



2005 年半年度报告



2005 年 8 月

无锡小天鹅股份有限公司

2005 年半年度报告

目录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	5
第五节	管理层讨论与分析	5
第六节	重要事项	7
第七节	财务报告	9
第八节	备查文件目录	10
附件	财务报告	11

第一节 重要提示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》上。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司董事长李石生先生、财务总监卞杨林先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
本公司的半年度报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

- | | |
|-----------------|--|
| 1、公司法定中文名称： | 无锡小天鹅股份有限公司 |
| 公司法定英文名称： | Wuxi Little Swan Company Limited |
| 2、公司法定代表人： | 李石生先生 |
| 3、公司董事会秘书： | 过祖伟先生 |
| 联系地址： | 江苏省无锡市惠钱路 67 号 |
| 邮政编码： | 214035 |
| 联系电话： | 0510-3704003-2022 |
| 传 真： | 0510-3720879 |
| 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： | 0510-3704003-2280 |
| 传 真： | 0510-3720879 |
| 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： | 《中国证券报》、《证券时报》
香港《大公报》 |
| 登载公司年报的证监会指定网址： | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点： | 公司证券部 |
| 6、公司股票上市交易所： | 深圳证券交易所 |
| 公司股票简称： | 小天鹅 A，小天鹅 B |
| 公司股票代码： | 000418， 200418 |
| 7、其他有关资料： | |
| 公司变更注册登记日期： | 2000 年 12 月 28 日 |
| 公司变更注册登记地点： | 江苏省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号： | 3200001103331 |
| 税务登记号(国家税务局)： | 320201134792058 |
| 税务登记号(地方税务局)： | 320211704046760 |

二、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	1,918,417,441.54	2,124,973,290.41	-9.72%
流动负债	1,695,655,656.16	1,897,599,432.75	-10.64%
总资产	2,943,234,100.63	3,117,214,816.88	-5.58%
股东权益(不含少数股 东权益)	1,158,585,900.03	1,141,820,628.36	1.47%
每股净资产	3.17	3.13	1.28%
调整后的每股净资产	2.99	3.02	-0.99%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	18,985,282.13	28,552,602.01	-33.51%
扣除非经常性损益后 的净利润	11,236,675.79	24,608,108.70	-54.34%
每股收益	0.05	0.08	-37.50%
每股收益(如果股本发 生变化,按新股本计 算)	0.05	0.08	-37.50%
净资产收益率	1.64%	2.52%	-0.88%
经营活动产生的现金 流量净额	-238,852,387.12	-33,015,230.77	-623.46%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
加：补贴收入	500,000.00
营业外收入、支出	-59,708.76
参股子公司清算收益	-40,424.03
以前年度计提各项减值准备的转回	7,192,299.88
减：所得税影响数	156,439.25
合计	7,435,727.84

国内外会计准则差异

单位：(人民币)万元

	国内会计准则	境外(国际)会计准则
净利润	1,898.53	1,295.86
差异说明	加：转回提取的效益工资 -602.67	

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润表附表：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.24	0.24	0.765	0.765
营业利润	0.01	0.01	0.044	0.044
净利润	0.02	0.02	0.052	0.052
扣除非经常性损益后的净利润	0.01	0.01	0.032	0.032

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

二、前十名股东、前十名流通股东持股表

单位：股

报告期末股东总数	共 60,388 户，其中 A 股 42,892 户，B 股 17,496 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
江苏小天鹅集团有限公司	0	101,628,864	27.84	未流通	0	境内法人股
大中华发展有限公司	0	26,014,349	7.13	已流通	0	流通 B 股
无锡市工业发展基金	0	16,496,640	4.52	未流通	0	境内法人股
无锡城镇集体工业联社	0	7,993,728	2.19	未流通	0	境内法人股
南方证券有限公司	0	7,570,900	2.07	未流通	7,570,900	境内法人股
西安万国房地产开发有限责任公司	0	4,800,000	1.31	未流通	0	境内法人股
陈绍明	未知	2,634,390	0.72	已流通	0	流通 B 股
沈阳联亚实业发展公司	0	2,160,000	0.59	未流通	0	境内法人股
北京联诚投资咨询有限公司	0	1,664,700	0.46	未流通	0	境内法人股 1,440,000 其余为流通 A 股
中国建行大连信托投资股份公司	0	1,440,000	0.39	未流通	1,440,000	境内法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
大中华发展有限公司	26,014,349		流通 B 股			
陈绍明	2,634,390		流通 B 股			
黄映辉	933,300		流通 B 股			
上海香港万国证券	537,386		流通 B 股			
王公林	489,300		流通 B 股			
江月华	488,100		流通 B 股			
YEUNG YUK HONG	463,109		流通 B 股			
EVER POINT INVESTMENTS LIMITED	428,400		流通 B 股			
李明	416,460		流通 B 股			
刘远东	410,910		流通 B 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东之间不存在关联关系或一致行动关系 上述前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动关系未知					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股无变动

二、披露报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了关于更换董事会秘书的议案。聘任过祖伟先生为公司董事会秘书。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营讨论与分析

1、经营范围：

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

2、讨论与分析：

公司主要从事白色家用电器及零配件的生产与销售，报告期内，公司主导产品洗衣机系列的市场占有率继续保持同行领先水平。今年上半年以来，原材料成本仍处于高位，公司管理层进一步抓好内部挖潜，在报告期内通过优化产品设计及采取规范的采购量分配方式，降低原材料和零部件的采购价格，部份抑制了由于上半年原材料价格上涨而引起的成本上升，成本得到较好的控制，公司总体毛利率仍保持去年同期较高的水平。同时公司主营业务收入增幅较大，较上年同期增长 27.3%，主营业务利润增加 5000 多万元。

报告期内，本公司的外销业务继续保持快速增长的态势，公司上半年外销收入 2.44 亿元，比去年同期增长 8.65%。

本公司将在做好国内市场的同时，进一步发挥国际化发展的优势，朝着成为国际主流家电制造商的目标而努力，公司上半年完成合资无锡意黛喜公司，与通用电器公司的合作也正式投入生产。

二、公司经营情况：

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
日用电器制造业	122,614.85	95,032.85	22.49	30.58	30.15	1.15
铸件制造业	7,855.07	7,226.72	8.00	-0.44	5.30	-38.56
其他行业	9,170.66	8,865.38	3.33	16.24	28.34	-73.24

其中：关联交易	3,638.50	2,895.49	20.42	-20.10	-22.75	15.44
分产品						
洗衣机	86,878.83	67,514.36	22.29	21.63	22.09	-1.29
电机	6,348.57	5,945.85	6.34	19.08	45.37	-72.75
冰箱	26,121.08	19,745.46	24.41	100.61	93.93	11.91
铸件	7,855.07	7,226.72	8.00	-0.44	5.30	-38.56
微电脑控制器	3,266.37	1,827.18	44.06	7.40	-27.93	164.79
其他	9,170.66	8,865.38	3.33	2.22	13.41	-73.24
其中：关联交易	3,638.50	2,895.49	20.42	-20.10	-22.75	15.44
关联交易的定价原则	关联方交易根据协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况，交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。					

2、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
境内销售	115,231.65	32.12
境外销售	24,408.93	8.65

3、报告期内，未发生对净利润产生重大影响的其他经营业务

4、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

单位：(人民币)万元

参股公司名称		博西威家用电器有限公司
本期贡献的投资收益		1,386.54
占上市公司净利润的比重		73.03%
参股公司	经营范围	从事生产和销售洗衣机、洗衣机烘干机、洗碗机和以组合灶具、组合灶头、消毒柜、抽油烟机为主的厨具电器及其零部件。
	净利润	3,466.35

5、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

6、报告期内，公司主营业务赢利能力(毛利率)与上年相比未发生重大变化。

7、报告期内，利润构成与上年度相比无重大变化。

8、经营中的问题与困难

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

2) 由于报告期内原材料价格继续上涨，给公司降成本带来一定压力。

三、报告期公司投资实际进度与收益情况

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

2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司的运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理，编制了有关规则，完善公司法人治理结构。

在本报告期内根据中国证监会及江苏证监局《关于督促上市公司修改公司章程的通知》要求，对公司章程进行了相应修改，并于 2005 年 6 月 28 日经公司 2004 年度股东大会审议通过。

在本报告期内，公司董事九名，独立董事三名，符合规定要求。独立董事严格按照有关规定履行职责，发挥着积极的作用。

二、本公司 2005 年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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

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

五、 报告期内，公司重大关联事项：

1、在公司于2005年1月14日以通讯表决方式召开的第四届董事会第二十五次会议上，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。详见公司于2005年1月15日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上刊登的董事会决议公告及关联交易公告。

2、在公司于 2005 年 3 月 31 日以通讯表决方式召开的第四届董事会第二十六次上，审议通过了对子公司无锡飞翔电子有限公司进行增资的议案。详见公司于 2005 年 4 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上刊登的董事会决议公告及关联交易公告。

3、在公司于2005年4月18日在无锡召开的第四届董事会第二十八次会议上，审议通过了关于2005年度关联交易的议案。详见公司于2005年4月20日在《中国证券报》、《证券时报》及香港《大公报》上刊登的关联交易公告。

4、其他关联交易事项请见财务报告。

六、重大合同及其履行情况：

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

2、公司报告期内担保情况：

单位：(人民币万元)

