

二〇〇七年年度报告

2008 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、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次董事会。

浙江东方会计师事务所有限公司已对公司 2007 年年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人孙建江先生、主管会计工作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	24
第七节	董事会报告	25
第八节	监事会报告	56
第九节	重要事项	58
第十节	财务报告	70
第十一节	备查文件目录	70



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
姓 名	黄伟明	夏青华
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	0575-84138692	
传 真	0575-84886600	
电子信箱	zjjgkj@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

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

公司组织机构代码：72362956-6

公司聘请的会计师事务所：浙江东方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 2007 年度主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

指标	金额
利润总额	7,445,622.34
归属于上市公司股东的净利润	5,205,743.94
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	-349,162.52
营业利润	1,854,624.46
经营活动产生的现金流量净额	16,233,279.00

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)

非经常性损益项目	金额
(一) 非流动资产处置损益	461,667.43
(二) 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,417,965.00
(三) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外）	890,850.00
(四) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	172,969.35
减：企业所得税影响数	668,206.43
少数股东权益影响数	720,338.89
合计	5,554,906.46

二、截止报告期末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)

	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	496,524,889.00	410,170,716.08	410,170,716.08	21.05	379,679,618.87	379,679,618.87
利润总额	7,445,622.34	6,708,458.53	7,040,596.99	5.75	29,426,963.47	29,759,101.93
归属于上市公司股东的净利润	5,205,743.94	2,396,745.98	3,858,266.42	34.92	18,451,241.94	18,936,395.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-349,162.52	855,797.72	2,620,310.92	-113.33	17,613,610.41	18,098,763.82



经营活动产生的现金流量净额	16,233,279.00	-38,425,803.52	-67,516,103.52	124.04	30,693,340.03	10,743,340.03
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,053,825,694.38	1,008,813,519.92	1,012,996,842.93	4.03	939,877,097.19	942,455,133.24
所有者权益(或股东权益)	335,232,795.03	337,823,249.22	342,034,988.01	-1.99	343,173,655.46	345,923,873.81
股本	96,000,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00	0	80,000,000.00	96,000,000.00

注：所有者权益（或股东权益）是指归属于母公司所有者的所有者权益（或股东权益）

（二）、主要财务指标

（单位：人民币元）

	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益[注1]	0.05	0.02	0.04	25.00	0.23	0.20
稀释每股收益	0.05	0.02	0.04	25.00	0.23	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.004	0.01	0.03	-113.33	0.22	0.19
全面摊薄净资产收益率%	1.55	0.71	1.13	增加 0.42 个百分点	5.38	5.47
加权平均净资产收益率%	1.54	0.70	1.12	增加 0.42 个百分点	5.38	5.51
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率%	-0.10	0.25	0.77	减少 0.87 个百分点	5.13	5.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	-0.10	0.25	0.76	减少 0.86 个百分点	5.14	5.27
每股经营活动产生的现金流量净额	0.17	-0.40	-0.70	124.29	0.38	0.11
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.49	3.52	3.56	-1.97	4.29	3.60

注 1：根据新会计准则的要求，公司 2005 年度基本每股收益以调整后的总股本 9600 万股计算。

三、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
期初数	96,000,000.00	178,819,842.44	16,150,606.90	51,064,538.67
本期增加			1,368,427.92	5,205,743.94
本期减少		12,007,936.92		1,368,427.92
期末数	96,000,000.00	166,811,905.52	17,519,034.82	54,901,854.69
变动原因		本期减少系本公司向子公司湖北精工科技有限公司其他股东购买少数股权的购买价格超过按所购股份享有的湖北精工科技有限公司在购买日净资产份额的差额。	本期增加系本公司按母公司 2007 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金。	本期增加系归属于母公司的净利润转入，减少原因系按母公司 2007 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金。



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	40479600	42.17						40479600	42.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40479600	42.17						40479600	42.17
其中：									
境内法人持股	30293340	31.56						30293340	31.56
境内自然人持股	10186260	10.61						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	55520400	57.83						55520400	57.83
1、人民币普通股	55520400	57.83						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	96000000	100						96000000	100

(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		14, 852 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	30, 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	1. 15	1, 100, 637	0	未知
张惠升	其他	0. 37	357, 985	0	未知
陈光辉	其他	0. 37	355, 000	0	未知
龚剑锋	其他	0. 32	305, 000	0	未知
陆海空	其他	0. 31	300, 000	0	未知
上海超佳钢材贸易有 限公司	其他	0. 30	290, 000	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 企业板交易型开放式 指数基金	1, 100, 637		人民币普通股 A 股		
张惠升	357, 985		人民币普通股 A 股		



陈光辉	355,000	人民币普通股 A 股
龚剑锋	305,000	人民币普通股 A 股
陆海空	300,000	人民币普通股 A 股
上海超佳钢材贸易有限公司	290,000	人民币普通股 A 股
周信钢	270,000	人民币普通股 A 股
钱颖	252,000	人民币普通股 A 股
王玉荣	248,000	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）、公司控股股东及实际控制人情况

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 30,293,340 股中有 30,290,000 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 28,500 万元，注册地址为柯桥镇金柯桥大道，主营业务为钢结构件制作；机、电、液一体化机械设备及零部件、环保设备、能源设备、工程设备的科研开发、制造加工和销售；建筑安装施工、钢结构建筑、钢结构件的设计、施工、安装；房地产开发（以上凭资质经营）；经销：建筑材料（除危险化学品外）、金属材料（除贵稀金属外）、轻纺原料、摩托车（除进口摩托车外）及零配件；市场投资开发、市场租赁、市场物业管理；对外实业投资、管理；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）；下设广告中心（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）。

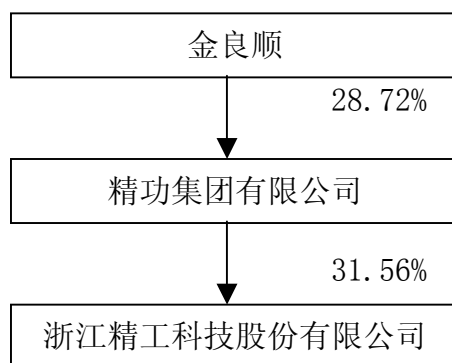
2、公司实际控制人



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28.72%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
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。

（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：1、报告期内，公司有限售条件股东完全遵守有关法律法规、《公司章程》以及股改承诺，不存在违发有关规定、《公司章程》及股改承诺出售限售股份的情况。

2、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

单位：股

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	44	2006.8.29—2009.8.29	5,446,260	5,446,260	0	无
昌金铭	副董事长	男	72	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
朱杭	副董事长	男	61	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
金良顺	董事	男	54	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
邵志明	董事、总经理	男	43	2006.8.29—2009.8.29	4,740,000	4,740,000	0	无
王永法	董事、常务副总经理	男	44	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
李生校	独立董事	男	46	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
蔡乐平	独立董事	男	38	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
楼民	独立董事	男	39	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
周燕	监事会主席	女	53	2006.8.29—2009.8.29	0	700	700	二级市场购入
陶海青	监事	男	34	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
孙慧丽	监事	女	38	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
吴海祥	副总经理	男	45	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
黄伟明	董事会秘书、财务负责人	男	36	2006.8.29—2009.8.29	0	0	0	无
合 计					10,186,260	10,186,960	700	

(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44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72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61岁，大学本科学历，教授级高级工程师，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2007年7月在浙江省科技开发中心任主任；2007年8月至今任浙江省技术经纪人协会副会长兼秘书长；现任本公司副董事长。

金良顺，男，中国国籍，现年54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43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44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46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38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报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39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53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34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38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45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；现任本公司副经理。



理。

黄伟明，男，中国国籍，现年 36 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
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功机电汽车集团有限公司、浙江中国轻纺城集团股份有限公司、会稽山绍兴酒股份有限公司、绍兴精功声能科技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、浙江精工钢结构有限公司、苏州客车厂有限公司、精功镇江汽车制造有限公司、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集团有限公司、精功镇江汽车制造有限公司、绍兴精功声能科技有限公司担任董事。

（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集团有限公司、绍兴精功声能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，公司独立董事李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生已分别在公司领取 2007 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	250,000		是
邵志明	董事、总经理	250,000		是
王永法	董事、常务副总经理	199,080		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	75,000		是
吴海祥	副总经理	195,000		是
黄伟明	董事会秘书、财务负责人	140,000		是
合 计		1,109,080	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	在浙江省技术经纪人协会领取
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，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。



二、公司员工情况

截止 2007 年 12 月 31 日，公司在职员工总数 711 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	495	69.62
	销售人员	76	10.69
	技术人员	65	9.14
	财务人员	14	1.97
	行政人员	61	8.58
教育程度	大学本科及以上	48	6.75
	大专、高中专	76	10.69
	中专、高中、职高、技校	292	41.07
	初中及以下	295	41.49

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

报告期内，公司严格按照《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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理控制制度，并以治理专项活动为契机，深入开展公司治理专项活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司根据最新的法律法规，修订完善了《信息披露事务管理制度》等内控制度，并根据具体情况执行新企业会计准则的要求和企业实际情况，调整了公司现行会计政策、会计估计，从而使公司的法人治理结构得到了进一步完善。截止到报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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。截止到报告期末，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，占全体董事的三分之一，董事会下设审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，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》规定的程序选举监事，目前，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表，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履职的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见。

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

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，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，并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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。

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。

二、公司独立董事履行职责情况

截止到报告期末，公司有独立董事3人，达到公司全体董事人数9人的三分之一。报告期内，公司独立董事李生校先生、蔡乐平先生、楼民先生恪尽职守、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，对公司的定期报告、关联交易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，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 8 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 次数	委托出席 次数	缺 席 次数	是否连续两 次未亲自出 席会议
李生校	8	8	0	0	否
蔡乐平	8	8	0	0	否
楼 民	8	7	1	0	否

（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，公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，同时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。

公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司将积极研究对高级管理人员长效激励的机制。

2007 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。

五、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）、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》及其他有关法律法规和《公司章程》等有关规定和要求，恪守董事行为规范，遵守《董事声明及承诺》，积极参与公司管理，诚实守信地履行职责，审慎决策公司所有重大事项，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。

（二）、公司董事长能严格按照其职责范围（包括授权）行使权力，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作，并积极推动公司内部控制制度的制订和完善，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。

（三）、公司独立董事能够严格按照《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，积极向公司年度股东大会提交述职报告，并从各自专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议。报告期内，公司独立董事对公司的关联交易、对外担保事项、与关联方资金往来、高管薪酬、续聘 2007 年度审计机构等相关事项发表了专项说明或独立意见。

公司已建立独立董事年报工作制度。在年报审计的注册会计师（以下简称“年



审注册会计师”）进场审计前，2008年1月23日召开了独立董事第一次现场工作会议，公司管理层向每位独立董事全面汇报公司2007年度的生产经营情况和重大事项的进展情况；财务负责人向每位独立董事书面提交公司本年度审计工作安排及会计师事务所关于本年度审计工作的安排，安排独立董事对公司生产及项目建设现场进行实地考察。并对上述事项形成书面记录，由当事人签字确认。2008年1月23日公司财务负责人向独立董事书面提交了未经会计师审计的财务报表。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，2008年3月20日召开了独立董事第二次工作会议暨独立董事与年审会计师见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事提出了对审计工作中存在问题的意见，公司对见面会形成书面记录并由当事人签字确认。

（四）、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			8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	8	0	0	否
昌金铭	副董事长	7	1	0	否
朱杭	副董事长	7	1	0	否
金良顺	董事	6	2	0	是
邵志明	董事	8	0	0	否
王永法	董事	8	0	0	否
李生校	独立董事	8	0	0	否
蔡乐平	独立董事	8	0	0	否
楼 民	独立董事	7	1	0	否

六、公司内部控制的建立和健全情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和深交所《上市公司内部控制指引》的有关规定，结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动，为进一步规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身产业特点和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断地及时补充、修改和完善，予以严格执行。实践证明，公司内部控制具备了完整性、



合理性和有效性。

公司董事会审计委员会认为：公司通过不断的建立健全和完善内部控制制度及 2007 年公司治理专项活动进行的相应整改、提高，现行的内部控制体系符合国家法律法规的要求，符合公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程和关键环节中得到充分有效的执行和实施，起到了较好的控制和防范作用，保证了公司经营活动的有序开展。目前，公司正处于较快的发展期，经营规模的扩大对公司内部控制提出了更高的要求，公司将根据国家法律法规体系的逐步完善和内外部环境的变化情况，不断完善自身内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司健康、稳定、快速地发展。

《公司 2007 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2008 年 4 月 12 日公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

七、公司内部审计制度的建立和执行情况

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，对公司募集资金的使用与管理、成本费用、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行情况进行内部审计。在报告期内，公司内部审计机构根据《内部审计制度》和 2007 年度审计工作计划，着重开展了以下工作：

（一）、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生产经营、财务核算、财务管理等情况进行了审计，并出具了公司 2006 年度报告、2007 年度中期业绩快报的内部审计意见。

（二）、对公司本部及控股子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，对募集资金项目建设进度及工程决算进行了重点审核。

（三）、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，并针对审计过程中发现的问题和不足，提出了加强管理和规范工作的建议，为提高企业整体管理水平起到了促进作用，从而从审计业务层面保证了公司的健康发展。

八、公司治理专项活动情况

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、深圳证券交易所《关于加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和中国证监会浙江证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（浙证监上市字[2007]31 号）等的有关要求和统一部署，公司结合实际情况，于 2007 年 4 月 20 日全面启动了公司治理专项活动，及时组织董事、

监事、高级管理人员和其他相关人员认真学习和领会文件精神，成立了以董事长为第一责任人的公司治理专项活动领导小组和工作小组，制定了切实可行的实施方案，积极展开公司治理专项活动，对照中国证监会关于“加强上市公司治理专项活动”自查事项问卷逐条进行自查，建立自查底稿，总结自查结果，制定整改计划积极予以整改。同时，在专项活动开展期间，为了使投资者和社会公众更好的参与公司治理情况的公众评议，公司将《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》等一系列公司治理制度文件上传深圳证券交易所网站“上市公司治理专项活动”专栏及公司投资者关系互动平台，设立了专门的电话、传真、邮箱和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议，在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了公司治理专项活动网上交流会。

2007年8月29日，浙江证监局对公司进行公司治理专项活动检查。浙江证监局相关领导听取了公司治理自查情况汇报，查阅了公司治理方面的相关资料，并对公司董事、监事和高级管理人员进行了一次公司治理现场检查考试。9月3日，浙江证监局出具了《关于对精工科技公司治理情况综合评价和整改意见的通知》（浙证监上市字[2007]129号）（以下简称“整改函”），提出了公司在内部控制建设等方面存在的问题。

针对《整改函》中的问题和要求，公司立即制定了有效措施予以整改。一是在内部控制建设方面：公司按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等有关规定，履行信息披露程序，进一步规范了公司内部控制流程。对于投资机构（个人）来公司调研或新闻单位来访，公司按照要求先行与其签署相关承诺书，并要求至少两人以上接待并且专人全程陪同；对于公司和控股子公司的重要信息是否属于需要披露的可能引起股价产生波动的重大信息，公司将及时向监管部门进行咨询，以便有效选择信息披露方式和及时进行公告；公司已经明确规定公布信息的最终审核部门为董事会办公室，凡是对外披露信息的（包括在公司网站、企业报纸等方面），均由董事会办公室专人审核把关和监督信息发布。同时，公司独立董事和监事会将定期对《信息披露事务管理制度》的实施情况进行检查，以进一步确保公司信息披露质量。二是在其他方面：公司要求董事、监事、高级管理人员均应按照《上市公司高级管理人员培训工作指引》及相关实施细则要求，在任职期间，接受中国证监会组织的持续教育培训，尤其对涉及信息披露的相关人员，进一步提高思想认识和综合素质，强化规范运作水平。

2007年10月10日，深圳证券交易所下发了《关于对浙江精工科技股份有限公司

司公司治理状况的综合评价意见》（发审部公司治理评价函[2007]第 20 号）认为：公司法人治理机构较健全，三会运作方面未发现严重违规行为，公司治理状况及提出的整改计划基本符合《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等相关规定的要求，但需进一步提高信息披露的质量，董事、监事、高级管理人员勤勉尽责等方面有待进一步加强。

通过开展公司治理专项活动，进一步完善了公司治理结构和内部约束机制，公司治理水平得到了有效提升，也进一步提高了公司董事、监事、高级管理人员及其他相关工作人员的思想认识，对促进公司规范运作效果显著。公司将以此此次公司专项治理活动为契机，进一步加强对《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》等相关法律、法规和制度的学习，进一步强化董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责意识，不断完善公司治理，提高规范运作水平，实现企业可持续发展。

公司治理专项活动详细情况详见刊登在 2007 年 7 月 12 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/>）上的《公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告》和 2007 年 10 月 16 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/>）上的《关于加强公司治理专项活动的整改报告》。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2006 年度股东大会，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。具体如下：

公司于 2007 年 4 月 26 日在公司会议室召开了 2006 年度股东大会，本次股东大会决议公告刊登于 2007 年 4 月 27 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

2007 年，是公司机遇与挑战并存的一年。一年来，公司在董事会的领导下，深入贯彻科学发展观，紧紧围绕公司整体发展战略和年度工作目标，内抓管理、外拓市场，持续推进体制创新、技术创新和管理创新，较好地完成了 2007 年的各项重点经营工作。一是进一步建立健全了内部企业管理体系，深化完善了劳动用工制度、社会保险体系和品质质保体系；二是构建了有效的科技创新管理体制，进一步增强了公司技术创新和新产品研发能力；三是公司主导产品品牌社会影响力和市场渗透力得到持续提高；四是公司产业结构得到进一步优化调整，运行质量、管理效率及生产经营环境得到了有效改善，企业的持续发展能力得到进一步提升；五是根据中国证监会、浙江证监局、深圳证券交易所的有关要求和统一部署，全面启动了公司治理专项活动，进一步有效提升公司治理水平。

通过上述工作的开展，从而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，确保了公司营业收入、净利润的稳步增长。

2007 年度，公司实现合并营业收入 49,652.49 万元，营业利润 185.46 万元，归属于母公司的净利润 520.57 万元，分别比上年同期增长 21.05%、下降 74.37% 和增长 34.92%，每股收益 0.05 元，净资产收益率为 1.55%。

主要原因如下：

（1）、2007 年度实现合并营业收入 49,652.49 万元，比上年同期增长 21.05%；其中母公司实现营业收入 28,945.86 万元，比上年同期增长 16.46%；主要原因在于公司出口销售的继续稳步增长和部分新产品开始投入市场所致。

（2）、2007 年度归属于母公司的净利润实现 520.57 万元，比上年同期的 385.83 万元增长 34.92%（与上年同期未按新会计准则调整的合并净利润 239.67 万元相比，则增长 117.20%）；其中母公司实现净利润 1,368.43 万元，比上年同期增长 54.55%；主要原因在于其营业收入增长所带来的盈利增加、收到政府部门下拨的科研项目经费补助并确认营业外收入较多所致。

（3）、公司合并营业利润比去年同期下降的主要原因则在于企业经营规模扩大、

部分应收款项账龄延长、银行利率上调等因素所导致的管理费用、坏账准备计提和财务费用的增长,从而影响了公司合并营业利润的提升;其中母公司 2007 年度实现营业利润 1,646.07 万元,比上年同期增长 42.73%,主要在于出口销售的稳步增长和销售费用的有效控制所致。

2、对公司 2007 年度经营工作情况的总结

(1)、在内部企业管理体系建设方面

2007 年度,公司以专项治理活动开展为契机,建立和完善公司治理结构和内控制度,健全公司治理的长效机制。在日常经营管理方面,公司进一步建立健全了从各子公司到公司本部产品成本核算体系、逐级核算汇总的会计核算体系,在整个生产经营的各环节中制定了详尽的内部管理与控制制度,明确规定了各分(子)公司及经营管理决策权限和内部控制程序,对经营班子实施了年度目标责任考核。在财务状况改善方面,公司进一步加大了应收帐款的管理、调整资金结构,细化财务指标,重点开展了产品制造成本管理、费用控制、提高存货周转等工作,使企业抗风险能力得以增强。在信息化平台建设方面,2007 年,公司投入了一定的人力、物力,对公司本部柯西实施了 ERP 系统建设,将公司生产计划、采购(协作)、仓库管理、加工制作等纳入标准化模块管理,有效提高公司管理水平和经营管理效率。在人力资源管理方面,公司相继修订完善了《工资管理办法》、《绩效管理与考核实施办法》两大管理制度,并在公司内部推行了干部和重点骨干带徒制,对部分中层干部实行委派性挂职定岗学习和交流,同时,公司按照新的《劳动合同法》,进一步深化完善了劳动用工制度、社会保险体系,从而从根本上为公司整体健康、持续、有效的发展奠定了良好的基础。

(2)、在新产品开发和内部研发体系建设方面办法

加强研发体系建设和加大新产品开发力度是公司报告期内的工作重点。2007 年度,公司按照年初确定的主力产品向高端化、成套化、模块化方向发展的策略,不断加强产品的特色研究与技术储备,在做好公司本部主导产品开发、培育工作的同时,通过研发重点的转移,全面拓展新兴产业。报告期内,公司控股子公司绍兴县精工机电研究所有限公司成功研发出了国内首台太阳能多晶硅铸锭炉,杭州专用汽车有限公司在原有产品的基础上,相继成功开发了 47 米臂架泵车和相关物流运输车,湖北精工科技有限公司相继开发成功了 6、8、10 和 12 立方的固定式自动升降垃圾站等产品,同时,公司还利用国家和企业的激励政策,积极引导科技人员申报

