



# 2011 年半年度报告

2011 年 8 月



## 重要提示

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

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

公司全体董事均亲自出席了审议公司 2011 年半年度报告的董事会会议并行使表决权。

天健会计师事务所有限公司已对公司 2011 年半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、主管会计工作的负责人裘森林先生及会计机构负责人孙阳先生声明：保证本半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         | 1  |
| 第二节 | 股本变动及股东情况      | 3  |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 5  |
| 第四节 | 董事会报告          | 6  |
| 第五节 | 重要事项           | 17 |
| 第六节 | 财务报告（经审计）      | 29 |
| 第七节 | 备查文件目录         | 29 |



## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江精功科技股份有限公司

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

公司中文名称简称：精功科技

公司英文名称简称：JINGGONG SCIENCE

2、公司法定代表人：孙建江

3、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         |        |

4、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

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：精功科技

公司股票代码：002006

7、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：2011 年 6 月 8 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：330000000026057

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：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼



## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

|                                 | 本报告期末<br>(2011年6月30日) | 上年度期末<br>(2010年12月31日) | 本报告期末比上年度<br>期末增减(%) |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 总资产                             | 2,491,572,456.92      | 1,714,740,635.56       | 45.30%               |
| 归属于上市公司股东<br>的所有者权益             | 1,067,797,076.67      | 401,367,169.85         | 166.04%              |
| 股本                              | 151,720,000.00        | 144,000,000.00         | 5.36%                |
| 归属于上市公司股东<br>的每股净资产(元/股)        | 7.04                  | 2.79                   | 152.33%              |
|                                 | 报告期<br>(2011年1-6月)    | 上年同期<br>(2010年1-6月)    | 本报告期比上年同期<br>增减(%)   |
| 营业总收入                           | 1,255,671,667.93      | 442,834,989.18         | 183.55%              |
| 营业利润                            | 267,123,345.09        | 17,806,817.15          | 1,400.12%            |
| 利润总额                            | 267,652,206.54        | 18,072,350.02          | 1,381.00%            |
| 归属于上市公司股东<br>的净利润               | 220,957,906.82        | 13,718,871.23          | 1,510.61%            |
| 归属于上市公司股东<br>的扣除非经常性损益<br>后的净利润 | 219,451,297.92        | 13,039,494.27          | 1,582.97%            |
| 基本每股收益(元/股)                     | 1.52                  | 0.10                   | 1,420.00%            |
| 稀释每股收益(元/股)                     | 1.52                  | 0.10                   | 1,420.00%            |
| 净资产收益率(%)                       | 37.70%                | 4.28%                  | 增长 33.42 个百分点        |
| 扣除非经常性损益后<br>的加权平均净资产收<br>益率(%) | 37.44%                | 4.06%                  | 增长 33.38 个百分点        |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额(元)            | -14,530,821.35        | 12,600,935.81          | -215.32%             |
| 每股经营活动产生的<br>现金流量净额(元/股)        | -0.10                 | 0.09                   | -211.11%             |

### 2、非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -429,409.07  |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,065,967.00 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 74,677.67    |         |
| 所得税影响额   | -312,223.32  |         |
| 少数股东权益影响额  | 107,596.62   |         |
| 合计   | 1,506,608.90 | -       |



## 第二节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕611 号文核准，公司由主承销商国金证券股份有限公司通过向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,720,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 60.10 元。公司股份总额及股本结构变动如下：

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    | 11460067  | 7.96  | 7720000      |    |       | -525 | 7719475 | 19179542  | 12.64 |
| 1、国家持股       |           |       |              |    |       |      |         |           |       |
| 2、国有法人持股     |           |       | 2440000      |    |       |      | 2440000 | 2440000   | 1.61  |
| 3、其他内资持股     |           |       | 5280000      |    |       |      | 5280000 | 5280000   | 3.48  |
| 其中：境内非国有法人持股 |           |       | 5280000      |    |       |      | 5280000 | 5280000   | 3.48  |
| 境内自然人持股      |           |       |              |    |       |      |         |           |       |
| 4、外资持股       |           |       |              |    |       |      |         |           |       |
| 其中：境外法人持股    |           |       |              |    |       |      |         |           |       |
| 境外自然人持股      |           |       |              |    |       |      |         |           |       |
| 5、高管股份       | 11460067  | 7.96  |              |    |       | -525 | -525    | 11459542  | 7.55  |
| 二、无限售条件股份    | 132539933 | 92.04 |              |    |       | 525  | 525     | 132540458 | 87.36 |
| 1、人民币普通股     | 132539933 | 92.04 |              |    |       | 525  | 525     | 132540458 | 87.36 |
| 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       | 144000000 | 100   | 7720000      |    |       |      | 7720000 | 151720000 | 100   |

注 1：公司 2011 年非公开发行股份 7,720,000 股股份的限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2012 年 5 月 24 日。

注 2：本次变动后的高管股份系由公司股东孙建江先生、邵志明先生分别持有，因其均为公司高级管理人员，故所持有公司股份的 75%按照《公司法》等相关法律、法规的规定予以锁定；而高管股份的减少部分系前任高管解限所致。

### 二、股东情况

（一）、截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东总数、前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股数量

| 报告期末股东总数           | 25,210 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           | 境内非国有法人  | 29.95 | 45,440,010 |             | 45,400,000 |



|                          |            |      |           |           |           |
|--------------------------|------------|------|-----------|-----------|-----------|
| 孙建江                      | 境内自然人      | 5.38 | 8,169,390 | 6,127,042 | 2,000,000 |
| 邵志明                      | 境内自然人      | 4.69 | 7,110,000 | 5,332,500 | 1,700,000 |
| 浙江省科技开发中心                | 国有法人       | 2.04 | 3,100,000 | 0         | 0         |
| 中国银河投资管理有限公司             | 国有法人       | 1.61 | 2,440,000 | 2,440,000 | 0         |
| 上海循然投资合伙企业(有限合伙)         | 境内非国有法人    | 1.51 | 2,290,000 | 2,290,000 | 0         |
| 杨建民                      | 境内自然人      | 1.44 | 2,178,361 | 0         | 1,000,000 |
| 天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)   | 境内非国有法人    | 1.32 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0         |
| 中国建设银行-泰达宏利效率优选混合型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.00 | 1,514,817 | 0         | 0         |
| 中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金   | 基金、理财产品等其他 | 0.92 | 1,388,389 | 0         | 0         |

## 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   |
|------------------------------|---|--------|
| 精功集团有限公司                     | 45,440,010  | 人民币普通股 |
| 浙江省科技开发中心                    | 3,100,000   | 人民币普通股 |
| 杨建民                          | 2,178,361   | 人民币普通股 |
| 孙建江                          | 2,042,348   | 人民币普通股 |
| 邵志明                          | 1,777,500   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-泰达宏利效率优选混合型证券投资基金     | 1,514,817   | 人民币普通股 |
| 中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金       | 1,388,389   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金     | 1,000,000   | 人民币普通股 |
| 熊卫华                          | 960,178   | 人民币普通股 |
| 华润深国投信托有限公司-三羊卓越 2 期证券投资集合信托 | 900,000   | 人民币普通股 |
| <b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>      | 上述股东中, 股东精功集团有限公司、孙建江、邵志明存在关联关系, 其中, 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、常务副总裁。公司未知其余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。 |        |

## 三、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变化。



### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

单位：股

| 姓名  | 职务             | 年初持股数      | 本期增持<br>股份数量 | 本期减持<br>股份数量 | 期末持股数      | 其中：持有<br>限制性股<br>票数量 | 期末持有<br>股票期权<br>数量 | 变动原因 |
|-----|----------------|------------|--------------|--------------|------------|----------------------|--------------------|------|
| 孙建江 | 董事长、总经理        | 8,169,390  | 0            | 0            | 8,169,390  | 0                    | 0                  | 无    |
| 俞锋华 | 副董事长           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 吕金铭 | 董事             | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 邵志明 | 董事             | 7,110,000  | 0            | 0            | 7,110,000  | 0                    | 0                  | 无    |
| 金越顺 | 董事、常务副<br>总经理  | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 王永法 | 董事、副总经<br>理    | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 李生校 | 独立董事           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 蔡乐平 | 独立董事           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 韩江南 | 独立董事           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 胡晓明 | 监事会主席          | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 瞿洁  | 监事             | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 孙卫利 | 监事             | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 吴海祥 | 副总经理           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 汪志娟 | 副总经理           | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 黄伟明 | 副总经理、董<br>事会秘书 | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 裘森林 | 财务负责人          | 0          | 0            | 0            | 0          | 0                    | 0                  | 无    |
| 合计  |                | 15,279,390 | 0            | 0            | 15,279,390 | 0                    | 0                  |      |

#### 二、董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。



## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况讨论与分析

#### (一)、报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2011 年是国家“十二五”规划伊始之年，也是公司产业转型、升级后力争实现跨越式发展的开局之年。2011 年上半年公司按照年初确定的发展目标和总体发展思路，抢抓机遇，重点发展“新能源和建筑节能专用装备”两大主导产业，紧密围绕“创新、提产、降本、增效”的主线开展各项工作，光伏装备和建筑节能专用装备取得历史性的突破，传统行业总体上也得到了快速发展，各项工作都取得了显著成效，为企业可持续性发展打下了良好的基础。

2011 年以来公司的主营业务和经营状况与上年同期相比继续迅速增长。经审计，2011 年 1-6 月公司实现合并营业收入 125,567.17 万元，比上年同期增长 183.55%；报告期内公司营业利润、利润总额以及归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比分别增长 1400.12%、1381.00%和 1510.61%，基本每股收益 1.52 元，加权平均净资产收益率为 37.70%；经营活动产生的现金流量净额-1,453.08 万元，比上年同期下降 215.32%。

##### 2、报告期内公司主营业务及经营状况

#### (1)、主营业务范围

公司所属行业为专用设备制造业，目前主要致力于太阳能光伏专用装备、新型建筑、建材专用设备和轻纺专用设备、太阳能多晶硅片领域的研制开发与生产，并致力于主营业务的延伸与发展。主要控股子公司浙江精工新能源有限公司主要生产、销售太阳能多晶硅铸锭、太阳能多晶硅片。杭州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。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；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、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。

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)、公司主营业务收入分行业、产品和地区构成情况

##### ①、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元



| 分行业                    | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率 %         | 营业收入比上年同期增减%  | 营业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                | 116,544.70    | 75,268.13     | 35.42%        | 222.86%       | 167.73%       | 增加 13.30 个百分点        |
| 其他制造业（太阳能多晶硅片及铸锭加工制造业） | 8,642.36      | 9,053.63      | -4.76%        | 13.16%        | 35.53%        | 减少 17.29 个百分点        |
| <b>分产品</b>             |               |               |               |               |               |                      |
| 建材机械                   | 10,815.39     | 9,107.91      | 15.79%        | 29.23%        | 43.10%        | 减少 8.16 个百分点         |
| 纺织机械                   | 15,677.25     | 13,048.87     | 16.77%        | 59.97%        | 63.46%        | 减少 1.78 个百分点         |
| 工程机械                   | 177.72        | 79.08         | 55.50%        | -72.46%       | -85.11%       | 增加 37.81 个百分点        |
| 专用车                    | 8,494.62      | 7,557.39      | 11.03%        | -8.09%        | -9.48%        | 增加 1.36 个百分点         |
| 太阳能光伏装备                | 80,468.73     | 44,979.61     | 44.10%        | 942.31%       | 845.10%       | 增加 5.75 个百分点         |
| 太阳能多晶硅片及铸锭             | 8,546.28      | 8,936.12      | -4.56%        | 35.09%        | 61.44%        | 减少 17.06 个百分点        |
| 其他                     | 1,007.07      | 612.79        | 39.15%        | -38.25%       | -51.80%       | 增加 17.11 个百分点        |
| <b>其中：关联交易</b>         | <b>220.95</b> | <b>196.81</b> | <b>10.92%</b> | <b>16.35%</b> | <b>32.64%</b> | <b>减少 10.94 个百分点</b> |
| 建材机械                   | 168.70        | 145.97        | 13.47%        | 13.56%        | 13.68%        | 减少 0.09 个百分点         |
| 专用车                    | -             | -             | -             | -100.00%      | -100.00%      | -                    |
| 其他                     | 52.25         | 50.84         | 2.70%         | 64.99%        | 358.59%       | 减少 62.29 个百分点        |

注：报告期内由于受国际需求减少的影响，公司建材机械出口额出现较大幅度下降，导致建材机械产品总体毛利率比上年同期有所下降；工程机械由于系非标加工业务，因此毛利率比上年同期增长较大。报告期内由于国际硅原材料价格的大幅下跌同时国际市场对硅片的需求持续下降导致硅片毛利率下降。