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无锡利帆达电器有限公司	2005年6月28日	150.00	连带责任担保	2005.06.28至 2006.06.28	否	是
无锡利帆达电器有限公司	2005年3月24日	200.00	连带责任担保	2005.03.24至 2006.03.24	否	是
报告期内担保发生额合计			24,854.25			
报告期末担保余额合计			24,854.25			
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			24,504.25			
报告期末对控股子公司担保余额合计			24,504.25			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			24,854.25			
担保总额占公司净资产的比例			21.45%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的			350.00			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债			12,355.00			
担保总额是否超过净资产的50%(是或否)			否			
违规担保总额			12,705.00			

我公司对子公司无锡利帆达电器有限公司(本公司持股 42%)2004 年实际担保为 350 万元,2005 年中期实际为其提供续保 350 万元。

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

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

九、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

单位：(人民币)万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
江苏小天鹅集团有限公司	控股股东	4.75	1,129.38	0.00	0.00
江苏小天鹅集团有限公司	控股股东		1,700.00	0.00	0.00
无锡小天鹅中央空调有限公司	控股股东的子公司	28.14	155.70		
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	控股股东的子公司	355.06	138.77		
无锡小天鹅家用电器有限公司	控股股东的子公司	4750.64	49.28		
荆州小天鹅电器有限公司	控股股东的子公司		500.00		
合计		5138.59	3673.13		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 5138.59 万元，余额 3673.13 万元

十、对外担保情况

(一) 报告期内公司累计对外担保金额为 26,854.25 万元 (详见本节6.2)。

(二) 独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

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6月30日公司对外担保余额为24,854.25 万元，占净资产的21.45%；属违规担保的金额为12,705.00万元，比2004年期末下降7,844万元，下降了38.17%。

2、截止 2005 年 6 月 30 日没有为公司控股股东---江苏小天鹅集团提供担保。公司为持股 50% 以下的子公司---无锡利帆达电器有限公司 (本公司持股 42%) 提供的担保为 350 万元，与去年持平。

3、截止2005年6月30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 12,355万元，比2004年末下降了6,844万元。

以上违规担保均属为公司控股子公司提供的担保，而且多属为控股子公司到期贷款转贷的续保。

4、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。

特此说明。

独立董事：杨家骅、吕巍、张爱民

十一、公司聘任会计师事务所情况：

经公司2004 年度股东大会批准，公司继续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，继续聘任香港浩华会计师事务所为公司2005年度国际审计师。

第七节 财务报告

见附件。

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2005 上半年度报告；
- 2、载有法定代表人、财务总监、主管会计人员签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡小天鹅股份有限公司

董事会

二零零五年八月十九日

资 产 负 债 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司	
		2005年6月31日	2004.12.31	2005年6月31日	2004.12.31
流动资产：					
货币资金	5-1	558,867,662.03	859,765,858.58	316,311,846.00	616887636.33
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5-2	118,439,354.15	172,630,869.79	183,594,266.22	167,161,740.46
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	5-3	431,779,208.34	404,062,012.29	366,023,187.00	190,199,493.53
其他应收款	5-4	73,927,948.35	80,265,265.78	103,706,175.74	119,127,282.48
预付帐款	5-5	156,735,609.45	92,537,863.12	100,094,784.65	50,566,033.47
应收补贴款	5-6	12,409,068.53	7,224,326.69	-	-
存货	5-7	552,355,168.33	506,961,970.12	83,084,783.72	73,975,790.34
待摊费用	5-8	13,903,422.36	1,525,124.04	6,026,664.47	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,918,417,441.54	2,124,973,290.41	1,158,841,707.80	1,217,917,976.61
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	5-9	351,768,956.56	308,563,922.69	624,314,638.14	568,841,447.47
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		351,768,956.56	308,563,922.69	624,314,638.14	568,841,447.47
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	5-10	959,653,587.02	947,384,248.22	552,827,672.66	548,409,929.68
减：累计折旧	5-10	432,422,285.10	400,688,286.82	261,222,067.51	244,383,797.21
固定资产净值		527,231,301.92	549,695,961.40	291,605,605.15	304,026,132.47
减：固定资产减值准备	5-10	4,796,275.85	4,796,275.85	4,572,465.99	4,572,465.99
固定资产净额		522,435,026.07	541,899,685.55	287,033,139.16	299,453,666.48
工程物资		-	-	-	-
在建工程	5-11	54,397,732.04	52,942,158.86	2,510,000.00	1,848,887.00
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		576,832,758.11	594,841,844.41	289,543,139.16	301,302,553.48
无形资产及其他资产		-	-	-	-
无形资产	5-12	74,077,435.91	75,760,719.19	36,448,975.59	37,510,621.17
长期待摊费用	5-13	22,137,508.51	13,075,040.18	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		96,214,944.42	88,835,759.37	36,448,975.59	37,510,621.17
递延税项		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,943,234,100.63	3,117,214,816.88	2,109,148,460.69	2,125,572,598.73

资产负债表(续)

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

负债及股东权益	附注	合并报表		母公司	
		2005年6月31日	2004.12.31	2005年6月31日	2004.12.31
流动负债：					
短期借款	5-14	698,475,025.00	712,490,000.00	468,000,000.00	484,000,000.00
应付票据		303,900,000.00	307,237,913.37	108,000,000.00	95,000,000.00
应付帐款	5-15	336,911,158.18	595,326,529.55	268,626,594.91	357,117,318.49
预收帐款	5-15	77,416,627.65	82,227,301.89	14,461,161.06	14,611,856.14
应付工资			4,684,760.04		323,440.18
应付福利费		17,042,883.36	17,007,829.62	-	-
应付股利		2,753,325.70	2,810,853.70	2,423,132.23	2,480,660.23
应交税金	5-16	9,621,520.61	8,717,973.57	-5,016,915.36	-3,342,656.07
其他应交款		3,137,549.45	4,210,556.21	910,255.11	1,989,363.51
其他应付款	5-15	124,432,245.95	69,892,862.05	65,603,682.74	7,728,134.62
预提费用	5-17	121,965,320.26	92,992,852.75	-	720,520.50
预计负债	5-18			-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
		-	-	-	-
流动负债合计		1,695,655,656.16	1,897,599,432.75	923,007,910.69	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	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		1,068,064.00	1,068,064.00	-	-
递延税项		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,696,723,720.16	1,898,667,496.75	923,007,910.69	960,628,637.60
		-	-	-	-
少数股东权益		87,924,480.44	76,726,691.77	-	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	5-19	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00	365,103,840.00
资本公积	5-20	701,279,459.76	809,727,876.07	701,279,459.76	809,727,876.07
盈余公积	5-21	147,950,127.23	147,950,127.23	98,560,661.37	98,560,661.37
其中：法定公益金	5-21	111,187,779.96	111,187,779.96	98,560,661.37	98,560,661.37
未确认的投资损失		-5,727,609.19	-3,507,598.73	-	-
未分配利润	5-22	-50,019,917.77	-177,453,616.21	21,196,588.87	-108,448,416.31
股东权益合计		1,158,585,900.03	1,141,820,628.36	1,186,140,550.00	1,164,943,961.13
负债和股东权益合计		2,943,234,100.63	3,117,214,816.88	2,109,148,460.69	2,125,572,598.73

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

利 润 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	5-24	1,396,405,790.98	1,096,815,366.19	669,661,672.86	539,081,174.01
减：主营业务成本	5-25	1,111,249,484.82	867,878,445.94	639,122,836.21	492,276,088.77
主营业务税金及附加		5,873,605.76	2,595,207.86	881,745.47	626,563.18
二、主营业务利润		279,282,700.40	226,341,712.39	29,657,091.18	46,178,522.06
加：其他业务利润	5-26	22,470,570.95	14,061,496.72	9,516,821.59	2,557,514.35
减：营业费用	5-27	211,437,126.87	135,830,436.29	-282,441.76	189,316.29
管理费用	5-28	59,088,222.79	70,417,566.65	21,264,953.90	29,009,146.57
财务费用	5-29	15,055,539.25	7,134,073.97	8,834,459.47	927,437.17
三、营业利润		16,172,382.44	27,021,132.20	9,356,941.16	18,610,136.38
加：投资收益	5-30	10,133,181.21	13,568,055.61	14,699,807.61	12,765,480.70
补贴收入	5-31	1,022,642.40	3,781,593.33		
营业外收入	5-32	732,360.26	5,862,613.93	94,448.97	4,372,280.73
减：营业外支出	5-33	6,457,339.65	9,963,923.16	2,954,608.87	6,863,510.63
四、利润总额		21,603,226.66	40,269,471.91	21,196,588.87	28,884,387.18
减：所得税		1,670,112.12	6,361,492.78		
少数股东收益		2,612,840.26	5,355,377.12		
加：未确认的投资损失		1,665,007.85			
五、净利润		18,985,282.13	28,552,602.01	21,196,588.87	28,884,387.18

利润表补充资料：

项 目	合 并 报 表		母 公 司	
	本年累计数	上年实际数	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

利 润 分 配 表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	合 并 报 表		母 公 司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		18,985,282.13	28,552,602.01	21,196,588.87	28,884,387.18
加：年初未分配利润		-177,453,616.21	-208,017,621.57	-108,448,416.31	-153,276,778.93
其他转入		108,448,416.31		108,448,416.31	
二、可供分配的利润		-50,019,917.77	-179,465,019.56	21,196,588.87	-124,392,391.75
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金			1,156,785.80		
提取储备基金			1,735,178.71		
提取企业发展基金			2,393,872.57		
利润归还投资					
三、可供股东分配的利润		-50,019,917.77	-184,750,856.64	21,196,588.87	-124,392,391.75
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		-50,019,917.77	-184,750,856.64	-124,392,391.75	-124,392,391.75

