

创元科技股份有限公司

已审财务报表

2006年12月31日

目 录

一、审计报告	2
二、已审财务报表	
1、资产负债表	4
2、利润表	6
3、利润分配表	7
4、现金流量表	8
5、合并股东权益增减变动表	10
6、母公司股东权益增减变动表	11
7、合并资产减值准备明细表	12
8、母公司资产减值准备明细表	13
7、会计报表附注	14

审计报告

苏公 W[2007]A310 号

创元科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的创元科技股份有限公司（以下简称“创元科技”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2006 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表，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创元科技管理层的责任。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,创元科技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。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师 刘勇

中国·无锡

中国注册会计师 丁春荣

二 00 七年四月六日

资产负债表

2006年12月31日

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

资 产	附注		合并报表		母公司报表	
	合并	母公司	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31
流动资产						
货币资金	五、1		487,834,460.74	332,182,486.75	36,653,422.79	54,366,448.38
短期投资	五、2		167,244.90	139,677.84	-	-
应收票据	五、3		6,058,462.75	3,530,569.98	-	-
应收股利	五、4		15,000,000.00	244,461.00	-	-
应收账款	五、5	六、1	141,482,760.57	132,817,245.42	9,743,232.72	9,262,273.62
其他应收款	五、6	六、2	60,409,604.13	19,297,608.58	8,040,603.69	7,957,907.93
预付账款	五、7		57,523,757.68	41,299,220.87	2,519,221.27	3,885,582.07
应收补贴款			-	-	-	-
存货	五、8		363,156,208.56	348,222,772.38	3,405,290.97	9,569,792.05
待摊费用	五、9		427,457.00	205,472.93	-	29,000.00
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1,132,059,956.33	877,939,515.75	60,361,771.44	85,071,004.05
长期投资						
长期股权投资	五、10	六、3	87,807,581.40	182,589,575.32	619,745,006.03	495,085,774.47
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			87,807,581.40	182,589,575.32	619,745,006.03	495,085,774.47
其中：合并价差			1,270,603.66	1,492,714.84	-	-
固定资产						
固定资产原价	五、11		603,724,456.67	648,302,949.27	120,393,989.25	117,552,968.34
减：累计折旧	五、11		244,358,134.41	242,079,796.00	42,020,492.20	39,243,618.46
固定资产净值	五、11		359,366,322.26	406,223,153.27	78,373,497.05	78,309,349.88
减：固定资产减值准备	五、11		7,769,034.61	7,769,034.61	7,769,034.61	7,769,034.61
固定资产净额	五、11		351,597,287.65	398,454,118.66	70,604,462.44	70,540,315.27
工程物资	五、12		-	77,500.00	-	-
在建工程	五、13		80,746,298.52	19,386,655.26	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			432,343,586.17	417,918,273.92	70,604,462.44	70,540,315.27
无形资产及其他资产						
无形资产	五、14		92,194,960.46	72,758,902.76	46,242,380.00	47,326,040.00
长期待摊费用	五、15		19,920,787.23	2,173,703.73	401,363.20	545,147.20
其他长期资产	五、16		7,445,639.00	4,650,748.00	-	-
无形资产及其他资产合计			119,561,386.69	79,583,354.49	46,643,743.20	47,871,187.20
递延税项						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			1,771,772,510.59	1,558,030,719.48	797,354,983.11	698,568,280.99

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

负债和所有者（或股东）权益	附注		合并报表		母公司报表	
	合并	母公司	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31
流动负债						
短期借款	五、17		244,500,000.00	217,250,000.00	58,000,000.00	63,000,000.00
应付票据	五、18		35,035,325.00	22,980,580.00		-
应付账款	五、19		239,096,257.61	221,347,233.18	15,712,165.29	22,464,145.26
预收账款	五、20		153,076,622.59	136,344,329.01	7,929,176.05	2,926,053.04
应付工资	五、21		12,594,121.23	13,552,174.53	-	-
应付福利费			7,713,352.16	11,087,139.22	601,885.82	302,839.63
应付股利	五、22		2,534,762.85	2,541,365.07	71,178.04	67,443.04
应交税金	五、23		42,975,367.31	17,549,816.28	-563,961.57	151,001.26
其他应付款	五、24		1,991,287.75	5,066,756.08	9,135.00	-360.00
其他应付款	五、25		76,302,469.09	79,375,726.31	11,300,644.71	6,073,245.71
预提费用	五、26		71,201.90	670,150.20	-	-
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五、26		20,000,000.00	6,000,000.00	-	-
流动负债合计			835,890,767.49	733,765,269.88	93,060,223.34	94,984,367.94
长期负债						
长期借款	五、28		3,000,000.00	23,000,000.00	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款	五、29		56,920,840.63	31,308,872.69	-	-
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			59,920,840.63	54,308,872.69	-	-
递延税项						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			895,811,608.12	788,074,142.57	93,060,223.34	94,984,367.94
少数股东权益			172,376,724.42	167,806,775.23	-	-
所有者权益（或股东权益）						
实收资本（或股本）	五、30		241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00
减：已归还投资			-	-	-	-
实收资本（或股本）净额			241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00
资本公积	五、31		94,895,913.75	94,265,678.95	94,895,913.75	94,265,678.95
盈余公积	五、32		187,198,938.24	158,851,680.19	130,035,894.16	116,401,937.06
减：未确认投资损失			1,778,574.46	2,110,288.43	-	-
未分配利润	五、33		181,541,506.52	109,416,336.97	237,636,557.86	151,189,903.04
所有者权益（或股东权益）合计			703,584,178.05	602,149,801.68	704,294,759.77	603,583,913.05
负债和所有者（或股东）权益合计			1,771,772,510.59	1,558,030,719.48	797,354,983.11	698,568,280.99

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

利 润 表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注		合 并 报 表		母 公 司 报 表	
	合并	母公司	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
一、主营业务收入	五、34	六、4	1,449,382,608.13	1,439,583,404.30	182,778,264.74	189,052,437.52
减：主营业务成本	五、34	六、4	1,089,717,383.99	1,112,625,232.35	175,979,439.60	178,375,774.79
主营业务税金及附加	五、35		13,701,904.22	14,058,611.69	-	-
二、主营业务利润			345,963,319.92	312,899,560.26	6,798,825.14	10,676,662.73
加：其他业务利润	五、36		6,885,670.41	8,300,483.46	9,838,526.49	10,198,946.86
减：营业费用			76,389,600.85	77,028,437.60	2,923,645.69	7,072,275.47
管理费用	五、37		198,952,606.72	157,631,952.37	18,379,545.95	7,630,574.17
财务费用	五、38		11,342,890.43	10,207,542.78	4,335,036.44	2,952,634.56
三、营业利润			66,163,892.33	76,332,110.97	-9,000,876.45	3,220,125.39
加：投资收益	五、39	六、5	153,110,015.90	21,599,782.35	145,436,530.20	50,431,909.42
补贴收入	五、40		346,613.00	199,853.28	-	-
营业外收入			2,309,239.42	1,227,958.83	-	48,000.00
减：营业外支出			1,203,857.67	1,732,437.08	96,082.73	57,201.12
四、利润总额			220,725,902.98	97,627,268.35	136,339,571.02	53,642,833.69
减：所得税			51,982,920.92	19,540,086.25	-	1,448,851.91
少数股东收益			30,714,474.20	26,041,848.86	-	-
加：未确认投资损失			-451,713.97	1,210,682.16		
五、净利润			137,576,793.89	53,256,015.40	136,339,571.02	52,193,981.78

补充资料：

项 目	合 并 报 表		母 公 司 报 表	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	86,864,245.88	-283,949.76	1,472,464.00	665,173.94
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	-3,248,559.58	-	49,524.36	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

利润分配表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	合并报表		母公司报表	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
一、净利润	137,576,793.89	53,256,015.40	136,339,571.02	52,193,981.78
加：年初未分配利润	109,416,336.97	102,419,457.87	151,189,903.04	133,607,357.02
其他转入	23,919.89	-	-	-
二、可供分配的利润	247,017,050.75	155,675,473.27	287,529,474.06	185,801,338.80
减：提取法定盈余公积金	28,365,600.16	11,133,084.69	13,633,957.10	5,219,398.18
提取法定公益金	-	8,939,187.27	-	5,219,398.18
提取职工奖励及福利基金	845,407.19	1,266,004.52	-	-
提取储备基金	2,788.89	374,110.21	-	-
提取企业发展基金	2,788.89	374,110.21	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
三、可供投资者分配的利润	217,800,465.62	133,588,976.37	273,895,516.96	175,362,542.44
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	36,258,959.10	24,172,639.40	36,258,959.10	24,172,639.40
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-	-	-
四、未分配利润	181,541,506.52	109,416,336.97	237,636,557.86	151,189,903.04

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

现金流量表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注		合并报表	母公司报表
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,652,641,365.28	211,070,186.39
收到的税费返还			20,901,858.34	17,235,899.93
收到的其他与经营活动有关的现金	五、41		6,340,856.84	451,049.30
现金流入小计			1,679,884,080.46	228,757,135.62
购买商品、接受劳务支付的现金			1,235,287,293.43	205,482,692.01
支付给职工以及为职工支付的现金			152,354,876.38	3,299,017.10
支付的各项税费			62,475,278.43	2,387,527.94
支付的其他与经营活动有关的现金	五、42		146,504,357.02	6,859,505.64
现金流出小计			1,596,621,805.26	218,028,742.69
经营活动产生的现金流量净额			83,262,275.20	10,728,392.93
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			184,715,735.82	20,228,530.00
取得投资收益所收到的现金			36,016,574.04	27,491,953.60
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			7,442,896.45	20,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、43		40,891,985.62	-
现金流入小计			269,067,191.93	47,740,483.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			173,551,895.56	3,919,639.91
投资所支付的现金			4,443,714.59	25,004,092.16
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			177,995,610.15	28,923,732.07
投资活动产生的现金流量净额			91,071,581.78	18,816,751.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-	-
借款所收到的现金			291,900,000.00	58,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			291,900,000.00	58,000,000.00
偿还债务所支付的现金			250,650,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			56,918,935.05	39,651,895.29
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、44		1,308,858.00	1,308,858.00
现金流出小计			308,877,793.05	103,960,753.29
筹资活动产生的现金流量净额			-16,977,793.05	-45,960,753.29
四、汇率变动对现金的影响			-1,704,089.94	-1,297,416.76
五、现金及现金等价物净增加额			155,651,973.99	-17,713,025.59

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

现金流量表(续)

