

2006 年中期报告

2006 年 8 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。

公司董事胡晓明先生因工作原因未出席公司第二届董事会第十三次会议，其余董事均出席本次董事会。没有董事、监事、高级管理人员声明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 2006 年中期财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人孙建江先生、主管会计工作的负责人胡晓明先生及会计机构负责人孙慧丽女士声明：保证本中期报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况·····	1
第二节	主要财务数据和指标·····	2
第三节	股本变动和股东情况·····	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况·····	7
第五节	管理层讨论与分析·····	8
第六节	重要事项 ·····	16
第七节	财务报告（未经审计） ·····	24
第八节	备查文件 ·····	53



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	浙江省绍兴县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：浙江省绍兴县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、选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市证券交易所：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：浙江省杭州市上城区解放路 18 号铭扬大厦三、四楼



第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	522,965,852.06	574,359,143.73	-8.95
流动负债	566,217,057.26	553,835,181.38	2.24
总资产	949,316,156.76	939,877,097.19	1.00
股东权益 (不含少数股东权益)	341,714,346.38	343,173,655.46	-0.43
每股净资产	3.56	4.29	-17.02
调整后的每股净资产	3.55	4.28	-17.06
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	6,522,633.24	12,255,688.81	-46.78
扣除非经常性损益后的净利润	6,230,647.05	11,610,521.80	-46.34
每股收益	0.07	0.15	-53.33
每股收益 ^{注1}	0.07	-	-
净资产收益率	1.91	3.61	下降 1.70 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-20,288,059.81	-26,428,382.43	23.23

注：1、上表中报告期末每股净资产较上年度期末下降 17.02%，是由于本报告期实施资本公积金转增股本方案后公司总股本扩大所致。

2、上表中报告期 1-6 月每股收益较上年同期下降 53.33%，是由于本报告期实施资本公积金转增股本方案后公司总股本扩大及净利润同比下降所致。

二、报告期内扣除非经常性损益的项目及相关金额

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	-
各种形式的政府补贴	800,000.00
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	-364,199.72
小 计	435,800.28
减：企业所得税影响数	143,814.09
非经常性损益净额	291,986.19



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	2006 年 6 月净资产收益率(%)		2006 年 6 月每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.97	13.47	0.50	0.60
营业利润	2.80	2.70	0.10	0.12
净利润	1.91	1.84	0.07	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.82	1.76	0.06	0.08



第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况表

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	39,500,000	49.375			+7,900,000		+7,900,000	47,400,000	49.375
1、国家持股	1,975,000	2.469			+395,000		+395,000	2,370,000	2.469
2、国有法人持股	37,525,000	46.906			+7,505,000		+7,505,000	45,030,000	46.906
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	29,036,450	36.296			+5,807,290		+5,807,290	34,843,740	36.296
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									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40,500,000	50.625			+8,100,000		+8,100,000	48,600,000	50.625
1、人民币普通股	40,500,000	50.625			+8,100,000		+8,100,000	48,600,000	50.625
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	80,000,000	100			16,000,000	0	16,000,000	96,000,000	100



二、股东情况

(一)、截止 2006 年 6 月 30 日，公司股东总数、前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股数量

报告期末股东总数		13,859 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	0
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
中国科技开发院浙江分院	其他	4.74	4,550,400	4,550,400	0
浙江省科技开发中心	国有股东	2.47	2,370,000	2,370,000	0
李洪涛	其他	0.29	277,764	0	未知
曹润生	其他	0.26	250,400	0	未知
樊玉玲	其他	0.23	219,240	0	未知
黄老尾	其他	0.21	202,810	0	未知
杨建雄	其他	0.18	175,404	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		
李洪涛	277,764		人民币普通股 A 股		
曹润生	250,400		人民币普通股 A 股		
樊玉玲	219,240		人民币普通股 A 股		
黄老尾	202,810		人民币普通股 A 股		
杨建雄	175,404		人民币普通股 A 股		
唐胜利	171,605		人民币普通股 A 股		
刘 平	160,500		人民币普通股 A 股		
贺永臣	155,100		人民币普通股 A 股		
史 辉	142,180		人民币普通股 A 股		
高 云	139,162		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，五名有限售条件股东中除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外，其余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；五名有限售条件股东与五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；未知五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)、五名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

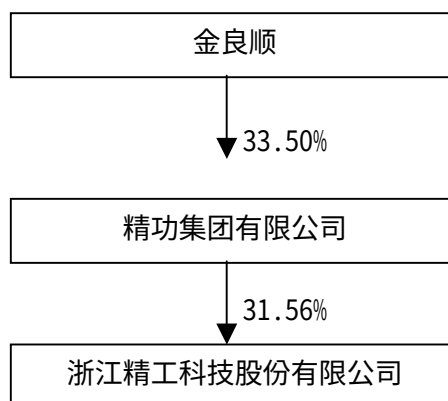
序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	精功集团有限公司	30,293,340	2010 年 10 月 27 日	30,293,340	承诺其所持股份自改革方案实施之日起, 12 个月内不上市交易或转让; 60 个月内不通过深交所中小企业板挂牌向社会公众出售。
2	孙建江	5,446,260	2010 年 10 月 27 日	5,446,260	
3	邵志明	4,740,000	2010 年 10 月 27 日	4,740,000	
4	中国科技开发院浙江分院	4,550,400	2006 年 10 月 27 日	4,550,400	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。
5	浙江省科技开发中心	2,370,000	2006 年 10 月 27 日	2,370,000	

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，仍应按照有关规定予以锁定，直至其离职六个月后方可出售。

三、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，分别为精功集团有限公司和自然人金良顺先生。精功集团有限公司的注册资金、法定代表人、经营范围等也未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：





第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	本报告期期初 持股数（股）	本报告期期末 持股数（股）	变动原因
孙建江	董事长	4,538,550	5,446,260	报告期公司实施资本公积金 转增股本方案后所致
邵志明	董事、总经理	3,950,000	4,740,000	

注：上述公司董事、高级管理人员所持有公司股份均为发起人自然人股。本报告期内，上述人员持有公司股份数量的变动系公司实施 2005 年度资本公积金转增股本方案所致，其所持公司股份占公司总股本的比例未发生变化。《2005 年度资本公积金转增股本实施公告》详见 2006 年 6 月 15 日刊登在《证券时报》上编号为 2006-014 的公司公告。

其余董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

第五节 公司管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2006 年上半年，公司在董事会的领导下，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，提高投资收益，提升公司运行质量、提高公司经济效益”这一主线，在完成阶段性投资的基础上有效整合内部产业，优化资源配置，通过重点做好质量体系运行的监督和管理、技术的创新和开发、国内外技贸合作的发展、财务预算的贯彻与执行、分级考核制度的推行等各项管理工作，初步实现了从资源投入的经济增长模式向提升公司内在质量增加经济效益的模式转变的既定目标。

报告期内，公司不断完善科技运行机制，加大科技开发的投入，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，狠抓技术开发、市场营销两个重点，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，并利用进出口业务国际贸易的通道和平台，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，实现资源共享，为今后公司产品出口的快速增长打下了扎实的基础。同时，公司适时调整了生产经营策略，在产品结构调整上，一切以提高经济效益为目的，优先发展了一批在同一产业链上具有的高附加值、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的技术落后的产品。

报告期内，公司继续推进绩效考核，提升管理效能。今年上半年，公司在原有的绩效考核基础上，进一步扩大了考核的面，深化了考核的度，特别将绩效考核与财务预算紧密结合，有机挂钩，对财务预算目标进行细化和量化，并从制度上保证财务预算目标的执行。

通过上述重点工作的有序开展，使公司在持续面临国家宏观调控、固定资产投资结构性调压、信贷政策收紧等不利因素和激烈市场竞争的环境下，进一步提升了公司经济运行质量和经营资产的增值保值，增强了公司的核心竞争力，确保了公司主营业务收入、主营业务利润的较快增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 21,534.05 万元，实现主营业务利润 4,773.41 万元，分别比上年同期增长 26.66%、27.29%，实现利润总额 982.60 万元，净利润 652.26 万元，分别比上年同期下降 47.05%、46.78%，每股收益 0.07 元，净资产收益率为 1.91%。

上述财务指标中，公司主营业务收入、主营业务利润比上年同期增长及利润总

额、净利润比上年同期下降的主要原因分别如下：

1、公司主营业务收入、主营业务利润比上年同期增长 26.66%、27.29%的主要原因是：

随着公司控股子公司湖北精工科技有限公司的正常运转和公司募集资金项目的逐步投产及其产品在国内外市场的开拓，一定程度上增加了公司主营业务的销售。同时，2006 年上半年公司还进一步提高了毛利率相对较高的建材机械产品出口力度，从而促进了公司主营业务利润的增长。

