13	240,426,297.86
其他货币资金	460,138,105.16	618,822,287.34
合 计	882,277,720.63	859,765,858.58
其中美元：外币金额	11,302,590.92	14,521,529.55
折算汇率	8.0702	8.2765
折合人民币	91,214,169.24	120,187,439.32
日元：外币金额	3,281,405.30	40,866.00
折算汇率	0.068716	0.079701
折合人民币	225,485.05	3,258.66
港币：外币金额	---	43,347.88
折算汇率	---	1.0637
折合人民币	---	46,109.14
欧元：外币金额	148,441.69	853.92
折算汇率	9.5797	11.2627



折合人民币 1,422,026.86 9,616.44

1、年末其他货币资金 460,138,105.16 元，其中：

定期存款	181,678,817.16 元
信用证开证保证金	27,669,673.33 元
银行承兑汇票保证金	193,935,928.67 元
其他保证金	56,853,696.00 元

2、公司以货币资金人民币 5,223 万元、美元 56 万元用于质押取得银行质押借款 7,300 万元，另有人民币 193,935,928.67 元作为银行承兑汇票保证金,人民币 27,669,673.33 元作为信用证开证保证金。编制现金流量表时已经将人民币 119,734,402.00 元在“现金的期末余额中”剔除。同时在“现金的期初余额”中剔除了人民币 130,761,000.00 元。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
开放式基金	350,000.00	---	---	---

基金投资年末数：

基 金 名 称	股 数	投 资 成 本	年末每股市价	年末市价总额 (12 月 31 日交易市价)
建信恒久开放式基金	346,036.25	350,000.00	1.0052	347,835.64

(三) 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	127,891,018.59	94,207,574.43
商业承兑汇票	71,338,876.48	78,423,295.36
合 计	199,229,895.07	172,630,869.79

已贴现的商业承兑汇票金额为 20,000,000.00 元。

(四) 应收补贴款：

项 目	金 额	性质和内容
应收出口退税	14,207,690.52	尚未收到的出口退税

(五) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 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	512,714,507.61	58.54%	5.00%	21,716,486.33	366,599,508.08	50.66%	5.00%	17,935,503.31
1—2 年	42,517,449.27	4.85%	10.00%	5,113,431.92	43,434,333.92	6.00%	10.00%	5,423,751.99
2—3 年	29,448,624.83	3.36%	25.00%	7,579,983.72	29,235,972.22	4.04%	25.00%	13,059,190.75
3—5 年	285,466,104.91	32.59%	60.00%	280,063,940.97	226,241,999.46	31.26%	60.00%	225,031,355.34
5 年以上	<u>5,667,324.48</u>	<u>0.66%</u>	100.00%	<u>5,667,324.48</u>	<u>58,175,643.19</u>	<u>8.04%</u>	100.00%	<u>58,175,643.19</u>
合 计	<u>875,814,011.10</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>320,141,167.42</u>	<u>723,687,456.87</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>319,625,444.58</u>

2、年末应收帐款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 195,281,969.01 元，占应收帐款总金额的 22.30%。

3、金额较大的应收帐款已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	10,875,021.36	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	2,594,895.40	100%	预计无法收回

4、对金额较大的应收帐款不计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	不计提的理由
美国 GE 公司	69,838,082.70	截止报告日已收回

5、年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 102.12 万元，详见本附注七。

6、应收帐款年末数比年初数增加 152,126,554.23 元，增加比例为 21.02%，增加原因为：主要是公司下属子公司无锡小天鹅通用电器有限公司本年度正式开展业务增加应收账款 1.06 亿元左右，以及公司收入增长相应增加了应收账款。

(六) 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	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	43,145,285.43	13.48%	5.00%	21,758,560.07	54,573,244.73	16.43%	5.00%	11,187,034.03
1—2 年	28,651,445.92	8.95%	10.00%	5,990,908.11	127,322,789.60	38.34%	10.00%	119,392,580.43
2—3 年	120,226,627.43	37.57%	20.00%	116,917,165.98	48,750,407.11	14.68%	20.00%	35,676,705.82
3—5 年	59,955,815.85	18.74%	40.00%	48,459,303.95	56,338,565.86	16.97%	40.00%	40,463,421.24
5 年以上	67,996,155.26	21.26%	100.00%	67,996,155.26	45,076,320.83	13.58%	100.00%	45,076,320.83
合 计	319,975,329.89	100.00%		261,122,093.37	332,061,328.13	100.00%		251,796,062.35

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 176,184,691.45 元，占其他应收款总金额的比例为 55.06%。

3、金额较大的已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	44,352,241.63	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	21,177,550.93	100%	正在清算,估计难以收回
个人借款	14,533,971.68	100%	估计难以收回
无锡小天鹅干衣机有限公司	8,501,372.35	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
无锡市小天鹅劳服公司	1,254,371.61	100%	估计难以收回
其他	1,767,784.38	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	21,177,550.93	往来款
东芝洗衣机(无锡)有限公司	9,291,933.85	往来款
无锡小天鹅干衣机有限公司	8,501,372.35	往来款
无锡利帆达电器有限公司	8,232,877.75	往来款

5、年末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 166.72 万元，详见本附注七。



(七) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	105,889,585.58	79.00%	39,438,324.49	42.62%
1—2 年	3,990,591.68	2.98%	46,724,622.28	50.49%
2—3 年	18,099,341.33	13.50%	41,762.81	0.05%
3 年以上	<u>6,063,211.45</u>	<u>4.52%</u>	<u>6,333,153.54</u>	<u>6.84%</u>
合 计	<u>134,042,730.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>92,537,863.12</u>	<u>100.00%</u>

2、年末预付帐款中预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项为 41.40 万元，详见本附注七。

(八) 存货及存货跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	178,058,016.32	22,540,078.42	148,239,495.57	20,424,869.75
库存商品	416,765,522.01	44,425,424.24	326,055,952.78	31,719,309.01
低值易耗品	508,924.41	---	56,892.99	---
产成品	42,335,415.19	5,215,527.35	47,155,700.33	3,049,472.37
生产成本	51,337,953.85	---	35,025,263.13	---
委托加工产品	10,301,700.17	---	3,505,770.22	---
自制半成品	2,044,437.94	---	2,041,473.01	---
包装物	383,028.16	2,381.08	75,073.22	---
其他	<u>15,956.00</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>
合计	<u>701,750,954.05</u>	<u>72,183,411.09</u>	<u>562,155,621.25</u>	<u>55,193,651.13</u>

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。



(九) 待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	年 末 数	年末结存原因
保险费	623,653.82	28,516.55	638,462.31	13,708.06	跨期费用
模具等	901,470.22	18,862,981.73	8,461,090.58	11,303,361.37	跨期费用
合 计	1,525,124.04	18,891,498.28	9,099,552.89	11,317,069.43	

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	343,346,738.62	14,232,640.00	323,208,730.93	14,644,808.24

