

二〇〇六年年度报告

2007 年 4 月



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事昌金铭先生、朱杭先生因工作原因未能出席第三届董事会第四次会议，书面委托董事王永法先生代为出席会议并表决，其余董事均出席本次董事会。

本公司 2006 年年度财务报告已经浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长孙建江先生、总经理邵志明先生、主管会计工作的负责人黄伟明先生及会计机构负责人孙慧丽女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	20
第七节	董事会报告.....	21
第八节	监事会报告.....	47
第九节	重要事项.....	49
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	57



第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江精工科技股份有限公司

公司法定英文名称：ZHEJIANG JINGGONG SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD

公司中文名称简称：精工科技

公司英文名称简称：JINGGONG SCIENCE

二、公司法定代表人：孙建江

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓 名	黄伟明	夏青华	孙建江
联系地址	浙江省绍兴柯桥经济开发区柯西工业区鉴湖路 1809 号		
电 话	0575-4138692		
传 真	0575-4886600		
电子信箱	zjjgkj@jgtec.com.cn、002006@jgtec.com.cn		

四、公司注册地址：浙江省绍兴县柯桥镇柯西工业区

公司办公地址：浙江省绍兴柯桥经济开发区柯西工业区鉴湖路 1809 号

邮政编码：312030

公司国际互联网网址：<http://www.jgtec.com.cn>

公司电子邮箱：zjjgkj@jgtec.com.cn、002006@jgtec.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：精工科技

公司股票代码：002006

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 10 日

公司最近一次注册变更登记日期：2006 年 7 月 31 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001007111

公司税务登记证号码：330621723629566

公司聘请的会计师事务所：浙江东方中汇会计师事务所有限公司

其办公地址：浙江省杭州市解放路 89 号星河商务大厦 8 楼、10 楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2006 年度主要财务指标情况

(单位：人民币元)

指标	金额
利润总额	6,708,458.53
净利润	2,396,745.98
扣除非经常性损益后的净利润	855,797.72
主营业务利润	92,430,392.94
其他业务利润	2,772,361.85
营业利润	7,335,507.37
投资收益	-430,397.26
补贴收入	197,700.00
营业外收支净额	-394,351.58
经营活动产生的现金流量净额	-38,425,803.52
现金及现金等价物净增减额	-105,214,084.44

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及金额列表如下：（单位：人民币元）

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	30,520.33
各种形式的政府补贴	643,700.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定处置长期资产后的其他各项营业外收入、支出	999,027.57
以前年度已经计提各项减值准备的转回	302,992.76
小计	1,976,240.66
减：企业所得税影响数	470,683.77
少数股东非经常性损益	-35,391.37
非经常性损益净额	1,540,948.26

二、公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一)、主要会计数据：

(单位：人民币元)

指 标	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
主营业务收入	399,321,753.80	372,283,752.63	7.26	292,207,858.48
利润总额	6,708,458.53	29,426,963.47	-77.20	38,274,924.72



净利润	2,396,745.98	18,451,241.94	-87.01	24,772,270.07
扣除非经常性损益后的净利润	855,797.72	17,613,610.41	-95.14	23,392,914.45
经营活动产生的现金流量净额	-38,425,803.52	30,693,340.03	-225.19	2,437,530.60
指 标	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	1,008,813,519.92	939,877,097.19	7.33	655,897,937.18
股东权益(不含少数股东权益)	337,823,249.22	343,173,655.46	-1.56	347,353,172.58

(二)、主要财务指标

(单位:人民币元)

指 标	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
每股收益	0.02	0.23	-91.30	0.31
净资产收益率(%)	0.71	5.38	减少4.67个百分点	7.13
扣除非经常性损益后的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	0.25	5.13	减少4.88个百分点	6.75
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.40	0.38	-205.26	0.03
指 标	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
每股净资产	3.52	4.29	-17.95	4.34
调整后的每股净资产	3.51	4.28	-17.99	4.32

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.15	27.04	0.96	0.96
营业利润	2.15	2.15	0.08	0.08
净利润	0.70	0.70	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.25	0.25	0.01	0.01



四、报告期内股东权益变动情况及变化原因

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	80,000,000.00	194,566,994.66	16,446,565.01	52,160,095.79	343,173,655.46
本期增加	16,000,000.00	252,847.78	4,808,979.93	2,396,745.98	23,458,573.69
本期减少	0	16,000,000.00	4,656,072.58	8,152,907.35	28,808,979.93
期末数	96,000,000.00	178,819,842.44	16,599,472.36	46,403,934.42	337,823,249.22

变动原因：股本增加和资本公积相应减少是因为经公司股东大会 2005 年度会议审议批准，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 2 股，合计转增股本 1,600 万股；其余资本公积增加是股权投资准备等增加所致。盈余公积增减变动系本公司之子公司按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金，以及根据财政部财企[2006]67 号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》将法定公益金期初余额转入法定盈余公积。未分配利润增加是因为本期实现利润所致，未分配利润减少是本公司之子公司提取盈余公积和分配 2005 年度现金股利所致；股东权益减少是前述原因所致。



第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一)、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	39500000	49.375			7900000	-6920400	979600	40479600	42.17
1、国家持股									
2、国有法人持股	1975000	2.469			395000	-2370000	-1975000	0	0
3、其他内资持股	37525000	46.906			7505000	-4550400	2954600	40479600	42.17
其中：									
境内法人持股	29036450	36.296			5807290	-4550400	1256890	30293340	31.56
境内自然人持股	8488550	10.61			1697710		1697710	10186260	10.61
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40500000	50.625			8100000	+6920400	15020400	55520400	57.83
1、人民币普通股	40500000	50.625			8100000	+6920400	15020400	55520400	57.83
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80000000	100			16000000	0	16000000	96000000	100

注：本年度股权变动系报告期内公司按照每 10 股转增 2 股的比例实施了资本公积金转增股本方案，同时限售股份持有人持有的部分限售流通股 6920400 股在限售期满后可上市流通。

(二)、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]61 号文核准，公司于 2004 年 6 月 9 日通过深圳证券交易所和上海证券交易所的交易系统向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 7.72 元，并于 2004 年 6 月 25 日在深圳证券交易所中小企业板块挂牌上市交易。

2、2005 年 10 月 28 日，公司完成了股权分置改革工作，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价后获得流通权。公司股权分置改革方案实施后，股份总数不变，股份结构变更为：有限售条件股份为 3,950 万股，占股份总数 49.375%，

无限售条件股份为 4,050 万股，占股份总数 50.625%。

3、2006 年 6 月，公司按照每 10 股转增 2 股的比例实施了资本公积金转增股本方案，其中深市股东的转增股份于 2006 年 6 月 22 日直接记入股东的证券账户，沪市股东的转增股份于 2006 年 6 月 23 日直接记入股东的证券账户。转增后，公司总股本由 8,000 万股增加为 9,600 万股，但股权结构不变，其中，有限售条件股份为 4,740 万股，占股份总数 49.375%，无限售条件股份为 4,860 万股，占股份总数 50.625%。

4、2006 年 10 月 30 日，公司限售股份持有人持有的部分限售流通股 6,920,400 股在限售期满后上市流通，公司股份总数不变，但股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 40,479,600 股，占股份总数的 42.17%；无限售条件股份为 55,520,400 股，占股份总数的 57.83%。

5、公司无内部职工股。

二、公司股东情况

(一)、股东数量和持股情况

报告期末股东总数		12,968 人			
前 10 名股东持股情况（单位：股）					
股东名称	股东性质	持股 比例	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
精功集团有限公司	其他	31.56	30,293,340	30,293,340	25,290,000
孙建江	其他	5.67	5,446,260	5,446,260	0
邵志明	其他	4.94	4,740,000	4,740,000	0
浙江省科技开发中心	国有股东	2.47	2,370,000	0	0
中国建设银行-中小企 业板交易型开放式指 数基金	其他	2.47	2,368,961	0	未知
李宏涛	其他	0.79	760,000	0	未知
俞习文	其他	0.60	580,000	0	未知
曹润生	其他	0.41	390,000	0	未知
招伟雄	其他	0.34	330,063	0	未知
徐乾坤	其他	0.30	289,052	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
浙江省科技开发中心	2,370,000			人民币普通股 A 股	
中国建设银行-中小企	2,368,961			人民币普通股 A 股	



业板交易型开放式指数基金		
李宏涛	760,000	人民币普通股 A 股
俞习文	580,000	人民币普通股 A 股
曹润生	390,000	人民币普通股 A 股
招伟雄	330,063	人民币普通股 A 股
徐乾坤	289,052	人民币普通股 A 股
邵锵韵	240,270	人民币普通股 A 股
刘松波	213,700	人民币普通股 A 股
黄老尾	202,810	人民币普通股 A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，三名有限售条件股东精功集团有限公司、孙建江、邵志明存在关联关系，股东精功集团有限公司的实际控制人金良顺先生与股东孙建江先生系表兄弟关系且孙建江先生在精功集团有限公司担任董事局副主席，股东邵志明先生在精功集团有限公司担任董事。三名有限售条件股东与前十名股东中的其余七名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知前十名股东中的七名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 2、未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	
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

（二）、公司控股股东情况

1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，为精功集团有限公司，其所持有的公司股份有 25,290,000 股已质押，但不存在冻结或托管等其他情况。

精功集团有限公司，法定代表人为金良顺，成立于 1996 年 1 月，注册资本为 20,000 万元，注册地址为柯桥镇金柯桥大道，主营业务为轻质建材、针纺织品；建筑安装施工、房地产开发、汽车维修。经销：建筑材料、金属（除贵稀金属外）、轻纺原料、摩托车（除进口摩托车外）及零配件；下设广告中心，下设进出口分公司；生产经营汽车配件。

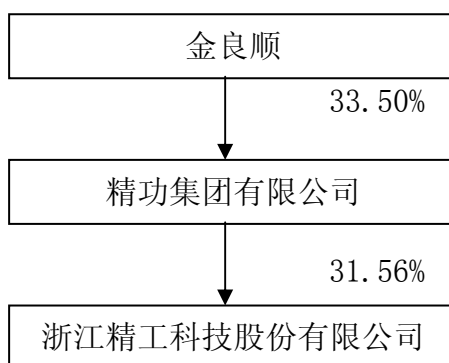
2、公司实际控制人



报告期内，公司实际控制人仍为自然人金良顺先生。金良顺，男，1954年10月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师，中共党员。1983年至1995年12月历任绍兴经编机械总厂厂长、书记等职；1996年1月至今，历任浙江精工集团有限公司党委书记兼董事长、总经理；精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、总裁；现任精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、本公司董事。

金良顺先生持有精功集团有限公司33.50%股份，通过精功集团有限公司间接持有本公司31.56%的股份。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



(三)、公司无其他持股在10%以上(含10%)的法人股东。

(四)、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2006年10月27日	6,920,400	40,479,600	55,520,400	中国科技开发院浙江分院、浙江省科技开发中心所持股份可全部上市。
2010年10月27日	55,520,400	0	96,000,000	精功集团有限公司、孙建江、邵志明所持股份可全部上市。

截止2006年12月31日，限售期满实际新增上市流通股6,920,400股。



(五)、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	精功集团有限公司	30,293,340	2010年10月27日	30,293,340	承诺其所持股份自改革方案实施之日起，12个月内不上市交易或转让；60个月内不通过深交所中小企业板挂牌向社会公众出售。
2	孙建江	5,446,260	2010年10月27日	5,446,260	
3	邵志明	4,740,000	2010年10月27日	4,740,000	

注：上述有限售条件股东中孙建江、邵志明为公司高级管理人员，其持有的公司股份在限售期满后，仍应按照《公司法》等相关法律、法规的规定予以锁定。



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一)、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
孙建江	董事长	男	43	2006.8.29—2009.8.29	4,538,550	5,446,260	907,710	资本公积金转增股本
昌金铭	副董事长	男	71	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
朱杭	副董事长	男	60	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
金良顺	董事	男	53	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
邵志明	董事、总经理	男	42	2006.8.29—2009.8.29	3,950,000	4,740,000	790,000	资本公积金转增股本
王永法	董事、常务副总经理	男	43	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
李生校	独立董事	男	45	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
蔡乐平	独立董事	男	37	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
楼民	独立董事	男	38	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
周燕	监事会主席	女	52	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
陶海青	监事	男	33	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
孙慧丽	监事	女	37	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
吴海祥	副总经理	男	44	2006.8.29—2009.8.29	0	0		
黄伟明	董事会秘书、财务负责人	男	35	2006.8.29—2009.8.29	0	0		

(二)、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在股东单位任职的董事、监事情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

(1)、董事

孙建江，男，中国国籍，现年 43 岁，大专学历，高级工程师，中共党员。1986 年至 1995 年 12 月历任绍兴经编机械总厂技术副厂长、分厂厂长等职； 1996 年 1 月至 2000 年 8 月任绍兴华源纺织机械有限公司、绍兴精工科技有限公司总经理；现任本公司董事长。

昌金铭，男，中国国籍，现年 71 岁，大学本科学历，高级工程师，中共党员。1963 年 9 月至 1972 年 9 月在华东电力建设局送变电公司负责电气技术工作，任施工技术科科长；1972 年 10 月至 1997 年 10 月在浙江省科技局、浙江省科学技术委

员会工作，担任科技信息、科技管理工作，先后任处长、副主任等职；1997年10月至今任中国科技开发院浙江分院院长；现任本公司副董事长。

朱杭，男，中国国籍，现年60岁，大学本科学历，高级工程师，中共党员。1970年至1980年在山西省开源线材厂、山西省机械设计研究院任技术员；1980年至1988年在电子部计算机外部设备研究所任计划科技处处长；1988年至1990年任浙江省嵊县副县长；1990年至今在浙江省科技开发中心任主任；现任本公司副董事长。

金良顺，男，中国国籍，现年53岁，大专学历，高级工程师，中共党员。1983年至1995年12月历任绍兴经编机械总厂厂长、书记等职；1996年1月至今，历任浙江精工集团有限公司党委书记兼董事长、总经理；精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、总裁；现任精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、本公司董事。

邵志明，男，中国国籍，现年42岁，大专学历，高级工程师，中共党员。1982年8月至1994年历任绍兴经编机械总厂车间主任、生产部经理、机械分厂厂长等职；1995年至1997年任绍兴华源纺织机械有限公司副总经理；1997年3月至2000年8月先后任绍兴精工机械厂厂长、绍兴精工科技有限公司副总经理；现任本公司董事兼总经理。

王永法，男，中国国籍，现年43岁，大专学历，工程师，中共党员。1980年7月至1993年7月在绍兴经编机械总厂工作；1993年8月至1996年12月在绍兴纺织机械研究所工作；1997年至2000年8月任绍兴精工机械厂副厂长、绍兴精工科技有限公司副总经理兼销售部经理；2000年9月至2006年8月任本公司副总经理；现任本公司董事兼常务副总经理。

李生校，男，中国国籍，现年45岁，研究生学历，法学硕士学位，教授，中共党员。1987年7月至今在绍兴文理学院从事教学和科研工作，现任绍兴文理学院经济与管理学院院长。2002年12月至2006年8月任本公司独立监事；现任本公司独立董事。

蔡乐平，男，中国国籍，现年37岁，法学学士、法律硕士学位。1992年7月至1997年4月任职于浙江省绍兴市律师事务所，1997年5月至1998年10月参加司法部中国青年律师赴英国留学进修项目，并先后在英国伦敦大学亚非学院、

英国富华律师事务所、香港胡百全律师事务所学习和实习；1999年1月至今任浙江省大公律师事务所副主任兼国际业务部主任；现任本公司独立董事。

楼民，男，中国国籍，现年38岁，研究生学历，经济学硕士，经济师职称。1991年7月至1993年9月在中国华能财务公司从事资金、外汇、证券业务；1993年11月至2005年4月在南方证券股份有限公司投资银行部从事投资银行业务，历任经理、副总经理、总经理等职；2005年5月至今在兴业证券股份有限公司从事投资银行业务，任副总裁，2006年6月起兼任上海隧道工程股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事。

(2)、监事

周燕，女，中国国籍，现年52岁，本科学历，高级工程师，中共党员。1971年至1974年在青海化工三厂从事化学分析工作，1974年至1977年在兰州大学高分子专业学习，1977年至1984年在青海省西宁市科委从事情报管理、成果专利管理等工作，1984年至1991年在青海省西宁市科技情报研究所工作，任副所长、所长，并兼任西宁市科技情报学会副理事长、《西宁科技》主编等职，1992年至2002年4月在浙江省科技情报研究所工作，历任咨询室副主任、办公室主任等职，2002年5月至今在浙江省科技开发中心工作，任副主任；现任本公司监事会主席。

陶海青，男，中国国籍，现年33岁，研究生学历，博士学位，中共党员。在攻读博士学位期间，曾于2000年5月至2000年11月，任杭州通策文化咨询公司首席执行官；2000年11月至2001年11月，被聘任为中共绍兴县委书记助理。2003年4月起至2005年1月在清华大学从事博士后研究工作；2005年1月起在精功集团有限公司工作；现任精功集团有限公司副总裁、本公司监事。

孙慧丽，曾用名孙卫利，女，中国国籍，现年37岁，中专学历，会计师。1988年至1994年在绍兴经编机械总厂从事会计工作，1995年至2000年8月担任绍兴华源纺织机械有限公司、绍兴精工科技有限公司主办会计；现任本公司监事。

(3)、高级管理人员

吴海祥，男，中国国籍，现年44岁，大专学历，工程师，中共党员。1980年3月至1994年12月在绍兴经编机械总厂工作；1995年1月至1995年12月任绍兴华能数控机床厂副厂长；1996年1月至2001年3月担任绍兴华源纺织机械有限公司、绍兴精工科技有限公司、杭州精工纺织机械有限公司副总经理；现任本



公司副总经理。

黄伟明，男，中国国籍，现年 35 岁，大学本科学历。1994 年 8 月至 2000 年 8 月先后在绍兴经编机械总厂、浙江精工集团有限公司从事财务工作；现任本公司董事会秘书兼财务负责人。

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
金良顺	精功集团有限公司	董事局主席	1996年1月至今
孙建江	精功集团有限公司	董事局副主席	2006年12月至今
邵志明	精功集团有限公司	董事	2006年12月至今
朱杭	浙江省科技开发中心	主任	1990年1月至今
周燕	浙江省科技开发中心	副主任	2002年5月至今
陶海青	精功集团有限公司	副总裁	2005年1月至今

上述在股东单位任职的公司董事、监事中，董事金良顺先生、孙建江先生、邵志明先生和监事陶海青先生在其他单位的任职或兼职情况如下：

（1）、金良顺先生

公司董事金良顺先生是非股东关联企业浙江精工钢结构有限公司、浙江中国轻纺城集团股份有限公司担任董事长，在浙江精功控股有限公司、浙江精工建设产业集团有限公司、长江精工钢结构（集团）股份有限公司、苏州客车厂有限公司、精功镇江汽车制造有限公司、精功上海雏鹰科技有限公司、精功绍兴太阳能技术有限公司担任董事。

（2）、孙建江先生

公司董事长孙建江先生是非股东关联企业浙江精功机电汽车科技有限公司担任董事长，在精功镇江汽车制造有限公司担任董事。

（3）、邵志明先生

公司董事邵志明先生是非股东关联企业浙江精功机电汽车科技有限公司担任董事。

（4）、陶海青先生

监事陶海青先生是非股东关联企业浙江精功机电汽车科技有限公司担任董事。

**(三)、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况**

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定。

2、根据公司股东大会审议通过的《关于公司独立董事、独立监事津贴的议案》标准，公司现任独立董事李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生的年度独立董事津贴为 3 万元/年，尚未领取；公司前任独立董事马洪明先生、俞友根先生、张其林先生已分别在公司领取 2006 年度津贴各 3 万元。公司负责独立董事为参加会议发生的旅差费等履职费用。

3、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

(1)、在公司领取报酬、津贴的现任董事、监事和高级管理人员情况

单位：元

姓名	职务	报酬总额	津贴	是否在公司领薪
孙建江	董事长	220,000		是
邵志明	董事、总经理	220,000		是
王永法	董事、常务副总经理	155,000		是
李生校	独立董事		30,000	否
蔡乐平	独立董事		30,000	否
楼民	独立董事		30,000	否
孙慧丽	监事	70,000		是
吴海祥	副总经理	155,000		是
黄伟明	董事会秘书、财务负责人	95,000		是
合 计		915,000	90,000	

(2)、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

姓名	领取薪酬单位
金良顺	在精功集团有限公司领取
昌金铭	在中国科技开发院浙江分院领取
朱杭	在浙江省科技开发中心领取
周燕	在浙江省科技开发中心领取
陶海青	在精功集团有限公司领取