国家专利，截至到报告期末，公司拥有 60 多项国家专利，这些技术创新和管理工作成果为提高公司核心竞争力和后期的健康、有序的发展提供了有力保障，也为公司下一阶段的业绩增长打下了坚实的基础。

与此同时，2007 年度，公司还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，优化技术中心组织架构与运行机制，制订完善技术管理和技术开发的激励制度和政策，提高研发效率与效能，在企业内大胆推行项目制开发管理模式，增强公司技术创新和新产品研发能力，构建有效的科技创新管理体制。

（3）、在质量管理体系建设方面

报告期内，公司深入贯彻质量运行体系，在合同签订、设计、采购、生产等环节狠抓成本控制的同时，以客户为中心，不断完善产品质保体系，强化产品质量管理控制力度和服务水平。一是在公司内部推行了内审员竞聘和见习期考评机制，从源头上强化对质量检验人员和在线操作工人的培训和教育。二是对因公司产品自身的质量或日常工作疏忽存在的问题进行有效监控。三是从过程控制着手，组织设立专职工艺部门和人员，对主导产品零部件生产建立了相应的工艺加工文件，实行工艺控制，并委派专职工艺技术人员到配套协作配套单位实行现场督导，从而使公司产品质量得到不同程度的提高，顺利实现了新老产品在工艺、技术、成本等方面质的提升，满足了客户对质量的严格要求。目前，公司主导产品主要技术性能均处于国内领先水平或达到国际先进水平。

（4）、在营销管理体系建设方面

2007 年度，公司围绕总体发展思路，根据专用设备行业的发展趋势，充分发挥自身成套优势、技术优势和品牌优势，积极采用差异化的产品策略，积极寻求相关领域的市场需求，最大限度地发挥“产品力”的积极作用。一是强化销售管理部门职能，建立完善营销薪酬分配激励机制，有序高效执行销售计划；二是借助相关国际性业务网站、杂志等媒体和国际、国内展览会，采用企业形象和产品模块化等立体营销推介方式，致力于国内外市场发展并举的营销策略，不断提高主导产品市场占有率，巩固和强化公司在行业中的优势地位；三是在积极拓展建筑建材专用设备出口业务的基础上，对纺织机械和专用汽车国际业务进行了重点突破，2007 年度，公司建筑建材专用设备出口业务稳步提升，纺织机械比上年同期翻了一番，专用汽车实现了“零”突破。另外，公司新产品太阳能多晶硅铸锭炉等高新技术产品也实现了销售。

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

政策和产业优势：公司所处的建筑建材专用设备、太阳能光伏专用装备和轻纺专用设备是国家发改委“十一五”重大技术装备研制和重大产业技术开发专项规划中重点鼓励和支持的产业，且随着国家支持专项规划的优惠政策陆续出台，公司将从中获益。

自身资源优势：一是公司自成立以来，一直专注于专用设备领域，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态势和市场需求，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：一是激烈的市场竞争和国家宏观调控等因素依然是公司建筑、建材专用设备和工程机械等产品面临的主要困难；二是公司生产的太阳能多晶硅铸锭炉由于受国内光伏太阳能发电成本较高及硅材料短缺等因素影响，离大规模市场推广应用还存在一定的时间。三是公司目前处于产业结构不断调整的阶段，人才梯队建设和后备人才储备机制需要进一步完善，产业技术更新及终端多领域应用需要不断创新。

（3）、经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司所处的专用设备制造行业系国家定性的战略性产业，目前，国家在技术、设备应用、税收、资金支持、企业并购重组等方面制定了一系列的优惠政策。同时随着我国可持续发展战略的实施，专用设备制造产业及可再生能源产业将迎来一个黄金发展时期。公司作为国内建筑建材专用设备、轻纺专用设备和太阳能光伏行业上游龙头企业，主导产品必将随着国家启动内需，继续保持快速增长。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

公司所属行业为专用设备制造业，目前主要致力于新型建筑、建材专用设备和太阳能光伏专用装备、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；绍兴县精工机电研究所有限公司主要从事太阳能光伏专用装备等机电一体化产品、电气控制系统的设计、开发、生产、销售、技术培训、咨询服务。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	营业收入（元）	营业成本（元）	营业利润率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	营业利润率比上年同期增减%
专用设备制造业	488,974,950.93	388,361,338.74	20.58	22.45	27.18	减少2.95个百分点
其中：关联交易	15,577,302.73	9,972,542.75	35.98	-22.35	-44.96	增加26.30个百分点
分产品						
建材机械	133,172,715.01	88,401,922.92	33.62	26.85	35.34	减少4.16个百分点
纺织机械	109,368,040.33	89,794,825.53	17.90	32.75	31.45	增加0.81个百分点
工程机械	34,636,838.07	25,441,489.74	26.55	-59.28	-61.49	减少4.23个百分点
专用车	174,045,227.66	158,781,221.45	8.77	156.53	150.88	增加2.05个百分点
其他	37,752,129.86	25,941,879.10	31.28	-36.07	-38.79	增加3.05个百分点
其中关联交易	15,577,302.73	9,972,542.75	35.98	-22.35	-44.96	增加26.30个百分点
建材机械	5,559,264.96	4,412,979.79	20.62	85.92	93.88	减少3.26个百分点
其他	10,018,037.77	5,559,562.96	44.50	-41.31	-66.91	增加37.31个百分点

注：本年度工程机械销售减少较多，主要原因是公司为加快重点新产品太阳能

多晶硅铸锭炉的产业化进程，相应减少了工程机械相关产品的生产经营投入；而专用车销售增加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加强了专用改装车相关市场的拓展，根据企业经营状况和市场需求对其产品结构进行了调整，促进了专用车销售业务的提升；其他类业务销售下降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加工业务和一次性剥离了车桥相关产品，2007 年上述业务发生较少或不再发生。另外，2007 年度关联交易毛利率高于公司总体毛利率的原因在于关联交易的业务主要属于建材机械、太阳能多晶硅铸锭炉等相对毛利较高的产品，上述产品平均毛利率均相对较高；而 2007 年度关联交易毛利率与 2006 年相比毛利率增加较多则主要是 2006 年 8 月公司一次性剥离的车桥产品盈利能力很低，使得 2006 年度的关联交易总额较高但总体毛利率较低。

b、主营业务收入分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年同期增减（%）
国内	34,857.87	29.14
国际	14,039.63	8.49
合计	48,897.50	22.45

（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	62,189,405.98	占年度采购总额比例	16.52%
前五名销售客户销售金额合计	62,795,734.81	占年度销售总额比例	12.65%

5、报告期内公司资产构成情况

单位：元

项目	2007 年		2006 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	140,351,550.13	13.32	159,791,156.65	15.77	减少2.45个百分点
存货	187,443,052.54	17.79	151,608,295.89	14.97	增加2.82个百分点



长期股权投资	28,099,156.19	2.67	-	-	-
投资性房地产	36,129,612.34	3.43	1,445,837.73	0.14	增加3.29个百分点
固定资产	285,473,073.89	27.09	291,753,027.96	28.80	减少1.71个百分点
在建工程	36,796,192.67	3.49	54,608,239.84	5.39	减少1.90个百分点
短期借款	379,200,000.00	35.98	347,000,000.00	34.25	增加1.73个百分点
长期借款	-	-	-	-	-
总资产	1,053,825,694.38	100	1,012,996,842.93	100	-

变动原因：（1）应收款项占总资产比例减少 2.45 个百分点，主要是由于公司报告期收回以前年度应收款项较多所致；（2）存货占总资产比例增加 2.82 个百分点，主要是由于报告期内公司增加了部分原材料的购置和部分新产品开始批量投产所致；（3）投资性房地产占总资产比例增加 3.29 个百分点，主要系控股子公司湖北精工科技有限公司将部分厂房出租所致。

6、报告期财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2007 年	2006 年	同比增减 (%)
销售费用	28,671,581.07	28,945,370.27	-0.95
管理费用	45,958,209.70	36,721,470.35	25.15
财务费用	24,152,068.49	15,534,560.43	55.47
所得税	5,849,015.82	5,797,024.32	0.90

变动原因：（1）营业费用同比下降 0.95%，主要在于公司在 2007 年度加强了对销售费用的控制与管理，从而使得销售费用略有下降；（2）管理费用同比增长 25.15%，主要原因包括公司以及控股子公司建设工程竣工投入使用增加的折旧开支和员工薪酬调整增加的费用支出等；（3）财务费用同比增长 55.47%，主要是公司因发展需要相应增加了对银行融资的资金需求，同时报告期内银行基准利率的数次上调和公司银行承兑票据贴现的增加也相应导致了利息支出增加。

7、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项目	2007 年度	2006 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	16,233,279.00	-67,516,103.52	124.04
经营活动现金流入量	610,599,605.57	471,286,397.88	29.56



经营活动现金流出量	594,366,326.57	538,802,501.40	10.31
二、投资活动产生的现金流量净额	-76,109,967.15	-99,552,321.10	23.55
投资活动现金流入量	964,000.00	49,021.00	1866.50
投资活动现金流出量	77,073,967.15	99,601,342.10	-22.62
三、筹资活动产生的现金流量净额	51,796,989.34	61,755,753.23	-16.13
筹资活动现金流入量	732,060,262.00	606,490,300.00	20.70
筹资活动现金流出量	680,263,272.66	544,734,546.77	24.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,569.69	98,586.95	-117.23
五、现金及现金等价物净额增加	-8,195,268.50	-105,214,084.44	92.21
现金流入总计	1,343,623,867.57	1,077,825,718.88	24.66
现金流出总计	1,351,703,566.38	1,183,138,390.27	14.25

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上升 124.04%，主要是由于本年度公司以及控股子公司加强应收款项的回收，从而增加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增加 23.55%，主要是由于本年度公司增加了对精功镇江投资发展有限公司、湖北精工科技有限公司的投资和控股子公司杭州专用汽车有限公司工程建设投资增加所致；（3）筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 16.13%，主要是由于公司经营性现金流转好，公司减少银行融资所致。

8、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止到 2007 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、绍兴县精工机电研究所有限公司、绍兴县精工科技进出口有限公司等四家控股子公司和精功镇江投资发展有限公司一家参股公司。

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）控股公司——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2007年12月31日，该公司合并总资产为24,342.07万元，2007年实现合并主营业务收入19,112.86万元。

(2) 控股公司——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占注册资本的80%。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2007年12月31日，该公司合并总资产为23,644.54万元，2007年实现合并主营业务收入4,658.32万元。

(3) 控股公司——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，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2007年12月31日，该公司总资产为1,948.04万元，2007年实现主营业务收入834.87万元，净利润173.22万元。

（4）控股公司——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2007年12月31日，该公司总资产为258.67万元，2007年实现主营业务收入2,183.47万元，净利润-42.59万元。

（5）参股公司——精功镇江投资发展有限公司

精功镇江投资发展有限公司，成立于2004年10月22日，注册资本为6250万元人民币，其中浙江精工科技股份有限公司以现金方式出资2,900万元，占注册资本的46.40%。注册地址：镇江市丹徒区上党镇，法定代表人：金龙顺。公司经营范围为：工业项目投资；房地产开发经营；标准厂房的建设与租赁（上述项目涉及专项审批的，必须经批准后方可从事生产经营活动）。

截止2007年12月31日，该公司总资产为6915.91万元，2007年尚未营业，净利润-198.44万元。

（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）建筑、建材专用设备行业的发展趋势和市场竞争格局

建筑、建材专用设备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，将会拉动建筑、建材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设

备、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”重大技术装备研制和重大产业技术开发专项规划，国家在“十一五”期间投资力度将超过“十五”期间，并将积极推进技术创新进程，通过重点研制大型宽带薄板及宽厚钢板生产关键装备，提升建筑、建材专用设备的总体装备水平，另外，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也将为公司建筑、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。整体来讲，公司建筑、建材专用设备行业发展前景广阔。

从竞争格局来看，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。目前国内建筑、建材专用设备制造行业存在成本费用持续上升、资金紧张等影响专用设备制造行业经济运行质量和效益的现状。

(2)、太阳能光伏专用装备行业的发展趋势和市场竞争格局

光伏产业的兴起与发展，标志着整个太阳能行业的发展进入了一个新的发展阶段。我国光伏产业跨越式发展的动力来自国外，其发展速度非常迅速，然而，在我国光伏产业的快速发展过程中，由于关键技术设备、市场需求、原料“三头在外”，使得在国内几乎所有的技术设备依靠进口，90%以上的原料要依靠进口，80%的销售靠出口。“三头在外”的产业特征使我国的光伏企业存在不少的问题和障碍，特别是生产设备依赖进口的局面更为突出，除单晶炉、扩散炉、层压机、激光划片机等设备已经国产化并开始使用外，国产设备中的关键部件仍然依赖进口，目前，除公司开发成功国内首台的太阳能多晶硅铸锭炉外，许多关键设备仍属空白（如线切割机、PECVD、全自动丝印机等）。另外，为推动光伏产业的发展，国家已制订了《可再生能源法》和《可再生能源发电价格和费用分摊管理试行办法》，《可再生能源发展“十一五”规划》已将太阳能光伏发电列为重点发展领域，这些将为太阳能光伏产业的发展营造良好的政策环境。光伏产业的迅速发展所形成的巨大市场需求必将极大地推动相关设备制造业的发展。

从竞争格局来看，目前，公司太阳能光伏专用装备主要竞争对手包括欧美等生产厂家，如果没有过硬的质量和良好的品牌形象，将很难跟上市场的标准发展。同时，由于我国太阳能光伏发电成本较高，尚未大规模推广应用，加之太阳能硅材料短缺这一现状尚未得到根本改变，这些将会延缓公司太阳能光伏专用装备的市场推广进程。

（3）、轻纺专用设备行业的发展趋势和市场竞争格局

根据《纺织工业“十一五”发展纲要》、《纺织工业科技进步发展纲要》和中国纺织机械器材工业协会发布的《纺织机械工业“十一五”发展指导性意见》，“十一五”期间，我国纺织机械制造业将以“十一五”规划和国家振兴装备制造业为契机，进一步落实纺织机械新型成套关键装备和纺织工业的28项关键技术，进入以市场为导向、以效益为中心的资本多元化、经营多样化的发展新阶段。预计到2010年，我国纺织机械制造业为国内纺织企业提供的主要技术装备中，将有1/3以上达到同期世界先进水平。纺织机械工业将进一步提高产品的装配精度，按照先进制造业信息化、智能化、科学化、绿色化和全球化标准，使我国纺织机械工业进入世界先进行列。另外，《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》中，也明确将“新型纺织机械”作为振兴装备制造业的16个项目之一予以支持；国家科技部将纺织机械行业列为“十一五”重点支持的行业；国家发改委联合财政部和商务部推出了“促进我国纺织行业转变外贸增长方式，支持纺织企业‘走出去’相关政策”，对“纺织关键技术、装备的研发创新，行业公共服务平台建设和自主品牌建设”给与重点支持。这些都为纺织机械制造业的发展提供了巨大的空间。整体来讲，公司轻纺专用设备行业发展前景广阔。

从竞争格局来看，目前国内轻纺专用设备压力主要来自国家紧缩政策的陆续出台、人民币继续升值、贷款利息增加、出口退税率下调等方面，这些因素将影响轻纺专用设备制造行业经济运行质量和效益的现状。

2、公司未来的发展机遇和挑战

公司面临的机遇：（1）全球化机遇。全球经济一体化带来全球产业的国际分工，制造业不断向中国转移，中国将成为世界制造和研发中心。同时，规模庞大并迅速增长的国际专用设备市场和中国专用设备行业所具有的全球竞争优势，使行业面临广阔的发展空间。（2）国家对装备制造业的扶持机遇，使国内专用设备在未来5年乃至更长时间内将保持又好又快的发展态势。（3）中国经济高速增长所带来的发展机遇。中国正处于城镇化、新型工业化关键时期，固定资产投资速度将继续保持快速增长的态势，同时基础设施建设的投资将带动建筑机械行业的快速增长，并推动行业技术进步和产业升级。

公司面临的挑战：（1）国家进一步加强宏观调控，环保政策和出口退税政策的变化给专用设备企业带来新的经营风险。（2）全球经济的增长，造成原材料、关键零部件供应紧张，而公司对部分国外原材料和零部件的依赖，将形成未来发展的挑战。

3、公司发展战略和 2008 年度的经营计划

2008 年，是精工科技加快产业发展的战略机遇期，更是实现公司又好又快发展、跃上更高层次的关键之年。公司将根据整体发展战略和产业发展现状，围绕公司产业升级这一主题，以重点项目推进为载体，全力推进战略发展工作；以绩效目标管理深化为导向，持续深化以财务为中心的管理工作；以组织运行机制完善和人才队伍建设为依托，大力加强组织与队伍的专业化能力提升；以科技创新为突破，积极推进企业经营工作，不断增强发展后劲；以品牌规划贯彻为主线，努力提升产业品牌形象。

（1）、通过产品研发快速提升企业核心竞争力

2008 年，公司将充分利用自身的技术优势、产品优势和机制优势，在做精、做强轻纺专用设备、建筑建材专用设备等传统主业的同时，加快推进产业升级进程，整体提升企业核心竞争力。

一是对已研发成功的太阳能多晶硅铸锭炉要尽快量产化、产业化，并在 08 年产生预期效益。二是在优化升级建筑建材专用、设备轻纺专用设备为主导产品的同时，通过自主研发、技术引进或联合开发等途径，加快对太阳能多晶硅铸锭炉相关延伸产品的开发，力争在年内推出一批有精工特色、有技术创新、有差异化、能拉动市场的新产品。三是将进一步完善和探索科研管理方式，创新激励机制，打造富有创新精神的研发团队，建立和落实产品研发的责任制。将一级对一级地签订责任书、一个课题一个课题地抓落实、一个产品一个产品地要进度、一步一个脚印地出成果。

（2）、市场开发将成为公司工作的重中之重

市场开发实质上是企业真正实力的体现。可以说，一个产品品牌形象的树立过程，就是一次成功的市场开发过程。2008 年，公司将进一步建设好营销队伍，强化全员营销意识，建立快速应变机制，以敏锐的市场洞察力审视国内外建筑建材专用设备、能源专用设备制造业的发展，发挥好营销龙头的作用，向广大用户和社会各界全面展示精工科技的创新能力和产品品牌形象。

（3）、以科学的管理来保障发展战略的实施

管理始终是精工科技发展的基石，务实地推进管理，探索有效的方法和手段，是精工科技今后一段时间的重要工作。2008年，公司将围绕新一轮发展战略，在企业的决策能力、整体驾驭能力、协调能力、整体运行质量、管理的水平等方面实现持续提升，各项工作的着眼点将激励全体员工围绕公司目标积极主动地开展经营工作。

一是将形成以上市公司为枢纽的社会化管理体制，建立健全法人治理结构。二是将构筑以发展战略为指导，日常运营为主线，财务预算为工具，业绩考核为驱动力的四位一体的管理系统，加强对风险的控制和预警。三是将牢固树立质量意识、品牌意识，进一步做好对外协供应商的质量认证、质量控制和质量监督工作，切实从源头上管住质量，为市场、为客户提供优质产品。

(4)、形成与产业结构相匹配的人才队伍

2008年，公司将站在推进可持续发展的战略高度，审视自身的整体运筹能力和实际操作能力，大力加强专业化人才队伍建设，不断突破人力资源瓶颈制约。

一是将牢固树立“以人为本”的基本理念，创导具有精功特色的人力资源管理文化，通过引进、挖掘、培养，有效整合和利用人才资源，努力建设管理人才、经营人才和技能人才队伍，打造人力资源管理协同体系。二是将实施“提升员工素质工程”，抓好员工职业生涯开发与管理工作，开发其潜能，努力为他们的成长、成才、成功服务。

(5)、建立以责任和诚信为中心的企业文化理念。

2008年，公司文化建设要与生产经营管理紧密结合起来，建立以责任和诚信为中心的企业理念，真正从发展的角度，努力营造开拓创新、执着敬业和团结协作的文化氛围，精工内部的每一个成员企业、每一个部门、每一位精工人都将担负起创建和谐精工的责任和义务，主动地为实现企业价值最大化而努力工作。

4、公司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

公司在未来两年将持续推进产业产品调整转型，提升公司产业的科技含量和企业可持续发展能力，2008年公司将计划通过技改项目投入，提升公司产品的技术等级和规模效应，填补目前主导产品在未来几年的产能缺口，在产能扩张的同时实现技术提升。

为完成2008年度的经营计划及为公司未来几年发展打好基础，公司将采取有效措施以保证日益增长的资金需求：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；三是将积极拓宽融资渠道，实行多元融资方法相结合，确保对资金的需求。

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）新产品应用推广及更新换代风险

公司研制开发的部分新产品属填补国内空白产品，特别是太阳能多晶硅铸锭炉，由于受国内光伏太阳能发电成本较高及硅材料短缺等因素影响，可能给产品的初期市场开拓带来一定的困难，从而使公司的预期利润不能如期实现。同时，随着新型建筑、建材专用设备、太阳能光伏专用装备和轻纺专用设备行业的发展，技术更新不断加快，若公司不能及时主动地根据市场变化提高产品科技含量，调整产品结构，现有的产品和技术存在被替代的风险。