利 润 表 附 表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.24	0.24	0.765	0.765
营业利润	0.01	0.01	0.044	0.044
净利润	0.02	0.02	0.052	0.052
扣除非经常性损益后的净利润	0.01	0.01	0.032	0.032

后附会计报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	行次	合并报表	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,398,909,530.00	610,920,800.30
收到的税费返还	3	18,634,443.55	265,567.15
收到的其他与经营活动有关的现金	8	216,307,575.49	111,259,508.25
现金流入小计	9	1,633,851,549.04	722,445,875.70
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,374,015,337.35	887,893,170.06
支付给职工以及为职工支付的现金	12	72,625,033.60	32,756,856.13
支付的各项税费	13	71,333,289.67	13,417,519.68
支付的其他与经营活动有关的现金	18	354,730,275.54	23,758,476.13
现金流出小计	20	1,872,703,936.16	957,826,022.00
经营活动产生的现金流量净额	21	-238,852,387.12	-235,380,146.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	771,267.34	771,267.34
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	25	10,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	28	10,826,279.15	
现金流入小计	29	11,607,546.49	771,267.34
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	30	18,765,129.47	5,787,873.00
投资所支付的现金	31	33,768,120.00	41,469,650.40
支付的其他与投资活动有关的现金	35	1,047,311.59	
现金流出小计	36	53,580,561.06	47,257,523.40
投资活动产生的现金流量净额	37	-41,973,014.57	-46,486,256.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	7,399,903.86	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	
借款所收到的现金	40	401,582,014.50	300,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	24,730,365.67	16,152,500.00
现金流入小计	44	433,712,284.03	316,152,500.00
偿还债务所支付的现金	45	409,890,000.00	306,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	19,926,912.38	12,709,387.97
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	4,453,120.56	
现金流出小计	53	434,270,032.94	318,709,387.97
筹资活动产生的现金流量净额	54	-557,748.91	-2,556,887.97
四、汇率变动对现金的影响	55	307,280.52	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-281,075,870.08	-284,423,290.33

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

现金流量表附表

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	合并报表	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	18,985,282.13	21,196,588.87
加：少数股东收益	2,612,840.26	
加：未确认的投资损失	1,665,007.85	
加：计提资产减值准备	-7,192,299.88	-5,823,430.87
固定资产折旧	31,660,422.45	17,050,454.31
长期资产摊销	3,434,701.46	1,061,645.58
待摊费用的减少（减：增加）	-12,378,298.32	-6,026,664.47
预付费用的增加（减：减少）	28,972,467.51	-720,520.50
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	142,884.82	116,425.25
固定资产报废损失	0	
财务费用	17,986,474.94	11,932,347.47
投资损失（减收益）	-10,133,181.21	-14,699,807.61
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-43,162,022.09	-9,108,993.38
经营性应收项目的减少（减增加）	-280,280,519.41	-179,682,848.12
经营性应付项目的增加（减减少）	-2,443,955.05	-70,675,342.83
增值税增加净额（减减少）		
其它	11,277,807.42	
经营活动产生的现金流量净额	-238,852,387.12	-235,380,146.30
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	432,187,662.03	258,081,846.00
减：货币资金的期初余额	713,263,532.11	542,505,136.33
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	-281,075,870.08	-284,423,290.33

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

资产减值备明细表

2005 年 1-6 月份

编制单位:无锡小天鹅股份有限公司

单位:元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	571,421,506.93		7,192,299.88		7,192,299.88	564,229,207.05
其中：应收账款	319,625,444.58		623,728.40		623,728.40	319,001,716.18
其他应收款	251,796,062.35		6,568,571.48		6,568,571.48	245,227,490.87
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	55,193,651.13	-	-			55,193,651.13
其中：库存商品	31,719,309.01					31,719,309.01
产成品					-	
原材料	20,424,869.75				-	20,424,869.75
四、长期投资减值准备合计	14,644,808.24	-	-	321,168.24	-	14,323,640.00
其中：长期股权投资	14,644,808.24			321,168.24	-	14,323,640.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	4,796,275.85	-	-	-	-	4,796,275.85
其中：房屋、建筑物	346,104.47				-	346,104.47
机器设备	2,195,153.06				-	2,195,153.06
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

股东权益增减变动表

2005-6-30

编报单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	本 年 数	上 年 数
一、股 本：		
年初余额	365,103,840.00	365,103,840.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	365,103,840.00	365,103,840.00
二、资本公积：		
年初余额	809,727,876.07	808,114,351.58
本年增加数		35,250.00
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		35,250.00
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	701,279,459.76	808,149,601.58
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	36,762,347.27	31,167,082.85
本年增加数		4,129,051.28
其中：从净利润中提取数		4,129,051.28
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金	,	1,735,178.71
企业发展基金	,	2,393,872.57
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	36,762,347.27	35,296,134.13
其中：法定盈余公积	36,000,647.60	18,802,077.45
储备基金		7,211,572.30
企业发展基金		9,282,484.38
四、法定公益金		
年初余额	111,187,779.96	110,462,812.56
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	110,462,812.56	110,462,812.56
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	18,985,282.13	28,552,602.01
本年利润分配		5,285,837.08
资本公积补亏	108,448,416.31	
年末未分配利润	-50,019,917.77	-184,750,856.64

法定代表人：李石生

主管会计工作负责人：卞杨林

编制人：

无锡小天鹅股份有限公司

2005 年度中期会计报表附注

一、公司简介：

无锡小天鹅股份有限公司(以下简称本公司)经江苏省体改委苏体改生(1993)253号文批复组建为定向募集股份有限公司。1996年7月本公司经江苏省人民政府(1996)52号文批准,并经国务院证券委证委发(1996)14号文和深圳市证券管理办公室深证办函(1996)4号文批准,公开发行了7,000万股B股并转为社会公众公司。B股发行共募集资金折合人民币31,000万元,于1996年7月正式在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“小天鹅B”,股票代码为“200418”。

1997年3月本公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)54号文和证监发字(1997)55号文批准,采用“上网定价”发行方式,公开发行6,000万股人民币普通股(包括900万公司职工股)。A股发行共募集资金人民币72,083万元,于1997年3月正式在深圳证券交易所挂牌上市。股票简称“小天鹅A”,股票代码为“000418”。

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

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历1月1日至12月31日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期月初的中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率,折合成人民币记帐,年末外币帐户余额按年末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

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

(七) 现金等价物的确定标准

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

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

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

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

根据年末应收款项的账龄并结合一定的比例计提坏帐准备，具体如下：

应收帐款

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

其他应收款

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%

三至五年	40%
五年以上	100%

对于没有风险的应收款项不计提坏帐准备。

(十) 存货核算方法

1、 存货分类为

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

2、 取得和发出的计价方法

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

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

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

3、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、 取得的计价方法

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

2、 长期股权投资的核算方法

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

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

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

<u>税种</u>	<u>税率</u>
增值税	17%

营业税	3% - 5%
所得税	15%-33%

(二) 税负减免：

1、公司是江苏省科委认定的高新技术企业，注册在无锡市国家高新技术产业开发区，根据《国家税务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，本期按 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，本期免征企业所得税。

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）：

被投资单位名称	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	41950.00	家用电器销售	41132.00	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	生产商用洗涤机干衣机	450 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅清洁设备有限公司	400 万美元	生产干衣设备	300 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅精密铸造有限公司	580 万美元	生产精密铸件	435 万美元	75.00%	75.00%	是
无锡小天鹅通用电器有限公司	2,800.00	生产洗衣机干衣机	2,660.00	95.00%	100.00%	是
小天鹅帕莱玛工业有限公司	100 万美元	生产洗衣机空调器	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
无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司	200.00	服装水洗干洗熨烫	120.00	60.00%	60.00%	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，本期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、无锡小天鹅湖滨洗衣有限公司、无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司、无锡小天鹅陶瓷有限公司、无锡小天鹅洗碗机有限责任公司由于规模较小，符合财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，未纳入合并会计报表范围。

(3) 无锡小天鹅销售有限公司、无锡小天鹅制冷电器有限公司和无锡小天鹅天爱电器有限公司由于正在进行清算而未纳入合并会计报表范围。上述 3 家公司已办理税务注销登记手续，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 131,524,450.51 元，占母、

子公司资产总额的 4.25%；销售收入为 18,628,733.18 元，占母、子公司收入总额的 1.32%；净利润-3,006,407.82 元。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润公司已按权益法核算，计入期投资收益-2,461,386.71 元。

3、本报告期内已清算的控股子公司

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

（一）货币资金

项 目	2005-6-30	2004-12-31
现 金	1,064,747.69	517,273.38
银行存款	207,081,315.59	240,426,297.86
其他货币资金	<u>350,721,598.75</u>	<u>618,822,287.34</u>
合 计	<u>558,867,662.03</u>	<u>859,765,858.58</u>
其中美元：外币金额	8,665,663.79	14,521,529.55
折算汇率	8.2743	8.2765
折合人民币	71,702,630.82	120,187,439.32
日元：外币金额		40,886.00
折算汇率		0.079701
折合人民币		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	14.99	853.92
折算汇率	11.26	11.2627
折合人民币	168.83	9,617.44