（四）、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司第二届董事会董事、第二届监事会监事和高级管理人员任期均于 2006 年 8 月 29 日结束，经二〇〇六年第一次临时股东大会审议通过，选举金良顺先生、孙建江先生、昌金铭先生、朱杭先生、邵志明先生、王永法先生、李生校先生（独立董事）、蔡乐平先生（独立董事）、楼民先生（独立董事）为公司第三届董事会董事；同时，选举陶海青先生、周燕女士为公司第三届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会推举的监事孙慧丽女士，共同组成公司第三届监事会。

经三届一次董事会会议审议通过，选举孙建江先生为公司第三届董事会董事长，选举昌金铭先生、朱杭先生为公司第三届董事会副董事长，聘任邵志明先生为公司总经理，聘任王永法先生为公司常务副总经理，聘任吴海祥先生为公司副总经理，聘任黄伟明先生为公司董事会秘书兼财务负责人。

经三届一次监事会会议审议通过，选举周燕女士为公司第三届监事会主席。

上述人员任期均为三年，自 2006 年 8 月 29 日至 2009 年 8 月 29 日止。

二、公司员工情况

报告期内，公司在职员工总数 804 人，员工结构如下：

分类类别	类别项目	人数（人）	占员工总数比例（%）
专业构成	生产人员	499	62.06
	销售人员	83	10.32
	技术人员	76	9.45
	财务人员	10	1.24
	行政人员	136	16.92
教育程度	大学本科及以上	71	8.83
	大专、高中专	90	11.19
	中专、高中、职高、技校	337	41.92
	初中及以下	306	38.06

注：公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，结合公司实际情况，及时修订各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，提升公司规范运作水平，认真履行信息披露义务，努力做好投资者关系管理工作。截止到报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本符合。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》以及公司制订的《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使股东权利。

2、关于控股股东与公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制度，建立了独立董事制度。目前，公司有独立董事 3 人，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会工作规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选举程序选举监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会工作规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司财务状况

以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，正在逐步完善公司高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

6、关于信息披露与透明度

按照公司《信息披露管理制度》的规定，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询。公司能严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司良性快速发展。

二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司前任独立董事马洪明先生、俞友根先生、张其林先生由于任期已满，公司进行了独立董事的换届选举，经二〇〇六年第一次临时股东大会审议通过，选举李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生为公司第三届董事会独立董事。报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责履行职责，按时参加董事会和出席股东大会会议，认真审议会议的各项议案，积极参与公司管理，对公司的定期报告、关联交易、高管人员聘任等事项进行了客观公正的评判并发表独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益。同时，独立董事还利用其自身丰富的专业知识和管理经验，为公司经营管理注入新思想，增强了董事会决策的科学性，对公司持续稳定、健康发展起到积极的作用。

（一）、独立董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开 5 次董事会，公司独立董事出席会议情况如下：

独立董事 姓名	报告期应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺 席 (次)	备 注
马洪明	3	3	0	0	
俞友根	3	3	0	0	



张其林	3	3	0	0	
李生校	2	2	0	0	
蔡乐平	2	2	0	0	
楼民	2	2	0	0	

注:报告期内,公司前任独立董事由于任期已满,公司进行了独立董事的换届选举,经二〇〇六年第一次临时股东大会审议通过,选举李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生为公司第三届董事会独立董事。前任独立董事马洪明先生、俞友根先生、张其林先生在报告期内应参加董事会会议次数为3次,李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生在报告期内应参加董事会会议次数为2次。

(二)、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,未有独立董事对公司本年度董事会各项议案或其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作,在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立,具有独立、完整的资产、业务及自主经营能力。

(一)、业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业,拥有独立完整的供应、生产和销售系统,独立开展业务,不依赖于股东或其他任何关联方。

(二)、人员

公司人员、劳动、人事及工资管理完全独立,公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬,未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三)、资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所,拥有独立完整的资产结构、采购、销售、生产、辅助生产等系统和配套设施以及工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

(四)、机构

公司设立了健全的组织机构体系,董事会、监事会等内部机构独立运作,不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五)、财务



公司设有独立的财务部门和独立的会计核算系统、财务管理体系，并独立开设银行帐户和纳税。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在平时的工作评价和薪酬激励方面。公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖惩。2007 年，根据公司发展的需要，公司高级管理人员薪酬将逐步由月薪制向年薪制过渡。

2006 年度，公司总经理及其他高级管理人员经考核，均认真履行了各项工作职责，工作业绩良好，基本完成了年初所确定的经营计划和工作任务。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，公司股东大会召集和召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定，股东大会通过的决议合法有效。

一、公司 2005 年度股东大会情况

公司 2005 年度股东大会于 2006 年 5 月 9 日在公司会议室召开，本次股东大会决议公告刊登于 2006 年 5 月 10 日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

二、公司 2006 年第一次临时股东大会情况

公司 2006 年第一次临时股东大会于 2006 年 8 月 29 日在公司会议室召开，本次股东大会决议公告刊登于 2006 年 8 月 31 日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。



第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一)、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2006 年是公司迈入“十一五”规划的开局之年，公司在董事会领导下，按照整体发展战略和年度经营目标，围绕“转变经济增长模式，提高公司盈利能力，提升公司运行质量、提高公司经济效益”这条主线，通过投资方式、管理模式、产品结构的转变，组织架构和管控模式的调整，内部产业资源的整合，国内外技贸的合作，使公司的运行质量、管理效率及生产经营环境得到了有效改善，产业布局更为合理，从而确保了公司主营业务收入、主营业务利润的稳步增长，促进了公司的可持续发展。

2006 年度，公司实现主营业务收入 39,932.18 万元，比上年同期增长 7.26%；实现主营业务利润 9,243.04 万元，利润总额 670.85 万元，净利润 239.67 万元，分别比上年同期上升 8.71%、下降 77.20%和下降 87.01%。每股收益 0.02 元，净资产收益率为 0.71%。

主要原因如下：

(1)、随着公司经营规模的扩大，对人员、资金、技术等方面的需求继续增长，相应增加了各项经营费用的开支；同时，控股子公司为拓展产品市场也增加了较多的营销支出，2006 年度公司各项经营费用支出与上年同期相比增长幅度达到 49%以上。另外，公司由于各投资项目在短期内效益还未能有效显现，使得报告期内公司在主营业务收入增长有限的前提下利润指标下降较多。

(2)、由于公司工程机械类产品盈利能力不足的现状未能得到有效改善，加上因下游行业银根紧张，导致与上述产品相关的应收款项期限继续延长，坏账准备金计提相应增加，从而冲减了子公司的利润指标。

2、对公司 2006 年度经营工作情况的总结

(1)、治理结构进一步优化，管理效能进一步提升。

2006 年，公司依据新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规，在修订完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作规则》、《监事会工作规则》、《独立董事制度》等规范性文件和完成董事会及董事会下设的薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会的换届选举工作

的基础上，从提升管理效能、降低管理成本入手，进一步理顺了内部管理脉络，完成了生产厂区和办公场所的集中搬迁、优势资源的集中管理、组织机构的调整和企业电子信息化建设，建立了公司局域网，导入了办公自动化 OA 软件；从培育公司核心竞争力的角度出发，剥离了车桥事业部，将原实施的重型车桥生产线项目相关资产转让给了浙江精功机电汽车科技有限公司，并进一步调整了绍兴、杭州、武汉三大产业生产基地的产品结构，优先发展了一批在同一产业链上具有高附加值、高技术含量的产品，处理了一些大量占用资金资源、人力资源且又没有显著经济效益、技术落后的产品。从完善激励机制出发，公司在推进绩效考核工作的同时，建立了分级考核制度，并将绩效考核与财务预算紧密结合、有机挂钩。通过上述工作的有续开展，进一步完善了公司法人治理结构和经营资产的增值保值，从根本上为提升公司运行质量创造了条件，为公司的快速发展奠定良好的基石。

（2）、技术创新成效显著

2006 年，公司进一步建立健全了以技术中心为主要方式的企业技术创新体系，在增强公司技术创新和新产品研发能力的同时，积极实施各类科研项目，强化高新技术成果向产业化转化运行机制，技术创新成效显著。2006 年，公司申报各类项目 45 项（其中，C/Z 互换檩条机、箱形柱横向生产线、高速转杯纺纱机等一大批技术含量高、创新性强、附加值大、社会经济效益显著的新产品分别被列入国家级重点新产品计划项目、国家级火炬计划项目、浙江省重点高新技术产品开发项目及浙江省重大专项资金项目），完成了 9 个项目的验收工作（其中，包括多角度数控折边机的国家技术创新基金项目验收，企业信息化倍增计划项目验收等），争取到各项政策性补贴和项目开发奖励资金 200 多万元，企业先后被评选为省级技术创新优秀企业、中国建材机械 20 强和 2006 中国墙体机械龙头企业、绍兴县非纺十佳企业等称号。

（3）、市场开拓稳中求进，出口业务再创新高

2006 年，公司根据整体发展目标和年度工作思路，主抓市场的发展走势和潜在市场的运行模式，制定了行之有效的战略措施和战略方案，在努力抢占国内市场份额的同时，不断创新管理，严把产品质量关，充分利用现有生产条件、配套优势和产品近年来在国内外市场上的知名度和竞争实力，加强与国际一流公司的技术合作，与芬兰 FORMIA 公司签订了产品代理合作协议，通过下属子公司进出口业务国际贸易的通道和平台，扩大收购业务和产品出口类型，将绍兴、杭州、武

汉三大专用设备制造生产基地的产品均纳入出口目录，通过参加春秋广交会、国外展览会及一些知名网站，加大国际性营销网络建设，从而使公司产品质量、市场策略、销售团队等各方面推进到了国际水平，使公司的国际业务得到了进一步的拓展和提高。2006 年度公司实现出口收入 12,940.38 万元，比上年同期增长了 121.28%，为公司的业绩提供了有力的支撑和保障。

(4)、募集资金项目基本完成。

截止到 2006 年底，公司实施的聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目、新型钢结构建筑成套设备技术改造项目、工程机械钢结构臂架制造技改项目等三个募集资金项目已基本建设完成，项目主要产品陆续推向市场，并成功打入了国际市场，继 2005 年 12 月聚氨酯复合板连续生产线成功出口到科威特 Alhasawi Industrial Group 后，2006 年，新型钢结构建筑成套设备技术改造项目所属的 C/Z 檩条互换生产线、H 钢焊接生产线、高速压型机、落水管机等产品也先后成功出口到捷克、印度、俄罗斯、芬兰、德国等国家和地区，成为公司 2006 年度主要的利润来源。

3、公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

(1)、主要优势

公司的主要优势在于：一是公司具备完善的产品研究、开发和创新体系，具有较强的产品研发能力和项目市场化能力，能够第一时间掌握国内外同行业发展趋势和市场需求，抢占市场制高点。二是公司技术来源主要依靠自主开发，同时积极与国外著名同行进行技术合作，拥有一大批具有自主核心技术的高新技术产品和稳定的国内外合作伙伴，能确保公司产品技术与国外同步，在细分行业内竞争优势显著；三是公司管理规范，拥有先进的经营理念和灵活的经营机制，建立了较为完善的营销和售后服务网，市场开拓能力强，产品在国内外市场中品牌优势明显，出口外销比例逐年提高；四是公司靠近下游用户、区位优势明显，产业环境有利于公司长期持续发展。上述优势使公司在同行业树立了良好的信誉和知名度，构成了公司的综合竞争优势。

(2)、主要困难

公司的主要困难是：公司主导产品建筑、建材专用设备和工程机械等产品仍将面临激烈的市场竞争和国家宏观调控等影响，从而制约市场对该类产品的需求，并导致应收帐款数额的增加，资金周转较为缓慢；另外，公司上市后启动的三大募集资金项目和新产品研发带来的经营成本的增加与投资收益回报滞后之间在一

段时间内利润不能同期提升等问题。

(3)、经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司所处行业为专用设备制造行业，目前公司的钢结构建材专用设备和纺织机械中的包覆丝机产品的销量在国内同类产品中均居首位。随着发改委“十一五”规划的出台，公司主导产品建筑、建材专用设备将随着国家启动内需，继续保持快速增长。轻纺专用设备将随着纺织品出口的增加、国内棉价以及细纱机产品购销政策的放开，从而得到大幅的增长。预计在后续的几年中公司所处行业发展前景良好。同时，公司经营稳健，产业定位和产品布局科学合理、重视技术研究的投入，市场开拓能力强。因此，公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性。

4、公司主营业务及其经营状况

(1)、主营业务范围

公司属于专用设备制造业，目前主要致力于新型建筑、建材专用设备和轻纺专用设备领域的研制开发与生产，并致力于主营业务的延伸与发展，主要控股子公司杭州专用汽车有限公司从事专用车改装、化学危险品汽车专用槽、罐的生产；湖北精工科技有限公司主要从事建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备和其他机、电、液一体化机械设备及零部件的开发、制造和销售、安装、技术服务。经工商登记机关批准，公司经营范围为：机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备、桥式起重机、汽车零部件的科研开发、制造加工、销售、技术服务；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。

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润主要来自于专用设备制造业。

(2)、主营业务收入分行业、产品和地区构成情况：

a、主营业务收入分行业、产品构成情况

分行业	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务 利润率%	主营业 务收入 比上年 增减%	主营业 务成本 比上年 增减%	主营业务利润率 比上年增减%
专用设备制造业	399,321,753.80	305,364,656.76	23.53	7.26	6.69	增加0.41个百分点
其中：关联交易	20,060,283.61	18,118,288.09	9.68	-24.36	-19.58	减少5.37个百分点
分产品						
建材机械	104,984,133.49	65,317,367.77	37.78	9.38	17.06	减少4.09个百分点



纺织机械	82,388,471.87	68,310,900.54	17.09	-2.06	3.97	减少4.80个百分点
工程机械	85,054,660.60	66,067,123.60	22.32	82.68	90.84	减少3.32个百分点
专用车	67,846,573.74	63,289,600.07	6.72	-49.96	-48.66	减少2.37个百分点
其他	59,047,914.10	42,379,664.78	28.23	488.97	520.87	减少3.69个百分点
其中关联交易						
建材机械	2,990,131.40	2,276,088.02	23.88	-10.31	-3.34	减少5.49个百分点
纺织机械	1,257.26	1,022.53	18.67	-87.03	-86.54	减少2.98个百分点
工程机械	4,538,798.99	3,505,314.46	22.77	-32.44	-38.50	增加7.61个百分点
专用车				-100.00	-100.00	-
其他	12,530,095.96	12,335,863.08	1.55	1619.75	2114.21	减少21.99个百分点

注：本年度工程机械销售增加较多，主要原因是公司控股子公司湖北精工科技有限公司的工程机械 2005 年下半年开始批量生产，而专用车销售下降较多的主要原因是公司控股子公司杭州专用汽车有限公司对其产品结构进行了调整，相应减少了低盈利水平产品的销售。关联交易中其他类产品销售增加较多的主要原因在于 2006 年公司控股子公司绍兴县精工科技进出口有限公司承接了 3056 万元的钢结构焊接件的加工业务，而其他类产品毛利率较低的主要原因则在于公司的车桥产品盈利能力很低，因此，公司于 2006 年 8 月按照成本定价的原则将其剥离给了浙江精功机电汽车科技有限公司。

b、主营业务收入分地区情况

地区	主营业务收入（万元）	主营业务收入比上年增减（%）
浙江省	9,411.81	-25.44
江苏省	1,944.35	-39.13
广东省	1,301.16	-64.84
湖北省	2,021.64	-29.34
上海市	2,480.95	38.66
江西省	195.73	-88.37
安徽省	225.73	-84.65
山东省	1,095.99	88.48
出口	12,940.38	121.28
其他地区	8,314.44	139.12
合计	39,932.18	7.26

(3)、报告期内主营业务或其构成、主营业务盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务或其构成、主营业务盈利能力较前一报告期未发生



较大变化。报告期内公司的产品或服务未发生变化。

(4)、主要供应商和客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	66,996,099.79	占年度采购总额比例	20.01%
前五名销售客户销售金额合计	53,795,747.73	占年度销售总额比例	13.47%

5、报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2006 年		2005 年		同比增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收款项	159,791,156.65	15.84	155,778,422.14	16.57	减少0.73个百分点
存货	151,608,295.89	15.03	115,099,177.83	12.25	增加2.78个百分点
长期股权投资	2,573,637.96	0.26	2,905,776.42	0.31	减少0.05个百分点
固定资产	342,276,442.47	33.93	214,225,027.85	22.79	增加11.14个百分点
在建工程	61,870,707.87	6.13	107,775,160.34	11.47	减少5.34个百分点
短期借款	347,000,000.00	34.40	288,000,000.00	30.64	增加3.76个百分点
长期借款	-	-	-	-	-
总资产	1,008,813,519.92	100	939,877,097.19	100	-

变动原因：（1）固定资产占总资产比例增加 11.14 个百分点，主要是由于报告期内在建工程完工转入固定资产所致；（2）短期借款占总资产比重增加 3.76 个百分点，主要是由于本年度公司短期借款增加所致。

6、报告期财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2006 年	2005 年	同比增减 (%)
营业费用	28,945,370.27	17,385,590.62	66.49
管理费用	43,387,316.73	30,933,439.71	40.26
财务费用	15,534,560.43	10,518,886.87	47.68



所得税	7,070,172.82	12,045,798.16	-41.31
-----	--------------	---------------	--------

变动原因：（1）营业费用同比增长 66.49%，主要是由于公司以及控股子公司为拓展市场相应增加了有关费用的开支；（2）管理费用同比增长 40.26%，主要是由于公司经营规模的不断扩大，相应增加了人员和费用开支；同时报告期内公司因应收款总额增加和部分款项帐龄延长而增加了坏帐准备金的计提；（3）财务费用同比增长 47.68%，主要是公司因流动资金的需求增加而增加银行贷款总量，同时贷款基准利率的上调也部分增加了公司的借款利息支出。

7、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金的构成情况

单位：元

项目	2006 年度	2005 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-38,425,803.52	30,693,340.03	-225.19
经营活动现金流入量	392,395,851.59	422,527,735.31	-7.13
经营活动现金流出量	509,712,201.40	391,834,395.28	30.08
二、投资活动产生的现金流量净额	-99,552,321.10	-144,000,760.50	-30.87
投资活动现金流入量	49,021.00	6,955,252.50	-99.30
投资活动现金流出量	99,601,342.10	150,956,013.00	-34.02
三、筹资活动产生的现金流量净额	32,665,453.23	145,236,320.55	-77.51
筹资活动现金流入量	557,400,000.00	597,300,000.00	-6.68
筹资活动现金流出量	524,734,546.77	452,063,679.45	16.08
四、现金及现金等价物净额增加	-105,214,084.44	31,963,008.23	-429.17
现金流入总计	949,844,872.59	1,026,782,987.81	-7.49
现金流出总计	1,134,048,090.27	994,854,087.73	13.99

变动原因：（1）公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 225.19%，主要是由于本年度公司以及控股子公司为拓展新业务、开辟新市场而降低了相关新产品的信用标准，调低了部分产品的收款比例，增加了物资采购的付款额度，从而降低了经营活动的现金净流入总量；（2）投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 30.87%，主要是由于本年度公司开始减少固定资产项目的投资总量；（3）筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 77.51%，主要是由于去年同期新增银行借款较多所致。

8、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

截止到 2006 年 12 月底，公司拥有杭州专用汽车有限公司、湖北精工科技有限公司、绍兴县精工科技进出口有限公司、绍兴县精工机电研究所有限公司等四家控股子公司。

目前，公司无参股公司。

公司不存在来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

(1) 杭州专用汽车有限公司

杭州专用汽车有限公司，成立于2001年12月。公司于2004年8月底开始控股该公司并于2004年11月进行增资扩股，目前该公司注册资本为10,000万元，其中浙江精工科技股份有限公司以现金方式出资8,550万元，占注册资本的85.5%。公司注册地址为：杭州经济技术开发区M20-15-1地块，公司经营范围为：改装：专用车改装；批发、零售；汽车（不含小轿车），汽车配件及修理工具；含下属分支机构经营范围（凡涉及许可证制度的凭有效许可证经营）。

下属控股子公司浙江精功汽车销售有限公司：成立于2004年5月，注册资本为1,000万元，其中杭州专用汽车有限公司出资800万元，占注册资本的80%；湖北精工科技有限公司出资200万元，占注册资本的20%。公司注册地址为：杭州市经济技术开发区17号大街9号，公司经营范围为：汽车（不含小轿车）、汽车配件、摩托车及配件、金属材料、五金、机电产品的销售、汽车装潢及服务。浙江精功汽车销售有限公司纳入杭州专用汽车有限公司合并报表范围。