## ②、主营业务分地区情况

| 地区        | 主营业务收入（万元）        | 比上年同期增减（%）     |
|-----------|-------------------|----------------|
| 国内        | 121,379.84        | 233.91%        |
| 国际        | 3,807.22          | -51.37%        |
| <b>合计</b> | <b>125,187.06</b> | <b>186.24%</b> |

注：公司国际业务收入同比下降 51.37%，主要是太阳能多晶硅片的出口销售下降较多所致。

## 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

2011 年上半年公司太阳能光伏装备积极拓展市场，获得重大突破，陆续获得大额订单并交货，使得太阳能光伏装备业务收入比去年同期增长 942.13%，占公司主营业务收入的 64.28%，在销售业务和对公司利润的贡献方面已经成为公司的龙头产品。另外，公司太阳能多晶硅片及铸锭的加工制造业务由于受国际硅原料大幅下跌的影响，本期硅片价格持续走低，导致本期相关业务的毛利率比去年同期有较大幅度下降。

## 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩



截止到2011年6月底，公司拥有浙江精功新能源有限公司、杭州专用汽车有限公司、杭州精功机电研究所有限公司、绍兴县精功科技进出口有限公司等四家控股子公司和铜陵中海阳新能源股份有限公司、绍兴柯兴担保股份有限公司等两家参股公司。

### **(1) 全资子公司——浙江精功新能源有限公司**

浙江精功新能源有限公司，成立于2008年8月，注册资本为21,019万元，全部由浙江精功科技股份有限公司出资。公司注册地址为：绍兴县柯桥柯西工业区鉴湖路1809号，公司经营范围为：多晶硅太阳能产品的科研、生产、加工、销售及技术服务；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外，经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）。

下属控股子公司精功绍兴太阳能技术有限公司，成立于2005年4月，注册资本为700万美元，其中浙江精功新能源有限公司出资490万美元，占注册资本的70%。公司注册地址为：绍兴柯桥经济开发区柯北大道，公司经营范围为：生产、销售太阳能多晶硅片。

截止2011年6月30日，该公司合并总资产为32,898.14万元，2011年1-6月实现合并营业收入8,689.34万元，归属于母公司的净利润-4,066.57万元。

### **(2) 全资子公司——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，注册资本为10,000万元，全部由浙江精功科技股份有限公司出资。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，全部为杭州专用汽车有限公司出资。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。

截止2011年6月30日，该公司合并总资产为22,920.02万元，2011年1-6月实现合并营业收入8,740.26万元，合并净利润-118.47万元。

### **(3) 控股公司——杭州精功机电研究所有限公司**

杭州精功机电研究所有限公司，成立于2004年10月，注册资本为600万元，其中浙江精功科技股份有限公司出资450万元，占注册资本的75%。公司注册地址为：杭州经济技术开发区17号大街9号2幢第4层，公司经营范围为：许可经营项目：组装生产：机电一体化产品、电气控制系统（经环保排污申报后方可经营）。一般经营项目：机电一体化产品、电气控制系统、纺织原料的设计、开发、咨询服务；机电一



体化产品、电气控制系统、纺织原料的销售；成年人的非证书机电一体化产品的技术培训。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

截止2011年6月30日，该公司总资产为3,571.60万元，2011年1-6月实现营业收入1,838.11万元，净利润1,187.00万元。

#### **（4）控股公司——绍兴县精功科技进出口有限公司**

绍兴县精功科技进出口有限公司，成立于2005年7月，注册资本为200万元，其中浙江精功科技股份有限公司出资170万元，占注册资本的85%。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2011年6月30日，该公司总资产为453.43万元，2011年1-6月实现营业收入587.67万元，净利润-1.21万元。

#### **（5）参股公司——铜陵中海阳新能源股份有限公司**

铜陵中海阳新能源股份有限公司，成立于2009年12月，注册资本为1,600万元，其中浙江精功新能源有限公司出资480万元，占注册资本的30%；实收资本320万元，其中，浙江精功新能源有限公司出资96万元，占实收资本的30%；公司注册地址为：铜陵市狮子山区西湖镇车口队，公司经营范围为：多晶硅太阳能产品的科研、生产、加工、销售及技术服务；太阳能及绿色生态示范园区的投资、开发、建设。（经营范围中涉及行政许可的除外，涉及资质的凭资质证书经营）。

截止2011年6月30日，该公司总资产为610.28万元，2011年1-6月尚未营业，净利润-54.23万元（未经审计）。

另外，精功绍兴太阳能技术有限公司还于2009年6月投资参股了绍兴柯兴担保股份有限公司，该公司成立于2009年6月19日，注册资本为5,600万元，注册地址为：绍兴县柯桥经济开发区（安昌镇东昌村），法定代表人：章承福。公司经营范围为：从事担保业务（以上经营范围法律、行政法规规定禁止的或须经批准的项目除外）。其中，精功绍兴太阳能技术有限公司持有94.628万元股份，占其股份总数的1.69%。

### **（二）、2011年下半年工作展望**

2011年下半年，公司将围绕年初既定的发展战略思路和目标，在巩固上半年生产经营业绩的基础上，进一步立足“新能源和建筑节能专用装备”两大主导产业，积极协调和利用各种优势，为实现公司跨越式发展奠定坚实的基础。2011年下半年的工作重点如下：

#### **1、各产业重点工作**

##### **（1）光伏专用装备**



2011 年下半年，公司将进一步加大企业光伏专用装备的内部资源整合，提升各相关部门协同作战效应，在光伏专用装备产品技术平台升级、工艺技术平台提升建设、光伏专用装备创新与产品标准化、稳定性方案上展开各项研究；继续通过与国内外主流光伏企业进行技术和贸易合作的模式，在提升产品转换效率、行业前沿技术等方面展开专项研究；加快对现有产品的完善，并加强对采购部门的沟通与督促，确保配套件的质量和到位的及时性，以维护好现有客户群体，尤其是重点客户，确保精功产品口碑，为企业可持续发展奠定基础。

### **(2) 太阳能多晶硅切片**

全资子公司浙江精功新能源有限公司应力争完成 2011 年生产经营目标，积极应对国际光伏市场变化，开拓销售渠道，落实产品销售工作，提高产品的市场占有率；同时，加强公司内部管理，加强技术创新，开源节流，实施砂浆回收等项目，以降低生产成本，不仅可有效提高产品的市场竞争力，而且还为后期光伏装备的研发提供必不可少的技术数据。

### **(3) 建筑建材专用设备**

2011 年下半年，公司继续在稳固建筑建材专用设备现有市场的基础上拓展新市场，把成线产品作为主要销售亮点，把建材机械产品推向更广阔的区域。利用代理商资源优势和网络平台，实时掌握国际市场行情，抢占有发展潜力的国家和地区市场，争取更多国际业务订单；继续扩大优化老产品范围，加大新产品的开发力度，以培育新的经济增长点。同时，进一步加强生产、协作、采购的成本控制，加强对过程质量的有效监控，不断提升产品质量，减少售后服务成本，带动服务质量提升。

### **(4) 轻纺专用设备**

在保证轻纺专用设备拳头产品——包覆丝机稳定增长的同时，进一步提高转杯纺纱机的销售量和市场面，优化转杯纺纱机的适纺范围，适应市场客户的需求变化；同时，积极组织技术研发队伍，加速新产品项目的进程，在人员配备、业务培训、机构组织、配套合作、厂房设施扩建等方面进行重点规划和有效组织，以早日实现产业化的目标，并成为今后轻纺专用设备新的业务增长点。

### **(5) 专用改装车**

在专用改装车业务方面要求不断加强对各种资源进行优化组合，实行统一管理，继续深化内部挖潜降耗、降本增效工作，努力提高资源利用率，在提高生产效率的同时扩大利润空间。在市场推广方面则要求加快移动式压力容器、铝合金罐等新产品的试销工作。

## **2、重点管理工作**

### **(1) 加快人才队伍的建设**

一是进一步提升干部执行力和攻坚克难能力；二是继续做好人才的培养与储备工作，尤其是公司光伏装备的技术、营销队伍，随着公司光伏装备系列产品的不断



完善，迫切需要一支专业的技术、售后服务团队作后盾；三是加强人才储备，推行竞争上岗，进一步健全后备管理人才机制，努力在创新实践中发现人才和培养人才，更好的为公司发展储备人力资源；四是加强一线员工的岗位技能培训，通过传、帮、带等实用性、有效性、针对性的培训原则，提升员工队伍整体竞争力；五是在追求企业发展壮大的同时，也积极提倡每一位员工个人价值的实现，达到“员工价值充分体现、企业规模持续发展”的双赢效益。

### (2) 继续加强规范管理工作

一是继续抓好公司规范化运作和资本运作管理工作，积极利用上市公司的融资功能，搭建好融资平台；二是重点抓好参、控股企业“三会”的规范运作和财务监控，抓好下属企业的制度化、规范化、一体化；三是不断完善财务管理制度，发挥财务监督控制功能。以财务预算为依据，压缩日常各项可控费用支出，努力降低各项管理费用支出。同时，制订严密的应收、应付账款计划制度，下半年加强对应收帐款的催讨和库存金额的控制，以提高资金使用效率；四是加强公司信息披露工作，积极抓好投资者关系管理和市值管理工作，让投资者充分、深入地了解公司经营、管理、发展动态，提高公司在资本市场的认知度和影响力。

### (3) 加强企业文化建设，提升企业整体形象。

一是加强对各分公司、子公司企业文化、企业形象、企业品牌的宣传、管理工作的考核监督以及企业标准的贯彻执行；二是积极营造“以人为本、快乐工作”的精功特色的企业文化。建立内部纵向、横向沟通机制，调动公司所有员工的主观能动性，建立和谐、融洽的企业内部关系，集思广益，为企业发展服务；三是加强团队建设，积极倡导集体意识、和谐意识，发挥各级管理人员的带头作用，保证公司更加高效、快速地向发展。

### (三)、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

|                         |   |               |             |
|-------------------------|---|---------------|-------------|
| 2011年1-9月预计的经营业绩        | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上                          |               |             |
| 2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：                            | 1431.56%      | ~~ 1477.97% |
|                         | 公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司所有者的净利润为 33000 万元-34000 万元。 |               |             |
| 2010年1-9月经营业绩           | 归属于上市公司股东的净利润（元）：                                   | 21,546,699.48 |             |
| 业绩变动的说明                 | 主要是预计 2011 年 1-9 月公司太阳能光伏装备市场销售比上年同期增长较多所致。         |               |             |

## 二、公司报告期内投资情况

### 1、报告期内公司募集资金使用情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）611 号文核准，公司



由主承销商国金证券股份有限公司通过向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,720,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 60.10 元，募集资金总额为 463,972,000.00 元，扣除各项发行费用 18,500,000.00 元，募集资金净额为人民币 445,472,000.00 元。

单位：万元

| 募集资金总额                        |  | 46,397.20  | 本报告期投入募集资金总额  |          | 22,575.27                |                          |                 |                    |          |               |
|-------------------------------|--|------------|---------------|----------|--------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------|----------|---------------|
| 募集资金净额                        |  | 44,547.20  | 已累计投入募集资金总额   |          | 22,575.27                |                          |                 |                    |          |               |
| 报告期内变更用途的募集资金总额               |  | 0          | 截至期末累计投入金额(2) |          | 截至期末投资进度(%)<br>= (2)/(1) |                          |                 |                    |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额                 |  | 0          | 本报告期投入金额      |          | 项目达到预定可使用状态日期            |                          |                 |                    |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例               |  | 0          | 调整后投资总额(1)    |          | 本报告期实现的效益(以利润总额计算)       |                          |                 |                    |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向                 | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1)    | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2)            | 截至期末投资进度(%)<br>= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期   | 本报告期实现的效益(以利润总额计算) | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目                        |  |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |
| 年产 500 台(套)太阳能光伏装备制造扩建项目      | 否  | 21734.00   | 21734.00      | 2398.68  | 2398.68                  | 11.04                    | 2012 年 6 月 30 日 | 24266.93           | 是        | 否             |
| 浙江精功新能源有限公司搬迁暨太阳能多晶硅切片生产线技改项目 | 否  | 11019.00   | 11019.00      | 8382.39  | 8382.39                  | 76.07                    | 2011 年 9 月 30 日 | 0                  | 否        | 否             |
| 偿还银行贷款                        | 否  | 13700.00   | 11794.20      | 11794.20 | 11794.20                 | 100                      | 2011 年 6 月 30 日 | 0                  | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                      | -  | 46453.00   | 44547.20      | 22575.27 | 22575.27                 | -                        | -               | 24266.93           | -        | -             |
| 超募资金投向                        |  |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |
| 归还银行贷款(如有)                    | -  | -          | -             | -        | -                        | -                        | -               | -                  | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)                    | -  | -          | -             | -        | -                        | -                        | -               | -                  | -        | -             |
| 超募资金投向小计                      | -  | -          | -             | -        | -                        | -                        | -               | -                  | -        | -             |
| 合计                            | -  | 46453.00   | 44547.20      | 22575.27 | 22575.27                 | -                        | -               | 24266.93           | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)     | 2010 年下半年以来,由于太阳能光伏市场的迅速增长,公司太阳能光伏装备的市场拓展取得了重大突破,销售订单迅速增加。公司一方面积极实施“年产 500 台(套)太阳能光伏装备制造扩建项目”,另一方面也同时采取“委外加工”以及“提高生产效率”等方式提高光伏装备产品的市场供给能力,以满足市场的需求。2011 年上半年,太阳能光伏装备产品陆续交货并确认销售,使销售收入达 80468.73 万元,收入同比增长 942.13%,使报告期达到了预计的效益目标。而全资子公司浙江精功新能源有限公司搬迁暨太阳能多晶硅切片生产线技改项目现已经完成了企业搬迁的工作,但由于受到当地用电负荷限制的影响,浙江精功新能源有限公司搬迁至柯西工业区以来生产也受到较大限制,同时受国际硅原料大幅下跌的影响,报告期内硅片价格持续走低,产品毛利率同比有较大幅度下降,使得搬迁项目报告期间未能达到预计的效益。 |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 无  |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 无  |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 无  |            |               |          |                          |                          |                 |                    |          |               |