对策：针对上述风险，公司一方面将进一步完善营销网络，利用多种形式，加大市场宣传力度，把解决市场和用户急需的问题作为把握竞争的主动权，快速推出新产品，缩短产业化周期。另一方面公司将坚持市场导向性的开发方针，进一步加强产学研结合，加强集成创新和引进消化吸收再创新，通过突破技术瓶颈，不断提升自主创新能力，提高现有产业技术开发的整体水平。同时，密切关注国内外同行

业的市场发展趋势，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，做好上下游产业的经济预测，积极抢占技术制高点。

(3) 外协、外购件采购及汇率波动风险

公司主导产品较多的采用了外购件，同时部分外协件委托其他机械加工企业加工。若材料价格上升或国际市场零部件价格上扬，将直接影响公司产品成本和经营业绩；若外协厂家不能按期按质量交付订货，也将影响到公司正常生产经营。另外本公司一部分重要零部件依靠进口，并以美元、欧元等外汇进行结算，而汇率的波动将影响到公司原材料的进口成本，从而影响到公司的经济效益。

对策：公司已与多家国内外原材料供应商签订中长期的合作协议，以保证价格、质量、数量的稳定，尽可能降低因采购价格波动给公司带来的风险。同时，公司积极拓宽采购渠道，实行全球比价采购，利用公开招标方式进行采购以降低采购价格和生产成本。公司采用外汇套期保值等手段有效规避汇率风险，减少汇率波动对公司盈利的影响。

(4)、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，并推出了一系列的新产品、新技术，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。

(5)、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，特别是太阳能光伏专用装备行业高素质专业技术人才稀缺，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、绩效挂钩、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



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）、报告期内公司重要会计政策和会计估计变更说明

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 1,605,286.95 元，其中确认递延所得税资产的累积影响数 1,273,148.50 元，非同一控制下合并产生的长期股权投资差额摊销数冲回 332,138.46 元。由于上述会计政策变更，调整 2007 年期初留存收益 1,605,286.95 元，其中，调整未分配利润 1,444,758.25 元，调整盈余公积 160,528.70 元。

上述会计政策变更对 2007 年度损益的影响为减少净利润 512,005.40 元。具体影响如下：

按新准则本期确认递延所得税费用 512,005.40 元，减少净利润 512,005.40 元。

（四）、公司技术创新情况

本公司一直注重技术创新和知识产权的保护，通过与国内产学研合作、国际知名机电集成制造商的技贸合作等多种途径不断提高自主创新能力，在建筑建材专用设备、太阳能光伏专用装备、轻纺专用设备领域形成了具有自主知识产权的核心技术，目前公司拥有的六十多项实用新型专利和发明专利及专有技术已广泛应用于建筑建材专用设备、太阳能光伏专用装备、轻纺专用设备等产品当中，在提高劳动生产率、降低生产成本以及环境保护方面发挥了显著的作用，对提升企业的技术开发水平、增强企业的技术创新意识和发展后劲起到了十分重要的作用。

（五）、公司报告期内投资情况

1、募集资金项目具体使用情况如下

（1）、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	22,081.14	本年度投入募集资金总额	723.57
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	20,860.08
变更用途的募集资金总额比例	-		



承诺投资项目	是否变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后总 投资额	截至期 末承诺 投入金 额	本年 度投入 金额	截至期 末累计 投入金 额	截至期 末累计 投入金 额与承 诺投入 金额的 差额	截至 期末 投入 进度 (%)	项目 达到 预定 可使 用状 态日 期	本年 度实 现的 效益 [注 1]	是否 达到 预计 效益	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	9860	9860	112.33	9557.75	302.25	96.93	2007 年 10 月	655.44	是	否
2、聚氨 酯、岩 棉复合 板成套 设备制 造项目	否	4950	4950	4950	104.65	4533.50	416.50	91.59	2007 年 10 月	76.99	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	4980	4980	506.59	4477.69	502.31	89.91	2007 年 10 月	26.92	否	否
4、剩余 募集资 金补充 流动资 金	否	2291.14	2291.14	2291.14	—	2291.14	0	100	2004 年 12 月	—	是	否
合 计	—	22081.14	22081.14	22081.14	723.57	20860.08	1221.06	94.47	—	759.35	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						注 2						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目实施地点变更情况						注 3						
募集资金投资项目实施方式调整情况						注 3						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						注 4						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						注 5						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						注 6						
募集资金其他使用情况						注 7						

注 1：本年度实现的效益

系募集资金项目产生的利润总额。由于募集资金项目未独立核算，相关收益无法单独核算，根据财务核算的募集资金项目毛利，并对相关的主营业务税金及附加、管理费用和营业费用以全部产品的收入为权重进行分摊得出。

注 2、未达到计划进度原因（分具体项目）

报告期内本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，各募集资金项目的主导产品也相继开发成功，其主要技术性能均达到了国内领先或国际先进水平，并取得“钢结构檩条互换装置”、“落水管内撑式咬合成型装置”、“箱形柱翻转升降装置”、“新型润滑系统结构”等多项国家专利。上述产品也成功推向市场，聚氨酯复合板生产线、自动互换 C/Z 檩条成型机等募集资金项目主导产品相继实现了出口销售，国内也拥有了稳定的客户群。

上述募集资金项目的实施，进一步改善了公司整体产业结构及主导产品的技术含量，主导产品聚氨酯复合板生产线、自动互换 C/Z 檩条成型机、型材弯圆机、彩钢落水管成型机、隐藏式瓦楞板复合机等先后获得了“国家重点新产品”、“浙江省高新技术产品”、“浙江省科学技术奖”等荣誉称号，加快了公司现有产品的升级换代，保证了公司在新型建筑、建材专用设备的国内领先地位。

同时，上述募集资金项目随着主导产品的陆续投产也均实现了一定的收益。但是，各募集资金项目实现收益与招股说明书的预计达产年目标还有一定的差距。主要原因在于：新型钢结构建筑成套设备技术改造项目、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均属于与建筑业、房地产业密切相关的投资项目，公司募集资金项目到位后，由于持续面临国家宏观调控、固定资产投资结构性调压、信贷政策收紧以及市场竞争激烈等不利因素的影响，上述募集资金投资项目相关产品的市场拓展受到了较大的影响，达产时间与经营目标也不得不延后。针对上述情况，公司努力进行了募集资金投资项目生产能力和市场目标的调整，一方面针对国内相关设备需求被抑制的现状，有效开拓海外市场和国内新兴市场，积极与美国博来百瑞集团（THE BRADBURY GROUP）、意大利赛普（SAIP）公司、芬兰 FORMIA 公司等国际知名公司开展技贸和多种形式的交流合作，拓展募集资金项目产品的市场广度与深度；另一方面，公司也根据市场的情况变化，不断加大技术改造力度，继续提升现有募集资金项目产品的性能，并积极开展了产品的模块化设计和主要部件国产化配套的工作，努力降低产品开发和经营成本，提升产品竞争能力，争取为今后达到良好的经济效益目标打下基础。

注 3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

根据公司整体业务布局的规划，为避免重复建设，有效利用募集资金，进一步整合公司内部资源，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，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，该项目的募集资金4,980万元全部投入到杭州专用汽车有限公司，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（相关事宜请查阅于2004年10月28日在《证券时报》以及巨潮网站刊登的编号为2004-12的公司公告）。

注4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

a、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部分设备。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。

新型钢结构建筑成套设备技术改造项目先期投入明细如下（单位：万元）

项 目	2002 年	2003 年	合计
新型钢结构建筑成套设备技术改造项目	90.09	910.67	1,000.76

b、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。

注5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为充分发挥暂时闲置的募集资金使用效益，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。上述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。

注6、节余募集资金使用情况

截止2007年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为1,221.06万元。其中，公司本部实施的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投资已经结束，新型钢结构建筑成套设备技术改造项目尚有余额302.25万元（占该项目募集资金承诺投资额的3.07%），聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目尚有余额416.50万元（占该项目募集资金承诺投资额的8.41%），将

提请董事会、股东大会审议确定具体用途。而控股子公司杭州专用汽车有限公司存在募集资金项目的工程款从非募集资金账户先行列支的情况，其募集资金余额 502.31 万元将继续投入项目的使用。

注 7、募集资金其他使用情况

a、募集资金实际使用情况与《招股说明书》披露使用情况对照

单位：万元

项 目		招股书披露 使用	截止 2007 年 末累计使用
新型钢结构建筑成套设备 技术改造项目	工程	2,452.50	5,456.09
	设备	5,047.50	1,490.47
	铺底流动资金	2,360.00	2,611.19
	小计	9,860.00	9,557.75
聚氨酯、岩棉复合板成套 设备制造项目	工程	4,037.39	2,125.33
	设备		913.42
	铺底流动资金	912.61	1494.75
	小计	4,950.00	4,533.50
引进关键设备生产工程机 械钢结构臂架技改项目	工程	4,187.38	2,969.07
	设备		515.48
	铺底流动资金	792.62	993.14
	小计	4,980.00	4,477.69

公司以及控股子公司杭州专用汽车有限公司在实施募集资金项目的过程中，有效利用企业良好的采购协作信用和现有成熟的采购供应网络，通过推行部件协作采购，实现了产品集成装配，有效发挥了社会资源优势，从而相应调减了募集资金项目设备采购的投入。同时，为了进一步促进公司的可持续性发展，积极拓展产业发展空间，根据企业长远发展规划和募集资金项目的现实需求，公司本部以及控股子公司杭州专用汽车有限公司逐步加大了工程建设的投资力度。公司本部将原由自筹资金承担的行政办公楼改为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，从而进一步界定了公司本部的管理中心区域，以此推动公司本部募集资金项目的产业化进程；杭州专用汽车有限公司新建办公研发楼也改由自筹资金与募集资金共同承担，以推动其新产品的研发进程和加强企业技术改造投入力度，有效实施募集资金主导产品关键部件的国产化进程。

b、其他情况

公司不存在用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款及用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

(2)、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理,实行专户存储、专款专用,以确保用于募集资金投资项目的建设.在使用募集资金的时候,严格履行相应的申请和审批手续,同时及时知会保荐机构,随时接受公司保荐机构等的监督。

截至2007年12月31日,公司募集资金余额中有通知存款1,200万元,专用账户有余款21.06万元,合计1,221.06万元。其中:通知存款包括中国农业银行绍兴柯桥支行300万元、中国农业银行绍兴杨汛桥支行400万元和杭州市商业银行益乐支行500万元;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2.25万元,交通银行绍兴分行中国轻纺城支行募集资金专户余额16.50万元,杭州市商业银行益乐支行募集资金专户余额2.31万元。

(3)、会计师事务所对公司募集资金使用情况的鉴证结论

浙江东方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,并出具了浙东会专[2008]110号《2007年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》。报告认为:精工科技公司董事会出具的《募集资金2007年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定,如实的反映了精工科技公司2007年度募集资金的存放与使用情况。

2、其他对外投资

(1)、2007年1月13日公司召开了第三届董事会第三次会议,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2,900万元的方式投资精功镇江投资发展有限公司,出资比例为46.40%。

上述事项的详细信息请参阅刊登于2007年1月16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/>)上的公司公告。

(2)、2007年5月30日公司召开了第三届董事会第六次会议,审议通过了《关于增持控股子公司湖北精工科技有限公司股权的议案》,同意公司受让浙江精功机电汽车科技有限公司合法持有的湖北精工科技有限公司1500万股股权,以参照湖北精工科技有限公司(母公司)经评估的2006年12月31日净资产值为作价依据,确定为人民币2364万元(大写:贰仟叁佰陆拾肆万元整)。股权受让完成后,公司持有湖北精工科技的股权由50%增至80%,浙江精功机电汽车科技有限公司持有湖北精工科技的股权由50%减至20%。

上述事项的详细信息请参阅刊登于2007年5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/>)上的公司公告。

(六)、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开八次董事会会议，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、公司第三届董事会第三次会议

公司第三届董事会第三次会议于 2007 年 1 月 13 日以通讯方式召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 1 月 16 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、公司第三届董事会第四次会议

公司第三届董事会第四次会议于 2007 年 4 月 4 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 4 月 6 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。

3、公司第三届董事会第五次会议

公司第三届董事会第五次会议于 2007 年 4 月 26 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 4 月 27 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六次会议

公司第三届董事会第六次会议于 2007 年 5 月 30 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 5 月 31 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七次会议

公司第三届董事会第七次会议于 2007 年 7 月 10 日以通讯方式召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 7 月 11 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。

6、公司第三届董事会第八次会议

公司第三届董事会第八次会议于 2007 年 8 月 9 日以通讯方式召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 8 月 11 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。

7、公司第三届董事会第九次会议

公司第三届董事会第九次会议于 2007 年 10 月 13 日以通讯方式召开，本次会议的决议公告刊登于 2007 年 10 月 16 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。

8、公司第三届董事会第十次会议

公司第三届董事会第十次会议于 2007 年 10 月 25 日以通讯方式召开, 本次会议由董事长孙建江先生主持, 全体董事审议并通过了《二 00 七年第三季度报告》。

(七)、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议, 根据公司 2006 年度股东大会的决议, 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, 公司未分配利润滚存至 2007 年度。

(八)、董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、2007 年履职情况

(1) 报告期内, 公司高度重视证券监管机构关于公司治理专项活动的监管要求, 总结审计委员会以往开展的各项工作, 切实提升董事会审计委员会的规范化运作水平。

(2)、报告期内, 董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定, 勤勉履行职责, 董事会审计委员会就公司 2007 年半年度财务报告出具了审计意见, 经审核, 董事会审计委员会认为: 公司 2007 年半年度财务报告的内容真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、对公司 2007 年度财务报告编制的履职情况

包括对公司 2007 年度财务报告的两次审议意见、对会计师事务所审计工作的督促情况、向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议书。

(1)、对公司财务报告的两次审议意见

2008 年 1 月 23 日, 董事会审计委员会认真审阅了公司编制的 2007 年度财务会计报表, 认为公司财务会计报表符合国家新《企业会计准则》的要求, 报表基本反映了公司 2007 年的财务状况和经营成果, 会计信息真实、完整。

2008 年 3 月 16 日, 董事会审计委员会对浙江东方会计师事务所有限公司(以下简称“东方会计师事务所”)出具初步审计意见后的相关财务会计报表进行了审阅, 认为公司财务会计报表按照审计调整分录进行调整, 在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流

量情况。

(2)、对会计师事务所审计工作的督促情况

2008 年 1 月 28 日，年审注册会计师进场后，董事会审计委员会根据与东方会计师事务所协商确定的审计工作时间和审计进程，以电话、邮件等形式进行跟踪督促，多次与年审注册会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。年审注册会计师按计划完成了年度财务报告的审计工作，在约定时限内提交了审计报告。

(3)、对会计师事务所从事 2007 年度公司审计工作的总结报告

东方会计师事务所对本公司 2007 年度财务报表的审计工作，主要是对 2007 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2007 年度的公司利润表、现金流量表，公司股东权益变动表以及财务报表附注进行审计。在年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，履行了双方签订的《审计业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2007 年年报审计工作。东方会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。审计委员会对东方会计师事务所 2007 年度的审计情况总结如下：

1) 基本情况

东方会计师事务所按照与公司签订的审计业务约定书的规定，对公司进行年度审计，经过所有必要的审计程序，取得充分适当的审计证据，出具了无保留意见的审计报告。

2) 关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

①独立性评价：东方会计师事务所所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的其他任何形式经济利益；东方会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；东方会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中东方会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力评价：东方会计师事务所具有从事证券审计业务资质，审计小组共由 14 人组成，其中具有注册会计师职称人员 5 名、初级职称以上人员 11 名，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

3)、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

①、审计工作计划评价

在本年度审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

②、具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

4)、对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础编制的。

5)、对会计师事务所提出的改进意见的评价

在审计过程中，审计小组对公司提出的改进意见是从实际出发的，是实事求是的。公司对其提出的改进意见已经采纳，并实施改进。

(4)、2008 年度续聘或改聘会计师事务所的决议

鉴于东方会计师事务所在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，能够履行审计工作和约定责任，同意续聘浙江东方会计师事务所有限公司为公司 2008 年度审计机构，提请董事会审议。

(九) 董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司 2007 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：公司 2007 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

二、2007 年度利润分配预案

经浙江东方会计师事务所有限公司审计，2007 年度母公司实现净利润 13,684,279.19 元，按母公司净利润 13,684,279.19 元提取 10%的法定盈余公积金 1,368,427.92 元，加上母公司年初未分配利润 55,184,367.88 元，2007 年度母公司实际可供股东分配的利润为 67,500,219.15 元。

根据公司具体情况，公司董事会提议：

1、公司 2007 年度的利润分配（按母公司未分配利润进行分配）预案：为满足公司生产经营需要，保证公司可持续性发展，公司 2007 年度不进行现金利润分配，公司未分配利润 67,500,219.15 元滚存至下一年度。

2、公司 2007 年度资本公积金转增股本预案：以公司 2007 年末总股本 9600 万股为基数，向全体股东拟以每 10 股转增 5 股的比例转增股本，合计转增股本 4800 万股，转增后，公司总股本由 9600 万股增加为 14400 万股，公司资本公积金由 178,587,092.62 元减少为 130,587,092.62 元。

本次利润分配及公积金转增股本预案须经 2007 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

2008 年 4 月 10 日，浙江东方会计师事务所有限公司出具了浙东会专[2008]109 号《浙江精工科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，全文如下：

浙江精工科技股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

浙东会专[2008]109号

浙江精工科技股份有限公司股东会：

我们接受浙江精工科技股份有限公司（以下简称“精工科技”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了精工科技2007年12月31日资产负债表和合并资产负债表、2007年度利润表和合并利润表，以及现金流量表和合并现金流量表，（以下简称“会计报表”），并于2008年4月10日出具了浙东会审[2008]449号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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，精工科技编制了本专项说明后附的《浙江精工科技股份有限公司2007 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（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、合法性及完整性是精工科技管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计精工科技2007年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计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。除了对精工科技实施于2007年度会计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2007年度精工科技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 2007 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

浙江东方会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师:林国雄

中国注册会计师:阎力华

报告日期:2008年4月10日

附表:浙江精工科技股份有限公司 2007 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:万元

非经营性 资金占用	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	2007 年期 初占用资 金余额	2007 年度占 用累计发生 金额 (不含 利息)	2007 年度 占用资金的 利息 (如有)	2007 年度 偿还累计 发生金额	2007 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业	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
小计	-	-	-	2.73	-	-	2.73	-		-
前大股东 及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-	2.73	-	-	2.73	-		-
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2007 年期 初往来资 金余额	2007 年度往 来累计发生 金额 (不含 利息)	2007 年度 往来资金的 利息 (如有)	2007 年度 偿还累计 发生金额	2007 年期 末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性质



					利息)					
大股东及其附属企业	浙江精工机电汽车集团有限公司	实际控制人相同	应收账款	1,079.30	123.45		1,002.42	200.33	采购	经营性占用
	浙江精工机电汽车集团有限公司	实际控制人相同	其他应收款	130.85	290.00		420.85	-	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	417.61	-		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	204.34	40.02		165.44	78.92	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	0.00	采购	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	20.13	681.13		598.57	102.69	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	-	1.06		0.19	0.86	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	68.05	229.81		225.44	72.42	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	20.53	42.37		47.44	15.46	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	8.73	58.35		44.07	23.01	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	预付账款	-	19.53		-	19.53	销售	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	20.98	13.26		16.32	17.92	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	0.15	296.15		214.80	81.50	采购	经营性占用
	绍兴精功声能科技有限公司	实际控制人相同	应收账款	-	46.36		-	46.36	采购	经营性占用
	浙江墙煌建材有限公司	实际控制人相同	应收账款	7.30	23.61		30.63	0.28	采购	经营性占用
	浙江墙煌建材有限公司	实际控制人相同	预付账款	-	4.05		-	4.05	销售	经营性占用
	上海雏鹰科技有限公司	实际控制人相同	应收账款	43.11	216.21		181.33	78.00	采购	经营性占用
	湖北精工楚天钢结构有限公司	实际控制人相同	应收账款	177.56	125.20		295.34	7.43	采购	经营性占用
	湖北精工楚天钢结构有限公司	实际控制人相同	预付账款	1.35	18.18		13.81	5.73	销售	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	杭州专用汽车有限公司	子公司	其他应收款	1,151.19	3,010.00		3,016.63	1,144.56	暂借	非经营性往来
	湖北精工科技有限公司	子公司	其他应收款	9,077.92	8,988.24		12,846.52	5,219.64	暂借	非经营性往来
	绍兴县精工机电研究所有限公司	子公司	其他应收款	1.08	669.53		661.53	9.07	暂借	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-	12,557.52	14,896.51	-	20,326.28	7,127.75		-

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2007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 2007 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。

(3)、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，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还为部分信誉良好的客户提供按揭销售模式的担保，具体如下：

a、根据本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司与武汉市商业银行民族路支行签订的《工程设备按揭三方合作协议》，本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为武汉市商业银行民族路支行对协议期限内向湖北精工科技有限公司购买工程设备产品的单位和个人提供的期限不超过 2 年、单户金额不超过所购设备价格 70%的按揭贷款提供担保。