公司以货币资金人民币 11,668 万元作为银行借款质押和银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据

种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	98,959,354.15	94,207,574.43
商业承兑汇票	19,480,000.00	<u>78,423,295.36</u>
合计	<u>118,439,354.15</u>	<u>172,630,869.79</u>

（三）应收补贴款

项 目	金 额	性质和内容
应收出口退税	12,409,068.53	出口退税

（四）应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	2005-6-30				2004-12-31			
	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	352,231,799.24	46.92%	5.00%	17,722,756.80	366,599,508.08	50.66%	5.00%	17,935,503.31

1-2年	50,379,831.32	6.71%	10.00%	4,993,065.13	43,434,333.92	6.00%	10.00%	5,423,751.99
2-3年	35,592,234.72	4.74%	25.00%	4,379,406.50	29,235,972.22	4.04%	25.00%	13,059,190.75
3-5年	237,614,719.74	31.65%	60.00%	220,961,282.63	226,241,999.46	31.26%	60.00%	225,031,355.34
5年以上	<u>74,962,339.50</u>	<u>9.98%</u>	100.00%	<u>70,945,205.12</u>	<u>58,175,643.19</u>	<u>8.04%</u>	100.00%	<u>58,175,643.19</u>
合计	<u>750,780,924.52</u>	<u>100.00%</u>		<u>319,001,716.18</u>	<u>723,687,456.87</u>	<u>100.00%</u>		<u>319,625,444.58</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 132,406,677.46 元，占应收帐款总金额的 30.67%。

3、本期金额较大的应收账款全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	帐龄	计提比例	理由
浙江杭州小天鹅经营部	40,914,407.37	3-5年	100%	预计无法收回
上海小天鹅营销服务中心	28,624,001.32	3-5年	100%	预计无法收回
四川成都小天鹅经营部	15,112,714.24	3-5年	100%	预计无法收回
湖北小天鹅经营部	14,455,686.43	3-5年	100%	预计无法收回
北京小天鹅经营部	10,935,926.29	3-5年	100%	预计无法收回
山东济南小天鹅经营部	10,351,589.27	3-5年	100%	预计无法收回
天津小天鹅经营部	8,172,798.04	3-5年	100%	预计无法收回
陕西西安分公司	7,886,064.29	3-5年	100%	预计无法收回
外印尼雅亚公司	5,847,410.52	3-5年	100%	预计无法收回
辽宁大连小天鹅专卖店	4,478,413.61	3-5年	100%	预计无法收回
合计	<u>146,779,011.38</u>			

4、期末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 1,021,227.38 元，详见本附注七。

（五）其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	2005-6-30			2004-12-31			
		占总额比例	坏帐准备计提比例（除个别认定外）	坏帐准备	占总额比例	坏帐准备计提比例（除个别认定外）	坏帐准备	
1年以内	42,878,451.24	13.43%	5.00%	10,706,584.25	54,573,244.73	16.43%	5.00%	11,187,034.03
1-2年	132,823,317.19	41.26%	10.00%	116,756,146.37	127,322,789.60	38.34%	10.00%	119,392,580.43
2-3年	49,482,094.06	15.50%	20.00%	31,363,959.05	48,750,407.11	14.68%	20.00%	35,676,705.82
3-5年	43,825,778.69	13.73%	40.00%	36,255,003.16	56,338,565.86	16.97%	40.00%	40,463,421.24
5年以上	<u>50,145,798.04</u>	<u>15.71%</u>	<u>100.00%</u>	<u>50,145,798.04</u>	<u>45,076,320.83</u>	<u>13.58%</u>	100.00%	<u>45,076,320.83</u>
合计	<u>319,155,439.22</u>	<u>100.00%</u>		<u>245,227,490.87</u>	<u>332,061,328.13</u>	<u>100.00%</u>		<u>251,796,062.35</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 193,276,064.99 元，占其他应收款总金额的比例为 59.68%。

3、本期部分全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明：

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	21,917,964.22	100%	正在清算、估计难以收回
无锡小天鹅干衣机有限公司	11,179,047.76	100%	估计难以收回
费用性质的款项	14,492,615.72	100%	费用
合计	<u>184,803,462.01</u>	100%	

4、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.68	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	往来款
无锡小天鹅干衣机有限公司	11,179,047.76	往来款
无锡小天鹅天爱电器有限公司	21,917,964.22	往来款
无锡小天鹅陶瓷有限公司	11,468,865.93	往来款

5、期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

9,697,562.09 元，详见本附注七。

(六) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	104,341,567.83	64.29%	39,438,324.49	42.62%
1 - 2 年	45,065,549.99	30.71%	46,724,622.28	50.49%
2 - 3 年	894,138.11	0.61%	41,762.81	0.05%
3 年以上	<u>6,434,353.52</u>	<u>4.38%</u>	<u>6,333,153.54</u>	<u>6.84%</u>
合 计	<u>156,735,609.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>92,537,863.12</u>	<u>100.00%</u>

2、期末预付帐款中持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款 27,612,599.32 元，详见本附注七。

(七) 存货及存货跌价准备

项 目	2005-6-30		2004-12-31	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	167,269,652.73	20,424,869.75	148,239,495.57	20,424,869.75
库存商品	367,635,095.95	31,719,309.01	326,055,952.78	31,719,309.01
低值易耗品	93,237.95	---	56,892.99	---
产成品	24,677,723.95	3,049,472.37	47,155,700.33	3,049,472.37
生产成本	32,977,347.83	---	35,025,263.13	---
委托加工材料	2,581,421.91	---	3,505,770.22	---
自制半成品	11,798,436.02	---	2,041,473.01	---
包装物	129,909.12	---	75,073.22	---
开发成本	385,994.00	---	---	---
合计	<u>607,548,819.46</u>	<u>55,193,651.13</u>	<u>562,155,621.25</u>	<u>55,193,651.13</u>

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为预计售价减去合理费用后的净额。

(八) 待摊费用

类 别	2004-12-31	本年增加	本年摊销	2005-6-30
保险费	623,653.82	694,129.62	485,637.26	822,130.01
租赁费	-	-	-	-
修理费	-	-	-	-
其 他	<u>901,470.22</u>	<u>13,560,712.38</u>	<u>1,390,906.42</u>	<u>13,081,292.35</u>
合 计	<u>1,525,124.04</u>	<u>14,254,842.00</u>	<u>1,876,543.68</u>	<u>13,903,422.36</u>

(九) 长期投资：

项 目	2005-6-30		2004-12-31	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	366,092,596.56	14,323,640.00	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	年末帐面 帐面余额	年初 帐面余额
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%	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>
合计				<u>5,669,980.00</u>	<u>5,669,980.00</u>	<u>5,669,980.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	期末帐面余额
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	---	---	<u>48,000.00</u>	---	<u>48,000.00</u>
合计			<u>1,148,000.00</u>	---	<u>1,148,000.00</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	本期权益增减额				期末余额			
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	分得利润	其他	初始投资	累计增减	合计
小天鹅帕莱玛工业有限公司	1994-2005	100.00%	5,800,896.00	---	---	---	---	---	5,800,896.00	-	5,800,896.00
密达奇小天鹅工业有限公司	1996 - 2007	51.00%	4,224,744.00	---	---	---	---	---	4,224,744.00	-	4,224,744.00
小天鹅美国技术开发公司	---	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	-1,267,019.50	---	-1,267,019.50	---	---	7,000,000.00	-2,126,022.48	4,873,977.52
无锡小天鹅运输有限公司	1998 - 2018	75.00%	981,168.24	-981,168.24	-660,000.00	---	---	-321,168.24	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	---	---	---	---	---	1,200,000.00	-110,930.82	1,089,069.18
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	18,927.66	---	18,927.66	---	---	28,500,000.00	-448,917.77	28,051,082.23
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1999 - 2019	90.00%	2,862,610.59	41,796.88	---	41,796.88	---	---	2,700,000.00	204,407.47	2,904,407.47
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	100.00%	<u>65,564,997.99</u>	-1,255,091.75	---	-1,255,091.75	---	---	<u>61,000,000.00</u>	<u>3,309,906.23</u>	<u>64,309,906.23</u>
合计			<u>118,846,637.59</u>	<u>3,442,554.95</u>	<u>660,000.00</u>	<u>2,461,386.71</u>	<u>0.00</u>	<u>-321,168.24</u>	<u>219,763,836.71</u>	<u>-104,359,754.08</u>	<u>115,404,082.63</u>

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期权益增减额				期末余额		
				本期合计	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	476,285.40	---	476,285.40	---	6,212,191.76	4,309,967.84	10,522,159.60
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,711,373.59	13,865,449.94	---	13,865,449.94	---	97,482,661.00	50,094,162.53	147,576,823.53
广州安泰达物流有限公司	2001 - 2031	20.00%	2,830,317.46	425,993.81	---	425,993.81	---	2,000,000.00	1,256,311.27	3,256,311.27
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,559,485.29	-28,039.34	---	-28,039.34	---	2,500,000.00	31,445.95	2,531,445.95
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003 - 2013	25.00%	1,614,703.98	-295,572.87	---	-295,572.87	---	3,104,025.00	-1,784,893.89	1,319,131.11
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	32,930,089.75	-5,089,371.56	---	-5,089,371.56	---	71,879,371.20	-44,038,653.01	27,840,718.19
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	---	---	---	---	---	43,035,531.43	-43,035,531.43	0.00
江苏富天江电子电器有限公司	2003-2006	50.00%	12,974,289.92	3,349,885.07	---	3,349,885.07	---	3,000,000.00	13,324,174.99	16,324,174.99
无锡意黛喜家用电器有限公司	2005-2030	30.00%	<u>0.00</u>	33,768,120.00	33,768,120.00	---	---	33,768,120.00	-	33,768,120.00
合计			<u>196,666,134.19</u>	<u>46,472,750.45</u>	<u>33,768,120.00</u>	<u>12,704,630.45</u>	<u>-</u>	<u>262,981,900.39</u>	<u>-19,843,015.75</u>	<u>243,138,884.64</u>