2006年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

补充资料	附注		合并报表	母公司报表
	合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			137,576,793.89	136,339,571.02
加：少数股东收益			30,714,474.20	-
加：计提的资产减值准备			6,291,537.31	7,601.26
固定资产折旧			29,345,694.21	3,748,424.85
无形资产摊销			2,650,498.74	1,083,660.00
长期待摊费用摊销			6,013,492.38	143,784.00
待摊费用减少（减：增加）			-343,303.38	29,000.00
预提费用增加（减：减少）			-222,048.35	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-1,378,698.90	87,067.89
固定资产报废损失			-	-
财务费用			14,180,485.44	4,694,087.95
投资损失（减：收益）			-153,110,015.90	-145,436,530.20
递延税款贷项（减：借项）			-	-
存货的减少（减：增加）			-22,325,539.98	6,164,501.08
经营性应收项目的减少（减：增加）			-39,896,279.25	795,104.68
经营性应付项目的增加（减：减少）			73,313,470.82	3,072,120.40
其他			-	-
减：未确认的投资损失			-451,713.97	-
经营活动产生的现金流量净额			83,262,275.20	10,728,392.93
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			487,834,460.74	36,653,422.79
减：现金的期初余额			332,182,486.75	54,366,448.38
加：现金等价物的期末余额			-	-
减：现金等价物的期初余额			-	-
现金及现金等价物净增加额			155,651,973.99	-17,713,025.59

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

合并股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本(或股本)：		
年初余额	241,726,394.00	241,726,394.00
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	-	-
新增资本(或股本)	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	241,726,394.00	241,726,394.00
二、资本公积：		
年初余额	94,265,678.95	93,123,523.07
本年增加数	1,939,092.80	1,142,155.88
其中：资本(或股本)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	1,939,092.80	1,142,155.88
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本年减少数	1,308,858.00	-
其中：转增资本(或股本)	-	-
年末余额	94,895,913.75	94,265,678.95
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	91,294,953.91	79,413,648.80
本年增加数	95,927,904.22	11,881,305.11
其中：从净利润中提取数	28,371,177.94	11,881,305.11
其中：法定盈余公积	28,365,600.16	11,133,084.69
任意盈余公积	-	-
储备基金	2,788.89	374,110.21
企业发展基金	2,788.89	374,110.21
法定公益金转入数	67,556,726.28	-
本年减少数	23,919.89	-
其中：弥补亏损	-	-
转增资本(或股本)	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
年末余额	187,198,938.24	91,294,953.91
其中：法定盈余公积	177,885,638.24	81,981,653.91
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
四、法定公益金		
年初余额	67,556,726.28	58,617,539.01
本年增加数	-	8,939,187.27
其中：从净利润中提取数	-	8,939,187.27
本年减少数	67,556,726.28	-
其中：集体福利支出	-	-
年末余额	-	67,556,726.28
五、未分配利润		
年初未分配利润	109,416,336.97	102,419,457.87
本年净利润	137,576,793.89	53,256,015.40
其他转入	23,919.89	-
本年利润分配	65,475,544.23	46,259,136.30
年末未分配利润	181,541,506.52	109,416,336.97

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

母公司股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
一、实收资本(或股本)：		
年初余额	241,726,394.00	241,726,394.00
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	-	-
新增资本(或股本)	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	241,726,394.00	241,726,394.00
二、资本公积：		
年初余额	94,265,678.95	93,123,523.07
本年增加数	1,939,092.80	1,142,155.88
其中：资本(或股本)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	1,939,092.80	1,142,155.88
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本年减少数	1,308,858.00	-
其中：转增资本(或股本)	-	-
年末余额	94,895,913.75	94,265,678.95
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	65,553,637.39	60,334,239.21
本年增加数	64,482,256.77	5,219,398.18
其中：从净利润中提取数	13,633,957.10	5,219,398.18
其中：法定盈余公积	13,633,957.10	5,219,398.18
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	50,848,299.67	-
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增资本(或股本)	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
年末余额	130,035,894.16	65,553,637.39
其中：法定盈余公积	130,035,894.16	5,621,182.98
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
四、法定公益金		
年初余额	50,848,299.67	45,628,901.49
本年增加数	-	5,219,398.18
其中：从净利润中提取数	-	5,219,398.18
本年减少数	50,848,299.67	-
其中：集体福利支出	-	-
年末余额	-	50,848,299.67
五、未分配利润		
年初未分配利润	151,189,903.04	133,607,357.02
本年净利润	136,339,571.02	52,193,981.78
本年利润分配	49,892,916.20	34,611,435.76
年末未分配利润	237,636,557.86	151,189,903.04

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

合并资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	37,034,827.69	8,102,120.37	2,732,952.29	11,276,060.52	14,009,012.81	31,127,935.25
其中：应收账款	26,523,759.42	5,535,342.67	1,196,992.25	7,854,455.51	9,051,447.76	23,007,654.33
其他应收款	10,511,068.27	2,566,777.70	1,535,960.04	3,421,605.01	4,957,565.05	8,120,280.92
二、短期投资跌价准备合计	29,899.16	2,634.64	-	-	-	32,533.80
其中：股票投资	29,899.16	2,634.64	-	-	-	32,533.80
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	2,383,350.61	1,100,854.70	-	178,485.47	178,485.47	3,305,719.84
其中：库存商品	1,623,394.44	1,089,562.88	-	10,502.93	10,502.93	2,702,454.39
在制品	-	-	-	-	-	-
原材料	759,956.17	11,291.82	-	167,982.54	167,982.54	603,265.45
四、长期投资减值准备合计	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	7,769,034.61	-	-	-	-	7,769,034.61
其中：房屋、建筑物	7,769,034.61	-	-	-	-	7,769,034.61
机器设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
合 计	48,217,112.07	9,205,609.71	2,732,952.29	11,454,545.99	14,187,498.28	43,235,223.50

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

母公司资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：创元科技股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1,913,353.50	468,608.06	-	461,006.80	461,006.80	1,920,954.76
其中：应收账款	1,029,141.51	468,608.06	-	-	-	1,497,749.57
其他应收款	884,211.99	-	-	461,006.80	461,006.80	423,205.19
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
在制品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	7,769,034.61	-	-	-	-	7,769,034.61
其中：房屋、建筑物	7,769,034.61	-	-	-	-	7,769,034.61
机器设备	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

公司法定代表人：张志忠

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

创元科技股份有限公司

2006年度财务报表附注

一、公司的基本情况

1、公司的历史沿革

创元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年9月28日经江苏省体改委以“体改生（1993）256号”文批准设立，并于1993年11月9日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字（1993）96号”文批准公开发行股票，1993年12月22日由江苏省工商行政管理局颁发企业法人营业执照。现发起人股份持有者为苏州创元（集团）有限公司（以下简称“创元集团”）、中国物资开发投资总公司和中国轻工物资供销华东公司。2000年11月14日由江苏省工商行政管理局换发了企业法人营业执照，注册号为3200001103361，公司法定代表人为张志忠。注册资本为人民币241,726,394.00元，其中境内上市人民币普通股A股110,794,284股，业经大华会计师事务所验证并出具“华业字（97）第958号”验资报告。公司所发行的A股于1994年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2006年2月20日，公司被深圳证券交易所列为第21批股权分置改革企业。公司股权分置改革方案为：流通股股东每10股获得非流通股股东支付的2.5股对价股份和2.3元的对价现金。2006年3月10日，公司股权分置改革方案经江苏省国有资产监督管理委员会“苏国资复[2006]52号”文件批准；2006年3月20日，经相关股东会议审议通过；2006年3月28日，公司全部对价股份和对价现金支付完毕，股权分置改革完成。股权分置改革完成后，公司总股本不变。

2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：制造业及商品流通业。

经营范围：国内贸易（国家有专项规定的，办理许可证后经营）。经营本系统商品的进出口业务；接受本系统单位委托代理进出口业务；经营本系统的技术进出口业务；承办中外合资经营、合作生产、来料加工、进料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口贸易业务。仪器仪表、电子、环保、电工器材、机械、自动化控制设备的开发、制造加工、销售；资产经营，物业管理，信息网络服务。

3、主要产品或提供的劳务

空气净化设备、洁净产品、停车设备、仪器仪表、磨具磨料、高压绝缘子、电器产品、电动车、轴承滚针、宾馆餐饮、汽车销售、商品房开发等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

人民币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准

公司及子公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现

金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利或利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备的计提范围：除汇总、合并范围内各公司之间的内部往来款以及正常信用结算期内的应收款项以外，其余全部应收账款和其他应收款均为坏账准备的计提范围。

坏账准备的计提方法为：采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法。对于可收回性与其他应收款项存在明显差别的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体比例为：1年以内（含1年）的，按余额的5% 计提；1—2年（含2年）的，按余额的10% 计提；2—3年（含3年）的，按余额的30% 计提；3年以上的，按余额的100% 计提。

9、存货核算方法

(1) 公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、开发产品、开发成本、工程施工、在产品 and 自制半成品。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

制造业存货日常核算采用计划成本法，月末按当月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。其他存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销；包装物按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和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高于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。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估价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

10、待摊费用摊销方法

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
保险费	12个月	受益期内平均摊销
租赁费	12个月	受益期内平均摊销
其他	12个月	受益期内平均摊销

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在2002年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益；如相应的投资是在2003年或其以后年度发生的，则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法

按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

12、委托贷款核算方法

（1）委托贷款的计价和利息确认方法

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（2）委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

每年末，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，计入损益。

13、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过1年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类

固定资产分为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法

固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的3%~5%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	2.375-4.85%
通用设备	8-18年	5.27-12.13%
运输设备	5-12年	8.08-19.40%
其他设备	4-20年	4.75-24.25%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，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，则按照该项

固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

14、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：

①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

16、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年）。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	20年~50年
专利技术	10年
专有技术	10年
商标权	10年
许可、资质证书	10年
电脑软件	5年

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

每年末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

17、长期待摊费用的摊销方法

- （1）增容费从受益年份起按10年平均摊销；
- （2）租赁费从受益年份起按5年平均摊销；
- （3）装修改良支出从受益年份起按5—9年平均摊销；
- （4）加盟费从受益年份起按10年平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

18、收入确认方法

- （1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

20、合并会计报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》（财会字[1995]11号）和《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字[96]2号）等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

21、会计估计变更对财务报表的影响

公司以前年度对应收款项的坏账准备采用个别认定法与总体余额百分比法（10%）相结合的方法计提。为使计提坏账准备的依据更合理、结果更可靠，本年度采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法，对应收账款及其他应收款坏账准备计提比例进行了修正（修正后的比例见附注二、8）。修正影响数为减少当期利润增加计提坏账准备324.86万元，其中增加计提应收账款坏账准备242.15万元，增加计提其他应收款坏账准备82.71万元。