2、公司利润总额、净利润比上年同期下降 47.05%、46.78%的主要原因是：

由于公司已经建成了绍兴、杭州、武汉三个生产基地，经营规模的不断扩大使公司的营业费用、管理费用、财务费用等日常三项费用支出较去年同期有较大增长，由此导致了公司利润指标的下降。同时，报告期内，由于继续受国家宏观调控和原材料涨价的影响，制约了公司及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的工程机械类产品的业务拓展，并导致与上述产品相关的应收款项的增加，相应增加了坏帐准备金的计提，从而冲减了公司的利润指标。

二、报告期内经营活动总体情况

1、公司主营业务的范围

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、门式起重机、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。

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。

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润均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：

(1)、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 同期增 减%	主营业 务成本 比上年 同期增 减%	主营业务利润率比 上年同期增减%
专用设备制造业	215,340,470.07	166,823,176.52	22.53	26.66	27.00	减少0.21个百分点
其中：关联交易	7,850,530.87	6,678,821.71	14.93	145.70	190.08	减少13.01个百分点
分产品						
建材机械	56,781,342.92	35,180,074.49	38.04	32.26	38.87	减少2.95个百分点
纺织机械	38,167,847.03	29,623,109.77	22.39	10.12	-9.05	减少0.12个百分点
工程机械	46,224,951.85	34,727,555.04	24.87	367.89	445.97	减少10.75个百分点
专用车	62,869,867.49	59,139,872.24	5.93	-9.28	-5.73	减少3.55个百分点
其他	11,296,460.78	8,152,564.98	27.83	92.31	-87.09	增加2.01个百分点
其中关联交易						
建材机械	789,710.91	601,127.94	23.88	-34.86	-29.31	减少5.98个百分点
纺织机械	1,257.26	1,012.09	19.50	-56.67	-56.52	减少0.65个百分点
工程机械	3,386,979.79	2,412,545.70	28.77	71.09	66.33	增加2.00个百分点
其他	3,672,582.91	3,664,135.97	0.23	-	-	-

注：本年度工程机械销售增长较多，主要是公司控股子公司湖北精工科技有限公司今年已正常投产，关联交易毛利率减少 13.01 个百分点主要是由于其他类产品中车桥关联销售本年度增加较多而其毛利率较低所致。

(2)、主营业务收入分地区情况

地区	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	182,879,599.76	26.20
国际	32,460,870.31	29.24
合计	215,340,470.07	26.66

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、主要控股公司的经营情况及业绩分析

截止到 2006 年 6 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、绍兴县精工纺织机械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，注册资本10,000万元(其中,公司以现金方式出资8,550万元，占注册资本的85.5%),注册地址为：杭州经济技术开发区M20-15-1地块，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%),注册地址为：杭州市经济技术开发区17号大街9号，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6月30日，该公司合并总资产为25906.90万元，2006年1-6月实现合并主营业务收入6195.16万元，合并主营业务利润359.31万元，合并净利润-455.37万元。

(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%），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）。

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%），注册地址为：武汉市武昌区中北路126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%），注册地址为：武汉市江岸区后湖乡佳海茗苑5栋，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6月30日，该公司合并总资产15,205.00万元，2006年1-6月实现合并主营业务收入3,128.38万元，合并主营业务利润728.37万元，合并净利润0.37万元。

(3) 绍兴县精工纺织机械研究所有限公司

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50万元（其中，浙江精工科技股份有限公司出资40万元，占注册资本的80%），注册地址为：柯桥金柯桥大道112号精功大厦，公司经营范围为 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、控制软件的开发和应用；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6月30日，该公司总资产为278.93万元，2006年1-6月实现主营业务收入238.53万元，主营业务利润230.73万元，净利润100.58万元。

(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200万元（其中，浙江精工科技股份有限公司出资170万元，占注册资本的85%），注册地址为：柯桥金柯桥大道112号精功大厦，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6月30日，该公司总资产为400.50万元，2006年1-6月实现主营业务收入91.83万元，主营业务利润12.11万元，净利润3.10万元。

5、经营中的主要困难及解决方案

(1) 公司经营中面临的主要困难：

公司建筑、建材专用设备和工程机械等主导产品仍将面临激烈的市场竞争和国家宏观调控等影响；公司规模迅速扩张，给公司管理增加了一定的难度；公司上市后启动的募集资金项目投资和新产品研发带来的经营成本增加与投资收益回报滞后所导致的企业效益不能同期提升等问题仍然存在。

(2)、针对这些问题和困难，公司将积极采取以下应对措施：

公司将充分利用国务院《关于加快振兴装备制造业的若干意见》的政策，继续



加大技术创新和整线产品开发力度，优化工艺结构，采用新工艺、新技术有效控制采购成本和生产费用，扩大营销网络，加大新产品市场开拓，提高市场占有率；加快募集资金项目的实施进度，充分利用产能扩张优势，提高产品的盈利能力，培育企业新的经济增长点。同时，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，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。

三、报告期内投资情况

1、募集资金项目情况

(1)、募集资金使用情况

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				1,835.00	
					已累计使用募集资金总额				18,842.50	
承诺项目	是否变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计投入金额	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	1719.35	9056.22	91.85	406.88	2006 年 12 月	是	是	否
2、聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目	否	4950	99.19	4012.54	81.06	-6.49	2006 年 12 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	16.46	3482.60	69.93	-57.11	2006 年 12 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	1835.00	18842.50	85.33	343.28	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	报告期内公司募集资金投资项目的实施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随着项目产品市场开发的深入，实现了一定的收益；而聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目由于相关试制产品成本偏高，故在按比例承担相关费用后出现亏损；引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目则主要由于子公司杭州专用汽车有限公司产品获利能力较低，2006 年上半年出现亏损，故募集资金项目在按比例承担相关费用后也出现亏损。									



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	为充分发挥募集资金的使用效益, 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, 公司将新型钢结构建筑成套设备技术改造项目和聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目用于上市后第二年及以后年度的募集资金中不超过 5,000 万元的部分暂时用于补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 截止时间为 2005 年 5 月 27 日。另外, 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, 公司从 2005 年 5 月 28 日起至 2005 年 11 月 27 日之间继续分批使用上述募集资金项目的部分闲置募集资金补充流动资金, 募集资金使用金额不超过 3,000 万元。 截止到报告期末, 公司已按时将上述资金划入公司募集资金专用帐户, 目前, 公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
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以及募集资金专户的数量和各专户的资金余额

根据《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》的有关规定, 公司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、公司控股子公司杭州专用汽车有限公司与保荐机构及有关募集资金托管银行签订了《募集资金专项存款管理协议》。报告期内, 公司及控股子公司杭州专用汽车有限公司严格按照《募集资金管理办法》和《募集资金专项存款管理协议》的相关规定对募集资金实施专户存储、

专门管理，并接受保荐机构和保荐代表人的监督将募集资金的使用纳入内部审计的工作范围。

截止截止 2006 年 6 月 30 日止，公司募集资金专用帐户的余额为 32,386,344.42 元，具体存放情况如下：

序号	存储银行	金额（元）	备注
1	中国农业银行绍兴万商支行	8,037,807.28	其中 700 万元为存单
2	交通银行绍兴分行中国轻纺城支行	9,374,501.11	其中 500 万元为存单
3	杭州市商业银行益乐支行	14,974,036.03	其中 1,000 万元为存单
合计		32,386,344.42	其中 2,200 万元为存单

（3）各募集资金项目进展情况

截止到 2006 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 18,842.50 万元，投资进度为 85.33%。其中募集资金项目使用资金 16,551.36 万元，投资进度为 83.63%；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 1,719.35 万元，累计已投资 9,056.22 万元（含先期投入 1,000.76 万元），投资进度为 91.85%，尚未使用募集资金为 803.78 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 99.19 万元，累计已投资 4,012.54 万元，投资进度为 81.06%，尚未使用募集资金为 937.46 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 16.46 万元，累计已投资 3,482.60 万元，投资进度为 69.93%，尚未使用募集资金为 1,497.40 万元。

（4）、下一步投资计划

公司募集资金项目进展顺利，目前，项目产品已开发成功并推向市场，公司已基本完成项目主体生产车间及设备配套设施建设以及办公建设，预计在今年年底将全面投产。

2、非募集资金投资项目

经公司二届四次董事会审议同意，公司利用自筹资金新建总投资 2,980 万元的重型车桥系列生产线项目，截止到 2006 年 6 月 30 日，该项目已投入 1,576.40 万元，其中固定资产 1,476.40 元，流动资金 100 万元。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，依据最新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规，2006 年 5 月公司及时修订了《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，使公司的法人治理结构得到了进一步完善。