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 329 万元，担保余额为 291 万元。

b、根据本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司与杭州市商业银行益乐支行签订的《合作协议书》，本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为杭州市商业银行益乐支行对经过其认可的具备贷款条件的杭州市内企业向杭州专用汽车有限公司购买工程机械车辆发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供连带责任担保。

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 2184.5 万元，担保余额为 1647 万元。

除上述事项外，公司无其他担保事项。

(4)、截止 2007 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 1938 万元，占公司 2007 年 12 月 31 日经审计净资产的 5.78%；截止 2007 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 12523.60 万元（其中，为杭州专用汽车有限公司提供担保 6527.60 万元，为湖北精工科技有限公司提供担保 4058 万元），占公司 2007 年 12 月 31 日经审计净资产的 37.36%，不存在对外担保总额超过净资产 50%的情况。

(5)、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。

(6)、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

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》、《公司投资者关系管理制度》等法律、法规、规章的要求，完善投资者关系管理程序和投资者接待流程，通过投资者专线电话、投资者关系管理网络平台、巨潮咨询网、传真、电子邮件等多种形式，保证公司信息披露渠道的畅通。具体开展了以下工作：

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，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，促进了公司与投资者之间的信息沟通。

2、公司2006年度报告披露后，2007年4月17日公司以网络远程方式举行了2006年度报告说明会，公司董事长孙建江先生、董事会秘书兼财务负责人黄伟明先生、独立董事李生校先生及公司保荐代表人刘祥生先生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。

为了使投资者和社会公众更好的参与公司治理情况的公众评议，2007年7月31日，公司以网络远程方式还举行了公司治理专项活动网上交流会，公司董事长孙建江先生、董事兼总经理邵志明先生、独立董事蔡乐平先生、董事会秘书兼财务负责人黄伟明先生、证券事务代表夏青华女士通过网络与广大投资者就公司治理专项活动相关事宜进行了详实、真诚地交流与沟通。

3、在深圳证券交易所中小企业板块上市公司2006年信息披露考核评比中，公司获得“良好”评级。

(三)、报告期内，公司指定的信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。

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七次会议，会议情况如下：

（一）、第三届监事会第三次会议情况

2007年1月13日，公司第三届监事会第三次会议以通讯表决方式召开，本次会议的决议公告刊登于2007年1月16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）、第三届监事会第四次会议情况

2007年4月4日，公司第三届监事会第四次会议在公司会议室召开，本次会议的决议公告刊登于2007年4月6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。

（三）、第三届监事会第五次会议情况

2007年4月26日，公司第三届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《2007年第一季度季度报告》。

（四）、第三届监事会第六次会议情况

2007年5月30日，公司第三届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司治理专项活动自查报告和整改计划》。

（五）、第三届监事会第七次会议情况

2007年8月9日，公司第三届监事会第七次会议以通讯表决方式召开，本次会议决议公告刊登于2007年8月11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。

（六）、第三届监事会第八次会议情况

2007年10月13日，公司第三届监事会第八次会议以通讯表决方式召开，本次会议决议公告刊登于2007年10月16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。

（七）、第三届监事会第九次会议情况

2007年10月25日，公司第三届监事会第九次会议以通讯表决方式召开，会议



审议通过了《二〇〇七年第三季度报告》。

二、监事会对 2007 年度有关事项发表的独立意见

（一）、公司依法运作情况

2007 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：2007 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

2007 年是公司全面执行新会计准则的第一年，报告期内，监事会对公司 2007 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，浙江东方会计师事务所出具的标准、无保留意见审计报告真实、客观反映了公司 2007 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，公司收购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，也无以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2007年5月30日公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于增持控股子公司湖北精工科技有限公司股权的议案》，同意公司受让浙江精功机电汽车科技有限公司合法持有的湖北精工科技有限公司1500万股股权，以参照湖北精工科技有限公司（母公司）经评估的2006年12月31日净资产值为作价依据，确定为人民币2364万元（大写：贰仟叁佰陆拾肆万元整）。股权受让完成后，公司持有湖北精工科技的股权由50%增至80%，浙江精功机电汽车科技有限公司持有湖北精工科技的股权由50%减至20%。

上述关联交易事项的详细情况请参阅刊登于2007年5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/>）上的公司公告。

报告期内，上述股权转让事项已经工商行政管理部门登记备案。

三、报告期内公司股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

四、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）、2007年度，公司与关联方浙江精功机电汽车科技有限公司签订了《二〇〇七年度关联交易协议》，协议约定公司2007年度与浙江精功机电汽车科技有限公司发生关联交易金额预计不超过4,500万元（大写：肆仟伍佰万元整，不含税，不含本数），其中公司向浙江精功机电汽车科技有限公司销售专用设备及配件的金额不超过3,000万元，向浙江精功机电汽车科技有限公司采购汽车底盘等零部件的金额不超过1,500万元。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2007年1月1日起至2007年12月31日止。



(2)、2007 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《二〇〇七年度关联交易协议》，协议约定公司 2007 年度与长江精工钢结构（集团）股份有限公司产品销售金额预计不超过 1,000 万元（大写：壹仟万元整，不含税，不含本数），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 2007 年 1 月 1 日起至 2007 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 2007 年 4 月 6 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	53,145.47	0.01
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	采购货物	市价	12,220,844.88	3.23
绍兴精功机电有限公司	采购货物	市价	522,694.83	0.14
精功镇江汽车制造有限公司	采购货物	市价	1,849,986.11	0.49
浙江精工空间特钢结构有限公司	采购货物	市价	4,601.88	0.00
浙江精功机电汽车集团有限公司	采购货物	市价	7,955,299.15	2.10
精功绍兴太阳能技术有限公司	采购货物	市价	6,247.86	0.00
浙江墙煌建材有限公司	采购货物	市价	22,719.66	0.01
湖北楚天钢结构有限公司	采购货物	市价	215,853.38	0.06
湖北精工楚天钢结构有限公司	采购货物	市价	112,800.00	0.03
浙江精工世纪建设工程有限公司	接受劳务	市价	1,028,000.00	0.27
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	销售货物	市价	2,531,170.94	0.51
浙江精工钢结构有限公司	销售货物	市价	850,534.21	0.17
浙江精工重钢结构有限公司	销售货物	市价	113,333.33	0.02
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	销售货物	市价	413,333.33	0.08
浙江精工空间特钢结构有限公司	销售货物	市价	354,700.85	0.07
绍兴精功机电有限公司	销售货物	市价	2,282.05	0.00
浙江精功机电汽车集团有限公司	销售货物	市价	945,981.59	0.19
精功绍兴太阳能技术有限公司	销售货物	市价	5,319,683.09	1.08
绍兴精功声能科技有限公司	销售货物	市价	91,545.33	0.02
浙江墙煌建材有限公司	销售货物	市价	194,871.79	0.04
上海雏鹰科技有限公司	销售货物	市价	1,147,346.98	0.23



湖北精工楚天钢结构有限公司	销售货物	市价	1,101,320.51	0.22
浙江精工空间特钢结构有限公司	提供劳务	市价	7,418.80	0.00
浙江精工钢结构有限公司	提供劳务	市价	1,256,013.76	0.25
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	提供劳务	市价	85,370.68	0.02
绍兴精功机电有限公司	提供劳务	市价	83,903.98	0.02
浙江精功机电汽车集团有限公司	提供劳务	市价	41,753.26	0.01
精功绍兴太阳能技术有限公司	提供劳务	市价	557,692.31	0.11
上海雏鹰科技有限公司	提供劳务	市价	479,045.94	0.10

(二)、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三)、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

2007年1月13日公司召开了第三届董事会第三次会议，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2,900.00万元的方式投资精功镇江投资发展有限公司，出资比例为46.40%。

上述事项的详细信息请参阅刊登于2007年1月16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/>）上的公司公告。

精功镇江投资发展有限公司经营情况及2007年度主要经营业绩见本年度报告“第七节 董事会报告之一、公司经营情况之8、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析”。

报告期内，上述对外投资事项已经工商行政管理部门登记备案。

(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				
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	815,000.00	0.54	1,500.00	-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	230,079.70	0.15	87,260.00	0.06
浙江精工空间特钢结构有限公司	154,556.40	0.10	205,261.20	0.14
浙江精工重型钢结构有限公司	179,170.00	0.12	209,750.00	0.14
湖北精功楚天投资有限公司	-	-	1,273,483.05	0.87



精工绍兴太阳能技术有限公司	1,026,893.40	0.68	201,264.18	0.14
浙江精工钢结构有限公司	724,136.82	0.48	832,977.16	0.57
精工镇江汽车制造有限公司	-	-	4,176,142.00	2.85
浙江精工机电汽车集团有限公司	2,003,256.16	1.32	10,792,998.0	7.37
绍兴精工声能科技有限公司	463,628.04	0.31	-	-
浙江墙煌建材有限公司	2,818.00	0.00	-	-
上海雏鹰科技有限公司	780,000.00	0.51	431,140.00	0.29
湖北精工楚天钢结构有限公司	74,250.00	0.05	-	-
合计	<u>6,453,788.52</u>	<u>4.25</u>	<u>18,211,775.5</u>	<u>12.43</u>
(2) 预付账款				
精工镇江汽车制造有限公司	789,157.05	2.74	2,043,376.00	5.46
浙江精工钢结构有限公司	8,644.42	0.03	-	-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	195,360.00	0.68	-	-
浙江墙煌建材有限公司	40,477.00	0.14	-	-
湖北精工楚天钢结构有限公司	57,291.06	0.20	-	-
合计	<u>1,090,929.53</u>	<u>3.79</u>	<u>2,043,376.00</u>	<u>5.46</u>
(3) 其他应收款				
湖北精工楚天投资有限公司	-	-	27,283.52	0.09
浙江精工机电汽车集团有限公司	-	-	1,308,514.52	4.23
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,335,798.04</u>	<u>4.32</u>
(4) 应付账款				
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	405,584.50	0.39	1,357,065.48	1.34
精工镇江汽车制造有限公司	86,290.00	0.08	25,120.00	0.02
绍兴精工机电有限公司	128,690.43	0.12	204,607.22	0.20
浙江精工世纪建设工程有限公司	372,800.00	0.36	-	-
湖北楚天钢结构有限公司	251,717.00	0.24	-	-
浙江精工机电汽车集团有限公司	4,863,978.46	4.64	-	-
合计	<u>6,109,060.39</u>	<u>5.83</u>	<u>1,586,792.70</u>	<u>1.56</u>
(5) 预收账款				
浙江精工钢结构有限公司	152,507.80	0.64	152,507.80	0.67
浙江精工空间特钢结构有限公司	241,500.00	1.02	241,500.00	1.06
绍兴精工机电有限公司	6,790.15	0.03	20,435.70	0.09
湖北精工楚天投资有限公司	516,516.95	2.18	-	-
绍兴精工声能科技有限公司	155,800.00	0.66	-	-
湖北楚天钢结构有限公司	451,394.67	1.90	-	-



合计	<u>1,524,509.57</u>	<u>6.43</u>	<u>394,007.80</u>	<u>1.83</u>
(6) 其他应付款				
精功集团有限公司	823,276.54	8.87	293,276.54	3.07
浙江精工世纪建设工程有限公司	110,000.00	1.18	100,000.00	1.05
浙江精工轻钢建筑有限公司	2,330.68	0.03	3,788,580.00	39.62
浙江精工钢结构有限公司	50,000.00	0.54	-	-
佛山三水精工钢结构有限公司	237,500.00	2.56	-	-
浙江精功机电汽车集团有限公司	2,303,085.28	24.80	-	-
合计	<u>3,526,192.50</u>	<u>37.98</u>	<u>4,181,856.54</u>	<u>43.74</u>

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) 受让股权

本公司本期与浙江精功机电汽车集团有限公司签订《股权转让协议书》，约定本公司受让浙江精功机电汽车集团有限公司持有的湖北精工科技有限公司 30%股权，受让价格参照湖北精工科技有限公司经浙江东方资产评估有限公司（浙东评报字[2007]第 27 号）资产评估报告书评估的 2006 年 12 月 31 日净资产值，最终协商确定。浙江精功机电汽车集团有限公司持有湖北精工科技有限公司 30%股权的账面净值为 1,304.03 万元，评估净值为 3,423.83 万元，经协商确定本次股权收购价格为人民币 2,364 万元，成交增值 1,059.97 万元。本次受让股权事项经过本公司第三届第六次董事会审议通过，本次受让股权事项本期已完成。

(2) 共同投资

本公司 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%。本公司投资后，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%；本公司出资 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%。

本投资事项本期已完成。

(3) 租赁

①本公司与上海雏鹰科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司拥有的 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 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日止，年租金为 324,000.00 元。

本公司与上海雏鹰科技有限公司签订《生活区住宿租赁协议》，将本公司拥有的 746 平方米宿舍出租给上海雏鹰科技有限公司使用，租赁期间自 2007 年 5 月 16 日至 2008 年 5 月 15 日止，年租金为 42,280.00 元。

②本公司与绍兴精功声能科技有限公司签订《生产行政综合用房租赁协议》，将本公司拥有的 2304 平方米生产行政综合用房出租给绍兴精功声能科技有限公司使用，租赁期间自 2007 年 5 月 1 日至 2008 年 4 月 30 日止，年租金为 414,720.00 元。截止 2007 年 12 月 31 日租金尚未收回。

本公司与绍兴精功声能科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司拥有的 256 平方米厂房出租给绍兴精功声能科技有限公司使用，租赁期间自 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日止，年租金为 46,080.00 元。截止 2007 年 12 月 31 日租金尚未收回。

③本公司与浙江精功机电汽车集团有限公司签订《办公用房租赁协议》，将本公司拥有的 704 平方米办公用房出租给浙江精功机电汽车集团有限公司使用，租赁期间自 2007 年 6 月 1 日至 2008 年 5 月 31 日止，年租金为 135,168.00 元。截止 2007 年 12 月 31 日租金尚未收回。

④本公司之子公司湖北精工科技有限公司与湖北精工楚天钢结构有限公司签订《租赁协议》，分别将 36 间宿舍以月租金 13,000.00 元和将 18 间宿舍以月租金 6,350.00 元租赁给湖北精工楚天钢构有限公司，租赁期限分别自 2006 年 9 月 30 日至 2007 年 10 月 1 日和 2006 年 11 月 1 日至 2007 年 10 月 30 日，协议到期后双方无异议，协议自动延期。

根据本公司之子公司湖北精工科技有限公司与湖北精工楚天钢结构有限公司签订的《协议书》，湖北精工楚天钢结构有限公司出资 112,800.00 元购买一批空调，安装在湖北精工科技有限公司宿舍内，所用资金抵冲房屋租金。

(4) 担保

关联方为本公司提供担保的情况

①精功集团有限公司和浙江永利实业集团有限公司为本公司向福建兴业银行杭



州分行借款提供 3000 万元最高额保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 1000 万元。

②本公司董事长孙建江及其配偶邵美芬为本公司向中国工商银行绍兴支行借款提供 5000 万元最高额连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 4320 万元。

③浙江精功机电汽车集团有限公司和浙江宏兴纺织有限公司为本公司向中国银行绍兴县支行借款提供 6000 万元最高额保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 4000 万元，银行承兑汇票为 2000 万元。

④精功集团有限公司为本公司之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取得最高额 5000 万元融资提供担保。截止 2007 年 12 月 31 日杭州专用汽车有限公司在该担保项下的借款余额为 2000 万元。

⑤本公司之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 2007 年 12 月 31 日，湖北精工科技有限公司在该担保项下的借款余额为 3900 万元，开具银行承兑汇票 2095 万元（保证金比例为 50%）。

(5) 关键管理人员报酬

2007 年度本公司支付给主要管理人员薪酬总计 110.908 万元，其中：5-15 万元 2 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。

（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，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还为部分信誉良好的客户提供按揭销售模式的担保，具体如下：

（1）、根据本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司与武汉市商业银行民族路支行签订的《工程设备按揭三方合作协议》，本公司及本公司之子公司湖北



精工科技有限公司为武汉市商业银行民族路支行对协议期限内向湖北精工科技有限公司购买工程设备产品的单位和个人提供的期限不超过 2 年、单户金额不超过所购设备价格 70%的按揭贷款提供担保。

截止 2007 年 12 月 31 日,本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 329 万元,担保余额为 291 万元。

(2)、根据本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司与杭州市商业银行益乐支行签订的《合作协议书》,本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为杭州市商业银行益乐支行对经过其认可的具备贷款条件的杭州市内企业向杭州专用汽车有限公司购买工程机械车辆发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供连带责任担保。

截止 2007 年 12 月 31 日,本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 2184.5 万元,担保余额为 1647 万元。

除上述事项外,公司无其他担保事项。

2、报告期内,公司为控股子公司银行融资提供担保金额为 10585.60 万元(其中,杭州专用汽车有限公司 6527.60 万元,湖北精工科技有限公司 4058 万元),占公司净资产比例的 31.58%。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
按揭销售客户	2007 年 7 月	1938.00	按揭销售连带责任担保	两年	否	否
报告期内担保发生额合计			2513.50			
报告期末担保余额合计			1938.00			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		14106.60				
报告期末对子公司担保余额合计		10585.60				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额		12523.60				
担保总额占净资产的比例		37.36%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0				



直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

（三）、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。

（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，公司股东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 8 年。本年度，公司需支付给该会计师事务所的审计费用为 32 万元。

七、公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

2007 年 8 月 29 日，中国证监会浙江证监局对公司治理专项活动进行了专项检查，并下达了《关于对精工科技公司治理情况综合评价和整改意见的通知》（浙证监上市字 [2007]129 号），公司认真落实整改措施，切实进行了整改并持续改进。《公司治理专项活动的整改报告》刊登在 2007 年 10 月 16 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。



八、其它重大事项

（一）、原非流通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）、控股股东所持公司股份质押情况

1、2007 年 8 月 14 日，控股股东精功集团有限公司将其原质押给上海浦东发展银行杭州分行中山支行的本公司 620 万股股份（占公司总股本的 6.46%）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解除手续。同日，其又将持有的本公司 1120 万股股份（占公司总股本的 11.67%）质押给上海浦东发展银行杭州分行中山支行，并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（质押期限自 2007 年 8 月 14 日起至 2010 年 8 月 13 日止）。

上述事项的详细情况请参阅刊登于 2007 年 8 月 6 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/>）上的公司公告。

2、2007 年 12 月 25 日，控股股东精功集团有限公司将原质押给中国农业银行绍兴县支行的本公司 1909 万股股份（占公司总股本的 19.89%）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解除手续。同日，其又将持有的前述本公司股份 1909 万股（占公司总股本的 19.89%）质押给中国农业银行绍兴县支行，并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（质押期限自 2007 年 12 月 21 日起至 2009 年 12 月 20 日止）。

上述事项的详细情况请参阅刊登于 2007 年 12 月 27 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/>）上的公司公告。

精功集团共持有本公司股份 30,293,340 股，占公司总股本的 31.56%；截止报告期末，控股股东精功集团有限公司累计质押公司股份 3029 万股，占公司总股本的 31.55%。

（三）、公司信息披露情况



报告期内已披露的重要信息索引

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2007年1月16日	2007-01	第三届董事会第三次会议决议公告	证券时报
2007年1月16日	2007-02	第三届监事会第三次会议决议公告	证券时报
2007年1月16日	2007-03	关于投资精功镇江投资发展有限公司的关联交易公告	证券时报
2007年1月26日	2007-04	2006年度业绩预告修正公告	证券时报
2007年2月28日	2007-05	二〇〇六年度业绩快报	证券时报
2007年4月6日	2007-06	2006年度报告摘要	证券时报
2007年4月6日	2007-07	第三届董事会第四次会议决议公告	证券时报
2007年4月6日	2007-08	第三届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2007年4月6日	2007-09	独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况等相关事项的独立意见的公告	证券时报
2007年4月6日	2007-10	董事会二〇〇六年度募集资金使用情况的专项说明	证券时报
2007年4月6日	2007-11	日常关联交易公告	证券时报
2007年4月6日	2007-12	二〇〇六年度股东大会通知	证券时报
2007年4月12日	2007-13	关于举行2006年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2007年4月27日	2007-14	2006年年度股东大会决议公告	证券时报
2007年4月27日	2007-15	2007年第一季度报告	证券时报
2007年4月27日	2007-16	第三届董事会第五次会议决议公告	证券时报
2007年5月19日	2007-17	关于公司电话号码变更的公告	证券时报
2007年5月31日	2007-18	第三届董事会第六次会议决议公告	证券时报
2007年5月31日	2007-19	关于增持控股子公司湖北精工科技有限公司股权的公告	证券时报
2007年6月19日	2007-20	关于控股子公司绍兴县精工科技进出口有限公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订钢结构件加工合同的关联交易公告	证券时报
2007年7月11日	2007-21	第三届董事会第七次会议决议公告	证券时报
2007年7月12日	2007-22	公司治理专项活动自查报告及整改计划	证券时报
2007年7月24日	2007-23	关于举行公司治理专项活动网上交流会的通知	证券时报
2007年7月28日	2007-24	2007年半年度业绩快报	证券时报



