



# 2005 年半年度报告

2005 年 8 月



## 重要提示

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

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事金良顺先生、董事昌金铭先生因工作原因未能亲自出席会议，均委托董事孙建江先生代为出席会议并行使表决权；董事胡晓明先生因工作原因未能亲自出席会议，委托董事邵志明先生代为出席会议并行使表决权；独立董事张其林先生因工作原因未能亲自出席会议，委托独立董事马洪明先生代为出席会议并行使表决权。

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

公司二 五年半年度财务报告未经审计。



# 目 录

一、公司基本情况.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	2
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
五、公司管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项 .....	11
七、财务报告（未经审计） .....	18
八、备查文件 .....	50



## 一、公司基本情况

(一) 中文名称：浙江精工科技股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG JINGGONG SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD

中文简称：精工科技

英文简称：JINGGONG SCIENCE

(二) 公司注册地址：浙江省绍兴县柯桥镇柯西工业区

公司办公地址：浙江省绍兴县柯桥镇金柯桥大道 112 号精功大厦 5 楼

邮政编码：312030

公司国际互联网网址：<http://www.jgtec.com.cn>

电子邮箱：[zjjgkj@jgtec.com.cn](mailto:zjjgkj@jgtec.com.cn)

(三) 公司法定代表人：孙建江

(四) 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人联系方式

股票简称	精工科技		
股票代码	002006		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	黄伟明		孙建江
联系地址	浙江省绍兴县柯桥镇金柯桥大道 112 号精功大厦 5 楼		
电话	0575-4138692		0575-4138692
传真	0575-4138692		0575-4138692
电子信箱	<a href="mailto:zjjgkj@jgtec.com.cn">zjjgkj@jgtec.com.cn</a>		<a href="mailto:zjjgkj@jgtec.com.cn">zjjgkj@jgtec.com.cn</a>

(五) 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

刊载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 10 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

2、公司企业法人营业执照注册号：3300001007111

3、公司税务登记证号码：330621723629566

4、公司聘请的会计师事务所：浙江东方中汇会计师事务所有限公司

其办公地址：杭州市上城区解放路 18 号铭扬大厦三、四楼



## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要财务数据和指标 (合并报表数, 单位: 人民币元)

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初增减(%)
流动资产	490,267,745.76	458,469,552.04	6.94
流动负债	399,886,863.66	291,136,276.81	37.35
总资产	768,861,546.31	655,897,937.18	17.22
股东权益(不含少数股东权益)	339,613,057.72	347,353,172.58	-2.23
每股净资产	4.25	4.34	-2.07
调整后的每股净资产	4.23	4.32	-2.08
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本期比上年同期增减(%)
净利润	12,255,688.81	11,514,967.11	6.43
扣除非经常性损益后的净利润	11,610,521.80	10,589,585.81	9.64
每股收益	0.15	0.14	7.14
净资产收益率(%)	3.61	3.45	上升0.16个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-26,428,382.43	13,084,516.33	-301.98

### (二) 报告期内扣除非经常性损益的项目及相关金额 (单位: 人民币元)

非经常性损益项目	金额
各项补贴收入及财政贴息	2,078,245.00
营业外收支净额	-46,847.74
所得税影响数	-578,210.25
少数股东权益影响数	-808,020.00
<b>合计</b>	<b>645,167.01</b>

## 三、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况

报告期内公司股本结构没有发生变动。

### (二) 股东情况

#### 1、前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	14477					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通)	质押或冻结的	股东性质(国有股东或外)



	增减			或未流通)	股份数量	资股东)
精功集团有限公司		31,955,000	39.94	未流通	0	发起人法人股
孙建江		5,745,000	7.18	未流通	0	发起人自然人股
邵志明		5,000,000	6.25	未流通	0	发起人自然人股
中国科技开发院浙江分院		4,800,000	6.00	未流通	0	发起人法人股
浙江省科技开发中心		2,500,000	3.13	未流通	0	发起人国有法人股
施东晨		200,000	0.25	已流通	未知	社会公众股
林耀文		160,000	0.20	已流通	未知	社会公众股
黄老尾		125,191	0.16	已流通	未知	社会公众股
方喜江		120,000	0.15	已流通	未知	社会公众股
肖天燕		120,000	0.15	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)		期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)		
施东晨		200,000		A股		
林耀文		160,000		A股		
黄老尾		125,191		A股		
方喜江		120,000		A股		
肖天燕		120,000		A股		
山东益凯经贸发展有限公司		116,203		A股		
马邵安		101,200		A股		
樊玉玲		101,100		A股		
温州云江投资有限公司		100,000		A股		
陈欢		95,000		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明				公司第一大股东精功集团有限公司与前十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;未知以上流通股股东之间是否存在关联关系,也未知以上流通股股东之间是否属于《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。		

### (三) 公司控股股东和实际控制人情况

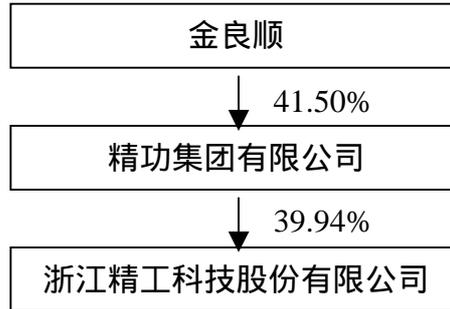
报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变化,控股股东仍为精功集团有限公司,实际控制人仍为金良顺先生。

精功集团有限公司:注册资本:20,000万元,注册地址:柯桥镇金柯桥大道,经营范围:轻质建材、针纺织品;建筑安装施工、房地产开发、汽车维修。经销:建筑材料、金属(除贵稀金属外)、轻纺原料、摩托车(除进口摩托车外)及零配件;下设广告中心,下设进出口分公司;生产经营汽车配件。

金良顺,男,中国国籍,任精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、总裁,现任本公司董事。



金良顺先生持有精功集团有限公司 41.50% 股份，通过精功集团有限公司间接持有本公司 39.94% 的股份。



#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

##### （一）董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事长孙建江先生持有公司股票 574.50 万股、董事兼总经理邵志明先生持有公司股票 500 万股未发生变化。

其余董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

##### （二）董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

#### 五、公司管理层讨论与分析

##### （一）2005 年上半年公司经营成果和财务状况的简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金净流量同比增减变化情况及变动原因分析

单位：人民币元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
主营业务收入	170,021,141.56	134,197,405.55	26.69
主营业务利润	37,500,260.03	31,433,655.47	19.30
净利润	12,255,688.81	11,514,967.11	6.43
现金净流量	-16,817,342.61	227,985,382.72	—

（1）公司 2005 年上半年主营业务收入比上年同期增长 26.69%，主要原因是公司的控股子公司杭州专用汽车有限公司自 2004 年 9 月开始纳入合并报表范围，2005 年 1-6 月主营业务收入包括杭州专用汽车有限公司数据而上年同期数未包括；同时，随着公司募集资金项目的建设投入，有关募集资金项目产品也陆续投放市场，部分增加了公司的主营业务销售。



(2) 公司主营业务利润增幅为 19.30%，低于主营业务收入的增幅。主要由于受钢材等原材料价格上涨导致生产成本上升和产品销售结构变化等因素的影响。

(3) 净利润同比增长 6.43%，主要由于主营业务利润增幅不大；同时，因生产经营规模的扩大，期间费用亦有所提高。

(4) 现金净流量比去年同期减少较多主要是公司去年 6 月发行新股收到的募集资金使得现金净流量净值大幅提高。报告期内现金净流量为负数主要是由于公司 2005 年 1-6 月对外投资和购置固定资产支出较多和控股子公司杭州专用汽车有限公司受宏观调控和下游行业银根缩紧的影响，现金回收力度不大，影响了公司合并报表中的相关指标。

## 2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比增减变化情况及变动原因分析

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	490,267,745.76	458,469,552.04	6.94
流动负债	399,886,863.66	291,136,276.81	37.35
总资产	768,861,546.31	655,897,937.18	17.22
股东权益(不含少数股东权益)	339,613,057.72	347,353,172.58	-2.23

上述指标中流动负债比上年末增长了 37.35%，主要是由于经营规模的扩大，公司相应增加了银行借款，以满足公司生产经营的需要，从而使流动负债增长较多。

### (二) 报告期内主要经营情况

1、公司经营范围为：机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备、桥式起重机、门式起重机、汽车零部件的科研开发、制造加工、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

公司属于专用设备制造业，目前主要致力于新型建筑、建材专用设备和轻纺专用设备领域的研制开发与生产，并致力于主营业务的延伸与发展。主要控股子公司杭州专用汽车有限公司从事专用车改装、化学危险品汽车专用槽、罐的生产；湖北精工科技有限公司主要从事建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备和其他机、电、液一体化机械设备及零部件的开发、制造和销售、安装、技术服务。

### 2、主营业务行业及地区构成情况



## (1) 分行业资料(单位:人民币万元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
专用设备制造业	17002.11	13135.60	22.74	26.69	28.10	减少0.85个百分点
其中:关联交易	319.49	230.24	27.94	-8.89	-12.90	增加3.32个百分点

## (2) 产品资料(单位:人民币万元)

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
建材机械	4293.17	2533.34	40.99	-18.65	-27.41	增加7.11个百分点
纺织机械	4203.14	3257.07	22.51	-14.62	-16.08	增加1.35个百分点
工程机械	987.94	636.07	35.62	-57.88	-71.44	增加30.56个百分点
专用车	6930.46	6273.36	9.48	-	-	-
其他	587.40	435.75	25.82	-32.76	-33.62	增加0.96个百分点
其中:关联交易						
建材机械	121.23	85.03	29.86	-51.92	-53.24	增加1.98个百分点
纺织机械	0.30	0.23	20.15	-98.37	-98.42	减少0.85个百分点
工程机械	197.97	144.98	26.77	+286.81	+217.17	增加16.08个百分点
专用车	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
关联交易的定价原则	公司关联交易价格按照市场价原则结算					

上表中由于建筑相关行业受国家宏观调控的影响、纺织行业受国家纺织品外销政策变化的影响,使得公司相关产品建材机械、纺织机械的销售与去年同期对比有所减少;工程机械主要由于报告期内产品经营结构内部调整,相关产品转出由控股子公司杭州专用汽车有限公司经营,加上去年同期部分工程机械产品的处理销售使得工程机械业务比去年同期减少57.88%。为有效适应国家宏观调控对建材机械业务的不利影响,公司积极拓展其海外市场,同时加快募集资金项目中建材机械新产品的市场推进力度,2005年1-6月建材机械的外销比重超出50%以上。由于出口业务的获利能力高于国内业务,新产品的获利能力也相对高于老产品,从而使公司的建材机械毛利率水平比去年同期有所提高。建材机械的关联交易毛利率低于其总体毛利率也主要是由于国内、国际销售获利水平不同形成的。