公司能够确保股东对《公司章程》规定的公司重大事项享有知情权和参与权。董事会能够认真审议、安排股东大会的审议事项和严格按照股东大会对董事会的授权落实股东大会的各项决议，维护公司全体股东利益。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运作。公司独立董事勤勉尽职，积极参与公司的经营管理，在重大事项方面作出客观、公正的判断，发表独立意见，切实保证和维护了公司和股东的利益。

公司治理完善是一项长期的工作，公司将按照相关法律法规的要求，结合自身实际，持之以恒地完善公司治理结构。目前，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

二、公司在报告期内实施的利润分配及资本公积金转增股本方案

公司 2005 年度股东大会审议通过了 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 8,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，转增后，公司总股本由 8,000 万股增加为 9,600 万股；向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）进行分配，剩余未分配利润留至下一年度分配。

上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2006 年 6 月 15 日在《证券时报》刊登了利润分配及资本公积金转增股本实施公告，并于报告期内实施完毕。

三、2006 年中期利润分配方案

公司 2006 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司未发生及以前期间发生但延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。



六、公司关联交易事项

1、采购货物、销售货物情况

单位：元

关联方	关联采购		关联销售	
	金额	占总采购%	金额	占总销售%
浙江精工钢结构有限公司	10,617.85	0.01	471,669.92	0.22
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	254,760.57	0.15	2,998,961.54	1.39
绍兴精功机电有限公司	346,526.47	0.21	96,723.52	0.04
长江精工钢结构(集团)股份有限公司			8,512.82	0.01
浙江精工重钢结构有限公司			384.62	0.00
浙江精工空间特钢结构有限公司			435,456.22	0.20
精功镇江汽车制造有限公司			3,672,582.91	1.71
精功绍兴太阳能技术有限公司			8,547.01	0.01
浙江墙煌建材有限公司			157,692.31	0.07
合 计	611,904.89	0.37	7,850,530.87	3.65

注：以上“ 占总销售 ”中的“ 销售 ”指“ 主营业务收入 ”及“ 其他业务收入 ”之和

2、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	668,608.00	0.43	776,583.00	0.60
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	707,290.00	0.46	1,053,535.00	0.81
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	3,883,546.70	2.52	187,231.50	0.15
浙江精工空间特钢结构有限公司	493,225.78	0.32	1,148,242.00	0.88
浙江精工重钢结构有限公司	804,870.00	0.52	1,004,420.00	0.77
靖安县中轻物流有限公司	4,550,000.00	2.95	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	1,811,364.00	1.18	1,811,364.00	1.40
精功镇江汽车制造有限公司	4,950,242.40	3.21	816,911.40	0.63



精功绍兴太阳能技术有限公司	201,264.18	0.13	391,264.00	0.30
浙江墙煌建材有限公司	184,500.00	0.12	-	-
合 计	18,254,911.06	11.84	12,667,150.90	9.76
(2) 预付帐款				
精功镇江汽车制造有限公司	3,911,276.60	15.32	7,153,260.00	32.51
合 计	3,911,276.60	15.32	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	401,198.55	1.18	165,426.00	1.11
合 计	401,198.55	1.18	165,426.00	1.11
(4) 应付账款				
浙江精工世纪建设工程有限公司	-	-	72,342.00	0.08
绍兴精功机电有限公司	254,042.54	0.27	218,294.66	0.24
合 计	254,042.54	0.27	290,636.66	0.32
(5) 预收账款				
浙江精工钢结构有限公司	472,856.55	4.50	932,120.08	5.19
绍兴精功机电有限公司	12,580.10	0.12	38,751.10	0.21
合 计	485,436.65	4.62	970,871.18	5.40
(6) 其他应付款				
精功集团有限公司	268,276.54	1.79	268,276.54	2.73
浙江精工世纪建设工程有限公司	1,672,342.00	11.16	1,600,000.00	16.29
湖北精功楚天投资有限公司	537,880.95	3.59	537,880.95	5.48
合 计	2,478,499.49	16.54	2,406,157.49	24.50

3、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设合同。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，定价政策参照市场价格；2005 年与精工世纪建设工程有限公司签订的柯西工业区宿舍楼《建设工程协议书》金额为 6,500,000.00 元，定价政策参照市场价格；截止 2005 年 12 月 31 日本公司就上述项目已支付浙江精工世纪建设工程有限公司 35,202,672.00

元，本年支付 20,000,000.00 元，累计支付 55,202,672.00 元。

2004 年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，2004 年已支付 12,738,240.00 元，定价政策参照市场价格；2005 年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，定价政策参照市场价格；截止 2005 年 12 月 31 日本公司就上述项目已支付浙江精工轻钢建筑工程有限公司 21,776,390.00 元，本年支付 5,000,000.00 元，累计支付 26,776,390.00 元。

②子公司湖北精工科技有限公司委托浙江精工轻钢建筑工程有限公司进行工程建设，其中楚天工业园一期液压油缸和机械加工车间工程协议价 7,260,000.00 元，2005 年 3 月 31 日已办理工程决算，决算价为 6,749,465.48 元，截止到 2006 年 6 月 30 日共支付 3,544,124.00 元；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，截止到 2006 年 6 月 30 日共支付 1,025,290.68 元。

4、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 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 元；

②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借款提供 5,000 万元最高额保证；截止 2006 年 6 月 30 日担保余额为 23,00 万元。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司担保事项

截止 2006 年 6 月 30 日，公司除为控股子公司杭州专用汽车有限公司 6,615 万

元借款提供担保，为子公司湖北精工科技有限公司 1,000 万元借款提供担保外，公司无其他对外担保事项发生，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、委托现金资产管理

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项，也无以前委托现金资产管理事项。

4、控股股东及其关联方占用资金情况

公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

八、独立董事对于公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、与关联方资金往来等情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[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》的要求，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，通过对 2006 年上半年度公司对外担保和关联方资金往来情况进行认真细致的核查，现发表以下独立意见：

1、报告期内，公司与关联方的资金往来严格遵守证监发字[2003]56 号、[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，不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

2、截止 2006 年 6 月 30 日，公司为子公司杭州专用汽车有限公司 6,615 万元借款提供担保，为子公司湖北精工科技有限公司 1,000 万元借款提供担保，合计为控股子公司提供担保 7,615 万元。

3、报告期内，公司担保均按《公司章程》等的规定履行了法定审批程序，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。除上述为控股公司提供的担保外，2006 年上半年公司无其它任何形式的对外担保，也无其他以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

综上所述，我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为符合证监发[2003]56 号、[2005]120 号文和《公司章程》的规定。

九、其他重大事项

报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。

十、公司或持股 5%以上股东对公开承诺事项的履行情况

1、公司股票上市前，发起人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为本公司出具了避免同业竞争承诺，报告期内，上述发起人股东没有出现同业竞争的情况。

2、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺及其履行情况

为顺利完成公司股权分置改革工作，公司控股股东精功集团有限公司及关联股东孙建江、邵志明承诺：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。公司股东中国科技开发院浙江分院、浙江省科技开发中心承诺：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。

报告期内，公司上述承诺股东均遵守了所做的承诺。

十一、公司内部审计机构的设置及开展工作的情况

根据深圳证券交易所《中小企业板块上市公司特别规定》的要求，以及公司经营的实际需要，公司设立了董事会审计委员会，由三名董事组成，其中独立董事两名，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司还根据制订的《内部审计制度》的规定设立了独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，在审计委员会的领导下严格按照制度的要求进行财务状况、经营业绩、募集资金使用等内部审计工作。审计委员会在对公司定期报告进行审核的同时还对公司的内部审计机构进行指导与监督，安排内部审计机构对公司 2005 年度业绩快报进行了内部审核。

十二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，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，公司共召开两次董事会，审议议案 14 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。

公司独立董事严格按照有关规定，认真勤勉地履行公司《独立董事制度》规定的职责，按时参加报告期内的董事会会议，认真审议各项议案，并依自己的专业知



识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护公司和股东特别是社会公众股股东的合法利益。

报告期内董事会召开及出席情况：

报告期内董事会会议召开次数			2 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	2	0	0	否
昌金铭	副董事长	2	0	0	否
朱 杭	副董事长	1	1	0	否
金良顺	董事	2	0	0	否
邵志明	董事	2	0	0	否
胡晓明	董事	2	0	0	否
马洪明	独立董事	2	0	0	否
俞友根	独立董事	2	0	0	否
张其林	独立董事	2	0	0	否