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	---	3.33%	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	占被投资单位	期初余额	本期权益增减额				期末余额		
	起止期	注册资本比例		本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	其他	初始投资	累计增减
小天鹅帕莱玛工业有限公司	1994-2005	100.00%	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	---
小天鹅美国技术开发公司	---	100.00%	4,150,000.00	---	---	---	---	---	4,150,000.00	---
无锡小天鹅江波模具精制制造有限公司	1998 - 2023	70.00%	6,140,997.02	80,463.53	---	13,088.53	---	67,375.00	7,000,000.00	-778,539.45
无锡小天鹅运输有限公司	1998 - 2018	75.00%	981,168.24	-981,168.24	-981,168.24	---	---	---	660,000.00	-660,000.00
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	1999 - 2018	60.00%	1,089,069.18	-1,089,069.18	-1,089,069.18	---	---	---	1,200,000.00	-1,200,000.00



杭州小天鹅康华洗衣有限公司	---	51.00%	---	---	---	---	---	---	---	---	---
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000 - 2005	95.00%	28,032,154.57	35,736.16	---	35,736.16	---	---	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%	2,862,610.59	96,584.29	---	96,584.29	---	---	2,700,000.00	259,194.88	2,959,194.88
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	---	75.00%	---	---	---	---	---	---	74,508,196.71	-74,508,196.71	---
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	---
无锡小天鹅天菱电器有限公司	---	90.00%	---	---	---	---	---	---	4,500,000.00	-4,500,000.00	---
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	2004-2024	100.00%	65,564,997.99	-7,067,426.79	---	-4,834,979.68	-2,232,447.11	---	61,000,000.00	-2,502,428.80	58,497,571.20
合计			118,846,637.59	-8,924,880.23	-2,070,237.42	-4,689,570.70	-2,232,447.11	67,375.00	218,743,736.71	-108,822,079.35	109,921,757.36

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	本年权益增减额				年末余额		
				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%	10,045,874.20	-632,484.26	---	288,088.14	-920,572.40	6,212,191.76	3,201,098.08	9,413,389.94
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,711,373.59	-408,855.47	---	35,884,767.17	-36,293,622.64	97,482,661.00	35,819,857.12	133,302,518.12
广州安泰达物流有限公司	2001 - 2031	20.00%	2,830,317.46	725,921.31	---	725,921.31	---	2,000,000.00	1,556,238.77	3,556,238.77
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,559,485.29	-1,606.28	---	-1,606.28	---	2,500,000.00	57,879.01	2,557,879.01
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003 - 2013	25.00%	1,614,703.98	-1,270,865.63	---	-1,270,865.63	---	3,104,025.00	-2,760,186.65	343,838.35
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	32,930,089.75	-4,599,279.74	---	-4,599,279.74	---	71,879,371.20	-43,548,561.19	28,330,810.01
无锡意黛喜家用电器有限公司	2005-2030	30.00%	---	28,684,313.05	33,768,120.00	-5,083,806.95	---	33,768,120.00	-5,083,806.95	28,684,313.05
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	---	---	---	---	---	43,035,531.43	-43,035,531.43	---
江苏富天江电子电器有限公司	2003-2006	50.00%	12,974,289.92	6,858,404.66	---	6,858,404.66	---	3,000,000.00	16,832,694.58	19,832,694.58
合计			196,666,134.19	29,355,547.64	33,768,120.00	32,801,622.68	-37,214,195.04	262,981,900.39	-36,960,218.56	226,021,681.83

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
无锡小天鹅运输有限公司	321,168.24	---	321,168.24	---	
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	14,644,808.24			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	877,979.15	溢价投入	3年	292,659.72	585,319.43



(十一) 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 年 增 加	本 年 减 少	年 末 原 价
房屋及建筑物	313,882,789.59	1,444,188.73	1,200,256.07	314,126,722.25
通用设备	171,330,171.82	10,954,417.52	2,987,143.98	179,297,445.36
专用设备	434,889,347.81	49,695,902.62	26,771,198.56	457,814,051.87
运输设备	26,115,814.87	1,549,819.01	1,657,164.00	26,008,469.88
经营租入固定资产改良	<u>1,166,124.13</u>	<u>2,752,305.84</u>	<u>858,455.00</u>	<u>3,059,974.97</u>
合 计	<u>947,384,248.22</u>	<u>66,396,633.72</u>	<u>33,474,217.61</u>	<u>980,306,664.33</u>

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 35,845,083.53 元。

年末抵押或担保的固定资产原价为 42,862,005.00 元，详见附注九（二）。

2、累计折旧

类 别	年初数	本年提取	本年减少	年末数
房屋及建筑物	54,734,941.51	10,956,769.11	84,052.89	65,607,657.73
通用设备	83,101,108.34	16,170,849.20	2,935,987.14	96,335,970.40
专用设备	248,165,171.24	33,943,035.70	2,358,449.79	279,749,757.15
运输设备	14,631,685.29	2,357,136.83	1,331,204.39	15,657,617.73
经营租入固定资产改良	<u>55,380.44</u>	<u>325,833.82</u>	---	<u>381,214.26</u>
合 计	<u>400,688,286.82</u>	<u>63,753,624.66</u>	<u>6,709,694.21</u>	<u>457,732,217.27</u>

3、固定资产减值准备

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋及建筑物	346,104.47	---	53,379.47	292,725.00
通用设备	2,153,453.46	---	1,929,643.60	223,809.86
专用设备	2,195,153.06	179,007.12	2,195,153.06	179,007.12
运输设备	<u>101,564.86</u>	---	<u>67,655.30</u>	<u>33,909.56</u>
合 计	<u>4,796,275.85</u>	<u>179,007.12</u>	<u>4,245,831.43</u>	<u>729,451.54</u>



4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	3,901,135.66	3,880,347.55	20,788.11
通用设备	21,348,501.27	20,098,985.18	1,249,516.09
专用设备	106,967,969.44	102,760,796.18	4,207,173.26
运输工具	<u>6,704,955.70</u>	<u>6,427,094.80</u>	<u>277,860.90</u>
合 计	<u>138,922,562.07</u>	<u>133,167,223.71</u>	<u>5,755,338.36</u>

(十二) 在建工程

工程项目名称	年初数	本年增加	本年减少		年 末 数	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
三江电器制造公司	19,100,653.23	1,502,013.02	---	---	20,602,666.25	自筹
EC 模具项目	1,670,000.00	---	---	1,670,000.00	---	自筹
空调厂房工程	1,270,203.36	90,994.00	---	---	1,361,197.36	自筹
EMS 系统	233,340.00	567,896.27	801,236.27	---	---	自筹
注塑机安装费	140,887.00	---	140,887.00	---	---	自筹
GE 高压测试台位	38,000.00	---	38,000.00	---	---	自筹
机器设备安装调试	30,489,075.27	4,119,663.11	34,062,960.26	545,778.12	---	自筹
滚筒洗衣机检测系统	---	1,347,921.58	---	---	1,347,921.58	自筹
箱体储存线	---	1,433,306.72	---	---	1,433,306.72	自筹
西来长区扩建工程	---	1,495,903.10	---	---	1,495,903.10	自筹
双杠箱体线改造	---	<u>802,000.00</u>	<u>802,000.00</u>	---	---	自筹
合 计	<u>52,942,158.86</u>	<u>11,359,697.80</u>	<u>35,845,083.53</u>	<u>2,215,778.12</u>	<u>26,240,995.01</u>	