|                      |   |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 无   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p>公司 2011 年 2 月 19 日召开的第四届董事会第十六次会议以及 2010 年 10 月 13 日召开的 2010 年第三次临时股东大会均审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》，同意公司为抓住市场有利时机，使项目尽快建成并产生效益，在本次发行募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况通过自筹资金的方式先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。</p> <p>为保障公司募投项目顺利进行，在本次发行募集资金到位前，公司已经以自筹资金前期投入募集资金投资项目，其中年产 500 台（套）太阳能光伏装备制造扩建项目先期投入 22,817,925.12 元，浙江精工新能源有限公司搬迁暨太阳能多晶硅切片生产线技改项目先期投入 75,108,227.53 元，偿还银行贷款项目先期投入 59,000,000.00 元，合计 156,926,152.65 元。天健会计师事务所有限公司对公司以自筹资金前期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核，并于 2011 年 5 月 19 日出具了天健审[2011]3998 号鉴证报告。公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司即以募集资金置换了上述预先投入募投项目的自筹资金。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本着遵循股东利益最大化的原则，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为了充分提高公司资金使用效率，降低财务费用，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会决定将“年产 500 台（套）太阳能光伏装备制造扩建项目”的闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过该议案之日起不超过六个月，到期将资金归还到公司募集资金专用账户。</p>  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 无   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 继续用于本次募投项目的实施。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>公司本次募集资金承诺投资总额为 46453 万元，鉴于本次募集资金净额低于项目需要量，募集资金优先满足年产 500 台（套）太阳能光伏装备制造扩建项目 21,734 万元和浙江精工新能源有限公司搬迁暨太阳能多晶硅切片生产线技改项目 11,019 万元的募集资金投资需求，故“偿还银行贷款”项目的募集资金投资总额由 13700 万元调整为 11,794.20 万元，差额部分以自筹资金解决。</p>   |

## 2、非募集资金投资项目

### (1) 全资子公司浙江精工新能源有限公司投资建设 1000 KWp 光电建筑并网发电工程项目

2009 年 12 月 1 日，公司召开了第四届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司浙江精工新能源有限公司投资建设 1000 KWp 光电建筑并网发电工程项目的议案》，同意公司全资子公司浙江精工新能源有限公司根据财政部、科技部、国家能源局联合下发的《关于实施金太阳示范工程的通知》、《关于做好“金太阳”示范工程实施工作的通知》和财建[2009]128 号《关于加快推进太阳能光电建筑应用的实施意见》、《太阳能光电建筑应用财政补助资金管理暂行办法》等文件精神，投资 3000 万元建设 1000 KWp 光电建筑并网发电金太阳示范工程项目。2009 年 12 月 19 日，公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过了上述议案。

根据浙江省财政厅《关于下达 2009 年金太阳示范工程中央补助资金的通知》（浙财建[2010]26 号）的文件精神，浙江精工新能源有限公司于 2010 年 4 月收到了金



太阳示范工程中央补助资金 1,015 万元，根据文件精神，上述款项将专款专用于“1000 KWp 光电建筑并网发电工程项目”的投资建设。根据会计准则相关规定，与资产相关的政府补助将确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

上述事项的详细信息请参阅刊登于 2009 年 12 月 2 日、2010 年 4 月 17 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。

截至 2011 年 6 月 30 日，上述项目合计投入 2,647.18 万元。目前，上述工程主体建设已基本完工。

### 三、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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和公司制度的要求，完善投资者关系管理流程，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。

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息。同时，公司严格规范投资者接待程序，专人负责做好投资者的日常来访接待和投资者来电、咨询服务，在报告期间接待了多批投资者、行业分析师到公司现场调研，促进了公司与投资者之间信息的有效沟通。

| 接待时间            | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象                                   | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------------|-------|------|--|---------------|
| 2011 年 1 月 5 日  | 公司会议室 | 实地调研 | 浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司                     | 公司及光伏产业发展情况等  |
| 2011 年 1 月 6 日  | 公司会议室 | 实地调研 | 上海尚雅投资、中银国际证券                          | 同上            |
| 2011 年 1 月 12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中金公司、平安证券、广发基金                         | 同上            |
| 2011 年 1 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上海富灵投资管理有限公司、东兴证券研究所                   | 同上            |
| 2011 年 2 月 24 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上投摩根、北京鸿道投资、农银汇理基金、上海尚雅、国投瑞银、国泰君安、浙大网新 | 同上            |
| 2011 年 3 月 10 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上投摩根、远策投资                              | 同上            |
| 2011 年 3 月 11 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 国联安基金、招商基金、国海证券、富国基金、东北证券              | 同上            |
| 2011 年 3 月 15 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 南京爱立光电、华安证券、万融投资、广州昊富投资、高特佳投资          | 同上            |
| 2011 年 3 月 16 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 瑞银证券                                   | 同上            |
| 2011 年 3 月 21 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华泰联合证券                                 | 同上            |
| 2011 年 3 月 24 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 诺德基金、上投摩根、东兴证券、中欧基金、中海基金               | 同上            |
| 2011 年 3 月 30 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 鹏华基金                                   | 同上            |
| 2011 年 3 月 31 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 博时基金、交银施罗德基金、                          | 同上            |



|            |       |      |  |    |
|------------|-------|------|--|----|
|            |       |      | 易方达基金、高华证券、韩国投资、恒瑞泰富、纽银基金、华宝兴业基金                   |    |
| 2011年4月7日  | 公司会议室 | 实地调研 | 长江证券、国信证券经济研究所、华商基金                                | 同上 |
| 2011年4月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 东北证券股份有限公司研究咨询分公司、中欧基金、湘财证券                        | 同上 |
| 2011年4月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中国银河投资、财通证券绍兴人民中路证券营业部                             | 同上 |
| 2011年4月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | BNP Paribas Investment Partners、个人投资者: 占伟儿、王纪苗、俞善标 | 同上 |
| 2011年4月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 广发证券、中海基金、嘉实基金                                     | 同上 |
| 2011年5月4日  | 公司会议室 | 实地调研 | 浙江新干线传媒投资有限公司、上海谦石投资、华宝信托、华宝证券、上海中臻投资、上海凯石投资管理有限公司 | 同上 |
| 2011年5月5日  | 公司会议室 | 实地调研 | 江苏瑞华投资发展有限公司                                       | 同上 |
| 2011年5月13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 广州长金投资管理有限公司                                       | 同上 |
| 2011年5月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上投摩根、海通证券、广发证券                                     | 同上 |
| 2011年5月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 每日经济新闻   | 同上 |
| 2011年5月18日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中国国际金融有限公司、嘉实基金                                    | 同上 |
| 2011年5月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | 浙商证券   | 同上 |
| 2011年5月25日 | 公司会议室 | 实地调研 | 群益国际控股有限公司   | 同上 |
| 2011年6月2日  | 公司会议室 | 实地调研 | 中信证券   | 同上 |
| 2011年6月8日  | 公司会议室 | 实地调研 | 广发证券、财富证券  | 同上 |
| 2011年6月9日  | 公司会议室 | 实地调研 | 宏源证券、广发基金  | 同上 |
| 2011年6月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 嘉实基金   | 同上 |
| 2011年6月27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华宝兴业基金   | 同上 |
| 2011年6月28日 | 公司会议室 | 实地调研 | 东方证券、广发证券  | 同上 |

2、公司2010年年度报告披露后，2011年3月4日公司以网络远程方式举行了2010年年度报告说明会，公司董事长兼总经理孙建江先生、独立董事李生校先生、财务负责人裘森林先生、副总经理兼董事会秘书黄伟明先生、证券事务代表夏青华女士通过网络与广大投资者公司发展战略、行业前景、竞争优势、新产品开发、市场拓展等方面的问题进行了详实、真诚地交流与沟通。

#### 四、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和《公司章程》、《公司董事会工作规则》等有关规定和要求，履行董事职责，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，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。

2、公司董事长严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》、《公司董事会工作规则》的要求履行职责，积极推动公司内部控制体系的建立健全，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，积极督促公司认真执行股东大会及董事会决议，确保董事会依法正常运作。报告期内，公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

3、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、韩江南先生严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事制度》等制度的规定，恪尽职守、勤勉尽责履行职责，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，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、业绩激励方案、续聘 2011 年度审计机构、2010 年度内部控制自我评价等相关事项发表了专项说明或独立意见，并根据《公司独立董事年报工作制度》对 2010 年度财务报告的审计工作进行了全程监督，充分维护了公司和股东特别是中小股东的利益。同时，独立董事积极关注外部环境变化对公司造成的影响，从各自专业角度就公司的经营发展提出合理的意见和建议，增强了董事会决策的科学性，对公司的健康发展起到积极的作用。

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

4、报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

| 报告期内董事会会议召开次数  |      | 5 次   |        |             |        |      |             |
|----------------|------|-------|--------|-------------|--------|------|-------------|
| 其中：现场会议次数      |      | 2 次   |        |             |        |      |             |
| 通讯方式召开会议次数     |      | 2 次   |        |             |        |      |             |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 |      | 1 次   |        |             |        |      |             |
| 董 事 姓 名        | 职 务  | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席 |
| 孙建江            | 董事长  | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |
| 俞锋华            | 副董事长 | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |
| 昌金铭            | 董事   | 5     | 2      | 3           | 0      | 0    | 否           |
| 邵志明            | 董事   | 5     | 2      | 3           | 0      | 0    | 否           |
| 金越顺            | 董事   | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |
| 王永法            | 董事   | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |
| 李生校            | 独立董事 | 5     | 2      | 3           | 0      | 0    | 否           |
| 蔡乐平            | 独立董事 | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |
| 韩江南            | 独立董事 | 5     | 3      | 2           | 0      | 0    | 否           |



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

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》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他有关法律法规的要求，不断健全公司法人治理结构，完善公司内部控制制度体系，并在日常工作中严格执行、规范运作。同时，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，使公司的法人治理结构得到了进一步完善。截止报告期末，公司治理的实际状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。

### 二、公司在报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会的决议，公司 2010 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下一年度。

### 三、2011 年中期利润分配方案

经天健会计师事务所有限公司审计，2011 年 1-6 月，母公司实现净利润 260,011,830.67 元，加上母公司年初未分配利润 137,693,083.72 元，截止到 2011 年 6 月 30 日，母公司实际可供股东分配的利润为 397,704,914.39 元。

根据公司具体情况，公司董事会提议：

1、公司 2011 年半年度的利润分配（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，公司董事会提议，公司 2011 年半年度不进行现金利润分配，公司未分配利润 397,704,914.39 元滚存至 2011 年下半年度。

2、公司 2011 年半年度资本公积金转增股本预案：以公司 2011 年 6 月 30 日总股本 15,172 万股为基数，向全体股东拟以每 10 股转增 10 股的比例转增股本，合计转增股本 15,172 万股，转增后，公司总股本由 15,172 万股增加为 30,344 万股，公司资本公积金由 568,339,092.62 元减少为 416,619,092.62 元。

四、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。

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

### 六、报告期内关联交易事项

#### （一）、日常关联交易协议的签订

报告期内，公司与关联方浙江精功机电汽车集团有限公司签订了《二〇一一年度关联交易协议》，协议约定公司 2011 年度与浙江精功机电汽车集团有限公司发生关联交易金额预计不超过 3,000 万元（大写：叁仟万元整，不含税，不含本数），其中公司向浙江精功机电汽车集团有限公司销售专用设备及零配件的金额不超过