三、税 项

1、公司适用的税种与税率：

税 种	税率	计税基数
-----	----	------

所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额
房产税	12%	房屋租赁收入

2、公司适用的费种与费率：

费 种	费率	计费基数
教育费附加	4%	应纳营业税额和增值税额

四、控股子公司及合营企业

单位：人民币万元

1、截止2006年12月31日公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的范围：

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司出资金额	公司所占股权比例 (%)	是否合并	合并或不合并的原因
苏州电梯厂有限公司(以下简称“电梯厂”)	工业	5,886.80	电梯、停车设备。	5,886.80	100.00	是	
苏州晶体元件有限公司(以下简称“晶元”)	工业	661.00	主营：人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件、石英谐振器、磁性元件、玛瑙轴承、玛瑙粉、机械零部件、陶瓷元件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。	627.95	95.00	是	
苏州创元房地产开发有限公司（以下简称“创元房产”）	房地产	1,018.00	房地产开发经营（二级）及相关配套设施；经销：建筑材料、装饰装璜材料、钢材、有色金属、化工橡塑及相关产品（除危险品）；提供房地产经营信息服务，室内外装饰装璜服务，房地产中介服务。	967.10	95.00	是	
苏州创元汽车销售有限公司（以下简称“创元汽销”）	商品流通	2,000.00	销售：汽车（含轿车）、摩托车；汽车租赁、机动车置换（以旧换新）、汽车中介服务；经销：金属材料、塑料制品、汽车零部件、普通机械；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1,000.00	50.00	是	实际控制

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司出资金额	公司所占股权比例(%)	是否合并	合并或不合并的原因
苏州一光仪器有限公司(以下简称“一光”)	工业	6,331.96	生产销售仪器仪表、电子及通信设备(不含地面卫星接收设备)、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	3,193.29	50.43	是	
苏州远东砂轮有限公司(以下简称“远东”)	工业	7,050.00	生产经营普通磨料、普通磨具, 烧结刚玉磨具、涂附磨具, 金刚石磨料及其制品, 立方氮化硼磨料及其制品, 工具, 机床附件及小型机械设备; 货物及技术的进出口业务(国家限定公司经营和进出口的商品和技术除外)。	6,304.72	*1	是	
江苏苏净集团有限公司(以下简称“苏净”)	工业	6,162.97	研发、设计、生产、销售、安装、服务: 空气净化设备、空气净化系统工程、壁板、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、废气处理设备及工程、气体纯化设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备、空调主机、风机盘管、表冷器、监测仪器和自动化仪器设备、钢结构房、纳米材料及应用、电子陶瓷材料及应用、物资材料、五金交电、汽车运输; 本企业自产的空调、净化设备、电机产品的出口业务; 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务。	5,513.59	89.46	是	
苏州电瓷厂有限公司(以下简称“电瓷厂”)	工业	3,500.00	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品; 经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务; 承接对外合作生产和三来一补业务。	1,880.50	53.73	是	
苏州小羚羊电动车有限公司(以下简称“小羚羊”)	工业	800	电动车及部件产品的制造, 销售及相关的技术服务。	360.00	45.00	是	实际控制
创元双喜乳业(苏州)有限公司(以下简称“双喜乳业”)	工业	4,000.00	开发、加工生产、销售乳及乳制品、含乳饮料、冷冻饮品; 提供生产技术、牧业技术服务; 农副产品收购(涉及许可证的除外); 生产销售配合饲料及复合添加剂(涉及许可证经营的凭许可证经营); 下设分支机构汽车各级维护、小修。	800	20.00	*2	
苏州胥城大厦有限公司(以下简称“胥城大厦”)	服务	280	提供住宿, 理发、美容, 洗涤服务; 代售火车票。中餐、西餐、点心、月饼制售; 批发、零售: 百货、针纺织品、五金交电、杂品、工艺美术品(零售黄金饰品)、定型包装食品、保健食品、茶叶、灯具及灯饰; 零售: 烟、旅游工艺书刊; 提供桑拿、按摩、停车场服务。	168.00	60.00	是	

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司出资额	公司所占股权比例(%)	是否合并	合并或不合并的原因
苏州轴承厂有限公司(以下简称“轴承厂”)	工业	1,636.36	加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商除外）；开展本企业进料加工和“三来一补”业务。	932.76	57.00	是	
苏州一光镭射仪器有限公司（以下简称“一光镭射”）	工业	500	生产销售：激光扫平仪、打线仪；激光仪器的技术开发及技术服务；激光仪器修理。	200.00	*3	是	

*1 公司持有其89.43%的股权，电梯厂持有其10.57%的股权。

*2 公司原持有其55%的股权，2006年6月转让35%股权后股权比例变更为20%。公司对其2006年1-6月损益数据进行合并，2006年7月起因公司对其不再具有重大影响，故改为成本法核算。

*3 公司持有其40%的股权，一光持有其60%的股权。

2、报告期内合并报表范围的变更情况：

公司原持有双喜乳业55%的股权。2006年6月，公司转让原持有的双喜乳业的35%股权。双喜乳业于2006年6月28日办妥了工商变更登记手续，至此，公司对双喜乳业不再具有重大影响。公司合并资产负债表中包括了双喜乳业的资产负债表年初数，合并利润表中包括了双喜乳业2006年1-6月的损益数据。2006年7月1日起，公司对双喜乳业报表不再纳入合并范围，且变更为成本法核算。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2006-12-31			
	币种	原币金额	汇率	折合人民币
现 金	人民币	-	-	286,155.41
银行存款	人民币	-	-	463,142,943.39

其中：	美元	108,353.24	7.8087	846,097.95
	瑞士法郎	-	-	0
其他货币资金	人民币			24,405,361.94
合 计				<u>487,834,460.74</u>

项 目	2005-12-31			
	币种	原币金额	汇率	折合人民币
现 金	人民币	-	-	233,914.04
银行存款	人民币	-	-	324,507,353.66
其中：	美元	371,944.04	8.0702	3,001,662.79
	瑞士法郎	12,376.36	6.1380	75,966.10
其他货币资金	人民币			7,441,219.05
合 计				<u>332,182,486.75</u>

2006年末货币资金比年初增加45.96%，主要原因系本年收到转让苏州迅达有限公司股权款16,750万元。

2006年末货币资金中没有作为质押的资金。

2006年末其他货币资金主要系银行定期存款及银行承兑汇票保证金存款。

2、短期投资

项 目	2006-12-31			
	投资金额	跌价准备	净额	年末市价
股票投资	<u>199,778.70</u>	<u>32,533.80</u>	<u>167,244.90</u>	<u>174,154.90</u>

项 目	2005-12-31			
	投资金额	跌价准备	净额	年末市价
股票投资	<u>169,577.00</u>	<u>29,899.16</u>	<u>139,677.84</u>	<u>115,755.22</u>

计提短期投资跌价准备选用的年末市价的来源为证券交易所年末股票市价。

3、应收票据

票据种类	2006-12-31-	2005-12-31
银行承兑汇票	5,058,462.75	3,530,569.98
商业承兑汇票	<u>1,000,000.00</u>	-
合 计	<u>6,058,462.75</u>	<u>3,530,569.98</u>

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

2006年末货币资金中没有作为质押的票据。

4、应收股利

单 位	2006-12-31	2005-12-31
苏州迅达电梯有限公司（以下简称“苏州迅达”）	15,000,000.00	-
苏州华泰空气过滤器有限公司	-	244,461.00
合 计	<u>15,000,000.00</u>	<u>244,461.00</u>

5、应收账款

账 龄	2006-12-31				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	109,012,205.08	66.27%	5,141,217.65	4.72%	103,870,987.43
1-2 年	38,485,171.77	23.40%	3,848,517.17	10.00%	34,636,654.60
2-3 年	4,250,169.34	2.58%	1,275,050.80	30.00%	2,975,118.54
3 年以上	<u>12,742,868.71</u>	<u>7.75%</u>	<u>12,742,868.71</u>	<u>100.00%</u>	-
合 计	<u>164,490,414.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,007,654.33</u>		<u>141,482,760.57</u>

账 龄	2005-12-31				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	120,805,718.36	75.82%	12,080,571.84	10.00%	108,725,146.52
1-2 年	13,384,791.51	8.40%	1,338,479.15	10.00%	12,046,312.36
2-3 年	6,123,832.82	3.84%	725,458.60	11.85%	5,398,374.22
3 年以上	<u>19,026,662.15</u>	<u>11.94%</u>	<u>12,379,249.83</u>	<u>65.06%</u>	<u>6,647,412.32</u>
合 计	<u>159,341,004.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,523,759.42</u>		<u>132,817,245.42</u>

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为20,655,208.18元，占应收账款总额的比例为12.56%。

本年采用个别认定法与账龄分析法相结合的方法，对应收账款及其他应收款坏账准备重新进行估计（坏账准备估计的变更及其影响详见附注二、21）。

公司本年度按照坏账核销的有关程序，对确实难以收回的应收款项进行了核销处理，共计核销应收款项10,547,237.60元，其中：核销应收账款7,169,458.23元，核销其他应收款3,377,779.37元。

6、其他应收款

账 龄	2006-12-31				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	59,508,687.97	86.84%	803,959.97	1.35%	58,704,728.00
1-2 年	1,832,504.17	2.67%	183,250.41	10.00%	1,649,253.76

2-3年	128,754.82	0.19%	73,132.45	56.80%	55,622.37
3年以上	<u>7,059,938.09</u>	<u>10.30%</u>	<u>7,059,938.09</u>	<u>100.00%</u>	-
合计	<u>68,529,885.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,120,280.92</u>		<u>60,409,604.13</u>

账龄	2005-12-31				
	余额	比例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	18,167,848.59	60.95%	1,816,784.86	10.00%	16,351,063.73
1-2年	510,382.27	1.71%	51,038.23	10.00%	459,344.04
2-3年	775,768.03	2.60%	77,576.80	10.00%	698,191.23
3年以上	<u>10,354,677.96</u>	<u>34.74%</u>	<u>8,565,668.38</u>	<u>82.72%</u>	<u>1,789,009.58</u>
合计	<u>29,808,676.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,511,068.27</u>		<u>19,297,608.58</u>

其他应收款年末余额比年初增加129.90%，主要原因系本年度转让苏州迅达股权年末尚待收取股权转让余款4,050万元。

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

其他应收款中欠款金额前五名的情况：

债务人名称	年末欠款数	性质或内容	账龄
迅达控股有限公司	40,499,999.46	苏州迅达股权转让款	1年以内（期后已收回）
苏州市国家税务局新区分局	8,451,308.88	出口退税	1年以内
苏州新区互通修理有限公司	1,092,274.26	往来款	3年以上
苏州相城区房产管理局	700,000.00	代付维修基金	1-2年
苏州黑猫电机厂	672,409.52	往来款	3年以上

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为51,415,992.12元，占其他应收款总额的比例为75.03%。