(十三) 无形资产

项 目	原 值	年 初 数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年 末 数	剩余摊销期限
土地使用权	72,653,654.12	65,325,801.37	---	---	1,515,606.22	8,843,458.97	63,810,195.15	182-561 个月
工业产权及专有技术	16,558,000.00	7,644,166.16	---	---	1,655,800.12	10,569,633.96	5,988,366.04	39-50 个月
电脑软件费	7,400,750.52	2,706,864.04	452,850.00	---	1,386,198.57	5,627,235.05	1,773,515.47	30-50 个月
其他	<u>492,798.40</u>	<u>83,887.62</u>	<u>4,200.00</u>	---	<u>83,572.62</u>	<u>488,283.40</u>	<u>4,515.00</u>	11-60 个月
合 计	<u>97,105,203.04</u>	<u>75,760,719.19</u>	<u>457,050.00</u>	---	<u>4,641,177.53</u>	<u>25,528,611.38</u>	<u>71,576,591.66</u>	



(十四) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年 初 数	本年增加	本年摊销	本年减少	累计摊销	年 末 数	剩余摊销期限
开办费	7,698,514.23	6,840,059.23	---	3,601,355.40	3,238,703.83	7,698,514.23	---	---
装修费	5,770,350.00	2,797,650.16	---	642,233.79	---	3,614,933.63	2,155,416.37	92 个月
模具	7,423,608.46	3,112,437.42	304,000.00	1,047,619.24	---	5,054,790.28	2,368,818.18	---
其他	<u>1,207,246.38</u>	<u>324,893.37</u>	400,000.00	152,328.06	---	634,681.07	572,565.31	---
合 计	<u>22,099,719.07</u>	<u>13,075,040.18</u>	<u>704,000.00</u>	<u>5,443,536.49</u>	<u>3,238,703.83</u>	<u>17,002,919.21</u>	<u>5,096,799.86</u>	

(十五) 短期借款:

借 款 类 别	年 末 数	年 初 数	备注
质押借款	53,000,000.00	73,000,000.00	附注九(二)
保证借款	634,125,100.00	629,490,000.00	
商业承兑汇票贴现	<u>20,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	
合 计	<u>707,125,100.00</u>	<u>712,490,000.00</u>	

(十六) 应付票据

种 类	金 额
银行承兑汇票	197,255,876.48
商业承兑汇票	<u>116,000,000.00</u>
合计	<u>313,255,876.48</u>

(十七) 应付帐款

年末数	年初数
776,726,387.57	595,326,529.55

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

2、账龄超过三年的大额应付帐款有:

债权人名称	金 额	未偿还原因
华东大利	1,114,640.48	应付货款

3、应付帐款年末数比年初数增加 181,399,858.02 元, 增加比例为 30.47%, 增加原因为: 主要是公司下属子公司无锡小天鹅通用电器有限公司本年度正式开展业务增加应付账款 1 亿左右。



(十八) 预收帐款

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
108,402,429.78	82,227,301.89

年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(十九) 其他应付款：

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
114,902,974.77	69,892,862.05

1、年末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 7.86 万元，详见附注七（三）。

2、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	58,365,864.42	往来款
小天鹅洗衣投资管理公司	20,000,000.00	往来款
无锡中外运报关有限公司	2,468,202.81	往来款
南通市飞翔标准件有限公司	2,150,000.00	往来款
南京斯威特集团有限公司	1,603,634.45	往来款

(二十) 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	2,358,116.46	尚未支付

(二十一) 应交税金

<u>税 种</u>	<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	11,193,398.76	1,342,653.63	17%
营业税	152,075.48	871,694.38	3-5%
城建税	-363,911.77	232,423.97	7%
企业所得税	-321,705.92	5,950,378.51	15-33%
个人所得税	-21,930.71	68,517.64	
印花税	304,218.88	99,568.24	
房产税	<u>154,033.05</u>	<u>152,737.20</u>	
合 计	<u>11,096,177.77</u>	<u>8,717,973.57</u>	

（二十二）其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加	406,846.93	125,377.06	4%
粮调物调基金	3,875,803.70	2,554,398.98	0.1%
防洪保安基金	390,187.63	1,530,780.17	
合 计	<u>4,672,838.26</u>	<u>4,210,556.21</u>	

（二十三）预提费用

类 别	年 末 数	年 初 数	结存原因
利息	1,409,638.76	888,525.99	尚未支付的利息
租赁费	7,123,861.60	3,033,761.60	尚未支付的租赁费
预提营销费用及其他	<u>108,527,860.45</u>	<u>89,070,565.16</u>	
合 计	<u>117,061,360.81</u>	<u>92,992,852.75</u>	

（二十四）长期应付款

种类	年末余额
江苏三江电器有限公司	1,068,064.00

（二十五）股本

	<u>年末数</u> <u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>年初数</u> <u>金额</u>	<u>比例%</u>
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	<u>165,746,592.00</u>	<u>45.40</u>	<u>165,746,592.00</u>	<u>45.40</u>
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	<u>199,357,248.00</u>	<u>54.60</u>	<u>199,357,248.00</u>	<u>54.60</u>
3、股份总数	<u>365,103,840.00</u>	<u>100.00</u>	<u>365,103,840.00</u>	<u>100.00</u>



(二十六) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	759,342,732.51	---	108,448,416.31	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	2,506,840.48	1,047,139.43	---	3,553,979.91
外币资本折算差额	783,485.88	---	---	783,485.88
其他资本公积	<u>35,676,824.44</u>	---	---	<u>35,676,824.44</u>
合计	<u>809,727,876.07</u>	<u>1,047,139.43</u>	<u>108,448,416.31</u>	<u>702,326,599.19</u>

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司用资本公积 108,488,416.31 元弥补亏损。

(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	36,000,647.60	5,174,312.78	41,174,960.38.
公益金	111,187,779.96	0	111,187,779.96
任意盈余公积	<u>761,699.67</u>	<u>962,496.11</u>	<u>1,724,195.78</u>
合 计	<u>147,950,127.23</u>	<u>6,136,808.89</u>	<u>154,086,936.12</u>

根据公司第四届第三十九次董事会决议，按照经审计的税后利润的 10% 计提法定盈余公积，盈余公积本年增加数中包括子公司计提盈余公积母公司按所占份额转回金额为 2,151,266.42 元。