1,000 万元，向浙江精工机电汽车集团有限公司采购光伏装备零配件等的金额为不超过 2,000 万元。关联交易价格定价原则按行业之可比当地市场价格为基础确定，协议有效期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，协议到期后协议各方可以续签，2012 年 1 月 1 日至续签前的关联交易参照本协议的规定执行。

上述日常经营性关联交易协议详细内容已刊登在 2011 年 2 月 19 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。

### (二)、日常关联交易具体情况如下：

单位：万元

| 关联方名称             | 与上市公司的<br>关联关系 | 交易类型 | 交易金额   |
|-------------------|----------------|------|--------|
| 精工镇江汽车制造有限公司      | 同一控制方          | 采购商品 | 0.03   |
| 绍兴精工特威光纤传感技术有限公司  | 同一控制方          | 采购商品 | 204.82 |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 同一控制方          | 采购商品 | 0.07   |
| 绍兴精工机电有限公司        | 同一控制方          | 采购商品 | 554.63 |
| 湖北精工楚天钢结构有限公司     | 同一控制方          | 出售商品 | 13.80  |
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 同一控制方          | 出售商品 | 10.94  |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司    | 同一控制方          | 出售商品 | 86.95  |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司    | 同一控制方          | 出售商品 | 12.71  |
| 浙江精工钢结构有限公司       | 同一控制方          | 出售商品 | 0.61   |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 同一控制方          | 出售商品 | 29.87  |
| 浙江精工钢结构有限公司       | 同一控制方          | 出售商品 | 66.06  |

### (三)、其他

1、2010 年本公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订 2E、2F 车间工程钢结构施工协议，协议总金额为 1,010 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，浙江精工轻钢建筑工程有限公司累计履行协议金额为 9,822,000.00 元（含暂估），其中报告期履行金额为 3,270,000.00 元；2010 年本公司与浙江精工世纪建设工程有限公司签订 2E、2F 车间工程土建施工协议，协议总金额为 1,470 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，浙江精工世纪建设工程有限公司累计履行协议金额为 14,745,414.09 元（含暂估），其中报告期履行金额为 6,558,000.00 元。

2、本公司之子公司杭州专用汽车有限公司 2010 年与浙江汇金租赁股份有限公司签订《合作协议书》，双方约定浙江汇金租赁股份有限公司同意为向杭州专用汽车有限公司购买各种商混设备且符合其要求的客户提供融资租赁服务，同时杭州专用汽车有限公司同意为其推荐的融资租赁项目提供连带责任担保并支付一定比例的租赁保证金。截至 2011 年 6 月 30 日杭州专用汽车有限公司为客户通过融资租赁购买设备担保金额为 3,084.10 万元，担保余额为 2,766.52 万元。2011 年 1-6 月杭州



专用汽车有限公司垫付的租赁保证金发生额为 1,452,202.38 元，余额为 2,156,718.21 元。

## 七、报告期内，重大合同及其履行情况

(一)、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)、报告期内公司担保事项

1、本公司 2010 年 12 月 23 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于与浙江日月首饰集团有限公司签署〈互保协议书〉的议案》，同意公司与浙江日月首饰集团有限公司（以下简称“日月集团”）签署《互保协议书》，互保协议书的主要内容包括：①互保范围：公司及公司之控股子公司浙江精功新能源有限公司、精功绍兴太阳能技术有限公司、杭州专用汽车有限公司在向银行贷款、开具银行承兑汇票、银行信用证、银行保函等融资（以下简称“贷款”）时，银行提出需要有担保单位的，日月集团为公司及公司上述控股子公司提供担保；日月集团及日月集团之控股子公司浙江明牌珠宝股份有限公司在向银行贷款时，银行提出需要有担保单位的，公司为日月集团及日月集团之上述控股子公司提供担保；②互保金额：在协议项下本公司、日月集团相互贷款担保总金额为不超过人民币贰亿元整（含贰亿元）。③互保协议有效期限：互保协议有效期至 2012 年 12 月 31 日止。上述议案已经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

截至 2011 年 6 月 30 日，浙江日月首饰集团有限公司在本公司保证担保下的借款及承兑敞口的余额合计为 6,000 万元。本公司之全资子公司浙江精功新能源有限公司在浙江日月首饰集团有限公司保证担保下的借款余额为 600 万元。

2、本公司 2008 年 12 月 18 日与会稽山绍兴酒股份有限公司签订《互保协议书》，约定双方在向银行贷款、开具银行承兑汇票、银行信用证、银行保函等融资时，银行提出需要单位担保的，双方做互相担保，担保方式为连带责任的保证担保，所担保总金额为人民币不超过贰亿元（含贰亿元），其中单笔担保额不超过壹亿元（含壹亿元），担保有效期限至 2010 年 12 月 31 日止。该担保事项已经本公司 2008 年第七次临时股东大会审议通过。截至 2011 年 6 月 30 日，会稽山绍兴酒股份有限公司在本公司保证担保下的借款余额为 2,000 万元，该担保将于 2011 年 9 月 6 日到期。

除上述 1、2 两个事项外，公司不存在其他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，公司除为全资子公司杭州专用汽车有限公司、浙江精功新能源有限公司借款提供担保外，公司及全资子公司杭州专用汽车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杭州专用汽车有限公司（以下简称“杭州专汽”）与杭州银行西城支行签订的《保证合同》，本公司及杭州专汽为杭州银行



西城支行向购买杭州专汽工程机械车辆的客户发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供不可撤销的连带责任保证。保证担保期限为自借款发放之日起至借款到期后两年止。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司及杭州专汽为客户购买工程机械车辆按揭贷款担保金额为 2,473.38 万元，担保余额为 1,114.85 万元。

(2)、本公司之子公司杭州专汽与广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行签订《汽车消费贷款业务合作协议》，约定广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行对杭州专汽推荐的符合广发车贷条件的购车人即借款人发放车价(含税价)总额 60% (含) 以下的人民币汽车消费贷款，按揭贷款余额最高为人民币 4000 万元，贷款期限为 1-2 年。杭州专汽为借款人的每笔贷款承担连带保证责任和质押担保责任。同时，杭州专汽承诺若借款人还款逾期三期以上(含三期)或累计逾期六期以上(含六期)时，杭州专汽自愿承担借款人所购车辆的回购责任，回购款不低于借款人所欠广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行贷款余额本金、利息(含罚息)、诉讼费用和其他相关费用总和(以回购款实际支付日计算的金额为准)。截至 2011 年 6 月 30 日，杭州专汽为客户购买汽车按揭担保金额为 153.60 万元，担保余额为 28.40 万元。

(3)、本公司之子公司杭州专用汽车有限公司 2010 年与浙江汇金租赁股份有限公司(以下简称“汇金租赁”)签订了《合作协议书》，双方约定汇金租赁同意为向杭州专汽购买各种商混设备且符合其要求的客户提供融资租赁服务，同时杭州专汽同意为其推荐的融资租赁项目提供连带责任担保并支付一定比例的租赁保证金。截至 2011 年 6 月 30 日杭州专汽为客户通过融资租赁购买设备担保金额为 3,084.10 万元，担保余额为 2,766.52 万元。

除上述事项外，公司无其他担保事项。

4、截止 2011 年 6 月 30 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 11,909.77 万元，占公司 2011 年 6 月 30 日经审计净资产的 11.15%；截止 2011 年 6 月 30 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 21,584.77 万元(其中，为杭州专用汽车有限公司提供担保 2,275 万元，为浙江精工新能源有限公司提供担保 7,400 万元)，占公司 2011 年 6 月 30 日经审计净资产的 20.21%。

单位：万元

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) |                                      |           |                    |            |            |   |            |                       |
|----------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------|------------|------------|---|------------|-----------------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日和<br>编号           | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日)  | 实际担保<br>金额 | 担保类型       | 担保期                                     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关联<br>方担保(是<br>或否) |
| 浙江日月首饰集团有限公司         | 2010 年 12 月 24 日，<br>编号：<br>2010-066 | 20,000.00 | 2011 年 1 月<br>13 日 | 6,000.00   | 连带责任<br>担保 | 2011 年 1 月 13 日<br>-2012 年<br>12 月 31 日 | 否          | 否                     |



| 会稽山绍兴酒股份有限公司                          | 2008年12月2日, 编号: 2008-070 | 2,000.00  | 2008年12月18日           | 2,000.00               | 连带责任担保     | 2008年12月18日-2011年9月6日 | 否      | 是              |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|------------|-----------------------|--------|----------------|
| 按揭销售客户                                | 2010年11月2日, 编号: 2010-046 | 5,000.00  | 2009年6月15日-2013年6月27日 | 3,909.77               | 按揭销售连带责任担保 | 两年                    | 否      | 否              |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)                  | 0                        |           |                       | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)   | 6,510.54   |                       |        |                |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)                 | 27,000.00                |           |                       | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)    | 11,909.77  |                       |        |                |
| <b>公司对子公司的担保情况</b>                    |                          |           |                       |                        |            |                       |        |                |
| 担保对象名称                                | 担保额度相关公告披露日和编号           | 担保额度      | 实际发生日期 (协议签署日)        | 实际担保金额                 | 担保类型       | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 (是或否) |
| 杭州专用汽车有限公司                            | 2009年8月11日, 编号: 2009-030 | 10,000.00 | 2009年8月29日            | 2,275.00               | 连带责任担保     | 一年                    | 否      | 否              |
| 浙江精工新能源有限公司                           | -                        | 7,400.00  | 2011年2月18日            | 7,400.00               | 连带责任担保     | 一年                    | 否      | 否              |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 | 7,400.00                 |           |                       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 7,675.00   |                       |        |                |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               | 17,400.00                |           |                       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  | 9,675.00   |                       |        |                |
| <b>公司担保总额 (即前两大项的合计)</b>              |                          |           |                       |                        |            |                       |        |                |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)                  | 7,400.00                 |           |                       | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  | 14,185.54  |                       |        |                |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                | 44,400.00                |           |                       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   | 21,584.77  |                       |        |                |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例            |                          |           |                       | 20.21%                 |            |                       |        |                |
| 其中:                                   |                          |           |                       |                        |            |                       |        |                |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |                          |           |                       | 2,000.00               |            |                       |        |                |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |                          |           |                       | 0                      |            |                       |        |                |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |                          |           |                       | 0                      |            |                       |        |                |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |                          |           |                       | 2,000.00               |            |                       |        |                |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                     |                          |           |                       | 无                      |            |                       |        |                |

### (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

1、2010年10月11日, 公司与江苏协鑫硅材料科技发展有限公司签署了《江苏协鑫硅材料科技发展有限公司切片项目工程多晶铸锭炉采购合同》, 合同标的为52台多晶硅铸锭炉及辅助设备, 合同总金额13,760.00万元, 公司为买方提供采购、



安装、调试和技术服务。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2010 年 10 月 12 日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上的公司公告。

**截止到目前，上述合同履行顺利，公司已按约定交付了上述多晶硅铸锭炉及辅助设备。**

2、2010 年 11 月 11 日，公司与江苏宏宝光电科技有限公司签署了《多晶硅铸锭炉销售合同》，合同标的为 40 台（套）JL500 型多晶硅铸锭炉及辅助设备，公司为买方提供采购、安装、调试和技术服务。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2010 年 11 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。

**截止到目前，上述合同正在履行当中。**

3、2010 年 11 月 25 日，公司与江苏协鑫硅材料科技发展有限公司签署了《江苏协鑫硅材料科技发展有限公司切片项目工程多晶铸锭炉采购合同》，合同标的为 150 台多晶硅铸锭炉及辅助设备，合同总金额 40,200.00 万元，公司为买方提供安装、调试、运输，并负责为买方技术人员提供培训。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2010 年 11 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。

**截止到目前，上述合同履行顺利，公司已按约定交付了上述多晶硅铸锭炉及辅助设备。**

4、2010 年 12 月 7 日，公司与浙江昱辉阳光能源有限公司签署了《多晶硅铸锭炉采购合同》，合同标的为 72 台（套）多晶硅铸锭炉（均不包含设备热场部分），合同总金额 14,832.00 万元，公司为买方提供安装、调试、运输，并负责为买方技术人员提供培训。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2010 年 12 月 8 日的《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上的公司公告。

**截止到目前，上述合同履行顺利，公司已按约定交付了上述多晶硅铸锭炉及辅助设备。**

5、2011 年 2 月 16 日，公司与江苏阳光晶源科技有限公司签署了《多晶硅铸锭炉销售合同》，合同标的为 50 台（套）多晶硅铸锭炉及辅助设备，合同总金额 14,250.00 万元，