本年度其他应收款坏账准备会计估计变更的影响以及核销其他应收款坏账的相关情况，见前述应收账款附注（五、5）。

7、预付账款

账龄	2006-12-31		2005-12-31	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	54,568,057.50	94.86%	38,694,726.86	93.69%
1-2年	1,771,023.40	3.08%	1,556,260.55	3.77%
2-3年	478,453.68	0.83%	618,027.78	1.50%
3年以上	<u>706,223.10</u>	<u>1.23%</u>	<u>430,205.68</u>	<u>1.04%</u>
合计	<u>57,523,757.68</u>	<u>100.00</u>	<u>41,299,220.87</u>	<u>100.00%</u>

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为14,678,133.64元，占预付账款总额的比

例为25.52%。

年末预付账款余额1年以上主要系净化安装项目尚未完工或相关设备尚未运达。

8、存货

(1) 账面余额

类别	2006-12-31	2005-12-31
原材料	58,820,591.32	47,977,798.55
包装物	71,839.60	79,461.42
低值易耗品	571,227.59	713,052.29
库存商品	106,233,348.04	118,959,064.93
委托加工物资	470,928.79	222,815.48
开发产品	-	10,767,377.40
开发成本	79,033,607.11	42,879,027.88
工程施工	9,138,151.01	34,255,406.90
在产品	99,903,846.47	84,324,037.63
自制半成品	12,218,388.47	9,155,270.51
幼畜	-	1,272,810.00
合计	<u>366,461,928.40</u>	<u>350,606,122.99</u>

(2) 存货跌价准备

类别	2006-12-31	2005-12-31
原材料	603,265.45	759,956.17
库存商品	<u>2,702,454.39</u>	<u>1,623,394.44</u>
合计	<u>3,305,719.84</u>	<u>2,383,350.61</u>

(3) 存货净额

	2006-12-31	2005-12-31
	<u>363,156,208.56</u>	<u>348,222,772.38</u>

公司上述存货年末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、自行开发、委托加工。

上述存货年末数中没有作为债务担保的存货。

期末对部分存货按账面价值高于可变现净值（按正常经营过程中的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）部分计提了存货跌价准备。

9、待摊费用

类别	2006-12-31	2005-12-31	年末结存原因
保险费	42,019.00	118,770.63	受益期内
租赁费	316,638.00	50,638.00	受益期内
其他	<u>68,800.00</u>	<u>36,064.30</u>	受益期内
合计	<u>427,457.00</u>	<u>205,472.93</u>	

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资账面余额

类别	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
一、长期股权投资（权益法）	124,002,187.77	21,072,440.23	125,055,562.99	20,019,065.01
其中：对联营企业投资	122,509,472.93	21,072,440.23	124,833,451.81	18,748,461.35
股权投资差额	1,492,714.84	-	222,111.18	1,270,603.66
二、长期股权投资（成本法）	59,587,387.55	9,506,128.84	305,000.00	68,788,516.39
其中：股票投资	2,408,176.00	55,957.45	-	2,464,133.45
其他长期股权投资	<u>57,179,211.55</u>	<u>9,450,171.39</u>	<u>305,000.00</u>	<u>66,324,382.94</u>
合计	<u>183,589,575.32</u>	<u>30,578,569.07</u>	<u>125,360,562.99</u>	<u>88,807,581.40</u>

本年长期股权投资增加30,578,569.07元，其中增加投资12,060,980.98元，权益法核算投资收益18,517,588.09元。

本年长期股权投资减少125,360,562.99元，其中权益法核算联营企业分回现金红利45,615,763.08元，转让股权转销79,522,688.73元，股权投资差额转销及摊销222,111.18元。

(2) 长期投资减值准备

类别	2005-12-31	2006-12-31
长期股权投资（成本法）	1,000,000.00	1,000,000.00
其中：股票投资	-	-
其他长期股权投资	<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>

(3) 长期股权投资（权益法）中，对联营企业投资明细

被投资企业名称	与母公 司关系	投资期限	占被投资 企业注册资 本的比例（%）	初始投资额	累计追加 投资额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
苏州迅达	联营企业	长期	37	57,613,885.12	-57,613,885.12
苏州横河电表有限公司 (以下简称“横河电表”)	联营企业	20年	30	13,669,539.55	-
苏州苏净仪器自控设备有限公司 (以下简称“苏净仪器自控”)	联营企业	15年	49	490,000.00	-

苏州创元数码映像设备有限公司 (以下简称“创元数码”)	联营企业	20年	24	-	2,554,852.14
小 计				<u>71,773,424.67</u>	<u>-55,059,032.98</u>

被投资企业名称	损益调整				股权投资准备			年末数 (14) = (5) + (6) + (10) + (13)
	本年增减	分得现金红利	投资处 置转出	累计增减	本年 增加	处置 转出	累计 增加	
(1)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	
苏州迅达	16,972,694.65	45,000,000.00	21,603,803.61	-	-	-	-	-
横河电表	1,250,379.96	615,763.08	-	1,720,122.18	-	-	-	15,389,661.73
苏净仪 器自控	-13,183.97	-	-	6,250.03	-	-	-	496,250.03
创元数码	<u>307,697.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>307,697.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,862,549.59</u>
小 计	<u>18,517,588.09</u>	<u>45,615,763.08</u>	<u>21,603,803.61</u>	<u>2,034,069.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,748,461.35</u>

(4) 长期股权投资（权益法）中，股权投资差额明细

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
电梯厂	-4,043,430.64	受让股权	10年	-404,343.06	-1,213,029.21
创元房产	-1,366,062.36	受让股权	10年	-138,920.75	-475,807.33
远东	2,286,603.21	受让股权	8年	230,770.94	797,283.02
一光	-2,016,520.28	受让股权	10年	-224,471.10	-785,648.85
晶元	5,600,010.42	受让股权	10年	560,001.04	1,960,003.60
创元汽销	1,013,542.94	受让股权	10年	97,207.98	340,227.93
苏净	-999,628.47	受让股权	10年	-99,962.85	-399,851.37
苏州中普电子 有限公司	550,103.66	实物资产投资价差	10年	55,010.36	224,625.68
苏州工业园区 大禹水处理机械 有限公司	85,028.89	受让股权	10年	8,502.84	52,434.67
苏州鸿通汽车实 业有限公司(以下 简称“鸿通汽车”)	468,051.46	受让股权	10年	46,805.15	327,636.01
苏州净化空调设 备安装有限公司	<u>491,921.68</u>	受让股权	10年	<u>49,192.17</u>	<u>442,729.51</u>
小 计	<u>2,069,620.51</u>			<u>179,792.72</u>	<u>1,270,603.66</u>

(5) 长期股权投资（成本法）明细

① 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业 注册资本的比例	初始投资成本	年末市价总额
宁沪高速公路 股份有限公司	有限售条件股份	92万股	<5%	2,464,133.45	4,774,800.00

②其他长期股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,860,500.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10年	1,900,000.00	5%
苏州市双塔光学仪器厂	长期	557,120.00	<5%
苏州城堡餐饮物业管理有限公司	15年	75,000.00	15%
苏州书香门第酒店管理有限公司	3年	375,000.00	15%
山东苏一光测绘仪器有限公司	长期	147,000.00	49%
苏州华泰空气过滤器有限公司	长期	357,506.18	5%
江苏苏净钢结构有限公司	长期	520,803.35	5%
苏州胥城食品有限公司	12年	161,782.02	15%
苏州金龙汽车销售有限公司	20年	1,590,000.00	15%
双喜乳业	50年	<u>7,779,671.39</u>	20%
小 计		<u>66,324,382.94</u>	

③其他长期股权投资减值准备

被投资企业名称	2005-12-31	本年增加	本年减少数	2006-12-31	计提原因
创元期货经纪有限公司	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	经营状况不佳
小 计	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	

11、固定资产及累计折旧：

固定资产分类	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
(1) 固定资产原价				
房屋建筑物	318,080,943.25	12,264,354.28	28,835,648.89	301,509,648.64
通用设备	261,478,051.40	33,474,694.71	50,046,614.45	244,906,131.66
运输设备	36,618,216.70	6,698,431.59	7,899,289.32	35,417,358.97
产畜	5,276,700.00	-	5,276,700.00	-
租入固定资产改良支出	7,581,518.10	-	7,581,518.10	-
其他设备	<u>19,267,519.82</u>	<u>4,623,206.51</u>	<u>1,999,408.93</u>	<u>21,891,317.40</u>
合 计	<u>648,302,949.27</u>	<u>57,060,687.09</u>	<u>101,639,179.69</u>	<u>603,724,456.67</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	72,263,981.56	9,380,113.89	2,586,559.20	79,057,536.25
通用设备	143,810,298.15	14,134,099.86	19,642,489.02	138,301,908.99
运输设备	16,888,014.86	4,945,923.07	4,259,864.90	17,574,073.03

产畜	-	-	-	-
租入固定资产改良支出	218,643.19	-	218,643.19	-
其他设备	<u>8,898,858.24</u>	<u>885,557.39</u>	<u>359,799.49</u>	<u>9,424,616.14</u>
合 计	<u>242,079,796.00</u>	<u>29,345,694.21</u>	<u>27,067,355.80</u>	<u>244,358,134.41</u>
(3) 固定资产净值				
房屋建筑物	245,816,961.69			222,452,112.39
通用设备	117,667,753.25			106,604,222.67
运输设备	19,730,201.84			17,843,285.94
产畜	5,276,700.00			-
租入固定资产改良支出	7,362,874.91			-
其他设备	<u>10,368,661.58</u>			<u>12,466,701.26</u>
合 计	<u>406,223,153.27</u>			<u>359,366,322.26</u>
(4) 固定资产减值准备				
房屋建筑物	<u>7,769,034.61</u>			<u>7,769,034.61</u>
合 计	<u>7,769,034.61</u>			<u>7,769,034.61</u>
(5) 固定资产净额	<u>398,454,118.66</u>			<u>351,597,287.65</u>
(6) 固定资产原价及累计折旧本年增减变动:				
① 固定资产原价:				
本年增加:				
外购				20,397,479.36
自行建造(在建工程转入)				36,663,207.73
小 计				<u>57,060,687.09</u>
本年减少:				
报废和出售				18,943,228.84
转入长期待摊费用				7,581,518.10
合并范围变化				75,114,432.75
小 计				<u>101,639,179.69</u>
② 累计折旧:				
本年增加:				
计提				29,345,694.21
小 计				<u>29,345,694.21</u>
本年减少:				
报废和出售				12,605,197.05
转入长期待摊费用				218,643.19
合并范围变化				14,243,515.56