截止2006年12月31日，该公司合并总资产为26,467.78万元，2006年实现合并主营业务收入11,317.84万元，合并业务利润469.39万元。

(2)、湖北精工科技有限公司

湖北精工科技有限公司，成立于2005年1月，注册资本为5,000万元，其中浙江精工科技股份有限公司以现金方式出资2,500万元，占注册资本的50%。公司注册地址为：武汉市黄陂盘龙经济开发区楚天大道特1号，经营范围为：建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备和其他机、电、液一体化机械设备及零部件的科研开发、制造加工及销售、租赁和技术服务；钢结构产品的开发、制造和销售、安装、技术服务；自营和代理各类技术及货物的进出口业务（国家法律、法规规定需审批后经营的项目和品种除外）；进料加工和来料加工业务、房屋租

赁业务。

下属控股子公司湖北楚天精工液压件有限责任公司，成立于2002年6月，注册资本为800万元，其中湖北精工科技有限公司出资440万元，占注册资本的55%。公司注册地址为：武汉市黄陂盘龙经济开发区楚天大道特1号，公司经营范围为：机械液压件的制造及维修、销售；机械零配件加工、维修及销售。

下属另一家控股子公司湖北精工汽车销售有限公司，成立于2005年5月，注册资本为1,000万元，其中湖北精工科技有限公司出资800万元，占注册资本的80%；杭州专用汽车有限公司出资200万元，占注册资本的20%。公司注册地址为：武汉市黄陂盘龙经济开发区楚天大道特1号，公司经营范围为：建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备和机、电、液一体化机械设备及零部件的销售、租赁和技术服务；汽车（不含小轿车），汽车配件及汽车修理工具的销售、租赁和技术服务。

截止2006年12月31日，该公司合并总资产为24,115.90万元，2006年实现合并主营业务收入5,610.59万元，合并主营业务利润1323.24万元。

（3）绍兴县精工机电研究所有限公司

绍兴县精工机电研究所有限公司（原名绍兴县精工纺织机械研究所有限公司），成立于2004年10月，注册资本为200万元，其中浙江精工科技股份有限公司出资150万元，占注册资本的75%。公司注册地址为：绍兴县柯西工业区鉴湖路1809号，公司经营范围为：机电一体化产品的设计、开发、生产、销售、技术培训、咨询服务；电气控制系统的设计、开发、生产、销售；纺织原料及产品的开发、研究（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）。

截止2006年12月31日，该公司总资产为494.39万元，2006年实现主营业务收入331.95万元，主营业务利润313.76万元，净利润108.66万元。

（4）、绍兴县精工科技进出口有限公司

绍兴县精工科技进出口有限公司，成立于2005年7月，注册资本为200万元，其中浙江精工科技股份有限公司出资102万元，占注册资本的51%。公司注册地址为：绍兴县柯西工业区鉴湖路1809号，公司经营范围为：货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）；经销：机电产品、数控系统、机械零部件、钢结构及配件、工程机械、金属材料（除贵稀金属）、汽车（不含轿车）及配件、纺织品、服装

及饰品。（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）。

截止2006年12月31日，该公司总资产为935.08万元，2006年实现主营业务收入3,743.54万元，主营业务利润814.23万元，净利润130.47万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）行业的发展趋势

公司的主营业务范围属国家产业政策优先支持的专用设备制造行业。专用设备制造行业发展环境与国民经济发展、GDP景气度、社会固定资产投资、相关产业发展方向与投资力度、国家金融政策均有一定的关联度，其中与社会固定资产投资有着较密切的关系，投资增长率高，将会拉动专用设备市场需求快速增长。

经过近年持续的宏观调控降温，目前市场对建筑建材专用、专用改装车、工程机械产品需求正在逐步恢复到正常状态；根据国家发改委专用设备“十一五”发展规划，国家在“十一五”期间的投资力度将超过“十五”期间，交通运输业、水利、电力、能源基地建设、城市化建设、国家生态环境建设等都将为公司建筑、建材专用设备、专用改装车、工程机械等产品的市场发展提供良好的机遇。

同时，国内专用设备制造相关行业正在积极推进技术创新进程，以高新技术、高附加值产品不断开发系列成套设备，提升专用设备的总体装备水平，这也将得到“国务院关于加快装备制造业发展若干意见”的支持和指导。整体来讲，公司所处行业发展前景广阔。

（2）、面临的市场竞争

随着我国加入WTO和经济全球化，企业面临的市场竞争愈来愈激烈，国外同行业公司正以控股、独资、兼并等方式，加速在中国市场的发展。目前国内专用设备制造行业存在成本费用持续上升、资金紧张、应收款居高不下等影响专用设备制造行业经济运行质量和效益的现状。

2、公司发展战略

面对所处行业的发展趋势和竞争格局给公司未来带来的机遇和挑战，公司将按照国家产业政策，以市场为导向，坚持调整与发展并重的战略，进一步加大科研创新和投资力度，加强与国际知名公司的合作，在立足专用设备制造主业的基础上，在集中力量发展拳头产品的同时，开发高端化、成套化、模块化主力产品，

突出培育技术、人才、品牌、管理等企业核心要素，全面提升公司的综合竞争能力和盈利能力，力争通过资本经营和产业发展的良性互动，使公司产业发展、技术创新、管理创新和企业发展同步，从而实现从专用设备制造领域向专用装备制造转型的战略目标，把公司打造成为国际知名企业。

3、公司 2007 年度的经营计划

2007 年，公司将全力推进发展，创造优势、发挥优势、集成优势，切实有效地改善公司的运行质量和管理效率，重点做好产品、市场、管理等三项重点工作：

(1)、进一步明确产品发展方向

2007 年，公司本部及主要控股子公司产品发展方向主要将定位如下：

——**公司本部**：主营业务将在现有产品基础上，进一步提高技术水平、提高产品质量、提高成套化率，积极拓展其他应用领域市场，主力产品向高端化、成套化、模块化方向发展。

——**纺机分公司**：主营业务定位在气流纺纱机、包覆丝机、花式捻线机及配套机械，积极开发具有精工优势的新型捻线类产品。

——主要控股子公司

杭州专用汽车有限公司：主营业务定位在较具优势的油罐类专用车、混凝土泵车臂架系列产品、国外合作产品的研发和生产。

湖北精工科技有限公司：主营业务定位在工程机械及环保机械等产品的研发和生产。

(2)、进一步加强市场营销管理工作

2007 年，公司将紧紧抓住市场机遇，不断提高科研技术和工艺装备水平，利用品牌优势和规模优势，积极实施国际化发展战略，进一步加大产品国内和国际市场销售力度，加快新产品开发投入，不断巩固和强化公司在行业中的优势地位。

——**致力于国内外市场发展并举**：2007 年，公司在大力抓好国外市场的同时，将特别重视国内市场的份额，在政策和管理上将予以重点倾斜，以市场为导向努力开发用户需要的新产品，并积极通过新技术改造老产品延长产品生命周期，通过优质服务，抢回精工的国内市场份额，把国内销售的短腿拉长，使外销和内销两条腿有序迈进。

——**在新领域市场中求增量**：2007 年，公司将充分发挥成套优势、技术优势和品牌优势，在细分市场上找出路，专用机械产品将进一步突破建材机械的范畴，

并利用现有系列产品寻找相关领域的市场需求，实现部分产品跨行业销售。

——**在新兴产业培育上求发展：**专用机械生产制造是精工科技的特色，2007年，公司将把握好产业的发展趋势，在新兴产业培育上求发展，为公司后续发展奠定产业基础。

——**专业化人员设置：**为培育新领域市场和新产业产品的市场，2007年，公司将围绕核心技术、核心产品，打造人才队伍，并有计划地安排专业人员，加强新产品、新市场的拓展工作，加快新产品的入市步伐，加速新产品的利益贡献，扭转精工科技有新产品但没有新市场，有新技术但没有新发展的被动局面。

(3)、进一步转变管理模式

——**围绕提高经济效益开展各项工作。**2007年，公司将紧紧围绕提高经济效益开展各项工作，所有工作都将着眼于、服务于最终产品使用户满意这一目标，部门管理工作均将从计划和工作质量作为切入点和突破口，抓效率抓落实，用切实可行的指标和考核来衡量管理工作的质量和效能。

——**简化管理程序，完善公司管理体系。**2007年，公司将遵循科学原则，进一步简化管理程序，紧紧围绕解决实际问题、提高公司系统运行效能，工作质量和产品质量，严格按照公司规范和体系文件要求，做好年度管理和质量改进计划，采取从产品设计到售后服务、从财务预算到分级考核、从人力引进到人才培养、从资源开发利用到优势互补等等公司全过程管理的实施措施，并分解到每季每月，以此来带动全公司各项管理工作上一个新的台阶。

4、未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

2007年，随着公司募集资金项目的全面建成投产，公司所需的流动资金将会有一定增加，公司将采取有效措施保证资金需求：一是加强应收帐款管理，提高信用控制水平，积极回收货款，提高应收帐款周转率；二是加强对存货的考核和管理，降低库存资金占用，加速资产周转；三是和金融机构建立良好的关系，采取各种渠道筹集资金，保证对资金的需求。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

根据重要性原则，对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险主要有：

(1) 宏观政策风险

目前，本公司主营业务收入和主营业务利润的主要来源于建筑建材专用设备

和轻纺专用设备，而专用设备制造业的发展与国家宏观经济政策、产业政策及基本建设投资结构和规模等密切相关，容易受到国家有关产业政策的影响，如行业发展方向、发展规模、技术水平、设备水平与选型等方向的政策指导的变化对公司的生产经营造成影响。

对策：公司将把握国家产业发展政策，建立健全宏观经济信息收集、分析、预测系统，充分利用国家在建筑、建材专用设备和轻纺专用设备的产业政策给公司发展创造的良好外部环境，用机电一体化等技术来促进公司产业升级，进一步调整产业结构，延伸现有的产品链，开拓新产品应用领域，加快募集资金项目的实施进度，形成一定生产能力，培育新的经济增长点，提升公司的经营业绩，尽量减少政策性风险对公司的影响。

(2) 市场竞争风险

目前，公司在新型建筑、建材专用设备和轻纺专用设备产品生产领域保持国内同行业领先地位，但龙头地位仍然会受到挑战，部分国外公司甚至可能采用低价策略争夺市场份额，同时，建筑建材专用设备、轻纺专用设备市场需求受下游产业影响较大，下游产业的发展状况和经济周期将对公司的生产经营产生直接的影响。

对策：针对上述风险，公司一方面密切关注下游产业的发展状况，分析其经济周期，结合用户的反馈信息和国家产业政策导向，做好下游产业的经济预测，尽可能减少下游产业景气对公司销售的影响；另一方面，公司将加大国际市场的拓展力度。

(3) 管理风险

公司上市以来，按照整体发展战略，通过收购和投资等方式建立了绍兴、杭州、武汉三大生产基地，从而为公司规模化发展奠定了良好的基础，但同时，也使公司的组织结构和管理体系趋于复杂，使管理难度增大，能否及时根据规模化发展战略的需要优化组织结构和管理体系直接关系到公司的运营效率。因此，公司面临规模化带来的管理难度加大的风险。

对策：公司将不断完善现代企业制度和法人治理结构，建立科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，进一步理顺公司与各控股子公司之间的组织机构和管理关系，通过强化财务管理和内部风险控制，对控股子公司实施有效管理和控

制，提高其运作的灵活性。

(4)、人力资源风险

公司经营规模迅速扩张和产业链的不断延伸，对于具有较高专业技能和管理水平的高素质人才的需求大幅增长，特别是中高级管理人才、技术人才方面，存在一定的瓶颈。人才瓶颈的制约将会影响到公司的长期经营和未来发展。

对策：公司将尽快建立起制约、激励、监督三位一体的人力资源开发体系和管理机制。通过高薪聘请、绩效挂购、股权激励等方式，加大对公司紧缺人才的引进力度，同时，加强企业现有员工在素质、技术、管理能力等方面的培训；另外，公司将进一步加强企业文化建设，增强企业凝聚力，稳定公司的人才队伍。

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

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《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》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1)、长期股权投资差额

公司按照新会计准则的规定，对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资差额 316,889.91 元，全额冲销，调减了 2007 年 1 月 1 日留存收益 316,889.91 元，归属于母公司的所有者权益 158,444.96 元，归属于少数股东的 158,444.96 元。

(2)、所得税

减值准备影响的所得税 5,265,239.94 元。

本公司及控股子公司提取的各项资产减值准备余额中，以后年度可转回的减值准备 15,955,272.54 元，其中：应收账款坏账准备 8,254,947.11 元，其他应收款坏账准备 7,231,269.48 元，存货跌价准备 469,055.95 元。按照各公司实际税率，计算递延所得税资产 5,265,239.94 元，扣除少数股东权益 130,029.20 元，对母公司股东权益的影响为 5,135,210.74 元。



（3）、按照新会计准则调整的少数股东权益

根据现行会计准则，公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 41,370,458.88 元，加上上述调整影响的少数股东权益-28,415.76 元，根据新会计准则，应调增股东权益 41,342,043.12 元。

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

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

（1）、根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将在现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

（2）、根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

（3）、根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化的借款范围，减少当期的财务费用，增加公司的利润和股东权益。

（4）、根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

（四）、公司报告期内投资情况

截止报告期末，母公司的长期股权投资为10,726.62万元，与上年末相比减少了669.00万元。

2006年7月，公司对控股子公司绍兴县精工纺织机械研究所有限公司增资110万元，增资后绍兴县精工纺织机械研究所有限公司（后更名为绍兴县精工机电研

究所有限公司) 注册资本为200万元, 其中公司出资150万元, 占注册资本的75%。

另外, 公司还于2006年9月与浙江精功机电汽车科技有限公司签订《股东转让出资协议》, 将公司持有的绍兴县精工科技进出口有限公司68万股权转让给浙江精功机电汽车科技有限公司, 转让价为68万元。转让后, 绍兴县精工科技进出口有限公司注册资本仍为200万元, 其中公司出资170万元, 占注册资本的51%。

1、募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]61 号文核准, 浙江精工科技股份有限公司(以下简称“公司”) 于 2004 年 6 月 9 日向社会公开发行人民币普通股(A 股) 3,000 万股, 每股面值 1 元, 发行价为人民币 7.72 元/股, 募集资金总额为 23,160 万元, 扣除相关发行费用后的募集资金净额为 22,081.14 万元, 已于 2004 年 6 月 15 日到位, 并经浙江东方会计师事务所有限公司浙东会验[2004]第 80 号验资报告验证。

公司以前年度已使用募集资金 17,007.49 万元(含先期投入), 本年实际使用募集资金 3,129.02 万元, 截止 2006 年 12 月 31 日, 公司已累计使用募集资金 20,136.51 万元, 尚未使用的募集资金余额为 1,944.63 万元。

(1) 报告期内公司实际使用募集资金具体情况

单位: 万元

募集资金总额		22,081.14			报告期内使用募集资金总额				3,129.02	
					已累计使用募集资金总额				20,136.51	
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
1、新型钢结构建筑成套设备技术改造项目	否	9860	2108.56	9445.42	95.80	439.00	2007 年 6 月	是	是	否
2、聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目	否	4950	515.50	4428.85	89.47	-4.46	2007 年 6 月	是	否	否
3、引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目	是	4980	504.96	3971.10	79.74	-36.91	2007 年 6 月	是	否	否



4、剩余募集资金补充流动资金	否	2291.14	—	2291.14	100	—	2004年12月	是	是	否
合 计	—	22081.14	3129.02	20136.51	91.19	397.63	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	报告期内公司按照既定的募集资金投资项目实施进度，项目投资进度基本达到了既定的目标。其中，新型钢结构建筑成套设备技术改造项目实施了一定的收益，而聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目和引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目因销售少但承担费用较多而出现了亏损。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	经公司二届四次董事会审议和二〇〇四年第二次临时股东大会同意，2004年11月公司通过对控股子公司杭州专用汽车有限公司增资扩股的方式将募集资金项目之一“引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目”实施地点由公司所在地浙江省绍兴县柯西工业区变更为控股子公司杭州专用汽车有限公司所在地浙江省杭州经济技术开发区。									
募集资金项目实施方式调整情况	经公司二届四次董事会审议和二〇〇四年第二次临时股东大会同意，2004年11月公司通过对控股子公司杭州专用汽车有限公司增资扩股的方式将募集资金项目之一“引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目”改由杭州专用汽车有限公司实施。									
募集资金项目先期投入及弥补情况	2002年5月15日，公司2002年第一次临时股东大会审议通过了《新型钢结构建筑成套设备技改项目》进行首期投资的议案，决定根据企业发展及实际情况需要，同意公司利用银行贷款，对该项目进行首期投资1,000万元，主要用于厂房建设及项目实施所必须购置的一小部分设备。其中2002年公司投入90.09万元，2003年投入910.67万元，合计1,000.76万元。公司公开发行股票募集资金到位后，上述先期投入的1,000.76万元已转由募集资金承担。 引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目，于收购杭州专用汽车有限公司股权后、公司募集资金实施主体变更前的2004年9月投入807.24万元，公司通过增资扩股的方式将该项目募集资金4,980万元全部投入到控股子公司杭州专用汽车有限公司后，上述资金转由募集资金承担。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为充分发挥其使用效益，降低公司的财务费用支出，在确保募集资金项目实施的前提下，经公司2004年11月28日召开的二〇〇四年第二次临时股东大会审议同意，公司将不超过5,000万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，在六个月内根据流动资金实际情况及募集资金项目进度调剂使用。截止到2004年12月31日，公司将闲置的资金3,293万临时补充流动资金。 闲置募集资金暂时用于补充流动资金到期后，经公司2005年5月28日召开的二〇〇五年第二次临时股东大会审议同意，公司决定继续将不超过3,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为2005年5月28日至2005年11月27日。到期后，公司已将用于暂时补充流动资金使用的部分全部返还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									

募集资金其他使用情况	无
------------	---

(2) 募集资金专户存储制度的执行情况

为了规范公司募集资金的管理，保护投资者的利益，公司二届四次董事会制订了《募集资金管理办法》并在二〇〇四年第二次临时股东大会通过后予以实施。办法中规定：公司的募集资金实行专户存储、专款专用，并随时接受公司保荐机构等的监督。公司分别在中国农业银行绍兴县万商支行、交通银行绍兴分行中国轻纺城支行开设了募集资金专户；控股子公司杭州专用汽车有限公司在杭州市商业银行益乐支行开设了募集资金专户（募集资金项目之一工程机械钢结构臂架技改项目经公司二〇〇四年第二次股东大会同意改由其具体实施），并于 2005 年 2 月前与保荐机构申银万国证券股份有限公司及有关募集资金托管银行分别签订了募集资金专项存款管理的三方协议，约定三方共同对募集资金专用账户的使用进行监督和管理。

截至 2006 年 12 月 31 日，公司募集资金余额中有通知存款 1,500 万元，专用账户有余款 444.63 万元，合计 1,944.63 万元。其中：通知存款包括中国农业银行绍兴县支行 500 万元和杭州市商业银行益乐支行 1,000 万元；募集资金专用账户余额包括中国农业银行绍兴万商支行募集资金专户余额 414.58 万元，交通银行绍兴分行中国轻纺城支行募集资金专户余额 21.15 万元，杭州市商业银行益乐支行募集资金专户余额 8.90 万元。

在上述募集资金的管理过程中，由于存在募集资金项目的工程设备款从非募集资金账户先行列支等情形，相应导致了公司以存单形式存储的募集资金到期后部分直接偿还了代垫款项；同时，公司以及控股子公司杭州专用汽车有限公司受银行存款业务的影响，曾将部分募集资金以存单的形式存放于非募集资金专管账户银行；但上述情形未对公司募集资金的使用产生实质性影响。

另外，报告期内，公司因组织机构调整和现有厂区功能的重新界定，原由自筹资金承担并归属于公司行政部门使用的行政办公楼改为由公司行政部门和募集资金项目的销售、技术、管理部门共同使用，因此，公司确定行政办公楼的建设支出改由自筹资金和募集资金共同承担，并将部分已投入的铺底流动资金退回募集资金专户以承担相关的工程开支。

(3) 各募集资金项目进展情况

报告期内，公司加快了募集资金项目的实施进度，截止到 2006 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 20,136.51 万元，投资进度为 91.19%。其中募集资金项目使用资金 17,845.37 万元，投资进度为 80.82%；募集资金项目外的剩余资金补充流

动资金 2,291.14 万元。各募集资金项目具体投入情况如下：

新型钢结构建筑成套设备技术改造项目计划总投资 9,860 万元，报告期投入 2,108.56 万元，累计已投资 9,445.42 万元（含先期投入 1,000.76 万元），投资进度为 95.80%，尚未使用募集资金为 414.58 万元；

聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目计划总投资 4,950 万元，报告期投入 515.50 万元，累计已投资 4,428.85 万元，投资进度为 89.47%，尚未使用募集资金为 521.15 万元；

引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目计划总投资 4,980 万元，报告期投入 504.96 万元，累计已投资 3,971.10 万元，投资进度为 79.74%，尚未使用募集资金为 1,008.90 万元。

