

证券代码:600517

证券简称:置信电气

公告编码:临 2007-023

上海置信电气股份有限公司 2006 年度报告和 2007 年第一季度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

本公司于 2007 年 2 月 15 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站上披露了 2006 年度报告及摘要,2007 年 4 月 27 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站上披露了 2007 年第一季度报告。

其中,2005 年度母公司根据 33%计提企业所得税,并将按该税率计算的企业所得税金额上缴主管税务部门,母公司的税务主管部门于出具了沪税长企免字(2006)第 05-67 号文,审批同意公司按 15%税率征收企业所得税,并按 15%的税率进行了 2005 年度的汇算清缴,于 2006 年 6 月 9 日将 2005 年度多缴的企业所得税 5,394,606.58 元退回公司;(2)2006 年度母公司根据沪税长企免字(2007)12(a)-54 号文实际执行 15%的优惠税率,子公司青浦置信根据青税[2006]新备字第 019 号文执行 15%的优惠税率。

综上,2006 年度税收优惠金额扣除少数股东损益后,合计对本公司利润的影响数为 18,952,678.89 元,

2007 年第一季度,母公司根据沪税长企免字(2007)12(a)-54 号文实际执行 15%的优惠税率,青浦置信根据青税[2006]新备字第 019 号文执行 15%的优惠税率,税收优惠金额扣除少数股东损益合计对本公司利润的影响数为 4,383,789.51 元。

根据沪国税所一[2004]82 号文《关于转发国家税务总局做好已取消和下放管理的企业所得税审批项目后续管理工作有关通知及本市实施意见的通知》第三款“高新技术企业减免税的管理”的规定,母公司和青浦置信的主管税务机关均有权审核批准高新技术企业的税收优惠减免政策。因此,公司未将上述税收减免纳入非经常性损益中“越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免”的范畴并无不妥。

根据公司申请公开增发 A 股的有关审核要求,本着从严把握的精神,经征询会计师事务所和券商等中介机构的意见后,本公司将上述税收减免调整计入非经常性损益中,并据此修改了公司 2006 年度报告和 2007 年第一季度报告中涉及非经常性损益项目和相关指标:

以上修改并不影响本公司和青浦置信 2007 年度继续执行 15%的优惠税率。

对相关报告的更正，具体如下：

一、 2006 年度报告的修改

年报第三章，相关数据如下：

1、第三章中本报告期主要财务数据

主要会计数据	2006 年
扣除非经常性损益后的净利润	67,907,771.16

相应修改为：

主要会计数据	2006 年
扣除非经常性损益后的净利润	48,955,092.27

2、第三章中扣除非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
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	-20,669.25
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外：	86,560.03
所得税影响数	-6,163.15
合计	59,727.63

相应修改为：

项目	2006 年度
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：	-13,848.40
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	18,952,678.89
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外：	73,576.03
合计	19,012,406.52

3、第三章中前三年主要会计数据和财务指标

	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
扣除非经常性损益的净利润	67,907,771.16	16,136,014.96	320.85	15,038,548.96
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	23.47	6.34	增加 17.13 个百分点	6.19
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	25.51	6.49	增加 19.02 个百分点	6.18

相应修改为：

	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
扣除非经常性损益的净利润	48,955,092.27	16,136,014.96	203.39	15,038,548.96
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	16.92	6.34	增加 10.58 个百分点	6.19
扣除非经常性损益后净利润为基础上计算的加权平均净资产收益率(%)	18.39	6.49	增加 11.9 个百分点	6.18

4、第十一章财务会计报告中，附注第十条其他重要事项，原为

1、非经常性项目(损失以“-”表示)

项目	2006年度	2005年度
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：	-13,848.40	-87,168.61
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外：	73,576.03	-
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各项营业外收入、支出：	=	<u>-347,014.73</u>
合计	<u>59,727.63</u>	<u>-434,183.34</u>

相应修改为：

项目	2006年度	2005年度
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：	-13,848.40	-87,168.61
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	18,952,678.89	-
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外：	73,576.03	-
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各项营业外收入、支出：	-	-347,014.73
合计	19,012,406.52	-434,183.34

5、第十一章财务会计报告中，利润表附表，原为：

利润表附表				
报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	63.67	69.21	0.92	0.99
营业利润	24.41	26.53	0.35	0.38
净利润	23.49	25.53	0.34	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	23.47	25.51	0.34	0.37

相应修改为：

利润表附表				
报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	63.67	69.21	0.92	0.99
营业利润	24.41	26.53	0.35	0.38
净利润	23.49	25.53	0.34	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	16.92	18.39	0.25	0.26

二、2006 年度报告摘要的修改

1、3.1 主要会计数据

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
扣除非经常性损益的净利润	67,907,771.16	16,136,014.96	320.85	15,038,548.96

相应修改为：

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
扣除非经常性损益的净利润	48,955,092.27	16,136,014.96	203.39	15,038,548.96

2、3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	23.47	6.34	增加 17.13 个百分点	6.19

相应修改为：

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	16.92	6.34	增加 10.58 个百分点	6.19

3、3.2 扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	-20,669.25
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	86,560.03
所得税影响数	-6,163.15
合计	59,727.63

相应修改为:

项目	2006 年度
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:	-13,848.40
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	18,952,678.89
短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外:	73,576.03
合计	19,012,406.52

三、2007 年第一季度报告全文和正文的修改

2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	年初至报告期期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	10.01	10.01	增加 6.44 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (元)		
其他非经常性损益项目			-85,000
合计			-85,000

相应修改为:

	本报告期末	年初至报告期期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	8.46	8.46	增加 4.89 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (元)		
其他非经常性损益项目			-85,000.00
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免			4,383,789.51
合计			4,298,789.51

修改后的 2006 年度报告及摘要和 2007 年第一季度报告全文及正文详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

特此公告。

上海置信电气股份有限公司

2007 年 6 月 23 日