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-177,453,616.21
加：本年净利润	40,101,475.96
其他转入（注）	108,448,416.31
减：提取法定盈余公积	5,174,312.78
提取任意盈余公积	962,496.11
职工奖励及福利基金	982,280.93
应付普通股股利	---
转作股本的普通股股利	---
年末未分配利润	-36,022,813.76

注：其他转入系根据公司 2004 年度股东大会决议，公司用资本公积 108,488,416.31 元弥补亏损。

根据公司第四届第三十九次董事会决议，2005 年度不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本



(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	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
业 1.工业	2,389,734,696.68	1,860,767,761.00	2,268,362,309.10	1,703,423,488.49
务 2.商业	2,097,717,486.66	1,507,927,324.57	1,606,443,843.26	1,223,539,309.27
分 4.进出口等	<u>559,674,304.34</u>	<u>478,575,453.46</u>	<u>521,674,925.31</u>	<u>449,684,867.32</u>
部 小 计	<u>5,047,126,487.68</u>	<u>3,847,270,539.03</u>	<u>4,396,481,077.67</u>	<u>3,376,647,665.08</u>
公司内各业务分部相互抵销	<u>1,786,956,947.69</u>	<u>1,424,337,799.60</u>	<u>1,786,368,748.90</u>	<u>1,415,801,508.50</u>
合 计	<u>3,260,169,539.99</u>	<u>2,422,932,739.43</u>	<u>2,610,112,328.77</u>	<u>1,960,846,156.58</u>

1、公司向前五名客户销售总额为 333,903,669.42 元，占公司本年全部主营业务收入的 10.24%。

2、主营业务收入本年比上年增加 837,236,800.56 元，增加比例 34.55%，增加原因为：主要是公司下属子公司无锡小天鹅通用电器有限公司本年度正式开展业务相应增加主营业务收入。

3、主营业务成本本年比上年增加 649,266,172.19 元，增加比例 33.11%，增加原因为：主要是公司下属子公司无锡小天鹅通用电器有限公司本年度正式开展业务相应增加主营业务成本。

(三十) 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%	3,800.00	97,471.34
城建税	7%	6,088,208.25	3,242,442.13
教育费附加	4%	4,707,422.02	2,300,076.94
其 他		163.68	2,088.00
合 计		<u>10,799,593.95</u>	<u>5,642,078.41</u>

主营业税金及附加本年比上年增加 5,157,515.54 元，增加比例 91.41%，增加原因为：本年度主营业务收入增加相应增加主营业务税金及附加。

(三十一) 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	1,171,237.03	268,775.03	902,462.00	6,057,480.34	200,600.75	5,856,879.59
材料半成品销售	70,191,228.36	39,673,931.45	30,517,296.91	170,408,431.76	144,147,292.16	26,261,139.60
租赁业务	6,956,846.13	9,201,674.15	-2,244,828.02	5,866,689.82	2,913,696.30	2,952,993.52
物业管理	400,000.00	22,200.00	377,800.00	---	---	---
其他	<u>6,151,440.08</u>	<u>1,539,686.22</u>	<u>4,611,753.86</u>	---	---	---
合计	<u>84,870,751.60</u>	<u>50,706,266.85</u>	<u>34,164,484.75</u>	<u>182,332,601.92</u>	<u>147,261,589.21</u>	<u>35,071,012.71</u>

(三十二) 营业费用

	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
	465,466,485.71	347,325,662.87

营业费用本年数比上年数增加 118,140,822.84 元，增加比例为 34.01%，增加原因为：主要是本年度主营业务收入增加相应增加营业费用。

(三十三) 财务费用

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
利息支出	44,739,888.63	37,154,751.49
减：利息收入	9,550,531.78	26,091,240.68
汇兑损失	6,926,613.15	584,869.43
减：汇兑收益	180,239.55	1,051,356.38
其 他	<u>-257,469.06</u>	<u>1,302,188.87</u>
合 计	<u>41,678,261.39</u>	<u>11,899,212.73</u>

财务费用本年数比上年数增加 29,779,048.66 元，增加比例为 250.26%，增加原因为：本年度公司美元结构性存款利息收入比去年减少近 1,000 万元以及本年度由于人民币汇率升值而产生的汇兑损失。

(三十四) 投资收益

1、本年发生数：

<u>类 别</u>	<u>股票投资</u>	<u>权益法下确认的股</u>	<u>成本法下确认的股</u>	<u>股权转让</u>	<u>股权投资差额摊</u>	<u>合 计</u>
	<u>收 益</u>	<u>权投资收益</u>	<u>投资收益</u>	<u>处置收益</u>	<u>销</u>	
长期股权投资	---	28,112,051.98	529,138.40	-57,801.74	-2,525,106.83	26,058,281.71

2、上年发生数：

<u>类 别</u>	<u>股票投资</u>	<u>权益法下确认的</u>	<u>股权转让</u>	<u>减值准备</u>	<u>合 计</u>
	<u>收 益</u>	<u>股权投资收益</u>	<u>处置收益</u>		
长期股权投资	---	35,782,059.89	-676,430.25	-469,168.24	34,636,461.40



(三十五) 补贴收入

内 容	本年	上年	本年发生额说明
	<u>发生数</u>	<u>发生数</u>	<u>批准文件</u>
专利补贴收入	20,000.00	500.00	
增值税返还	776,618.38	3,329,324.59	
税收补贴	9,020,311.13	---	靖财预字(2005)65 号,140 号
军机退税	1,012,275.40	---	
出口贴息款	<u>524,802.00</u>	<u>1,335,153.00</u>	
合计	<u>11,354,006.91</u>	<u>4,664,977.59</u>	

补贴收入本年数比上年数增加 6,689,029.32 元, 增加比例为 143.39%, 主要原因为: 公司控股子公司江苏小天鹅三江电器制造有限公司收到的税费返还。

(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	3,929,436.32	6,385,503.79
赔偿及罚款收入	1,685,692.59	4,617,360.60
其 他	<u>428,475.70</u>	<u>2,268,909.38</u>
合 计	<u>6,043,604.61</u>	<u>13,271,773.77</u>

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 7,228,169.16 元, 较少比例为 54.46%, 主要原因为: 主要是公司 2004 年度收到供应商质量问题罚款收入比本年度多所致。

(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	5,073,278.91	2,031,726.01
粮食及物价调节基金	7,912,740.88	6,389,223.68
处理固定资产损失	152,245.25	96,991.54
赔款罚款支出	2,917,546.83	5,057,950.95
固定资产减值准备	179,007.12	223,809.86
其他支出	771,471.99	1,223,162.62
捐赠支出	<u>110,000.00</u>	<u>115,000.00</u>
合 计	<u>17,116,290.98</u>	<u>15,137,864.66</u>