(4)会计师事务所对公司募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见

浙江东方中汇会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况进行专项审核，并出具了东方中汇会专[2007]0649 号《浙江精工科技股份有限公司募集资金年度专项审核报告》。报告认为：公司董事会《二〇〇六年度募集资金使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况基本相符。

2、非募集资金项目投资情况

经公司第三届董事会第一次会议审议同意，公司将利用自筹资金新建的总投资为 2,980 万元的重型车桥系列生产线项目部分资产转让给浙江精功机电汽车科技有限公司。本次资产转让后，公司已不再实施重型车桥系列生产线项目。

除上述项目外，公司无投资其它非募集资金项目。

(五)、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开五次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定和要求，历次会议情况及决议内容如下：

1、公司第二届董事会第十一次会议

公司第二届董事会第十一次会议于 2006 年 4 月 6 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2006 年 4 月 8 日的《证券时报》和指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

2、公司第二届董事会第十二次会议

公司第二届董事会第十二次会议于 2006 年 4 月 25 日在公司会议室召开，会

议审议通过了《2006 年第一季度报告》。

3、公司第二届董事会第十三次会议

公司第二届董事会第十三次会议于 2006 年 8 月 10 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2006 年 8 月 12 日的《证券时报》和指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

4、公司第三届董事会第一次会议

公司第三届董事会第一次会议于 2006 年 8 月 29 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2006 年 8 月 30 日的《证券时报》和指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

5、公司第三届董事会第二次会议

公司第三届董事会第二次会议于 2006 年 10 月 26 日以通讯方式召开，会议由董事长孙建江先生主持，全体董事经审议，通过了《2006 年第三季度报告》。

（六）、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，执行完成了股东大会决议的《公司 2005 年度利润分配及公积金转增股本方案》事项，具体执行情况如下：

根据 2006 年 5 月 9 日公司 2005 年度股东大会决议，公司 2005 年度利润分配及公积金转增股本方案为：（1）2005 年度的利润分配方案为：以 2005 年末公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 800 万元；（2）、公司 2005 年度资本公积金转增股本：向全体股东以每 10 股转增 2 股的比例转增股本，合计转增股本 1,600 万股。上述方案已在报告期内实施完毕，股权登记日为 2006 年 6 月 21 日，除息日为 2006 年 6 月 22 日，红利发放日深市为 2006 年 6 月 22 日、沪市为 2006 年 6 月 23 日。同时，公司办理了本次资本公积金转增股本后相应的工商登记变更事宜。

二、2006 年度利润分配预案

经浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计，公司 2006 年度（母公司）实现净利润-1,009,303.11 元，因此按照公司《章程》的有关规定，不再提取法定公积金，加上年初未分配利润 49,727,153.24 元，减去 2005 年度分红派息 8,000,000.00 元，2006 年度实际可供股东分配的利润为 40,717,850.13 元。

为满足公司生产经营需要，保证公司可持续性发展，公司董事会提议，公司



2006 年度不进行公积金转增股本，也不进行现金利润分配，公司未分配利润 40,717,850.13 元滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经 2006 年年度股东大会审议批准后方可实施。

三、其他需要披露的事项

(一)、报告期内，本公司未发生控股股东及其关联方占用公司资金的情况，未有对外担保事项。

1、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2007 年 4 月 4 日，浙江东方中汇会计师事务所有限公司出具了东方中汇会专[2007]0650 号《关于浙江精工科技股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》的报告，全文如下：

关于浙江精工科技股份有限公司 2006 年度 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

东方中汇会专[2007]0650 号

浙江精工科技股份有限公司全体股东：

我们接受浙江精工科技股份有限公司（以下简称“精工科技公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了精工科技公司 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及现金流量表和合并现金流量表，并于 2007 年 4 月 4 日签发了东方中汇会审[2007]0648 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发[2003]56 号）的要求，精工科技公司编制了本专项说明后附的 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是精工科技公司管理层的责任。我们对资金占用情况汇总表所载资料与我们审计精工科技公司 2006 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对精工科技公司 2006 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2006 年度精工科技公司与控股股东及其他关联方占用上市公



司资金情况，本说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本说明仅供精工科技公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附送：浙江精工科技股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江东方中汇会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师：阎力华

中国注册会计师：郑玲玲

报告日期：2007 年 4 月 4 日

附表：浙江精工科技股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币 万元

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年期初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
浙江精功机电汽车科技有限公司	实际控制人相同	应收账款	-	1,079.44	0.14	1,079.30	采购	经营性占用
浙江精功机电汽车科技有限公司	实际控制人相同	其他应收款	-	1,247.20	1,116.35	130.85	采购	经营性占用
精功镇江汽车制造有限公司	实际控制人相同	应收账款	81.69	598.91	262.99	417.61	采购	经营性占用
精功镇江汽车制造有限公司	实际控制人相同	预付账款	715.33	178.96	689.94	204.34	销售	经营性占用
湖北精功楚天投资有限公司	实际控制人相同	应收账款	127.35	-	-	127.35	采购	经营性占用
湖北精功楚天投资有限公司	实际控制人相同	其他应收款	-	2.73	-	2.73	代垫	非经营性占用
精功绍兴太阳能技术有限公司	实际控制人相同	应收账款	39.13	1.72	20.72	20.13	采购	经营性占用
浙江精工建设产业集团有限公司	实际控制人相同	应收账款	77.66	-	77.66	-	采购	经营性占用
浙江精工钢结构有限公司	实际控制人相同	预付账款	1.35	1,260.92	1,262.27	-	销售	经营性占用
浙江精工钢结构有限公司	实际控制人相同	应收账款	-	447.66	379.61	68.05	采购	经营性占用
浙江精工空间特钢结构有限公司	实际控制人相同	应收账款	114.82	135.74	230.04	20.53	采购	经营性占用
浙江精工空间特钢结构有限公司	实际控制人相同	其他应收款	16.54	-	16.54	-	采购	经营性占用
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	实际控制人相同	应收账款	18.72	741.45	751.45	8.73	采购	经营性占用
浙江精工重钢结构有限公司	实际控制人相同	应收账款	100.44	25.47	104.93	20.98	采购	经营性占用
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	实际控制人相同	应收账款	105.35	9.17	114.37	0.15	采购	经营性占用
绍兴县中轻物流有限公司	实际控制人相同	应收账款	92.76	-	92.76	-	采购	经营性占用
靖安中轻物流有限公司	实际控制人相同	应收账款	455.00	-	455.00	-	采购	经营性占用
浙江精工世纪建设工程有限公司	实际控制人相同	其他会计科目	-	2,000.00	2,000.00	-	工程建造	经营性占用



控股股东、实际控制人及其附属企业小计-	-	-	1,946.15	8,289.38	7,574.79	2,660.73		
关联自然人及其控制的法人小计								
其他关联人及其附属企业小计								
杭州专用汽车有限公司	子公司	其他应收款	1,200.00	1,465.39	1,514.20	1,151.19	暂借	非经营性占用
湖北精工科技有限公司	子公司	其他应收款	752.00	18,490.92	10,184.40	9,058.52	暂借	非经营性占用
绍兴县精工机电研究所有限公司	子公司	其他应收款	-	1.08	-	1.08	暂借	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业小计	-	-	1,952.00	19,957.39	11,698.60	10,210.79		
合计	-	-	3,898.15	28,246.77	19,273.39	12,871.53		

2、公司独立董事对公司累计和当期对外担保及执行有关规定情况的独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发〔2003〕56号《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》、证监发〔2005〕120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及《公司章程》等有关规定，我们作为浙江精工科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司2006年与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查，现发表专项说明及独立意见如下：

（1）、报告期内，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2006年12月31日的违规关联方占用资金情况，公司与关联方的资金往来遵守证监发字[2003]56号、证监发[2005]120号文件的规定，与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，未发现其他将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

（2）、公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情况。

截止2006年12月31日，公司对外担保余额（不含合并报表范围内的子公司提供的担保）为0，占公司2006年12月31日经审计净资产的0%，截止2006年12月31日，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为10357.9453万元，占公司2006年12月31日经审计净资产的30.66%，不存在对外担保总额超过净资产50%的情况。

（3）、公司在实施上述担保时均已严格按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行对外担保情况的信息披露义务，如实提供了公司全部对外担保事项，信息披露准确、完整，担保风险已充分揭示。

（4）、公司不存在违规对外担保事项，能够严格控制对外担保的风险，没有明显迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任，不存在“证监发字[2003]56

号”、“证监发[2005]120号”文、《股票上市规则》等规定相违背的情形。

（二）、公司开展投资者关系管理活动的具体情况

为促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，进一步提升公司的诚信形象，实现公司价值和股东利益最大化，公司认真执行《投资者关系管理制度》，董事长为投资者关系管理的负责人，组织实施公司投资者关系管理工作，及时准确地履行信息披露义务，以公开、公平、公正的原则对待全体投资者，保障广大投资者的知情权，开展了以下工作：

1、在公司网站开设投资者关系管理专栏和投资者联系信箱的基础上，公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，平时专人负责做好投资者的来访接待和投资者来电、咨询服务、电子邮件的回复等工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。报告期内，公司接待了多批投资者、行业分析师到公司现场参观、考察。

2、积极举办业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解。

公司2005年度报告披露后，2006年4月18日公司以网络远程方式举行了2005年度报告说明会，公司董事长孙建江先生、总经理邵志明先生、财务负责人胡晓明先生、独立董事马洪明先生、董事会秘书黄伟明先生和公司保荐代表人杨瑾女士通过网络与广大投资者就公司发展战略、行业前景、竞争优势、经营管理、新产品开发、市场拓展、募集资金项目进展、股利分配等方面的问题进行了详实、真诚地交流与沟通。

3、2006年6月，深圳证券交易所对中小企业板上市公司2005年度信息披露工作进行了考核评比，经考核，公司获“良好”评级。

（三）、公司内部审计制度及其具体执行情况

公司设有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，主要职责是：在公司董事会审计委员会的领导下，对公司财务管理、财务预算执行和决算情况、财务管理内控制度执行情况，以及公司执行国家财经法规的情况进行内部审计监督。在报告期内，公司内部审计机构根据《内部审计制度》和2006年度审计工作计划，着重开展了以下工作：

1、对公司本部及杭州专用汽车有限公司、湖北精工科技有限公司等控股子公司的财务核算和财务管理情况进行了专项审计，并出具了公司2005年度报告、2006年度中期业绩快报的内部审计意见。

2、对公司经营管理中的重要事项如募集资金存储和使用情况等进行了日常检

查。

3、对公司内控制度和其他各项管理措施的健全性、有效性进行审查、评价，并提出整改意见，较好地促进了公司内部管理的不断改进和完善，从审计业务层面保证了公司的健康发展。

（四）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关规定和要求，履行董事职责，遵守《董事声明及承诺》，勤勉尽责地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了公司及股东特别是社会公众股股东的权益。报告期内，公司共召开五次董事会，审议议案 32 项，其中对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作规则》、《监事会工作规则》《独立董事制度》等公司内部规章制度进行了及时修订和完善，促进了董事会的规范管理和正常运作。报告期内，公司以及董事个人未发生被中国证监会行政处罚和深圳证券交易所公开谴责的情况。

2、公司董事长在履行责职时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，严格执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，督促公司执行董事会会议形成的决议。报告期内，公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

3、公司独立董事尽职尽责、兢兢业业，切实履行职务，积极参与公司董事会、股东大会，独立公正地履行职责，确保董事会决策的科学性、客观性、公正性，维护中小股东合法权益，积极向公司年度股东大会提交述职报告。报告期内，公司独立董事对公司 2005 年度对外担保情况、控股股东及其它关联方占用资金情况和 2006 年关联交易及高管人员聘任等相关事项发表了专项说明或独立意见。

4、报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			5 次		
董 事 姓 名	职 务	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次 未亲自出席
孙建江	董事长	5	0	0	否
昌金铭	副董事长	5	0	0	否



朱杭	副董事长	4	1	0	否
金良顺	董事	4	1	0	否
邵志明	董事	5	0	0	否
胡晓明	前任董事	2	0	1	否
王永法	董事	2	0	0	否
马洪明	前任独立董事	3	0	0	否
俞友根	前任独立董事	3	0	0	否
张其林	前任独立董事	3	0	0	否
李生校	独立董事	2	0	0	否
蔡乐平	独立董事	2	0	0	否
楼 民	独立董事	2	0	0	否

注:报告期内,公司第二届董事会董事由于任期已满,公司进行了董事会的换届选举,经二〇〇六年第一次临时股东大会审议通过,选举金良顺先生、孙建江先生、昌金铭先生、朱杭先生、邵志明先生、王永法先生、李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生为公司第三届董事会董事;金良顺先生、孙建江先生、昌金铭先生、朱杭先生、邵志明先生在报告期内应参加董事会会议次数为 5 次,胡晓明先生、马洪明先生、俞友根先生、张其林先生在报告期内应参加董事会会议次数为 3 次,王永法先生、李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生在报告期内应参加董事会会议次数为 2 次。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会工作规则》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司和广大中小股东的利益出发，认真履行监事会自身职能，发挥监事会应有的作用。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，会议情况如下：

（一）、第二届监事会第六次会议情况

2006年4月6日，公司第二届监事会第六次会议在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于2006年4月8日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（二）、第二届监事会第七次会议情况

2006年4月25日，公司第二届监事会第七次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《2006年第一季度报告》。

（三）、第二届监事会第八次会议情况

2006年8月10日，公司第二届监事会第八次会议在公司会议室召开，本次会议决议公告刊登于2006年8月12日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（四）、第三届监事会第一次会议情况

2006年8月29日，公司第三届监事会第一次会议在公司会议室召开，本次会议决议公告刊登于2006年8月30日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（五）、第三届监事会第二次会议情况

2006年10月26日，公司第三届监事会第二次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《2006年第三季度报告》。

二、监事会对2006年度有关事项发表的独立意见

（一）、公司依法运作情况

本年度，公司监事会成员分别列席了各次董事会会议和股东大会会议，依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规，对公司生产经营、财务状况等事项进行监督。监事会认为：2006年度，公司决策程序符合法律法规和《公司章程》

的要求，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事会按照股东大会会议形成的决议要求，切实履行了各项决议，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时恪尽职守，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等规定或损害公司利益的行为。

（二）、检查公司财务情况

2006 年度，监事会对公司 2006 年度的财务状况、财务管理等进行了认真仔细的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、财务状况良好，浙江东方中汇会计师事务所出具的审计报告真实、客观反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果。

（三）、募集资金使用情况

报告期内，公司按照《募集资金管理办法》，严格募集资金的管理和使用，募集资金实际投入项目与承诺项目相一致，无变更募集资金用途的情形。

（四）、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司出售资产的交易价格公平合理，无内幕交易，也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（五）、公司关联交易情况

经核查，监事会认为：报告期内，公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序合法、交易价格遵循公开、公平、公正的原则，公允合理，没有损害公司的利益，也不存在损害中小股东利益的情形。

（六）、董事、总经理及其高管人员履行职务情况

报告期内，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度。公司按照国家法律、法规和《公司章程》的规定，坚持规范运作。公司董事、总经理及其高管人员在履行职务中尽职尽责，认真履行股东大会和董事会的决议，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》规定以及损害公司利益的行为。



第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

经 2006 年 8 月 29 日公司第三届董事会第一次会议审议，同意公司将实施的重型车桥系列生产线项目部分资产转让给关联方浙江精功机电汽车科技有限公司，包括车桥涂装生产线、桥壳总成装配线、中后桥高速试验机等 13 台（套）机器设备及相关车桥产成品，上述资产转让的定价原则为：机器设备转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日公司帐面净值金额，库存产成品转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日公司帐面金额加增值税之和（增值税税率为 17%），总金额为人民币 16,268,192.19 元（大写：壹仟陆佰贰拾陆万捌仟壹佰玖拾贰元壹角玖分）。本次资产转让，有利于公司集中资金、技术、人员等要素，加快发展公司建筑、建材专用设备和轻纺专用设备等业务，提高公司整体盈利能力，进一步促进公司的可持续发展。

报告期内，除上述资产转让外，公司无其它收购及出售资产、吸收合并等事项。

三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

（一）、与日常经营相关的关联交易

1、日常关联交易协议的签订

（1）、2006 年度，公司与关联方精功镇江汽车制造有限公司签订了《二〇〇六年度关联交易协议》，协议约定公司 2006 年度与精功镇江汽车制造有限公司发生关联交易金额预计不超过 5,000 万元，其中公司向精功镇江汽车制造有限公司销售工程机械、专用车及相关零部件的金额不超过 3,000 万元，向精功镇江汽车制造有限公司采购汽车底盘等零部件的金额不超过 2,000 万元。，关联交易价格定价原则按行业之可比当地市场价格为基础确定，协议有效期限自 2006 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止。

上述日常经营性关联交易协议详细内容已刊登在 2006 年 4 月 8 日《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（2）、2006 年度，公司与关联方长江精工钢结构（集团）股份有限公司签订了《二〇〇六年度关联交易协议》，协议约定公司 2006 年度向长江精工钢结构（集团）股份有限公司销售钢结构机械设备的金额不超过 600 万元（大写：陆佰万元整），关联交易价格定价原则按行业之可比当地市场价格为基础确定，协议有效期限自 2006 年 4 月 24 日起至 2006 年 12 月 31 日止。

上述日常经营性关联交易协议详细内容已刊登在 2006 年 4 月 25 日《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

2、日常关联交易具体情况如下：（单位：元）

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占报告期同类业务比例（%）
浙江精工钢结构有限公司	采购货物	市价	314,229.11	0.09
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	采购货物	市价	11,106,883.53	3.32
绍兴精功机电有限公司	采购货物	市价	628,949.00	0.19
精功镇江汽车制造有限公司	采购货物	市价	4,557,468.72	1.36
浙江精工钢结构有限公司	销售货物	市价	1,838,401.71	0.45
浙江精工重钢结构有限公司	销售货物	市价	217,649.57	0.05
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	销售货物	市价	2,910,196.58	0.71
浙江精工空间特钢结构有限公司	销售货物	市价	471,367.52	0.11
精功镇江汽车制造有限公司	销售货物	市价	5,089,279.48	1.24
浙江精功机电汽车科技有限公司	销售货物	市价	7,440,816.48	1.81
浙江精工空间特钢结构有限公司	提供劳务	市价	175,436.41	0.04
浙江精工钢结构有限公司	提供劳务	市价	1,672,332.44	0.41
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	提供劳务	市价	244,803.42	0.06

（二）、资产转让发生的关联交易

具体内容见本节“二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项”。

（三）、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）、公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

1、公司与关联方担保事项。

报告期内，公司与关联方不存在担保事项。

2、公司与关联方应收应付余额及形成原因

项目及企业名称	期末数		期初数	
	余额	占该项目余额%	余额	占该项目余额%
(1) 应收账款				
浙江精工建设产业集团有限公司	-	-	776,583.00	0.60
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	-	-	1,053,535.00	0.81
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	87,260.00	0.06	187,231.50	0.15
浙江精工空间特钢结构有限公司	446,761.20	0.30	1,148,242.00	0.88
浙江精工重型钢结构有限公司	209,750.00	0.14	1,004,420.00	0.77
靖安县中轻物流有限公司	-	-	4,550,000.00	3.51
绍兴县中轻物流有限公司	-	-	927,600.00	0.71
湖北精功楚天投资有限公司	1,273,483.05	0.87	1,811,364.00	1.40
精功镇江汽车制造有限公司	-	-	816,911.40	0.63
精功绍兴太阳能技术有限公司	201,264.18	0.14	391,264.00	0.30
浙江精工钢结构有限公司	832,977.16	0.57	-	-
精功镇江汽车制造有限公司	4,176,142.00	2.85	-	-
浙江精功机电汽车科技有限公司	10,792,998.00	7.37	-	-
合 计	18,020,635.59	12.30	12,667,150.90	9.76
(2) 预付账款				
精功镇江汽车制造有限公司	2,043,376.00	5.46	7,153,260.00	32.51
合 计	2,043,376.00	5.46	7,153,260.00	32.51
(3) 其他应收款				
浙江精工空间特钢结构有限公司	-	-	165,426.00	1.11
湖北精功楚天投资有限公司	27,283.52	0.09	-	-
浙江精功机电汽车科技有限公司	1,308,514.52	4.23	-	-
合 计	1,335,798.04	4.32	165,426.00	1.11
(4) 应付账款				
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	1,357,065.48	1.34	72,342.00	0.08
精功镇江汽车制造有限公司	25,120.00	0.02	-	-