小 计 27,067,355.80

(7) 截止资产负债表日，账面价值为61,494,267.17元的房屋建筑物已被抵押作为公司获得银行贷款6,900万元的担保。

(8) 截止资产负债表日，经营性租出固定资产账面价值如下：

固定资产种类	2006-12-31	2005-12-31
房屋建筑物	<u>33,148,530.29</u>	<u>33,148,530.29</u>

12、工程物资

类 别	2006-12-31	2005-12-31
专用材料	<u>-</u>	<u>77,500.00</u>

13、在建工程

工程名称	2005-12-31	本年增加	本年转入固定资产	其他减少
待安装设备	1,273,797.27	12,257,311.84	12,051,429.95	1,117,900.00
胥城大厦改造项目	3,734,033.99	17,475,813.47	216,376.00	20,993,471.46
技术改造	-	1,146,527.20	1,122,527.20	-
在建厂房	9,833,284.08	89,555,948.01	23,035,787.58	4,802,095.91
书香门第装修设备	-	4,387,814.13	-	-
其 他	33,951.52	300,986.08	237,087.00	97,850.60
土 地	<u>4,511,588.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>90,231.77</u>
合 计	<u>19,386,655.26</u>	<u>125,124,400.73</u>	<u>36,663,207.73</u>	<u>27,101,549.74</u>

工程名称	2006-12-31	预算数	工程投入占 预算的比例%	资金来源
待安装设备	361,779.16			其他来源
胥城大厦改造	-			其他来源
技术改造	24,000.00			其他来源
在建厂房设施	71,551,348.60	9,024.68 万元	79.28%	其他来源
书香门第装修设备	4,387,814.13			其他来源
其 他	-			其他来源
土 地	<u>4,421,356.63</u>			其他来源
合 计	<u>80,746,298.52</u>			其他来源

胥城大厦改造项目其他减少中，转入长期待摊费用——装修费1,500万元。

在建工程中均无资本化借款费用。

经检查在建工程本年末未发生减值情况，故未提取在建工程减值准备。

14、无形资产

类 别	取得方式	原始金额	2005-12-31	本年增加
土地使用权	购买	108,290,515.28	71,167,593.85	23,023,556.54
专有技术	投资及购买	600,000.00	155,833.70	-
电脑软件	购买	481,500.00	222,675.13	200,000.00
商标权	购买	808,000.00	646,400.08	-
许可、资质证书	购买	<u>708,000.00</u>	<u>566,400.00</u>	<u>-</u>
合 计		<u>110,888,015.28</u>	<u>72,758,902.76</u>	<u>23,223,556.54</u>

类 别	本年摊销	累计摊销	本年转出	2006-12-31	剩余摊销年限
土地使用权	2,384,398.92	16,483,763.81	-	91,806,751.47	13-50 年
专有技术	109,999.92	554,166.22	-	45,833.78	5 个月
电脑软件	80,299.92	139,124.79	-	342,375.21	15-60 个月
商标权	40,399.98	201,999.90	606,000.10	-	
许可、资质证书	<u>35,400.00</u>	<u>177,000.00</u>	<u>531,000.00</u>	<u>-</u>	
合 计	<u>2,650,498.74</u>	<u>17,556,054.72</u>	<u>1,137,000.10</u>	<u>92,194,960.46</u>	

土地使用权本年增加23,023,556.54元，系子公司苏净取得的苏州工业园区娄中路北127,825.06平方米土地使用权出让成本（权证已于2007年2月取得）。

经检查无形资产本年末未发生减值情况，故未提取无形资产减值准备。

15、长期待摊费用

类 别	原始发生额	2005-12-31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2006-12-31	剩余摊销年限
增容费	1,337,856.00	545,147.20	-	143,784.00	936,492.80	401,363.20	2 年
装修费	27,116,522.67	771,056.53	23,760,575.88	5,737,208.38	8,322,098.64	18,794,424.03	2-8 年
加盟费	1,200,000.00	845,000.00	-	120,000.00	475,000.00	725,000.00	6 年
租赁费	<u>100,000.00</u>	<u>12,500.00</u>	<u>-</u>	<u>12,500.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>-</u>	
合 计	<u>29,754,378.67</u>	<u>2,173,703.73</u>	<u>23,760,575.88</u>	<u>6,013,492.38</u>	<u>9,833,591.44</u>	<u>19,920,787.23</u>	

装修费本年增加中，主要为胥城大厦会议宫及客房楼改造装修预估1,500万元，以及从固定资产中转入的书香门第租入资产的改良支出758.15万元。

16、其他长期资产

内 容	2006-12-31	2005-12-31
苏州三元磨料磨具有限公司的股权投资款	-	672,000.00
苏州高新区浒关工业园土地款	<u>7,445,639.00</u>	<u>3,978,748.00</u>
合 计	<u>7,445,639.00</u>	<u>4,650,748.00</u>

17、短期借款

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
信用	69,150,000.00	23,200,000.00
抵押	69,000,000.00	83,000,000.00
担保	106,350,000.00	108,050,000.00
质押	-	3,000,000.00
合计	<u>244,500,000.00</u>	<u>217,250,000.00</u>

18、应付票据

票据种类	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	<u>35,035,325.00</u>	<u>22,980,580.00</u>

上述票据将于2007年6月末前到期。

上述应付票据中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东票据。

19、应付账款

本项目年末数中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为19,164,248.96元，占应付账款总额的比例为8.02%。

20、预收账款

本项目年末数中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

账龄超过一年的预收账款系按项目安装进度预收的款项，由于项目安装尚未完成，因此未结转。

21、应付工资

应付工资年末数为人民币 12,594,121.23 元，均为工效挂钩性质的工资款项。

22、应付股利

类别	2006-12-31	2005-12-31	未付原因
应付普通股股利	71,178.04	67,443.04	尚未领取
少数股东股利	165,553.02	175,890.24	尚未领取
子公司股权转让前原股东股利	<u>2,298,031.79</u>	<u>2,298,031.79</u>	尚未领取
合计	<u>2,534,762.85</u>	<u>2,541,365.07</u>	

23、应交税金

税 种	2006-12-31	2005-12-31
增值税	97,118.35	3,712,578.26
营业税	139,816.07	2,757,126.66
城建税	321,565.26	649,522.79
所得税	41,403,761.26	9,785,510.77
房产税	260,214.23	285,882.33
其 他	<u>752,892.14</u>	<u>359,195.47</u>
合 计	<u>42,975,367.31</u>	<u>17,549,816.28</u>

应交税金中各项税金缴纳基础及税率参见会计报表附注三、税项。

24、其他应付款

费 种	2006-12-31	2005-12-31
教育费附加	466,183.32	945,221.50
其 他	<u>1,525,104.43</u>	<u>4,121,534.58</u>
合 计	<u>1,991,287.75</u>	<u>5,066,756.08</u>

教育费附加缴纳标准参见会计报表附注三、税项。

25、其他应付款

本项目年末数欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。为622,377.18元，其明细情况在本附注七中披露。

年末数中金额前五名明细项目如下：

债权人名称	年末余额	性质或内容	账 龄	未偿还原因
苏州工业园区伟业精密仪器厂	5,186,315.12	往来	1年以内	正常结算
苏州市财政局	5,000,000.00	逾期借款	3年以上	待分期归还
南京建设银行等	2,934,542.99	欠息	3年以上	待分期归还
苏州太平洋光学仪器厂	2,321,848.16	往来	1年以内	正常结算
苏州市国土局	1,600,000.00	土地款	3年以上	双方有争议

26、预提费用

类 别	2006-12-31	2005-12-31	结存原因
利 息	-	31,900.00	
租 金	71,201.90	92,867.90	未支付
水电费	-	545,382.30	
合 计	<u>71,201.90</u>	<u>670,150.20</u>	

27、一年内到期的长期负债

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
保 证	<u>20,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

28、长期借款

借款类别	2006-12-31	2005-12-31
保 证	<u>3,000,000.00</u>	<u>23,000,000.00</u>

29、专项应付款

类 别	2006-12-31	2005-12-31
国家拨入的具有专门用途的拨款	5,479,541.80	4,618,203.84
其他来源取得的款项	51,441,298.83	26,690,668.85
其中：安置职工补偿费	19,595,094.35	21,420,584.35
离退休医保补贴	4,270,084.50	4,270,084.50
搬迁补偿费*	<u>27,576,119.98</u>	<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>56,920,840.63</u>	<u>31,308,872.69</u>

2006年末搬迁补偿费余额系子公司远东尚未使用的搬迁补偿款。远东2006年末开始实施搬迁，预计将于2007年上半年基本完成搬迁。2006年度远东共收到搬迁改造经济补偿款36,171,985.62元（上年已收100万元），已发生搬迁费用9,595,865.64元。此外，上年末电瓷厂尚未收到的搬迁补偿余款472万元已于本年度收到。

30、股本

公司股票种类为人民币普通股，每股面值1元。股本结构为：

类 别	2006-12-31	比例 (%)	2005-12-31	比例 (%)
一、未上市流通股份				
1、发起人股份			123,795,310.00	51.22%
其中：国家持有股份	-	-	100,774,030.00	41.69%
境内法人持有股份	-	-	23,021,280.00	9.53%
2、募集法人股份	-	-	7,136,800.00	2.95%
未上市流通股份合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>130,932,110.00</u>	<u>54.17%</u>
二、已上市流通股份	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>110,794,284.00</u>	<u>45.83%</u>
三、有限售条件股份	<u>103,262,314.00</u>	<u>42.72%</u>	-	-
四、无限售条件股份	<u>138,464,080.00</u>	<u>57.28%</u>	-	-
五、股份总数	<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00%</u>

31、资本公积

项 目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
股本溢价	87,601,247.18	-	1,308,858.00	86,292,389.18
股权投资准备	5,794,308.74	1,939,092.80	-	7,733,401.54
其 他	<u>870,123.03</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>870,123.03</u>
合 计	<u>94,265,678.95</u>	<u>1,939,092.80</u>	<u>1,308,858.00</u>	<u>94,895,913.75</u>

股权投资准备本年增加1,939,092.80元，其中：258,047.06元系本公司受让轴承厂股权产生的股权投资贷方差额；158,189.26元系本公司对电瓷厂增资及受让股权产生的股权投资贷方差额；1,132,594.42元系本公司按比例计入的创元房产受让日兴置业股权产生的股权投资贷方差额；133,875.00元系按比例计入的小羚羊收到的现金捐赠；256,387.06元系按比例计入的电瓷厂无法支付的负债。

资本公积本年减少1,308,858.00元，系根据财政部会计司关于上市公司股改费用会计处理的复函（财会便[2006]10号），将公司承担的股权分置改革相关费用冲减资本公积。

32、盈余公积

项 目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
法定盈余公积	81,981,653.91	95,927,904.22	23,919.89	177,885,638.24
法定公益金	67,556,726.28	-	67,556,726.28	-
任意盈余公积	<u>9,313,300.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,313,300.00</u>
小 计	<u>158,851,680.19</u>	<u>95,927,904.22</u>	<u>67,580,646.17</u>	<u>187,198,938.24</u>

法定盈余公积本年增加95,927,904.22元，其中本年计提28,371,177.94元（包括外商投资子公司的储备基金和企业发展基金5,577.78元），根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67号）转入2005年12月31日的法定公益金余额67,556,726.28元。