(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 90,116,700.76 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
银行存款利息收入	9,550,531.78
收到补贴收入	544,802.00
租赁收入	13,905,088.73
收到的往来款等	<u>66,116,278.25</u>
合计	<u>90,116,700.76</u>

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 460,089,448.98 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
运杂费	147,444,374.38
广告、促销推广费	105,518,828.47
修理费	28,654,169.13
仓储保险费	17,558,921.91
交际应酬费	17,457,188.53
差旅费	12,867,557.27
办公费、商检费	10,306,125.19
业务宣传费	9,444,363.27
租赁费	4,717,532.25
咨询费	4,688,357.06
新品研究开发费	4,663,726.08
会务费、报关费	4,481,783.67
汽车费用	3,159,546.03
水电费	2,188,896.01
其他	<u>86,938,079.73</u>
合计	<u>460,089,448.98</u>

(四十) 收到的其他与筹资活动有关的现金 22,633,188.00 元

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
收回贷款质押金	22,633,188.00



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	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	229,948,058.97	50.55%	5.00%	359,885.63	190,323,746.08	44.36%	5.00%	124,252.55
1—2 年	1,652,670.31	0.36%	10.00%	295,767.03	---	---	---	---
2—3 年	---	---	25.00%	---	---	---	---	---
3-5 年	223,308,015.78	49.09%	60.00%	223,308,015.78	208,087,685.34	48.50%	60.00%	208,087,685.34
5 年以上	---	---	100.00%	---	30,637,396.53	7.14%	100.00%	30,637,396.53
合 计	<u>454,908,745.06</u>	<u>100.00%</u>		<u>223,963,668.44</u>	<u>429,048,827.95</u>	<u>100.00%</u>		<u>238,849,334.42</u>

2、年末应收帐款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 382,721,559.30 元，占应收帐款总金额的 84.13%。

3、金额较大的应收账款已全额计提坏帐准备的说明：

欠款单位名称	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	10,875,021.36	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	2,594,895.40	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	143,743,391.43
无锡小天鹅进出口有限公司	79,006,954.97

5、年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	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	47,115,567.36	13.34%	5.00%	2,106,556.09	72,563,575.16	20.28%	5.00%	1,686,400.28
1—2 年	48,661,997.10	13.77%	10.00%	3,395,794.42	133,300,129.38	37.25%	10.00%	118,910,296.17
2—3 年	127,604,247.02	36.12%	20.00%	116,480,782.07	52,871,845.56	14.77%	20.00%	35,632,796.33
3—5 年	129,904,218.60	36.77%	40.00%	113,422,703.77	56,842,460.90	15.88%	40.00%	40,221,235.74
5 年以上	---	---	100.00%	---	42,303,285.90	11.82%	100.00%	42,303,285.90
合 计	353,286,030.08	100.00%		235,405,836.35	357,881,296.90	100.00%		238,754,014.42

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 208,168,431.93 元，占其他应收款总金额的比例为 58.92%。

3、金额较大的其他应收款已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	44,352,241.63	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	21,177,550.93	100%	正在清算,估计难以收回
个人借款	14,533,971.68	100%	估计难以收回
无锡小天鹅干衣机有限公司	8,501,372.35	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
无锡市小天鹅劳服公司	1,254,371.61	100%	估计难以收回
其他	1,767,784.38	100%	估计难以收回

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

合并范围的子公司的名称	欠款金额
无锡小天鹅清洁设备有限公司	24,875,753.26
无锡小天鹅通用电器有限公司	23,414,894.41
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	22,663,949.94
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,160,749.71
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	1,495,077.45



5、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
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公司	44,352,241.63	往来款
无锡小天鹅清洁设备有限公司	24,875,753.26	往来款
无锡小天鹅通用电器有限公司	23,414,894.41	往来款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	22,663,949.94	往来款
无锡小天鹅天爱电器有限责任公司	21,177,550.93	往来款
无锡小天鹅陶瓷有限公司	11,111,366.13	往来款

6、年末其他应收款中无持有本公司 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	609,594,464.85	14,175,640.00	583,338,255.71	14,496,808.24

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				<u>5,619,980.00</u>	<u>5,619,980.00</u>	<u>5,619,980.00</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%	<u>1,000,000.00</u>	---	<u>1,000,000.00</u>
合计			<u>1,000,000.00</u>	---	<u>1,000,000.00</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	期初余额	本期合计	其中：投资成本	本期权益增减额 确认收益	差额摊销	分得利润	其他	初始投资	期末余额 累计增减	合计
江苏小天鹅营销有限责任公司	2001-2021	98.05%	9,960,057.24	18,505,872.11	---	18,505,872.11	---	---	---	9,945,000.00	18,520,929.35	28,465,929.35
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1997-2017	51.00%	24,871,736.98	6,643,569.12	---	6,643,569.12	---	---	---	11,417,992.76	20,097,313.34	31,515,306.10
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%	53,162,248.46	1,056,073.69	---	1,056,073.69	---	---	---	19,310,100.00	34,908,222.15	54,218,322.15
无锡飞翎电子有限公司	2003-2013	51.00%	12,623,981.50	9,889,246.73	7,701,530.40	4,508,650.47	---	-3,300,698.57	979,764.43	7,598,469.60	14,914,758.63	22,513,228.23
无锡小天鹅进出口有限公司	2001-2007	88.46%	52,613,414.87	708,276.10	---	1,000,935.82	-292,659.72	---	---	22,500,000.00	30,821,690.97	53,321,690.97
无锡小天鹅华印电器有限公司	1997-2027	75.00%	43,105,489.48	251,931.65	---	251,931.65	---	---	---	37,313,630.00	6,043,791.13	43,357,421.13
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	1998-2048	75.00%	9,278,173.82	-6,540,599.50	---	-6,540,599.50	---	---	---	37,259,587.50	-34,522,013.18	2,737,574.32
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%	45,014,691.50	-4,277,270.05	---	-4,277,270.05	---	---	---	36,013,440.00	4,723,981.45	40,737,421.45



无锡小天鹅通用电器有限公司	2004 - 2014	95.00%	26,600,000.00	-13,553,153.46	---	-13,553,153.46	---	---	---	26,600,000.00	-13,553,153.46	13,046,846.54
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 - 2023	70.00%	6,140,997.02	80,463.53	---	13,088.53	---	---	67,375.00	7,000,000.00	-778,539.45	6,221,460.55
无锡小天鹅运输有限公司	1998 - 2018	75.00%	981,168.24	-981,168.24	-981,168.24	---	---	---	---	660,000.00	-660,000.00	---
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	1999 - 2018	60.00%	1,089,069.18	-1,089,069.18	-1,089,069.18	---	---	---	---	1,200,000.00	-1,200,000.00	---
杭州小天鹅康华洗衣有限公司	---	51.00%	---	---	---	---	---	---	---	1,020,000.00	---	1,020,000.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2000 - 2005	95.00%	28,032,154.57	35,736.16	---	35,736.16	---	---	---	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%	2,862,610.59	96,584.29	---	96,584.29	---	---	---	2,700,000.00	259,194.88	2,595,194.88
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	---	75.00%	---	---	---	---	---	---	---	74,508,196.71	-74,508,196.71	---
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	2004-2024	95.00%	62,514,997.99	-7,067,426.79	---	-4,834,979.68	-2,232,447.11	---	---	57,950,000.00	-2,502,428.80	55,447,571.20
合计			393,026,431.44	3,759,066.16	5,631,792.98	2,906,439.15	-2,525,106.83	-3,300,698.57	1,047,139.43	450,512,056.57	-52,706,558.97	396,785,497.60