2、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
小天鹅帕莱玛工业有限公司	5,800,896.00	---	---	5,800,896.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
密达奇小天鹅工业有限公司	4,224,744.00	---	---	4,224,744.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
小天鹅美国技术开发有限公司	4,150,000.00	---	---	4,150,000.00	预计可收回金额低于长

					期投资账面价值
靖江市沿江开发总公司	100,000.00	---	---	100,000.00	预计可收回金额低于长期投资账面价值
扬州市五一食品公司	<u>48,000.00</u>	---	---	<u>48,000.00</u>	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	<u>321,168.24</u>		321,168.24	<u>0</u>	
合计	<u>14,496,808.24</u>			<u>14,323,640.00</u>	

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	本期摊销额	期末余额
无锡小天鹅进出口有限公司	877,979.15	增资	3年	146,329.86	731,649.29

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	313,882,789.59	72,907.04	411,425.34	313,544,271.29
通用设备	174,149,706.66	5,440,662.18	474,776.30	179,115,592.54
专用设备	432,069,812.97	7,531,821.72	24,500.00	439,577,134.69
运输设备	26,115,814.87	179,895.01	288,720.00	26,006,989.88
租入固定资产改良支出	1,166,124.13	243,474.49	-	1,409,598.62
合计	<u>947,384,248.22</u>	<u>13,395,853.40</u>	<u>1,199,421.64</u>	<u>959,653,587.02</u>

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 140,887.00 元。

2、累计折旧

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	54,734,941.51	7,077,401.34	401,780.67	61,410,562.18
通用设备	83,150,328.67	4,684,979.53	6,078.86	87,829,229.34
专用设备	248,122,399.14	15,258,690.62	6,975.52	263,374,114.24
运输设备	14,625,237.06	5,224,115.59	124,043.98	19,725,308.67
租入固定资产改良支出	55,380.44	27,690.23	-	83,070.67
合计	<u>400,688,286.82</u>	<u>32,272,877.31</u>	<u>538,879.03</u>	<u>432,422,285.10</u>

3、固定资产减值准备

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	346,104.47	---	---	346,104.47
通用设备	2,153,453.46	---	---	2,153,453.46
专用设备	2,195,153.06	---	---	2,195,153.06
运输设备	<u>101,564.86</u>	---	---	<u>101,564.86</u>
合计	<u>4,796,275.85</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>4,796,275.85</u>

(十一) 在建工程

工程项目名称	年初数	本期减少			期末数	资金来源
		本期增加	转入固定资产	其他减少		
三江电器综合车间项目	19100653.23	1081384.31			20182037.54	自筹
小天鹅通用设备安装调试	30489075.27			296,124.13	30192951.14	自筹
飞翔电子 EMS 系统	233340	9200			242540	自筹
小天鹅空调厂房	1270203.36				1270203.36	自筹
EC 模具项目	1670000				1670000	自筹
注塑机安装费	140887		140887		0	自筹
GE 高压测试台位	38000				38000	自筹
设备更新		802000			802000	自筹
合计	<u>52942158.86</u>	<u>1892584.31</u>	<u>140887</u>	<u>296124.13</u>	<u>54397732.04</u>	

(十二) 无形资产

项目	原值	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	73,313,404.12	65,325,801.37	659,750.00	778,004.86	8,105,857.61	65,207,546.51	188-567 个月
工业产权及专有技术	16,558,000.00	7,644,166.16	-	835,199.69	9,749,033.53	6,808,966.47	45-56 个月
电脑软件费	6,947,900.52	2,706,864.04	-	670,376.64	4,911,413.12	2,036,487.40	36-56 个月
其他	728,382.40	83,887.62		59,452.09	703,946.87	24,435.53	2-12 个月

(十三) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销期限
开办费	9,439,698.97	6,840,059.23	2,599,639.74	-	-	9,439,698.97	
装修费	8,596,324.97	2,797,650.16	2,518,305.84	305,647.92	3,586,016.89	5,010,308.08	7-98 个月
模具	9,224,211.75	3,112,437.42	2,104,603.29	557,406.42	4,564,577.46	4,659,634.29	
其他	3,566,384.20	324,893.37	2,759,137.82	56,164.02	538,517.03	3,027,867.17	
合 计	30,826,619.89	13,075,040.18	9,981,686.69	919,218.36	8,689,111.38	22,137,508.51	

(十四) 短期借款：

借 款 类 别	期 末 数	年 初 数
质押借款	54,000,000.00	73,000,000.00
保证借款	644,475,025.00	629,490,000.00
票据贴现借款		10,000,000.00
合 计	<u>698,475,025.00</u>	<u>712,490,000.00</u>

(十五) 应付票据

种类	金额
商业承兑汇票	---
银行承兑汇票	<u>303,900,000.00</u>
合计	<u>303,900,000.00</u>

(十六) 应付帐款

	期末数	年初数
	336,911,158.18	595,326,529.55

期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。

(十七) 预收帐款

	期末数	年初数
	77,416,627.65	82,227,301.89

期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十八) 其他应付款：

	期末数	年初数
	124,432,245.95	69,892,862.05

1、期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、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金额	未偿还原因
无锡小天鹅洗碗机有限责任公司	59,550,048.90	往来款
小天鹅洗衣投资公司	20,000,000.00	往来款
江苏富天江电子电器有限公司	14,846,617.5	往来款
南通沪皋机械设备有限公司	2,150,000.00	往来款
上海宇航国际货运代理有限公司无锡分公司	1,981,917.78	往来款
宁波外代货运有限公司	1,693,077.80	往来款

(十九) 应付股利

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	欠付原因
少数股东股利	2,753,325.70	尚未支付

(二十) 应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数	报告期执行的法定税率
-----	-------	-------	------------

增值税	2,404,657.71	1,342,653.63	17%
营业税	398,736.53	871,694.38	3-5%
城建税	402,717.91	232,423.97	7%
企业所得税	6,395,807.86	5,950,378.51	15-33%
个人所得税		68,517.64	
印花税	21,149.43	99,568.24	
房产税	-1,548.83	152,737.20	
合计	<u>9,621,520.61</u>	<u>8,717,973.57</u>	

(二十一) 其他应交款

项 目	期 末 数	年 初 数	计 缴 标 准
教育费附加	248,421.37	125,377.06	4%
粮调基金	813,539.17	1,387,467.76	0.1%
物调基金	767,601.09	1,166,931.22	0.1%
防洪保安基金	1,301,954.61	1,530,780.17	
其他	6033.22	---	
合计	<u>3,137,549.45</u>	<u>4,210,556.21</u>	

(二十二) 预提费用

类 别	期 末 数	年 初 数	结 存 原 因
利息	1,232,118.22	888,525.99	尚未支付的利息
租赁费	2,874,200.00	3,033,761.60	尚未支付的租赁费
预提营销费用及其他	<u>117,859,002.04</u>	<u>89,070,565.16</u>	
合计	<u>121,965,320.26</u>	<u>92,992,852.75</u>	

(二十三) 预计负债：

项 目	期 末 数	年 初 数
未决诉讼	---	---

2005年1-6月公司涉诉案件均已判决或调解，期末预计负债没有余额。

(二十四) 长期应付款

种类	期末余额
江苏三江电器有限公司	1,068,064.00

(二十五) 股本

	年初数 金额	比例%	本期增减变动 (+, -)	期末数 金额	比例%
1、未上市流通股份					
(1) 发起人股份	109,622,592.00	30.03		109,622,592.00	30.03
其中：					
国家持有股份	---		---	---	
境内法人持有股份	109,622,592.00	30.03	---	109,622,592.00	30.03
(2) 募集法人股份	56,124,000.00	15.37		56,124,000.00	15.37
未上市流通股份合计	165,746,592.00	45.40	---	165,746,592.00	45.40
2、已上市流通股份					
人民币普通股	72,000,000.00	19.72	---	72,000,000.00	19.72
境内上市的外资股	<u>127,357,248.00</u>	<u>34.88</u>	---	<u>127,357,248.00</u>	<u>34.88</u>
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	本期增加	本期减少	期末数
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	---	---	2,506,840.48
外币资本折算差额	783,485.88	---	---	783,485.88
其他资本公积	35,676,824.44	---	---	35,676,824.44
合计	<u>809,727,876.07</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>701,279,459.76</u>

(二十七) 盈余公积

项目	年初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	36,000,647.60	---	36,000,647.60
法定公益金	111,187,779.96	---	111,187,779.96
任意盈余公积	<u>761,699.67</u>	---	<u>761,699.67</u>
合计	<u>147,950,127.23</u>	<u>---</u>	<u>147,950,127.23</u>