绍兴精功机电有限公司	204,607.22	0.20	218,294.66	0.24
合 计	1,586,792.70	1.56	290,636.66	0.32
(5) 预收账款				
浙江精工钢结构有限公司	152,507.80	0.67	932,120.08	5.19
浙江精工空间特钢结构有限公司	241,500.00	1.06	-	-
合 计	394,007.80	1.73	932,120.08	5.19
(6) 其他应付款				
精功集团有限公司	293,276.54	3.07	268,276.54	2.73
浙江精工世纪建设工程有限公司	100,000.00	1.05	1,600,000.00	16.29
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	3,788,580.00	39.62	-	-
湖北精功楚天投资有限公司	-	-	537,880.95	5.48
合 计	4,181,856.54	43.74	2,406,157.49	24.50

上述款项均为正常业务往来结算过程中的余款，不会对公司产生影响。

3、其他关联方交易

(1)、公司于2004年12月3日就位于浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区的公司建设工程项目分别与浙江精工世纪建设工程有限公司、浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订了工程建造合同，其中与浙江精工世纪建设工程有限公司签订的《建设工程施工合同》金额为21,021,120.00元；与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《建筑钢结构制作安装合同》金额为25,476,480.00元。2005年公司与浙江精工世纪建设工程有限公司签订柯西工业区宿舍楼《建设工程协议书》金额为6,500,000.00元。本期工程均已竣工，经绍兴中衡基建审价事务所有限公司绍中衡所（2006）字559号《基本建设工程决算审计报告》审验，核定工程总造价61,811,457.00元。

(2)、2005年公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的纺机新建装配车间《建设工程协议书》金额为3,000,000.00元。本期工程已竣工，经绍兴中衡基建审价事务所有限公司绍中衡所（2006）字560号《基本建设工程决算审计报告》审验，核定工程总造价4,361,174.00元。

(3)、本公司之子公司湖北精工科技有限公司2005年6月23日与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的楚天工业园A区总装车间《钢结构系统建筑材料供应合同》金额为4,730,000.00元，2005年6月30日与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《成套钢结构系统安装合同》金额为1,500,000.00元，本期工程已

竣工决算，决算价为 635 万元。

(4)、公司于 2006 年 1 月 1 日与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司续租精功大厦 5 楼作为办公用房，租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日止，每月租金为 10,000.00 元；

2006 年 1 月 1 日公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司租赁精功大厦 18 楼的部分办公楼作为办公用房，租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日止，每月租金为 5,000.00 元；

(5)、公司与上海雏鹰科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司 1800 平方米厂房出租给上海雏鹰科技有限公司使用，租赁期间自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止，年租金为 324,000.00 元。

(6)、公司本期与浙江精功机电汽车科技有限公司签订《资产转让协议书》，将重型车桥系列生产线项目部分资产转让给浙江精功机电汽车科技有限公司。本次资产转让的定价原则为：机器设备转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日账面净值 11,643,284.52 元，库存产成品转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日公司账面金额加增值税之和（增值税税率为 17%）4,624,907.67 元。协议签订生效后的一个月 内付款 8,000,000.00 元，其余款项在协议生效之日起十二个月内付清。

(7)、2006 年 9 月 5 日，公司与浙江精功机电汽车科技有限公司签订《股东 转让出资协议》，将公司持有的绍兴县精工科技进出口有限公司 68 万股权转让给 浙江精功机电汽车科技有限公司，转让价为 68 万元。

(8)、精功集团有限公司和金良顺个人为本公司向福建兴业银行杭州分行提 供 3000 万元最高额保证。截止 2006 年 12 月 31 日本担保项下的借款余额为 2000 万元。

精功集团有限公司为子公司杭州专用汽车有限公司向中国农业银行杭州下沙 支行贷款提供 5000 万元的最高额担保。截止 2006 年 12 月 31 日本担保项下的借 款余额为 2000 万元。

子公司湖北精工科技有限公司以位于武汉黄陂盘龙城经济开发区的部分土地 使用权和在建工程抵押给招商银行武汉花桥支行取得 5000 万元的最高额综合授 信。精功集团有限公司本期为此事项向招商银行武汉花桥支行出具《最高额不可 撤销担保书》，承诺对子公司湖北精工科技有限公司履行相应债务承担连带保证

责任。截止 2006 年 12 月 31 日，本担保项下的借款余额为 1000 万元。

(9)、子公司湖北精工科技有限公司本期向湖北精功楚天投资有限公司拆借 102 万元，当期已归还；本期为其代垫职工社会保险金等 27,283.52 元。

(10)、2006 年度本公司支付给主要管理人员薪酬总计 109.50 万元，其中：5-10 万元 4 人；15-20 万元 2 人；20-25 万元 2 人。

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一)、托管、承包、租赁情况

报告期内，公司无托管、承包、租赁事项。

(二)、重大担保情况

1、报告期内，公司除为控股子公司杭州专用汽车有限公司、湖北精工科技有限公司借款提供担保外，无其他担保事项。

2、报告期内，公司为控股子公司银行融资提供担保金额为 10357.9453 万元（其中，杭州专用汽车有限公司 8357.9453 万元，湖北精工科技有限公司 2000 万元），占公司净资产比例的 30.66%。

(三)、委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(四)、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

五、公司或持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况

(一)、报告期内，公司前五大股东精功集团有限公司、孙建江、邵志明、中国科技开发院浙江分院和浙江省科技开发中心严格遵守了为本公司出具的避免同业竞争承诺。

(二)、报告期内，持股5%以上股东关于股改的承诺事项见本节“八、其它重大事项之原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺及履行情况”。

报告期内，公司上述承诺股东均遵守了所做的承诺。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘浙江东方中汇会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该会计师事务所已连续为公司提供审计服务年限 7 年。本年度，公司需支付给该会计师事务所的审计费用为 30 万元。

2005 年度为公司提供审计服务的签字会计师为韩厚军先生、郑玲玲女士，2006 年度因韩厚军先生作为公司首次公开发行股票提供审计服务的签字注册会计师，在公司上市后连续提供审计服务的期限已超过两个完整会计年度，现改由郑玲玲女士、阎力华先生担任为公司提供审计服务的签字会计师。

七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、其它重大事项

（一）、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺及履行情况

股东名称	承诺内容	承诺履行情况
精功集团有限公司	所持股份自改革方案实施之日起，12 个月内不上市交易或转让；60 个月内不通过深交所中小企业板挂牌向社会公众出售。	履行承诺
孙建江		
邵志明		
中国科技开发院浙江分院	所持股份自改革方案实施之日起，12 个月内不上市交易或转让。	履行承诺
浙江省科技开发中心		

（二）、限售股份解禁情况

2006 年 10 月 30 日，公司部分限售股份上市流通。本次可上市流通股份的总数为 6,920,400 股，占公司有限售条件股份总数的 14.60%、占无限售条件股份总数的 14.24%和公司股份总数的 7.21%。

报告期内，中国科技开发院浙江分院通过深圳证券交易所挂牌出售公司股票 4,550,400 股，占公司总股本的 4.74%。其他股东未有出售情况。所有限售股份持有人均能严格执行《上市公司股权分置改革管理办法》、《中小企业板上市公司限售股份持有人上市流通实施细则》的相关规定和履行在股权分置改革过程中做出的承诺。

（三）、控股股东所持公司股份质押情况

报告期内控股股东精功集团有限公司将其持有的本公司有限售条件流通股 620 万股和 1,909 万股（合计占本公司股份总数的 26.34%）分别质押给上海浦东



发展银行杭州分行中山支行和中国农业银行绍兴县支行，上述质押事项已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，质押期限分别为2006年12月7日至2007年12月7日和2006年12月19日至2007年12月14日。

（四）、公司信息披露事项

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2006年2月23日	2006-01	二〇〇五年度业绩快报	证券时报
2006年4月8日	2006-02	2005年度报告摘要	证券时报
2006年4月8日	2006-03	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报
2006年4月8日	2006-04	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报
2006年4月8日	2006-05	董事会二〇〇五年度募集资金使用情况的专项说明	证券时报
2006年4月8日	2006-06	日常关联交易公告	证券时报
2006年4月8日	2006-07	关于召开二〇〇五年度股东大会的通知	证券时报
2006年4月13日	2006-08	关于举行2005年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2006年4月18日	2006-09	关于二〇〇五年年度报告的更正公告	证券时报
2006年4月25日	2006-10	与长江精工钢结构(集团)股份有限公司2006年度日常关联交易公告	证券时报
2006年4月27日	2006-11	2006年第一季度报告	证券时报
2006年5月10日	2006-12	二〇〇五年年度股东大会决议公告	证券时报
2006年6月1日	2006-13	关于办公地址变更的公告	证券时报
2006年6月15日	2006-14	2005年度资本公积金转增股本、分红派息实施公告	证券时报
2006年7月28日	2006-15	2006年度中期业绩快报	证券时报
2006年8月12日	2006-16	二〇〇六年半年度报告摘要	证券时报
2006年8月12日	2006-17	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报
2006年8月12日	2006-18	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报
2006年8月12日	2006-19	关于为控股子公司提供贷款担保的公告	证券时报
2006年8月12日	2006-20	关于公司柯西新厂区相关工程竣工决算的关联交易公告	证券时报
2006年8月12日	2006-21	关于召开二〇〇六年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2006年8月30日	2006-22	二〇〇六第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2006年8月30日	2006-23	关于推荐公司职工代表监事的公告	证券时报
2006年8月30日	2006-24	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报



2006年8月30日	2006-25	第三届监事会第一次会议决议公告	证券时报
2006年8月30日	2006-26	关于资产转让的关联交易公告	证券时报
2006年10月25日	2006-27	限售股份上市流通提示性公告	证券时报
2006年10月28日	2006-28	2006年第三季度报告	证券时报
2006年10月31日	2006-29	关于控股子公司杭州专用汽车有限公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订部件加工合同的关联交易公告	证券时报
2006年11月24日	2006-30	关于股份持有人出售股份情况公告	证券时报
2006年12月8日	2006-31	关于股东股份质押的公告	证券时报
2006年12月21日	2006-32	关于股东股份质押的公告	证券时报



第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

浙江东方中汇会计师事务所有限公司对公司 2006 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（东方中汇会审[2007]0648 号）。

二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）。

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人孙建江先生、主管会计工作负责人黄伟明先生、会计机构负责人孙慧丽女士签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江精工科技股份有限公司

董事长： 孙建江

二〇〇七年四月六日



审 计 报 告

东方中汇会审[2007]0648 号

浙江精工科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江精工科技股份有限公司（以下简称“精工科技”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是精工科技管理层的责任。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，精工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精工科技 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。

浙江东方中汇会计师事务所有限公司
中国杭州市

中国注册会计师：阎力华
中国注册会计师：郑玲玲
报告日期：2007 年 4 月 4 日



浙江精工科技股份有限公司

财务报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江精工科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经浙江省人民政府浙上市[2000]12 号文批准,在原绍兴精工科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由精功集团有限公司(原名浙江精工集团有限公司)、中国科技开发院浙江分院、浙江省科技开发中心、孙建江和邵志明作为发起人,股本总额为 5000 万股(每股人民币 1 元)。公司于 2000 年 9 月 10 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001007111 的企业法人营业执照,注册地在浙江省绍兴县柯桥镇柯西工业区。2004 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]61 号文核准,于 2004 年 6 月 9 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,000 万股,发行后公司股本总额为 8,000 万元。2004 年 6 月 25 日“精工科技”A 股 3000 万元在深圳证券交易所上市,证券代码为“002006”。

经 2005 年度股东大会批准,公司以 2005 年 12 月 31 日的股本 8,000 万股为基础,以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股,转增后公司总股本为 9,600 万股,其中有限售条件流通股为 4,047.96 万股,无限售条件流通股为 5,552.04 万股。

本公司经营范围:机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备、桥式起重机、门式起重机、汽车零部件的研究开发、制造加工、销售、技术服务;经营进出口业务。

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》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二)会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四)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。

(五)外币业务核算方法

对发生的外币经济业务,按业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其尚未达到预定可使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关,属于筹建期间的计入开办费,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六)现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七)短期投资核算方法

1. 短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)扣除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作为短期投资成本;短期投资处置后确认投资收益;

2. 短期投资跌价准备确认、计提方法：期末对短期投资按单个投资的成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

(八) 坏账损失核算方法

1. 坏账的确认标准：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

2. 坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账。

3. 坏账准备提取方法：坏账准备按期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额分别不同账龄提取：

应收款项账龄	坏账准备提取比例
一年以内	5%
一至二年	20%
二至三年	30%
三至五年	80%
五年以上	100%

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料相应结转材料成本差异，入库产成品(自制半成品)按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

3. 领用低值易耗品按一次摊销法摊销，生产领用的包装物直接计入成本费用。

4. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

5. 期末存货采用成本与可变现净值孰低计价。对由于遭受毁损、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，按单个存货的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(十) 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

(1) 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)，作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

(2) 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(3) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

2. 公司持有被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或

虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，期中或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益。

3. 长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本高于享有被投资单位所有者权益份额的差额记入“股权投资差额”，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，增加投资成本，同时增加“资本公积——股权投资准备”。

4. 处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

5. 长期股权投资期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计量。期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值的，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一)长期债券投资核算方法

1. 长期债券投资在取得时，按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。

2. 实际成本与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法予以摊销和确认相关的利息收入。

3. 长期债券投资期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(十二)委托贷款核算方法

1. 委托贷款的计价及利息确认方法：

按规定委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额计量。期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计提的利息到期不能收回的，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及计提方法：

期末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，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三)固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产标准：

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产的计价方法：

(1)购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等作为入账价值。

(2)自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

(3)投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4)在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入作为入账价值。

(5)盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

3. 固定资产折旧采用平均年限法。在不考虑固定资产减值的情况，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(除土地使用权的预计净残值率按使用年限高于房屋折旧年限的年份来确定外，其余按原值的 5%)确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—35	2.71—6.33
机器设备	7—18	5.28—13.57
运输工具	6	15.83
其他设备	7—9	10.56—13.57

4. 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法：

期末固定资产按照账面价值与可回收金额孰低计量。对于由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可回收金额低于账面价值的，按单项固定资产可回收金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(十四) 在建工程核算方法

1. 在建工程的计价：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，确认工程实际支出的方法如下：

(1) 发包的基建工程，按应支付的工程价款、交付安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

(2) 自营的基建工程，按领用的工程物资成本、原材料成本及不能抵扣的进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：

所建造的工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

3. 期末在建工程的计价及在建工程减值准备的计提方法：

期末在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当在建工程存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程发生减值的情形。

(十五) 借款费用的会计处理方法

1. 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的借款费用，在同时具备下列三个条件时，

予以资本化：

- (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。

其他的借款费用在发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化率及资本化金额的确定，按照《企业会计准则——借款费用》的规定执行。

3. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则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。

4. 停止资本化：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。

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产的计价：

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

2. 无形资产的摊销方法：

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。预计使用年限按照不超过相关合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者之中较短者确定。如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已不能给企业带来未来经济利益时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 期末无形资产的计价及无形资产减值准备的计提方法：

期末无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(十七) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在费用的受益期内分期平均摊销。如果某项费用不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

应付债券按照实际的发行价格总额计量，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十九) 收入确认原则

1. 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入及成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 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，已经发生的成本和为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) 长期合同工程在合同结果已经能够可靠地估计时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司资产，在下列条件均能满足时予以确认：

(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。

(二十) 研究与开发费用处理方法

公司对发生的研究与开发费用，于实际发生时确认为当期费用。

(二十一) 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

(二十二) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

三、税(费)项

(一) 增值税

根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算。

(二) 营业税

服务收入按 5% 的税率计缴；

建筑安装收入和软件开发收入按 3% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

母公司、绍兴县精工机电研究所有限公司及绍兴县精工科技进出口有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴；杭州专用汽车有限公司、浙江精功汽车销售有限公司、湖北精工科技有限公司、湖北楚天精工液压件有限责任公司及湖北精工汽车销售有限公司按应交流转税税额的 7% 计缴。

(四) 所得税

按应纳税所得额以 33% 的税率计缴。

(五) 教育费附加

母公司、绍兴县精工机电研究所有限公司、绍兴县精工科技进出口有限公司、杭州专用汽车有限公司及浙江精功汽车销售有限公司 2006 年 1 月—4 月按应交流转税税额的 4% 计缴，根据浙江省人民政府《关于开征地方教育附加的通知》（浙政发〔2006〕31 号），自 2006 年 5 月 1 日起，按实际缴纳“三税”税额的 3% 征收教育费附加，按



实际缴纳“三税”税额的 2%征收地方教育附加。湖北精工科技有限公司、湖北楚天精工液压件有限责任公司及湖北精工汽车销售有限公司按应缴流转税税额的 3%计缴。

(六)水利建设基金

按销售额的 1%计缴。

四、控制的子公司

(一)本公司直接控制的子公司

被投资公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	公司对其投资 额(万元)	占被投资单位 注册资本比例	是否纳入 合并范围
湖北精工科技有限公司	5000	建筑工程机械、环保机械、能源机械及机、电、液一体化设备等开发、制造、销售	2500	50%	是
杭州专用汽车有限公司	10000	专用车改装；批发、零售：汽车(不含小轿车)，汽车配件及修理工具	8550	85.50%	是
绍兴县精工机电研究所有限公司	50	机电一体化产品及纺织机械的设计、开发、技术培训、咨询服务	150	75%	是
绍兴县精工科技进出口有限公司	200	货物进出口；经销机电产品、数控系统、机械零部件、钢结构及配件、工程机械等	102	51%	是

(二)本公司子公司直接控制的子公司

1. 湖北精工科技有限公司直接控制的子公司

被投资公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	对其投资额 (万元)	占被投资单位 注册资本比例	是否纳入 合并范围
湖北楚天精工液压件有限责任公司	800	机械液压件的制造及维修、销售	440	55%	是

2. 杭州专用汽车有限公司和湖北精工科技有限公司共同投资组建的公司

被投资公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	共同投资额(万元)	共同占被投资单位 注册资本比例	是否纳入 合并范围
浙江精工汽车销售有限公司	1000	汽车(不含小轿车)、汽车配件、摩托车配件等的销售	1000	100%	是
湖北精工汽车销售有限公司	1000	建筑工程机械、环保机械、能源机械及机、电、液一体化设备等销售	1000	100%	是

五、利润分配

经股东大会 2005 年度会议审议批准，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计分派 2005 年度现金股利 800 万元（含税），以资本公积每 10 股转增股本 2 股，合计转增股本 1,600 万股。

六、合并会计报表主要项目注释

(金额单位：人民币元)

(一)合并资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

期末数 194,160,375.81

(1) 明细情况



项 目	期末数	期初数
现金	459,022.31	394,766.68
银行存款	53,111,283.03	181,247,691.87
其他货币资金	140,590,070.47	112,133,091.46
合 计	<u>194,160,375.81</u>	<u>293,775,550.01</u>

(2) 外币情况

币 种	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金美元	10,270.88	7.8087	80,202.22	10,920.44	8.0702	88,130.13
现金欧元	7,064.03	10.2625	72,494.61	4,696.83	9.5797	44,994.22
银行存款美元	21,578.14	7.8087	168,497.22	68,299.98	8.0702	551,194.50
银行存款欧元	10,920.22	10.2625	112,068.76	19,840.25	9.5797	190,063.64
合 计			<u>433,262.81</u>			<u>874,382.49</u>

(3) 其他货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	133,591,015.42	73,224,278.67
信用证保证金	-	29,662,253.35
客户按揭贷款保证金	-	5,604,124.63
保函保证金	703,426.10	3,642,434.81
按揭款保证金	6,295,628.95	-
合 计	<u>140,590,070.47</u>	<u>112,133,091.46</u>

2. 应收票据

期末数 19,397,022.96

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,397,022.96	8,731,500.00
商业承兑汇票	-	660,000.00
合 计	<u>19,397,022.96</u>	<u>9,391,500.00</u>

(2) 期初余额中有 50 万元的银行承兑汇票作为公司开具银行承兑汇票的质押物。

3. 应收账款

期末数 131,392,769.22

(1) 账龄分析

账 龄	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	107,067,281.71	73.09	5,353,364.08	111,878,258.38	86.19	5,593,912.92
一至二年	31,127,275.11	21.25	6,225,455.02	14,178,835.59	10.92	2,835,767.12
二至三年	6,409,977.19	4.38	1,922,932.11	2,847,250.82	2.19	854,175.25
三到五年	1,449,932.10	0.99	1,159,945.68	696,284.00	0.54	557,027.20
五年以上	438,753.42	0.29	438,753.42	206,173.42	0.16	206,173.42
合 计	<u>146,493,219.53</u>	<u>100.00</u>	<u>15,100,450.31</u>	<u>129,806,802.21</u>	<u>100.00</u>	<u>10,047,055.91</u>

(2) 期末外币账项情况

原币币种	金额	汇率	折合人民币金额	金额	汇率	折合人民币金额
------	----	----	---------	----	----	---------



美 元	404,631.59	7.8087	3,159,646.70	1,313,173.57	8.0702	10,597,573.35
欧 元	390,213.00	10.2625	4,004,560.91	298,710.48	9.5797	2,861,556.79
合 计			<u>7,164,207.61</u>			<u>13,459,130.14</u>