十三、报告期内公司、公司董事会、董事及其他高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十四、投资者关系管理具体情况

公司一直非常重视投资者关系管理，报告期内主要开展了以下一些工作：

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。

(十五)、公司公告索引



披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2006 年 2 月 23 日	2006-01	2005 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	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	2005 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	2005-14	2005 年度资本公积金转增股本、分红派息实施公告	证券时报

上述公告同时披露于公司指定信息披露网站巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



第七节 公司财务报告（未经审计）

一、财务会计报表

二、会计报表附注



合并资产负债表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

会企 01 表

单位：人民币元

资 产	2006 年 6 月 30 日		2005 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	187,076,284.95	80,039,906.28	293,775,550.01	191,673,381.57
短期投资				
应收票据	11,300,450.75	7,272,000.00	9,391,500.00	7,911,500.00
应收股利				69,322.84
应收利息				
应收帐款	141,115,474.76	61,454,311.03	119,759,746.30	59,173,837.21
其他应收款	31,610,777.96	77,411,097.19	14,018,476.51	22,695,243.54
预付帐款	25,530,942.37	16,020,004.40	22,000,199.33	4,776,564.75
应收补贴款	278,977.94		278,977.94	
存货	125,984,587.46	65,648,526.59	115,099,177.83	51,782,239.00
待摊费用	68,355.87	68,355.87	35,515.81	35,515.81
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	522,965,852.06	307,914,201.36	574,359,143.73	338,117,604.72
长期投资：				
长期股权投资		110,571,521.78		113,956,228.26
长期债权投资				
合并价差	2,739,707.19		2,905,776.42	
长期投资合计	2,739,707.19	110,571,521.78	2,905,776.42	113,956,228.26
固定资产：				
固定资产原价	281,087,018.63	174,719,326.79	273,094,233.93	172,819,903.65
减：累计折旧	65,988,001.58	56,330,467.83	58,869,206.08	52,242,743.60
固定资产净值	215,099,017.05	118,388,858.96	214,225,027.85	120,577,160.05
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	215,099,017.05	118,388,858.96	214,225,027.85	120,577,160.05
工程物资	4,707,328.22	4,707,328.22	3,385,868.22	3,385,868.22
在建工程	167,216,669.51	137,619,290.31	107,775,160.34	83,750,437.56
固定资产清理				
固定资产合计	387,023,014.78	260,715,477.49	325,386,056.41	207,713,465.83
无形及其他资产：				
无形资产	36,184,412.29	19,815,185.87	36,602,808.96	20,055,904.19
长期待摊费用	403,170.44	166,672.67	623,311.67	366,670.67
其他长期资产				
无形及其他资产合计	36,587,582.73	19,981,858.54	37,226,120.63	20,422,574.86
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	949,316,156.76	699,183,059.17	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：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



合并资产负债表（续）

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

会企 01 表
单位：人民币元

负债及所有者权益	2006 年 6 月 30 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	278,000,000.00	220,000,000.00	288,000,000.00	220,000,000.00
应付票据	159,239,000.00	54,539,000.00	137,836,766.00	39,806,000.00
应付帐款	94,918,351.63	67,204,449.91	92,937,620.53	55,742,417.16
预收帐款	10,511,512.28	7,897,239.96	17,966,609.23	13,905,041.10
应付工资	422,475.42		330,162.62	
应付福利费	1,072,111.06		899,891.13	
应付股利	2,524,445.00	2,524,445.00		
应交税金	1,657,463.53	2,650,693.05	4,142,460.37	4,374,067.31
其他应付款	-6,016.13	-102,063.87	172,445.37	-5,630.24
其他应付款	14,985,443.34	7,709,459.19	9,821,945.92	5,438,803.16
预提费用	2,892,271.13	748,431.94	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	566,217,057.26	363,171,655.18	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	60,000.00		60,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	60,000.00		60,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	566,277,057.26	363,171,655.18	553,895,181.38	339,765,118.87
少数股东权益：				
少数股东权益	41,324,753.12		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	178,585,052.34	178,585,052.34	194,566,994.66	194,566,994.66
盈余公积	16,446,565.01	16,150,606.90	16,446,565.01	16,150,606.90
其中：公益金				
未确认的投资损失				
未分配利润	50,682,729.03	45,275,744.75	52,160,095.79	49,727,153.24
股东权益合计	341,714,346.38	336,011,403.99	343,173,655.46	340,444,754.80
负债及股东权益合计	949,316,156.76	699,183,059.17	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：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



合并利润及利润分配表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2006 年 1-6 月

会企 02 表
单位：人民币元

项 目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	215,340,470.07	118,801,528.01	170,021,141.56	97,311,215.30
减：主营业务成本	166,823,176.52	83,882,271.96	131,356,000.81	66,735,701.88
主营业务税金及附加	783,144.47	490,353.74	1,164,880.72	529,304.40
二、主营业务利润	47,734,149.08	34,428,902.31	37,500,260.03	30,046,209.02
加：其他业务利润	1,453,811.68	641,715.08	1,476,563.60	919,026.54
营业费用	10,825,468.63	6,046,357.07	5,313,845.40	4,681,937.22
管理费用	21,551,622.67	14,380,637.91	11,517,686.55	8,224,136.06
财务费用	7,254,636.76	4,144,265.01	3,703,413.59	2,276,424.60
三、营业利润	9,556,232.70	10,499,357.40	18,441,878.09	15,782,737.68
加：投资收益	-166,069.23	-3,384,706.48	-95,927.47	-534,017.34
补贴收入	800,000.00	800,000.00	60,000.00	60,000.00
营业外收入	23,232.70	15,555.70	286,039.72	213,125.17
减：营业外支出	387,432.42	232,607.03	135,642.46	135,486.31
四、利润总额	9,825,963.75	7,697,599.59	18,556,347.88	15,386,359.20
减：所得税	4,786,837.74	4,149,008.08	6,308,004.25	4,976,704.10
少数股东损益	-1,483,507.23		-7,345.18	
加：未确认的投资损失				
五、净利润	6,522,633.24	3,548,591.51	12,255,688.81	10,409,655.10
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	58,682,729.03	53,275,744.75	68,316,509.35	66,749,843.11
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
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	58,682,729.03	53,275,744.75	68,316,509.35	66,749,843.11
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	50,682,729.03	45,275,744.75	48,316,509.35	46,749,843.11
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：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



现金流量表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2006 年 1-6 月	会企 03 表 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	214,222,515.10	127,159,895.29	
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	120,516,433.21	1,706,579.45	
现金流入小计	334,738,948.31	128,866,474.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	187,150,717.59	86,121,462.99	
支付给职工以及为职工支付的现金	13,143,063.01	7,217,528.89	
支付的各项税费	10,559,253.40	6,674,465.45	
支付的其他与经营活动有关的现金	144,173,974.12	22,022,901.54	
现金流出小计	355,027,008.12	122,036,358.87	
经营活动产生的现金流量净额	-20,288,059.81	6,830,115.87	
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	663,699.75		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	1,895,933.48		
现金流入小计	2,559,633.23		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	72,702,253.88	57,791,922.08	
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	2,558,416.02		
现金流出小计	75,260,669.90	57,791,922.08	
投资活动产生的现金流量净额	-72,701,036.67	-57,791,922.08	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司收到少数股东的投资			
借款所收到的现金	290,000,000.00	220,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	52,331,604.41		
现金流入小计	342,331,604.41	220,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	300,000,000.00	220,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,224,705.17	13,287,127.50	
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	69,150,526.24	66,768,000.00	
现金流出小计	384,375,231.41	300,055,127.50	
筹资活动产生的现金流量净额	-42,043,627.00	-80,055,127.50	
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	-135,032,723.48	-131,016,933.71	

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



现金流量表（续）

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2006 年 1-6 月	会企 03 表 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		6,522,633.24	3,548,591.51
加：少数股东损益		-1,483,507.23	
加：计提的资产减值准备		4,505,949.07	3,500,445.68
固定资产折旧		7,103,239.95	4,087,724.23
无形资产摊销		418,396.67	240,718.32
长期待摊费用摊销		220,141.23	199,998.00
待摊费用减少（减：增加）		-32,840.06	-32,840.06
预提费用增加（减：减少）		1,164,990.92	244,011.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		6,694,927.50	5,287,127.50
投资损失（减：收益）		166,069.23	3,384,706.48
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-10,885,409.63	-13,866,287.59
经营性应收项目的减少（减：增加）		-20,739,598.13	-20,146,402.70
经营性应付项目的增加（减：减少）		-13,943,052.57	20,382,322.94
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-20,288,059.81	6,830,115.87
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		127,440,579.30	34,404,200.63
减：现金的期初余额		262,473,302.78	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		-135,032,723.48	-131,016,933.71