2007年8月11日	2007-25	2007年半年度报告摘要	证券时报
2007年8月11日	2007-26	第三届董事会第八次会议决议公告	证券时报
2007年8月11日	2007-27	第三届监事会第七次会议决议公告	证券时报
2007年8月16日	2007-28	关于股东股份质押解除以及重新质押的公告	证券时报
2007年8月21日	2007-29	有关太阳能多晶硅铸锭炉的提示性公告	证券时报
2007年8月23日	2007-30	股票交易异常波动提示性公告	证券时报
2007年8月28日	2007-31	股票交易异常波动暨停牌提示性公告	证券时报
2007年9月3日	2007-32	股票交易异常波动澄清公告	证券时报
2007年9月10日	2007-33	股票交易异常波动公告	证券时报
2007年9月17日	2007-34	关于控股子公司绍兴县精工机电研究有限公司签订太阳能多晶硅铸锭炉销售合同的公告	证券时报
2007年10月13日	2007-35	关于太阳能多晶硅铸锭炉相关专利申请进展情况的公告	证券时报
2007年10月16日	2007-36	第三届董事会第九次会议决议公告	证券时报
2007年10月16日	2007-37	第三届监事会第八次会议决议公告	证券时报
2007年10月16日	2007-38	关于加强公司治理专项活动的整改报告	证券时报
2007年10月27日	2007-39	2007年第三季度季度报告	证券时报
2007年12月27日	2007-40	关于股东股份质押解除以及重新质押的公告	证券时报



第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

浙江东方会计师事务所有限公司对公司 2007 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（浙东会审[2008]449 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

二〇〇八年四月十日



审 计 报 告

浙东会审[2008]449 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（以下简称精工科技公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是精工科技公司管理层的责任。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，精工科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了精工科技公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

浙江东方会计师事务所有限公司
中国杭州市

中国注册会计师：林国雄
中国注册会计师：闫力华
报告日期：2008 年 4 月 10 日



合并资产负债表

会合 01 表
单位：人民币元

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

资 产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	187,594,105.61	194,160,375.81	短期借款	379,200,000.00	347,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	34,690,378.66	19,397,022.96	应付票据	164,066,000.00	146,148,053.00
应收账款	133,299,696.00	131,392,769.22	应付账款	104,819,207.38	101,781,133.45
预付款项	26,719,509.37	47,501,336.40	预收款项	24,130,251.14	22,702,820.60
应收利息			应付职工薪酬	2,476,422.16	2,758,035.30
应收股利			应交税费	7,103,270.15	-3,140,539.99
其他应收款	7,051,854.13	28,398,387.43	应付利息	765,475.80	600,294.75
存货	187,443,052.54	151,608,295.89	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	9,286,718.16	9,710,014.71
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	576,798,596.31	572,458,187.71	其他流动负债		
			流动负债合计	691,847,344.79	627,559,811.82
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款	60,000.00	60,000.00
长期股权投资	28,099,156.19		专项应付款		
投资性房地产	36,129,612.34	1,445,837.73	预计负债		
固定资产	285,473,073.89	291,753,027.96	递延所得税负债		
在建工程	36,796,192.67	54,608,239.84	其他非流动负债	1,540,000.00	2,000,000.00
工程物资	174,428.22		非流动负债合计	1,600,000.00	2,060,000.00
固定资产清理			负债合计	693,447,344.79	629,619,811.82
生产性生物资产			股东权益：		
油气资产			股本	96,000,000.00	96,000,000.00
无形资产	83,933,030.19	85,757,943.72	资本公积	166,811,905.52	178,819,842.44
开发支出			减：库存股		
商誉	3,321,384.55	3,321,384.55	盈余公积	17,519,034.82	16,150,606.90
长期待摊费用	176,649.00	216,645.00	未分配利润	54,901,854.69	51,064,538.67
递延所得税资产	2,923,571.02	3,435,576.42	归属于母公司股东权益合计	335,232,795.03	342,034,988.01
其他非流动资产			少数股东权益	25,145,554.56	41,342,043.10
非流动资产合计	477,027,098.07	440,538,655.22	股东权益合计	360,378,349.59	383,377,031.11
资产总计	1,053,825,694.38	1,012,996,842.93	负债和股东权益总计	1,053,825,694.38	1,012,996,842.93

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



合并利润表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2007 年度	会合 02 表 单位：人民币元
项 目	本期数	上期数	
一、营业收入	496,524,889.00	410,170,716.08	
减：营业成本	390,534,876.17	313,441,257.18	
营业税金及附加	1,800,948.81	1,526,704.10	
销售费用	28,671,581.07	28,945,370.27	
管理费用	45,958,209.70	36,721,470.35	
财务费用	24,152,068.49	15,534,560.43	
资产减值损失	2,651,736.49	6,665,846.38	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	-900,843.81	-98,258.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-900,843.81		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,854,624.46	7,237,248.57	
加：营业外收入	6,265,851.64	635,337.39	
减：营业外支出	674,853.76	831,988.97	
其中：非流动资产处置损失	78,501.99	54,361.57	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,445,622.34	7,040,596.99	
减：所得税费用	5,849,015.82	5,797,024.32	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,596,606.52	1,243,572.67	
归属于母公司股东的净利润	5,205,743.94	3,858,266.42	
少数股东损益	-3,609,137.42	-2,614,693.75	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.05	0.04	
（二）稀释每股收益	0.05	0.04	

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



合并现金流量表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年度

会合 03 表
单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
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	530,519,000.05	446,197,484.43
收到的税费返还	9,432,672.24	4,178,356.76
收到其他与经营活动有关的现金	70,647,933.28	20,910,556.69
经营活动现金流入小计	610,599,605.57	471,286,397.88
购买商品、接受劳务支付的现金	486,243,018.83	421,652,651.59
支付给职工以及为职工支付的现金	35,696,775.81	25,309,832.75
支付的各项税费	11,647,386.58	18,302,106.98
支付其他与经营活动有关的现金	60,779,145.35	73,537,910.08
经营活动现金流出小计	594,366,326.57	538,802,501.40
经营活动产生的现金流量净额	16,233,279.00	-67,516,103.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	964,000.00	49,021.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	964,000.00	49,021.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,433,967.15	99,601,342.10
投资支付的现金	52,640,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,073,967.15	99,601,342.10
投资活动产生的现金流量净额	-76,109,967.15	-99,552,321.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	606,000,000.00	557,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	126,060,262.00	49,090,300.00
筹资活动现金流入小计	732,060,262.00	606,490,300.00
偿还债务支付的现金	573,800,000.00	498,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,463,272.66	26,734,546.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	979,701.29	
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	680,263,272.66	544,734,546.77
筹资活动产生的现金流量净额	51,796,989.34	61,755,753.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,569.69	98,586.95
五、现金及现金等价物净增加额	-8,195,268.50	-105,214,084.44
加：期初现金及现金等价物余额	107,518,374.11	212,732,458.55
六、期末现金及现金等价物余额	99,323,105.61	107,518,374.11

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



合并股东权益变动表

会合 04 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

项目	本期数							上期数						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司的所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	96,000,000.00	178,819,842.44		16,150,606.90	51,064,538.67	41,342,043.10	383,377,031.11	80,000,000.00	194,566,994.66		16,446,565.01	52,160,095.79	42,808,260.35	385,981,915.81
加：会计政策变更											-295,958.11	3,046,176.46	-172,182.30	2,578,036.05
前期差错变更														
二、本年初余额	96,000,000.00	178,819,842.44		16,150,606.90	51,064,538.67	41,342,043.10	383,377,031.11	80,000,000.00	194,566,994.66		16,150,606.90	55,206,272.25	42,636,078.05	388,559,951.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-12,007,936.92		1,368,427.92	3,837,316.02	-16,196,488.5	-22,998,681.52	16,000,000.00	-15,747,152.22			-4,141,733.58	-1,294,034.95	-5,182,920.75
（一）净利润					5,205,743.94	-3,609,137.42	1,596,606.52					3,858,266.42	-2,614,693.75	1,243,572.67
（二）直接计入股东权益的利得和损失									252,847.78					252,847.78
1、可供出售金融资产公允价值变动净额														
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的														
影响														
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响														
4、其他									252,847.78					252,847.78
上述（一）和（二）小计					5,205,743.94	-3,609,137.42	1,596,606.52		252,847.78			3,858,266.42	-2,614,693.75	1,496,420.45
（三）股东投入和减少资本														
1、股东投入资本														
2、股份支付计入股东权益的金额														
3、其他														
（四）利润分配				1,368,427.92	-1,368,427.92							-8,000,000.00		-8,000,000.00
1、提取盈余公积金				1,368,427.92	-1,368,427.92									
2、对股东的分配												-8,000,000.00		-8,000,000.00
3、其他														
（五）股东权益内部结转		-12,007,936.92				-12,587,351.1	-24,595,288.04	16,000,000.00	-16,000,000.00				1,320,658.80	1,320,658.80
1、资本公积转增股本								16,000,000.00	-16,000,000.00					
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他		-12,007,936.92				-12,587,351.1	-24,595,288.04						1,320,658.80	1,320,658.80
四、本期期末余额	96,000,000.00	166,811,905.52		17,519,034.82	54,901,854.69	25,145,554.56	360,378,349.59	96,000,000.00	178,819,842.44		16,150,606.90	51,064,538.67	41,342,043.10	383,377,031.11

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



母公司资产负债表

会企 01 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	87,979,692.19	83,111,082.64	短期借款	250,200,000.00	257,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	42,884,978.66	15,145,694.48	应付票据	73,500,000.00	32,160,000.00
应收账款	72,237,641.07	70,832,382.80	应付账款	56,700,929.27	64,134,257.87
预付款项	10,416,111.70	14,377,878.98	预收款项	13,331,538.53	18,908,001.91
应收利息			应付职工薪酬	1,361,928.73	735,552.08
应收股利			应交税费	5,714,559.10	2,340,627.91
其他应收款	64,056,073.57	121,243,443.89	应付利息	507,295.80	439,826.00
存货	86,863,241.00	67,678,448.03	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	7,242,038.74	9,312,890.87
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	364,437,738.19	372,388,930.82	其他流动负债		
			流动负债合计	408,558,290.17	385,031,156.64
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	168,229,986.19	116,490,830.00	专项应付款		
投资性房地产	6,255,056.74	1,445,837.73	预计负债		
固定资产	174,647,163.61	188,028,654.04	递延所得税负债		
在建工程	4,044,984.73	293,813.60	其他非流动负债	1,540,000.00	2,000,000.00
工程物资	174,428.22		非流动负债合计	1,540,000.00	2,000,000.00
固定资产清理			负债合计	410,098,290.17	387,031,156.64
生产性生物资产					
油气资产			股东权益：		
无形资产	48,265,159.06	49,296,028.80	股本	96,000,000.00	96,000,000.00
开发支出			资本公积	178,587,092.62	178,587,092.62
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			盈余公积	17,519,034.82	16,150,606.90
递延所得税资产	3,650,120.02	5,009,129.05	未分配利润	67,500,219.15	55,184,367.88
其他非流动资产			外币报表折算差额		
非流动资产合计	405,266,898.57	360,564,293.22	股东权益合计	359,606,346.59	345,922,067.40
资产总计	769,704,636.76	732,953,224.04	负债和股东权益总计	769,704,636.76	732,953,224.04

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



母公司利润表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2007 年度	会企 02 表 单位：人民币元
项 目	本期数	上期数	
一、营业收入	289,458,565.33	248,550,056.63	
减：营业成本	211,222,351.56	181,920,301.12	
营业税金及附加	1,092,046.03	1,062,102.01	
销售费用	15,013,634.38	13,352,291.92	
管理费用	29,739,763.18	23,925,850.83	
财务费用	17,696,939.98	8,727,958.94	
资产减值损失	-973,671.13	8,028,409.20	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	793,184.80		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-900,843.81		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,460,686.13	11,533,142.61	
加：营业外收入	3,469,596.04	623,700.39	
减：营业外支出	338,089.41	528,234.14	
其中：非流动资产处置损失	5,871.41	51,499.77	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,592,192.76	11,628,608.86	
减：所得税费用	5,907,913.57	2,774,218.87	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,684,279.19	8,854,389.99	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.14	0.09	
（二）稀释每股收益	0.14	0.09	

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



母公司现金流量表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年度

会企 03 表
单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
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	284,836,534.77	262,738,472.71
收到的税费返还	5,227,203.50	3,756,002.85
收到其他与经营活动有关的现金	162,757,248.12	6,169,057.83
经营活动现金流入小计	452,820,986.39	272,663,533.39
购买商品、接受劳务支付的现金	263,730,945.13	217,538,247.04
支付给职工以及为职工支付的现金	18,314,993.60	14,425,976.92
支付的各项税费	7,534,547.75	13,022,330.01
支付其他与经营活动有关的现金	125,758,644.24	117,038,836.23
经营活动现金流出小计	415,339,130.72	362,025,390.20
经营活动产生的现金流量净额	37,481,855.67	-89,361,856.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,694,028.61	69,322.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,021.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,694,028.61	118,343.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,563,137.31	29,501,498.96
投资支付的现金	52,640,000.00	1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,203,137.31	30,601,498.96
投资活动产生的现金流量净额	-57,509,108.70	-30,483,155.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	467,000,000.00	417,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	67,585,024.50	
筹资活动现金流入小计	534,585,024.50	417,000,000.00
偿还债务支付的现金	473,800,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,823,592.23	20,013,626.72
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	510,623,592.23	400,013,626.72
筹资活动产生的现金流量净额	23,961,432.27	16,986,373.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,569.69	98,586.95
五、现金及现金等价物净增加额	3,818,609.55	-102,760,051.70
加：期初现金及现金等价物余额	62,661,082.64	165,421,134.34
六、期末现金及现金等价物余额	66,479,692.19	62,661,082.64

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



母公司股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

项目	本期数						上期数					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	96,000,000.00	178,587,092.62		16,150,606.90	55,184,367.88	345,922,067.40	80,000,000.00	194,566,994.66		16,150,606.90	49,727,153.24	340,444,754.80
加：会计政策变更								-5,149.82			4,602,824.65	4,597,674.83
前期差错变更												
二、本年初余额	96,000,000.00	178,587,092.62		16,150,606.90	55,184,367.88	345,922,067.40	80,000,000.00	194,561,844.84		16,150,606.90	54,329,977.89	345,042,429.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,368,427.92	12,315,851.27	13,684,279.19	16,000,000.00	-15,974,752.22			854,389.99	879,637.77
（一）净利润					13,684,279.19						8,854,389.99	8,854,389.99
（二）直接计入股东权益的利得和损失								25,247.78				25,247.78
1、可供出售金融资产公允价值变动净额												
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响												
4、其他								25,247.78				25,247.78
上述（一）和（二）小计					13,684,279.19	13,684,279.19		25,247.78			8,854,389.99	8,879,637.77
（三）股东投入和减少资本												
1、股东投入资本												
2、股份支付计入股东权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配				1,368,427.92	-1,368,427.92						-8,000,000.00	-8,000,000.00
1、提取盈余公积金				1,368,427.92	-1,368,427.92							
3、对股东的分配											-8,000,000.00	-8,000,000.00
3、其他												
（五）股东权益内部结转							16,000,000.00	-16,000,000.00				
1、资本公积转增股本							16,000,000.00	-16,000,000.00				
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
四、本期末余额	96,000,000.00	178,587,092.62		17,519,034.82	67,500,219.15	359,606,346.59	96,000,000.00	178,587,092.62		16,150,606.90	55,184,367.88	345,922,067.40

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



浙江精工科技股份有限公司

财务报表附注

2007 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。截止 2007 年 12 月 31 日,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。

本公司属制造业。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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司采用的重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发[2007]136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《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，按照追溯调整的原则编制而成。

(二) 会计期间

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) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

(五) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

(六) 外币折算

对发生的外币业务，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币

性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额符合资本化条件的计入相关资产成本，其余计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(七)金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；(2)持有至到期投资；(3)贷款和应收款项；(4)可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；(2)其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1)初始确认：

初始确认金融资产或负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2)后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入帐金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②可供出售金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与帐面价值之间的差额确认为

投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

③应收款项

采用实际利率法，以摊余成本计量。根据公司本年实际情况，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，按取得的价款与帐面价值之间的差额计入当期损益。

④持有至到期投资

采用实际利率法，以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入计入投资收益。该金融资产处置时取得价款与帐面价值之间的差额确认为投资收益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

⑥其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差

额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

应收款项账龄	坏账准备提取比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	20%
2 至 3 年	30%
3 至 5 年	80%
5 年以上	100%

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款、预付帐款等），根据其实际损失率，采用个别认定法计提相应的坏帐准备。

(九) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按照存货类别计提跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，其他周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(十)长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值 and 各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的按公允价值入帐）；通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，期末按分享或分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期投资的账面价值。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，作为当期损益。

3. 长期股权投资的期末计价

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提长期投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十一) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供

劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

4. 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—35	5%	6.33—2.71
机器设备	7—18	5%	13.57—5.28
运输工具	6	5%	15.83
其他设备	7—9	5%	13.57—10.56

6. 因开工不足、自然灾害等导致连续6个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一

致的折旧方法。

7. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

(十三)在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十四)无形资产的确认和计量

1. 无形资产按照成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：
(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，

采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

1)首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2)其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式；

d. 有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 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。

(十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、以成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或资产组的现金流入为依据。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计

入当期损益。

(十八) 股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(十九) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足：(1) 商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本

预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足：(1) 相关的经济利益很可能流入；(2) 收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：1) 合同总收入能够可靠计量；2) 与合同相关的经济利益很可能流入；3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：1) 与合同相关的经济利益很可能流入；2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助

政府补助在同时满足：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补

助时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十一) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(二十二) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

四、税（费）项

（一）增值税

1. 法定税率

按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策。

（二）营业税

按应税收入的 5% 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）房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

（五）教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

（六）地方教育附加

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按应交流转税税额的 2% 计缴。

（七）企业所得税

本公司及本公司之子公司企业所得税按 33% 的税率计缴。

五、会计政策变更的说明

根据财政部、证监会的有关规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行新企业会计准则。在首次执行日，公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条，以及企业会计准则解释 1 号的规定，对相关项目进行了追溯调整。调整的内容主要包括：

1. 同一控制下合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额，调整留存收益；

2. 根据企业会计准则及解释 1 号，母公司对子公司长期股权投资由权益法核算调整为成本法，按其初始取得时即采用成本法，进行追溯调整。

3. 公司所得税费用的核算由应付税款法变更为资产负债表债务法；

上述会计政策的变更，对 2007 年 1 月 1 日股东权益及 2006 年度净利润产生的影响，详见本财务报表附注十六（三）。

六、企业合并及合并财务报表

（一）本公司直接控制的重要子公司

1. 通过企业合并取得的子公司

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
杭州专用汽车有限公司	杭州	73452193x	制造业	10000 万元	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

续上表：

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	商誉(负商誉)的金额
杭州专用汽车有限公司	8897.08 万元		85.5%	85.5%	2,573,637.96 元

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
湖北精工科技有限公司	武汉	770758985	制造业	5000 万元	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
绍兴县精工机电研究所有限公司	绍兴	768654837	制造业	200 万元	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
绍兴县精工科技进出口有限公司	绍兴	777245613	贸易	200 万元	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



续上表:

子公司全称	至本期末 实际投资额	实质上构成对子 公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖北精工科技有限公司	4000 万元		80%	80%
绍兴县精工机电研究所有限公司	150 万元		75%	75%
绍兴县精工科技进出口有限公司	102 万元		51%	51%

(二) 本公司子公司直接控制的子公司

通过其他方式取得的子公司

1. 湖北精工科技有限公司直接控制的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
湖北楚天精工液压件 有限责任公司	武汉	73910986-4	制造业	800 万元	机械液压件的制造及维 修、销售

续上表:

子公司全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子 公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖北楚天精工液压件有限责任公司	440 万元		55%	55%

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

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
浙江精功汽车销售有 限公司	杭州	76252696-0	贸易	1000 万元	汽车(不含小轿车)、汽 车配件、摩托车配件等 的销售
湖北精工汽车销售有 限公司	武汉	77391882-5	贸易	1000 万元	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

续上表:

子公司全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子 公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江精功汽车销售有限公司	1000 万元		100%	100%
湖北精工汽车销售有限公司	1000 万元		100%	100%

(三) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子 公司少数股东分担的本期亏损 超过少数股东在期初所有者权 益中所享有份额后的余额
杭州专用汽车有限公司	13,311,355.23 元		

湖北精工科技有限公司	6,433,889.43 元		
------------	----------------	--	--

七、利润分配

根据公司董事会确定的《2007 年度利润分配及公积金转增股本预案》，本年度按照母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金后，公司 2007 年度不进行现金股利分配，同时，公司拟以 2007 年末股本 9600 万股为基数以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 5 股，共计转增股本 4800 万股。该方案尚待提交 2007 年度股东大会审议批准。

八、合并财务报表主要项目注释(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

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
现金	324,137.39	459,022.31
银行存款	45,074,756.28	53,111,283.03
其他货币资金	142,195,211.94	140,590,070.47
合计	<u>187,594,105.61</u>	<u>194,160,375.81</u>