工程机械方面由于 2005 年 1-6 月工程机械产品出口所占比重提高和新产品如起重机等获利水平相对较高等因素，同时去年同期公司因产品结构调整将部分工程机械产品处理销售所导致的去年同期工程机械产品毛利率水平偏低，使得报告期内工程机械产品毛利率水平与去年同期对比相差较多。

(3) 分地区资料 (单位：人民币万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	14,490.35	25.24
国际	2,511.76	35.81
合计	17,002.11	26.69

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力的变化

2005 年 1-6 月公司主营业务因控股子公司杭州专用汽车有限公司专用车业务去年同期未纳入合并会计报表范围，故与同期比较时在主营业务和主营业务利润构成上有所变化。报告期内公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

截止到 2005 年 6 月底，公司拥有杭州专用汽车有限公司、湖北精工科技有限公司和绍兴县精工纺织机械研究所有限公司三家控股子公司。公司于 2005 年 5 月将持有的湖北楚天精工液压件有限责任公司 55% 股权协议转让给另一家控股子公司湖北精工科技有限公司，于 2005 年 4 月将原持有的宁波精大楚天混凝土泵有限公司 51% 股权协议转让给宁波市建邦机械有限公司。

目前公司无参股公司，不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(1) 杭州专用汽车有限公司，成立于 2001 年 12 月，注册资本 10,000 万元，其中公司出资 8,540 万元，占注册资本的 85.4%。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；生产：化学危险品汽车专用槽、罐（按《定点证书》核定内容经营）；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2005年6月30日，杭州专用汽车有限公司总资产24,917.86万元，报告期实现主营业务收入6,930.46万元，净利润164.37万元。（合并报表数据，未经审计）。

（2）湖北精工科技有限公司，成立与2005年1月，注册资本为3,000万元，其中公司出资1,800万元，占注册资本的60%。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、能源机械设备和其他机、电、液一体化机械设备及零部件的开发、制造和销售、安装、技术服务；自营和代理各类技术及货物的进出口业务（国家法律、法规规定需审批后经营的项目和品种除外）。

下属控股子公司湖北楚天精工液压件有限责任公司，成立于2002年6月，注册资本为500万元，其中湖北精工科技有限公司出资275万元，占注册资本的55%。公司注册地址为：武汉市武昌区中北路126号，公司经营范围为：机械液压件的制造及维修、销售；机械零配件加工、维修及销售。

下属另一家控股子公司湖北精工汽车销售有限公司，成立于2005年5月，注册资本为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：武汉市江岸区后湖乡佳海茗苑5栋，公司经营范围为：建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备和机、电、液一体化机械设备及零部件的销售、租赁和技术服务；汽车（不含小轿车），汽车配件及汽车修理工具的销售、租赁和技术服务。

湖北楚天精工液压件有限责任公司、湖北精工汽车销售有限公司纳入湖北精工科技有限公司合并报表范围，其中湖北楚天精工液压件有限责任公司在确认转让前纳入公司合并会计报表范围，转让后纳入湖北精工科技有限公司合并会计报表范围。

截止2005年6月30日，湖北精工科技有限公司总资产7,570.64万元，报告期实现主营业务收入529.09万元，净利润4.54万元。（合并报表数据，未经审计）。

（3）绍兴县精工纺织机械研究所有限公司，成立于2004年10月，注册资本为50万元，其中公司出资40万元，占注册资本的80%。公司注册地址为：柯桥金柯桥大道112号精功大厦，公司经营范围为：机电一体化产品及纺织机械的设计、开发、技术培训、咨询服务、控制软件的开发和应用；纺织原料及产品的开发、研究（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）。

截止2005年6月30日，绍兴县精工纺织机械研究所有限公司总资产51.61万



元，报告期实现主营业务收入 15.62 万元，净利润-0.39 万元。（未经审计）

### 5、经营中的问题与困难及解决方案

报告期内，公司面临的主要困难是：由于继续受国家宏观调控的影响，建筑相关行业对建筑、建材专用设备的需求受阻，这对公司建材机械以及工程机械类产品的销售的增长产生了不利的影响，不利于公司相关业务的经营与拓展。同时，受国家纺织品外销政策的变化和我国与欧美部分国家纺织品贸易摩擦的增加，对于轻纺专用设备的需求也产生了一定的抑制。

针对上述困难，公司不断努力开拓国内新市场和新需求，继续拓展国际市场，寻求更大的利润空间；同时，公司还加快科研开发和技术改造，努力推动募集资金项目新产品的市场推进速度，培育新的经济增长点，为今后公司的稳步发展打好基础。

### （三）公司 2005 年上半年投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		22,081.14			报告期内使用募集资金总额				5315.07	
					已累计使用募集资金总额				12808.20	
承诺项目	是否变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
1、新型钢结构建筑成套设备技术改造项目	否	9860	2092.17	5332.74	54.08	372.73	2006年6月	是	是	否
2、聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目	否	4950	2116.56	2921.62	59.02	0	2006年6月	是	否	否
3、引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目	是	4980	1106.34	2262.70	45.44	106.83	2006年6月	是	是	否
4、剩余募集资金补充流动资金	否	2291.14	0	2291.14	100	0	2004年12月	是	是	否
合计	—	22081.14	5315.07	12808.20	58.01	479.56	—	—	—	—



分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	报告期内公司加快了募集资金投资项目的实施，使投资进度基本达到了既定的目标。同时随着募集资金项目产品市场开发的深入，新型钢结构建筑成套设备技术改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实现的收益得到确认，而聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目相关产品的出口销售合同已签订并收到预付款，但因其产品生产周期较长，报告期内没有确认销售，故暂时没有效益产生。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金项目实施地点变更情况	经公司二届四次董事会审议和二 四年第二次临时股东大会同意，2004年11月公司通过对控股子公司杭州专用汽车有限公司增资扩股的方式将募集资金项目之一“引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目”实施地点由公司所在地浙江省绍兴县柯西工业区变更为控股子公司杭州专用汽车有限公司所在地浙江省杭州经济技术开发区。
募集资金项目实施方式调整情况	经公司二届四次董事会审议和二 四年第二次临时股东大会同意，2004年11月公司通过对控股子公司杭州专用汽车有限公司增资扩股的方式将募集资金项目之一“引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目”改由杭州专用汽车有限公司实施。
募集资金项目先期投入及弥补情况	<p>2002年5月15日，公司2002年第一次临时股东大会审议通过了《新型钢结构建筑成套设备技改项目》进行首期投资的议案，决定根据企业发展及实际情况需要，同意公司利用银行贷款，对该项目进行首期投资1,000万元，主要用于厂房建设及项目实施所必须购置的一小部分设备。其中2002年公司投入90.09万元，2003年投入910.67万元，合计1,000.76万元。公司公开发行股票募集资金到位后，上述先期投入的1,000.76万元已转由募集资金承担。</p> <p>引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目，于收购杭州专用汽车有限公司股权后、公司募集资金实施主体变更前的2004年9月投入807.24万元，公司通过增资扩股的方式将该项目募集资金4,980万元全部投入到控股子公司杭州专用汽车有限公司后，上述资金转由募集资金承担。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为充分发挥募集资金的使用效益，降低公司的财务费用支出，在确保募集资金项目实施的前提下，经公司2004年11月28日召开的二 四年第二次临时股东大会审议同意，公司将新型钢结构建筑成套设备技术改造项目和聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目用于上市后第二年及以后年度的募集资金中不超过5,000万元的部分暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月，截止时间为2005年5月27日。另外，经公司2005年5月28日召开的二 五年第二次临时股东大会审议同意，公司从2005年5月28日起至2005年11月27日之间继续分批使用上述募集资金项目的部分闲置募集资金补充流动资金，募集资金使用金额不超过3,000万元。</p> <p>公司根据上述授权，于2005年5月28日前将募集资金暂时补充流动资金超出3,000万元的部分已经全部转入公司募集资金专户管理，截止到2005年6月30日，暂时补充流动资金的金额为2,000.00万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

### (1) 募集资金专户存储制度的执行情况

根据《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》的有关规定，报告期内公司与保荐机构申银万国证券股份有限公司及有关募集资金托管银行、公司控股子公司



杭州专用汽车有限公司与保荐机构及有关募集资金托管银行签订了募集资金专项存款管理协议，以规范公司募集资金的管理和使用。公司由此严格按照《募集资金管理办法》和《募集资金专项存款管理协议》的相关规定对募集资金实施专户存储、专门管理，接受保荐机构和保荐代表人的监督并将募集资金的使用纳入内部审计的工作范围。

## （2）各募集资金项目进展情况

报告期内，公司针对上年度部分募集资金项目实施进度较缓的情况，加快了投资进度，截止到 2005 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金 12,808.20 万元，投资进度为 58.01%。其中募集资金项目使用资金 10,517.06 万元，投资进度为 53.14%；募集资金项目外的剩余资金补充流动资金 2291.14 万元。各募集资金项目具体投入情况如下：

新型钢结构建筑成套设备技术改造项目计划总投资 9,860 万元，本年度计划使用募集资金 3,619.43 万元，报告期投入 2,092.17 万元，累计已投资 5332.74 万元（含先期投入 1,000.76 万元），投资进度为 54.06%，尚未使用募集资金为 4527.26 万元；

聚氨酯、岩棉复合板成套设备制造项目计划总投资 4,950 万元，本年度计划使用募集资金 2,644.94 万元，报告期投入 2,116.56 万元，累计已投资 2921.62 万元，投资进度为 59.02%，尚未使用募集资金为 2028.38 万元；

引进关键设备生产工程机械钢结构臂架技改项目计划总投资 4,980 万元，本年度计划使用募集资金 2,323.64 万元，报告期投入 1,106.34 万元，累计已投资 2262.70 万元，投资进度为 45.44%，尚未使用募集资金为 2717.30 万元。

## 2、非募集资金投资项目

经公司二届四次董事会审议同意，公司拟将利用自筹资金新建总投资 2,980 万元的重型车桥系列生产线项目，截止到 2005 年 6 月底，该项目已投入 760 万元，其中固定资产（含土地使用权）660 万元，流动资金 100 万元。

# 六、重要事项

## （一）公司治理状况

报告期间，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定，认真做好各项治理工作，不断健全公司的内部控制体系，构建合理的公司治理结构。报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》、中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》等的要求，及时修订了《公司章程》、



《公司治理纲要》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》等规范性文件，进一步完善了公司的制度建设，有效维护股份公司和中小股东的权益。

### （二）公司在报告期内实施的利润分配方案

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司按 2004 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金和 5% 的法定公益金后，以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.50 元（含税）进行分配，剩余未分配利润留至下一年度分配。