法定盈余公积本年减少23,919.89元，系合并范围减少而转出的金额。

33、未分配利润

年初未分配利润	109,416,336.97
加：本年度合并净利润	137,576,793.89
加：因合并范围减少而转入的盈余公积	23,919.89
减：提取法定盈余公积金	28,365,600.16
外商投资子公司提取的奖励福利基金	845,407.19
外商投资子公司提取的储备基金	2,788.89
外商投资子公司提取的企业发展基金	2,788.89
减：分配上年度普通股股利	36,258,959.10
年末未分配利润	<u>181,541,506.52</u>

上年度利润分配情况：根据2005年度股东大会决议，按上年度税后利润的10%、10%分别提取

法定盈余公积和公益金后，分配普通股股利0.15元/股（含税）。

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当年度税后利润的10%提取法定盈余公积，按公司2007年4月6日召开的第五届第二次董事会有关利润分配预案的决议，分配普通股股利0.20元/股（含税），该预分配方案尚待股东大会决议批准。

34、主营业务收入和主营业务成本

(1) 行业分部报表

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
洁净产品	316,582,385.83	309,916,997.21	255,947,199.37	255,914,561.83	60,635,186.46	54,002,435.38
贸易、汽车租赁	413,476,509.41	419,722,280.32	384,979,198.03	388,495,117.51	28,497,311.38	31,227,162.81
测量仪器	188,009,524.62	164,468,862.10	119,014,588.85	102,462,115.74	68,994,935.77	62,006,746.36
轴承、滚针	65,502,535.86	59,471,730.46	43,710,029.30	39,486,078.85	21,792,506.56	19,985,651.61
磨具、磨料	57,422,922.58	54,481,494.78	44,991,401.35	43,710,808.87	12,431,521.23	10,770,685.91
晶体元件	10,151,107.08	10,526,345.10	7,755,290.42	9,080,475.10	2,395,816.66	1,445,870.00
电梯、停车设备	-	25,844.28	-	14,571.79	-	11,272.49
房产	10,698,128.00	42,504,299.53	6,381,815.22	26,137,240.40	4,316,312.78	16,367,059.13
乳制品	38,589,613.66	74,573,917.69	31,179,005.41	59,608,416.10	7,410,608.25	14,965,501.59
宾馆餐饮	109,325,960.16	80,718,969.39	27,020,012.13	22,276,579.73	82,305,948.03	58,442,389.66
电动车	105,553,723.85	119,834,862.96	86,172,677.54	95,122,730.45	19,381,046.31	24,712,132.51
电瓷	140,366,852.46	109,726,256.06	88,862,821.75	76,704,991.56	51,504,030.71	33,021,264.50
小 计	<u>1,455,679,263.51</u>	<u>1,445,971,859.88</u>	<u>1,096,014,039.37</u>	<u>1,119,013,687.93</u>	<u>359,665,224.14</u>	<u>326,958,171.95</u>
减：内部业务抵消	<u>6,296,655.38</u>	<u>6,388,455.58</u>	<u>6,296,655.38</u>	<u>6,388,455.58</u>	-	-
合 计	<u>1,449,382,608.13</u>	<u>1,439,583,404.30</u>	<u>1,089,717,383.99</u>	<u>1,112,625,232.35</u>	<u>359,665,224.14</u>	<u>326,958,171.95</u>

(2) 地区分部报表

地 区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
国 内	1,170,490,355.21	1,177,560,784.31	843,977,780.39	886,098,132.30	326,512,574.82	291,462,652.01
国 外	278,892,252.92	262,022,619.99	245,739,603.60	226,527,100.05	33,152,649.32	35,495,519.94
小 计	1,449,382,608.13	1,439,583,404.30	1,089,717,383.99	1,112,625,232.35	359,665,224.14	326,958,171.95
减：内部业务抵消	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>1,449,382,608.13</u>	<u>1,439,583,404.30</u>	<u>1,089,717,383.99</u>	<u>1,112,625,232.35</u>	<u>359,665,224.14</u>	<u>326,958,171.95</u>

本年度公司向前五名客户销售的收入总额为176,500,299.87元，占公司全部销售收入的12.18%。

35、主营业务税金及附加

税费种类	2006年度	2005年度
营业税	8,260,705.13	8,897,797.50
城市维护建设税	3,283,823.90	2,939,920.79
土地增值税	93,095.66	262,634.33
教育费附加	<u>2,064,279.53</u>	<u>1,958,259.07</u>
合计	<u>13,701,904.22</u>	<u>14,058,611.69</u>

36、其他业务利润

业务种类	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
房屋、场地及设备设施出租	7,288,318.51	6,609,536.37	2,637,826.28	3,836,044.32	4,650,492.23	2,773,492.05
材料销售	6,955,481.68	7,838,666.97	5,874,508.18	5,446,624.48	1,080,973.50	2,392,042.49
其他	<u>3,881,822.54</u>	<u>6,161,982.46</u>	<u>2,727,617.86</u>	<u>3,027,033.54</u>	<u>1,154,204.68</u>	<u>3,134,948.92</u>
合计	<u>18,125,622.73</u>	<u>20,610,185.80</u>	<u>11,239,952.32</u>	<u>12,309,702.34</u>	<u>6,885,670.41</u>	<u>8,300,483.46</u>

37、管理费用

	2006年度	2005年度
	<u>198,952,606.72</u>	<u>157,631,952.37</u>
其中：主要项目		
工资、奖金及各类附加	91,802,452.41	82,758,053.38
长期资产折旧及摊销	19,608,042.32	11,115,107.65
修理、水电及物料消耗	17,112,397.70	13,603,629.48
办公、差旅及汽车费用	9,604,765.35	7,457,029.08
坏账及存货跌价损失	6,291,537.31	285,603.29
租赁费	4,705,294.98	1,235,265.59
董事会会费	2,782,640.50	897,702.53

38、财务费用

费用项目	2006年度	2005年度
利息支出	12,444,495.50	12,827,459.90
减：利息收入	3,701,176.61	4,213,272.91
汇兑损失	1,765,915.84	1,128,527.73
减：汇兑收益	61,825.90	81,675.52
其 他	<u>895,481.60</u>	<u>546,503.58</u>
合 计	<u>11,342,890.43</u>	<u>10,207,542.78</u>

39、投资收益

项 目	2006年度	2005年度
权益法核算的长期股权投资收益	18,517,588.09	17,847,749.36
成本法核算的长期股权投资收益	4,786,938.76	4,177,212.68
股权投资转让收益	129,660,823.67	-209,404.61
股票投资收益	327,092.74	132,203.95
股权投资差额摊销	-179,792.72	-475,280.39
投资减值准备	<u>-2,634.64</u>	<u>127,301.36</u>
合 计	<u>153,110,015.90</u>	<u>21,599,782.35</u>

投资收益本年比上年增加131,510,233.55元，增长608.85%，主要为本年转让苏州迅达股权取得收益128,382,311.27元所致。

40、补贴收入

项 目	2006年度	2005年度	来 源
出口商品补贴	196,600.00	-	苏州市财政局
退城进区搬迁奖励	150,013.00	-	苏州市财政局
增值税退税	-	<u>199,853.28</u>	苏州市国税局
合 计	<u>346,613.00</u>	<u>199,853.28</u>	

41、收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下

项目名称	2006年度发生额
利息收入	3,701,176.61

42、支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	2006年度发生额
付现的管理费用和营业费用	124,503,635.13

43、收到的其他与投资活动有关的现金

项目名称	2006年度发生额
搬迁补偿费	40,891,985.62

44、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目名称	2006年度发生额
股权分置改革费用	1,308,858.00

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	2006-12-31				
	余 额	比例	坏账准备	计提比例	净 额
1年以内	8,726,973.16	77.64%	436,348.66	5.00%	8,290,624.50
1-2年	1,614,009.13	14.36%	161,400.91	10.00%	1,452,608.22
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	<u>900,000.00</u>	<u>8.00%</u>	<u>900,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>
合 计	<u>11,240,982.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,497,749.57</u>		<u>9,743,232.72</u>

账 龄	2005-12-31				
	余 额	比例	坏账准备	计提比例	净 额
1年以内	9,391,415.13	91.25%	939,141.51	10.00%	8,452,273.62
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	<u>900,000.00</u>	<u>8.75%</u>	<u>90,000.00</u>	<u>10.00%</u>	<u>810,000.00</u>
合 计	<u>10,291,415.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,029,141.51</u>		<u>9,262,273.62</u>

本项目年末数中欠款额前五名的欠款金额合计为9,150,260.70元，占应收账款总额的比例为81.40%。

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

2、其他应收款

账 龄	2006-12-31				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	8,463,308.88	99.99%	423,155.19	5.00%	8,040,153.69
1-2年	500.00	0.01%	50.00	10.00%	450.00
2-3年	-	-	-	30.00%	-
3年以上	-	-	-	100.00%	-
合 计	<u>8,463,808.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>423,205.19</u>		<u>8,040,603.69</u>

账 龄	2005-12-31				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	2,985,178.07	33.76%	298,517.81	10.00%	2,686,660.26
1-2年	28,000.00	0.32%	2,800.00	10.00%	25,200.00
2-3年	7,000.00	0.08%	700.00	10.00%	6,300.00
3年以上	<u>5,821,941.85</u>	<u>65.84%</u>	<u>582,194.18</u>	<u>10.00%</u>	<u>5,239,747.67</u>
合 计	<u>8,842,119.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>884,211.99</u>		<u>7,957,907.93</u>

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款数	性质或内容	账 龄
苏州市国家税务局新区分局	8,451,308.88	出口退税	1年以内

以上应收出口退税金额占其他应收款总额的比例为99.85%。

年末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面余额

项 目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
一、长期股权投资（权益法）	439,265,774.47	165,571,575.91	50,337,973.19	554,499,377.19
其中：对子公司投资	424,267,269.63	161,458,646.36	49,701,927.91	536,023,988.08
对联营企业投资	14,755,044.85	4,112,929.55	615,763.08	18,252,211.32
股权投资差额	243,459.99	-	20,282.20	223,177.79
二、长期股权投资（成本法）	56,820,000.00	9,425,628.84	-	66,245,628.84
其中：股票投资	2,120,000.00	55,957.45	-	2,175,957.45
其他长期股权投资	<u>54,700,000.00</u>	<u>9,369,671.39</u>	-	<u>64,069,671.39</u>
合 计	<u>496,085,774.47</u>	<u>174,997,204.75</u>	<u>50,337,973.19</u>	<u>620,745,006.03</u>

(2) 长期股权投资减值准备

项 目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-12-31
其他长期股权投资（成本法）	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000.00</u>