(2) 外币情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金美元	9,980.88	7.3046	72,906.34	10,270.88	7.8087	80,202.22
现金欧元	5,234.03	10.6669	55,830.87	7,064.03	10.2625	72,494.61
银行存款美元	3,976.22	7.3046	29,044.70	21,578.14	7.8087	168,497.22
银行存款欧元	7.73	10.6669	82.46	10,920.22	10.2625	112,068.76
合计			<u>157,864.37</u>			<u>433,262.81</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	128,669,000.00	133,591,015.42
信用证保证金	639,602.02	-
保函保证金	1,150,609.92	703,426.10
按揭款保证金	11,736,000.00	6,295,628.95
合计	<u>142,195,211.94</u>	<u>140,590,070.47</u>



2. 应收票据

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,690,378.66	19,397,022.96
合计	<u>34,690,378.66</u>	<u>19,397,022.96</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期末数较期初增加 78.84%，主要系公司本期销售收款采用票据结算方式较上期增多所致。

(3) 至期末已背书但尚未到期的票据 8492 万元，到期日为 2008 年 1 月 2 日至 2008 年 6 月 25 日。

3. 应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	19,600,323.10	12.91	980,016.16	18,620,306.94	-	-	-	-
单项金额不重大但信用风险较大	4,442,068.00	2.92	1,089,013.60	3,353,054.40	1,031,050.00	0.70	256,760.00	774,290.00
其他不重大	127,830,960.28	84.17	16,504,625.62	111,326,334.66	145,462,169.53	99.30	14,843,690.31	130,618,479.22
合计	<u>151,873,351.38</u>	<u>100.00</u>	<u>18,573,655.38</u>	<u>133,299,696.00</u>	<u>146,493,219.53</u>	<u>100.00</u>	<u>15,100,450.31</u>	<u>131,392,769.22</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
一年以内	102,055,925.52	67.20	5,102,796.28	96,953,129.24	107,067,281.71	73.09	5,353,364.08	101,713,917.63
一至二年	30,732,524.13	20.24	6,146,504.83	24,586,019.30	31,127,275.11	21.25	6,225,455.02	24,901,820.09
二至三年	16,184,381.20	10.65	4,855,314.36	11,329,066.84	6,409,977.19	4.38	1,922,932.11	4,487,045.08
三到五年	2,157,403.11	1.42	1,725,922.49	431,480.62	1,449,932.10	0.99	1,159,945.68	289,986.42
五年以上	743,117.42	0.49	743,117.42	-	438,753.42	0.29	438,753.42	-
合计	<u>151,873,351.38</u>	<u>100.00</u>	<u>18,573,655.38</u>	<u>133,299,696.00</u>	<u>146,493,219.53</u>	<u>100.00</u>	<u>15,100,450.31</u>	<u>131,392,769.22</u>

(3) 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	508,757.05	7.3046	3,716,266.75	404,631.59	7.8087	3,159,646.70
欧元	704,688.27	10.6669	7,516,839.31	390,213.00	10.2625	4,004,560.91
合计			<u>11,233,106.06</u>			<u>7,164,207.61</u>

(4) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 期末余额前五名的单位金额合计 35,998,978.40 元, 占应收账款账面余额的 23.70%。其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
一年以内	30,488,978.40
一至二年	5,510,000.00
合 计	<u>35,998,978.40</u>

(6) 期末应收账款中未有用担保的情况。

(7) 单项金额重大的应收账款是指单户余额占本公司期末应收账款余额 10%以上的应收账款。

4. 预付账款

(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	23,630,778.34	88.44	45,239,960.65	95.24
一至二年	2,903,576.88	10.87	2,134,050.75	4.49
二至三年	136,429.15	0.51	127,325.00	0.27
三年以上	48,725.00	0.18	-	-
合计	<u>26,719,509.37</u>	<u>100.00</u>	<u>47,501,336.40</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末预付款项不存在减值迹象, 故未计提坏账准备。

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明:
期末数较期初减少 43.75%, 主要系本期收回上期支付的预付货款所致。



5. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	-	-	-	-	20,998,852.00	67.89	1,049,942.60	19,948,909.40
单项金额不重大但信用风险较大	283,598.00	3.36	283,598.00	-	-	-	-	-
其他不重大	8,167,893.33	96.64	1,116,039.20	7,051,854.13	9,932,779.40	32.11	1,483,301.37	8,449,478.03
合计	<u>8,451,491.33</u>	<u>100.00</u>	<u>1,399,637.20</u>	<u>7,051,854.13</u>	<u>30,931,631.40</u>	<u>100.00</u>	<u>2,533,243.97</u>	<u>28,398,387.43</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
一年以内	5,238,857.93	61.99	261,942.90	4,976,915.03	26,020,496.55	84.13	1,299,813.66	24,720,682.89
一至二年	776,751.20	9.19	357,811.04	418,940.16	4,306,850.77	13.92	861,370.15	3,445,480.62
二至三年	2,351,084.20	27.82	705,325.26	1,645,758.94	234,149.40	0.76	70,244.82	163,904.58
三到五年	51,200.00	0.60	40,960.00	10,240.00	341,596.68	1.10	273,277.34	68,319.34
五年以上	33,598.00	0.40	33,598.00	-	28,538.00	0.09	28,538.00	-
合计	<u>8,451,491.33</u>	<u>100.00</u>	<u>1,399,637.20</u>	<u>7,051,854.13</u>	<u>30,931,631.40</u>	<u>100.00</u>	<u>2,533,243.97</u>	<u>28,398,387.43</u>

(3) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 期末余额前五名的单位金额合计 2,023,365.00 元，占其它应收款账面余额的 23.94%。

(5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明：

期末余额较期初减少 72.68%，主要系本期收回绍兴柯城轻纺原料有限公司 20,998,852.00 元款项所致。

6. 存货

(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	58,570,152.46	-	47,382,486.00	-

委托加工物资	4,076,562.46	-	2,368,622.67	-
在产品	63,120,153.17	-	50,022,497.44	-
自制半成品	5,479,036.80	-	9,019,699.47	-
库存商品	56,978,341.79	781,194.14	43,284,046.26	469,055.95
合计	<u>188,224,246.68</u>	<u>781,194.14</u>	<u>152,077,351.84</u>	<u>469,055.95</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	469,055.95	312,138.19	-	781,194.14
合 计	<u>469,055.95</u>	<u>312,138.19</u>	<u>=</u>	<u>781,194.14</u>

7. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	28,099,156.19	-	28,099,156.19	-	-	-
合 计	<u>28,099,156.19</u>	<u>=</u>	<u>28,099,156.19</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

(2) 长期股权投资增减变动明细情况

被投资单位名称	持股 比例	投资 期限	期初数		本期成本		本期损益 调整增减额	本期分得 现金红利额	本期其他权益 变动增减额	期末数
			初始金额	减值准备	增减值	增减额				
精功镇江投资 发展有限公司	46.40%	10 年	29,000,000.00	-	29,000,000.00	-900,843.81	-	-	-	28,099,156.19
小 计			<u>29,000,000.00</u>	<u>=</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>-900,843.81</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>28,099,156.19</u>

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明：

长期股权投资本期增加数详见本财务报表附注十、5（7）之说明。

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

1) 原价

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

房屋及建筑物	1,655,539.39	35,734,582.93	-	37,390,122.32
合计	<u>1,655,539.39</u>	<u>35,734,582.93</u>	<u>-</u>	<u>37,390,122.32</u>

2) 累计折旧和累计摊销

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	209,701.66	1,050,808.32	-	1,260,509.98
合计	<u>209,701.66</u>	<u>1,050,808.32</u>	<u>-</u>	<u>1,260,509.98</u>

3) 减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	-	-	-	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4) 账面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,445,837.73			36,129,612.34
合计	<u>1,445,837.73</u>			<u>36,129,612.34</u>

(2) 投资性房地产减值准备详见本财务报表附注三（十六）3 之说明。

期末投资性房地产不存在减值迹象，故不需计提减值准备。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明：

期末数较期初增长 21.58 倍，主要系本期本公司之子公司湖北精工科技有限公司将部分厂房出租所致。

9. 固定资产及累计折旧

(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	244,936,767.87	43,036,413.68	35,734,582.93	252,238,598.62
机器设备	97,423,094.14	2,140,783.21	994,864.20	98,569,013.15
办公及电子设备	6,382,890.86	677,328.80	57,269.00	7,002,950.66
交通运输设备	13,529,061.67	2,865,036.40	475,229.22	15,918,868.85

合计	<u>362,271,814.54</u>	<u>48,719,562.09</u>	<u>37,261,945.35</u>	<u>373,729,431.28</u>
----	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 34,986,290.62 元;

3) 期末固定资产抵押情况见本财务报表附注八(一)17之说明。

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	19,759,598.81	9,355,742.98	1,557,999.97	27,557,341.82
机器设备	44,128,935.09	7,950,941.10	710,162.21	51,369,713.98
办公及电子设备	2,473,588.72	783,920.72	21,512.73	3,235,996.71
交通运输设备	4,156,663.96	2,204,267.34	267,626.42	6,093,304.88
合计	<u>70,518,786.58</u>	<u>20,294,872.14</u>	<u>2,557,301.33</u>	<u>88,256,357.39</u>

(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	224,681,256.80	-	225,177,169.06	-
机器设备	47,199,299.17	-	53,294,159.05	-
办公及电子设备	3,766,953.95	-	3,909,302.14	-
交通运输设备	9,825,563.97	-	9,372,397.71	-
合计	<u>285,473,073.89</u>	<u>=</u>	<u>291,753,027.96</u>	<u>=</u>

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精工科技宿舍楼及其他零星工程	4,044,984.73	-	4,044,984.73	293,813.60	-	293,813.60
杭州专汽主厂房及办公研发楼工程	28,428,263.33	-	28,428,263.33	20,178,072.44	-	20,178,072.44
杭州专汽其他工程	361,253.80	-	361,253.80	326,353.80	-	326,353.80
湖北精工科技厂房办公楼及宿舍工程	3,961,690.81	-	3,961,690.81	33,810,000.00	-	33,810,000.00



合计	<u>36,796,192.67</u>	-	<u>36,796,192.67</u>	<u>54,608,239.84</u>	-	<u>54,608,239.84</u>
----	----------------------	---	----------------------	----------------------	---	----------------------

(2) 在建工程增减变动情况

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
精工科技宿舍楼及其他零星工程	293,813.60	4,382,520.85	316,800.72	314,549.00	4,044,984.73	自筹
杭州专汽办公研发楼、宿舍楼工程	20,178,072.44	8,250,190.89	-	-	28,428,263.33	募集自筹
杭州专汽其他工程	326,353.80	34,900.00	-	-	361,253.80	自筹
湖北精工科技厂房办公楼及宿舍工程	33,810,000.00	4,821,180.71	34,669,489.90	-	3,961,690.81	自筹
合计	<u>54,608,239.84</u>	<u>17,488,792.45</u>	<u>34,986,290.62</u>	<u>314,549.00</u>	<u>36,796,192.67</u>	

(3) 截止 2007 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) 本公司本期无借款费用资本化的情况。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明：

期末数比期初数减少 32.62%，主要系本公司之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。

11. 工程物资

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	174,428.22	-	174,428.22	-	-	-
合计	<u>174,428.22</u>	<u>-</u>	<u>174,428.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

12. 无形资产

(1) 明细情况

1) 原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商标权	6,428.56	-	-	6,428.56
财务软件	253,399.13	239,582.91	20,257.46	472,724.58
土地使用权	89,528,360.69	-	-	89,528,360.69
合计	<u>89,788,188.38</u>	<u>239,582.91</u>	<u>20,257.46</u>	<u>90,007,513.83</u>

2) 累计摊销

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商标权	1,714.29	1,714.32	-	3,428.61
财务软件	19,983.30	37,867.75	-	57,851.05
土地使用权	4,008,547.07	2,004,656.91	-	6,013,203.98
合计	<u>4,030,244.66</u>	<u>2,044,238.98</u>	<u>-</u>	<u>6,074,483.64</u>

3) 减值准备

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商标权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4) 账面价值

种类	期末数	期初数
商标权	2,999.95	4,714.27
财务软件	414,873.53	233,415.83
土地使用权	83,515,156.71	85,519,813.62
合计	<u>83,933,030.19</u>	<u>85,757,943.72</u>

(2) 期末无形资产中土地使用权抵押情况见本财务报表附注八(一)17之说明。

(3) 截止 2007 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. 商誉

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
杭州专用汽车有限公司	3,321,384.55	3,321,384.55
合计	<u>3,321,384.55</u>	<u>3,321,384.55</u>

(2) 计算过程说明

本公司 2004 年取得杭州专用汽车有限公司 85.5% 股权支付的对价为 88,960,830.00 元, 按持股比例享有该公司在购买日的净资产的金额(注: 本公司

在企业会计准则首次执行日无法取得原购买杭州专用汽车有限公司股权在该购买日可辨认净资产的公允价值)为 85,649,445.45 元,购买价大于应享有被购买方净资产份额的差额 3,321,384.55 元按《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》作为商誉的初始认定成本。

(3)商誉减值准备详见本财务报表附注三(十六)3 之说明。

经测试,期末商誉的可收回金额高于账面价值,故不需计提减值准备。

14. 长期待摊费用

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	216,645.00	-	39,996.00	176,649.00	53
合计	<u>400,000.00</u>	<u>216,645.00</u>	<u>-</u>	<u>39,996.00</u>	<u>176,649.00</u>	

15. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备	2,736,126.26	3,280,787.96
存货跌价准备	124,912.95	154,788.46
合并报表未实现利润影响	62,531.81	-
合 计	<u>2,923,571.02</u>	<u>3,435,576.42</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	10,944,505.03
存货跌价准备	499,651.83
合并报表未实现利润影响	250,127.24
合 计	<u>11,694,284.10</u>

16. 资产减值准备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少 转回	转销	期末数
坏账准备	17,633,694.28	2,339,598.30	-	-	19,973,292.58
存货跌价准备	469,055.95	312,138.19	-	-	781,194.14



合 计	18,102,750.23	2,651,736.49	-	-	20,754,486.72
-----	---------------	--------------	---	---	---------------

(2)变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明:

期末数较期初数增长 33.26%, 主要系本期部分应收款项账龄较上期有所延长, 相应计提的坏账准备较上期末增加所致。

17. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

本期本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司将部分房产连同土地使用权抵押给银行取得银行授信。

①本公司本期与中国进出口银行签订《房地产抵押合同》, 约定将本公司位于柯桥柯西开发区的面积为 80239.8 平方米土地使用权、面积为 30630.05 平方米的房产抵押给中国进出口银行, 取得期限自 2007 年 10 月 19 日至 2008 年 10 月 16 日的 3000 万元人民币借款。

②本公司本期与交通银行绍兴中国轻纺城支行签订《最高额抵押合同》, 约定将本公司位于柯桥柯西开发区的面积为 77012.1 平方米土地使用权、面积为 20748.93 平方米的房产抵押给交通银行绍兴中国轻纺城支行, 取得期限自 2007 年 4 月 17 日至 2009 年 4 月 16 日的最高额为 5000 万元的综合授信。截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司在该抵押合同项下的借款余额为 5000 万元。

③本公司 2006 年 8 月 22 日与中国农业银行绍兴县支行签订《最高额抵押合同》, 约定将本公司位于杨汛桥厂区的面积为 28132 平方米土地使用权、面积为 17594.42 平方米的房产抵押给中国农业银行绍兴县支行, 取得期限自 2006 年 8 月 22 日至 2008 年 8 月 22 日的最高额为 1820 万元的综合授信。截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司在该抵押合同项下的借款余额为 1700 万元。

④本公司之子公司湖北精工科技有限公司本期与中信银行武汉分行签订《最高额抵押合同》, 约定将该公司位于武汉黄陂盘龙城经济开发区的面积为 124000 平方米土地使用权、面积为 49953.6 平方米的在建工程 (该工程本期末已竣工并转入固定资产) 抵押给中信银行武汉分行, 取得期限自 2007 年 5 月 14 日至 2008 年 5 月 14 日的最高额为 5000 万元的综合授信。截止 2007 年 12 月 31 日, 湖北精

工科技有限公司在该抵押合同项下的借款余额为 3000 万元,开具的进口信用证 58 万元,开具的银行承兑汇票 2000 万元(保证金比例为 50%)。

⑤本公司之子公司湖北精工科技有限公司 2006 年 10 月 19 日与招商银行武汉花桥支行签订《最高额抵押合同》,约定将该公司位于武汉黄陂盘龙城经济开发区的面积为 126820 平方米土地使用权、面积为 23053 平方米的在建工程(该工程本期末已竣工并转入固定资产)抵押给招商银行武汉花桥支行,取得期限自 2006 年 10 月 19 日至 2009 年 10 月 18 日的最高额为 5000 万元的综合授信。截止 2007 年 12 月 31 日,湖北精工科技有限公司在该抵押合同项下的借款余额为 3900 万元,开具银行承兑汇票为 2095 万元(保证金比例为 50%)。

(2)所有权受到限制的资产

所有权受到限制的原因	所有权受到限制的资产类别	期末账面价值
用于抵押的资产	房产	120,818,674.03
	土地使用权	41,981,767.75
合 计		<u>162,800,441.78</u>

18. 短期借款

(1)明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	213,200,000.00	300,000,000.00
抵押借款[注]	166,000,000.00	47,000,000.00
合 计	<u>379,200,000.00</u>	<u>347,000,000.00</u>

注:期末数中有 6900 万元借款既有抵押又有保证担保。

(2)截至 2007 年 12 月 31 日止,公司不存在已到期未归还的短期借款。

19. 应付票据

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	154,066,000.00	136,148,053.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>164,066,000.00</u>	<u>146,148,053.00</u>

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东票据。

20. 应付账款

(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	100,719,053.56	96.09	94,201,689.25	92.55
一至三年	3,742,779.91	3.57	7,301,786.76	7.17
三年以上	357,373.91	0.34	277,657.44	0.28
合计	<u>104,819,207.38</u>	<u>100.00</u>	<u>101,781,133.45</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 无账龄超过三年的大额应付账款。

21. 预收账款

(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	21,549,351.05	89.30	21,411,137.40	94.31
一至三年	2,362,484.09	9.79	1,193,267.20	5.26
三至五年	218,416.00	0.91	98,416.00	0.43
合计	<u>24,130,251.14</u>	<u>100.00</u>	<u>22,702,820.60</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	799,193.06	7.3046	5,837,785.63	1,518,311.91	7.8087	11,856,042.21
欧元	53,550.67	10.6669	571,219.64			
合计			<u>6,409,005.27</u>			<u>11,856,042.21</u>

(3) 期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。



22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	602,834.01	27,512,544.72	27,752,400.93	362,977.80
职工福利	969,389.23	2,942,246.10	3,911,635.33	-
社会保险费	28,746.44	3,311,185.70	3,017,939.27	321,992.87
住房公积金	1,796.00	174,408.00	176,204.00	-
工会经费	404,066.52	526,963.67	313,438.79	617,591.40
职工教育经费	751,203.10	510,669.40	88,012.41	1,173,860.09
合计	<u>2,758,035.30</u>	<u>34,978,017.59</u>	<u>35,259,630.73</u>	<u>2,476,422.16</u>

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司及本公司之子公司无拖欠职工工资的情况。

23. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	法定税率
增值税	-2,437,170.73	-6,913,766.82	17%
城市维护建设税	279,387.16	274,843.52	见附注四(三)
企业所得税	4,909,581.80	1,802,883.95	33%
代扣代缴个人所得税	202,906.56	283,459.28	
土地使用税	1,813,227.41	442,964.00	按 0.3 元/M ²
房产税	1,532,860.94	234,354.13	见附注四(四)
营业税	181,281.02	209,899.12	5%
水利建设基金	404,401.62	292,517.10	按收入的0.1%计缴
印花税	84,681.61	117,429.20	
教育费附加	37,511.57	26,100.28	见附注四(五)
地方教育附加	74,503.78	63,569.12	见附注四(六)
其他	20,097.41	25,207.13	
合计	<u>7,103,270.15</u>	<u>-3,140,539.99</u>	

(2)变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明：
期末数较期初数增长较大主要系本期末留抵的增值税较上期减少，以及本期末计缴但尚未缴纳的企业所得税较期初数增加所致。

24. 应付利息

明细情况

项目	期末数	期初数
预提短期借款利息	765,475.80	600,294.75
合计	<u>765,475.80</u>	<u>600,294.75</u>

25. 其他应付款

(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	7,295,418.42	78.56	6,768,066.38	69.70
一至三年	1,588,533.74	17.10	2,273,062.37	23.41
三年以上	402,766.00	4.34	668,885.96	6.89
合计	<u>9,286,718.16</u>	<u>100.00</u>	<u>9,710,014.71</u>	<u>100.00</u>

(2)期末数中除欠精工集团有限公司 823,276.54 元外，无欠其他持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江精工机电汽车集团有限公司	2,303,085.48	未结清款项
小 计	<u>2,303,085.48</u>	

(4)无账龄超过三年的大额其他应付款。

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	1,540,000.00	2,000,000.00
合计	<u>1,540,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

①根据浙江省财政厅、浙江省信息产业厅《关于下达 2006 年省信息服务业发展专项资金的通知》（浙财建字[2006]213 号）收到纺机机械控制器嵌入式平台建设专项资金补助 200 万元。根据本公司与浙江中控电气技术有限公司签订的《合作协议书》，本公司和该公司为该项目合作单位，取得的政府配套资金和奖励资金按 1:1 分配，本期公司按该协议将收到的专项资金补助中的 100 万元支付给该单位。