(3) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(4) 期末余额前五名的单位金额合计 36,599,940.48 元, 占应收账款账面余额 24.98%。

4. 其他应收款 期末数 28,398,387.43

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	26,020,496.55	84.13	1,299,813.66	14,240,970.92	95.33	712,048.55
一至二年	4,306,850.77	13.92	861,370.15	179,468.22	1.20	35,893.64
二至三年	234,149.40	0.76	70,244.82	485,231.36	3.25	145,569.40
三到五年	341,596.68	1.10	273,277.34	31,588.00	0.21	25,270.40
五年以上	28,538.00	0.09	28,538.00	2,010.00	0.01	2,010.00
合 计	<u>30,931,631.40</u>	<u>100.00</u>	<u>2,533,243.97</u>	<u>14,939,268.50</u>	<u>100.00</u>	<u>920,791.99</u>

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3) 期末余额前五名的单位金额合计 26,033,528.62 元, 占其它应收款账面余额的 84.16%。

(4) 变动幅度超过 30%的原因说明:

期末其他应收款余额较期初增加 107.05%, 主要系应收绍兴柯城轻纺原料有限公司余额为 20,998,852.00 元所致, 详见本财务报表附注之十三、其他重要事项 2。

5. 预付账款 期末数 37,408,552.31

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	35,147,176.56	93.95	21,854,651.27	99.34
一至二年	2,134,050.75	5.70	145,273.06	0.65
二至三年	127,325.00	0.35	275.00	0.01
合 计	<u>37,408,552.31</u>	<u>100.00</u>	<u>22,000,199.33</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3) 变动幅度超过 30%的原因说明:

期末余额较期初增加 70.04%, 主要系子公司湖北精工科技有限公司支付给武汉海城贸易有限公司预付款 2000 万元所致。

6. 应收补贴款 期末数 0.00

明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	-	278,977.94
合 计	<u>-</u>	<u>278,977.94</u>

根据财政部、国家税务总局发布的《有进出口经营权的生产企业出口货物统一实行“免、抵、退”的税收办法》, 因未抵扣完的进项税额造成期末应纳增值税额出现负数时, 在经主管出口退税的税务机关批准后可给予的退税额。

7. 存货 期末数 151,608,295.89

(1) 明细情况

期末数	期初数
-----	-----

项 目	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	47,382,486.00	-	43,256,995.61	-
委托加工物资	2,368,622.67	-	3,773,738.18	-
在产品	50,022,497.44	-	21,670,670.43	-
自制半成品	9,019,699.47	-	3,709,896.59	-
库存商品	43,284,046.26	469,055.95	43,459,925.73	772,048.71
合 计	<u>152,077,351.84</u>	<u>469,055.95</u>	<u>115,871,226.54</u>	<u>772,048.71</u>

(2) 存货可变现净值的确定依据说明

存货可变现净值的确定，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备的变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期转销	期末数
库存商品	772,048.71	-	302,992.76	469,055.95
合 计	<u>772,048.71</u>	<u>-</u>	<u>302,992.76</u>	<u>469,055.95</u>

8. 待摊费用

期末数 23,355.87

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业财产保险费	35,515.81	-	12,159.94	23,355.87
合 计	<u>35,515.81</u>	<u>-</u>	<u>12,159.94</u>	<u>23,355.87</u>

9. 固定资产及累计折旧

期末数 416,085,161.15 / 73,808,718.68

(1) 固定资产原价

1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	190,226,846.07	109,023,268.41	500,000.00	298,750,114.48
机器设备	67,407,196.05	30,770,100.81	568,076.00	97,609,220.86
办公及电子设备	4,511,393.14	1,736,143.86	50,772.86	6,196,764.14
交通运输设备	10,948,798.67	2,730,263.00	150,000.00	13,529,061.67
合 计	<u>273,094,233.93</u>	<u>144,259,776.08</u>	<u>1,268,848.86</u>	<u>416,085,161.15</u>

2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 128,481,877.07 元；

3) 本期固定资产中原值为 27,871,367.57 元，净值为 20,638,827.28 元的房产、土地使用权抵押给中国农业银行杨汛桥支行，取得 1,700 万元短期借款；原值为 64,086,168.45 元，净值为 51,246,310.68 元的房产、土地使用权抵押给中国进出口银行浙江省分行，取得 3,000 万元短期借款。

4) 本期固定资产中有原值为 3,940,393.73 元、净值为 3,361,425.42 元的房产出租；

5) 本期无融资租入固定资产的情况。

6) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

期末余额比期初余额增加 52.36%，主要系公司募集资金项目的部分房屋建筑物及湖北精工部分房屋建筑物完工转固定资产所致。

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	15,878,932.50	7,218,098.36	47,499.96	23,049,530.90
机器设备	38,921,454.73	5,500,253.50	188,875.66	44,232,832.57
办公及电子设备	1,844,471.58	540,504.60	15,284.93	2,369,691.25
交通运输设备	2,224,347.27	1,979,816.71	47,500.02	4,156,663.96



合 计 58,869,206.08 15,238,673.17 299,160.57 73,808,718.68
(3) 固定资产净值及固定资产减值准备

类 别	期末数		期初数	
	净 值	减值准备	净 值	减值准备
房屋建筑物	275,700,583.58	-	174,347,913.57	-
机器设备	53,376,388.29	-	28,485,741.32	-
办公及电子设备	9,372,397.71	-	2,666,921.56	-
交通运输设备	3,827,072.89	-	8,724,451.40	-
合 计	<u>342,276,442.47</u>	<u>-</u>	<u>214,225,027.85</u>	<u>-</u>

10. 工程物资 期末数 10,069,428.22

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源
募集资金项目预付设备款	2,256,868.22	2,409,700.00	4,666,568.22	-	募集
预付设备款	1,129,000.00	10,648,642.24	1,708,214.02	10,069,428.22	自筹
合 计	<u>3,385,868.22</u>	<u>13,058,342.24</u>	<u>6,374,782.24</u>	<u>10,069,428.22</u>	

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明:

期末余额比期初余额增加 197.40%，主要系本期预付设备款增加所致。

11. 在建工程 期末数 61,870,707.87

(1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源
新型钢结构成套设备技术改造项目建筑工程	20,541,582.19	7,883,473.82	28,425,056.01	-	-	募集
聚氨酯\岩棉复合板成套设备制造项目建筑工程	5,175,007.30	4,100,995.72	9,276,003.02	-	-	募集
柯西工业园办公楼	21,587,118.36	8,467,053.66	30,054,172.02	-	-	募集 自筹
柯西工业园土地使用权	3,736,421.76	72,876.90	3,809,298.66	-	-	自筹
配电房工程	-	917,328.00	917,328.00	-	-	募集 自筹
纺机车间及其他零星工程	2,709,555.67	5,747,377.27	8,163,119.34	-	293,813.60	自筹
新型钢结构成套设备技术改造项目设备安装	6,983,250.00	-	6,983,250.00	-	-	募集
聚氨酯\岩棉复合板成套设备制造项目设备安装	8,253,500.00	-	8,253,500.00	-	-	募集
车桥项目设备安装	14,764,002.28	300,688.09	3,421,385.85	11,643,304.52	-	-
杭州专汽主厂房及办公研发楼工程	8,430,848.63	11,747,223.81		-	20,178,072.44	募集
杭州专汽其他工程	1,012,288.32	618,770.48	1,304,705.00	-	326,353.80	自筹
湖北精工科技厂房办公楼及宿舍工程	9,149,130.18	47,721,360.50	23,060,490.68	-	33,810,000.00	自筹 [注]
武汉黄陂盘龙城经济开发区土地使用权	5,426,625.65	6,493,580.87	4,657,738.49	-	7,262,468.03	自筹 [注]
湖北精工科技设备安装	5,830.00	150,000.00	155,830.00	-	-	-
合 计	<u>107,775,160.34</u>	<u>94,220,729.12</u>	<u>128,481,877.07</u>	<u>11,643,304.52</u>	<u>61,870,707.87</u>	

注：子公司湖北精工科技有限公司将位于武汉黄陂盘龙城经济开发区的面积为 126,820 平方米、账面价值为 1328 万元（包括无形资产中土地使用权价值 602 万元）的土地使用权连同其上的账面价值为 3000 万元的在建工程抵押给招商银行股份有限公司武汉花桥支行，取得 5000



万元的最高额综合授信。截止 2006 年 12 月 31 日，子公司湖北精工科技有限公司在该授信范围内的贷款余额为 1000 万元。

(2) 本期其他减少中车桥项目设备安装减少 11,643,284.52 元系公司将车桥设备转让给浙江精工机电汽车科技有限公司所致。

(3) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司不存在需计提在建工程减值准备的情况。

(4) 2006 年度无借款费用资本化的情况。

(5) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

期末余额比期初余额减少 42.59%，主要系公司募集资金项目的部分房屋建筑物及子公司湖北精工科技有限公司部分房屋建筑物完工转固定资产所致。

12. 无形资产 期末数 29,417,898.91

(1) 无形资产账面价值

项 目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销月数
精工商标权	转让	12,000.00	6,428.56	-	-	1,714.29	4,714.27	33
电脑软件	购买	55,000.00	38,041.67	-	-	5,500.00	32,541.67	71
用友软件	购买	153,460.00	136,668.00	-	-	15,408.84	121,259.16	96
财务软件	购买	80,550.00	-	80,550.00	-	935.00	79,615.00	119
柯西工业园土地使用权	购买	20,303,000.00	19,886,333.96	-	-	457,433.57	19,428,900.39	513
武汉黄陂盘龙城经济开发区土地使用权	购买	25,551,400.00	16,535,336.77	-	6,493,580.87	290,887.48	9,750,868.42	559
合 计		<u>46,155,410.00</u>	<u>36,602,808.96</u>	<u>80,550.00</u>	<u>6,493,580.87</u>	<u>771,879.18</u>	<u>29,417,898.91</u>	

注：无形资产中的抵押事项详见本财务报表附注六、（一）、12。

(2) 本期转出数中武汉黄陂盘龙城经济开发区土地使用权转至在建工程 6,493,580.87 元。

(3) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司不存在需计提无形资产减值准备的情况。

13. 长期待摊费用 期末数 216,645.00

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销月数
商标权使用费	400,000.00	256,641.00	-	39,996.00	216,645.00	65
上市保荐费	1,000,000.00	366,670.67	-	366,670.67	-	
合 计	<u>1,400,000.00</u>	<u>623,311.67</u>	<u>=</u>	<u>406,666.67</u>	<u>216,645.00</u>	

14. 短期借款 期末数 347,000,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款 [注]	300,000,000.00	268,000,000.00
抵押借款	47,000,000.00	20,000,000.00
合 计	<u>347,000,000.00</u>	<u>288,000,000.00</u>

注：期末数中有 1000 万元借款既有抵押又有保证担保。

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，公司不存在已到期未归还的短期借款。

15. 应付票据 期末数 146,148,053.00

明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	136,148,053.00	137,836,766.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	-
合 计	<u>146,148,053.00</u>	<u>137,836,766.00</u>



16. 应付账款 期末数 101,577,133.45
(1) 明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	93,997,689.25	92.54	91,441,657.22	98.39
一至三年	7,301,786.76	7.19	1,429,733.13	1.54
三年以上	277,657.44	0.27	66,230.18	0.07
合 计	<u>101,577,133.45</u>	<u>100.00</u>	<u>92,937,620.53</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 无账龄超过三年的大额应付账款。

17. 预收账款 期末数 22,702,820.60
(1) 明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	21,411,137.40	94.31	17,069,097.14	95.00
一至三年	1,193,267.20	5.26	897,512.09	5.00
三至五年	98,416.00	0.43	-	-
合 计	<u>22,702,820.60</u>	<u>100.00</u>	<u>17,966,609.23</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末外币账项情况

原币币种	期末数			期初数		
	金额	汇率	折合人民币金额	金额	汇率	折合人民币金额
美元	1,518,311.91	7.8087	11,856,042.21	477,155.69	8.0702	3,850,741.85
英镑	-	-	-	2,000.00	13.5672	27,134.40
欧元	-	-	-	67,425.00	9.5797	645,911.27
合 计			<u>11,856,042.21</u>			<u>4,523,787.52</u>

(3) 期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

18. 应付工资 期末数 602,834.01
(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付职工工资	602,834.01	330,162.62
合 计	<u>602,834.01</u>	<u>330,162.62</u>

(2) 截止至 2006 年 12 月 31 日, 公司无拖欠职工工资的情况。

19. 应交税金 期末数 -3,547,933.62
明细情况

项 目	期末数	期初数	法定税率
增值税	-6,913,766.82	-539,308.68	
城市维护建设税	274,843.52	63,102.97	见附注三(三)
企业所得税	1,802,883.95	3,396,029.11	33%
代扣代缴个人所得税	283,459.28	594,841.21	
土地使用税	442,964.00	216,743.60	按 0.3 元/M ²
房产税	234,354.13	430,153.95	按房产原值×1.2%×70%
营业税	209,899.12	-100,150.71	见附注三(二)

印花税	117,429.20	81,048.92		
合 计	<u>-3,547,933.62</u>	<u>4,142,460.37</u>		
20. 其他应交款			期末数	407,393.63
项 目	依据	标准	期末数	期初数
教育费附加	流转税	见附注三(五)	26,100.28	-84,650.34
地方教育费附加	流转税	2.00%	63,569.12	-
水利基金	销售收入	0.1%	292,517.10	237,938.05
堤防维护费	流转税	0.2%	11,644.65	4,496.28
平抑副食品基金	销售收入	0.1%	3,283.59	3,283.59
地方教育发展基金	销售收入	0.1%	10,278.89	11,377.79
合 计			<u>407,393.63</u>	<u>172,445.37</u>
21. 其他应付款			期末数	9,562,715.06
(1) 明细情况				
账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	6,620,766.73	69.24	8,587,113.08	87.43
一至三年	2,420,106.33	25.30	1,069,733.17	10.89
三年以上	521,842.00	5.46	165,099.67	1.68
合 计	<u>9,562,715.06</u>	<u>100.00</u>	<u>9,821,945.92</u>	<u>100.00</u>
(2) 期末余额除欠精工集团有限公司 293,276.54 元外无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。				
(3) 无账龄超过三年的大额其他应付款。				
22. 预提费用			期末数	2,137,406.46
明 细 情 况				
类 别	期末数		期初数	期末结余原因
借款利息	600,294.75		514,553.00	计提年末 10 天的利息
厂房租赁费	65,000.00		-	尚未结算
水电费	219,123.74		135,742.06	尚未结算
热处理费	-		28,401.70	尚未结算
业务费	594,820.77		324,302.05	尚未结算
车辆公告费	282,000.00		-	尚未结算
送车费	-		365,334.00	尚未结算
运杂费	359,000.00		358,947.40	尚未结算
其他	17,167.20		-	
合 计	<u>2,137,406.46</u>		<u>1,727,280.21</u>	
23. 专项应付款			期末数	2,060,000.00
明 细 情 况				
类 别	期末数		期初数	
职工安置费	60,000.00		60,000.00	
项目拨款 [注]	2,000,000.00		-	
合 计	<u>2,060,000.00</u>		<u>60,000.00</u>	

注：①根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2005 年度高新技术产业化财政专项补助资金的通知》（浙财企字〔2006〕10 号），收到 2005 年度省高新技术产业化财政专项补助资金 30 万元。

②根据浙江省科学技术厅《关于下达 2005 年省科技计划（第二批）的通知》（浙科发计〔2005〕318 号）、公司与浙江省科学技术厅签订的《浙江省科技计划项目合同书》，收到重大科技攻关项目经费 56 万元。

③根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年省级以上信息化项目和应用示范企业补充经费的通知》（绍县科〔2006〕39 号），收到省级以上信息化项目补助费 10 万元。

④根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年度国家、省级科技产业化计划项目补助经费的通知》（绍县科〔2006〕35 号），收到 2005 年度科技产业化计划项目补助经费 20 万元。

⑤根据浙江省科学技术厅《关于下达 2006 年科技计划（第四批）的通知》（浙科发计〔2006〕297 号），收到浙江省科学技术厅科技计划项目拨款 24 万元。

⑥根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达 2006 年第一批重大科技专项重点项目（招标、择优委托部分四）补助经费的通知》（浙科发计〔2006〕289 号），收到 2006 年第一批重大科技专项重点项目补助经费 60 万元。

24. 股本

期末数 96,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	比例%	本期变动增减			期末数	比例%
			公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股	1,975,000	2.47	395,000	-2,370,000	-1,975,000	-	-
2、境内法人持股	29,036,450	36.30	5,807,290	-4,550,400	1,256,890	30,293,340	31.56
3、境内自然人持股	8,488,550	10.61	1,697,710	-	1,697,710	10,186,260	10.61
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	39,500,000	49.38	7,900,000	-6,920,400	979,600	40,479,600	42.17
二、无限售条件股份							
1、境内上市人民币普通股	40,500,000	50.62	8,100,000	6,920,400	15,020,400	55,520,400	57.83
2、境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	40,500,000	50.62	8,100,000	6,920,400	15,020,400	55,520,400	57.83
三、股份总数	80,000,000	100.00	16,000,000	-	16,000,000	96,000,000	100.00

经公司股东大会 2005 年度会议审议批准，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 2 股，合计转增股本 1,600 万股。该股本变更业经浙江东方中汇会计师事务所有限公司东方中汇会验〔2006〕2049 号验资报告审验。

(2) 公司原非流通股股东持有的股份限售条件的说明

股 东	有限售条件流通股股数	可上市流通时间	限售条件
精功集团有限公司	30,293,340.00	2010 年 10 月 27 日	所持股份自股权改革实施之日起 12 个月内不上市交易或转让；60 个月内不通过深交所中小企业板挂牌向社会公众出售。
孙建江	5,446,260.00	2010 年 10 月 27 日	
邵志明	4,740,000.00	2010 年 10 月 27 日	
合 计	40,479,600.00		

25. 资本公积 明细情况

期末数 178,819,842.44



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	188,148,600.00	-	16,000,000.00 [注]	172,148,600.00
股权投资准备	55,101.16	227,600.00	-	282,701.16
其他资本公积	6,363,293.50	25,247.78	-	6,388,541.28
合 计	<u>194,566,994.66</u>	<u>252,847.78</u>	<u>16,000,000.00</u>	<u>178,819,842.44</u>

注：经公司股东大会 2005 年度会议审议批准，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 2 股，合计转增股本 1,600 万股。

26. 盈余公积 期末数 16,599,472.36

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,271,549.56	4,808,979.93	-	14,080,529.49
任意盈余公积	2,518,942.87	-	-	2,518,942.87
法定公益金	4,656,072.58	-	4,656,072.58	-
合 计	<u>16,446,565.01</u>	<u>4,808,979.93</u>	<u>4,656,072.58</u>	<u>16,599,472.36</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增减变动系本公司之子公司按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金，以及根据财政部财企[2006]67 号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》将法定公益金期初余额转入法定盈余公积。

27. 未分配利润 期末数 46,403,934.42

明细情况

内 容	期末数	期初数
期初未分配利润	52,160,095.79	56,060,820.54
加：本期净利润	2,396,745.98	18,451,241.94
其他转入	-	-
可供分配的利润	54,556,841.77	74,512,062.48
减：提取法定盈余公积	152,907.35	1,581,509.67
提取法定公益金	-	770,457.02
可供投资者分配的利润	54,403,934.42	72,160,095.79
减：应付股利	8,000,000.00 [注]	20,000,000.00
期末未分配利润	<u>46,403,934.42</u>	<u>52,160,095.79</u>

注：经股东大会 2005 年度会议审议批准，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 8,000 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计分派 2005 年度现金股利 800 万元（含税）。

(二) 合并利润及利润分配表主要项目注释

1. 主营业务收入 本期数 399,321,753.80

(1) 业务分类情况

业务分部	本期数	上年数
建材机械	104,984,133.49	95,983,424.54
纺织机械	82,388,471.87	84,120,331.72
工程机械	85,054,660.60	46,559,403.14
车桥	10,774,269.37	-
液压件	3,813,158.93	1,666,248.53
配件	5,023,823.88	2,520,900.41



加工业务	-	2,093,013.72
专用车	67,846,573.74	135,595,021.07
钢结构焊接件	30,558,322.73	-
其他	8,878,339.19	3,745,409.50
合 计	<u>399,321,753.80</u>	<u>372,283,752.63</u>