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2011 年 2 月 17 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。

**截止到目前，上述合同正在履行当中。**

6、2011 年 4 月 26 日，公司与江苏协鑫硅材料科技发展有限公司签署了《江苏协鑫硅材料科技发展有限公司切片项目工程多晶铸锭炉采购合同》，合同总金额合



计 64,900.00 万元。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2011 年 4 月 28 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。

**截止到目前，上述合同正在履行当中。**

7、2011 年 5 月 16—17 日，公司与英利能源（中国）有限公司签署了《晶体硅铸锭炉采购合同》，合同总金额合计 15,768 万元。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2011 年 5 月 18 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。

**截止到目前，上述合同正在履行当中。**

8、2011 年 5 月 27 日，公司与海南英利新能源有限公司签署了《晶体硅铸锭炉采购合同》，合同总金额合计 14,016 万元。

上述销售合同事项的详细情况请参阅刊登于 2011 年 5 月 18 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。

**截止到目前，上述合同正在履行当中。**

#### **（五）、控股股东及其关联方占用资金情况**

报告期内，公司与控股股东及其关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来或关联方对本公司控股子公司的财务资助，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、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见**

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，我们作为浙江精功科技股份有限公司（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2011年上半年度与控股股东及其他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 2011 年 6 月 30 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、报告期内公司担保事项**

（1）、本公司 2010 年 12 月 23 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于与浙江日月首饰集团有限公司签署〈互保协议书〉的议案》，同意公司与浙江日月首饰集团有限公司（以下简称“日月集团”）签署《互保协议书》，互保协议书的主要内容包括：①互保范围：公司及公司之控股子公司浙江精功新能



源有限公司、精工绍兴太阳能技术有限公司、杭州专用汽车有限公司在向银行贷款、开具银行承兑汇票、银行信用证、银行保函等融资（以下简称“贷款”）时，银行提出需要有担保单位的，日月集团为公司及公司上述控股子公司提供担保；日月集团及日月集团之控股子公司浙江明牌珠宝股份有限公司在向银行贷款时，银行提出需要有担保单位的，公司为日月集团及日月集团之上述控股子公司提供担保；②互保金额：在协议项下本公司、日月集团相互贷款担保总金额为不超过人民币贰亿元整（含贰亿元）。③互保协议有效期限：互保协议有效期至 2012 年 12 月 31 日止。上述议案已经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

截至 2011 年 6 月 30 日，浙江日月首饰集团有限公司在本公司保证担保下的借款及承兑敞口的余额合计为 6,000 万元。本公司之全资子公司浙江精工新能源有限公司在浙江日月首饰集团有限公司保证担保下的借款余额为 600 万元。

(2)、本公司 2008 年 12 月 18 日与会稽山绍兴酒股份有限公司签订《互保协议书》，约定双方在向银行贷款、开具银行承兑汇票、银行信用证、银行保函等融资时，银行提出需要单位担保的，双方做互相担保，担保方式为连带责任的保证担保，所担保总金额为人民币不超过贰亿元（含贰亿元），其中单笔担保额不超过壹亿元（含壹亿元），担保有效期限至 2010 年 12 月 31 日止。该担保事项已经本公司 2008 年第七次临时股东大会审议通过。截至 2011 年 6 月 30 日，会稽山绍兴酒股份有限公司在本公司保证担保下的借款余额为 2,000 万元，该担保将于 2011 年 9 月 6 日到期。

除上述（1）、（2）两个事项外，公司不存在其他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，公司除为全资子公司杭州专用汽车有限公司、浙江精工新能源有限公司借款提供担保外，公司及全资子公司杭州专用汽车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杭州专用汽车有限公司（以下简称“杭州专汽”）与杭州银行西城支行签订的《保证合同》，本公司及杭州专汽为杭州银行西城支行向购买杭州专汽工程机械车辆的客户发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供不可撤销的连带责任保证。保证担保期限为自借款发放之日起至借款到期后两年止。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司及杭州专汽为客户购买工程机械车辆按揭贷款担保金额为 2,473.38 万元，担保余额为 1,114.85 万元。

(2)、本公司之子公司杭州专汽与广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行签订《汽车消费贷款业务合作协议》，约定广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行对杭州专汽推荐的符合广发车贷条件的购车人即借款人发放车价（含税价）总额 60%（含）以下的人民币汽车消费贷款，按揭贷款余额最高为人民币 4000 万元，贷款期



限为 1-2 年。杭州专汽为借款人的每笔贷款承担连带保证责任和质押担保责任。同时，杭州专汽承诺若借款人还款逾期三期以上（含三期）或累计逾期六期以上（含六期）时，杭州专汽自愿承担借款人所购车辆的回购责任，回购款不低于借款人所欠广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行贷款余额本金、利息（含罚息）、诉讼费用和其他相关费用总和（以回购款实际支付日计算的金额为准）。截至 2011 年 6 月 30 日，杭州专汽为客户购买汽车按揭担保金额为 153.60 万元，担保余额为 28.40 万元。

(3)、本公司之子公司杭州专用汽车有限公司 2010 年与浙江汇金租赁股份有限公司（以下简称“汇金租赁”）签订了《合作协议书》，双方约定汇金租赁同意为向杭州专汽购买各种商混设备且符合其要求的客户提供融资租赁服务，同时杭州专汽同意为其推荐的融资租赁项目提供连带责任担保并支付一定比例的租赁保证金。截至 2011 年 6 月 30 日杭州专汽为客户通过融资租赁购买设备担保金额为 3,084.10 万元，担保余额为 2,766.52 万元。

除上述事项外，公司无其他担保事项。

4、截止 2011 年 6 月 30 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 11,909.77 万元，占公司 2011 年 6 月 30 日经审计净资产的 11.15%；截止 2011 年 6 月 30 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 21,584.77 万元（其中，为杭州专用汽车有限公司提供担保 2,275 万元，为浙江精功新能源有限公司提供担保 7,400 万元），占公司 2011 年 6 月 30 日经审计净资产的 20.21%。

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。

## 九、其他重大事项

### 1、全资子公司浙江精功新能源有限公司投资参股江苏邦源新能源股份有限公司事宜

公司于 2011 年 5 月 27 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于投资参股江苏邦源光伏科技股份有限公司的议案》，该合资公司名称最终核定为江苏邦源新能源股份有限公司，并已于 2011 年 7 月 28 日完成工商登记设立相关手续，领取了企业法人营业执照。江苏邦源新能源股份有限公司注册资本为 12,880 万元，其中浙江精功新能源有限公司出资 2,320 万元，占注册资本的 18%；实收资本



5, 152.64 万元，其中浙江精功新能源有限公司出资 928 万元，占实收资本的 18%；公司注册地址为：江苏省宿迁市沭阳县经济开发区瑞声大道东侧、邦源路北侧，公司经营范围为：经营许可项目：无。一般经营项目：多晶硅锭、硅片、太阳能电池组件的研发、应用、加工、销售，多晶硅太阳能工程咨询及安装（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）；自营和代理各类商品的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。目前，该公司尚未营业。

#### 十、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

报告期内，公司、股东及实际控制人等在发行等事项中做出的承诺履行情况如下：

| 承诺事项               | 承诺人  | 承诺内容                 | 履行情况 |
|--------------------|------|----------------------|------|
| 股改承诺               | -    | -                    | -    |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | -    | -                    | -    |
| 重大资产重组时所作承诺        | -    | -                    | -    |
| 发行时所作承诺            | 公司股东 | 公司股东为本公司出具了避免同业竞争承诺。 | 履行承诺 |
| 其他承诺（含追加承诺）        | -    | -                    | -    |

#### 十一、公司内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设有独立的内部审计机构——审计室，配备了专职的内部审计人员，接受公司董事会审计委员会的领导。2011 年上半年，审计室按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司内部审计制度》等相关规定和 2011 年度审计工作计划和 2011 年上半年的内审工作安排，对公司以及下属各分（子）公司的经营状况、内部控制与规范运作、成本费用控制、募集资金使用以及规章制度、财经纪律的执行情况进行内部审计及监督检查，忠实履行审计监督程序，并定期向审计委员会汇报工作。报告期内，审计室着重开展了以下工作：

1、按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定及公司《内部审计制度》、《信息披露事务管理制度》等有关制度，对公司 2010 年度、2011 年度第 1 季度财务报告编制进行重点关注和核查，并出具了相关内部审计报告；

2、根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关要求，对公司 2010 年度企业内部控制及运行情况进行了全面深入的检查，并出具了《关于 2010 年度公司内部控制的自我评价报告》，上报给董事会审计委员会审查后提交公司董事会审议；

3、对公司的关联交易相关事项和对控股子公司财务资助等事项的进展进行定期跟踪核查，并出具相关内部审计意见；

4、对相关控股子公司的内部控制与规范运作、财务核算和经营管理情况进行专项审计，并提出相关内部审计意见。



## 十二、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。

## 十三、报告期内，公司其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

- (一)、报告期内，公司无证券投资情况发生。
- (二)、报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况。
- (三)、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

## 十四、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 |
|------------|----------|---|------|
| 2011年1月11日 | 2011-001 | 2010年度业绩预告修正公告                                    | 证券时报 |
| 2011年1月14日 | 2011-002 | 2011年第一次临时股东大会决议公告                                | 证券时报 |
| 2011年2月17日 | 2011-003 | 关于签订多晶硅铸锭炉产品销售合同的公告                               | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-004 | 第四届董事会第十五次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-005 | 第四届监事会第十二次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-006 | 2010年年度报告摘要                                       | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-007 | 2011年度日常关联交易公告                                    | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-008 | 关于全资子公司浙江精功新能源有限公司为其控股子公司精功绍兴太阳能技术有限公司提供财务资助事项的公告 | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-009 | 关于与控股子公司杭州精功机电研究所有限公司签署《技术成果许可使用协议书》的关联交易事项公告     | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-010 | 关于召开公司2010年度股东大会的通知                               | 证券时报 |
| 2011年2月19日 | 2011-011 | 关于举行2010年年度报告网上说明会的通知                             | 证券时报 |
| 2011年2月22日 | 2011-012 | 第四届董事会第十六次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年2月22日 | 2011-013 | 第四届监事会第十三次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年2月23日 | 2011-014 | 股票交易异常波动公告  | 证券时报 |
| 2011年3月16日 | 2011-015 | 2010年年度股东大会决议公告                                   | 证券时报 |
| 2011年3月17日 | 2011-016 | 关于非公开发行股票获得发审委审核通过的公告                             | 证券时报 |
| 2011年3月22日 | 2011-017 | 关于股东股份质押解除以及重新质押的公告                               | 证券时报 |
| 2011年3月25日 | 2011-018 | 第四届董事会第十七次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年3月25日 | 2011-019 | 第四届监事会第十四次会议决议公告                                  | 证券时报 |
| 2011年4月1日  | 2011-020 | 关于签署《多晶硅铸锭炉设备采购意向书》                               | 证券时报 |



|                 |          |   |      |
|-----------------|----------|---|------|
|                 |          | 的公告                                     |      |
| 2011 年 4 月 4 日  | 2011-021 | 2011 年第一季度业绩预告                          | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 28 日 | 2011-022 | 关于签订多晶硅铸锭炉产品销售合同的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 29 日 | 2011-023 | 第四届董事会第十八次会议决议公告                        | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 29 日 | 2011-024 | 第四届监事会第十五次会议决议公告                        | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 28 日 | 2011-025 | 2011 年第一季度季度报告正文                        | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 29 日 | 2011-026 | 关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知               | 证券时报 |
| 2011 年 4 月 30 日 | 2011-027 | 关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告           | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 17 日 | 2011-028 | 2011 年第二次临时股东大会决议公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 18 日 | 2011-029 | 关于签订多晶硅铸锭炉产品销售合同的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 23 日 | 2011-030 | 非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要                   | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 23 日 | 2011-031 | 关于股东股份质押解除以及重新质押的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 28 日 | 2011-032 | 关于签订多晶硅铸锭炉产品销售合同的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 31 日 | 2011-033 | 第四届董事会第十九次会议决议公告                        | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 31 日 | 2011-034 | 第四届监事会第十六次会议决议公告                        | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 31 日 | 2011-035 | 关于用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的公告               | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 31 日 | 2011-036 | 关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告                    | 证券时报 |
| 2011 年 5 月 31 日 | 2011-037 | 关于全资子公司浙江精工新能源有限公司投资参股江苏邦源光伏科技股份有限公司的公告 | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 4 日  | 2011-038 | 关于签订募集资金专户存储监管协议的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 8 日  | 2011-039 | 关于全资子公司浙江精工新能源有限公司完成增资扩股工商变更登记的公告       | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 9 日  | 2011-040 | 关于募集资金专户存储监管协议执行情况的进展公告                 | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 10 日 | 2011-041 | 关于股东股份质押的公告                             | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 15 日 | 2011-042 | 关于公司完成增资扩股工商变更登记的公告                     | 证券时报 |
| 2011 年 6 月 30 日 | 2011-043 | 关于股东股份质押的公告                             | 证券时报 |