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽

(二) 会计报表附注

会 计 报 表 附 注

2006 年 1-6 月

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”。2005 年 10 月 28 日实施股权分置改革后公司所有股份均为流通股,其中有限售条件的股份为 3,950 万股,无限售条件的股份为 4,050 万股。

2006 年 5 月 9 日公司股东大会决议,向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本,共计 1,600 万股,转增后的注册资本为人民币 96,000,000 元,2006 年 6 月 22 日,已由中国证券登记结算有限责任公司直接记入股东证券账户,并于 2006 年 7 月 31 日办理了相关工商变更登记。

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，也没有对已售出的商品实施控制；
- (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

母公司和子公司绍兴县精工科技进出口有限公司、绍兴县精工纺织机械研究所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、绍兴县精工纺织机械研究所有限公司、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按应交流转税税额的 4% 计缴；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
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	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	40	80%	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	170	85%	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

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 187,076,284.95

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	579,126.62	394,766.68
银行存款	80,518,902.02	181,247,691.87
其他货币资金	105,978,256.31	112,133,091.46
合 计	<u>187,076,284.95</u>	<u>293,775,550.01</u>

(2) 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	99,326,387.71	73,224,278.67
信用证保证金	6,438,668.60	29,662,253.35
客户按揭贷款保证金	-	5,604,124.63
保函保证金	213,200.00	3,642,434.81
合 计	<u>105,978,256.31</u>	<u>112,133,091.46</u>



2. 应收票据 期末数 11,300,450.75
 明细情况

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,300,450.75	8,731,500.00
商业承兑汇票	-	660,000.00
合 计	<u>11,300,450.75</u>	<u>9,391,500.00</u>

3. 应收账款 期末数 141,115,474.76
 (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	127,437,465.27	82.69	6,371,873.26	111,878,258.38	86.19	5,593,912.92
一至二年	20,975,372.63	13.61	4,195,074.53	14,178,835.59	10.92	2,835,767.12
二至三年	4,457,772.32	2.89	1,337,331.70	2,847,250.82	2.19	854,175.25
三到五年	745,720.15	0.48	596,576.12	696,284.00	0.54	557,027.20
五年以上	502,457.42	0.33	502,457.42	206,173.42	0.16	206,173.42
合 计	<u>154,118,787.79</u>	<u>100.00</u>	<u>13,003,313.03</u>	<u>129,806,802.21</u>	<u>100.00</u>	<u>10,047,055.91</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 34,200,217.54 元, 占应收账款账面余额 22.19%。

4. 其他应收款 期末数 31,610,777.96
 (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	30,688,527.29	90.04	1,534,426.36	14,082,638.69	94.27	680,382.10
一至二年	2,892,720.17	8.49	578,544.03	337,800.45	2.26	67,560.09
二至三年	98,435.22	0.29	29,530.57	485,231.36	3.25	145,569.40
三到五年	367,981.22	1.08	294,384.98	31,588.00	0.21	25,270.40
五年以上	33,598.00	0.10	33,598.00	2,010.00	0.01	2,010.00
合 计	<u>34,081,261.90</u>	<u>100.00</u>	<u>2,470,483.94</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 20,524,337.55 元, 占其它应收款账面余额的 60.22%。

5. 预付账款 期末数 25,530,942.37
 (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	25,315,739.94	99.16	21,854,651.27	99.34



一至二年	187,528.68	0.73	145,273.06	0.65
二至三年	26,398.75	0.10	275.00	0.01
三年以上	1,275.00	0.01	-	-
合 计	<u>25,530,942.37</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。

6. 应收补贴款 期末数 278,977.94
 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	278,977.94	278,977.94
合 计	<u>278,977.94</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 125,984,587.46
 (1)明细情况

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	51,659,948.32	-	43,256,995.61	-
委托加工物资	2,210,127.63	-	3,773,738.18	-
在产品	25,146,208.17	-	21,670,670.43	-
自制半成品	2,413,009.32	-	3,709,896.59	-
库存商品	45,499,101.12	772,048.71	43,459,925.73	772,048.71
合 计	<u>126,756,636.17</u>	<u>772,048.71</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价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	-	-	772,048.71
合 计	<u>772,048.71</u>	-	-	<u>772,048.71</u>

10. 固定资产及累计折旧 期末数 281,087,018.63/65,988,001.58

(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	190,038,795.26	1,723,486.70	-	191,762,281.96
机器设备	67,595,246.86	3,497,950.00	-	71,093,196.86
办公及电子设备	4,511,393.14	619,371.00	-	5,130,764.14
交通运输设备	10,948,798.67	2,151,977.00	-	13,100,775.67



合 计	273,094,233.93	7,992,784.70	-	281,087,018.63
-----	----------------	--------------	---	----------------

2)本期增加数中包括从在建工程完工转入 1,723,486.70 元；

3)本期无固定资产出租情形；

4)本期无融资租入固定资产的情况。

(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	3,415,906.25		19,294,838.75
机器设备	38,921,454.73	2,445,610.95		41,367,065.68
办公及电子设备	1,844,471.58	376,986.49		2,221,458.07
交通运输设备	2,224,347.27	880,291.81		3,104,639.08
合 计	58,869,206.08	7,118,795.50		65,988,001.58

(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	174,159,862.76	-	172,467,443.21	-
机器设备	28,673,792.13	-	29,726,131.18	-
办公及电子设备	2,666,921.56	-	2,909,306.07	-
交通运输设备	8,724,451.40	-	9,996,136.59	-
合 计	214,225,027.85	-	215,099,017.05	-

11. 工程物资 期末数 4,707,328.22

(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	1,321,460.00	-	3,578,328.22	募集
车桥项目预付设备款	1,129,000.00	-	-	1,129,000.00	自筹
合 计	3,385,868.22	1,321,460.00	-	4,707,328.22	

(2)变动幅度超过 30%的原因说明：

期末余额比期初余额增加 39.03%，主要系募集资金配套项目部分设备尚未运抵公司。

12. 在建工程 期末数167,216,669.51

(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	12,240,878.51	-	-	32,782,460.70	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	10,000.00	-	-	5,185,007.30	募集
柯西工业园办公楼	21,587,118.36	4,623,616.90	-	-	26,210,735.26	自筹
柯西工业园土地使用权	3,736,421.76	-	-	-	3,736,421.76	自筹
配电房工程	-	43,867.00	-	-	43,867.00	募集 自筹
纺机车间及其他零星工程	2,709,555.67	36,950,490.34	-	-	39,660,046.01	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	-	-	-	14,764,002.28	自筹
杭州专汽主厂房及办公研发楼工程	8,430,848.63	704,413.68	210,541.68	-	8,924,720.63	募集



杭州专汽其他工程	1,012,288.32	203,979.00	1,094,163.32	-	122,104.00	自筹
湖北精工科技厂房办公楼及宿舍工程	9,149,130.18	5,583,173.00	-	-	14,732,303.18	自筹
武汉黄陂盘龙城经济开发区土地使用权	5,426,625.65	-	-	-	5,426,625.65	自筹
湖北精工科技设备安装	5,830.00	385,795.74	-	-	391,625.74	自筹
合 计	<u>107,775,160.34</u>	<u>60,746,214.17</u>	<u>1,304,705.00</u>	<u>-</u>	<u>167,216,669.51</u>	

(2)截止 2006 年 6 月 30 日, 本公司不存在需计提在建工程减值准备的情况。

(3)2006 年 1 月至 6 月无借款费用资本化的情况。

(4)变动幅度超过 30%的原因说明:

期末余额比期初余额增加 55.15%, 主要系期末募集资金项目以及募集资金配套项目尚未完工, 相关设备进入安装阶段, 以及子公司湖北精工科技有限公司的厂房设备尚未全部建造安装完毕。

13. 无形资产

期末数 36,184,412.29

(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	-	-	857.14	5,571.42	39
电脑软件	购买	55,000.00	38,041.67	-	-	2,750.00	35,291.67	77
用友软件	购买	153,460.00	136,668.00	-	-	10,876.99	125,791.01	102
柯西工业园土地使用权	购买	20,303,000.00	19,886,333.96	-	-	230,161.19	19,656,172.77	519
武汉黄陂盘龙城经济开发区土地使用权	购买	16,715,332.35	16,535,336.77	-	-	173,751.35	16,361,585.42	565
合 计		<u>37,238,792.35</u>	<u>36,602,808.96</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>418,396.67</u>	<u>36,184,412.29</u>	