②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 30 万元，该资金相关项目为高性能全自动转杯纺纱机研制项目。

③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》（浙科发技〔2006〕297 号），本公司上年度收到浙江省科学技术厅科技计划项目拨款 24 万元。

27. 股本

(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							
2、境内法人持股	30,293,340	31.56				30,293,340	31.56
3、境内自然人持股	10,186,260	10.61				10,186,260	10.61
有限售条件股份合计	40,479,600	42.17				40,479,600	42.17
二、无限售条件股份							
境内上市人民币普通股	55,520,400	57.83				55,520,400	57.83
无限售条件股份合计	55,520,400	57.83				55,520,400	57.83
三、股份总数	<u>96,000,000</u>	<u>100.00</u>				<u>96,000,000</u>	<u>100.00</u>

(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		

28. 资本公积

(1) 明细项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	172,148,600.00	-	12,007,936.92	160,140,663.08
其他资本公积	6,388,541.28	-	-	6,388,541.28
原制度资本公积转入	282,701.16	-	-	282,701.16
合计	<u>178,819,842.44</u>	<u>-</u>	<u>12,007,936.92</u>	<u>166,811,905.52</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

股本溢价本期减少数系本公司向子公司湖北精工科技有限公司其他股东购买少数股权的购买价格超过按所购股份享有的湖北精工科技有限公司在购买日净资产份额的差额。

29. 盈余公积

(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	13,631,664.03	1,368,427.92	-	15,000,091.95
任意盈余公积	2,518,942.87	-	-	2,518,942.87
合计	<u>16,150,606.90</u>	<u>1,368,427.92</u>	<u>-</u>	<u>17,519,034.82</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按母公司2007年度实现净利润提取10%的法定盈余公积金。

30. 未分配利润

内容	期末数
期初未分配利润	51,064,538.67
加：本期净利润	5,205,743.94
其他转入	-
可供分配的利润	56,270,282.61



减：提取法定盈余公积	1,368,427.92
提取法定公益金	-
可供投资者分配的利润	54,901,854.69
减：应付股利	-
期末未分配利润	<u>54,901,854.69</u>

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项目	本期数	上期数
主营业务收入	488,974,950.93	399,321,753.80
其他业务收入	7,549,938.07	10,848,962.28
合计	<u>496,524,889.00</u>	<u>410,170,716.08</u>

营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务成本	388,361,338.74	305,364,656.75
其他业务成本	2,173,537.43	8,076,600.43
合计	<u>390,534,876.17</u>	<u>313,441,257.18</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
建材机械	133,172,715.01	88,401,922.92	44,770,792.09	104,984,133.49	65,317,367.77	39,666,765.72
纺织机械	109,368,040.33	89,794,825.53	19,573,214.80	82,388,471.87	68,310,900.54	14,077,571.33
工程机械	24,688,827.60	16,683,913.05	8,004,914.55	85,054,660.60	66,067,123.60	18,987,537.00
起重机械	9,948,010.47	8,757,576.69	1,190,433.78	-	-	-
车桥	-	-	-	10,774,269.37	10,605,361.54	168,907.83
液压件	2,447,361.02	2,193,735.58	253,625.44	3,813,158.93	277,371.49	3,535,787.44
配件	5,954,662.01	5,892,414.20	62,247.81	5,023,823.88	3,287,144.91	1,736,678.97
专用车	174,045,227.66	158,781,221.45	15,264,006.21	67,846,573.74	63,289,600.07	4,556,973.67



钢结构焊接件	15,880,086.03	11,198,117.36	4,681,968.67	30,558,322.73	25,409,340.84	5,148,981.89
太阳能光伏装备	6,262,051.50	3,002,620.94	3,259,430.56	-	-	-
其他	7,207,969.30	3,654,991.02	3,552,978.28	8,878,339.19	2,800,445.99	6,077,893.20
合计	<u>488,974,950.93</u>	<u>388,361,338.74</u>	<u>100,613,612.19</u>	<u>399,321,753.80</u>	<u>305,364,656.75</u>	<u>93,957,097.05</u>

(3) 地区分类情况

地区	本期数(万元)	占主营业务比例%	上期数(万元)	占主营业务比例%
浙江省	15,997.08	32.72	9,411.81	23.57
江苏省	3,486.53	7.13	1,944.35	4.87
广东省	1,086.72	2.22	1,301.16	3.26
山东省	2,838.94	5.81	1,095.99	2.74
湖北省	1,447.25	2.96	2,021.64	5.06
江西省	292.86	0.60	195.73	0.49
福建省	1,683.32	3.44	1,246.63	3.12
安徽省	615.69	1.26	225.73	0.57
北京市	129.05	0.26	233.33	0.58
上海市	1,663.53	3.40	2,480.95	6.21
河北省	409.57	0.84	1,377.26	3.45
河南省	128.58	0.26	449.15	1.12
辽宁省	938.00	1.92	734.62	1.84
其他省份	4,140.75	8.47	4,273.45	10.70
出口销售	14,039.63	28.71	12,940.38	32.42
合计	<u>48,897.50</u>	<u>100.00</u>	<u>39,932.18</u>	<u>100.00</u>

(4) 销售收入前五名情况

项目	本期数	上期数
向前5名客户销售的收入总额	62,795,734.81	53,795,747.73
占当年营业收入比例(%)	12.65	13.12

2. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	比例	本期数	上期数
营业税	服务收入	5%	463,515.43	93,974.43
城建税	流转税税额	见附注四(三)	655,825.32	738,858.34
教育费附加	流转税税额	见附注四(五)	386,247.34	587,847.08



地方教育费附加	流转税税额	见附注四（六）	208,031.34	-
堤防维护费	流转税税额	2%	28,034.05	41,553.08
地方教育发展基金	收入	0.1%	59,295.33	64,471.17
合计			<u>1,800,948.81</u>	<u>1,526,704.10</u>

3. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
利息支出	25,647,466.47	19,240,415.64
减：利息收入	5,385,016.17	4,327,496.15
减：贴息收入	-	130,000.00
贴现支出	3,231,262.63	384,696.67
减：贴现收入	895,819.09	235,425.00
汇兑损失(减：汇兑收益)	223,498.58	-185,934.38
其他(手续费)	1,330,676.07	788,303.65
合计	<u>24,152,068.49</u>	<u>15,534,560.43</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明：

本期财务费用比上期增加 55.47%，主要系公司本期借款增加、银行借款利率提高和本公司银行承兑汇票贴现增加，相应利息支出增加所致。

4. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
坏账准备	2,339,598.30	6,665,846.38
存货跌价准备	312,138.19	-
合计	<u>2,651,736.49</u>	<u>6,665,846.38</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明：

本期数较上期数减少 60.23%，主要系本期补提的坏账准备较少所致。

5. 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的调整被投资单位	-900,843.81	-98,258.80
损益净增减的金额		



合计	-900,843.81	-98,258.80
----	-------------	------------

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
处理固定资产收益	534,298.01	84,881.90
政府补助 [注]	5,417,965.00	513,700.00
罚款收入	10,643.00	19,411.43
其他	302,945.63	17,344.06
合计	<u>6,265,851.64</u>	<u>635,337.39</u>

注：政府补助的说明详见本财务报表附注十五、3之说明。

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明：

本期数较上期数增长 886.22%，主要系本期按照《企业会计准则-政府补助》规定计入营业外收入—政府补助较上期增加所致。

7. 营业外支出

项目	本期数	上期数
处理固定资产损失	78,501.99	54,361.57
税收滞纳金	4,044.24	87,294.29
罚款支出	40,190.53	175,289.87
水利建设基金	455,732.49	447,681.21
其他	96,384.51	67,362.03
合计	<u>674,853.76</u>	<u>831,988.97</u>

8. 所得税费用

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	5,337,010.42	7,070,172.82
递延所得税费用	512,005.40	-1,273,148.50
合计	<u>5,849,015.82</u>	<u>5,797,024.32</u>

(三) 合并现金流量表注释

1. 合并现金流量表注释



(1) 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收回柯城轻纺暂借款	20,998,852.00
收回预付货款	29,850,000.00
收回各项保证金	5,026,001.70
收到的政府补助	4,550,965.00
利息收入	5,385,016.17
合计	<u>65,810,834.87</u>

(2) 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
经营费用中的付现支出	10,871,487.21
管理费用中的付现支出	23,152,231.35
支付各项保证金	6,655,000.00
合计	<u>40,678,718.56</u>

2. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,596,606.52	1,243,572.67
加: 资产减值准备	2,651,736.49	6,665,846.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,808,645.90	15,129,026.93
无形资产摊销	2,042,706.07	741,698.44
长期待摊费用摊销	39,996.00	406,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-461,667.43	-30,520.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,507,984.62	18,734,546.77
投资损失(收益以“-”号填列)	900,843.81	98,258.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	512,005.40	-1,273,148.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-35,548,557.37	-36,580,688.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,398,796.61	-113,746,144.06



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,581,775.60	41,094,780.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,233,279.00	-67,516,103.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
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	99,323,105.61	107,518,374.11

3. 现金和现金等价物

项目	本期数	上期数
一、现金		
其中：库存现金	324,137.39	366,694.57
可随时用于支付的银行存款	45,074,756.28	53,203,610.77
可随时用于支付的其他货币资金	53,924,211.94	53,948,068.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	99,323,105.61	107,518,374.11
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	99,323,105.61	107,518,374.11

4. 现金的期末余额 期末数 99,323,105.61

本公司期末货币资金余额为 187,594,105.61 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 76,535,000.00 元以及客



户按揭贷款保证金 11,736,000.00 元。

九、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

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	10,891,200.00	13.24	544,560.00	10,346,640.00	10,792,998.38	13.66	539,649.92	10,253,348.46
单项金额不重大但信用风险较大	179,500.00	0.22	148,400.00	31,100.00	-	-	-	-
其他不重大	71,196,609.30	86.54	9,336,708.23	61,859,901.07	68,201,460.21	86.34	7,622,425.87	60,579,034.34
合计	<u>82,267,309.30</u>	<u>100.00</u>	<u>10,029,668.23</u>	<u>72,237,641.07</u>	<u>78,994,458.59</u>	<u>100.00</u>	<u>8,162,075.79</u>	<u>70,832,382.80</u>

(2) 账龄分析

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
一年以内	56,921,341.70	69.19	2,846,067.09	54,075,274.61	60,049,282.97	76.01	3,002,464.15	57,046,818.82
一至二年	18,720,728.87	22.76	3,744,145.77	14,976,583.10	11,861,984.91	15.02	2,372,396.98	9,489,587.93
二至三年	4,018,718.20	4.88	1,205,615.46	2,813,102.74	5,934,177.19	7.51	1,780,253.16	4,153,924.03
三到五年	1,863,403.11	2.27	1,490,722.49	372,680.62	710,260.10	0.90	568,208.08	142,052.02
五年以上	743,117.42	0.90	743,117.42	-	438,753.42	0.56	438,753.42	-
合计	<u>82,267,309.30</u>	<u>100.00</u>	<u>10,029,668.23</u>	<u>72,237,641.07</u>	<u>78,994,458.59</u>	<u>100.00</u>	<u>8,162,075.79</u>	<u>70,832,382.80</u>

(3) 外币情况

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	508,757.05	7.3046	3,716,266.75	404,631.59	7.8087	3,159,646.70
欧元	704,688.27	10.6669	7,516,839.31	390,213.00	10.2625	4,004,560.91
合计			<u>11,233,106.06</u>			<u>7,164,207.61</u>

(4) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 35,129,855.30 元, 占



应收账款账面余额的 42.70%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
一年以内	29,619,855.30
一至二年	5,510,000.00
小计	<u>35,129,855.30</u>

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	63,641,965.64	93.42	3,182,098.28	60,459,867.36	111,584,052.80	87.05	5,579,202.64	106,004,850.16
单项金额不重大但信用风险较大	33,598.00	0.05	33,598.00	-	-	-	-	-
其他不重大	4,451,669.96	6.53	855,463.75	3,596,206.21	16,602,410.57	12.95	1,363,816.84	15,238,593.73
合计	<u>68,127,233.60</u>	<u>100.00</u>	<u>4,071,160.03</u>	<u>64,056,073.57</u>	<u>128,186,463.37</u>	<u>100.00</u>	<u>6,943,019.48</u>	<u>121,243,443.89</u>

(2) 账龄分析

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
一年以内	65,632,577.23	96.33	3,281,628.86	62,350,948.37	126,303,176.92	98.53	6,315,158.85	119,988,018.07
一至二年	79,843.37	0.12	15,968.67	63,874.70	1,279,002.37	1.00	255,800.47	1,023,201.90
二至三年	2,330,015.00	3.42	699,004.50	1,631,010.50	234,149.40	0.18	70,244.82	163,904.58
三到五年	51,200.00	0.08	40,960.00	10,240.00	341,596.68	0.27	273,277.34	68,319.34
五年以上	33,598.00	0.05	33,598.00	-	28,538.00	0.02	28,538.00	-
合计	<u>68,127,233.60</u>	<u>100.00</u>	<u>4,071,160.03</u>	<u>64,056,073.57</u>	<u>128,186,463.37</u>	<u>100.00</u>	<u>6,943,019.48</u>	<u>121,243,443.89</u>

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名合计为 64,584,639.64 元，占其他应收款账面余额的 94.80%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
一年以内	64,011,864.64
一至二年	-
二至三年	572,775.00
小计	<u>64,584,639.64</u>

(4) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 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	52,196,375.38	暂借款
杭州专用汽车有限公司	11,445,590.26	暂借款

(6)变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明
期末数较期初数减少 46.85%，主要系公司本期收回暂借给本公司之子公司湖北精工科技有限公司、杭州专用汽车有限公司款项，以及收回绍兴柯城轻纺原料有限公司暂借款项所致。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,130,830.00	-	140,130,830.00	116,490,830.00	-	116,490,830.00
对联营企业投资	28,099,156.19	-	28,099,156.19	-	-	-
合 计	<u>168,229,986.19</u>	<u>-</u>	<u>168,229,986.19</u>	<u>116,490,830.00</u>	<u>-</u>	<u>116,490,830.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖北精工科技有限公 司	80%	20 年	25,000,000.00	25,000,000.00	23,640,000.00	-	48,640,000.00
杭州专用汽车有限公 司	85.50%	50 年	88,970,830.00	88,970,830.00	-	-	88,970,830.00
绍兴县精工机电研究 所 有限公司	75%	20 年	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
绍兴县精工科技进出 口 有限公司	51%	20 年	1,020,000.00	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
小 计			<u>116,490,830.00</u>	<u>116,490,830.00</u>	<u>23,640,000.00</u>	<u>-</u>	<u>140,130,830.00</u>

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股 比例	投资 期限	初始金额	期初数	本期成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现 金红利额	本期其他权益 变动增减额	期末数
精功镇江投资发展有限公司	46.40%	10 年	29,000,000.00	-	29,000,000.00	-900,843.81	-	-	28,099,156.19
小 计			<u>29,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>-900,843.81</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,099,156.19</u>

(4) 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) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本



(1) 明细情况

营业收入

项目	本期数	上期数
主营业务收入	284,885,520.53	239,429,312.87
其他业务收入	4,573,044.80	9,120,743.76
合计	<u>289,458,565.33</u>	<u>248,550,056.63</u>

营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务成本	209,735,941.51	174,448,507.11
其他业务成本	1,486,410.05	7,471,794.01
合计	<u>211,222,351.56</u>	<u>181,920,301.12</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
建材机械	133,172,715.01	88,401,922.92	44,770,792.09	104,984,133.49	65,317,367.77	39,666,765.72
纺织机械	109,368,040.33	89,794,825.53	19,573,214.80	82,388,471.87	68,310,900.54	14,077,571.33
工程机械	24,688,827.60	16,719,198.56	7,969,629.04	35,953,576.73	26,622,694.82	9,330,881.91
起重机械	9,948,010.47	8,757,576.69	1,190,433.78	-	-	-
配件	-	-	-	5,023,823.88	3,287,144.91	1,736,678.97
加工修配	7,313,482.68	5,765,355.46	1,548,127.22	-	-	-
车桥	-	-	-	11,079,306.90	10,910,399.07	168,907.83
太阳能光伏装备	394,444.44	297,062.35	97,382.09	-	-	-
小计	<u>284,885,520.53</u>	<u>209,735,941.51</u>	<u>75,149,579.02</u>	<u>239,429,312.87</u>	<u>174,448,507.11</u>	<u>64,980,805.76</u>

(3) 销售收入前五名情况

项目	本期数	上期数
向前5名客户销售的收入总额	60,193,661.73	53,795,747.73
占当年营业收入比例(%)	20.80	21.64

2. 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-900,843.81	-
成本法核算的被投资单位分配来的利润	1,694,028.61	-



合计

793,184.80

—

十、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

名称	注册地	组织机构代码	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	71258444-6	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	770758985	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	77391882-5	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	73910986-4	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	73452193x	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	76252696-0	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	777245613	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	768654837	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	系本公司的子公司	有限责任	孙建江

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	85,000,000.00	-	285,000,000.00
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	2,000,000.00	-	-	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	30,293,340.00	31.55	-	-	-	-	30,293,340.00	31.55
湖北精工科技有限公司	25,000,000.00	50.00	15,000,000.00	30.00	-	-	40,000,000.00	80.00
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	1,020,000.00	51.00	-	-	-	-	1,020,000.00	51.00
绍兴县精工机电研究所有限公司	1,500,000.00	75.00	-	-	-	-	1,500,000.00	75.00

4. 不存在控制关系的关联方

名称	组织机构代码	与本公司的关系
浙江精工钢结构有限公司	71252825x	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	763917431	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	765204590	同一实际控制人控制的公司
浙江精工重钢结构有限公司	765208460	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	73383573-4	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	771114399	同一实际控制人控制的公司
湖北精功楚天投资有限公司	76462146-4	同一实际控制人控制的公司
精功镇江汽车制造有限公司	713270801	同一实际控制人控制的公司
绍兴精功机电有限公司	76253376x	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	774358663	同一实际控制人控制的公司
浙江精功机电汽车集团有限公司	789685763	同一实际控制人控制的公司
上海雏鹰科技有限公司	703267406	同一实际控制人控制的公司
绍兴精功声能科技有限公司	798557659	同一实际控制人控制的公司
佛山三水精工钢结构有限公司	79779326-2	同一实际控制人控制的公司
浙江墙煌建材有限公司	60966291x	同一实际控制人控制的公司

湖北楚天钢结构有限公司	75341661-7	同一实际控制人控制的公司
湖北精工楚天钢结构有限公司	78199019x	同一实际控制人控制的公司
孙建江		董事长、本公司股东
邵美芬		孙建江配偶
邵志明		董事、总经理、本公司股东

5. 关联方交易情况

(1) 采购货物

企业名称	本期数			上期数		
	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	53,145.47	0.01	市价	314,229.11	0.09	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	12,220,844.88	3.23	市价	11,106,883.53	3.32	市价
绍兴精功机电有限公司	522,694.83	0.14	市价	628,949.00	0.19	市价
精功镇江汽车制造有限公司	1,849,986.11	0.49	市价	4,557,468.72	1.36	市价
浙江精工空间特钢结构有限公司	4,601.88		市价	-	-	
浙江精功机电汽车集团有限公司	7,955,299.15	2.10	市价	-	-	
精功绍兴太阳能技术有限公司	6,247.86		市价	-	-	
浙江墙煌建材有限公司	22,719.66	0.01	市价	-	-	
湖北楚天钢结构有限公司	215,853.38	0.06	市价	-	-	
湖北精工楚天钢结构有限公司	112,800.00	0.03	市价	-	-	
合计	<u>22,964,193.22</u>	<u>6.07</u>		<u>16,607,530.36</u>	<u>4.96</u>	

(2) 销售货物

企业名称	本期数			上期数		
	金额	占年度 销售%	定价政策	金额	占年度 销售%	定价政策
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	2,531,170.94	0.51	市价	-	-	
浙江精工钢结构有限公司	850,534.21	0.17	市价	1,838,401.71	0.45	市价
浙江精工重钢结构有限公司	113,333.33	0.02	市价	217,649.57	0.05	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	413,333.33	0.08	市价	2,910,196.58	0.71	市价
浙江精工空间特钢结构有限公司	354,700.85	0.07	市价	471,367.52	0.11	市价
绍兴精功机电有限公司	2,282.05		市价	-	-	
精功镇江汽车制造有限公司				5,089,279.48	1.24	市价
浙江精功机电汽车集团有限公司	945,981.59	0.19	市价	7,440,816.48	1.81	市价
精功绍兴太阳能技术有限公司	5,319,683.09	1.08	市价	-	-	



绍兴精功声能科技有限公司	91,545.33	0.02	市价	-	-
浙江墙煌建材有限公司	194,871.79	0.04	市价	-	-
上海雏鹰科技有限公司	1,147,346.98	0.23	市价	-	-
湖北精工楚天钢结构有限公司	1,101,320.51	0.22	市价	-	-
合计	<u>13,066,104.00</u>	<u>2.63</u>		<u>17,967,711.34</u>	<u>4.37</u>