上述利润分配方案已于 2005 年 6 月 2 日在《证券时报》刊登了分红派息公告，并于报告期内实施完毕。

### （三）2005 年半年度利润分配方案

2005 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

### （六）公司关联交易事项

#### 1、购销商品、提供劳务情况

单位：元

关联方	关联销售		关联采购	
	金额	占总销售%	金额	占总度采购%
浙江精工钢结构有限公司	733,960.72	0.41	21,610.49	0.01
绍兴精工纺织有限公司			1,260.60	0.00
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	431,976.07	0.24		
浙江精工重钢结构有限公司	17,094.02	0.01		
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	70,569.23	0.04		
浙江精工空间特钢结构有限公司	642,521.37	0.36		
浙江精工建设产业集团有限公司	158,119.66	0.09		
绍兴精工机电有限公司	14,352.94	0.01	554,653.04	0.37
湖北精功楚天投资有限公司	1,126,324.79	0.64		
合计	3,194,918.80	1.80	577,524.13	0.38

注：以上“占总销售”中的“销售”指“主营业务收入”及“其他业务收入”之和

#### 2、日常关联交易协议

公司向精功集团有限公司及其控股子公司镇江汽车制造有限公司、长江精工钢结构(集团)股份有限公司及其控股企业浙江精工钢结构有限公司、浙江中国轻纺城集团股份有限公司等出售工程机械、专用车及其他零部件、钢结构机械设备等产



品和采购汽车底盘等材料，属公司日常关联交易行为。2005 年度公司预计与精功集团有限公司及其控股子公司镇江汽车制造有限公司等的关联交易金额不超过 3,000 万元；预计与长江精工钢结构（集团）股份有限公司及其控股企业浙江精工钢结构有限公司等关联交易金额不超过 1,000 万元；预计与浙江中国轻纺城集团股份有限公司关联交易金额不超过 2,000 万元。（以上数据为含税金额）

2005 年 1-6 月，公司实际与精功集团有限公司及其控股子公司湖北精功楚天投资有限公司、绍兴精工机电有限公司、浙江精工建设产业集团有限公司发生的关联销售为 129.88 万元，关联采购为 55.47 万元，合计为 185.35 万元，占预计金额（不含税）的 7.23%；与长江精工钢结构（集团）股份有限公司及其控股企业浙江精工钢结构有限公司等发生的关联销售为 189.62 万元，关联采购为 2.16 万元，合计为 191.78 万元，占预计金额（不含税）的 22.44%。报告期内公司与精功集团有限公司的控股子公司镇江汽车制造有限公司、与浙江中国轻纺城集团股份有限公司的预计本年度主要关联销售和采购因相关业务尚未展开和关联方投资计划调整而未发生，公司与上述关联方在今后的经营过程中将根据自身的发展需要继续履行相关的日常关联交易协议。

### 3、其他关联方交易

公司于 2004 年 11 月 29 日因经营管理的需要受让了精功集团有限公司的浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区面积为 224,730 平方米的土地使用权，交易总金额为 3,706 万元，已支付 3,706 万元，交易价格参照评估价格协商定价（评估价为 4651.91 万元）。

公司于 2004 年 12 月 3 日就位于浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区的公司建设工程项目分别与浙江精工世纪建设工程有限公司、浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订了工程建设合同，其中与浙江精工世纪建设工程有限公司签订的《建设工程施工合同》金额为 21,021,120.00 元，根据工程具体施工情况已支付 22,612,672.00 元，定价政策参照市场价格；与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《建筑钢结构制作安装合同》金额为 25,476,480.00 元，根据工程具体施工情况已支付 25,745,540.00 元，定价政策参照市场价格。

2005 年 1 月 1 日，公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司继续租赁精功大厦 5 楼作为办公用房，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，每月租金为 10,000.00 元；2005 年 1 月 1 日，因经营扩展的需要，公司与精功集团有限公司签订厂房租赁协议，公司向精功集团有限公司



继续租赁其位于柯西开发区的厂房作为车间，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，每月租金为 20,000.00 元；2004 年 11 月 5 日公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议，公司向精功集团有限公司租赁精功大厦 18 楼的部分办公楼作为办公用房，租赁期限自 2004 年 7 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，每月租金为 5,000.00 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，精功集团有限公司为本公司的子公司杭州专用汽车有限公司总额为 2,632.50 万元的银行承兑业务提供担保，期限为 2005 年 1 月 11 日至 2005 年 10 月 21 日；精功集团有限公司控股子公司浙江精功房地产开发有限公司为杭州专用汽车有限公司 1,500 万元借款提供担保，期限为 2005 年 5 月 11 日至 2005 年 11 月 10 日。

子公司杭州专用汽车有限公司于 2004 年 12 月 30 日就其厂房扩建等工程与浙江精工世纪建设工程有限公司签订《建设工程施工合同》，金额预计为 8,114,400.00 元，已支付 5,000,000.00 元，定价政策参照市场价格。

子公司湖北精工科技有限公司于 2005 年 3 月 4 日就其新建液压车间工程与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订《建设工程施工协议书》，金额预计为 7,260,000.00 元，已支付 3,044,124.00 元，定价政策参照市场价格。

#### （七）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有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、租赁公司资产事项。

#### 2、报告期内公司担保事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司杭州专用汽车有限公司 6,800 万元借款提供担保，为子公司湖北精工科技有限公司 2,000 万元借款提供担保，为子公司杭州专用汽车有限公司的控股公司浙江精功汽车销售有限公司 1,000 万元借款提供担保，合计 9,800 万元。

#### 3、委托现金资产管理事项

报告期内公司未发生上述事项，也无以前委托现金资产管理事项。

#### 4、控股股东及其关联方占用资金情况

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

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



根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“通知”)的精神,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,对公司2005年上半年度的对外担保情况进行了认真的核查,现对公司2005年上半年度的对外担保情况、违规担保情况及执行证监发字(2003)56号文件规定情况发表以下独立意见:

1、报告期内,公司与关联方的资金往来严格遵守证监发字(2003)56号文件的规定,与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来,不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

2、截止2005年6月30日,本公司为子公司杭州专用汽车有限公司6,800万元借款提供担保,为子公司湖北精工科技有限公司2,000万元借款提供担保,为子公司杭州专用汽车有限公司的控股公司浙江精功汽车销售有限公司1,000万元借款提供担保,合计为控股公司提供担保9,800万元。

3、报告期内,公司担保均按《公司章程》等的规定履行了法定审批程序,没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。除上述为控股公司提供的担保外,2005年上半年公司无其它任何形式的对外担保,也无其他以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

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

#### (九) 其他重大事项

公司报告期间无其他对公司产生重大影响的重要事项。

#### (十) 公司或持股5%以上股东对公开承诺事项的履行情况

1、公司股票上市前,发起人股东精功集团有限公司、孙建江、邵志明、中国科技开发院浙江分院和浙江省科技开发中心为本公司出具了避免同业竞争承诺,报告期内,上述发起人股东没有出现同业竞争的情况。

2、公司控股股东精功集团有限公司承诺:自本公司股票上市之日起一年内,不转让其持有的本公司股份,也不要求或接受本公司回购其所持有的股份。报告期内未出现违反上述承诺的情况。

3、公司承诺:自本公司股票上市之日起一年内,不回购本公司发起人(即精功集团有限公司、孙建江、邵志明、中国科技开发院浙江分院和浙江省科技开发中



心)持有的本公司股份,亦不接受上述发起人对本公司回购其持有的本公司股份的要求。报告期内未出现违反上述承诺的情况。

#### (十一) 内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设立了董事会审计委员会,由三名董事组成,其中独立董事两名,主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司还根据制订的《内部审计制度》的规定设立了独立的内部审计机构,配备了专职的内部审计人员,在审计委员会的领导下严格按照制度的要求进行财务状况、经营业绩、募集资金使用等内部审计工作。审计委员会在对公司定期报告进行审核的同时还对公司的内部审计机构进行指导与监督,安排内部审计机构对公司2004年度业绩快报进行了内部审核。

#### (十二) 公司董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上[2005]10号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等的相关规定,遵守《董事声明与承诺》,勤勉尽责,督促公司遵守法律、法规、规章和公司章程。履行职责,以保护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。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》为依据,认真勤勉地履行公司《独立董事制度》规定的职责,按时参加报告期内的董事会会议,认真审议各项议案,并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断,在工作中保持充分的独立性,切实维护公司和中小股东的利益。

报告期内董事会召开及出席情况:

报告期内董事会会议召开次数			2次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
孙建江	董事长	2	0	0	否
昌金铭	副董事长	2	0	0	否
朱杭	副董事长	2	0	0	否
金良顺	董事	1	1	0	否
邵志明	董事	2	0	0	否
胡晓明	董事	2	0	0	否
马洪明	独立董事	2	0	0	否
俞友根	独立董事	2	0	0	否
张其林	独立董事	1	1	0	否

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



理部门处罚的情况。

#### （十四）投资者关系管理具体情况

报告期内，公司严格遵照公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的规定，有效履行信息披露义务，专人负责做好投资者来访的接待和投资者来电、公司网站中“投资者关系”专栏的交流与沟通，在遵守信息披露基本原则的基础上就公司经营发展现状、财务状况、战略发展目标、股权分置改革等热点问题与广大投资者、行业分析师以及媒体进行了有效沟通，促其加深对公司的进一步了解。公司同时及时更新本公司网站的公告信息，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

公司 2004 年度报告披露后，为进一步使投资者对公司有全面的了解，2005 年 4 月 8 日公司以网络远程方式举行了 2004 年度报告说明会，公司董事长孙建江先生、总经理邵志明先生、财务负责人胡晓明先生、独立董事马洪明先生、董事会秘书黄伟明先生和公司保荐代表人刘祥生先生、杨瑾女士通过网络与广大投资者就公司的经营管理、市场拓展、募集资金项目进展、利润分配等方面进行了详实、真诚的沟通与回答。

#### （十五）公司公告索引

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2005 年 1 月 21 日	2005-01	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2005 年 1 月 28 日	2005-02	关于湖北武汉控股子公司成立的临时公告	证券时报
2005 年 2 月 26 日	2005-03	2004 年度业绩快报	证券时报
2005 年 3 月 1 日	2005-04	关于授权保荐机构监督募集资金使用的临时公告	证券时报
2005 年 3 月 8 日	2005-05	关于控股子公司湖北精工科技有限公司委托浙江精工轻钢建筑工程有限公司进行工程建设的关联交易公告	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-06	2004 年度报告摘要	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-07	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-08	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-09	董事会二 四年度募集资金使用情况的专项说明	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-10	日常关联交易公告	证券时报
2005 年 3 月 26 日	2005-11	关于召开二 四年度股东大会的通知	证券时报
2005 年 4 月 6 日	2005-12	关于举行 2004 年度报告网上说明会的通知	证券时报
2005 年 4 月 27 日	2005-13	二 四年度股东大会决议公告	证券时报
2005 年 4 月 28 日	2005-14	二 五年第一季度报告	证券时报
2005 年 4 月 28 日	2005-15	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报



2005年4月28日	2005-16	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2005年4月28日	2005-17	关于召开二 五年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2005年5月31日	2005-18	二 五年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
2005年6月2日	2005-19	二 四年度分红派息公告	证券时报