(2) 地区分类情况

地 区	本期数(万元)	占主营业务比例%	上年数(万元)	占主营业务比例%
浙江省	9,411.81	23.57	12,623.38	33.91
江苏省	1,944.35	4.87	3,194.25	8.58
广东省	1,301.16	3.26	3,701.02	9.94
山东省	1,095.99	2.74	581.50	1.56
湖北省	2,021.64	5.06	2,861.09	7.68
江西省	195.73	0.49	1,682.56	4.52
福建省	1,246.63	3.12	1,084.48	2.91
安徽省	225.73	0.57	1,470.24	3.95
北京市	233.33	0.58	309.21	0.83
上海市	2,480.95	6.21	1,789.28	4.81
出口销售	12,940.38	32.42	5,847.99	15.71
河北	1,377.26	3.45	-	-
河南	449.15	1.12	-	-
辽宁	734.62	1.84	-	-
其他省份	4,273.45	10.70	2,083.38	5.60
合 计	<u>39,932.18</u>	<u>100.00</u>	<u>37,228.38</u>	<u>100.00</u>

(3) 本公司前五名销售情况

项 目	本期数	上年数
销售收入总额	53,795,747.73	45,428,263.64
占全部主营业务比例	13.47%	12.20%

2. 主营业务成本

本期数 305,364,656.76

业务分类情况

业务分部	本期数	上年数
建材机械	65,317,367.77	55,799,174.14
纺织机械	68,310,900.54	65,702,908.68
工程机械	66,067,123.60	34,618,796.42
车桥	10,605,361.54	-
液压件	277,371.49	1,527,768.48
配件	3,287,144.91	1,626,130.47
加工业务	-	1,475,629.91
专用车	63,289,600.07	123,272,513.60
钢结构焊接件	25,409,340.84	-
其他	2,800,446.00	2,196,360.02



合 计	305,364,656.76	286,219,281.72		
3. 主营业务税金及附加			本期数	1,526,704.10
明细情况				
项 目	计缴标准	比例%	本期数	上年数
城建税	流转税税额	见附注三(三)	738,858.34	542,199.47
教育费附加	流转税税额	见附注三(五)	587,847.08	417,038.69
堤防维护费	流转税税额	2%	41,553.08	3,884.46
平抑副食品基金	主营业务收入	0.1%		3,432.12
地方教育发展基金	主营业务收入	0.1%	64,471.17	27,353.43
营业税	设计开发收入	见附注三(二)	93,974.43	44,524.50
合 计			1,526,704.10	1,038,432.67

4. 其他业务利润 本期数 2,772,361.85

业务种类	本期数			上年数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
材料销售	6,782,428.06	5,329,010.70	1,453,417.36	4,630,773.18	4,120,175.34	510,597.84
废料销售	-	-	-	1,181,578.21	-	1,181,578.21
配件	1,738,927.34	1,716,403.68	22,523.66	-	-	-
手续费 [注]	-	-	-	400,526.10	18,899.20	381,626.90
开发费	-	-	-	400,000.00	22,320.00	377,680.00
租赁费	1,879,161.00	834,829.67	1,044,331.33	-	-	-
其他	448,445.88	196,356.38	252,089.50	782,988.75	681,297.09	101,691.66
合 计	10,848,962.28	8,076,600.43	2,772,361.85	7,395,866.24	4,842,691.63	2,553,174.61

注：系代客户办理车辆按揭时向客户收取的手续费，成本为相应的税费。

5. 财务费用 本期数 15,534,560.43

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
利息支出	19,240,415.64	13,197,964.07
减：利息收入	4,327,496.15	3,824,710.64
减：贴息收入 [注]	130,000.00	-
贴现支出	384,696.67	138,000.00
减：贴现收入	235,425.00	130,606.20
汇兑损失(减：汇兑收益)	-185,934.38	912,753.02
其他(手续费)	788,303.65	225,486.62
合 计	15,534,560.43	10,518,886.87

注：根据绍兴县经济贸易局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年度县工业结构调整重点建设项目财政补助资金的通知》（绍县经〔2006〕86 号），收到 2005 年度县工业结构调整重点建设项目财政补助资金 13 万元。

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明：

本期财务费用比上期增加 47.68%，主要由于公司借款增加相应利息支出增加所致。



6. 投资收益 本期数 -430,397.26
明细情况

项 目	本期数	上年数
股权投资转让收益	-18,558.48	-313,161.29
股权投资差额摊销	-411,838.78	-351,505.33
合 计	<u>-430,397.26</u>	<u>-664,666.62</u>

7. 补贴收入 本期数 197,700.00
(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
自备柴油发电机补助	-	60,000.00
各项补助经费 [注]	197,700.00	-
合 计	<u>197,700.00</u>	<u>60,000.00</u>

注：①根据绍兴市科学技术局《关于安排 2005 年度火炬计划项目补助经费的通知》（绍科发高（2006）1 号），收到 2005 年度火炬计划项目补助经费 2 万元。

②根据公司与浙江省信息产业厅签订的《浙江省软件产业发展计划项目合同书》，收到数控三面钻嵌入式软件系统项目补助经费 8 万元。

③根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年度绍兴县纺织共性技术和非纺产业技术创新科技攻关计划项目经费的通知》（绍县科（2005）65 号），收到技术创新科技攻关计划项目经费 5 万元。

④收到 2005 年度第四批中心企业国际市场开拓补助费 4.77 万元。

(2) 补贴收入的确认依据

公司按照实际收到的补贴款，确认为补贴收入。

8. 营业外收入 本期数 437,637.39
(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
处理固定资产收益	84,881.90	517,533.98
奖励收入	316,000.00 [注]	198,245.00
罚款收入	19,411.43	12,470.00
拆迁补偿收入	-	1,222,916.44
其他	17,344.06	29,484.57
合 计	<u>437,637.39</u>	<u>1,980,649.99</u>

注：①根据绍兴县人民政府《关于奖励 2005 年度名牌产品商标企业和标准制定参与单位的通知》，收到财政名牌产品奖励 5 万元。

②根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年度绍兴县十佳科技创新企业奖励经费的通知》（绍县科（2006）22 号），收到十佳科技创新企业奖励经费 10 万元。

③根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于对网上技术市场成交重点项目进行奖励的通知》（绍县科（2006）19 号），收到 2005 年度网上技术市场成交项目奖励 5 万元。

④根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 年度专利奖励经费的通知》（绍县科（2006）39 号），收到 2005 年度专利奖励经费 11.60 万元。

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

本期营业外收入比上期减少 77.90%，主要系上期收到拆迁补偿款和处置固定资产产生收益较多所致。

9. 营业外支出 本期数 831,988.97
明细情况

项 目	本期数	上年数
处理固定资产损失	54,361.57	160,587.59
税收滞纳金	87,294.29	40.77

罚款支出	175,289.87	835.00
捐赠支出	-	41,000.00
水利建设基金	447,681.21	468,598.38
其他	67,362.03	19,253.81
合 计	<u>831,988.97</u>	<u>690,315.55</u>

(三)合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 本期数 20,910,556.69
其中:

利息收入	3,365,064.26
贴息收入	130,000.00
奖励收入	3,583,700.00
收回承兑保证金	9,433,109.84
合计	<u>16,511,874.10</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 本期数 73,704,410.08
其中:

经营费用	18,854,104.00
管理费用	17,557,654.22
支付各项保证金	21,502,247.23
合计	<u>57,914,005.45</u>

3. 现金的期末余额 期末数 107,518,374.11
公司期末货币资金余额为 194,160,375.81 元,现金流量表期末现金余额已扣除期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 86,642,001.70 元。

七、母公司会计报表注释

(一)母公司资产负债表主要项目注释

1. 应收账款 期末数 70,832,382.80
(1)账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	60,049,282.97	76.01	3,002,464.15	53,591,894.03	82.64	2,679,594.70
一至二年	11,861,984.91	15.02	2,372,396.98	8,704,069.39	13.42	1,740,813.88
二至三年	5,934,177.19	7.51	1,780,253.16	1,655,750.82	2.55	496,725.25
三到五年	710,260.10	0.90	568,208.08	696,284.00	1.07	557,027.20
五年以上	438,753.42	0.56	438,753.42	206,173.42	0.32	206,173.42
合 计	<u>78,994,458.59</u>	<u>100.00</u>	<u>8,162,075.79</u>	<u>64,854,171.66</u>	<u>100.00</u>	<u>5,680,334.45</u>

(2)期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3)期末余款前五名的单位金额合计 31,138,262.14 元,占应收账款账面余额 39.42%。

2. 其他应收款 期末数 121,243,443.89
(1)账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	126,303,176.92	98.53	6,315,158.85	23,258,808.33	96.54	1,162,940.42



一至二年	1,279,002.37	1.00	255,800.47	336,258.45	1.40	67,251.69
二至三年	234,149.40	0.18	70,244.82	462,930.38	1.92	138,879.11
三到五年	341,596.68	0.27	273,277.34	31,588.00	0.13	25,270.40
五年以上	28,538.00	0.02	28,538.00	2,010.00	0.01	2,010.00
合 计	<u>128,186,463.37</u>	<u>100.00</u>	<u>6,943,019.48</u>	<u>24,091,595.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,396,351.62</u>

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3) 期末余额前五名的单位金额合计 106,128,407.32 元，占其它应收款账面余额 82.79%。

(4) 期末余额较大的其他应收款主要为：

单位	金额	款项性质
湖北精工科技有限公司	90,585,200.80	暂借款
杭州专用汽车有限公司	11,511,917.00	暂借款
绍兴柯城轻纺原料有限公司	20,998,852.00	详见本财务报表附注十三、2

3. 长期股权投资

期末数 107,266,191.12

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司的投资	113,956,228.26	-	-6,690,037.14	-	107,266,191.12	-
合 计	<u>113,956,228.26</u>	<u>=</u>	<u>-6,690,037.14</u>	<u>=</u>	<u>107,266,191.12</u>	<u>=</u>

(2) 长期股权投资—对子公司的投资

被投资单位	持股 比例	投资 期限	初始投资额	股权投资准备	损益调整	股权投资 差额	期末合计	减值 准备
湖北精工科技 有限公司	50%	20 年	24,982,162.72	130,149.82	-3,378,526.97	-	21,733,785.57	
杭州专用汽车 有限公司	85.50%	50 年	86,535,427.93	102,600.00	-8,105,152.63	2,573,637.96	81,106,513.26	-
绍兴县精工机电 研究所有限公司	75%	20 年	1,500,000.00	-	1,212,637.26	-	2,712,637.26	-
绍兴县精工科技 进出口有限公司	51%	20 年	1,020,000.00	-	693,255.03	-	1,713,255.03	
合 计			<u>114,037,590.65</u>	<u>232,749.82</u>	<u>-9,577,787.31</u>	<u>2,573,637.96</u>	<u>107,266,191.12</u>	<u>=</u>

(3) 期末未发现长期投资存在减值现象，故未计提长期投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入

本期数 239,429,312.87

(1) 明细情况

业务分部	本期数	上年数
建材机械	104,984,133.49	95,983,424.54
纺织机械	82,388,471.87	84,120,331.72
工程机械	35,953,576.73	30,662,196.35
配件	5,023,823.88	2,520,900.41
加工业务	-	2,093,013.72
车桥	11,079,306.90	417,829.07
合 计	<u>239,429,312.87</u>	<u>215,797,695.81</u>

(2) 本公司前 5 名销售情况

项 目	本期数	上年数
销售收入总额	53,795,747.73	32,057,663.82
占全部主营业务比例	22.47%	14.86%



2. 主营业务成本

本期数 174,448,507.11

明细情况

业务分部	本期数	上年数
建材机械	65,317,367.77	55,799,174.14
纺织机械	68,310,900.54	65,702,908.68
工程机械	26,622,694.82	24,565,213.99
配件	3,287,144.91	1,626,130.47
加工业务	-	1,475,629.91
车桥	10,910,399.07	404,766.50
合 计	<u>174,448,507.11</u>	<u>149,573,823.69</u>

3. 投资收益

本期数-7,337,637.14

明细情况

项 目	本期数	上年数
期末按照权益法调整的被投资公司	-7,337,637.14	-2,708,311.72
所有者权益净增减的金额		
合 计	<u>-7,337,637.14</u>	<u>-2,708,311.72</u>

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
精功集团有限公司	绍兴	轻质建材、针纺织品等	母公司	有限责任	金良顺
湖北精工科技有限公司	湖北武汉	建筑工程机械设备、环保设备等开发、制造、销售	系本公司的子公司	有限责任	邵志明
湖北精工汽车销售有限公司	湖北武汉	建筑工程机械设备、环保设备等销售	系本公司的孙公司	有限责任	陈杰锋
湖北楚天精工液压件有限责任公司	湖北武汉	机械液压件的制造及维修、销售	系本公司的孙公司	有限责任	邵志明
杭州专用汽车有限公司	杭州	专用车改装；批发、零售：汽车(不含小轿车)，汽车配件(不含小轿车)汽车配件销售	系本公司的子公司	有限责任	朱忠善
浙江精功汽车销售有限公司	杭州		系本公司的孙公司	有限责任	金越顺
绍兴县精工科技进出口有限公司	绍兴	货物进出口	系本公司的子公司	有限责任	邵志明
绍兴县精工机电研究所有限公司	绍兴	机电一体化产品及纺织机械的设计、开发、技术培训、	系本公司的子公司	有限责任	孙建江

金良顺

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
精功集团有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
湖北精工科技有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
湖北精工汽车销售有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
湖北楚天精工液压件有限责任公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
杭州专用汽车有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
浙江精功汽车销售有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
绍兴县精工科技进出口有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00



绍兴县精工机电研究所有限公司 500,000.00 1,500,000.00 - 2,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
精功集团有限公司	25,244,450.00	31.55	5,048,890.00	-	-	-	30,293,340.00	31.55
湖北精工科技有限公司	25,000,000.00	50.00	-	-	-	-	25,000,000.00	50.00
湖北精工汽车销售有限公司	5,710,000.00	57.10	-	-	-	-	5,710,000.00	57.10
湖北楚天精工液压件有限责任公司	2,200,000.00	27.50	-	-	-	-	2,200,000.00	27.50
杭州专用汽车有限公司	85,500,000.00	85.50	-	-	-	-	85,500,000.00	85.50
浙江精功汽车销售有限公司	7,840,000.00	78.40	-	-	-	-	7,840,000.00	78.40
绍兴县精工科技进出口有限公司	1,700,000.00	85.00	-	-	680,000.00	34.00	1,020,000.00	51.00
绍兴县精工机电研究所有限公司	400,000.00	80.00	1,100,000.00	-	-	-	1,500,000.00	75.00

4. 不存在控制关系的关联方

名称	与本公司的关系
浙江精工建设产业集团有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精工钢结构有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精工空间特钢结构有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精工重钢结构有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精工世纪建设工程有限公司	同一实际控制人控制的公司
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	同一实际控制人控制的公司
会稽山绍兴酒有限公司	同一实际控制人控制的公司
靖安县中轻物流有限公司	同一实际控制人控制的公司
绍兴县中轻物流有限公司	同一实际控制人控制的公司
湖北精功楚天投资有限公司	同一实际控制人控制的公司
精功镇江汽车制造有限公司	同一实际控制人控制的公司
绍兴精工纺织有限公司	同一实际控制人控制的公司
绍兴精功机电有限公司	同一实际控制人控制的公司
精功绍兴太阳能技术有限公司	同一实际控制人控制的公司
浙江精功机电汽车科技有限公司	同一实际控制人控制的公司
上海雏鹰科技有限公司	同一实际控制人控制的公司
邵志明	股东

5. 关联方交易情况

(1) 采购货物

企业名称	本期数				上年数		
	金额	占年度采购%	定价政策		金额	占年度采购%	定价政策
浙江精工钢结构有限公司	314,229.11	0.09	市价	-	-	-	-



浙江精工轻钢建筑工程有限公司	11,106,883.53	3.32	市价	-	-	
绍兴精工纺织有限公司	-	-		703,494.19	0.19	市价
绍兴精功机电有限公司	628,949.00	0.19	市价	-	-	
精功镇江汽车制造有限公司	4,557,468.72	1.36	市价	10,068,346.15	2.73	市价
合 计	<u>16,607,530.36</u>	<u>4.96</u>		<u>10,771,840.34</u>	<u>2.92</u>	

(2) 销售货物

企业名称	本期数			上年数		
	金额	占年度 销售%	定价政策	金额	占年度 销售%	定价政策
浙江精工建设产业集团有限公司	-	-		939,670.94	0.25	市价
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	-	-		444,796.58	0.12	市价
浙江精工钢结构有限公司	1,838,401.71	0.45	市价	2,036,268.03	0.54	市价
浙江精工重钢结构有限公司	217,649.57	0.05	市价	3,397,290.60	0.89	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	2,910,196.58	0.71	市价	3,197,477.02	0.84	市价
浙江精工空间特钢结构有限公司	471,367.52	0.11	市价	1,433,497.43	0.38	市价
靖安县中轻物流有限公司	-	-		11,238,104.27	2.96	市价
绍兴县中轻物流有限公司	-	-		1,189,230.77	0.31	市价
湖北精功楚天投资有限公司	-	-		1,120,823.93	0.30	市价
绍兴精功机电有限公司	-	-		422,841.88	0.11	市价
精功镇江汽车制造有限公司	5,089,279.48	1.24	市价	718,250.43	0.19	市价
浙江精功机电汽车科技有限公司	7,440,816.48	1.81	市价	-	-	
精功绍兴太阳能技术有限公司	-	-		382,960.84	0.10	市价
合 计	<u>17,967,711.34</u>	<u>4.37</u>		<u>26,521,212.72</u>	<u>6.99</u>	

注：以上“占年度销售”中的“销售”指“主营业务收入”及“其他业务收入”之和。

(3) 提供劳务收入

企业名称	本期数			上年数		
	金额	占年度 销售%	定价政策	金额	占年度 销售%	定价政策
浙江精工空间特钢结构有限公司	175,436.41	0.04	市价	-	-	-
浙江精工钢结构有限公司	1,672,332.44	0.41	市价	-	-	-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	244,803.42	0.06	市价	-	-	-
合 计	<u>2,092,572.27</u>	<u>0.51</u>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注：以上“占年度销售”中的“销售”指“主营业务收入”及“其他业务收入”之和。

(4) 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期末数		期初数	
	余额	占该项目 人 占55.01%	余额	占该项目 人 占55.01%
(1) 应收账款				
浙江精工建设产业集团有限公司	-	-	776,583.00	0.60
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	-	-	1,053,535.00	0.81
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	87,260.00	0.06	187,231.50	0.15
浙江精工空间特钢结构有限公司	446,761.20	0.30	1,148,242.00	0.88
浙江精工重钢结构有限公司	209,750.00	0.14	1,004,420.00	0.77
靖安县中轻物流有限公司	-	-	4,550,000.00	3.51
绍兴县中轻物流有限公司	-	-	927,600.00	0.71
湖北精功楚天投资有限公司	1,273,483.05	0.87	1,811,364.00	1.40
精功镇江汽车制造有限公司	-	-	816,911.40	0.63



精功绍兴太阳能技术有限公司	201,264.18	0.14	391,264.00	0.30
浙江精工钢结构有限公司	832,977.16	0.57	-	-
精功镇江汽车制造有限公司	4,176,142.00	2.85	-	-
浙江精功机电汽车科技有限公司	10,792,998.00	7.37	-	-
合 计	<u>18,020,635.59</u>	<u>12.30</u>	<u>12,667,150.90</u>	<u>9.76</u>

(2) 预付账款

精功镇江汽车制造有限公司	2,043,376.00	5.46	7,153,260.00	32.51
合 计	<u>2,043,376.00</u>	<u>5.46</u>	<u>7,153,260.00</u>	<u>32.51</u>

(3) 其他应收款

浙江精工空间特钢结构有限公司	-	-	165,426.00	1.11
湖北精功楚天投资有限公司	27,283.52	0.09	-	-
浙江精功机电汽车科技有限公司	1,308,514.52	4.23	-	-
合 计	<u>1,335,798.04</u>	<u>4.32</u>	<u>165,426.00</u>	<u>1.11</u>

(4) 应付账款

浙江精工轻钢建筑工程有限公司	1,357,065.48	1.34	72,342.00	0.08
精功镇江汽车制造有限公司	25,120.00	0.02	-	-
绍兴精功机电有限公司	204,607.22	0.20	218,294.66	0.24
合 计	<u>1,586,792.70</u>	<u>1.56</u>	<u>290,636.66</u>	<u>0.32</u>

(5) 预收账款

浙江精工钢结构有限公司	152,507.80	0.67	932,120.08	5.19
浙江精工空间特钢结构有限公司	241,500.00	1.06	-	-
合 计	<u>394,007.80</u>	<u>1.73</u>	<u>932,120.08</u>	<u>5.19</u>

(6) 其他应付款

精功集团有限公司	293,276.54	3.07	268,276.54	2.73
浙江精工世纪建设工程有限公司	100,000.00	1.05	1,600,000.00	16.29
浙江精工轻钢建筑有限公司	3,788,580.00	39.62	-	-
湖北精功楚天投资有限公司	-	-	537,880.95	5.48
合 计	<u>4,181,856.54</u>	<u>43.74</u>	<u>2,406,157.49</u>	<u>24.50</u>