(3) 长期股权投资（权益法）中，对子公司和联营企业投资明细

被投资 企业名称	与母公 司关系	投资期限	占被投资企业 注册资本的 比例（%）	初始投资额	累计追加 投资额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
电梯厂	子公司	21 年	100	94,700,660.61	5,431,782.57
创远房产	子公司	28 年	95	9,496,062.36	-
创元汽销	子公司	26 年	50	6,354,878.12	2,500,000.00
晶元	子公司	40 年	95	20,259,989.58	-
一光	子公司	30 年	50.43	26,031,896.04	8,573,100.00
苏净	子公司	26 年	89.46	56,135,528.47	-
远东	子公司	20 年	89.43	21,616,449.86	43,618,936.84
环保	子公司	15 年		5,000,000.00	-5,000,000.00
电瓷厂	子公司	长期	53.73	9,672,044.56	10,633,600.00
小羚羊	子公司	20 年	45	4,753,601.89	-
双喜乳业	子公司	50 年		22,000,000.00	-22,000,000.00
轴承厂	子公司	长期	57	7,700,979.80	2,237,900.00
横河	联营企业	5 年	30	13,669,539.55	-
一光镭射	子公司	20 年	40	2,238,357.89	-
胥城大厦	子公司	20 年	60	2,183,200.34	-
创元数码	联营企业	20 年	24	<u>-</u>	<u>2,554,852.14</u>
小 计				<u>301,813,189.07</u>	<u>48,550,171.55</u>

被投资 企业名称	损益调整额				投资准备			年末数 (14) = (5) + (6) + (10) + (13)
	本年增减	分得现 金红利	投资处 置转出	累计增减	本年增加	投资处 置转出	累计增加	
(1)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	
电梯厂	109,778,852.71	9,500,000.00	-	118,282,061.02	-	-	-	218,414,504.20
创元房产	586,732.83	-	-	7,068,907.74	1,132,594.42	-	1,435,059.22	18,000,029.32
创元汽销	385,906.38	1,076,312.57	-	2,472,648.96	-	-	182,341.84	11,509,868.92
晶元	-916,685.94	-	-	-1,265,140.11	-	-	-	18,994,849.47
一光	10,188,150.60	4,814,845.00	-	21,075,742.11	-	-	1,354,442.59	57,035,180.74
苏净	4,700,230.66	-	-	29,401,141.12	-	-	13,976.14	85,550,645.73

远东	1,939,996.75	1,019,711.45	-	3,068,013.82	-	-	352,090.53	68,655,491.05
环保	130,690.58	392,981.95	141,641.06	-	-	-	-	-
电瓷厂	6,688,200.28	2,560,500.00	-	6,706,349.15	414,576.32	-	1,026,479.78	28,038,473.49
小羚羊	1,105,055.69	441,839.55	-	3,811,290.87	133,875.00	-	660,492.96	9,225,385.72
双喜乳业	-566,238.62	-	-605,903.67	-	-	-	-	-
轴承厂	1,689,387.49	1,260,000.00	-	2,056,169.30	258,047.06	-	258,047.06	12,253,096.16
横河	1,250,379.96	615,763.08	-	1,720,122.18	-	-	-	15,389,661.73
一光镭射	124,292.61	-	-	157,864.49	-	-	-	2,396,222.38
胥城大厦	2,881,698.97	2,100,000.00	-	3,767,040.56	-	-	-	5,950,240.90
创元数码	307,697.45	-	-	307,697.45	-	-	-	2,862,549.59
小 计	<u>140,274,348.40</u>	<u>23,781,953.60</u>	<u>-464,262.61</u>	<u>198,629,908.66</u>	<u>1,939,092.80</u>	<u>-</u>	<u>5,282,930.12</u>	<u>554,276,199.40</u>

(4) 长期股权投资（权益法）中，股权投资差额明细

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
电梯厂	-4,043,430.64	受让股权	10 年	-404,343.06	-1,213,029.21
创元房产	-1,366,062.36	受让股权	10 年	-138,920.75	-475,807.33
远东	2,286,603.21	受让股权	8 年	230,770.94	797,283.02
一光	-2,016,520.28	受让股权	10 年	-224,471.10	-785,648.85
晶元	5,600,010.42	受让股权	10 年	560,001.04	1,960,003.60
创元汽销	1,013,542.94	受让股权	10 年	97,207.98	340,227.93
苏净	<u>-999,628.47</u>	受让股权	10 年	<u>-99,962.85</u>	<u>-399,851.37</u>
小 计	<u>474,514.82</u>			<u>20,282.20</u>	<u>223,177.79</u>

(5) 长期股权投资（成本法）明细

①股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业 注册资本的比例	初始投资成本	年末市价总额
宁沪高速公路 股份有限公司	有限售条件 股份	80 万股	<5%	2,175,957.45	4,152,000.00

②其他长期股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,800,000.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10 年	1,900,000.00	5%
双喜乳业		7,779,671.39	20%
苏州金龙汽车销售有限公司		<u>1,590,000.00</u>	15%
小 计		<u>64,069,671.39</u>	

③其他长期股权投资减值准备明细

被投资企业名称	年初数	本年增加	本年减少数	年末数	计提原因
创元期货经纪有限公司	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	经营状况不佳
小 计	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	

4、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度	2006年度	2005年度
贸易	<u>182,778,264.74</u>	<u>189,052,437.52</u>	<u>175,979,439.60</u>	<u>178,375,774.79</u>	<u>6,798,825.14</u>	<u>10,676,662.73</u>

5、投资收益

	2006年度	2005年度
权益法核算的长期股权投资收益	140,274,348.40	47,233,968.01
成本法核算的长期股权投资收益	3,594,000.00	2,610,000.00
股票投资收益	116,000.00	116,000.00
长期股权投资转让收益	1,472,464.00	665,173.94
股权投资差额摊销	<u>-20,282.20</u>	<u>-193,232.53</u>
合 计	<u>145,436,530.20</u>	<u>50,431,909.42</u>

投资收益本年比上年大幅度增加，主要系子公司电梯厂本年转让苏州迅达股权取得收益所致。

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

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
创元集团	苏州市	授权范围内的资产经营管理；从事进出口经营（范围按外经贸部〈2000〉外经政审函字第266号规定）；经营国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外）；提供生产及生活服务；开展技术开发、技术转让、技术服务；承接机械成套项目、房地产开发业务；为进出口企业提供服务。	母公司	有限责任公司	葛维玲
苏州电梯厂有限公司（以下简称“电梯厂”）	苏州市	电梯、停车设备。	子公司	有限责任公司	曹进
苏州晶体元件有限公司（以下简称“晶元”）	苏州市	主营：人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件、石英谐振器、磁性元件、玛瑙轴承、玛瑙粉、机械零部件、陶瓷元件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。	子公司	有限责任公司	曹新彤
苏州创元房地产开发有限公司（以下简称“创元房产”）	苏州市	房地产开发经营（二级）及相关配套设施；经销：建筑材料、装饰装修材料、钢材、有色金属、化工橡塑及相关产品（除危险品）；提供房地产经营信息服务，室内外装饰装修服务，房地产中介服务。	子公司	有限责任公司	褚德伟
苏州创元汽车销售有限公司（以下简称“创元汽销”）	苏州市	销售：汽车（含轿车）、摩托车；汽车租赁、机动车置换（以旧换新）、汽车中介服务；经销：金属材料、塑料制品、汽车零部件、普通机械；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	子公司	有限责任公司	曹新彤
苏州一光仪器有限公司（以下简称“一光”）	苏州市	生产销售仪器仪表、电子及通信设备（不含地面卫星接收设备）、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	子公司	有限责任公司	葛维玲

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
苏州远东砂轮有限公司 (以下简称“远东”)	苏州市	生产经营普通磨料、普通磨具, 烧结刚玉磨具、涂附磨具, 金刚石磨料及其制品, 立方氮化硼磨料及其制品, 工具, 机床附件及小型机械设备; 货物及技术的进出口业务(国家限定公司经营和进出口的商品和技术除外)。	子公司	有限责任公司	张志忠
江苏苏净集团有限公司 (以下简称“苏净”)	苏州市	研发、设计、生产、销售、安装、服务: 空气净化设备、空气净化系统工程、壁板、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、废气处理设备及工程、气体纯化设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备、空调主机、风机盘管、表冷器、监测仪器和自动化仪器设备、钢结构房、纳米材料及应用、电子陶瓷材料及应用、物资材料、五金交电、汽车运输: 本企业自产的空调、净化设备、电机产品的出口业务; 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务。	子公司	有限责任公司	钱宝荣
苏州电瓷厂有限公司 (以下简称“电瓷厂”)	苏州市	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品; 经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务; 承接对外合作生产和三来一补业务。	子公司	有限责任公司	张志忠
苏州小羚羊电动车有限公司 (以下简称“小羚羊”)	苏州市	电动车及部件产品的制造, 销售及相关的技术服务。	子公司	有限责任公司	陆炳英
创元双喜乳业(苏州)有限公司 (以下简称“双喜乳业”)	苏州市	开发、加工生产、销售乳及乳制品、含乳饮料、冷冻饮品; 提供生产技术、牧业技术服务; 农副产品收购(涉及许可证的除外); 生产销售配合饲料及复合添加剂(涉及许可证经营的凭许可证经营); 下设分支机构汽车各级维护、小修。	子公司	有限责任公司	缪晓航
苏州胥城大厦有限公司 (以下简称“胥城大厦”)	苏州市	提供住宿, 理发、美容, 洗涤服务; 代售火车票。中餐、西餐、点心、月饼制售; 批发、零售: 百货、针纺织品、五金交电、杂品、工艺美术品(零售黄金饰品)、定型包装食品、保健食品、茶叶、灯具及灯饰品; 零售: 烟、旅游工艺书刊; 提供桑拿、按摩、停车场服务。	子公司	有限责任公司	许鸿新
苏州轴承厂有限公司	苏州市	加工、制造: 轴承、滚针、光学仪器。经营本企业自产机电产品、成	子公司	有限责任公司	宋锡武

企业名称 (以下简称 “轴承厂”)	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
苏州一光镭射仪器有限公司(以下简称“一光镭射”)	苏州市	套设备及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务(国家实行核定公司经营的14种进口商除外);开展本企业进料加工和“三来一补”业务。 生产销售:激光扫平仪、打线仪;激光仪器的技术开发及技术服务;激光仪器修理。	子公司	有限责任公司	张福弟

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	本年增加数	本年减少数	年末数
创元集团	32,000.00	-	-	32,000.00
电梯厂	5,886.80	-	-	5,886.80
晶元	661.00	-	-	661.00
创元房产	1,018.00	-	-	1,018.00
创元汽销	1,500.00	500.00	-	2,000.00
一光	6,331.96	-	-	6,331.96
远东	7,050.00	-	-	7,050.00
苏净	6,162.97	-	-	6,162.97
电瓷厂	1,500.00	2,000.00	-	3,500.00
小羚羊	800.00	-	-	800.00
双喜乳业	4,000.00	-	-	4,000.00
胥城大厦	280.00	-	-	280.00
轴承厂	1,636.36	-	-	1,636.36
一光镭射	500.00	-	-	500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