## 第六节 公司财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

天健会计师事务所有限公司对公司 2011 年半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（天健审〔2011〕4740 号）。

### 二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）。

## 第七节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的二〇一一年半年度报告文本；
- 二、载有公司董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的二〇一一年半年度财务报告文本；
- 三、报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
- 四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

浙江精功科技股份有限公司

董事长： 孙建江

二〇一〇年八月十一日



## 资产负债表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目          | 期末余额             |                  | 年初余额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 635,879,611.29   | 537,208,670.92   | 413,518,166.55   | 315,157,897.37   |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 204,029,330.87   | 192,582,916.93   | 117,624,466.49   | 109,883,996.49   |
| 应收账款        | 314,348,246.95   | 267,877,881.38   | 150,844,647.20   | 111,841,694.85   |
| 预付款项        | 76,470,053.48    | 65,221,235.37    | 44,173,231.45    | 37,606,161.39    |
| 应收保费        |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |                  | 2,250,000.00     |
| 其他应收款       | 14,514,357.79    | 112,544,160.78   | 11,083,230.50    | 169,007,631.94   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 652,958,117.25   | 550,270,142.37   | 426,443,963.10   | 316,762,329.37   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,898,199,717.63 | 1,725,705,007.75 | 1,163,687,705.29 | 1,062,509,711.41 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,625,110.07     | 318,760,830.00   | 1,787,810.11     | 208,570,830.00   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 462,028,375.70   | 221,476,341.98   | 395,616,286.68   | 209,208,715.15   |
| 在建工程        | 65,132,452.56    | 17,361,801.95    | 90,193,449.08    | 21,821,507.70    |
| 工程物资        |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 53,243,520.73    | 42,858,247.45    | 54,034,755.02    | 43,528,117.46    |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          | 3,321,384.55     |                  | 3,321,384.55     |                  |
| 长期待摊费用      | 1,498,033.49     |                  | 703,591.35       |                  |
| 递延所得税资产     | 6,523,862.19     | 6,992,368.88     | 5,395,653.48     | 5,077,332.27     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 593,372,739.29   | 607,449,590.26   | 551,052,930.27   | 488,206,502.58   |
| 资产总计        | 2,491,572,456.92 | 2,333,154,598.01 | 1,714,740,635.56 | 1,550,716,213.99 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 311,550,000.00   | 163,550,000.00   | 429,500,000.00   | 351,500,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据        | 191,940,000.00   | 159,640,000.00   | 171,934,990.00   | 115,708,750.00   |
| 应付账款        | 415,358,998.42   | 362,905,112.25   | 269,178,691.55   | 220,272,410.07   |
| 预收款项        | 377,346,156.56   | 375,692,968.82   | 369,299,407.03   | 355,398,631.45   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 13,211,532.93    | 10,433,319.23    | 5,783,465.69     | 4,622,223.80     |



|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应交税费          | 41,108,604.26    | 62,183,235.57    | -9,923,769.35    | 326,173.30       |
| 应付利息          | 667,516.66       | 398,400.00       | 742,862.61       | 621,762.61       |
| 应付股利          | 80,000.00        |                  | 540,000.00       |                  |
| 其他应付款         | 5,814,236.56     | 4,538,589.73     | 3,624,090.09     | 9,337,121.02     |
| 应付分保账款        |                  |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 其他流动负债        |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,397,077,045.39 | 1,179,341,625.60 | 1,285,679,737.62 | 1,102,787,072.25 |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         | 60,000.00        |                  | 60,000.00        |                  |
| 专项应付款         | 760,000.00       |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 21,740,000.00    | 9,800,000.00     | 21,340,000.00    | 9,400,000.00     |
| 非流动负债合计       | 22,560,000.00    | 9,800,000.00     | 21,400,000.00    | 9,400,000.00     |
| 负债合计          | 1,419,637,045.39 | 1,189,141,625.60 | 1,307,079,737.62 | 1,112,187,072.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 151,720,000.00   | 151,720,000.00   | 144,000,000.00   | 144,000,000.00   |
| 资本公积          | 565,987,624.55   | 568,339,092.62   | 128,235,624.55   | 130,587,092.62   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 26,248,965.40    | 26,248,965.40    | 26,248,965.40    | 26,248,965.40    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 323,840,486.72   | 397,704,914.39   | 102,882,579.90   | 137,693,083.72   |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,067,797,076.67 | 1,144,012,972.41 | 401,367,169.85   | 438,529,141.74   |
| 少数股东权益        | 4,138,334.86     |                  | 6,293,728.09     |                  |
| 所有者权益合计       | 1,071,935,411.53 | 1,144,012,972.41 | 407,660,897.94   | 438,529,141.74   |
| 负债和所有者权益总计    | 2,491,572,456.92 | 2,333,154,598.01 | 1,714,740,635.56 | 1,550,716,213.99 |

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：裘森林

会计机构负责人：孙阳



## 利润表

编制单位：浙江精功科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额             |                  | 上期金额           |                |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                       | 合并               | 母公司              | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 1,255,671,667.93 | 1,085,698,520.22 | 442,834,989.18 | 265,306,475.79 |
| 其中：营业收入               | 1,255,671,667.93 | 1,085,698,520.22 | 442,834,989.18 | 265,306,475.79 |
| 利息收入                  |                  |                  |                |                |
| 已赚保费                  |                  |                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |                |                |
| 二、营业总成本               | 988,385,622.80   | 779,063,513.79   | 423,652,136.68 | 259,678,447.65 |
| 其中：营业成本               | 845,307,446.18   | 681,146,929.43   | 352,511,947.02 | 198,359,870.77 |
| 利息支出                  |                  |                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |                |                |
| 退保金                   |                  |                  |                |                |
| 赔付支出净额                |                  |                  |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |                |                |
| 保单红利支出                |                  |                  |                |                |
| 分保费用                  |                  |                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 4,476,431.50     | 3,053,370.11     | 1,663,774.44   | 1,233,990.04   |
| 销售费用                  | 23,133,669.72    | 18,753,431.56    | 14,404,543.13  | 10,316,776.69  |
| 管理费用                  | 57,759,484.91    | 61,717,364.44    | 38,070,538.03  | 29,772,958.68  |
| 财务费用                  | 10,097,156.35    | 6,679,436.60     | 13,033,198.57  | 10,268,858.70  |
| 资产减值损失                | 47,611,434.14    | 7,712,981.65     | 3,968,135.49   | 9,725,992.77   |
| 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）       | -162,700.04      |                  | -1,376,035.35  | -1,334,344.66  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 267,123,345.09   | 306,635,006.43   | 17,806,817.15  | 4,293,683.48   |
| 加：营业外收入               | 2,178,526.13     | 766,651.73       | 713,101.73     | 274,984.61     |
| 减：营业外支出               | 1,649,664.68     | 1,151,093.45     | 447,568.86     | 315,367.63     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 429,409.07       | 64,397.79        | 128,960.79     | 112,663.06     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 267,652,206.54   | 306,250,564.71   | 18,072,350.02  | 4,253,300.46   |
| 减：所得税费用               | 48,849,692.95    | 46,238,734.04    | 2,202,219.08   | 1,090,719.78   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 218,802,513.59   | 260,011,830.67   | 15,870,130.94  | 3,162,580.68   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 220,957,906.82   | 260,011,830.67   | 13,718,871.23  | 3,162,580.68   |
| 少数股东损益                | -2,155,393.23    | 0.00             | 2,151,259.71   | 0.00           |
| 六、每股收益：               |                  |                  |                |                |
| （一）基本每股收益             | 1.52             | 1.71             | 0.10           | 0.02           |
| （二）稀释每股收益             | 1.52             | 1.71             | 0.10           | 0.02           |
| 七、其他综合收益              |                  |                  |                |                |
| 八、综合收益总额              | 218,802,513.59   | 260,011,830.67   | 15,870,130.94  | 3,162,580.68   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 220,957,906.82   | 260,011,830.67   | 13,718,871.23  | 3,162,580.68   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -2,155,393.23    | 0.00             | 2,151,259.71   | 0.00           |

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：裘森林

会计机构负责人：孙阳



## 现金流量表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                        | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                           | 合并             | 母公司            | 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            | 904,658,487.53 | 768,555,139.23 | 374,432,009.71 | 211,370,727.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                |                |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |                |                |
| 收到的税费返还                   | 8,466,886.91   | 5,777,627.05   | 5,718,167.91   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 42,086,518.64  | 154,021,239.33 | 44,291,326.79  | 43,776,055.32  |
| 经营活动现金流入小计                | 955,211,893.08 | 928,354,005.61 | 424,441,504.41 | 255,146,782.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 818,462,036.72 | 649,776,458.24 | 284,782,368.25 | 142,690,734.08 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 50,374,943.24  | 37,264,334.15  | 31,000,162.77  | 19,961,226.54  |
| 支付的各项税费                   | 43,911,074.81  | 36,129,551.17  | 20,663,547.90  | 15,933,452.84  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 56,994,659.66  | 114,204,688.17 | 75,394,489.68  | 119,760,963.16 |
| 经营活动现金流出小计                | 969,742,714.43 | 837,375,031.73 | 411,840,568.60 | 298,346,376.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -14,530,821.35 | 90,978,973.88  | 12,600,935.81  | -43,199,593.64 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 2,250,000.00   |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 448,500.00     |                | 207,763.00     |                |
| 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                | 448,500.00     | 2,250,000.00   | 207,763.00     |                |
| 购建固定资产、无形资产和              | 48,073,283.06  | 3,813,578.48   | 36,731,348.03  | 3,193,861.43   |



|                     |                |                 |                |                |
|---------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 其他长期资产支付的现金         |                |                 |                |                |
| 投资支付的现金             | 3,840,000.00   | 110,190,000.00  |                |                |
| 质押贷款净增加额            |                |                 |                |                |
| 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          | 51,913,283.06  | 114,003,578.48  | 36,731,348.03  | 3,193,861.43   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -51,464,783.06 | -111,753,578.48 | -36,523,585.03 | -3,193,861.43  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 445,472,000.00 | 445,472,000.00  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 323,500,000.00 | 181,500,000.00  | 296,200,000.00 | 236,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 | 19,671,353.33  |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 768,972,000.00 | 626,972,000.00  | 315,871,353.33 | 236,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 446,450,000.00 | 374,450,000.00  | 313,700,000.00 | 235,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 14,267,042.56  | 10,421,959.77   | 14,563,277.46  | 11,635,055.46  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                 | 47,500,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 460,717,042.56 | 384,871,959.77  | 375,763,277.46 | 247,335,055.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 308,254,957.44 | 242,100,040.23  | -59,891,924.13 | -11,135,055.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -272,455.16    | -204,214.49     | -457,218.22    | -331,189.59    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 241,986,897.87 | 221,121,221.14  | -84,271,791.57 | -57,859,700.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 243,809,861.01 | 181,547,897.37  | 263,024,641.54 | 189,168,271.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 485,796,758.88 | 402,669,118.51  | 178,752,849.97 | 131,308,571.49 |