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

## 七、公司财务报告（未经审计）

### （一）财务会计报表



## 合并资产负债表

资 产	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	235,995,038.64	129,785,259.03	252,812,381.25	137,842,702.66
短期投资				
应收票据	18,819,000.00	14,219,000.00	13,632,700.00	13,445,000.00
应收股利	69,322.84	69,322.84		69,322.84
应收利息				
应收帐款	96,109,619.02	43,405,452.51	80,134,078.41	53,086,207.50
其他应收款	7,410,349.10	11,175,692.19	3,592,973.93	1,578,506.51
预付帐款	34,209,303.22	2,423,265.77	19,790,569.34	2,939,942.38
应收补贴款			576,727.82	576,727.82
存货	97,564,397.13	54,357,621.35	87,886,789.28	47,213,737.81
待摊费用	90,715.81	90,715.81	43,332.01	43,332.01
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	490,267,745.76	255,526,329.50	458,469,552.04	256,795,479.53
长期投资：				
长期股权投资		107,325,372.82	11,986,811.47	95,804,273.06
长期债权投资				
合并价差	3,459,016.10		3,237,914.88	
长期投资合计	3,459,016.10	107,325,372.82	15,224,726.35	95,804,273.06
固定资产：				
固定资产原价	179,048,186.25	125,100,965.00	176,221,714.64	124,229,042.01
减：累计折旧	54,561,101.48	50,210,443.41	50,086,532.34	46,969,044.97
固定资产净值	124,487,084.77	74,890,521.59	126,135,182.30	77,259,997.04
减：固定资产减值准备	65,000.00		65,000.00	
固定资产净额	124,422,084.77	74,890,521.59	126,070,182.30	77,259,997.04
工程物资	7,243,400.00	7,243,400.00	7,243,400.00	7,243,400.00
在建工程	130,568,914.06	114,283,413.78	47,719,299.30	47,479,125.67
固定资产清理				
固定资产合计	262,234,398.83	196,417,335.37	181,032,881.60	131,982,522.71
无形及其他资产：				
无形资产	12,057,077.95	49,880.95	64,698.52	51,684.52
长期待摊费用	843,307.67	566,668.67	1,106,078.67	766,666.67
其他长期资产				
无形及其他资产合计	12,900,385.62	616,549.62	1,170,777.19	818,351.19
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	768,861,546.31	559,885,587.31	655,897,937.18	485,400,626.49

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 合并资产负债表（续）

负债及所有者权益	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
编制单位：浙江精工科技股份有限公司	2005年6月30日		会企01表 单位：人民币元	
流动负债：				
短期借款	233,000,000.00	140,000,000.00	105,000,000.00	60,000,000.00
应付票据	74,282,500.00	18,957,500.00	96,880,000.00	20,520,000.00
应付帐款	62,975,407.63	47,360,137.87	50,940,942.21	36,161,567.77
预收帐款	9,484,047.86	6,668,030.08	8,502,007.71	8,047,780.16
应付工资	257,076.40		107,903.80	
应付福利费	579,640.50		605,268.40	
应付股利	69,322.84			
应交税金	6,791,088.75	5,746,714.91	8,168,403.41	10,952,739.58
其他应付款	109,783.58	99,432.71	100,407.89	19,338.24
其他应付款	10,181,722.43	2,002,734.89	15,364,338.98	2,037,148.11
预提费用	2,156,273.67	1,311,042.42	467,004.41	335,909.63
预计负债				
一年内到期的长期负债			5,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	399,886,863.66	222,145,592.88	291,136,276.81	138,074,483.49
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	60,000.00		60,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	60,000.00		60,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	399,946,863.66	222,145,592.88	291,196,276.81	138,074,483.49
少数股东权益：				
少数股东权益	29,301,624.93		17,348,487.79	
股东权益：				
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	197,201,950.05	197,201,950.05	197,197,753.72	197,197,753.72
盈余公积	14,094,598.32	13,788,201.27	14,094,598.32	13,788,201.27
其中：公益金	3,885,615.56	3,756,419.47	3,885,615.56	3,756,419.47
未确认的投资损失				
未分配利润	48,316,509.35	46,749,843.11	56,060,820.54	56,340,188.01
股东权益合计	339,613,057.72	337,739,994.43	347,353,172.58	347,326,143.00
负债及股东权益合计	768,861,546.31	559,885,587.31	655,897,937.18	485,400,626.49

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 合并利润及利润分配表

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
	编制单位：浙江精工科技股份有限公司 2005年1-6月 会企02表 单位：人民币元			
一、主营业务收入	170,021,141.56	97,311,215.30	134,197,405.55	128,836,325.96
减：主营业务成本	131,356,000.81	66,735,701.88	102,542,249.45	98,300,942.12
主营业务税金及附加	1,164,880.72	529,304.40	221,500.63	180,935.58
二、主营业务利润	37,500,260.03	30,046,209.02	31,433,655.47	30,354,448.26
加：其他业务利润	1,476,563.60	919,026.54	1,125,124.55	1,125,124.55
营业费用	5,313,845.40	4,681,937.22	5,537,461.85	5,511,639.77
管理费用	11,537,686.55	8,244,136.06	8,735,555.94	7,743,433.38
财务费用	3,703,413.59	2,276,424.60	1,227,268.43	1,229,994.84
三、营业利润	18,421,878.09	15,762,737.68	17,058,493.80	16,994,504.82
加：投资收益	-95,927.47	-534,017.34	61,429.28	86,590.66
补贴收入	278,245.00	278,245.00	370,000.00	370,000.00
营业外收入	87,794.72	14,880.17	600.00	600.00
减：营业外支出	135,642.46	135,486.31	4,359.26	4,359.26
四、利润总额	18,556,347.88	15,386,359.20	17,486,163.82	17,447,336.22
减：所得税	6,308,004.25	4,976,704.10	5,950,610.13	5,928,077.56
少数股东损益	-7,345.18		20,586.58	
加：未确认的投资损失				
五、净利润	12,255,688.81	10,409,655.10	11,514,967.11	11,519,258.66
加：年初未分配利润	56,060,820.54	56,340,188.01	35,168,919.60	35,303,085.77
其他转入数				
六、可供分配的利润	68,316,509.35	66,749,843.11	46,683,886.71	46,822,344.43
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	68,316,509.35	66,749,843.11	46,683,886.71	46,822,344.43
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	20,000,000.00	20,000,000.00		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	48,316,509.35	46,749,843.11	46,683,886.71	46,822,344.43
补充资料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加（或减少）利润总额				
会计估计变更增加（或减少）利润总额				
债务重组损失				
其他				

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 现金流量表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2005年1-6月		会企03表 单位：人民币元	
项	目	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
	销售商品、提供劳务收到的现金	236,261,350.46	123,614,323.59		
	收到的税费返还	2,717,385.99	2,717,385.99		
	收到的其他与经营活动有关的现金	6,252,443.75	1,061,195.22		
	<b>现金流入小计</b>	<b>245,231,180.20</b>	<b>127,392,904.80</b>		
	购买商品、接受劳务支付的现金	218,357,039.76	72,966,160.22		
	支付给职工以及为职工支付的现金	8,441,201.89	5,709,940.51		
	支付的各项税费	15,973,357.95	14,433,832.83		
	支付的其他与经营活动有关的现金	28,887,963.03	17,625,968.67		
	<b>现金流出小计</b>	<b>271,659,562.63</b>	<b>110,735,902.23</b>		
	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-26,428,382.43</b>	<b>16,657,002.57</b>		
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
	收回投资所收到的现金	4,061,982.78	3,050,000.00		
	取得投资收益所收到的现金	865,568.90	865,568.90		
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	61,744.55			
	收到的其他与投资活动有关的现金				
	<b>现金流入小计</b>	<b>4,989,296.23</b>	<b>3,915,568.90</b>		
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	88,523,432.28	68,150,550.77		
	投资所支付的现金	32,850,000.00	18,000,000.00		
	支付的其他与投资活动有关的现金				
	<b>现金流出小计</b>	<b>121,373,432.28</b>	<b>86,150,550.77</b>		
	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-116,384,136.05</b>	<b>-82,234,981.87</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
	吸收投资所收到的现金	28,500,000.00			
	借款所收到的现金	300,500,000.00	189,000,000.00		
	收到的其他与筹资活动有关的现金				
	<b>现金流入小计</b>	<b>329,000,000.00</b>	<b>189,000,000.00</b>		
	偿还债务所支付的现金	177,500,000.00	109,000,000.00		
	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,504,824.13	22,479,464.33		
	其中：子公司支付少数股东的股利				
	支付的其他与筹资活动有关的现金	203,004,824.13	131,479,464.33		
	<b>现金流出小计</b>	<b>125,995,175.87</b>	<b>57,520,535.67</b>		
	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>				
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
		<b>-16,817,342.61</b>	<b>-8,057,443.63</b>		

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 现金流量表 (续)

编制单位：浙江精工科技股份有限公司		2005 年 1-6 月		会企 03 表 单位：人民币元	
项 目		合并	母公司		
补 充 资 料					
1、将净利润调节为经营活动现金净流量					
净利润		12,255,688.81	10,409,655.10		
加：少数股东损益		-7,345.18			
加：计提的资产减值准备		495,551.92	-561,210.03		
固定资产折旧		4,698,329.63	3,238,085.83		
无形资产摊销		6,651.07	1,803.57		
长期待摊费用摊销		219,996.00	199,998.00		
待摊费用减少（减：增加）		-47,383.80	-47,383.80		
预提费用增加（减：减少）		1,689,269.26	975,132.79		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-61,744.55			
固定资产报废损失					
财务费用		5,174,564.65	3,016,714.33		
投资损失（减：收益）		95,927.47	534,017.34		
递延税款贷项（减：借项）					
存货的减少（减：增加）		-9,677,607.85	-7,143,883.54		
经营性应收项目的减少（减：增加）		-36,556,909.16	21,242,978.08		
经营性应付项目的增加（减：减少）		-4,713,370.70	-15,208,905.10		
其他					
经营活动产生的现金流量净额		-26,428,382.43	16,657,002.57		
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
债务转为资本					
一年内到期的可转换公司债券					
融资租入固定资产					
3、现金及现金等价物的净增加情况：					
现金的期末余额		235,995,038.64	129,785,259.03		
减：现金的期初余额		252,812,381.25	137,842,702.66		
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		-16,817,342.61	-8,057,443.63		

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 利润表附表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币万元

项 目		净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
		全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
		本期数	上年同期	本期数	上年同期	本期数	上年同期	本期数	上年同期
主营业务利润	3,750.03	11.04	9.42	10.92	14.44	0.47	0.39	0.47	0.48
营业利润	1,842.19	5.42	5.11	5.36	7.84	0.23	0.21	0.23	0.26
净利润	1,225.57	3.61	3.45	3.57	5.29	0.15	0.14	0.15	0.18
扣除非经常性 损益后的净利润	1,161.05	3.42	3.17	3.38	4.86	0.15	0.13	0.15	0.16