(二十八) 未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	<u>-177,453,616.21</u>
加：本期净利润	18,985,282.13
其他转入	108,448,416.31
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	---
提取任意盈余公积	---
提取职工奖励基金	---
年末未分配利润	<u>-50,019,917.77</u>

(二十九) 主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
洗衣机	868,788,297.74	714,266,664.88	675,143,639.04	553,010,891.15
冰箱	261,210,774.18	130,209,805.84	197,454,633.97	101,816,867.50
铸件	78,550,662.54	78,894,800.86	72,267,177.00	68,626,567.82
电机	63,485,745.17	53,312,306.12	59,458,543.23	40,902,732.25
微电脑控制器	32,663,741.14	30,413,162.46	18,271,709.49	25,351,938.96
其它	91,706,570.21	89,718,626.03	88,653,782.09	78,169,448.26
合计	<u>1,396,405,790.98</u>	<u>1,096,815,366.19</u>	<u>1,111,249,484.82</u>	<u>867,878,445.94</u>

公司向前五名客户销售总额为 132,028,005.85 元，占公司本期全部主营业务收入的 9.45 %。

(三十) 主营业务税金及附加：

本期发生数	上年同期发生数
5,873,605.76	2,595,207.86

(三十一) 其他业务利润

类别	本期发生数	上年同期发生数
劳务收入及其他	12,567,883.15	6,889,300.88
材料半成品销售	2,414,035.49	2,130,953.49
租赁业务	<u>7,488,652.31</u>	<u>5,041,242.35</u>
合计	<u>22,470,570.95</u>	<u>14,061,496.72</u>

(三十二) 财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	21,085,781.27	18,754,422.48
减：利息收入	7,073,408.98	12,302,069.02
汇兑损失	11,086.84	178,523.33
减：汇兑收益	316,736.71	---
其 他	1,348,816.83	503,197.18
合 计	<u>15,055,539.25</u>	<u>7,134,073.97</u>

(三十三) 投资收益

1、本期发生数：

类 别	股票投资 收 益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
长期股权投资	25,000.00	10,096,913.87	11,267.34	---	10,133,181.21

2、上年同期发生数：

类 别	股票投资 收 益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
长期股权投资	-454,332.78	14,244,485.86	-222,097.47	---	13,568,055.61

(三十四) 补贴收入

内 容	本期发生数	上年同期发生数
专利补贴收入	---	500.00
增值税返还	1,012,275.40	2,862,194.33
出口贴息款	10,367.00	918,899.00
合 计	<u>1,022,642.40</u>	<u>3,781,593.33</u>

(三十五) 营业外收入

类 别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	63,891.39	4,486,900.50
赔偿及罚款收入	554,769.79	845,943.22
其 他	113,699.09	519,770.21
合 计	<u>732,360.27</u>	<u>5,862,613.93</u>

(三十六) 营业外支出

类 别	本期发生数	上年同期发生数
防洪保安基金	2,002,102.93	1,620,516.54
粮食及物价调节基金	3,622,743.66	2,700,498.91
处理固定资产损失	123,600.15	36,480.73
赔款罚款支出	36,124.15	4,634,000.00
固定资产减值准备	-	-
预计诉讼损失	-	-
其他支出	-	972,426.98
捐赠支出	672,768.76	---
合 计	<u>6,457,339.65</u>	<u>9,963,923.16</u>

(三十七) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要为利息收入和其他经营收入

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要为支付的营业费用，管理费用中的广告费、运输费、销售返利和业务招待费等。

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

（一）应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	帐面余额	期 末 数			帐面余额	年 初 数		
		占总额比例	坏帐准备计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备		占总额比例	坏帐准备计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备
1 年以内	366,023,187.00	60.46%	5.00%	---	190,323,746.08	44.36%	5.00%	124,252.55
1 - 2 年	---	---	---	---	---	---	---	---
2 - 3 年	---	---	---	---	---	---	---	---
3 - 5 年	196,946,280.92	32.53%	60.00%	196,946,280.92	208,087,685.34	48.50%	60.00%	208,087,685.34
5 年以上	<u>42,436,557.22</u>	<u>7.01%</u>	100.00%	<u>42,436,557.22</u>	<u>30,637,396.53</u>	<u>7.14%</u>	100.00%	<u>30,637,396.53</u>
合 计	<u>605,406,025.14</u>	<u>100.00%</u>		<u>239,382,838.14</u>	<u>429,048,827.95</u>	<u>100.00%</u>		<u>238,849,334.42</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 451,148,104.65 元，占应收帐款总金额的 74.45%。

3、本期金额较大的应收帐款全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	帐龄	计提比例	理由
浙江杭州小天鹅经营部	40,914,407.37	3-5 年	100%	预计无法收回
上海小天鹅营销服务中心	28,624,001.32	3-5 年	100%	预计无法收回
四川成都小天鹅经营部	15,112,714.24	3-5 年	100%	预计无法收回
湖北小天鹅经营部	14,455,686.43	3-5 年	100%	预计无法收回
北京小天鹅经营部	10,935,926.29	3-5 年	100%	预计无法收回
山东济南小天鹅经营部	10,351,589.27	3-5 年	100%	预计无法收回
天津小天鹅经营部	8,172,798.04	3-5 年	100%	预计无法收回
陕西西安分公司	7,886,064.29	3-5 年	100%	预计无法收回
外印尼雅亚公司	5,847,410.52	3-5 年	100%	预计无法收回
辽宁大连小天鹅专卖店	4,478,413.61	3-5 年	100%	预计无法收回
合 计	<u>146,779,011.38</u>		100%	

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	278,057,847.65
无锡小天鹅进出口有限公司	88,439,134.07

5、期末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（二）其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	帐面余额	期 末 数			帐面余额	年 初 数		
		占总额比例	坏帐准备计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备		占总额比例	坏帐准备计提比例 (除个别认定外)	坏帐准备
1 年以内	65,103,679.22	19.37%	5.00%	1,091,885.24	57,283,679.22	20.28%	5.00%	1,686,400.28
1 - 2 年	130,955,354.46	38.96%	10.00%	116,565,521.25	133,300,129.38	37.25%	10.00%	118,910,296.17
2 - 3 年	49,148,452.99	14.62%	20.00%	31,284,706.81	52,871,845.56	14.77%	20.00%	35,632,796.33
3 - 5 年	43,523,005.79	12.95%	40.00%	36,082,203.42	56,842,460.90	15.88%	40.00%	40,221,235.74
5 年以上	<u>47,372,763.11</u>	<u>14.09%</u>	100.00%	<u>47,372,763.11</u>	<u>42,303,285.90</u>	<u>11.82%</u>	100.00%	<u>42,303,285.90</u>
合 计	<u>336,103,255.57</u>	<u>100.00%</u>		<u>232,397,079.83</u>	<u>357,881,296.90</u>	<u>100.00%</u>		<u>238,754,014.42</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 193,276,065.00 元，占其他应收款总金额的比例为 54.01%。

3、本期金额较大的其他应收款全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.68	100%	工商已注销、估计难以收回
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	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	21,917,964.22	100%	正在清算、估计难以收回

无锡小天鹅干衣机有限公司	11,179,047.76	100%	估计难以收回
费用性质的款项	14,492,615.72	100%	费用

4、对其他应收款中不计提坏帐准备的说明：

对应收纳入合并会计报表范围子公司的其他应收款未计提坏帐准备

合并范围的子公司名称	欠款金额
无锡小天鹅房产建设开发有限公司	1,495,077.45
无锡小天鹅清洁设备有限公司	9,699,992.25
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	9,980,654.34
无锡小天鹅精密铸造有限公司	5,195,749.71
无锡小天鹅通用电器有限公司	22,675,400.53

5、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	92,861,592.68	往来款
无锡小天鹅制冷电器有限责任公司	44,352,241.63	往来款
无锡小天鹅通用电器有限公司	22,675,400.53	往来款
无锡小天鹅天爱电器有限公司	21,917,964.22	往来款
无锡小天鹅陶瓷有限公司	11,468,865.93	往来款

6、期末其他应收款中持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款为：

股 东	内 容	金 额
江苏小天鹅集团有限公司	代垫及往来款	8,161,851.97

(三) 长期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	638,490,278.14	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	期末 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%	<u>209,680.00</u>	<u>209,680.00</u>	<u>209,680.00</u>
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	本期投资增减额	期末帐面余额
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	本期权益增减额			期末余额			
					其中：投资成 本	确认收益	分得利 润	其他	初始投资	累计增减	合计
江苏小天鹅营销有限责任公司	2001-2021	98.05%	9,960,057.24	7,303,906.31	--	7,303,906.31	--	--	9,945,000.00	7,318,963.55	17,263,963.55
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1997-2017	51.00%	24,871,736.98	2,387,166.03	--	2,387,166.03	--	--	11,417,992.76	15,840,910.25	27,258,903.01