(2)截止 2006 年 6 月 30 日, 本公司不存在需计提无形资产减值准备的情况。

14. 长期待摊费用

期末数 403,170.44

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	-	20,143.23	236,497.77	77
上市保荐费	1,000,000.00	366,670.67	-	199,998.00	166,672.67	11
合 计	<u>1,785,505.17</u>	<u>623,311.67</u>	<u>-</u>	<u>220,141.23</u>	<u>403,170.44</u>	

15. 短期借款

期末数 278,000,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	248,000,000.00	268,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合 计	<u>278,000,000.00</u>	<u>288,000,000.00</u>

(2)截至 2006 年 6 月 30 日止, 公司不存在已到期未归还的短期借款。

16. 应付票据

期末数 159,239,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	159,239,000.00	137,836,766.00
合 计	<u>159,239,000.00</u>	<u>137,836,766.00</u>

17. 应付账款

期末数 94,918,351.63

(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	83,157,231.77	87.61	91,441,657.22	98.39
一至三年	11,694,889.58	12.32	1,429,733.13	1.54
三年以上	66,230.18	0.07	66,230.18	0.07
合 计	<u>94,918,351.63</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。

18. 预收账款 期末数 10,511,512.28

(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	10,083,143.71	95.92	17,069,097.14	95.00
一至三年	428,368.57	4.08	897,512.09	5.00
合 计	<u>10,511,512.28</u>	<u>100.00</u>	<u>17,966,609.23</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) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

期末余额比期初余额减少 41.49%，主要由于下属分子公司原预收客户货款转作销售冲减该科目所致。

19. 应付工资 期末数 422,475.42

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付职工工资	422,475.42	330,162.62

(2) 截止至 2006 年 6 月 30 日，公司无拖欠职工工资的情况。

20. 应交税金 期末数 1,657,463.53

明细情况

项 目	期末数	期初数	法定税率
增值税	-2,710,628.40	-539,308.68	17%
城市维护建设税	-88,768.81	63,102.97	见附注三(三)
企业所得税	3,503,251.22	3,396,029.11	33%
代扣代缴个人所得税	1,063,619.55	594,841.21	
土地使用税	-	216,743.60	按 0.3 元/M ²
房产税	-	430,153.95	按房产原值×1.2%×70%
营业税	-128,978.53	-100,150.71	见附注三(二)
印花税	18,968.50	81,048.92	
合 计	<u>1,657,463.53</u>	<u>4,142,460.37</u>	

21. 其他应交款 期末数 -6,016.13

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)	-209,920.91	-84,650.34



水利基金	销售收入	0.1%	152,564.33	237,938.05
堤防维护费	流转税	0.2%	8,588.88	4,496.28
平抑副食品基金	销售收入	0.1%	3,982.10	3,283.59
地方教育发展基金	销售收入	0.1%	38,769.47	11,377.79
合 计			<u>-6,016.13</u>	<u>172,445.37</u>

22. 其他应付款 期末数 14,985,443.34

(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	13,271,651.30	88.57	8,587,113.08	87.43
一至三年	1,548,692.37	10.33	1,069,733.17	10.89
三年以上	165,099.67	1.10	165,099.67	1.68
合 计	<u>14,985,443.34</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 268,276.54 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。

(4) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

期末余额比期初余额增加 52.57%，主要系下属子公司发生的应付未付的工程款项所致。

23. 预提费用 期末数 2,892,271.13

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	1,100,227.45	514,553.00	计提期末 10 天的利息
厂房租赁费	620,000.00	-	尚未结算
水电费	271,540.48	135,742.06	尚未结算
热处理费	-	28,401.70	尚未结算
业务费	595,066.00	324,302.05	尚未结算
其他	305,437.20	724,281.40	尚未结算
合 计	<u>2,892,271.13</u>	<u>1,727,280.21</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 67.45%，主要系本期预提借款利息增加和部分费用尚未结算所致。

24. 专项应付款 期末数 60,000.00

类 别	期末数	期初数
职工安置费	60,000.00	60,000.00
合 计	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

25. 股本 期末数 96,000,000.00

(1) 明细情况



项 目	期初数	比例%	发行 新股	送 股	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	1,975,000.00	2.47			395,000.00		395,000.00	2,370,000.00	2.47
2、境内法人持股	29,036,450.00	36.30			5,807,290.00		5,807,290.00	34,843,740.00	36.30
3、境内自然人持股	8,488,550.00	10.61			1,697,710.00		1,697,710.00	10,186,260.00	10.61
4、外资持股									
有限售条件股份合计	39,500,000.00	49.38			7,900,000.00		7,900,000.00	47,400,000.00	49.38
二、无限售条件股份									
1、境内上市人民币普通股	40,500,000.00	50.62			8,100,000.00		8,100,000.00	48,600,000.00	50.62
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	40,500,000.00	50.62			8,100,000.00		8,100,000.00	48,600,000.00	50.62
三、股份总数	80,000,000.00	100.00			16,000,000.00		16,000,000.00	96,000,000.00	100.00

2006 年 5 月 9 日公司股东大会决议，公司以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共计 1,600 万股，转增后的注册资本为人民币 96,000,000 元。2006 年 6 月 22 日，转增股本的股份已由中国证券登记结算有限责任公司直接记入股东证券账户。2006 年 6 月 23 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验[2006]2049 号验资报告对上述事项进行了审验。相关工商变更登记尚在办理中。

(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
孙建江	5,446,260.00	2010 年 10 月 27 日	内不上市交易或转让；60 个月内不通过
邵志明	4,740,000.00	2010 年 10 月 27 日	深交所中小企业板挂牌向社会公众出售。
中国科技开发院浙江分院	4,550,400.00	2006 年 10 月 27 日	所持股份自股权改革实施之日起 12 个月
浙江省科技开发中心	2,370,000.00	2006 年 10 月 27 日	内不上市交易或转让。
合 计	47,400,000.00		

(3) 2005 年 10 月 21 日，浙江精工科技股份有限公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江精工科技股份有限公司股权分置改革方案》，并于 2005 年 10 月 25 日刊登了《浙江精工科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。公司全体非流通股股东向流通股股东给予了对价股份共计 1050 万股，每位流通股股东每持有公司流通股 10 股可获得 3.5 股公司股票。2005 年 10 月 28 日实施股权分置改革后公司所有股份均为流通股。

27. 资本公积 期末数 178,585,052.34
明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	188,148,600.00		16,000,000.00 [注 1]	172,148,600.00
股权投资准备	5,149.82			5,149.82
其他资本公积	6,413,244.84	18,057.68 [注 2]		6,431,302.52
合 计	194,566,994.66	18,057.68	16,000,000.00	178,585,052.34

注 1：系本期公司资本公积金转增股本冲减所致。

注 2：系债务重组转入。

28. 盈余公积 期末数 16,446,565.01
(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	13,927,622.14	-	-	13,927,622.14
任意盈余公积	2,518,942.87	-	-	2,518,942.87
合 计	16,446,565.01	-	-	16,446,565.01

(2) 根据财企[2006]67 号文“从 2006 年 1 月 1 日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》



第 167 条进行利润分配，不再提取公益金；同时为了保持企业间财务政策的一致性，国有企业以及其他企业一并停止执行公益金制度。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积金管理使用。”的规定，对公益金期初数进行了追溯调整。

29. 未分配利润 期末数 50,682,729.03

(1) 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	6,522,633.24	18,451,241.94
其他转入	-	-
可供分配的利润	58,682,729.03	74,512,062.48
减：提取法定盈余公积	-	1,581,509.67
提取法定公益金	-	770,457.02
可供投资者分配的利润	58,682,729.03	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>50,682,729.03</u>	<u>52,160,095.79</u>

注：根据 2006 年 5 月 9 日公司 2005 年度股东大会决议，公司以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计 800 万元。

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 主营业务收入 本期数 215,340,470.07

(1) 业务分类情况

业务分部	本期数	上年同期数
建材机械	56,781,342.92	42,931,673.01
纺织机械	38,167,847.03	42,031,447.82
工程机械	18,880,507.29	9,879,407.52
液压件	3,939,312.05	5,515,538.43
建筑机械	27,344,444.56	-
专用车	62,869,867.49	69,304,617.08
其他	7,357,148.73	358,457.70
合 计	<u>215,340,470.07</u>	<u>170,021,141.56</u>

(2) 本公司前五名销售情况

项 目	本期数	上年同期数
销售收入总额	38,761,591.72	26,686,235.08
占全部主营业务比例	18%	15.70%

2. 主营业务成本 本期数 166,823,176.52

业务分类情况

业务分部	本期数	上年同期数
建材机械	35,180,074.49	25,333,428.24
纺织机械	29,623,109.77	32,570,701.28
工程机械	14,119,523.02	6,360,713.74
液压件	3,193,000.30	4,153,053.90
建筑机械	20,608,032.02	-
专用车	59,139,872.24	62,733,624.28
其他	4,959,564.68	204,479.37
合 计	<u>166,823,176.52</u>	<u>131,356,000.81</u>