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		
				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%	10,045,874.20	-632,484.26	---	288,088.14	-920,572.40	6,212,191.76	3,201,198.18	9,413,389.94	
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,711,373.59	-408,855.47	---	35,884,767.17	-36,293,622.64	97,482,661.00	35,819,857.12	133,302,518.12	
广州安泰达物流有限公司	2001 - 2031	20.00%	2,830,317.46	725,921.31	---	725,921.31	---	2,000,000.00	1,556,238.77	3,556,238.77	
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,559,485.29	-1,606.28	---	-1,606.28	---	2,500,000.00	57,879.01	2,557,879.01	
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003 - 2013	25.00%	1,614,703.98	-1,270,865.63	---	-1,270,865.63	---	3,104,025.00	-2,760,186.65	343,838.35	
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	32,930,089.75	-4,599,279.74	---	-4,599,279.74	---	71,879,371.20	-43,548,561.19	28,330,810.01	
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	33,768,120.00	-5,083,806.95	---	28,684,313.05	---	28,684,313.05	
合计			183,691,844.27	22,497,142.98	33,768,120.00	25,943,218.02	-37,214,195.04	254,898,093.44	-48,709,106.19	206,188,987.25	

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	本年摊销额	年末余额
无锡小天鹅进出口有限公司	877,979.15	溢价投入	3年	292,659.72	585,319.43

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
无锡小天鹅运输有限公司	321,168.24	---	321,168.24	---	
合 计	14,496,808.24	---	321,168.24	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	1,502,972,456.20	1,252,031,664.26	1,436,172,682.99	1,162,505,934.60

**(五) 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	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	---	529,138.40	28,849,657.17	-2,525,106.83	-57,801.84	---	26,795,886.90

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	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	---	---	-14,336,052.01	---	-676,430.25	-321,168.24	-15,333,650.50

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	10,000.00	31,950.00	---	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
无锡飞翎电子有限公司	180 万美元	182.46 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
无锡小天鹅运输有限公司	88.00	---	---	88.00
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	200.00	---	---	200.00
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	3,000.00	---	---	3,000.00
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	9,805.00	98.05	31,326.98	---	---	---	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
无锡飞翎电子有限公司	759.85	51.00	770.15	---	---	---	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
无锡小天鹅运输有限公司	66.00	75.00	---	---	66.00	75.00	---	---
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	120.00	60.00	---	---	120.00	60.00	---	---
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2,850.00	95.00	---	---	---	---	2,850.00	95.00



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:

企 业 名 称	与本公司的关系
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
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
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:

企业名称	本年度 金额(万元)	上年度 金额(万元)
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	13,248.76	26,325.04
小天鹅(荆州)电器有限公司	8,566.60	8,768.81
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,845.64	6,760.88
无锡小天鹅洗碗机有限公司	166.56	364.14
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,311.20	3,009.54
无锡松下压缩机有限公司	---	95.90
无锡松下冷机有限公司	692.25	300.89
宁波小天鹅电器有限公司	16,475.97	33,612.46



无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	1,494.29	1,710.66
无锡小天鹅运输有限公司	---	90.94
广州安泰达物流有限公司	---	4,204.16
无锡小天鹅干衣机有限公司	19.57	268.16
无锡小天鹅销售有限公司	---	29.91
无锡小天鹅中央空调有限公司	19.24	---
无锡小天鹅陶瓷有限公司	2.38	---
宁波新乐电器有限公司	1,021.92	---
江苏富天江电子电器有限公司	188.39	---
合计	<u>45,052.77</u>	<u>85,541.49</u>

(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：

企业名称	本年度 金额(万元)	上年度 金额(万元)
无锡松下压缩机有限公司	489.75	1,377.36
无锡松下冷机有限公司	2,183.06	1,222.74
博西威家用电器有限公司	229.12	477.44
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	236.92	892.27
无锡小天鹅家用电器有限公司	814.50	1,929.02
无锡小天鹅中央空调电器有限公司	184.96	295.58
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	---	3.08
宁波新乐电器有限公司	---	325.18
东芝洗衣机(无锡)有限公司	118.67	1,682.24
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	2,017.17	3,186.30
小天鹅(荆州)电器有限公司	5.00	---
小天鹅帕莱玛工业有限公司	---	220.18
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	---	24.07
无锡小天鹅洗碗机有限公司	---	145.73
宁波小天鹅电器有限公司	0.41	---
无锡松下冷机压缩机有限公司	4.97	---
江苏富天江电子电器有限公司	3,193.28	---
合计	<u>9,477.81</u>	<u>11,781.19</u>

(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：

项 目	本年末 金额(万元)	上年末 金额(万元)
应收帐款:		
博西威家用电器有限公司	0.03	174.30
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	47.45	48.57
密达奇小天鹅工业有限公司	1,406.83	1,440.66
无锡松下压缩机有限公司	97.60	394.74
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	33.86	30.23



无锡小天鹅干衣机有限公司	114.82	114.82
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,049.69	661.40
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	291.98	905.52
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,295.27	1,358.06
小天鹅帕莱玛工业有限公司	---	80.83
无锡松下冷机有限公司	758.40	---
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,123.11	2,042.20
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	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	500.68	---
小天鹅(荆州)电器有限公司	24.38	---
江苏富天江电子电器有限公司	586.24	---
<u>预付账款:</u>		
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,895.18	1,349.08
无锡市小天鹅干衣机有限公司	227.14	1,096.89
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	646.04	---
江苏小天鹅集团有限公司	41.40	128.87
无锡小天鹅家用电器有限公司	373.43	325.96
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	2,325.05	---
小天鹅(荆州)电器有限公司	229.80	---
<u>应收票据:</u>		
无锡小天鹅中央空调有限公司	109.00	120.17
无锡小天鹅家用电器有限公司	890.00	463.00
江苏小天鹅集团有限公司	5,600.00	4,722.09
小天鹅(荆州)电器有限公司	500.00	1,000.00
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	127.56
无锡小天鹅制冷电器有限公司	4,435.22	4,435.22
无锡小天鹅运输有限公司	7.69	24.20
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	---	285.11
无锡小天鹅天爱电器有限公司	2,117.76	2,191.80
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1,111.14	1,158.65