(5) 工程建造

①公司于2004年12月3日就位于浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区的公司建设工程项目分别与浙江精工世纪建设工程有限公司、浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订了工程建造合同,其中与浙江精工世纪建设工程有限公司签订的《建设工程施工合同》金额为21,021,120.00元;与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《建筑钢结构制作安装合同》金额为25,476,480.00元。2005年公司与浙江精工世纪建设工程有限公司签订柯西工业区宿舍楼《建设工程协议书》金额为6,500,000.00元。本期工程均已竣工,经绍兴中衡基建审价事务所有限公司绍中衡所(2006)字559号《基本建设工程决算审计报告》审验,核定工程造价为61,811,457.00元。

2005年公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的纺机新建装配车间《建设工程协议书》金额为3,000,000.00元。本期工程已竣工,经绍兴中衡基建审价事务所有限公司绍中衡所(2006)字560号《基本建设工程决算审计报告》审验,核定工程总造价4,361,174.00元。

②本公司之子公司湖北精工科技有限公司2005年6月23日与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的楚天工业园A区总装车间《钢结构系统建筑材料供应合同》金额为4,730,000.00元,2005年6月30日与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《成

套钢结构系统安装合同》金额为 1,500,000.00 元，本期工程已竣工决算，决算价为 635 万元。

(6) 其他关联方交易

①公司于 2006 年 1 月 1 日与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司续租精功大厦 5 楼作为办公用房，租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日止，每月租金为 10,000.00 元；

2006 年 1 月 1 日公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司租赁精功大厦 18 楼的部分办公室作为办公用房，租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日止，每月租金为 5,000.00 元；

公司与上海雏鹰科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司 1800 平方米厂房出租给上海雏鹰科技有限公司使用，租赁期间自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止，年租金为 324,000.00 元。

②公司本期与浙江精功机电汽车科技有限公司签订《资产转让协议书》，将重型车桥系列生产线项目部分资产转让给浙江精功机电汽车科技有限公司。本次资产转让的定价原则为：机器设备转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日账面净值 11,643,284.52 元，库存产成品转让价格为截止 2006 年 7 月 31 日公司账面金额加增值税之和（增值税税率为 17%）4,624,907.67 元。协议签订生效后的一个月内付款 8,000,000.00 元，其余款项在协议生效之日起十二个月内付清。

③2006 年 9 月 5 日，公司与浙江精功机电汽车科技有限公司签订《股东转让出资协议》，将公司持有的绍兴县精工科技进出口有限公司 68 万股股权转让给浙江精功机电汽车科技有限公司，转让价为 68 万元。

④精功集团有限公司和金良顺个人为本公司向福建兴业银行杭州分行贷款提供 3000 万元最高额保证。截止 2006 年 12 月 31 日本担保项下的借款余额为 2000 万元。

精功集团有限公司为子公司杭州专用汽车有限公司向中国农业银行杭州下沙支行贷款提供 5000 万元的最高额担保。截止 2006 年 12 月 31 日本担保项下的借款余额为 2000 万元。

如本财务报表附注六、12、（3）所述，子公司湖北精工科技有限公司以位于武汉黄陂盘龙城经济开发区的部分土地使用权和在建工程抵押给招商银行武汉花桥支行取得 5000 万元的最高额综合授信。精功集团有限公司本期为此事项向招商银行武汉花桥支行出具《最高额不可撤销担保书》，承诺对子公司湖北精工科技有限公司履行相应债务承担连带保证责任。截止 2006 年 12 月 31 日，本担保项下的借款余额为 1000 万元。

⑤子公司湖北精工科技有限公司本期向湖北精功楚天投资有限公司拆借 102 万元，当期已归还；本期为其代垫职工社会保险金等 27,283.52 元。

⑥2006 年度本公司支付给主要管理人员薪酬总计 109.50 万元，其中：5-10 万元 4 人；15-20 万元 2 人；20-25 万元 2 人。

九、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

(1) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为子公司杭州专用汽车有限公司向深圳发展银行杭州分行 1000 万元借款提供担保。

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为子公司杭州专用汽车有限公司向中国建设银行杭州天水支行 2000 万元借款提供担保。

(3) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为子公司杭州专用汽车有限公司向杭州市商业银行益乐支行 2000 万元贷款提供担保。

(4) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为子公司杭州专用汽车有限公司开具的 3357.9453 万元银行承兑汇票提供担保。

(5) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司和邵志明个人为子公司湖北精工科技有限公司向中信银行武汉竹叶山支行 1000 万元借款提供担保。

(6) 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为子公司湖北精工科技有限公司开具的 1000 万元银行承兑汇票提供担保。

十一、债务重组事项

本公司无需要披露的债务重组事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司 2007 年 1 月 13 日以通讯方式召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过

了《关于投资精功镇江投资发展有限公司的议案》，同意公司以现金 2,900 万元投资精功镇江投资发展有限公司。该企业成立于 2004 年 10 月 22 日，注册地址：镇江市丹徒区上党镇；原有注册资本：2,000 万元人民币；经营范围：工业项目投资、房地产开发经营、标准厂房的建设与租赁。精功镇江投资发展有限公司原有股东两名，其中精功集团有限公司出资 1,800 万元，出资比例为 90%；马行出资 200 万元，出资比例为 10%。公司投资后，精功镇江投资发展有限公司注册资本增至 6,250 万元，其中精功集团有限公司出资 3,150 万元，出资比例为 50.40%；公司出资 2,900 万元，出资比例为 46.40%；马行出资 200 万元，出资比例为 3.20%。

十三、其他重要事项

1. 本期控股股东精功集团有限公司将其持有的本公司有限售条件流通股 620 万股和 1,909 万股（合计占本公司股份总数的 26.34%）分别质押给上海浦东发展银行杭州分行中山支行和中国农业银行绍兴县支行，上述质押事项已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，质押期限分别为 2006 年 12 月 7 日至 2007 年 12 月 7 日和 2006 年 12 月 19 日至 2007 年 12 月 14 日。

2. 公司本期与绍兴柯桥轻纺原料有限公司（以下简称“柯城轻纺”）签订《原料供应协议》，因柯城轻纺提供的原料不符合质量要求，双方于 2006 年 12 月 15 日签订《补充协议》，中止了《原料供应协议》，柯城轻纺承诺其在 2007 年 3 月 15 日前返还公司已支付的原料预付款及保证金 2,000 万元，并在 2007 年 3 月 31 日前支付 2006 年度相应的资金占用费 998,852.00 元。

3. 截止 2006 年 12 月 31 日，本公司合并流动负债超过合并流动资产 6530 万元，针对此事项，精功集团有限公司承诺：在本公司出现财务困难时，精功集团有限公司将为本公司再提供不少于人民币 10000 万元的借款担保。若情况需要，精功集团有限公司将通过借款融资或其他适当的方式给予本公司财务支持。

十四、补充资料

（一）非经常性损益

按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》（2004 年修订）的要求，本年度非经常性损益发生额情况如下（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	30,520.33
（二）各种形式的政府补贴	643,700.00
（三）扣除公司日常根据企业会计制度规定处置长期资产后的其他各项营业外收入、支出	999,027.57
（四）以前年度已经计提各项减值准备的转回	302,992.76
小 计	1,976,240.66
减：企业所得税影响数	470,683.77
少数股东非经常性损益	-35,391.37
非经常性损益净额	1,540,948.26

（二）报告期利润表附表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求，本公司应披露的数据如下：

项 目	2006 年度				2005 年度			
	净资产收益率（%）		每股收益（元）		净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.15	27.04	0.96	0.96	24.78	24.80	1.06	1.06
营业利润	2.15	2.15	0.08	0.08	8.38	8.38	0.36	0.36
净利润	0.70	0.70	0.02	0.02	5.38	5.38	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	0.25	0.25	0.01	0.01	5.13	5.14	0.22	0.22

(三) 股东权益增减变动表

金额单位：人民币元

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
一、股本		
期初余额	80,000,000.00	80,000,000.00
本期增加数	16,000,000.00	
其中：资本公积转入	16,000,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数	-	
期末余额	96,000,000.00	80,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	194,566,994.66	197,197,753.72
本期增加数	252,847.78	81,992.28
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	227,600.00	5,149.82
拨款转入		
其他资本公积	25,247.78	76,842.46
本期减少数	16,000,000.00	2,712,751.34
其中：转增股本	16,000,000.00	
股权投资准备转为其他资本公积		49,951.34
支付股权分置改革保荐及信息披露费用冲减资本		2,662,800.00
期末余额	178,819,842.44	194,566,994.66
三、法定盈余公积和任意盈余公积		
期初余额	11,790,492.43	10,208,982.76
本期增加数	4,808,979.93	1,581,509.67
其中：从净利润中提取数	152,907.35	1,581,509.67
本期减少数		
期末余额	16,599,472.36	11,790,492.43
四、法定公益金		
期初余额	4,656,072.58	3,885,615.56
本期增加数		770,457.02
其中：从净利润中提取数		770,457.02
本期减少数	4,656,072.58	
期末余额		4,656,072.58
五、储备基金和企业发展基金		
期初余额		



本期增加额		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
期末余额		
六、未分配利润		
期初未分配利润	52,160,095.79	56,060,820.54
本年净利润	2,396,745.98	18,451,241.94
本年利润分配	8,152,907.35	22,351,966.69
期末未分配利润	46,403,934.42	52,160,095.79

(四) 资产减值准备明细表

项 目	合并数				母公司			
	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、坏账准备合计	10,967,847.90	6,665,846.38		17,633,694.28	7,076,686.07	8,028,409.20		15,105,095.27
其中：应收账款	10,047,055.91	5,053,394.40		15,100,450.31	5,680,334.45	2,481,741.34		8,162,075.79
其他应收款	920,791.99	1,612,451.98		2,533,243.97	1,396,351.62	5,546,667.86		6,943,019.48
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	772,048.71		302,992.76	469,055.95	772,048.71		302,992.76	469,055.95
其中：原材料								
库存商品	772,048.71		302,992.76	469,055.95	772,048.71		302,992.76	469,055.95
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								
其中：房屋及建筑物								
机器设备								
办公电子设备								
运输设备								
六、无形资产减值准备合计								
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	11,739,896.61	6,665,846.38	302,992.76	18,102,750.23	7,848,734.78	8,028,409.20	302,992.76	15,574,151.22

浙江精工科技股份有限公司



合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	合并	合并	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	194,160,375.81	83,111,082.64	293,775,550.01	137,842,702.66
短期投资				
应收票据	19,397,022.96	15,145,694.48	9,391,500.00	13,445,000.00
应收股利				69,322.84
应收利息				
应收帐款	131,392,769.22	70,832,382.80	119,759,746.30	53,086,207.50
其他应收款	28,398,387.43	121,243,443.89	14,018,476.51	1,578,506.51
预付帐款	37,408,552.31	4,285,094.89	22,000,199.33	2,939,942.38
应收补贴款			278,977.94	576,727.82
存货	151,608,295.89	67,678,448.03	115,099,177.83	47,213,737.81
待摊费用	23,355.87	23,355.87	35,515.81	43,332.01
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	562,388,759.49	362,319,502.60	574,359,143.73	256,795,479.53
长期投资：				
长期股权投资		107,266,191.12		95,804,273.06
长期债权投资				
合并价差	2,573,637.96		2,905,776.42	
长期投资合计	2,573,637.96	107,266,191.12	2,905,776.42	95,804,273.06
固定资产：				
固定资产原价	416,085,161.15	280,393,548.23	273,094,233.93	124,229,042.01
减：累计折旧	73,808,718.68	61,269,800.69	58,869,206.08	46,969,044.97
固定资产净值	342,276,442.47	219,123,747.54	214,225,027.85	77,259,997.04
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	342,276,442.47	219,123,747.54	214,225,027.85	77,259,997.04
工程物资	10,069,428.22	10,069,428.22	3,385,868.22	7,243,400.00
在建工程	61,870,707.87	293,813.60	107,775,160.34	47,479,125.67
固定资产清理				
固定资产合计	414,216,578.56	229,486,989.36	325,386,056.41	131,982,522.71
无形及其他资产：				
无形资产	29,417,898.91	19,646,773.03	36,602,808.96	51,684.52
长期待摊费用	216,645.00		623,311.67	766,666.67
其他长期资产				
无形及其他资产合计	29,634,543.91	19,646,773.03	37,226,120.63	818,351.19
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,008,813,519.92	718,719,456.11	939,877,097.19	485,400,626.49

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



合并资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及所有者权益	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	347,000,000.00	257,000,000.00	288,000,000.00	220,000,000.00
应付票据	146,148,053.00	32,160,000.00	137,836,766.00	39,806,000.00
应付帐款	101,577,133.45	64,134,257.87	92,937,620.53	55,742,417.16
预收帐款	22,702,820.60	18,908,001.91	17,966,609.23	13,905,041.10
应付工资	602,834.01		330,162.62	
应付福利费	969,389.23	89,535.61	899,891.13	
应付股利				
应交税金	-3,547,933.62	2,159,118.56	4,142,460.37	4,374,067.31
其他应交款	407,393.63	181,509.35	172,445.37	-5,630.24
其他应付款	9,562,715.06	9,594,783.60	9,821,945.92	5,438,803.16
预提费用	2,137,406.46	803,949.74	1,727,280.21	504,420.38
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	627,559,811.82	385,031,156.64	553,835,181.38	339,765,118.87
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,060,000.00	2,000,000.00	60,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	2,060,000.00	2,000,000.00	60,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	629,619,811.82	387,031,156.64	553,895,181.38	339,765,118.87
少数股东权益：				
少数股东权益	41,370,458.88		42,808,260.35	
股东权益：				
股本	96,000,000.00	96,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	96,000,000.00	96,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	178,819,842.44	178,819,842.44	194,566,994.66	194,566,994.66
盈余公积	16,599,472.36	16,150,606.90	16,446,565.01	16,150,606.90
其中：公益金			4,656,072.58	4,543,888.01
未确认的投资损失				
未分配利润	46,403,934.42	40,717,850.13	52,160,095.79	49,727,153.24
股东权益合计	337,823,249.22	331,688,299.47	343,173,655.46	340,444,754.80
负债及股东权益合计	1,008,813,519.92	718,719,456.11	939,877,097.19	680,209,873.67

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



合并利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

项 目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	399,321,753.80	239,429,312.87	372,283,752.63	215,797,695.81
减：主营业务成本	305,364,656.76	174,448,507.11	286,219,281.72	149,573,823.69
主营业务税金及附加	1,526,704.10	1,062,102.01	1,038,432.67	851,055.55
二、主营业务利润	92,430,392.94	63,918,703.75	85,026,038.24	65,372,816.57
加：其他业务利润	2,772,361.85	1,648,949.75	2,553,174.61	1,444,325.34
营业费用	28,945,370.27	13,352,291.92	17,385,590.62	11,870,711.67
管理费用	43,387,316.73	31,954,260.03	30,933,439.71	19,494,641.27
财务费用	15,534,560.43	8,727,958.94	10,518,886.87	7,067,514.03
三、营业利润	7,335,507.37	11,533,142.61	28,741,295.65	28,384,274.94
加：投资收益	-430,397.26	-7,337,637.14	-664,666.62	-2,708,311.72
补贴收入	197,700.00	197,700.00	60,000.00	60,000.00
营业外收入	437,637.39	426,000.39	1,980,649.99	622,822.25
减：营业外支出	831,988.97	528,234.14	690,315.55	416,461.15
四、利润总额	6,708,458.53	4,290,971.72	29,426,963.47	25,942,324.32
减：所得税	7,070,172.82	5,300,274.83	12,045,798.16	10,192,953.46
少数股东损益	-2,758,460.27		-1,070,076.63	
加：未确认的投资损失				
五、净利润	2,396,745.98	-1,009,303.11	18,451,241.94	15,749,370.86
加：年初未分配利润	52,160,095.79	49,727,153.24	56,060,820.54	56,340,188.01
其他转入数				
六、可供分配的利润	54,556,841.77	48,717,850.13	74,512,062.48	72,089,558.87
减：提取法定盈余公积	152,907.35		1,581,509.67	1,574,937.09
提取法定公益金			770,457.02	787,468.54
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	54,403,934.42	48,717,850.13	72,160,095.79	69,727,153.24
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	8,000,000.00	8,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	46,403,934.42	40,717,850.13	52,160,095.79	49,727,153.24
补充资料：				
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				

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



现金流量表

会企03表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

项 目	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	446,197,484.43	262,738,472.71
收到的税费返还	4,178,356.76	3,756,002.85
收到的其他与经营活动有关的现金	20,910,556.69	6,169,057.83
现金流入小计	471,286,397.88	272,663,533.39
购买商品、接受劳务支付的现金	392,395,851.59	217,538,247.04
支付给职工以及为职工支付的现金	25,309,832.75	14,425,976.92
支付的各项税费	18,302,106.98	13,022,330.01
支付的其他与经营活动有关的现金	73,704,410.08	117,038,836.23
现金流出小计	509,712,201.40	362,025,390.20
经营活动产生的现金流量净额	-38,425,803.52	-89,361,856.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		69,322.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	49,021.00	49,021.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	49,021.00	118,343.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	99,601,342.10	29,501,498.96
投资所支付的现金		1,100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	99,601,342.10	30,601,498.96
投资活动产生的现金流量净额	-99,552,321.10	-30,483,155.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	400,000.00	
其中：子公司收到少数股东的投资		
借款所收到的现金	557,000,000.00	417,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	557,400,000.00	417,000,000.00
偿还债务所支付的现金	498,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24,844,377.15	20,013,626.72
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	1,890,169.62	
现金流出小计	524,734,546.77	400,013,626.72
筹资活动产生的现金流量净额	32,665,453.23	16,986,373.28
四、汇率变动对现金的影响额	98,586.95	98,586.95
五、现金及现金等价物净增加额	-105,214,084.44	-102,760,051.70

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



现金流量表（续）

会企03表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
补 充 资 料		
1、将净利润调节为经营活动现金净流量		
净利润	2,396,745.98	-1,009,303.11
加：少数股东损益	-2,758,460.27	
加：计提的资产减值准备	6,665,846.38	7,725,416.44
固定资产折旧	15,129,026.93	9,233,588.05
无形资产摊销	741,698.44	409,131.16
长期待摊费用摊销	406,666.67	366,670.67
待摊费用减少（减：增加）	12,159.94	12,159.94
预提费用增加（减：减少）	410,126.25	299,529.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-30,520.33	-33,382.13
固定资产报废损失		
财务费用	18,734,546.77	12,013,626.72
投资损失（减：收益）	-430,397.26	7,337,637.14
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-36,580,688.16	-15,593,216.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-114,168,430.25	-119,175,632.53
经营性应付项目的增加（减：减少）	71,045,875.39	9,051,917.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,425,803.52	-89,361,856.81
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、现金及现金等价物的净增加情况：		
现金的期末余额	107,518,374.11	62,661,082.64
减：现金的期初余额	212,732,458.55	165,421,134.34
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	-105,214,084.44	-102,760,051.70

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



关于浙江精工科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

东方中汇会专[2007]0651 号

浙江精工科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江精工科技股份有限公司（以下简称精工科技公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是精工科技公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

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

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

浙江东方中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师：阎力华

中国杭州市

中国注册会计师：郑玲玲

报告日期：2007年4月4日



浙江精工科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	337,823,249.22
1	2	长期股权投资差额	-316,889.91
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-316,889.91
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	3	所得税	5,265,239.94
13		其他	
14	4	按照新会计准则调整的少数股东权益	41,370,458.88
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	384,142,058.12

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：孙建江

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙慧丽



浙江精工科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

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

二、编制基础

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

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

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

（二）公司编制合并财务报表，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

（一）2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 4 日出具了东方中汇会审[2007]0648 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

（二）长期股权投资差额

公司按照新会计准则的规定，对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资差额 316,889.91 元，全额冲销，调减了 2007 年 1 月 1 日留存收益 316,889.91 元，归属于母公司的所有者权益 158,444.96 元，归属于少数股东的 158,444.96 元。

（三）所得税

减值准备影响的所得税 5,265,239.94 元

本公司及控股子公司提取的各项资产减值准备余额中，以后年度可转回的减值准备 15,955,272.54 元，其中：应收账款坏账准备 8,254,947.11 元，其他应收款坏账准备 7,231,269.48 元，存货跌价准备 469,055.95 元。按照各公司实际税率，计算递延所得税资产 5,265,239.94 元，扣除少数股东权益 130,029.20 元，对母公司股东权益的影响为 5,135,210.74 元。

（四）按照新会计准则调整的少数股东权益

根据现行会计准则，公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 41,370,458.88 元，加上上述调整影响的少数股东权益 -28,415.76 元，根据新会计准则，应调增股东权益 41,342,043.12 元。