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## 各项资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	8,021,574.05	1,842,172.23	1,346,620.31	8,517,125.97
其中：应收账款	7,699,935.04	1,328,744.05	1,074,638.21	7,954,040.88
其他应收款	321,639.01	513,428.18	271,982.10	563,085.09
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	709,232.46			709,232.46
其中：库存商品	709,232.46			709,232.46
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	65,000.00			65,000.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合计	8,795,806.51	1,842,172.23	1,346,620.31	9,291,358.43

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：孙慧丽



## (二) 会计报表附注

## 会计报表附注

2005年1-6月

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

浙江精工科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府浙上市[2000]12号文批准，在原绍兴精工科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由精功集团有限公司（原名浙江精工集团有限公司）、中国科技开发院浙江分院、浙江省科技开发中心、孙建江和邵志明作为发起人，股本总额为5000万股（每股人民币1元）。公司于2000年9月10日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001007111的企业法人营业执照，注册地在浙江省绍兴县柯桥镇柯西工业区，公司注册资本为5000万元。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”。

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

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

## (一) 会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

## (二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## (五) 外币业务核算方法

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

## (六) 现金等价物的确定标准

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

## (七) 短期投资核算方法

1、短期投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本；短期投资处置后确认投资收益；

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

## (八) 坏账损失核算方法

## 1、坏账的确认标准：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

## 2、坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账。

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

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



三至五年	80%
五年以上	100%

#### (九) 存货核算方法

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

2、存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价，入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

3、领用低值易耗品按一次摊销法摊销，生产领用的包装物直接计入成本费用。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

5、期末存货采用成本与可变现净值孰低计价。对由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### (十) 长期股权投资核算方法

1、长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

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

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

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

2、公司持有被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。

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

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

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

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

#### (十一) 长期债券投资核算方法

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

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

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

#### (十二) 委托贷款核算方法

1、委托贷款的计价及利息确认方法：

按规定委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额计量。期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计提的利息到期不能收回的，停止计提利息并冲回原已计提的利息。



## 2、委托贷款减值准备的确认标准及计提方法：

期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产及累计折旧核算方法

#### 1、固定资产标准：

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

#### 2、固定资产的计价方法：

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

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

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

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

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

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

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

#### 4、期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法：

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

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

### (十四) 在建工程核算方法

#### 1、在建工程的计价：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，确认工程实际支出的方法如下：

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

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

#### 2、在建工程结转为固定资产的时点：

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

#### 3、期末在建工程的计价及在建工程减值准备的计提方法：

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

(1) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程发生减值的情形。

#### (十五) 借款费用的会计处理方法

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

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款费用在发生的当期确认为费用。

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

3、暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (十六) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价：

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

2、无形资产的摊销方法：

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

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

3、期末无形资产的计价及无形资产减值准备的计提方法：

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

#### (十七) 长期待摊费用核算方法

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

#### (十八) 应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

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

#### (十九) 收入确认原则

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入及成本能够可靠地计量时。



2、提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2)劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

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

3、他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司资产，在下列条件均能满足时予以确认：

(1)与交易相关的经济利益能够流入公司；

(2)收入的金额能够可靠地计量。

(二十)研究与开发费用处理方法

公司对发生的研究与开发费用，于实际发生时确认为当期费用。

(二十一)所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

(二十二)合并会计报表的编制方法

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

### 三、税（费）项

(一)增值税

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

(二)营业税

按 5%的税率计缴。

(三)城市维护建设税

子公司湖北精工科技有限公司及其控股企业、子公司杭州专用汽车有限公司及其控股企业按应缴流转税税额的 7%计缴；母公司及其他子公司按应缴流转税税额的 5%计缴。

(四)所得税

按应纳税所得额以 33%的税率计缴。

(五)教育费附加

子公司湖北精工科技有限公司及其控股企业按应缴流转税税额的 5%计缴；母公司及其他子公司按应交流转税税额的 4%计缴。

(六)水利建设基金

按销售额的 1%计缴。

### 四、控制的子公司

(一)控制的子公司

被投资公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	公司对其投资 额(万元)	占被投资单位 注册资本比例	是否纳入 合并范围
杭州专用汽车有限公司	10000	专用车改装；化学危险品汽车专用槽、罐的生产；汽车（不含小轿车）汽车配件及修理工具的批发、零售	8540	85.40%	是
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	50	机电一体化产品及纺织机械的设计、开发、技术培训、咨询服务	40	80%	是
湖北精工科技有限公司	3000	建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备、机、电、液一体化机械设	1800	60%	是



备及零部件的开发、制造  
和销售、安装、技术服务

## (二) 合并会计报表范围的变化

本公司于 2004 年 9 月出资 40 万元参与组建了绍兴县精工纺织机械研究所有限公司，投资总额占被投资子公司注册资本的 80%，本期开始经营并纳入合并会计报表范围。

本公司于 2005 年 1 月出资 1800 万元参与组建了湖北精工科技有限公司，投资总额占被投资子公司注册资本的 60%，本期纳入合并会计报表范围。

湖北精工科技有限公司于 2005 年 5 月组建了控股子公司湖北精工汽车销售有限公司，湖北精工科技有限公司本期将其纳入合并会计报表范围。

杭州专用汽车有限公司控股子公司浙江精工汽车销售有限公司本期开始经营，杭州专用汽车有限公司本期将其纳入合并会计报表范围。

本公司于 2005 年 5 月将湖北楚天精工液压件有限责任公司 55% 股权协议转让给另一家控股子公司湖北精工科技有限公司，确认转让前湖北楚天精工液压件有限责任公司纳入公司合并会计报表范围，转让后纳入湖北精工科技有限公司合并会计报表范围。

## 五、合并会计报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	1,111,551.36	276,278.82
银行存款	225,760,676.50	187,208,171.50
其他货币资金	9,122,810.78	65,327,930.93
合 计	235,995,038.64	252,812,381.25

##### (2) 外币余额情况

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	原币金额	汇价	折合 RMB 金额	原币金额	汇价	折合 RMB 金额
现金(USD)	51,968.00	8.2616	429,337.13	4,550.00	8.2765	37,658.08
现金(EUR)	1,572.25	20.3167	31,943.01	4,000.09	11.2627	45,051.81
银行存款(USD)	6,179.10	11.5563	71,407.33	44,480.91	8.2765	368,146.26
银行存款(EUR)	22,636.24	12.4635	282,127.04	22,139.11	11.2627	249,346.15
银行存款(英镑)	-	-	-	1,000.00	15.3074	15,307.40
其他货币资金(USD)	-	-	-	2,030.37	8.2765	16,804.36
其他货币资金(EUR)	-	-	-	5,995.41	11.2627	67,524.50
合 计			830,121.91			799,838.56

(3) 2005 年 6 月 30 日的其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金 6,765,837.16 元、信用证保证金 2,356,973.62 元。

#### 2、应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	17,819,000.00	12,107,700.00



商业承兑汇票	1,000,000.00	1,525,000.00
合计	18,819,000.00	13,632,700.00

(2) 2005年6月30日余额中有7,874,000元的应收票据作为公司开具银行承兑汇票的质押物。

### 3、应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	89,288,050.26	85.80%	4,464,402.50	77,419,388.11	88.14%	3,866,677.86
一至二年	12,926,130.88	12.42%	2,585,226.16	7,013,165.22	7.98%	1,402,633.04
二至三年	1,234,326.99	1.19%	370,298.10	1,001,015.00	1.14%	300,304.50
三到五年	405,188.23	0.39%	324,150.58	1,350,627.42	1.54%	1,080,501.94
五年以上	209,963.54	0.20%	209,963.54	1,049,817.70	1.20%	1,049,817.70
合计	104,063,659.90	100.00%	7,954,040.88	87,834,013.45	100.00%	7,699,935.04

(2) 2005年6月30日余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(3) 2005年6月30日余额前五名的单位金额合计23,358,500.00元,占应收账款账面余额22.45%。

### 4、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	7,018,353.15	88.93%	350,917.66	3,205,429.16	81.88%	160,271.46
一至二年	916,068.98	11.49%	183,213.81	660,585.78	16.87%	132,117.15
二至三年	6,512.06	0.08%	1,953.62	20,060.00	0.51%	6,018.00
三到五年	27,500.00	0.34%	22,000.00	26,528.00	0.68%	21,222.40
五年以上	5,000.00	0.06%	5,000.00	2,010.00	0.05%	2,010.00
合计	7,973,434.19	100.00%	563,085.09	3,914,612.94	100.00%	321,639.01

(2) 2005年6月30日余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(3) 2005年6月30日余额前五名的单位金额合计3,072,939.00元,占其它应收款账面余额的35.06%。

(4) 变动幅度超过30%的原因说明:

期末余额比期初余额增加1.04倍,主要系本期新增子公司湖北精工科技有限公司纳入合并会计报表范围所致。同时报告期内公司协议转让原持有的宁波精大混凝土泵有限公司51%股权给宁波市建邦机械有限公司,该转让款尚未完全支付。

(5) 截止2005年6月30日,公司金额较大的其他应收款主要为:

单位	金 额
宁波市建邦机械有限公司	2,029,314.00

### 5、预付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30	2004.12.31
-----	-----------	------------



	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	34,065,398.67	99.58%	19,600,882.31	99.04%
一至二年	135,375.00	0.40%	189,687.03	0.96%
二至三年	8,529.55	0.02%	-	0.00%
三至五年	-	0.00%	-	0.00%
五年以上	-	0.00%	-	0.00%
合计	34,209,303.22	100.00%	19,790,569.34	100.00%

(2) 2005年6月30日余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

#### 6、应收补贴款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
应收出口退税	0.00	576,727.82

系应收出口退税，至期末均已收回。

#### 7、存货

##### (1) 明细情况

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	35,917,346.10	-	32,007,581.57	-
委托加工物资	1,910,775.30	-	1,010,157.52	-
库存商品	31,209,511.36	709,232.46	32,706,828.55	709,232.46
在产品	23,684,408.47	-	22,112,154.28	-
自制半成品	5,490,600.86	-	759,299.82	-
低值易耗品	365.00	-	-	-
物资采购	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-
包装物	9,675.22	-	-	-
材料成本差异	50,947.28	-	-	-
合计	98,273,629.59	709,232.46	88,596,021.74	709,232.46

##### (2) 存货可变现净值的确定依据说明

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

##### (3) 存货跌价准备的变动情况

类 别	2004.12.31	本期增加	本期转销	2005.6.30
库存商品	709,232.46	-	-	709,232.46
合计	709,232.46	-	-	709,232.46

#### 8、待摊费用

项 目	2004.12.31	本期发生额	本期摊销额	2005.6.30
企业财产保险费	43,332.01	110,748.71	63,364.91	90,715.81



合 计	43,332.01	110,748.71	63,364.91	90,715.81
-----	-----------	------------	-----------	-----------