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：裘森林

会计机构负责人：孙阳



## 合并股东权益变动表

编制单位：浙江精功科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额           |                |               |                |               |                  | 上年金额           |                |               |                |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |               |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          | 归属于母公司所有者权益    |                |               |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 盈余公积          | 未分配利润          |               |                  | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 盈余公积          | 未分配利润          |                |                |
| 一、上年年末余额              | 144,000,000.00 | 128,235,624.55 | 26,248,965.40 | 102,882,579.90 | 6,293,728.09  | 407,660,897.94   | 144,000,000.00 | 132,029,831.65 | 19,919,293.15 | 18,030,968.11  | 14,285,375.04  | 328,265,467.95 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 其他                    |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 二、本年初余额               | 144,000,000.00 | 128,235,624.55 | 26,248,965.40 | 102,882,579.90 | 6,293,728.09  | 407,660,897.94   | 144,000,000.00 | 132,029,831.65 | 19,919,293.15 | 18,030,968.11  | 14,285,375.04  | 328,265,467.95 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               | 220,957,906.82 | -2,155,393.23 | 664,274,513.59   |                | -3,794,207.10  | 6,329,672.25  | 84,851,611.79  | -7,991,646.95  | 79,395,429.99  |
| （一）净利润                |                |                |               | 220,957,906.82 | -2,155,393.23 | 218,802,513.59   |                |                |               | 91,181,284.04  | 5,364,145.95   | 96,545,429.99  |
| （二）其他综合收益             |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |               | 220,957,906.82 | -2,155,393.23 | 218,802,513.59   |                |                |               | 91,181,284.04  | 5,364,145.95   | 96,545,429.99  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               |                |               | 445,472,000.00   |                | -3,794,207.10  |               |                |                | -3,794,207.10  |
| 1. 所有者投入资本            | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               |                |               | 445,472,000.00   |                |                |               |                |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |               |                |               |                  |                | -3,794,207.10  |               |                |                | -3,794,207.10  |
| （四）利润分配               |                |                |               |                |               |                  |                |                | 6,329,672.25  | -6,329,672.25  | -750,000.00    | -750,000.00    |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |               |                |               |                  |                |                | 6,329,672.25  | -6,329,672.25  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                | -750,000.00    | -750,000.00    |
| 4. 其他                 |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                | -12,605,792.90 | -12,605,792.90 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                | -12,605,792.90 | -12,605,792.90 |
| （六）专项储备               |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 1. 本期提取               |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 2. 本期使用               |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| （七）其他                 |                |                |               |                |               |                  |                |                |               |                |                |                |
| 四、本期期末余额              | 151,720,000.00 | 565,987,624.55 | 26,248,965.40 | 323,840,486.72 | 4,138,334.86  | 1,071,935,411.53 | 144,000,000.00 | 128,235,624.55 | 26,248,965.40 | 102,882,579.90 | 6,293,728.09   | 407,660,897.94 |

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：裘森林

会计机构负责人：孙阳



## 母公司股东权益变动表

编制单位：浙江精功科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额           |                |               |                |                  | 上年金额           |                |               |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 144,000,000.00 | 130,587,092.62 | 26,248,965.40 | 137,693,083.72 | 438,529,141.74   | 144,000,000.00 | 130,587,092.62 | 19,919,293.15 | 80,726,033.47  | 375,232,419.24 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 其他                    |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 二、本年年初余额              | 144,000,000.00 | 130,587,092.62 | 26,248,965.40 | 137,693,083.72 | 438,529,141.74   | 144,000,000.00 | 130,587,092.62 | 19,919,293.15 | 80,726,033.47  | 375,232,419.24 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               | 260,011,830.67 | 705,483,830.67   |                |                | 6,329,672.25  | 56,967,050.25  | 63,296,722.50  |
| （一）净利润                |                |                |               | 260,011,830.67 | 260,011,830.67   |                |                |               | 63,296,722.50  | 63,296,722.50  |
| （二）其他综合收益             |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |               | 260,011,830.67 | 260,011,830.67   |                |                |               | 63,296,722.50  | 63,296,722.50  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               |                | 445,472,000.00   |                |                |               |                |                |
| 1. 所有者投入资本            | 7,720,000.00   | 437,752,000.00 |               |                | 445,472,000.00   |                |                |               |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |               |                |                  |                |                | 6,329,672.25  | -6,329,672.25  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |               |                |                  |                |                | 6,329,672.25  | -6,329,672.25  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| （六）专项储备               |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| （七）其他                 |                |                |               |                |                  |                |                |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 151,720,000.00 | 568,339,092.62 | 26,248,965.40 | 397,704,914.39 | 1,144,012,972.41 | 144,000,000.00 | 130,587,092.62 | 26,248,965.40 | 137,693,083.72 | 438,529,141.74 |

单位负责人：孙建江

主管会计工作负责人：裘森林

会计机构负责人：孙阳



## 浙江精功科技股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江精功科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙上市（2000）12 号文批准，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、孙建江和邵志明发起设立，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》（现注册号为 330000000026057）。公司现有注册资本 151,720,000 元，股份总数 151,720,000 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通 A 股。公司股票已分别于 2004 年 6 月 25 日和 2011 年 5 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。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、汽车零部件的科研开发、制造加工、销售、技术服务；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：建材机械、纺织机械、专用车以及太阳能光伏装备等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）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及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。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的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，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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。

#### (九) 金融工具

##### 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：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

##### 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或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再进行减值测试。

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确认减值损失。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。

#### 6. 公司本期无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项。                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据        |                     |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |



| 账龄分析法组合                   | 账龄分析法   |               |
|---------------------------|---|---------------|
| (2) 账龄分析法                 |   |               |
| 账 龄                       | 应收账款计提比例 (%)                                    | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同)         | 5   | 5             |
| 1-2 年                     | 20  | 20            |
| 2-3 年                     | 30  | 30            |
| 3-5 年                     | 80  | 80            |
| 5 年以上                     | 100   | 100           |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 |   |               |
| 单项计提坏账准备的理由               | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |               |
| 坏账准备的计提方法                 | 单独进行减值测试, 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。          |               |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。直接用于出售的存货, 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 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除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够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。

#### 3. 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。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 投资性房地产

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和已出租的建筑物。

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，并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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目     | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物   | 15-35   | 原价的 5% | 6.33-2.71   |
| 机器设备    | 7-18    | 原价的 5% | 13.57-5.28  |
| 办公及电子设备 | 3-10    | 原价的 5% | 31.67-9.50  |
| 交通运输设备  | 4-9     | 原价的 5% | 23.75-10.56 |

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

#### (十五) 在建工程

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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用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) 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) 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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 商标权   | 7       |
| 财务软件  | 10      |
| 土地使用权 | 30-50   |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值



与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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，能证明其有用性；（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：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。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将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。

##### 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相关的经济利益很可能流入、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公司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：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、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：与合同相关的经济利益很可能流入、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

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据     | 税 率 |
|-----|-------------|-----|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% |



|         |  |          |
|---------|--|----------|
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5%、3%    |
| 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 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%、5%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%      |

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 税负减免

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发通知(浙科发高〔2008〕250号)认定本公司为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年，从认定年度当年开始可以享受减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠。公司企业所得税 2008 年至 2010 年减按 15% 的税率计缴。目前公司高新技术企业认定正在复审中。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于认定浙江杭佳科技发展有限公司等 134 家企业为 2009 年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2009〕103号)，公司之子公司杭州精功机电研究所有限公司被认定为高新技术企业，并享有相关税收优惠政策，有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。2011 年 1-6 月该公司企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于认定杭州华扬电子有限公司等 203 家企业为 2010 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2010〕258号)，公司之子公司杭州专用汽车有限公司被认定为浙江省 2010 年第二批高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。2011 年 1-6 月该公司企业所得税减按 15% 的税率计缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围  |
|----------------|-------|-----|------|-----------|---|
| 浙江精功新能源有限公司    | 全资子公司 | 绍兴  | 制造业  | 21,019 万元 | 多晶硅太阳能产品的科研、生产、加工、销售及技术服务；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）。  |
| 杭州精功机电研究所有限公司  | 控股子公司 | 杭州  | 制造业  | 600 万元    | 许可经营项目：组装生产：机电一体化产品、电气控制系统（经环保排污申报后方可经营）。一般经营项目：机电一体化产品的设计、电气控制系统、纺织原料的设计、开发、咨询服务；机电一体化产品、电气控制系统、纺织原料的销售；成年人的非证书机电一体化产品的技术培训。 |
| 绍兴县精功科技进出口有限公司 | 控股子公司 | 绍兴  | 商业   | 200 万元    | 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）。                    |



|              |             |    |    |          |  |
|--------------|-------------|----|----|----------|--|
| 浙江精功汽车销售有限公司 | 全资子公司之全资子公司 | 杭州 | 商业 | 1,000 万元 | 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。 |
|--------------|-------------|----|----|----------|--|

(续上表)

| 子公司全称          | 组织机构代码     | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|----------------|------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 浙江精功新能源有限公司    | 67956986-8 | 21,019 万元      |                     | 100      | 100       | 是      |
| 杭州精功机电研究所有限公司  | 56608255-1 | 150 万元[注]      |                     | 75       | 75        | 是      |
| 绍兴县精功科技进出口有限公司 | 77724561-3 | 170 万元         |                     | 85       | 85        | 是      |
| 浙江精功汽车销售有限公司   | 76252693-0 | 9,896,362.51 元 |                     | 100      | 100       | 是      |

[注]：杭州精功机电研究所有限公司 2010 年以未分配利润转增注册资本 400 万元，由股东同比例增资，本公司持股比例仍为 75%。

(续上表)

| 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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------------|----------------------|--|
| 浙江精功新能源有限公司    |              |                      |  |
| 杭州精功机电研究所有限公司  | 7,336,964.54 |                      |  |
| 绍兴县精功科技进出口有限公司 | 309,626.06   |                      |  |
| 浙江精功汽车销售有限公司   |              |                      |  |

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称         | 子公司类型       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围   |
|---------------|-------------|-----|------|---------|--|
| 精功绍兴太阳能技术有限公司 | 全资子公司的控股子公司 | 绍兴  | 制造业  | 700 万美元 | 生产：太阳能多晶硅片，销售自产产品；太阳能电池、太阳能组件的批发、进出口业务和相关业务的技术指导（仅限售后服务） |

(续上表)

| 子公司全称         | 组织机构代码     | 期末实际出资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|---------------|------------|-------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 精功绍兴太阳能技术有限公司 | 77435866-3 | 4,139.86 万元 |                     | 70       | 70        | 是      |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东 | 少数股东权益中用于冲 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 |
|-------|------|------------|--------------------|
|-------|------|------------|--------------------|



|               |               |             |                                      |
|---------------|---------------|-------------|--------------------------------------|
|               | 权益            | 减少少数股东损益的金额 | 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 精工绍兴太阳能技术有限公司 | -3,508,255.74 |             |                                      |

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围                             |
|------------|-------|-----|------|-----------|----------------------------------|
| 杭州专用汽车有限公司 | 全资子公司 | 杭州  | 制造业  | 10,000 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      | 组织机构代码     | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|------------|------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 杭州专用汽车有限公司 | 73452193-X | 105,370,830.00 |                     | 100     | 100      | 是      |

(续上表)

| 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该子公司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 |        |                      |  |

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

| 项 目            | 期末数          |        |                | 期初数        |        |                |
|----------------|--------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
|                | 原币金额         | 汇率     | 折人民币金额         | 原币金额       | 汇率     | 折人民币金额         |
| <b>库存现金:</b>   |              |        |                |            |        |                |
| 人民币            |              |        | 211,884.52     |            |        | 116,623.30     |
| 美元             | 6,960.88     | 6.4716 | 45,048.03      | 6,390.88   | 6.6227 | 42,324.88      |
| 欧元             | 4,114.03     | 9.3612 | 38,512.26      | 2,614.03   | 8.8065 | 23,020.46      |
| 小 计            |              |        | 295,444.81     |            |        | 181,968.64     |
| <b>银行存款:</b>   |              |        |                |            |        |                |
| 人民币            |              |        | 352,155,215.09 |            |        | 167,107,267.22 |
| 美元             | 1,255,266.76 | 6.4716 | 8,123,584.36   | 328,811.22 | 6.6227 | 2,177,618.07   |
| 欧元             | 8,704.46     | 9.3612 | 81,484.18      | 355.26     | 8.8065 | 3,128.60       |
| 澳元             | 0.83         | 6.8122 | 5.65           | 0.83       | 6.7139 | 5.57           |
| 小 计            |              |        | 360,360,289.28 |            |        | 169,288,019.46 |
| <b>其他货币资金:</b> |              |        |                |            |        |                |
| 人民币            |              |        | 275,223,877.20 |            |        | 244,048,178.45 |
| 小 计            |              |        | 275,223,877.20 |            |        | 244,048,178.45 |
| 合 计            |              |        | 635,879,611.29 |            |        | 413,518,166.55 |

## (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明



| 项 目    | 期末数            |
|--------|----------------|
| 承兑保证金  | 129,703,634.82 |
| 按揭保证金  | 9,549,988.96   |
| 信用证保证金 | 4,634,335.83   |
| 保函保证金  | 131,335,917.59 |
| 小 计    | 275,223,877.20 |

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

| 种 类    | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |
| 银行承兑汇票 | 203,529,330.87 |      | 203,529,330.87 | 110,624,466.49 |      | 110,624,466.49 |
| 商业承兑汇票 | 500,000.00     |      | 500,000.00     | 7,000,000.00   |      | 7,000,000.00   |
| 合 计    | 204,029,330.87 |      | 204,029,330.87 | 117,624,466.49 |      | 117,624,466.49 |

(2) 期末公司无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

| 出票单位            | 出票日       | 到期日       | 金额            |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| 鄂尔多斯市精恒汽车制造有限公司 | 2011-1-21 | 2011-7-21 | 10,000,000.00 |
| 苏州阿特斯阳光电力科技有限公司 | 2011-4-28 | 2011-7-28 | 10,000,000.00 |
| 宁波奥玛克数控机械有限公司   | 2011-1-18 | 2011-7-18 | 9,410,000.00  |
| 浙江鸿禧光伏科技股份有限公司  | 2011-3-23 | 2011-9-23 | 8,450,000.00  |
| 宁波奥玛克数控机械有限公司   | 2011-1-18 | 2011-7-18 | 7,750,000.00  |
| 小 计             |           |           | 45,610,000.00 |