(3) 提供劳务收入

企业名称	本期数		定价政策	上期数		定价政策
	金额	占年度销售%		金额	占年度销售%	
浙江精工空间特钢结构有限公司	7,418.80		市价	175,436.41	0.04	市价
浙江精工钢结构有限公司	1,256,013.76	0.25	市价	1,672,332.44	0.41	市价
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	85,370.68	0.02	市价	244,803.42	0.06	市价
绍兴精功机电有限公司	83,903.98	0.02	市价	-	-	
浙江精功机电汽车集团有限公司	41,753.26	0.01	市价	-	-	
精功绍兴太阳能技术有限公司	557,692.31	0.11	市价	-	-	
上海雏鹰科技有限公司	479,045.94	0.10	市价	-	-	
合计	<u>2,511,198.73</u>	<u>0.51</u>		<u>2,092,572.27</u>	<u>0.51</u>	

(4) 接受劳务

企业名称	本期数		定价政策	上期数		定价政策
	金额	占年度销售%		金额	占年度销售%	
浙江精工世纪建设工程有限公司	1,028,000.00	0.27	市价	-	-	-
合计	<u>1,028,000.00</u>	<u>0.27</u>		-	-	-

(5) 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						
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	815,000.00		0.54	1,500.00		-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	230,079.70		0.15	87,260.00		0.06
浙江精工空间特钢结构有限公司	154,556.40		0.10	205,261.20		0.14
浙江精工重型钢结构有限公司	179,170.00		0.12	209,750.00		0.14
湖北精功楚天投资有限公司	-	-		1,273,483.05		0.87
精功绍兴太阳能技术有限公司	1,026,893.40		0.68	201,264.18		0.14
浙江精工钢结构有限公司	724,136.82		0.48	832,977.16		0.57
精功镇江汽车制造有限公司	-	-		4,176,142.00		2.85
浙江精功机电汽车集团有限公司	2,003,256.16		1.32	10,792,998.00		7.37
绍兴精功声能科技有限公司	463,628.04		0.31	-		-



浙江墙煌建材有限公司	2,818.00	0.00	-	-
上海雏鹰科技有限公司	780,000.00	0.51	431,140.00	0.29
湖北精工楚天钢结构有限公司	74,250.00	0.05	-	-
合计	<u>6,453,788.52</u>	<u>4.25</u>	<u>18,211,775.59</u>	<u>12.43</u>
(2) 预付账款				
精功镇江汽车制造有限公司	789,157.05	2.74	2,043,376.00	5.46
浙江精工钢结构有限公司	8,644.42	0.03	-	-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	195,360.00	0.68	-	-
浙江墙煌建材有限公司	40,477.00	0.14	-	-
湖北精工楚天钢结构有限公司	57,291.06	0.20	-	-
合计	<u>1,090,929.53</u>	<u>3.79</u>	<u>2,043,376.00</u>	<u>5.46</u>
(3) 其他应收款				
湖北精功楚天投资有限公司	-	-	27,283.52	0.09
浙江精功机电汽车集团有限公司	-	-	1,308,514.52	4.23
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,335,798.04</u>	<u>4.32</u>
(4) 应付账款				
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	405,584.50	0.39	1,357,065.48	1.34
精功镇江汽车制造有限公司	86,290.00	0.08	25,120.00	0.02
绍兴精功机电有限公司	128,690.43	0.12	204,607.22	0.20
浙江精工世纪建设工程有限公司	372,800.00	0.36	-	-
湖北楚天钢结构有限公司	251,717.00	0.24	-	-
浙江精功机电汽车集团有限公司	4,863,978.46	4.64	-	-
合计	<u>6,109,060.39</u>	<u>5.83</u>	<u>1,586,792.70</u>	<u>1.56</u>
(5) 预收账款				
浙江精工钢结构有限公司	152,507.80	0.64	152,507.80	0.67
浙江精工空间特钢结构有限公司	241,500.00	1.02	241,500.00	1.06
绍兴精功机电有限公司	6,790.15	0.03	20,435.70	0.09
湖北精功楚天投资有限公司	516,516.95	2.18	-	-
绍兴精功声能科技有限公司	155,800.00	0.66	-	-
湖北楚天钢结构有限公司	451,394.67	1.90	-	-
合计	<u>1,524,509.57</u>	<u>6.43</u>	<u>394,007.80</u>	<u>1.83</u>
(6) 其他应付款				
精功集团有限公司	823,276.54	8.87	293,276.54	3.07
浙江精工世纪建设工程有限公司	110,000.00	1.18	100,000.00	1.05
浙江精工轻钢建筑有限公司	2,330.68	0.03	3,788,580.00	39.62
浙江精工钢结构有限公司	50,000.00	0.54	-	-
佛山三水精工钢结构有限公司	237,500.00	2.56	-	-



浙江精功机电汽车集团有限公司	2,303,085.28	24.80	-	-
合计	<u>3,526,192.50</u>	<u>37.98</u>	<u>4,181,856.54</u>	<u>43.74</u>

(6) 受让股权

本公司本期与浙江精功机电汽车集团有限公司签订《股权转让协议书》，约定本公司受让浙江精功机电汽车集团有限公司持有的湖北精工科技有限公司 30%股权，受让价格参照湖北精工科技有限公司经浙江东方资产评估有限公司（浙东评报字[2007]第 27 号）资产评估报告书评估的 2006 年 12 月 31 日净资产值，最终协商确定。浙江精功机电汽车集团有限公司持有湖北精工科技有限公司 30%股权的账面净值为 1,304.03 万元，评估净值为 3,423.83 万元，经协商确定本次股权收购价格为人民币 2,364 万元，成交增值 1,059.97 万元。本次受让股权事项经过本公司第三届第六次董事会审议通过，本次受让股权事项本期已完成。

(7) 共同投资

本公司 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%。本公司投资后，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%；本公司出资 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%。

本投资事项本期已完成。

(8) 租赁

①本公司与上海雏鹰科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司拥有的 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 2007

年1月1日至2007年12月31日止，年租金为324,000.00元。

本公司与上海雏鹰科技有限公司签订《生活区住宿租赁协议》，将本公司拥有的746平方米宿舍出租给上海雏鹰科技有限公司使用，租赁期间自2007年5月16日至2008年5月15日止，年租金为42,280.00元。

②本公司与绍兴精功声能科技有限公司签订《生产行政综合用房租赁协议》，将本公司拥有的2304平方米生产行政综合用房出租给绍兴精功声能科技有限公司使用，租赁期间自2007年5月1日至2008年4月30日止，年租金为414,720.00元。截止2007年12月31日租金尚未收回。

本公司与绍兴精功声能科技有限公司签订《厂房租赁协议》，将本公司拥有的256平方米厂房出租给绍兴精功声能科技有限公司使用，租赁期间自2007年7月1日至2008年6月30日止，年租金为46,080.00元。截止2007年12月31日租金尚未收回。

③本公司与浙江精功机电汽车集团有限公司签订《办公用房租赁协议》，将本公司拥有的704平方米办公用房出租给浙江精功机电汽车集团有限公司使用，租赁期间自2007年6月1日至2008年5月31日止，年租金为135,168.00元。截止2007年12月31日租金尚未收回。

④本公司之子公司湖北精工科技有限公司与湖北精工楚天钢结构有限公司签订《租赁协议》，分别将36间宿舍以月租金13,000.00元和将18间宿舍以月租金6,350.00元租赁给湖北精工楚天钢构有限公司，租赁期限分别自2006年9月30日至2007年10月1日和2006年11月1日至2007年10月30日，协议到期后双方无异议，协议自动延期。

根据本公司之子公司湖北精工科技有限公司与湖北精工楚天钢结构有限公司签订的《协议书》，湖北精工楚天钢结构有限公司出资112,800.00元购买一批空调，安装在湖北精工科技有限公司宿舍内，所用资金抵冲房屋租金。

(9) 担保

关联方为本公司提供担保的情况

①精功集团有限公司和浙江永利实业集团有限公司为本公司向福建兴业

银行杭州分行借款提供 3000 万元最高额保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 1000 万元。

②本公司董事长孙建江及其配偶邵美芬为本公司向中国工商银行绍兴支行借款提供 5000 万元最高额连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 4320 万元。

③浙江精功机电汽车集团有限公司和浙江宏兴纺织有限公司为本公司向中国银行绍兴县支行借款提供 6000 万元最高额保证。截止 2007 年 12 月 31 日本公司在该担保项下的借款余额为 4000 万元，银行承兑汇票为 2000 万元。

④精功集团有限公司为本公司之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取得最高额 5000 万元融资提供担保。截止 2007 年 12 月 31 日杭州专用汽车有限公司在该担保项下的借款余额为 2000 万元。

⑤本公司之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 2007 年 12 月 31 日，湖北精工科技有限公司在该担保项下的借款余额为 3900 万元，开具银行承兑汇票 2095 万元（保证金比例为 50%）。

(10) 关键管理人员报酬

2007 年度本公司支付给主要管理人员薪酬总计 110.908 万元，其中：5-15 万元 2 人；15-20 万元 2 人；20-25 万元 2 人。

十一、或有事项

(一) 提供担保

1. 根据本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司与武汉市商业银行民族路支行签订的《工程设备按揭三方合作协议》，本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为武汉市商业银行民族路支行对协议期限内向湖北精工科技有限公司购买工程设备产品的单位和个人提供的期限不超过两

年、单户金额不超过所购设备价格 70%的按揭贷款提供担保。

截止 2007 年 12 月 31 日,本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 329 万元,担保余额为 291 万元。

2. 根据本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司与杭州市商业银行益乐支行签订的《合作协议书》,本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为杭州市商业银行益乐支行对经过其认可的具备贷款条件的杭州市内企业向杭州专用汽车有限公司购买工程机械车辆发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供连带责任担保。

截止 2007 年 12 月 31 日,本公司及本公司之子公司杭州专用汽车有限公司为客户购买工程设备按揭贷款担保金额为 2184.5 万元,担保余额为 1647 万元。

(二) 未决诉讼

1. 本公司本期就老河口市安定纺织有限公司买卖合同纠纷一案向绍兴县人民法院提起诉讼,2007 年 12 月 20 日该院作出(2007)绍民二初字第 1810 号民事判决书,判决老河口市安定纺织有限公司支付本公司货款 47.3 万元及相应利息。老河口市安定纺织有限公司不服一审判决,向杭州市中级人民法院提出上诉,目前该案尚在审理中。

2. 2007 年 6 月 11 日,高子平向云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院提起诉讼,请求法院解除其与本公司之子公司湖北精工科技有限公司签订的工业品买卖合同,退回质量不合格的两台 HBT60C 拖式混凝土泵、返还预付货款 25 万元,并赔偿其因产品不符合合同约定造成的经济损失 25 万元。本案目前正在审理中。

3. 本公司之子公司浙江精功汽车销售有限公司 2007 年 11 月 5 日向杭州市江干区人民法院提起诉讼,请求法院判令淮南市立地新型建材有限公司支付其所欠货款 228.58 万元及约定利息 29.645 万元,另外赔偿利息损失 11.62 万元。本案目前正在审理中。

(三) 商业承兑汇票贴现



截至 2007 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票 1000 万元。

十二、承诺事项

1. 根据本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司与武汉市商业银行民族路支行签订的《工程设备按揭三方合作协议》，本公司及本公司之子公司湖北精工科技有限公司为武汉市商业银行民族路支行对协议期限内向湖北精工科技有限公司购买工程设备产品的单位和个人提供的期限不超过两年、单户金额不超过所购设备价格 70%的按揭贷款提供担保。若借款人连续两期或累计三期未按时偿还贷款本息，武汉市商业银行民族路支行将要求本公司及湖北精工科技有限公司代偿贷款本金、利息、费用等，并委托湖北精工科技有限公司立即采取合法措施控制设备，若湖北精工科技有限公司不能及时保全或控制设备，由湖北精工科技有限公司承担由此造成的全部损失。本公司及湖北精工科技有限公司代偿贷款本金、利息、费用后，武汉市商业银行民族路支行将对借款人的债权、抵押物权无偿转让给湖北精工科技有限公司。

2. 本公司为本公司之子公司借款提供的担保

(1) 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取得最高额为 2000 万元融资提供担保。截止 2007 年 12 月 31 日，杭州专用汽车有限公司在该最高额担保合同项下的借款余额为 1000 万元，开具的商业承兑汇票 1000 万元。

(2) 截止 2007 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) 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取得的最高额 4000 万元融资提供担保。截止 2007 年 12 月 31 日，杭州专用汽车有限公司在该最高额担保合同项下的借款余额为 1000 万元，开具的银行承兑汇票 3056.6 万元（保证金比例为 50%）。

(4) 本公司之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中信银行武汉分行取得 5000 万元的最

高额综合授信。本公司为此事项向中信银行武汉分行出具《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 2007 年 12 月 31 日，该担保项下的借款余额为 3000 万元，开具的银行承兑汇票 2000 万元（保证金比例为 50%），开具的信用证余额为 58 万元。

十三、债务重组事项

本公司无需要披露的债务重组事项。

十四、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。

十五、其他重要事项

1. 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司合并流动负债超过合并流动资产 11505 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 15000 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。

2. 本公司控股股东精功集团有限公司原质押给上海浦东发展银行杭州分行中山支行的本公司 620 万股股份（占公司总股本的 6.46%）已于 2007 年 8 月 14 日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解除手续。同日，精功集团有限公司又将其持有的本公司 1120 万股股份（占公司总股本的 11.67%）质押给上海浦东发展银行杭州分行中山支行，并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，质押期限自 2007 年 8 月 14 日起至 2010 年 8 月 13 日止。

本公司控股股东精功集团有限公司原质押给中国农业银行绍兴县支行的本公司 1909 万股股份（占公司总股本的 19.89%）因质押期限已到，精功集团有限公司于 2007 年 12 月 25 日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解除手续。同日，精功集团有限公司又将其持有的前述本公司股份 1909 万股（占公司总股本的 19.89%）质押给中国农业银行绍兴县支行，并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，质押期限自 2007 年



12月21日起至2009年12月20日止。

截止2007年12月31日,精工集团有限公司共持有本公司股份30,293,340股,占公司总股本的31.56%;精工集团有限公司累计质押本公司股份3029万股,占公司总股本的31.55%。

3. 政府补助

本公司记入当期损益的政府补助情况:

序号	发文单位	文号	内容	金额
1	浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会	浙财企字[2006]285	先进制造业财政专项资金	500,000.00
2	浙江省财政厅和浙江省科学技术厅联	浙财教字[2007]24号	聚氨酯复合板生产线项目补助经费	200,000.00
3	武汉市经济委员会、武汉市财政局	武经科技[2007]6号	环保设备生产建设项目补助	1,400,000.00
4	浙江省科学技术厅	浙科发计(2005)318号	重大科技攻关项目经费	560,000.00
5	绍兴县科学技术局、绍兴县财政局	绍县科(2006)39号	省级以上信息化项目补助费	100,000.00
6	绍兴县科学技术局、绍兴县财政局	绍县科(2006)35号	科技产业化计划项目补助经费	200,000.00
7	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会	浙科发技(2006)289号	全自动互换线条生产线项目补助	300,000.00
8	武汉市发展和改革委员会	武发改投资(2006)45号	汽车工业建设补助	700,000.00
9	武汉市科学技术局	武科计[2007]38号	重点自主创新产品项目补助	100,000.00
10	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财企字(2006)10号	省高新技术产业化财政专项补助资金	300,000.00
11	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅	浙科发计[2007]160号	省级高新技术研究开发中心补助经费	100,000.00
12	绍兴县科学技术局、绍兴县财政局	绍县科[2007]30号	纺织机械区域科技创新服务中心经费奖励	550,000.00
13	绍兴县人事局		国外智力引进项目经费补助	50,000.00
14	绍兴县政府		外经贸企业奖励款	59,965.00
15	绍兴县政府		省级及以上信息化项目奖	298,000.00
	合计			5,417,965.00

十六、其他补充资料

(一) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息规范问答第 1 号——非经常性损益》(2007 修订) 的规定, 本公司合并非经常性损益发生额情况如下 (收益为+, 损失为-) :

项 目	本期数	上期数
(一) 非流动资产处置损益	461, 667. 43	30, 520. 33
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5, 417, 965. 00	643, 700. 00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 (经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外)	890, 850. 00	
(五) 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托投资损益		
(八) 因不可抗力因素计提的各项资产减值准备		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
(十四) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	172, 969. 35	999, 027. 57
(十五) 中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
非经常性损益小计	6, 943, 451. 78	1, 673, 247. 90
减: 企业所得税影响数 (所得税减少以 “-” 表示)	668, 206. 43	470, 683. 77
少数股东损益影响数 (亏损以 “-” 表示)	720, 338. 89	-35, 391. 37
非经常性损益净额	5, 554, 906. 46	1, 237, 955. 50

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订) 的规定, 本公司全面

摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

注：下表中“上期数”系按 07 年执行新企业会计准则对比较利润表中 06 年数据调整后重新计算的数据。“上期调整前数”系 06 年年报（执行原企业会计制度）中披露的数据。

1. 净资产收益率

报告期利润	净资产收益率（%）					
	全面摊薄			加权平均		
	本期数	上期数	上期调整前数	本期数	上期数	上期调整前数
归属于公司普通股股东的净利润	1.55	1.13	0.71	1.54	1.12	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10	0.77	0.25	-0.10	0.76	0.25

2. 每股收益

1) 明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	本期数	上期数	上期调整前数	本期数	上期数	上期调整前数
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.04	0.02	0.05	0.04	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00	0.03	0.01	0.00	0.03	0.01

2) 计算过程

①基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+S_i\times M_i\div M_0-S_j\times M_j\div M_0-S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通

股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

③此外，普通股股数因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或并股而减少时，企业按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

(三)根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、财政部《企业会计准则解释 1 号》（财会[2007]14 号）和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计[2007]10 号）的规定，本公司首次执行日新旧会计准则股东权益差异调节表及修正情况，以及本报告比较期间 2006 年度净利润的影响如下：

新旧会计准则股东权益差异调节表

编号	项目名称	金额	2006 年年报披露金额	修正金额	备注
		①	②	③=①-②	
	2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	337,823,249.22	337,823,249.22	-	
1	长期股权投资差额	747,746.59	-316,889.91	1,064,636.50	注 1
	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	316,889.91	注 1
	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	所得税	3,435,576.42	5,265,239.94	-1,829,663.52	注 2
13	按照新会计准则调整的少数股东权益	41,342,043.10	41,370,458.88	-28,415.78	注 3
14	其他	28,415.78	-	28,415.78	注 3

2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	383,377,031.11	384,142,058.13	-765,027.02	
---------------------------	----------------	----------------	-------------	--

注 1: 修正金额系 2006 年年报披露中将 2005 年公司之子公司湖北精工科技有限公司同一控制下合并湖北楚天精工液压件有限责任公司形成的股权投资差额的摊余金额 316,889.91 元作为股东权益的冲减数, 根据相关准则的规定, 该摊余金额不应冲减, 故于本期修正。

修正金额还包括将本公司 2004 年通过非同一控制下合并取得杭州专用汽车有限公司 85.5% 股权产生的股权投资差额的 2004 年至 2006 年摊销数 747,746.59 元, 按新企业会计准则追溯调整数。

注 2: 修正金额系 2006 年年报披露数中未予考虑的母子公司之间以及子公司之间应收款项坏账准备抵销及未实现内部销售损益抵销应冲减的递延所得税费用 1,829,663.52 元。

注 3: 修正金额系 2006 年年报披露中未予考虑的对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整而形成的对少数股东权益的影响数 130,029.17 元, 以及公司的子公司湖北精工科技有限公司同一控制下合并湖北楚天精工液压件有限责任公司形成的股权投资差额的摊余金额 316,889.91 元的当期摊销数影响少数股东权益-158,444.95 元, 累计调减少数股东权益 28,415.78 元, 同时调增归属于母公司的权益 28,415.78 元。

2006 年度利润调节表

项 目	调整前	调整后	备注
投资收益	-430,397.26	-98,258.80	注 1
所得税费用	7,070,172.82	5,797,024.32	注 2
净利润	-361,714.29	1,243,572.67	

注 1: 本公司 2004 年通过非同一控制下企业合并取得杭州专用汽车有限公司 85.5% 股权产生的股权投资差额 2006 年摊销数为 332,138.46 元, 按新企业会计准则相关规定追溯调整 2006 年已摊销数 332,138.46 元。

注 2: 本公司根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定, 对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整, 相应



调减 2006 年度所得税费用 1,273,148.50 元。

(四)根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计[2007]10 号）的规定，本公司 2006 年模拟执行新会计准则的净利润的备考信息如下：

项 目	金 额
2006 年度净利润（原会计准则） [注]	-361,714.29
追溯调整项目影响合计数	1,605,286.96
其中：本期递延所得税费用影响数	1,273,148.50
采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
非同一控制下合并产生的长期股权投资差额摊销	332,138.46
2006 年度净利润（新会计准则）	1,243,572.67
其中：归属于母公司股东之净利润	3,858,266.42
少数股东损益	-2,614,693.75
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	319,898.45
其中：按照新会计准则确认应付职工薪酬(职工福利)	319,898.45
2006 年度模拟净利润	1,563,471.12
其中：归属于母公司股东之净利润	4,001,498.61
少数股东损益	-2,438,027.49

注：本公司 2006 年度报告披露净利润为 2,396,745.98 元，少数股东损益 -2,758,460.27 元，因此本表中 2006 年度净利润（原会计准则）为-361,714.29 元。

浙江精工科技股份有限公司



2008 年 4 月 10 日