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	---	647.32
无锡小天鹅家用电器有限公司	57.11	24.64
无锡小天鹅干衣机有限公司	850.14	1,097.39
无锡利帆达电器有限公司	823.29	823.29
江苏小天鹅集团有限公司	69.93	983.96
东芝洗衣机(无锡)有限公司	929.19	825.50
博西威家用电器有限公司	576.67	2,225.74
无锡小天鹅销售有限公司	26.88	25.48
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	---
无锡意黛喜家用电器有限公司	192.93	---

应付帐款:

无锡小天鹅运输有限公司	---	30.35
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	616.78	3,586.73
小天鹅(荆州)电器有限公司	267.27	1,063.50
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	125.80	144.15
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	10.36	5.36
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	13.45	169.19
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	195.65	---
无锡小天鹅家用电器有限公司	230.89	---
广州安泰达物流有限公司	13.62	---
宁波小天鹅电器有限公司	1,912.82	---
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	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	5.93	---

应付票据:

无锡小天鹅家用电器有限公司	---	400.00
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	53.50	30.00
小天鹅(荆州)电器有限公司	70.00	30.00



小天鹅(荆州)三金电器有限公司	490.00	330.00
江苏小天鹅集团有限公司	---	5,000.00
宁波小天鹅电器有限公司	800.00	3,300.00
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	---

其他应付款:

无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	2,000.00	2,000.00
无锡小天鹅移动通信有限公司	---	11.20
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	---	146.83
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	---	444.09
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	5,836.59	---
江苏小天鹅集团有限公司	7.86	---
南京斯威特集团有限公司	160.36	---

预收帐款:

无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	40.85	---
小天鹅帕莱玛工业有限公司	0.86	---
无锡松下冷机有限公司	12.80	---

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, 2005 年度公司向集团公司支付代理费 2,430,800.00 元。

(2) 根据公司与东芝洗衣机(无锡)有限公司签订的《关于无锡市惠钱路 67 号房产之租赁协议》, 本年度公司向东芝洗衣机(无锡)有限公司收取租赁费 88,977.00 元。

(3) 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《汽车租赁合合同》, 本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 3,509,287.00 元。

(4) 根据公司与无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司签订的《关于车辆、办公设备等动产之租赁协议》和《关于办公用房之租赁协议》, 本年度公司向无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司收取租赁费 1,246,434.39 元。

(5) 根据公司与无锡小天鹅中央空调器有限公司签订的《关于办公用房、车辆、办公设备等动产之租赁协议》, 公司向无锡小天鹅中央空调器有限公司收取租赁费 941,693.18 元。

(6) 根据公司与无锡小天鹅家用电器有限公司签订的《关于车辆、办公设备等动产之租赁协议》, 本年度公司向无锡小天鹅家用电器有限公司收取租赁费 83,118.12 元。

(7) 根据无锡小天鹅华印电器有限公司与无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司签订的《房屋租赁协议》, 无锡小天鹅华印电器有限公司 2005 年度支付给无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司租赁费 2,100,000.00 元。

(8) 根据无锡市小天鹅房产建设开发有限公司与无锡小天鹅家用电器有限公司签订的



《房屋租赁和场地使用协议》和《物业管理协议》，无锡市小天鹅房产建设开发有限公司 2005 年度向无锡小天鹅家用电器有限公司收取房屋租赁和场地使用费 1,073,336.44 元，收取物业管理费 400,000.00 元。

(9) 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 3,002,526.78 元。

(10) 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，2005 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 80,623,624.48 元。

(11) 根据无锡小天鹅精密铸造有限公司与广州安泰达物流有限公司签定的《物流委托管理协议》，2005 年度无锡小天鹅精密铸造有限公司向其支付仓储保管费和运输费 298,849.73 元。

(12) 江苏小天鹅营销有限责任公司 2004 年度向无锡小天鹅运输有限公司支付运输费 660,000.00 元。

(13) 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。

(14) 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。

(15) 根据公司 4 届 26 次董事会决议，本公司与关联方小天鹅香港公司共同对无锡飞翎电子有限公司进行增资。其中本公司以现金对其增资人民币 7,701,530.40 元，小天鹅香港公司以现金对其增资 894,034.00 美元(折合人民币 7,399,466.40 元)，无锡飞翎电子有限公司其他股东将放弃本次增资，增资完成后本公司其对持股比例仍为 51%。

(16) 根据公司第四届董事会第二十五次会议决议，将由公司为高管人员代购的商品房，在本年度过户给高管人员，并由高管人员支付全部购房款。涉及商品房的帐面净值为 1,062,823.71 元，购房款为 1,036,403.70 元。

(17) 公司本年度向无锡小天鹅通用电器有限公司、东芝洗衣机(无锡)有限公司和无锡意黛喜家用电器有限公司收取技术服务费 2,950,644.55 元。

(18) 根据公司与无锡小天鹅厨卫器具有限公司签订的《协议书》，无锡小天鹅厨卫器具有限公司以价值为 1,387,725.09 元的存货来抵偿对公司相同金额的债务。



(19) 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	60,000,000.00	2006.8.15
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.9.9
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.9.7
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.7.18
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.10.8
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	2006.3.16
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.7.20
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.8.25
无锡小天鹅股份有限公司	25,000,000.00	2006.9.2
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.1.19
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.1.8
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.3.24
无锡小天鹅股份有限公司	5,000,000.00	2006.1.11
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2006.1.10
无锡小天鹅股份有限公司	13,000,000.00	2006.3.5
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.1.15
无锡小天鹅股份有限公司	18,000,000.00	2006.4.29
无锡小天鹅股份有限公司	9,000,000.00	2006.2.25
无锡小天鹅股份有限公司	15,000,000.00	2006.3.30
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2006.4.25
无锡小天鹅股份有限公司	11,000,000.00	2006.2.24
无锡小天鹅股份有限公司	10,000,000.00	2006.3.24
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	2006.5.25
无锡小天鹅股份有限公司	12,000,000.00	2006.3.24

6、为关联方提供担保情况：

详见附注八。

7、关联方间资产抵押情况：

详见附注九（二）

八、或有事项：

截止 2005 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	担保币种	担保金额(元)	担保期限	担保业务种类
江苏小天鹅营销有限责任公司	人民币	20,000,000.00	2006.03.17	贷款
江苏小天鹅营销有限责任公司	人民币	10,000,000.00	2006.06.16	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.06.21	贷款