3. 主营业务税金及附加 本期数 783,144.47



明细情况				
项 目	计缴标准	比例%	本期数	上年同期数
城建税	流转税税额	见附注三(三)	379,357.54	685,042.56
教育费附加	流转税税额	见附注三(五)	265,960.07	459,570.68
堤防维护费	流转税税额	0.2	27,780.30	457.90
平抑副食品基金	主营业务收入	0.1	698.51	305.27
地方教育发展基金	主营业务收入	0.1	31,638.51	5,519.81
营业税	收入	见附注三(二)	77,709.54	13,984.50
合 计			<u>783,144.47</u>	<u>1,164,880.72</u>

4. 其他业务利润 本期数 1,453,811.68

明细情况						
业务种类	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
材料销售	6,486,083.26	5,852,367.86	633,715.40	5,828,618.35	5,453,722.19	374,896.16
劳务	205,640.93	4,800.00	200,840.93	550,000.00	68,000.00	482,000.00
废料销售	662,357.90	43,102.55	619,255.35	523,667.44	-	523,667.44
手续费 [注]	-	-	-	96,000.00	-	96,000.00
合 计	<u>7,354,082.09</u>	<u>5,900,270.41</u>	<u>1,453,811.68</u>	<u>6,998,285.79</u>	<u>5,521,722.19</u>	<u>1,476,563.60</u>

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 7,254,636.76

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,015,520.48	6,560,764.58
减：利息收入	2,207,030.86	2,119,625.83
贴现支出(减：贴现收入)	106,092.57	-735,370.07
汇兑损失(减：汇兑收益)	35,322.29	-67,129.03
其他(手续费)	304,732.28	64,773.94
合 计	<u>7,254,636.76</u>	<u>3,703,413.59</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

本期财务费用比上期增加 111.53%，主要由于借款增加相应利息支出增加所致。

6. 投资收益 本期数 -166,069.23

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	-	-95,927.47
股权投资转让收益	-	-
股权投资差额摊销	-166,069.23	-
合 计	<u>-166,069.23</u>	<u>-95,927.47</u>

7. 补贴收入 本期数 800,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
自备柴油发电机补助	- [注]	60,000.00
科技补助	800,000.00	-
合 计	<u>800,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

注：2006 年 1-6 月补贴收入共计 800,000 元，其中：

- ①根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局绍县科[2005]65号文件，收到绍兴县纺织共性技术和非纺产业技术创新科技攻关计划 HKV204 空气变形机项目补贴费 50,000 元；
- ②根据浙江省科学技术厅浙科发计[2005]318 号文件，收到涤纶多元混纤一步法膨体弹力绉丝加工关键技术及其产品开发补贴费 350,000 元；
- ③根据绍兴市科学技术局绍科发高[2006]1 号文件，收到 2005 年度火炬计划项目 JZW800 型多角度数控折边机、HKV141 型高速包覆丝机项目补贴费 20,000 元；
- ④根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财企字[2006]10 号文件，收到 2005 年度高新技术产业化 XJB-V 隐藏瓦楞板新型复合机组财政补贴资金 300,000 元；
- ⑤收到绍兴县科技局数控三面钻嵌入式软件系统补贴费 80,000 元。

(2) 补贴收入的确认依据

公司按照实际收到补贴款时，确认为补贴收入。

8. 营业外收入 本期数 23,232.70

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产收益	-	61,744.55
	-	198,245.00
奖励收入		
罚款收入	-	11,120.00
其他	23,232.70	14,930.17
合 计	<u>23,232.70</u>	<u>286,039.72</u>

9. 营业外支出 本期数 387,432.42

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产损失	-	-
税收滞纳金	-	40.77
罚款支出	114,306.84	835.00
捐赠支出	-	31,000.00
水利建设基金	272,756.30	99,899.76
其他	369.28	3,866.93
合 计	<u>387,432.42</u>	<u>135,642.46</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

本期营业外支出比上期增加 1.86 倍，主要由于收入增加引起应缴纳的水利建设基金增加所致。

(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 120,516,433.21

其中：

利息收入	2,207,030.86
贴息收入	106,092.57
奖励收入	800,000.00
收回承兑保证金	96,977,531.85
合计	101,090,655.28

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 本期数 144,173,974.12

其中：

经营费用	10,825,468.63
管理费用	11,551,622.67
支付各项保证金	101,452,919.24
合计	123,830,010.54

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 61,454,311.03

(1) 账龄分析

账 龄	账面余额	期末数 比例%	坏账准备	账面余额	期初数 比例%	坏账准备
一年以内	58,364,010.24	86.91	2,918,200.50	53,591,894.03	82.64	2,679,594.70
一至二年	5,797,019.43	8.63	1,159,403.89	8,704,069.39	13.42	1,740,813.88
二至三年	1,745,345.32	2.60	523,603.60	1,655,750.82	2.55	496,725.25
三到五年	745,720.15	1.11	596,576.12	696,284.00	1.07	557,027.20
五年以上	502,457.42	0.75	502,457.42	206,173.42	0.32	206,173.42
合 计	<u>67,154,552.56</u>	<u>100.00</u>	<u>5,700,241.53</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 22,088,404.69 元, 占应收账款账面余额 32.89%。

2. 其他应收款

期末数 77,411,097.19

(1) 账龄分析

账 龄	账面余额	期末数 比例%	坏账准备	账面余额	期初数 比例%	坏账准备
一年以内	78,921,452.80	95.91	3,946,072.64	23,258,808.33	96.54	1,162,940.42
一至二年	2,866,520.17	3.48	573,304.03	336,258.45	1.40	67,251.69
二至三年	98,435.22	0.12	29,530.57	462,930.38	1.92	138,879.11
三到五年	367,981.22	0.45	294,384.98	31,588.00	0.13	25,270.40
五年以上	33,598.00	0.04	33,598.00	2,010.00	0.01	2,010.00
合 计	<u>82,287,987.41</u>	<u>100.00</u>	<u>4,876,890.22</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 78,111,139 元, 占其它应收款账面余额 94.92%。

(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	44,090,000	暂借款
杭州专用汽车有限公司	14,198,000	暂借款

3. 长期股权投资

期末数 110,571,521.78

(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	-	-3,052,568.02		110,571,521.78	-
合 计	<u>113,956,228.26</u>	<u>=</u>	<u>-3,052,568.02</u>		<u>110,571,521.78</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	5,149.82	-1,767,065.55	-	23,220,246.99	
杭州专用汽车有限公司	85.50%	50 年	86,535,427.93	-	-5,325,342.39	2,739,707.19	83,949,792.73	-
绍兴县精工纺织机械研 究所有限公司	80%	20 年	400,000.00	-	1,228,776.85	-	1,628,776.85	-
绍兴县精工进出口有限 公司	85%	20 年	1,700,000.00	-	72,705.21	-	1,772,705.21	
合 计			<u>113,617,590.65</u>	<u>5,149.82</u>	<u>-5,790,925.88</u>	<u>2,739,707.19</u>	<u>110,571,521.78</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 118,801,528.01

(1) 明细情况

业务分部	本期数	上年同期数
建材机械	56,781,342.92	42,931,673.01
纺织机械	38,167,847.03	42,031,447.82
工程机械	18,880,507.29	12,145,786.77
车桥	4,971,830.77	202,307.70
合 计	<u>118,801,528.01</u>	<u>97,311,215.30</u>

(2) 本公司前 5 名销售情况

项 目	本期数	上年同期数
销售收入总额	25,842,003.72	14,279,779.95
占全部主营业务比例	21.75%	14.67%

2. 主营业务成本 本期数 83,882,271.96

明细情况

业务分部	本期数	上年同期数
建材机械	35,180,074.49	25,333,428.24
纺织机械	29,623,109.77	32,570,701.28
工程机械	14,119,523.02	8,627,092.99
车桥	4,959,564.68	204,479.37
合 计	<u>83,882,271.96</u>	<u>66,735,701.88</u>

3. 投资收益 本期数 -3,384,706.48

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	-3,218,637.25	-534,017.34
股权投资差额摊销	-166,069.23	-
合 计	<u>-3,384,706.48</u>	<u>-534,017.34</u>

(2) 上述投资收益的汇回不存在限制。

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

企业名称	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	绍兴县柯桥镇	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	胡晓明
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)，汽车配件及修理工具	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	汽车(不含小轿车)汽车配件销售	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