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	531,021.46	--	531,021.46	--	19,310,100.00	34,383,169.92	53,693,269.92
无锡飞翔电子有限公司	2003-2013	51.00%	12,623,981.50	10,504,326.97	7,701,530.40	2,802,796.57	--	15,300,000.00	7,828,308.47	23,128,308.47
无锡小天鹅进出口有限公司	2001-2007	88.46%	52,613,414.87	1,364,949.11	--	1,511,278.97	--	-146,329.86	22,500,000.00	31,478,363.97
无锡小天鹅华印电器有限公司	1997-2027	75.00%	43,105,489.48	-841,082.50	--	-841,082.50	--	37,313,630.00	4,950,776.98	42,264,406.98
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	1998-2048	75.00%	9,278,173.82	-2,298,747.38	--	-2,298,747.38	--	37,259,587.50	-30,280,161.00	6,979,426.44
无锡小天鹅清洁设备有限公司	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	-3,479,827.99	--	-3,479,827.99	--	36,013,440.00	5,521,423.51	41,534,863.51
无锡小天鹅通用电器有限公司	2004-2014	95.00%	26,600,000.00	-	--	--	--	26,600,000.00	--	26,600,000.00
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制制造有限公司	1998-2023	70.00%	6,140,997.02	-1,267,019.50	--	-1,267,019.50	--	7,000,000.00	-2,126,022.48	4,873,977.52
无锡小天鹅运输有限公司	1998-2018	75.00%	981,168.24	-981,168.24	-660,000.00	--	--	-321,168.24	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	-	--	--	--	1,200,000.00	-110,930.82	1,089,069.18
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	18,927.66	--	18,927.66	--	28,500,000.00	-448,917.77	28,051,082.23
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1999-2019	90.00%	2,862,610.59	41,796.88	--	41,796.88	--	2,700,000.00	204,407.47	2,904,407.47
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%	<u>62,514,997.99</u>	<u>-1,255,091.75</u>	--	<u>-1,255,091.75</u>	--	<u>57,950,000.00</u>	<u>3,309,906.24</u>	<u>61,259,906.24</u>
合计			<u>393,026,431.44</u>	<u>12,029,157.06</u>	<u>7,041,530.40</u>	<u>5,455,124.76</u>	--	<u>467,498.10</u>	<u>458,213,586.97</u>	<u>53,157,998.48</u>

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资	占被投资单位	本年权益增减额							年末余额	
			年初余额	其中：投资成				初始投资	累计增减		合计
				本年合计	本	确认收益	分得利润				
	起止期	注册资本比例									
无锡利帆电器有限公司	1992-2012	42.46%	10,045,874.20	476,285.40	--	476,285.40	--	6,212,191.76	4,309,967.84	10,522,159.60	
博西威家用电器有限公司	1994-2044	40.00%	133,711,373.59	13,865,449.94	--	13,865,449.94	--	97,482,661.00	50,094,162.53	147,576,823.53	
广州安泰达物流有限公司	2001-2031	20.00%	2,830,317.46	425,993.81	--	425,993.81	--	2,000,000.00	1,256,311.27	3,256,311.27	
无锡小天鹅移动通信有限公司	2003-2023	25.00%	2,559,485.29	-28,039.34	--	-28,039.34	--	2,500,000.00	31,445.95	2,531,445.95	
东芝洗衣机(无锡)有限公司	2003-2013	25.00%	1,614,703.98	-295,572.87	--	-295,572.87	--	3,104,025.00	-1,784,893.89	1,319,131.11	
无锡松下冷机有限公司	1995-2045	19.00%	32,930,089.75	-5,089,371.56	--	-5,089,371.56	--	71,879,371.20	-44,038,653.01	27,840,718.19	
无锡松下压缩机有限公司	1995-2045	19.00%	--	--	--	--	--	43,035,531.43	-43,035,531.43	--	
无锡意慧喜家用电器有限公司	2005-2030	30.00%	--	33,768,120.00	33,768,120.00	--	--	33,768,120.00	--	33,768,120.00	
合计			<u>183,691,844.27</u>	<u>43,122,865.38</u>	<u>33,768,120.00</u>	<u>9,354,745.38</u>	--	<u>259,981,900.39</u>	<u>-33,167,190.74</u>	<u>226,814,709.65</u>	

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	本期摊销额	年末余额
无锡小天鹅进出口有限公司	877,979.15	增资	3年	146,329.86	731,649.29

2、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	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	<u>14,496,808.24</u>	<u>===</u>	<u>===</u>	<u>14,175,640.00</u>	--

(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	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
洗衣机	669,661,672.86	539,081,174.01	639,122,836.21	492,276,088.77

(五) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 收益	减值准备	合计
长期股权投资	<u>25,000.00</u>	<u>14,984,708.51</u>	<u>11,267.34</u>	<u>-321,168.24</u>	<u>14,699,807.61</u>

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权转让 收 益	减值准备	合 计
长期股权投资	---	13,441,910.95	-676,430.25	---	12,765,480.70

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
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 (单位：万元)：

企 业 名 称	年 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
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	---	---	10,000.00
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,480.00	---	---	1,480.00
无锡市小天鹅广告公司	100.00	---	---	100.00
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	2,096.61	---	---	2,096.61
无锡飞翔电子有限公司	180 万美元	182.4 万美元	---	362.4 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	---	88	---
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 (单位：万元)

企业名称	年 初 数		本 期 增 加 数		本 期 减 少		期 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	---	---	---	---	9,805.00	98.05
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1,141.80	51.00	---	---	---	---	1,141.80	51.00
无锡市小天鹅广告公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
无锡市小天鹅房产建设开发有限公司	1,931.01	92.10	---	---	---	---	1,931.01	92.10
无锡飞翔电子有限公司	759.85	51.00	770.2	---	---	---	1530.05	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
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--
杭州小天鹅康华洗衣有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
江苏小天鹅集团有限公司	母公司
博西威家用电器有限公司	联营公司
广州安泰达物流有限公司	联营公司
无锡小天鹅移动通信有限公司	联营公司
东芝洗衣机(无锡)有限公司	联营公司
江苏富天江电子电器有限公司	联营公司
无锡松下冷机有限公司	联营公司
无锡松下压缩机有限公司	联营公司
无锡意黛喜家用电器有限公司	联营公司
无锡利帆达电器有限公司	联营公司
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	同一母公司
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	同一母公司
无锡市小天鹅干衣机有限公司	同一母公司
小天鹅(荆州)电器有限公司	同一母公司
海口小天鹅贸易有限公司	同一母公司
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	同一母公司
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	同一母公司
无锡小天鹅家用电器有限公司	同一母公司
宁波小天鹅电器有限公司	同一母公司
宁波新乐电器有限公司	同一母公司
无锡小天鹅中央空调有限公司	同一母公司

(三) 关联方交易：

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

2、向关联方采购货物：

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u> <u>金额(万元)</u>	<u>2004年1-6月</u> <u>金额(万元)</u>
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	6443.28	6224.81
东芝洗衣机(无锡)有限公司		
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1016.75	1946.58
无锡小天鹅洗碗机有限公司		
无锡小天鹅家用电器有限公司		1418.66
无锡松下压缩机有限公司		
无锡松下冷机有限公司		237.91
宁波小天鹅电器有限公司	9655.25	
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	509.9	109.03

小天鹅(荆州)电器有限公司	3768.73	3119.71
广州安泰达物流有限公司		
无锡小天鹅干衣机有限公司	118.35	122.87
无锡小天鹅销售有限公司		
无锡小天鹅中央空调有限公司		
无锡小天鹅陶瓷有限公司		
无锡小天鹅厨卫器具有限公司		
江苏小天鹅集团有限公司	104.81	324.63
宁波新乐电器有限公司		1005.54
合计	<u>21617.07</u>	<u>14509.74</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：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
	<u>金额(万元)</u>	<u>金额(万元)</u>
无锡松下压缩机有限公司		723.84
无锡松下冷机有限公司	887.89	494.8
博西威家用电器有限公司	227.42	226.09
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	236.92	409.02
无锡小天鹅家用电器有限公司	378.21	1494.52
无锡小天鹅中央空调电器有限公司	74.91	209.58
无锡意黛喜电器有限公司	291.81	
宁波新乐电器有限公司		
东芝洗衣机(无锡)有限公司	8.9	729.13
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1138.01	1199.05
小天鹅帕莱玛工业有限公司		
无锡小天鹅厨卫器具有限公司		3.11
无锡小天鹅洗碗机有限公司		
无锡市小天鹅干衣机有限公司		2.66
江苏小天鹅集团有限公司	277.2	
小天鹅帕莱玛工业有限公司	117.23	289.22
广州安泰达物流有限公司		
合计	<u>3638.50</u>	<u>5781.02</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：

<u>项 目</u>	<u>2005-6-30</u>	<u>2004-12-31</u>
	<u>金额(万元)</u>	<u>金额(万元)</u>
<u>应收帐款:</u>		
博西威家用电器有限公司	---	174.30
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	80	80.00
江苏小天鹅集团有限公司	102.13	102.12
小天鹅美国技术开发有限公司	48.57	48.57
密达奇小天鹅工业有限公司	1465.84	1,440.66
无锡松下压缩机有限公司	---	394.74
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	---	30.23
无锡小天鹅干衣机有限公司	---	114.82
无锡小天鹅家用电器有限公司	923.4	661.40
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	---	109.66
无锡小天鹅销售有限公司	---	1.50
无锡小天鹅中央空调有限公司	275.84	905.52