无锡飞翎电子有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.11.28	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	1,900,000.00	2006.10.25	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	2,700,000.00	2006.11.23	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	3,400,000.00	2006.12.15	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.09.21	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.02.15	贷款
无锡飞翎电子有限公司	人民币	2,500,000.00	2006.04.27	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	人民币	2,500,000.00	2006.01.26	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	人民币	2,500,000.00	2006.02.28	承兑汇票
无锡飞翎电子有限公司	人民币	2,500,000.00	2006.03.27	承兑汇票
无锡利帆电器有限公司	人民币	2,000,000.00	2006.03.25	贷款
无锡利帆电器有限公司	人民币	1,500,000.00	2006.06.30	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	人民币	2,000,000.00	2006.08.12	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	人民币	1,000,000.00	2006.02.28	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	人民币	1,000,000.00	2006.03.20	贷款
无锡小天鹅华印电器有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.05.22	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	人民币	3,890,000.00	2006.04.19	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	人民币	5,000,000.00	2006.02.28	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	人民币	10,000,000.00	2006.06.15	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	人民币	10,000,000.00	2006.01.31	贷款
无锡小天鹅进出口有限责任公司	人民币	7,500,000.00	2006.05.03	承兑汇票
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.04.12	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.03.09	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	4,000,000.00	2006.03.23	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.06.12	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.07.25	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	3,500,000.00	2006.08.23	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	4,000,000.00	2006.09.29	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.10.19	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.09.14	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	4,000,000.00	2006.10.14	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	4,500,000.00	2006.07.28	贷款 (注)
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	5,500,000.00	2006.08.23	贷款 (注)
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	1,000,000.00	2006.06.06	承兑汇票
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	2,400,000.00	2006.02.03	承兑汇票
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.02.03	贷款
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	4,500,000.00	2006.07.28	贷款 *
无锡小天鹅精密铸造有限公司	人民币	5,500,000.00	2006.08.23	贷款 *
无锡小天鹅清洁设备有限公司	人民币	8,000,000.00	2006.01.21	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	7,920,000.00	2006.10.23	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	4,050,000.00	2006.10.25	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	5,260,000.00	2006.11.08	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	3,650,000.00	2006.11.21	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	3,000,000.00	2006.03.07	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	4,000,000.00	2006.07.13	贷款
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	人民币	1,000,000.00	2006.01.20	贷款



无锡小天鹅通用电器有限公司	人民币	5,000,000.00	2006.04.12	贷款
无锡小天鹅通用电器有限公司	人民币	4,035,100.00	2006.02.28	贷款
无锡小天鹅三江电器制造有限公司	人民币	10,000,000.00	2006.09.11	贷款
无锡小天鹅三江电器制造有限公司	人民币	20,000,000.00	2006.12.27	贷款
人民币担保合计		256,705,100.00		
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	203,000.00	2006.01.20	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	77,741.15	2006.01.10	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	64,764.43	2006.01.10	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	133,847.95	2006.01.15	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	77,717.71	2006.01.15	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	61,844.88	2006.02.06	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	61,844.88	2006.01.29	信用证
无锡小天鹅通用电器有限公司	美元	254,800.00	2006.01.28	信用证
美元担保合计		935,561.00		
无锡小天鹅通用电器有限公司	欧元	34,421.20	2006.01.20	信用证
欧元担保合计		34,421.20		

* 对该公司的担保由小天鹅股份有限公司的并表控股子公司无锡飞翔电子有限公司实施。

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 5,223 万元、美元 56 万元用于质押取得银行质押借款 7,300 万元，另有人民币 193,935,928.67 元作为银行承兑汇票保证金,人民币 27,669,673.33 元作为信用证开证保证金。

2、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。

3、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。

十、资产负债表日后事项：

1 . 根据公司第四届董事会第三十五次会议决议，公司拟发行不超过人民币 4.6 亿元(不超过 2004 年净资产的 40%) 的短期融资券，本次短期融资券发行完成后，将用于偿还部分短期贷款及补充运营资金。

2 . 根据公司第四届第三十九次董事会决议，2005 年度不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

十一、其他事项说明：

公司于报告日前接到控股股东江苏小天鹅集团有限公司关于股权变更的通知，南京斯威特集团有限公司与中信信托投资有限责任公司于 2006 年 3 月 4 日签定了股权转让协议，



南京斯威特集团有限公司将其持有的江苏小天鹅集团有限公司 30% 的股权转让给中信信托投资有限责任公司，此次股权转让后，南京斯威特集团有限公司持有江苏小天鹅集团有限公司 27.84% 的股权，南京斯威特集团有限公司控股股东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 24.38% 的股权，公司实际控制人未发生变化。

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	3,738,332.93
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	759,206.55
（三）各种形式的政府补贴	5,072,384.44
（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	-1,912,714.72
（五）以前年度已经计提各项减值准备的转回	18,233,844.05
（六）所得税影响额	-644,368.88
合 计	26,535,422.13

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 2006 年 4 月 8 日批准报出。

二、其他财务附表：
合并资产减值准备明细表

项 目	行次	年初	本年	本年减少数			年末
		余额	增加数	因资产价值 回升转回数	其它原因转出 数	合计	余额
一、坏帐准备合计	1	571,421,506.93	28,075,597.91		18,233,844.05	18,233,844.05	581,263,260.79
其中：应收帐款	2	319,625,444.58	15,401,388.82		14,885,665.98	14,885,665.98	320,141,167.42
其他应收款	3	251,796,062.35	12,674,209.09		3,348,178.07	3,348,178.07	261,122,093.37
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	55,193,651.13	17,228,244.29		238,484.33	238,484.33	72,183,411.09
其中：库存商品	8	31,719,309.01	12,921,114.73		214,999.50	214,999.50	44,425,424.24
原材料	9	20,424,869.75	2,138,693.50		23,484.83	23,484.83	22,540,078.42
四、长期投资减值准备合计	10	14,644,808.24			321,168.24	321,168.24	14,323,640.00
其中：长期股权投资	11	14,644,808.24			321,168.24	321,168.24	14,323,640.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	4,796,275.85	179,007.12		4,245,831.43	4,245,831.43	729,451.54
其中：房屋、建筑物	14	346,104.47			53,379.47	53,379.47	292,725.00
机器设备	15	2,195,153.06	179,007.12		2,195,153.06	2,195,153.06	179,007.12
六、无形资产减值准备	16						
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	646,056,242.15	45,482,849.32		23,039,328.05	23,039,328.05	668,499,763.42

股东权益增减变动表

2005年度

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

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	809,727,876.07	808,114,351.58
本年增加数	1,047,139.43	1,613,524.49
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		1,613,524.49
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	809,727,876.07
三、法定和任意盈余公积		
年初余额		
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		468,158.03



其中：法定盈余公积	5,174,312.78	
任意盈余公积	962, 496. 11	761,699.67
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	36,762,347.27
其中：法定盈余公积	41, 174, 960. 38	36,000,647.60
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	111, 187, 779. 96	110,462,812.56
本年增加数		724,967.40
其中：从净利润中提取数		724,967.40
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	-177, 453, 616. 21	-208,017,621.57
本年净利润	40, 101, 475. 96	39,036,607.58
本年利润分配	-101, 329, 326. 50	-8,472,602.22
年末未分配利润	-36, 022, 813. 76	-177,453,616.21