绍兴县精工纺织机械研 绍兴 机电一体化产品及纺织机 系本公司的子 有限责任 孙建江
究所有限公司 械的设计、开发、技术培训、 公司 咨询服务

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
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00

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
绍兴县精工进 出口有限公司	1,700,000.00	85.00	-	-	-	-	1,700,000.00	85.00
绍兴县精工纺织 机械研究所有限 公司	400,000.00	80.00	-	-	-	-	400,000.00	80.00

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	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
浙江墙煌建材有限公司	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
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
靖安县中轻物流有限公司

同一实际控制人控制的公司
同一实际控制人控制的公司

5. 关联方交易情况

(1) 采购货物

企业名称	本期数			上年同期数		
	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	10,617.85	0.01	市价	21,610.49	0.01	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	254,760.57	0.15	市价			
绍兴精工纺织有限公司				1,260.60	0.00	市价
绍兴精功机电有限公司	346,526.47	0.21	市价	554,653.04	0.37	市价
合 计	611,904.89	0.37		577,524.13	0.38	

(2) 销售货物

企业名称	本期数			上年同期数		
	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				158,119.66	0.09	市价
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	8,512.82	0.01	市价	431,976.07	0.24	市价
浙江精工钢结构有限公司	471,669.92	0.22	市价	733,960.72	0.41	市价
浙江精工重钢结构有限公司	384.62	0.00	市价	17,094.02	0.01	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	2,998,961.54	1.39	市价	70,569.23	0.04	市价
浙江精工空间特钢结构有限公司	435,456.22	0.20	市价	642,521.37	0.36	市价
湖北精功楚天投资有限公司				1,126,324.79	0.64	市价
绍兴精功机电有限公司	96,723.52	0.04	市价	14,352.94	0.01	市价
精功镇江汽车制造有限公司	3,672,582.91	1.71	市价			
精功绍兴太阳能技术有限公司	8,547.01	0.01	市价			
浙江墙煌建材有限公司	157,692.31	0.07	市价			
合 计	7,850,530.87	3.65		3,194,918.80	1.80	

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) 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 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	668,608.00	0.43	776,583.00	0.60
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	707,290.00	0.46	1,053,535.00	0.81
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	3,883,546.70	2.52	187,231.50	0.15
浙江精工空间特钢结构有限公司	493,225.78	0.32	1,148,242.00	0.88
浙江精工重钢结构有限公司	804,870.00	0.52	1,004,420.00	0.77
靖安县中轻物流有限公司	4,550,000.00	2.95	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	1,811,364.00	1.18	1,811,364.00	1.40



精功镇江汽车制造有限公司	4,950,242.40	3.21	816,911.40	0.63
精功绍兴太阳能技术有限公司	201,264.18	0.13	391,264.00	0.30
浙江墙煌建材有限公司	184,500.00	0.12	-	-
合 计	18,254,911.06	11.84	12,667,150.90	9.76
(2) 预付帐款				
精功镇江汽车制造有限公司	3,911,276.60	15.32	7,153,260.00	32.51
合 计	3,911,276.60	15.32	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	401,198.55	1.18	165,426.00	1.11
合 计	401,198.55	1.18	165,426.00	1.11
(4) 应付账款				
浙江精工世纪建设工程有限公司	-	-	72,342.00	0.08
绍兴精功机电有限公司	254,042.54	0.27	218,294.66	0.24
合 计	254,042.54	0.27	290,636.66	0.32
(5) 预收账款				
浙江精工钢结构有限公司	472,856.55	4.50	932,120.08	5.19
绍兴精功机电有限公司	12,580.10	0.12	38,751.10	0.21
合 计	485,436.65	4.62	970,871.18	5.40
(6) 其他应付款				
精功集团有限公司	268,276.54	1.79	268,276.54	2.73
浙江精工世纪建设工程有限公司	1,672,342.00	11.16	1,600,000.00	16.29
湖北精功楚天投资有限公司	537,880.95	3.59	537,880.95	5.48
合 计	2,478,499.49	16.54	2,406,157.49	24.50

(4) 工程建设

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设合同。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，定价政策参照市场价格；2005 年与精工世纪建设工程有限公司签订的柯西工业区宿舍楼《建设工程协议书》金额为 6,500,000.00 元，定价政策参照市场价格；截止 2005 年 12 月 31 日本公司就上述项目已支付浙江精工世纪建设工程有限公司 35,202,672.00 元，本年支付 20,000,000.00 元，累计支付 55,202,672.00 元。

2004 年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，2004 年已支付 12,738,240.00 元，定价政策参照市场价格；2005 年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，定价政策参照市场价格；截止 2005 年 12 月 31 日本公司就上述项目已支付浙江精工轻钢建筑工程有限公司 21,776,390.00 元，本年支付 5,000,000.00 元，累计支付 26,776,390.00 元。

②子公司湖北精工科技有限公司委托浙江精工轻钢建筑工程有限公司进行工程建设，其中楚天工业园一期液压油缸和机械加工车间工程协议价 7,260,000.00 元，2005 年 3 月 31 日已办理工程决算，决算价为 6,749,465.48 元，截止到 2006 年 6 月 30 日共支付 3,544,124.00 元；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，截止到 2006 年 6 月 30 日共支付 1,025,290.68 元。

(5) 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 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 元；

②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借款提供 5,000 万元最高额保证；截止 2006 年 6 月 30 日担保余额为 23,00 万元。

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) 子公司湖北精工科技有限公司于 2005 年 9 月 24 日在湖北武汉与意大利 UNIVAN S.P.A 公司和 SERGIO ROSSI 先生(意大利国籍)签订了组建湖北精工优尼迈冷藏车有限公司(暂定名)的合同。合资公司的注册资本拟为 500 万欧元，其中湖北精工出资 300 万欧元，占 60%；意大利 UNIVAN S.P.A 公司出资 150 万欧元，占 30%；SERGIO ROSSI 先生出资 50 万欧元，占 10%。截止 2006 年 6 月 30 日，因合作方变更，上述合同已终止。

(2)截止 2006 年 6 月 30 日本公司为子公司杭州专用汽车有限公司 2,800 万元借款提供担保。

(3)截止 2006 年 6 月 30 日本公司为子公司杭州专用汽车有限公司开具的银行承兑汇票提供 3,815 万元担保。

(4)截止 2006 年 6 月 30 日本公司为子公司湖北精工科技有限公司 1,000 万元借款提供担保。

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

(1)公司于 2004 年 11 月 29 日受让的精功集团有限公司位于柯西工业区的面积为 224,730 平方米的国有土地使用权，其中 220,686 平方米已于 2005 年 2 月办理了国有土地使用证，该证有效期至 2007 年 3 月底止；余下 4,044 平方米已于 2005 年 4 月办理国有土地使用证，该证有效期至 2007 年 3 月底止。

(2)公司第一大股东精功集团、自然人股东孙建江、邵志明承诺：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。

公司原非流通股股东中国科技开发院浙江分院和浙江省科技开发中心承诺：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。

十四、根据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)的规定，本期非经常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	-
(二) 各种形式的政府补贴	800,000.00
(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	-364,199.72
小 计	435,800.28
减：企业所得税影响数	143,814.09
非经常性损益净额	291,986.19

十五、净资产收益率及每股收益计算表



项 目	本期数				上年同期数			
	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	13.97	13.47	0.50	0.60	11.04	10.92	0.47	0.47
营业利润	2.80	2.70	0.10	0.12	5.42	5.36	0.23	0.23
净利润	1.91	1.84	0.07	0.08	3.61	3.57	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	1.82	1.76	0.06	0.08	3.42	3.38	0.15	0.15

十六、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	4,505,949.07		15,473,796.97	7,076,686.07	3,500,445.68		10,577,131.75
其中：应收账款	10,047,055.91	2,956,257.12		13,003,313.03	5,680,334.45	19,907.08		5,700,241.53
其他应收款	920,791.99	1,549,691.95		2,470,483.94	1,396,351.62	3,480,538.60		4,876,890.22
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			772,048.71	772,048.71			772,048.71
其中：原材料								
库存商品	772,048.71			772,048.71	772,048.71			772,048.71
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	4,505,949.07		16,245,845.68	7,848,734.78	3,500,445.68		11,349,180.46

浙江精工科技股份有限公司



第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的二〇〇六年中期报告文本；
 - 二、载有公司董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的二〇〇六年中期财务报告文本；
 - 三、报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
 - 四、公司章程文本。
- 文件存放地：公司董事会办公室。

浙江精工科技股份有限公司

董事长： 孙建江

二〇〇六年八月十二日