## 9、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原价

## 1) 明细情况

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	103,907,562.92	-	-	103,907,562.92
机器设备	62,171,153.76	292,512.00	583,486.00	61,880,179.76
办公及电子设备	3,408,597.74	373,432.99	11,800.00	3,770,230.73
交通运输设备	6,734,400.22	2,755,812.62	-	9,490,212.84
合 计	176,221,714.64	3,421,757.61	595,286.00	179,048,186.25

2) 本期固定资产无用于抵押的情形；

3) 本期无固定资产出租情形；

4) 本期无融资租入固定资产的情况。

## (2) 累计折旧

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	12,408,738.60	1,755,120.54	-	14,163,859.14
机器设备	34,871,249.80	2,185,742.81	235,219.78	36,821,772.83
办公及电子设备	1,329,050.15	195,059.53	145.58	1,523,964.10
交通运输设备	1,477,493.79	574,011.62	-	2,051,505.41
合 计	50,086,532.34	4,709,934.50	235,365.36	54,561,101.48

## (3) 固定资产净值及固定资产减值准备

类 别	2004.12.31		2005.6.30	
	净 值	减值准备	净 值	减值准备
房屋及建筑物	91,498,824.32	-	89,743,703.78	-
机器设备	27,299,903.96	-	25,058,406.93	-
办公及电子设备	2,079,547.59	-	2,246,266.63	-
交通运输设备	5,256,906.43	65,000.00	7,438,707.43	65,000.00
合 计	126,135,182.30	65,000.00	124,487,084.77	65,000.00

## 10、工程物资

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30	资金来源
新型钢结构成套设备技术改造项目预付设备款	7,243,400.00	-	-	7,243,400.00	募集
合 计	7,243,400.00	-	-	7,243,400.00	

## 11、在建工程

## (1) 明细情况



工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转入	本期减少	其中:转固 定资产	2005.6.30	资金来源
新型钢结构成套设备 技术改造项目	11,974,700.66	15,142,480.04	-	-	-	27,117,180.70	募集
聚氨酯\岩棉复合板成 套设备制造项目	8,050,611.74	21,165,633.05	-	-	-	29,216,244.79	募集
柯西工业园办公楼	8,877,813.27	10,329,036.33	-	-	-	19,206,849.60	自筹
柯西工业园土地	18,530,000.00	19,651,800.00	-	-	-	38,181,800.00	自筹
零星工程	46,000.00	515,338.69	-	-	-	561,338.69	自筹
湖北精工食堂项目	-	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	自筹
湖北精工车间项目	-	8,156,220.15	-	-	-	8,156,220.15	自筹
湖北精工办公楼项目	-	800,000.00	-	-	-	800,000.00	自筹
杭州专汽臂架车技改 项目	-	4,089,106.50	-	-	-	4,089,106.50	募集
杭州专汽主厂房及配 套工程	240,173.63	-	-	-	-	240,173.63	募集
合 计	47,719,299.30	82,849,614.76	-	-	-	130,568,914.06	

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司不存在需计提在建工程减值准备的情况。

(3) 2005 年 1-6 月无借款费用资本化的情况。

(4) 变动幅度超过 30% 的原因说明:

期末余额比期初余额增加 1.74 倍, 主要系根据工程进度支付的工程款与购买土地使用权的款项, 同时新投资的湖北精工科技有限公司建造厂房、办公楼等投入建设所致。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产账面价值

项 目	取得方式	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.6.30	摊余月数
精工商标权	出让	12,000.00	8,142.85	-	-	8,142.85	51.00
电脑软件	购买	55,000.00	43,541.67	-	1,803.57	41,738.10	89.00
用友软件	购买	14,460.00	13,014.00	-	5,817.00	7,197.00	108.00
土地使用权	购买	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00	600.00
合 计		12,081,460.00	64,698.52	12,000,000.00	7,620.57	12,057,077.95	-

(2) 截止 2004 年 6 月 30 日, 本公司不存在需计提无形资产减值准备的情况。

(3) 变动幅度超过 30% 的原因说明:

期末余额比期初余额增加 185.36 倍, 主要系子公司湖北精工科技有限公司接受投资方湖北精工楚天投资有限公司作为资本投入的土地使用权所致。

## 13、长期待摊费用

### (1) 明细情况

项 目	原始发生额	2004.12.31	本期增加额	本期摊销数	累计摊销数	2005.6.30	摊余月数
上市保荐费	1,000,000.00	766,666.67	-	199,998.00	433,331.33	566,668.67	
商标使用费	400,000.00	296,637.00	-	19,998.00	123,361.00	276,639.00	
装修费	-	42,775.00	-	42,775.00	-	-	
合 计	1,400,000.00	1,106,078.67	-	262,771.00	556,692.33	843,307.67	

(2) 商标权使用费系孙公司——湖北楚天精工液压件有限责任公司向湖北建设机械股份有



限公司支付的商标权使用费。

#### 14、短期借款

##### (1) 明细情况

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
担保借款	233,000,000.00	105,000,000.00
合 计	233,000,000.00	105,000,000.00

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，公司不存在已到期未归还的短期借款。

(3) 变动幅度超过 30% 的原因说明：

期末余额较期初余额增加 1.22 倍，一方面系公司由于经营范围的需要，扩大经营场所，购置办公楼与土地使用权；另一方面本期新投资的子公司湖北精工科技有限公司的借款并入。

#### 15、应付票据

##### 明细情况

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	74,282,500.00	96,880,000.00
合 计	74,282,500.00	96,880,000.00

#### 16、应付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	62,715,940.63	99.59%	47,220,408.14	92.70%
一至三年	259,467.00	0.41%	3,654,023.89	7.17%
三年以上	-	0.00%	66,510.18	0.13%
合 计	62,975,407.63	100.00%	50,940,942.21	100.00%

(2) 2005 年 6 月 30 日余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 无账龄超过三年的大额应付账款。

#### 17、预收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	9,173,622.86	96.73%	7,871,861.01	92.59%
一至二年	305,425.00	3.22%	630,146.70	7.41%
二至三年	5,000.00	0.05%	-	0.00%
三至五年	-	0.00%	-	0.00%
五年以上	-	0.00%	-	0.00%
合 计	9,484,047.86	100.00%	8,502,007.71	100.00%

(2) 2005 年 6 月 30 日余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

#### 18、应付工资



## (1) 明细情况

项 目	2005.6.30	2004.12.31
应付职工工资	257,076.40	107,903.80
合 计	257,076.40	107,903.80

(2) 截止至 2005 年 6 月 30 日, 公司无拖欠职工工资的情况。

19、应交税金  
明细情况

项 目	2005.6.30	2004.12.31	法定税率
增值税	507,547.43	-3,750,514.27	17%
城市维护建设税	138,618.78	82,677.10	见附注三(三)
企业所得税	4,040,136.43	11,156,047.19	33%
代扣代缴个人所得税	2,087,766.80	46,266.44	
土地使用税	-	32,511.54	按 0.3 元/M2
房产税	-	424,987.07	按房产原值 × 1.2% × 70%
营业税	17,138.50	14,460.33	5%
印花税	-119.19	161,968.01	
合 计	6,791,088.75	8,168,403.41	

20、其他应交款  
明细情况

项 目	依据	标准	2005.6.30	2004.12.31
教育费附加	流转税	0.40%	-11,060.90	-63,925.88
平抑副食品基金	销售收入	0.10%	231.97	2,616.43
地方教育发展基金	销售收入	0.10%	231.97	2,616.43
农业发展基金	人数	10 元/人	-	-
水利基金	销售收入	0.10%	90,519.61	156,036.25
堤防维护费	流转税	0.20%	917.09	3,064.66
工会经费			28,943.84	-
合 计			109,783.58	100,407.89

## 21、其他应付款

## (1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	9,359,156.42	91.92%	14,171,902.92	92.24%
一至三年	468,036.92	4.60%	782,922.78	5.10%
三年以上	354,529.09	3.48%	409,513.28	2.67%
合 计	10,181,722.43	100.00%	15,364,338.98	100.00%

(2) 2005 年 6 月 30 日余额中除欠精工集团有限公司 144,227.54 元外无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项;

(3) 无账龄超过三年的大额其他应付款。

22、预提费用  
明细情况

类 别	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期末结存原因
借款利息	321,656.25	161,971.25	计提年末 10 天的利息
厂房租赁费	850,000.00	170,000.00	尚未结算
电费	344,524.63	135,033.16	尚未结算
热处理费	60,000.00	-	尚未结算
业务费	100,000.00	-	尚未结算
成本	480,092.79	-	尚未结算
合 计	<u>2,156,273.67</u>	<u>467,004.41</u>	

23、专项应付款  
明细情况

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
职工安置费	60,000.00	[注] 60,000.00
合 计	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

注：根据杭州市交通局杭交复[2001]66号关于杭州专用汽车修造厂（杭州专用汽车有限公司前身）改制有限公司的批复：提留富余职工安置费 60,000.00 元。

24、股本  
明细情况

项 目	2004. 12. 31	本期变动增减				2005. 6. 30
		发行新股	配股	送股	减少	
一、未上市流通股份						
发起人股份						
其中：精功集团有限公司	31,955,000.00	-	-	-	-	31,955,000.00
中国科技开发院浙江分院	4,800,000.00	-	-	-	-	4,800,000.00
浙江省科技开发中心	2,500,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00
孙建江	5,745,000.00	-	-	-	-	5,745,000.00
邵志明	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
尚未流通股份合计	50,000,000.00	-	-	-	-	50,000,000.00
二、已上市流通股份						
境内上市人民币普通股	30,000,000.00	-	-	-	-	30,000,000.00
三、股份总数	<u>80,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>80,000,000.00</u>

本期未发生增减变动。

25、资本公积  
(1) 明细情况

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
其他资本公积	6,336,402.38	4,196.33	-	6,340,598.71



股权投资准备	49,951.34	-	-	49,951.34
股本溢价	190,811,400.00	-	-	190,811,400.00
合计	197,197,753.72	4,196.33	-	197,201,950.05

## (2) 变动原因说明:

本期增加系无需支付的款项转入。

## 26、盈余公积

## 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	7,690,039.89	-	-	7,690,039.89
任意盈余公积	2,518,942.87	-	-	2,518,942.87
法定公益金	3,885,615.56	-	-	3,885,615.56
合计	14,094,598.32	-	-	14,094,598.32

## 27、未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	2005.6.30	2004.12.31
期初未分配利润	56,060,820.54	35,168,919.60
加:净利润	12,255,688.86	24,772,270.07
其他转入	-	-
可供分配的利润	68,316,509.35	59,941,189.67
减:提取法定盈余公积	-	2,582,925.30
提取法定公益金	-	1,297,443.83
利润归还投资	-	-
可供投资者分配的利润	68,316,509.35	56,060,820.54
减:应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	20,000,000.00	-
期末未分配利润	48,316,509.35	56,060,820.54

## (2) 其他说明

1) 本期增加均系本期净利润转入;