武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1305.26	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	344.38	---
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1523.27	2,042.20
小天鹅荆州电器有限公司	19.52	---
<u>预付账款:</u>		
无锡小天鹅天爱电器有限公司	2,191.80	2,191.80
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	1,934.94	1,349.08
无锡市小天鹅干衣机有限公司	1,117.90	1,096.89
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	0.82	---
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	0.98	---
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	1,150.55	325.96
江苏小天鹅集团有限公司	2,761.26	---
<u>应收票据:</u>		
无锡小天鹅中央空调有限公司		120.17
无锡小天鹅家用电器有限公司		463.00
江苏小天鹅集团有限公司	1,700.00	4,722.09
小天鹅(荆州)电器有限公司	500.00	1,000.00
<u>其他应收款:</u>		
无锡小天鹅中央空调有限公司	155.70	127.56
无锡小天鹅制冷电器有限公司	4435.22	4,435.22
无锡小天鹅运输有限公司	11.84	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	2191.80	2,191.80
无锡小天鹅陶瓷有限公司	1146.89	1,158.65
无锡小天鹅梅洛尼洗碗机有限公司	9612.16	9,286.16
无锡意黛喜家用电器有限公司	187.01	---
无锡小天鹅家用电器有限公司	49.28	24.64
无锡小天鹅干衣机有限公司		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	1129.38	983.96
东芝洗衣机(无锡)有限公司	471.54	825.50
无锡小天鹅厨卫器具有限公司	138.77	---
博西威家用电器有限公司	696.67	2,225.74
无锡小天鹅销售有限公司	27.28	25.48
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	199.09	199.09
<u>应付帐款:</u>		
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	475.85	3,586.73
小天鹅(荆州)电器有限公司	1286.47	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		144.15
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司	35.35	5.36
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	98.09	169.19
宁波小天鹅电器有限公司	924.77	---
无锡小天鹅洗碗机有限公司	166.02	---
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	25.41	---
无锡小天鹅家用电器有限公司		---
江苏小天鹅集团有限公司	8.25	---
<u>应付票据:</u>		
无锡小天鹅家用电器有限公司	50.00	400.00
武汉小天鹅洗衣机有限责任公司	100.00	30.00
小天鹅(荆州)电器有限公司		30.00
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	950.00	330.00
江苏小天鹅集团有限公司	1210.00	5,000.00
宁波小天鹅电器有限公司	3000.00	3,300.00
<u>其他应付款:</u>		
无锡小天鹅洗衣投资管理有限公司	---	2,000.00
无锡小天鹅移动通信有限公司	11.20	11.20
广州安泰达物流有限公司	344.55	---
无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司		444.09
江苏小天鹅集团有限公司	147.78	---
<u>预收帐款:</u>		
无锡市小天鹅干衣机有限公司	1117.90	---
无锡小天鹅中央空调有限公司	897.61	---
无锡小天鹅波尔卡空调器有限公司	---	---

5、其他关联方交易事项(单位:人民币元):

(1) 根据公司与无锡意黛喜电器有限公司签订的《关于无锡市惠钱路 67 号房产之租赁协议》，公司向锡意黛喜电器有限公司收取租赁费 2,918,072.50 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》，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 1-6 月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 1,473,336.44 元。

(4) 公司统一为无锡小天鹅陶瓷有限公司、无锡小天鹅中央空调器有限公司、无锡小天鹅江波模具精机制造有限公司结算水电费并分配给上述公司，2005 年 1-6 月共向上述公司分配水电费 1,340,321.40 元。

(5) 根据江苏小天鹅营销有限责任公司与广州安泰达物流有限公司签定的仓

储保管和运输外包合同,2005年1-6月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48,382,737.02元。

(6) 无锡小天鹅清洁设备有限公司以位于惠钱路67-2(c区)面积9,099.33平方米的房产(账面原价为2,441.11万元、评估值为1,844.86万元)作为对无锡市小天鹅房产建设开发有限公司欠款1,431.64万元的抵押物。

(7) 无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司以位于惠钱路67-1(c区)面积9,300.34平方米的房产(账面原价为1,845.09万元、评估值为2,015.04万元)作为对无锡市小天鹅房产建设开发有限公司欠款740.46万元的抵押物。

(17) 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:

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
无锡小天鹅股份有限公司	1200	2006.4.25
无锡小天鹅股份有限公司	1100	2006.2.24
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2006.03.24
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.12.28
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.07.25
无锡小天鹅股份有限公司	1200	2006.03.24
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.09.10
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.09.07
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.07.26
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.10.01
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.10.08
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.07.07
无锡小天鹅股份有限公司	1300	2005.09.20
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.08.25
无锡小天鹅股份有限公司	1800	2005.07.25
无锡小天鹅股份有限公司	1800	2005.08.20
无锡小天鹅股份有限公司	900	2005.09.10
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.10.22
无锡小天鹅股份有限公司	2000	2005.09.04
无锡小天鹅股份有限公司	500	2006.01.11
无锡小天鹅股份有限公司	3000	2005.07.29
无锡小天鹅股份有限公司	600	2005.07.29
无锡小天鹅股份有限公司	2000	2005.07.29
无锡小天鹅股份有限公司	2500	2005.08.24
无锡小天鹅股份有限公司	2500	2005.09.01
无锡小天鹅股份有限公司	2000	2005.10.10
无锡小天鹅股份有限公司	2000	2005.10.08
无锡小天鹅股份有限公司	900	2005.07.28
无锡小天鹅股份有限公司	600	2005.07.26
无锡小天鹅股份有限公司	1000	2005.10.19
合计	39900.00	

6、为关联方提供担保情况：

详见附注八。

八、或有事项：

截止2005年06月30日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
<u>关联方：</u>		
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1000	2005.09.12
江苏小天鹅三江电器制造有限公司	1500	2005.12.28
江苏小天鹅营销有限责任公司	1000	2005.9.18
江苏小天鹅营销有限责任公司	1000	2005.9.30
无锡飞翎电子有限公司	380	2005.8.26
无锡飞翎电子有限公司	270	2005.12.9
无锡飞翎电子有限公司	190	2005.10.28
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.12.5
无锡飞翎电子有限公司	500	2006.6.21
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.9.14
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.9.21
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.10.30
无锡飞翎电子有限公司	250	2005.9.24
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.7.24
无锡飞翎电子有限公司	250	2005.11.24
无锡飞翎电子有限公司	500	2005.8.24
无锡利帆达电器有限公司	150	2006.6.30
无锡利帆达电器有限公司	200	2006.3.25
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	800	2005.7.15
无锡小天鹅富士清洁设备有限公司	1500	2005.11.30
无锡小天鹅华印电器有限公司	200	2005.08.11
无锡小天鹅华印电器有限公司	200	2005.11.13
无锡小天鹅进出口有限责任公司	389	2006.04.19
无锡小天鹅进出口有限责任公司	1000	2005.07.15
无锡小天鹅进出口有限责任公司	1000	2005.10.30
无锡小天鹅进出口有限责任公司	750	2005.09.30
无锡小天鹅精密铸造有限公司	300	2006.3.9
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500	2005.12.13
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500	05.9.29
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400	05.11.29
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400	2006.3.23
无锡小天鹅精密铸造有限公司	350	2005.10.21
无锡小天鹅精密铸造有限公司	300	2005.8.5
无锡小天鹅精密铸造有限公司	300	2006.2.3
无锡小天鹅精密铸造有限公司	300	2006.4.12
无锡小天鹅精密铸造有限公司	500	2005.9.18
无锡小天鹅精密铸造有限公司	400	2005.10.01
无锡小天鹅精密铸造有限公司	550	2005.8.17
无锡小天鹅精密铸造有限公司	450	2005.7.20
无锡小天鹅精密铸造有限公司	120	2005.9.3
无锡小天鹅精密铸造有限公司	150	2005.7.25
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	585	2005.12.15
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	880	2005.10.24
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	450	2005.08.12
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	450	2005.11.25
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	450	2005.11.08
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	300	2006.03.07
无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司	100	2006.01.20
无锡小天鹅通用电器有限公司	290.25	2005.10.15
无锡小天鹅通用电器有限公司	300	2005.10.15
合计	24854.25	

公司未对非关联方单位提供担保

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项附注八。

(二) 抵押资产情况：

1. 公司以货币资金人民币 11,668 万元作为银行借款质押和银行承兑汇票保证金。

2. 其余抵押资产情况详见附注七。

十、资产负债表日后事项：

本公司报告截止日，资产负债表内的美元存款余额按报告截止日的美元汇率核算，未考虑人民币对美元汇率上升因素。

十一、其他事项说明：

无

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	-59,708.76
(二) 各种形式的政府补贴	500,000.00
(三) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的以及其他各项营业外收入、支出	-40,424.03
(四) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	7,192,299.88
(五) 减：所得税影响额	<u>156,439.25</u>
合 计	<u>7,435,727.84</u>

注：上表列示的金额已剔除少数股东份额。

十三、根据国际会计准则所作调整对净利润及净利润及净资产影响 单位：人民币千元

项 目	净利润调整数	
	2005年1-6月	2004年1-6月
根据中国会计制度计算:	18,985	28,553
为遵照国际会计准则所作调整:		
加:转回提取的效益工资	-6,028	-11,828
减:合并范围差异		
**少数股东损失	0	0
其他		
调整后的金额:	12,957	16,725

项 目	净资产调整数	
	2005年6月30日	2004年6月30日
根据中国会计制度计算:	1,158,586	1,134,262
为遵照国际会计准则所作调整:		
加:转回提取的效益工资	-6,028	11,828
减:合并范围差异	-11,859	-11,859
*收购附属公司之负商誉	11,418	11,418
**少数股东损失	5,728	
其他	12,692	0
调整后的金额:	1,134,579	1,146,530

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