金额单位:万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
创元集团	10,077.40	41.69	-	-	1,931.77	7.99	8,145.63	33.70
电梯厂	5,870.08	99.75	14.72	0.25	-	-	5,886.80	100.00
晶元	661.00	95.00	-	-	-	-	661.00	95.00
创元房产	1,018.00	95.00	-	-	-	-	1,018.00	95.00
创元汽销	750.00	50.00	250.00	-	-	-	1,000.00	50.00
一光	6,331.96	50.43	-	-	-	-	6,331.96	50.43
远东	7,012.74	99.47	37.26	0.53	-	-	7,050.00	100.00

苏净	6,162.97	89.46	-	-	-	-	6,162.97	89.46
电瓷厂	900.00	45.00	980.50	8.73	-	-	1,880.50	53.73
小羚羊	800.00	45.00	-	-	-	-	800.00	45.00
双喜乳业	2,200.00	55.00	-	-	1,400.00	35.00	800.00	20.00
胥城大厦	168.00	60.00	-	-	-	-	168.00	60.00
轴承厂	736.36	45.00	196.40	12.00	-	-	932.76	57.00
一光镭射	351.30	70.26	-	-	-	-	351.30	70.26

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司的关系
江苏苏州物贸中心(集团)有限公司(以下简称“物贸中心”)	母公司托管企业
创元期货经纪有限公司(以下简称“创元期货”)	同属子公司
苏州创元集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)	同属子公司
苏州砂轮厂	同属子公司
苏州横河电表有限公司	联营企业

(三) 关联方交易

1、销售货物

公司2006年度及2005年度向关联方销售货物的有关明细资料如下：(金额单位：元)：

企业名称	2006年度			2005年度		
	金额	占年度销货百分比(%)	计价标准	金额	占年度销货百分比(%)	计价标准
创元集团	-	-	-	95,893.33	0.01	市场价

公司向销售给关联方的价格由双方协商决定。2006年度和2005年度公司销售给关联方的产品无高于或低于公司正常售价的情况。

2、公司与关联方应收应付款项余额

(金额单位：元)

项 目	年末数(金额)		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31
应收帐款：				
创元集团	-	4,488.40	-	0.01

3、公司与关联方其他应收款和其他应付款余额

(金额单位: 元)

项目	年末数		占全部应收(付)款项余额的比重(%)		计息标准	
	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31	2006-12-31	2005-12-31
其他应付款:						
创元集团	622,377.18	669,752.19	0.82	0.98	不计息	不计息
物贸中心	2,021,848.16	2,321,848.16	2.65	3.40	不计息	不计息

4、其他应披露事项

(1) 租赁事项发生的关联交易

①物贸中心租赁公司三香路120号万盛大厦18楼A/B/C/D/E/F/G座(面积约809平方米)。租赁期限: 2006年1月1日~2006年12月31日, 租金合计为人民币10万元;

②财务公司租赁公司三香路120号万盛大厦1楼F/G座(面积约266平方米), 租赁期限: 2006年1月1日~2006年12月31日, 租金合计为30万元;

③创元期货租赁公司三香路120号万盛大厦16楼(面积约809平方米), 租赁期限: 2005年1月1日~2007年12月31日, 租金合计为人民币58万元, 本年租金总额为20万元。

(2) 公司与关联方的担保事项

担保企业	被担保企业	贷款人名称	金额(万元)	期限
创元集团	本公司	招商银行苏州分行	500.00	2006.06.26-2007.06.25
创元集团	创元房产	财务公司	1,000.00	2006.07.31-2007.07.30
创元集团	小羚羊	财务公司	190.00	2006.09.13-2007.03.12
创元集团	电瓷厂	财务公司	300.00	2006.01.11-2007.01.10
创元集团	电瓷厂	财务公司	600.00	2006.01.19-2007.01.18
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2006.03.13-2007.03.12
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2006.04.06-2007.04.05
创元集团	电瓷厂	财务公司	100.00	2006.04.14-2007.04.13
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2006.04.21-2007.04.20
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2006.07.18-2007.07.17
创元集团	电瓷厂	财务公司	500.00	2006.09.13-2007.09.12
创元集团	电瓷厂	财务公司	250.00	2006.10.23-2007.10.22
创元集团	电瓷厂	财务公司	400.00	2006.12.07-2007.12.06
创元集团	电瓷厂	财务公司	1,000.00	2004.08.09-2007.08.08
创元集团	电瓷厂	财务公司	1,000.00	2004.08.09-2007.08.08
城堡酒店管理	好伦哥	财务公司	90.00	2006.02.09-2007.02.08
银鑫	创元汽销	财务公司	<u>350.00</u>	2006.08.15-2007.08.14
合计			<u>7,080.00</u>	

(3) 公司与关联方的抵押事项:

(金额单位: 万元)

抵押人	抵押权人	抵押物	抵押贷款年末金额	
			(万元)	
			抵押期限	
上海汽车	财务公司	房屋及建筑物	200.00	2006.12.22-2007.12.20
上海汽车	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2006.11.22-2007.11.21
上海汽车	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2006.11.17-2007.11.16
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	400.00	2006.07.25-2007.07.24
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2006.07.25-2007.05.24
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	200.00	2006.04.11-2007.04.10
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	200.00	2006.06.23-2007.06.22
轴承厂	财务公司	房屋及建筑物	400.00	2006.07.06-2007.01.05
轴承厂	财务公司	房屋及建筑物	<u>400.00</u>	2006.11.29-2007.05.28
合 计			<u>2,700.00</u>	

(4) 公司与关联方的质押事项

无

(5) 截止2006年12月31日公司在财务公司的存贷款余额情况

(金额单位: 元)

公司名称	<u>2006-12-31</u>		<u>2005-12-31</u>	
	存款余额	贷款余额	存款余额	贷款余额
本公司	7,617,837.35	18,000,000.00	6,544,019.38	18,000,000.00
电瓷厂	1,999,602.10	49,500,000.00	95,126.02	24,000,000.00
鸿通汽车	28,759.74	11,000,000.00	328,389.04	7,800,000.00
创元房产	17,363.94	27,300,000.00	8,296.40	31,000,000.00
一光	9,000,000.00	-	5,000,000.00	-
远东	2,703,516.49	-	46,600,872.00	3,000,000.00
晶元	1,033,835.75	-	1,011,141.51	-
双喜乳业	-	-	92,756.86	20,000,000.00
胥城大厦	86,352.89	2,000,000.00	5,242,893.69	-
安泰	4,021,864.26	-	4,000,204.39	-
日兴置业	6,650.52	-	6,602.20	-
上汽销	-	-	-	6,000,000.00
小羚羊	2,000,000.00	1,900,000.00	2,000,000.00	1,900,000.00
苏净	-	-	-	18,000,000.00
奥迪	1,166.70	-	1,158.23	-
大众	409.61	-	406.64	-

通用	18,542.79	-	18,408.05	-
轴承厂	-	8,000,000.00	-	9,000,000.00
苏净集团	-	41,000,000.00	-	-
上海汽车	-	8,000,000.00	-	-
胥城好伦哥	-	900,000.00	-	-
创元汽销	-	3,500,000.00	-	-
合 计	<u>28,535,902.14</u>	<u>171,100,000.00</u>	<u>70,950,274.41</u>	<u>138,700,000.00</u>

(6) 利息支出

2006年度和2005年度，公司向财务公司借款的利息支出分别为 8,915,013.97 元和 6,983,522.00元。

(7) 利息收入

2006年度和2005年度，公司向财务公司存款的利息收入分别为799,719.15元和657,763.69元。

(8) 关键管理人员报酬

姓 名	职 务	报酬总额(含税,万元)	备 注
张志忠	董事长	131.24	现任
徐 震	副董事长	2.50	现任
葛维玲	副董事长	2.50	现任
王自德	副董事长	21.25	2006年8月31日离任
曹新彤	董事	14.17	现任
褚德伟	董事	21.25	现任
李汉生	董事	21.25	现任
林 钢	独立董事	10.83	现任
卢 晟	独立董事	18.75	现任
黄群慧	独立董事	18.75	2006年8月31日离任
余怨莲	独立董事	18.75	2006年8月31日离任
陆炳英	监事会主席	21.50	现任
朱国祺	监事	11.50	现任
张秋华	监事	12.99	现任

姓名	职务	报酬总额(含税,万元)	备注
钱国英	监事	11.83	2006年6月8日离任
曹进	总经理	70.28	现任
许鸿新	财务总监	46.35	现任
周成明	董事会秘书	<u>21.97</u>	现任
合计		<u>477.66</u>	

八、或有事项

无。

九、承诺事项

1、根据公司第四届董事会2005年第四次临时会议决议，公司将分期对控股子公司远东增资13,000万元，用于远东实施涂附磨具技改项目。截至2006年12月31日止，公司已支付增资款3,000万元。

2、重大经营租赁事项

公司为经营需要租赁经营场所，2005年5月~2010年8月每月需支付租金及物业管理费23.50万元；2010年9月~2014年11月，租金及物业管理费在每月23.50万元基础上上涨不超过25%。

十、资产负债表日后事项

1、公司根据《财政部关于印发<企业会计准则第1号—存货>等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号），自2007年1月1日起执行《企业会计准则第1号—存货》等38项具体会计准则，同时不再执行现行的企业会计准则和企业会计制度。

2、公司全资子公司电梯厂向迅达控股有限公司转让其持有的苏州迅达电梯有限公司37%股权事宜，迅达控股有限公司已按《股权转让协议》约定的付款进程付款，电梯厂于2007年1月收到第四笔对价款人民币4,050万元。至此，电梯厂已收到全部股权对价款共计人民币20,800万元。

3、根据公司2007年4月6日召开的第五届第二次董事会有关利润分配预案的决议，本年度股

利预分配方案为分配普通股股利0.20元/股（含税），该预分配方案尚待股东大会决议批准。

十一、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益》，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对公司合并净利润（已考虑所得税影响）的影响如下表所示：

项目名称	对2006年度合并 净利润的影响金额	对2005年度合并 净利润的影响金额
处置固定资产损益	532,872.22	160,374.36
加：短期投资收益	78,606.42	513.74
补贴收入	137,558.33	152,038.39
以前年度计提本年转回的资产减值准备	1,728,468.65	2,253,343.85
处置股权损益	86,864,245.88	-283,949.76
其他各项营业外收入	253,148.53	331,568.57
减：其他各项营业外支出	<u>453,219.58</u>	<u>663,464.32</u>
合 计	<u>89,141,680.45</u>	<u>1,950,424.83</u>

十二、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6日批准报出。

创元科技股份有限公司董事会

2007年4月6日