2) 本期减少系根据 2005 年 3 月 24 日本公司第二届董事会第六次会议决议审议并经 2005 年 4 月 26 日 2004 年度股东大会确认的 2004 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 2.5 元(含税)计 2,000 万元。

## (二) 合并利润及利润分配表有关项目注释

## 1、主营业务收入

## (1) 分类情况

业务分部	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
建材机械	42,931,673.01	52,775,447.84
纺织机械	42,031,447.82	49,230,324.66
工程机械	9,879,407.52	23,455,489.33



液压件	5,515,538.43	5,361,079.59
配件	-	2,384,613.04
加工业务	-	990,451.09
专用车	69,304,617.08	
车桥	202,307.70	
劳务	156,150.00	
合 计	<u>170,021,141.56</u>	<u>134,197,405.55</u>

## (2) 本公司前五名销售情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
销售收入总额	26,686,235.08	39,816,898.36
占全部主营业务比例	15.70%	29.27%

## 2、主营业务成本

## (1) 分类情况

业务分部	2005年1-6月	2004年1-6月
建材机械	25,333,428.24	34,897,341.55
纺织机械	32,570,701.28	38,812,864.00
工程机械	6,360,713.74	22,267,748.40
液压件	4,153,053.90	4,241,307.33
配件	-	1,665,938.92
加工业务	-	657,049.25
专用车	62,733,624.28	
车桥	204,479.37	
合 计	<u>131,356,000.81</u>	<u>102,542,249.45</u>

3、主营业务税金及附加  
明细情况

项 目	计缴标准	比例%	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	[注1]	5-7	625,996.73	117,928.26
教育费附加	[注2]	3-4	224,324.28	87,876.46
堤防维护费	流转税	0.20	457.90	4,973.77
平抑副食品基金	主营业务收入	0.10	305.27	5,361.07
地方教育发展基金	主营业务收入	0.10	5,519.81	5,361.07
营业税	劳务收入	0.05	13,984.50	-
水利建设基金			234.23	-
资源税			294,058.00	-
合 计			<u>1,164,880.72</u>	<u>221,500.63</u>

注 1：子公司湖北精工科技有限公司及其控股企业、子公司杭州专用汽车有限公司及其控股企业按应缴流转税税额的 7%计缴；母公司及其他子公司按应缴流转税税额的 5%计缴。



注2：子公司湖北精工科技有限公司及其控股企业按应缴流转税税额的5%计缴；母公司及其他子公司按应交流转税税额的4%计缴。

#### 4、其他业务利润

##### (1) 明细情况

业务种类	2005年1-6月			2004年1-6月		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
材料销售	5,828,618.35	5,453,722.19	374,896.16	1,721,548.97	1,086,409.38	635,139.59
劳务	550,000.00	68,000.00	482,000.00	697,850.00	207,865.04	489,984.96
废料销售	523,667.44	-	523,667.44	-	-	-
手续费	96,000.00	-	96,000.00	-	-	-
合计	6,998,285.79	5,521,722.19	1,476,563.60	2,419,398.97	1,294,274.42	1,125,124.55

##### (2) 变动幅度超过30%的原因说明：

本期其他业务利润比上期增加31.24%，主要由于材料、废料销售收入增加所致。

#### 5、财务费用

##### 明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	6,560,764.58	2,085,940.76
减：利息收入	2,119,625.83	217,416.80
减：贴息收入	735,370.07	680,000.00
汇兑损失(减：汇兑收益)	-67,129.03	
金融机构手续费	64,773.94	38,744.47
合 计	3,703,413.59	1,227,268.43

#### 6、投资收益

##### 明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按照权益法调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-95,927.47	61,429.28
合 计	-95,927.47	61,429.28

#### 7、补贴收入

##### (1) 明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
科技补助	218,245.00	370,000.00
发电机组补贴	60,000.00	
合 计	278,245.00	370,000.00

##### (2) 补贴收入的主要内容：

2005年1-6月补贴收入共计278,245.00元，其中：

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙科发计[2002]42号“关于下达2002年度浙江省高新技术产业化项目财政补助计划的通知”，公司本年度收到浙江省高新技术产业化(HS-134型彩钢落水管成型机、JXW型型材弯圆机)国家火炬项目验收后的财政补助1万元；

根据绍兴县对外贸易经济合作局、绍兴县财政局绍县经[2005]18号“关于下达2004年度全县外贸外经有关奖励补助经费的通知”，公司本年度收到出口奖励4,245.00元；



根据绍兴县科学技术局、绍兴县财政局绍县科[2005]20号“关于下达2004年度专利奖励经费的通知”，公司本年度收到专利奖励经费64,000.00元；

根据绍兴县经济贸易局、绍兴县财政局绍县经[2005]45号“关于下达工业企业自备柴油发电机组补贴的通知”，公司本年度收到发电机组补贴6万元；

根据浙江省科学技术厅浙科发条[2004]245号“关于认定浙江化工科技集团有限公司等80家企业研发中心为我省重点研发中心的的通知”，公司本年度收到浙江省科学技术厅研发经费10万元；

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙科发计[2004]71号“关于下达2004年度浙江省高新技术产业化项目财政补助计划的通知”，公司本年度收到浙江省高新技术产业化(HG-183型钢承楼面结构成型机)国家火炬项目验收后的财政补助3万元；

根据杨汛桥镇人民政府杨镇府[2005]30号“关于下达2004年度奖励资金的通知”，公司本年度收到省级名牌著名商标奖励经费1万元；

(2) 补贴收入的确认依据

公司按照实际收到补贴款时，确认为补贴收入。

8、营业外收入

明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产收益	61,744.55	600.00
罚款收入	11,120.00	-
其他	14,930.17	-
合 计	87,794.72	600.00

9、营业外支出

明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产损失	-	4,359.26
捐赠支出	31,000.00	-
水利建设基金	156.15	-
其他	104,486.31	-
合 计	135,642.46	4,359.26

10、所得税

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
应纳税所得额	19,115,164.39	18,032,151.91
所得税率	33%	33%
所得税	6,308,004.25	5,950,610.13

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金	6,252,443.75
其中：	
利息收入	775,589.80
补贴收入	278,245.00
拆迁补偿收入	1,800,000.00
2、支付的其他与经营活动有关的现金	28,887,963.03
其中：	



经营费用	4,954,667.21
管理费用	5,286,853.79
归还暂借款	7,200,000.00

## 六、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	35,007,384.02	72.43%	1,750,369.15	50,435,091.52	85.35%	2,521,754.58
一至二年	11,695,838.88	24.20%	2,339,167.78	5,252,543.22	8.89%	1,050,508.64
二至三年	1,015,326.99	2.10%	304,598.10	1,001,015.00	1.69%	300,304.50
三到五年	405,188.23	0.84%	324,150.58	1,350,627.42	2.29%	1,080,501.94
五年以上	209,963.54	0.43%	209,963.54	1,049,817.70	1.78%	1,049,817.70
合 计	48,333,701.66	100.00%	4,928,249.15	59,089,094.86	100.00%	6,002,887.36

(2) 2005年6月30日余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(3) 2004年6月30日欠款前五名的单位金额合计12,183,578.92元,占应收账款账面余额25.21%。

#### 2、其他应收款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	11,092,567.54	93.21%	554,628.38	1,104,808.94	61.71%	55,240.45
一至二年	793,441.28	6.67%	158,688.25	636,988.02	35.58%	127,397.60
二至三年	-	0.00%	-	20,060.00	1.12%	6,018.00
三到五年	15,000.00	0.12%	12,000.00	26,528.00	1.48%	21,222.40
五年以上	-	0.00%	-	2,010.00	0.11%	2,010.00
合 计	11,901,008.82	100.00%	725,316.63	1,790,394.96	100.00%	211,888.45

(2) 2005年6月30日余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(3) 2005年6月30日余额欠款前五名的单位金额合计10,731,464.12元,占其它应收款账面余额84.56%。

(4) 变动幅度超过30%的原因说明:

期末余额比期初余额增加6.08倍,主要系子公司暂借款。

#### 3、长期股权投资

##### (1) 明细情况

项 目	2004. 12. 31		本期增加	本期减少	2005. 6. 30	
	金 额	减值准 备			金 额	减值准 备
对子公司的投 资	95,804,273.06	-	18,232,652.55	6,711,552.79	107,325,372.82	-
合 计	95,804,273.06	-	18,232,652.55	6,711,552.79	107,325,372.82	-



## (2) 长期股权投资——对子公司的投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计	减值准备
湖北精工科技有限公司	60.00%	20年	18,000,000.00	27,231.17	-	18,027,231.17	-
杭州专用汽车有限公司	85.40%	50年	84,733,362.55	1,096,021.81	3,071,845.65	88,901,230.01	-
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	80.00%	20年	400,000.00	-3,088.36	-	396,911.64	-
						-	
合 计			103,133,362.55	1,120,164.62	3,071,845.65	107,325,372.82	-

(3) 长期股权投资期末余额占期末净资产的 31.78%。

(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) 母公司利润及利润分配表项目注释

## 1、主营业务收入

## (1) 明细情况

业务分部	2005年1-6月	2004年1-6月
建材机械	42,931,673.01	52,775,447.84
纺织机械	42,031,447.82	49,230,324.66
工程机械	12,145,786.77	23,455,489.33
配件	-	2,384,613.04
加工业务	-	990,451.09
车桥	202,307.70	
合 计	97,311,215.30	128,836,325.96

## (2) 本公司前5名销售情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
销售收入总额	14,279,779.95	39,816,898.36
占全部主营业务比例	14.67%	30.91%

## 2、主营业务成本

## 明细情况

业务分部	2005年1-6月	2004年1-6月
建材机械	25,333,428.24	34,897,341.55
纺织机械	32,570,701.28	38,812,864.00
工程机械	8,627,092.99	22,267,748.40
配件	-	1,665,938.92
加工业务	-	657,049.25
车桥	204,479.37	
合 计	66,735,701.88	98,300,942.12

## 3、投资收益

## (1) 明细情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------



期末按照权益法调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-534,017.34	86,590.66
合计	<u>-534,017.34</u>	<u>86,590.66</u>

(2) 上述投资收益的汇回不存在限制。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
精功集团有限公司	绍兴县柯桥镇	轻质建材、针纺织品等	母公司	有限责任	金良顺
杭州专用汽车有限公司	杭州	专用车改装；化学危险品汽车专用槽、罐的生产；汽车（不含小轿车）汽车配件及修理工具的批发、零售	系本公司的子公司	有限责任	朱忠善
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	绍兴	机电一体化产品及纺织机械的设计、开发、技术培训、咨询服务	系本公司的子公司	有限责任	孙建江
湖北精工科技有限公司	湖北武汉	建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备、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	系本公司的子公司	有限责任	胡晓明
湖北楚天精工液压件有限责任公司	湖北武汉	机械液压件的制造及维修、销售	系本公司的孙公司	有限责任	胡晓明
湖北精工汽车销售有限公司	湖北武汉	建筑工程机械设备、环保机械设备、能源机械设备及机、电、液体化设备及零部件的销售、租赁和技术服务	系本公司的孙公司	有限责任	陈杰锋
浙江精功汽车销售有限公司	杭州	汽车（不含小轿车）汽车配件销售	系本公司的孙公司	有限责任	金越顺

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
精功集团有限公司	200,000,000.00	-		200,000,000.00
杭州专用汽车有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
湖北精工科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
湖北楚天精工液压件有限责任公司	5,000,000.00		-	5,000,000.00



湖北精工汽车销售有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
浙江精工汽车销售有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

## (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	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
精功集团有限公司	31,955,000.00	63.91	-	-	-	-	31,955,000.00	39.94
杭州专用汽车有限公司	85,400,000.00	85.40	-	-	-	-	85,400,000.00	85.40
绍兴县精工纺织机械研究所有限公司	400,000.00	80	-	-	-	-	400,000.00	80
湖北精工科技有限公司	-	-	18,000,000.00	60	-	-	18,000,000.00	60
湖北楚天精工液压件有限责任公司(注1)	2,750,000.00	55	2,750,000.00	33	2,750,000.00	55	2,750,000.00	33
湖北精工汽车销售有限公司(注2)	-	-	10,000,000.00	65.08	-	-	10,000,000.00	65.08
浙江精工汽车销售有限公司(注3)	9,000,000.00	90	2,000,000.00	12	1,000,000.00	8.54	10,000,000.00	80.32
宁波精大楚天混凝土泵有限公司(注4)	2,550,000.00	51	-	-	2,550,000.00	51	-	-

注1：公司于2005年5月将原持有的湖北楚天精工液压件有限责任公司55%股权转让由湖北精工科技有限公司持有，公司通过持有湖北精工科技有限公司60%股权而间接持有湖北楚天精工液压件有限责任公司55%股权，折合享受权益比例为33%。

注2：湖北精工科技有限公司与杭州专用汽车有限公司于2005年5月共同投资组建了湖北精工汽车销售有限公司，其中湖北精工科技有限公司持有80%的股权，杭州专用汽车有限公司持有20%的股权，公司通过上述两家控股子公司间接持有湖北精工汽车销售有限公司100%股权，折合享受权益比例为65.08%。

注3：杭州专用汽车有限公司于2005年4月将持有的浙江精工汽车销售有限公司10%股权转让给湖北精工科技有限公司，湖北精工科技有限公司同时受让了浙江精工汽车销售有限公司其他股东10%的股权。经过上述股权转让后，其中杭州专用汽车有限公司持有浙江精工汽车销售有限公司80%的股权，湖北精工科技有限公司持有20%的股权。公司通过上述两家控股子公司间接持有浙江精工汽车销售有限公司100%股权，折合享受权益比例为80.32%。

注4：公司于2005年4月将原持有的宁波精大楚天混凝土泵有限公司51%股权转让给宁波市建邦机械有限公司，公司不再持有上述股份。

## (4) 不存在控制关系的关联方

企业名称
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
浙江精工轻钢建筑工程有限公司
浙江精工空间特钢结构有限公司
浙江精工重钢结构有限公司
浙江精工世纪建设工程有限公司
东风绍兴酒有限公司
湖北精工楚天投资有限公司

与本公司的关系
同一实际控制人控制的公司



镇江汽车制造有限公司  
 绍兴精工机电有限公司  
 绍兴精工纺织有限公司  
 绍兴精工销售有限公司

同一实际控制人控制的公司  
 同一实际控制人控制的公司  
 同一实际控制人控制的公司  
 同一实际控制人控制的公司

## (二) 关联方交易情况

## (1) 采购货物

企业名称	2005年1-6月			2004年1-6月		
	金额	占总采购%	定价政策	金额	占总采购%	定价政策
绍兴精工纺织有限公司	1,260.60	0.00	市价	56,428.15	0.05	市价
浙江精工钢结构有限公司	21,610.49	0.01	市价	200,771.01	0.19	市价
绍兴精工机电有限公司	554,653.04	0.37	市价			市价
合计	577,524.13	0.38		257,199.16	0.24	

## (2) 销售货物

企业名称	2005年1-6月			2004年1-6月		
	金额	占总销售%	定价政策	金额	占总销售%	定价政策
浙江精工钢结构有限公司	733,960.72	0.41	市价	2,737,823.08	2.04	市价
绍兴精工纺织有限公司	-	-	-	39,553.41	0.03	市价
绍兴精工销售有限公司	-	-	-	183,760.68	0.14	市价
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	431,976.07	0.24	市价	503,333.33	0.38	市价
浙江精工重钢结构有限公司	17,094.02	0.01	市价	-	-	-
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	70,569.23	0.04	市价	-	-	-
浙江精工空间特钢结构有限公司	642,521.37	0.36	市价	-	-	-
浙江精工建设产业集团有限公司	158,119.66	0.09	市价	-	-	-
绍兴精工机电有限公司	14,352.94	0.01	市价	-	-	-
湖北精功楚天投资有限公司	1,126,324.79	0.64	市价	-	-	-
合计	3,194,918.80	1.80		3,464,470.05	2.59	

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

## (3) 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	2005.6.30.		2004.12.31.	
	余额	占该项目余额%	余额	占该项目余额%
(1) 应收账款				
浙江精工钢结构有限公司	12,145.63	0.01		
浙江精工轻钢建筑工程有限公司	127,742.00	0.12		
浙江精工空间特钢结构有限公司	425,300.00	0.41		
浙江精工建设产业集团有限公司	185,000.00	0.18		



长江精工钢结构(集团)股份有限公司	1,049,877.00	0.10	544,465.00	0.62
东风绍兴酒有限公司	-	-	491,014.00	0.56
湖北精功楚天投资有限公司	1,399,809.75	1.35	1,700,000.00	1.94
镇江汽车制造有限公司	-	-	579,958.4	0.66
合 计	3,199,874.38	3.07	3,312,449.29	3.78
(2) 其他应收款				
绍兴精工纺织有限公司	-	-	1,609.99	0.04
湖北精功楚天投资有限公司	-	-	1,700,000.00	43.43
合 计	-	-	679.66	43.47
(3) 应付账款				
浙江精工钢结构有限公司	-	-	153,268.63	0.30
合 计	-	-	153,268.63	
(4) 预收账款				
绍兴精工机电有限公司	281,213.15	2.97	50,644.26	0.60
合 计	281,213.15	2.97	50,644.26	0.60
(5) 其他应付款				
精功集团有限公司	144,227.54	1.42	114,227.54	0.74
绍兴精工机电有限公司	-	-	128,502.96	0.84
合 计	144,227.54	1.42		66.53

#### (4) 其他关联方交易

公司于2004年11月29日因经营管理的需要受让了精功集团有限公司的浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区面积为224,730平方米的土地使用权,交易总金额为3,706万元,已支付3,706万元,交易价格参照评估价格协商定价(评估价为4651.91万元)。

公司于2004年12月3日就位于浙江绍兴柯桥经济开发区柯西工业区的公司建设工程项目分别与浙江精工世纪建设工程有限公司、浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订了工程建设合同,其中与浙江精工世纪建设工程有限公司签订的《建设工程施工合同》金额为21,021,120.00元,根据工程具体施工情况已支付22,612,672.00元,定价政策参照市场价格;与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订的《建筑钢结构制作安装合同》金额为25,476,480.00元,根据工程具体施工情况已支付25,745,540.00元,定价政策参照市场价格。

2005年1月1日,公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议,公司向精功集团有限公司继续租赁精功大厦5楼作为办公用房,租赁期限自2005年1月1日至2005年12月31日止,每月租金为10,000.00元;2005年1月1日,因经营扩展的需要,公司与精功集团有限公司签订厂房租赁协议,公司向精功集团有限公司继续租赁其位于柯西开发区的厂房作为车间,租赁期限自2005年1月1日至2005年12月31日止,每月租金为20,000.00元;2004年11月5日公司与精功集团有限公司签订办公楼租赁协议,公司向精功集团有限公司租赁精功大厦18楼的部分办公楼作为办公用房,租赁期限自2004年7月1日至2005年12月31日止,每月租金为5,000.00元。

截止2005年6月30日,精功集团有限公司为本公司的子公司杭州专用汽车有限公司总额为2,632.50万元的银行承兑业务提供担保,期限为2005年1月11日至2005年10月21日;精功集团有限公司控股子公司浙江精功房地产开发有限公司为杭州专用汽车有限公司1,500万元借款提供担保,期限为2005年5月11日至2005年11月10日。



子公司杭州专用汽车有限公司于 2004 年 12 月 30 日就其厂房扩建等工程与浙江精工世纪建设工程有限公司签订《建设工程施工合同》，金额预计为 8,114,400.00 元，已支付 5,000,000.00 元，定价政策参照市场价格。

子公司湖北精工科技有限公司于 2005 年 3 月 4 日就其新建液压车间工程与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订《建设工程施工协议书》，金额预计为 7,260,000.00 元，已支付 3,044,124.00 元，定价政策参照市场价格。

#### **八、或有事项**

本公司无重大或有事项。

#### **九、承诺事项**

1、2004 年度内公司与精功集团有限公司签订了土地使用权转让协议书，精功集团有限公司将占地面积为 224,730 平方米的土地使用权转让给本公司，交易总金额为 3,706 万元，截止 2005 年 6 月 30 日款项已全部支付。

2、截止 2005 年 6 月 30 日本公司为子公司杭州专用汽车有限公司 6,800 万元借款提供担保，为子公司湖北精工科技有限公司 2,000 万元借款提供担保，为子公司杭州专用汽车有限公司的控股公司浙江精功汽车销售有限公司 1,000 万元借款提供担保，合计 9,800 万元。

#### **十、债务重组事项**

本公司无债务重组事项。

#### **十一、其他重要事项**

1、2003 年 1 月 27 日子公司杭州专用汽车有限公司与杭州经济技术开发区国土资源与房产管理局签定国有土地使用权出让合同(草案)，出让金额为 12,000,000.00 元，杭州专用汽车有限公司已支付土地出让款 11,994,634.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日，已取得 77.5 亩国有土地使用权证，其余 22.5 亩国有土地使用权证尚在办理中。

2、公司于 2004 年 11 月 29 日因经营管理的需要受让了精功集团有限公司的柯西工业区的面积为 224,730 平方米的国有土地使用权，其中 220,686 平方米已于 2005 年 2 月办理了国有土地使用证，余下 4,044 平方米已于 2005 年 4 月办理了国有土地使用证。



## 八、备查文件目录

- 1、公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的二 五年半年度报告文本；
  - 2、载有法定代表人、公司主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的二 五年半年度财务报告文本；
  - 3、报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
  - 4、公司章程文本。
- 文件存放地：公司董事会秘书处。

浙江精工科技股份有限公司

董事长：孙建江

二 五年八月十三日