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类                       | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                           | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大<br>并单项计提坏<br>账准备   | 82,017,255.00  | 22.91  | 4,100,862.75  | 5.00   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏<br>账准备-账龄分<br>析法组合 | 267,063,504.65 | 74.60  | 30,670,309.95 | 11.48  | 171,550,891.64 | 95.58  | 20,836,244.44 | 12.15  |
| 单项金额虽不<br>重大但单项计<br>提坏账准备 | 8,914,050.50   | 2.49   | 8,875,390.50  | 99.57  | 7,935,251.50   | 4.42   | 7,805,251.50  | 98.36  |
| 合 计                       | 357,994,810.15 | 100.00 | 43,646,563.20 | 12.19  | 179,486,143.14 | 100.00 | 28,641,495.94 | 15.96  |

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容          | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由                 |
|-----------------|---------------|--------------|------|----------------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 82,017,255.00 | 4,100,862.75 | 5%   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差 |



|     |               |              |    |     |
|-----|---------------|--------------|----|-----|
|     |               |              |    | 额计提 |
| 小 计 | 82,017,255.00 | 4,100,862.75 | 5% |     |

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|       | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 213,285,340.74 | 79.87  | 10,664,267.04 | 137,343,562.58 | 80.06  | 6,867,178.13  |
| 1-2 年 | 23,958,409.56  | 8.97   | 4,791,681.91  | 22,253,771.89  | 12.97  | 4,450,754.38  |
| 2-3 年 | 20,038,536.16  | 7.50   | 6,011,560.85  | 2,762,554.91   | 1.61   | 828,766.47    |
| 3-5 年 | 2,892,090.22   | 1.08   | 2,313,672.18  | 2,507,283.99   | 1.46   | 2,005,827.19  |
| 5 年以上 | 6,889,127.97   | 2.58   | 6,889,127.97  | 6,683,718.27   | 3.90   | 6,683,718.27  |
| 小 计   | 267,063,504.65 | 100.00 | 30,670,309.95 | 171,550,891.64 | 100.00 | 20,836,244.44 |

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由        |
|------------------|--------------|--------------|----------|-------------|
| 新疆石河子西昆仑棉纺有限责任公司 | 4,940,260.50 | 4,911,760.50 | 99.42    | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 河北安新县义利纺织厂       | 730,000.00   | 730,000.00   | 100.00   | 账龄长, 预计无法收回 |
| 绍兴县岁丰纺织品有限公司     | 640,000.00   | 640,000.00   | 100.00   | 账龄长, 预计无法收回 |
| 绍兴县同顺纺织品有限公司     | 200,000.00   | 200,000.00   | 100.00   | 账龄长, 预计无法收回 |
| 杭州金瑞商品混凝土有限公司    | 634,831.00   | 634,831.00   | 100.00   | 对方单位已破产     |
| 重庆金兑商贸有限公司       | 420,160.00   | 420,160.00   | 100.00   | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 美联纺织(湖北)有限公司     | 708,000.00   | 708,000.00   | 100.00   | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 苍南县东方棉纺有限公司      | 510,799.00   | 500,639.00   | 98.01    | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 荆州市日发纺织有限公司      | 130,000.00   | 130,000.00   | 100.00   | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 小 计              | 8,914,050.50 | 8,875,390.50 | 99.57    |             |

## (2) 本期无实际核销的应收账款情况

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 非关联方   | 82,017,255.00  | 1 年以内 | 22.91          |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司    | 非关联方   | 30,022,000.00  | 1 年以内 | 8.39           |
| 江苏邦源纺织有限公司      | 非关联方   | 21,464,000.00  | 1 年以内 | 6.00           |
| 宁夏宁电光伏材料有限公司    | 非关联方   | 13,275,000.00  | 2-3 年 | 3.71           |
| 宁夏银星多晶硅有限责任公司   | 非关联方   | 12,383,021.65  | 1-2 年 | 3.46           |
| 小 计             |        | 159,161,276.65 |       | 44.47          |

## (5) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称              | 与本公司关系  | 账面余额       | 占应收账款余额的比例 (%) |
|-------------------|---------|------------|----------------|
| 湖北精工楚天投资有限公司      | 同一实际控制人 | 411,554.25 | 0.11           |
| 湖北精工钢结构有限公司       | 同一实际控制人 | 160,000.00 | 0.04           |
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 同一实际控制人 | 51,750.00  | 0.01           |



|                |         |              |      |
|----------------|---------|--------------|------|
| 广东精工钢结构有限公司    | 同一实际控制人 | 12,000.00    | 0.01 |
| 绍兴精工机电有限公司     | 同一实际控制人 | 378,258.03   | 0.11 |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司 | 同一实际控制人 | 280,531.74   | 0.08 |
| 浙江精工空间特钢结构有限公司 | 同一实际控制人 | 24,526.95    | 0.01 |
| 小 计            |         | 1,318,620.97 | 0.37 |

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数           |        |            |               | 期初数           |        |            |               |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|---------------|--------|------------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备       | 账面价值          |
| 1 年以内 | 74,702,825.76 | 96.94  |            | 74,702,825.76 | 43,350,925.70 | 97.90  |            | 43,350,925.70 |
| 1-2 年 | 1,587,738.30  | 2.06   |            | 1,587,738.30  | 95,617.55     | 0.22   |            | 95,617.55     |
| 2-3 年 | 61,352.17     | 0.08   |            | 61,352.17     | 198,844.31    | 0.44   |            | 198,844.31    |
| 3 年以上 | 707,752.15    | 0.92   | 589,614.90 | 118,137.25    | 636,126.89    | 1.44   | 108,283.00 | 527,843.89    |
| 合计    | 77,059,668.38 | 100.00 | 589,614.90 | 76,470,053.48 | 44,281,514.45 | 100.00 | 108,283.00 | 44,173,231.45 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末数           | 账龄                                       | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|--|-------|
| 上海晶驰电子材料有限公司   | 非关联方   | 11,454,326.15 | 1 年以内                                    | 预付货款  |
| 上海摩根特种材料有限公司   | 非关联方   | 10,585,742.00 | 1 年以内                                    | 预付货款  |
| 广州普兰特电子有限公司    | 非关联方   | 9,002,533.21  | 1 年以内                                    | 预付货款  |
| 杭州风起数控机床销售有限公司 | 非关联方   | 6,845,750.00  | 1 年以内: 6,791,150.00;<br>1-2 年: 54,600.00 | 预付设备款 |
| 北京市三业碳素有限公司    | 非关联方   | 3,111,511.49  | 1 年以内                                    | 预付货款  |
| 小 计            |        | 40,999,862.85 |  |       |

## (3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

## (4) 公司对账龄 3 年以上预计无法收回的款项 589,614.90 元全额计提坏账准备。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类               | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                   | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                   | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   | 18,077,520.00 | 57.06  | 14,429,520.00 | 79.82  | 14,569,940.00 | 52.37  | 14,569,940.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备-账龄分析法组合 | 13,355,053.50 | 42.15  | 2,488,695.71  | 18.63  | 13,001,138.65 | 46.73  | 1,917,908.15  | 14.75  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 250,000.00    | 0.79   | 250,000.00    | 100.00 | 250,000.00    | 0.90   | 250,000.00    | 100.00 |
| 合 计               | 31,682,573.50 | 100.00 | 17,168,215.71 | 54.19  | 27,821,078.65 | 100.00 | 16,737,848.15 | 60.16  |



## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由              |
|--------------------------|---------------|---------------|----------|-------------------|
| Alternate Energy ACH Ltd | 14,237,520.00 | 14,237,520.00 | 100.00   | 预付款转入,且账龄长,预计无法收回 |
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司           | 3,840,000.00  | 192,000.00    | 5.00     | [注]               |
| 小 计                      | 18,077,520.00 | 14,429,520.00 | 79.82    |                   |

[注]根据铜陵中海阳新能源股份有限公司章程,该公司注册资本 1600 万元,公司之子公司浙江精工新能源有限公司认购 480 万元,分两期缴纳,第一次为 96 万元,本次为第二次出资,出资额为 384 万元,因截至 2011 年 6 月 30 日,铜陵中海阳新能源股份有限公司尚未完成工商变更登记手续,故该投资款暂挂其他应收款,并按账龄余额计提坏账准备。

## 3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|       | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内 | 7,603,755.53  | 56.93  | 380,187.78   | 8,521,400.57  | 65.55  | 426,070.03   |
| 1-2 年 | 2,257,080.70  | 16.90  | 451,416.15   | 3,520,933.24  | 27.08  | 704,186.65   |
| 2-3 年 | 2,624,379.27  | 19.65  | 787,313.78   | 30,000.00     | 0.23   | 9,000.00     |
| 3-5 年 | 300.00        | 0.01   | 240.00       | 750,766.84    | 5.77   | 600,613.47   |
| 5 年以上 | 869,538.00    | 6.51   | 869,538.00   | 178,038.00    | 1.37   | 178,038.00   |
| 小 计   | 13,355,053.50 | 100.00 | 2,488,695.71 | 13,001,138.65 | 100.00 | 1,917,908.15 |

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例   | 计提理由       |
|--------------|------------|------------|--------|------------|
| 杭州第一汽车运输有限公司 | 250,000.00 | 250,000.00 | 100.00 | 账龄长,预计无法收回 |
| 小 计          | 250,000.00 | 250,000.00 |        |            |

## (2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄  | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|-----------------------|--------|---------------|---|-----------------|---------|
| AlternateEnergyACHLtd | 非关联方   | 14,237,520.00 | 5 年以上                                     | 44.94           | 预付款转入   |
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司        | 关联方    | 3,840,000.00  | 1 年以内                                     | 12.12           | 投资款     |
| 国信招标集团有限公司            | 非关联方   | 2,654,000.00  | 1 年以内                                     | 8.38            | 投标保证金   |
| 浙江汇金租赁股份有限公司          | 关联方    | 2,156,718.21  | 1 年以内: 815,552.69;<br>1-2 年: 1,341,165.52 | 6.81            | 保证金     |
| 绍兴县华舍街道结算户            | 非关联方   | 1,500,000.00  | 2-3 年                                     | 4.73            | 保证金     |
| 小 计                   |        | 24,388,238.21 |   | 76.98           |         |

## (4) 其他应收关联方款项

| 单位名称           | 与本公司关系  | 账面余额         | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|----------------|---------|--------------|-----------------|
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司 | 联营企业    | 3,840,000.00 | 12.12           |
| 浙江汇金租赁股份有限公司   | 同一实际控制人 | 2,156,718.21 | 6.81            |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司 | 同一实际控制人 | 635,427.10   | 2.01            |
| 湖北精工科技有限公司     | 同一实际控制人 | 231,798.63   | 0.73            |
| 浙江精工钢结构有限公司    | 同一实际控制人 | 37,693.24    | 0.12            |



|                |         |              |       |
|----------------|---------|--------------|-------|
| 绍兴精功装备检测科技有限公司 | 同一实际控制人 | 40,000.00    | 0.13  |
| 小 计            |         | 6,941,637.18 | 21.92 |

## 6. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                | 期初数            |              |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 230,394,980.43 | 6,538,439.36  | 223,856,541.07 | 132,118,256.92 | 917,196.52   | 131,201,060.40 |
| 在产品    | 241,877,209.62 | 5,677,480.51  | 236,199,729.11 | 126,384,450.33 | 334,862.38   | 126,049,587.95 |
| 库存商品   | 199,676,389.64 | 12,719,701.16 | 186,956,688.48 | 167,744,346.66 | 2,591,918.95 | 165,152,427.71 |
| 委托加工物资 | 5,945,158.59   |               | 5,945,158.59   | 4,040,887.04   |              | 4,040,887.04   |
| 合 计    | 677,893,738.28 | 24,935,621.03 | 652,958,117.25 | 430,287,940.95 | 3,843,977.85 | 426,443,963.10 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期增加          | 本期减少 |            | 期末数           |
|------|--------------|---------------|------|------------|---------------|
|      |              |               | 转回   | 转销         |               |
| 原材料  | 917,196.52   | 5,621,242.84  |      |            | 6,538,439.36  |
| 在产品  | 334,862.38   | 5,342,618.13  |      |            | 5,677,480.51  |
| 库存商品 | 2,591,918.95 | 10,369,973.12 |      | 242,190.91 | 12,719,701.16 |
| 小 计  | 3,843,977.85 | 21,333,834.09 |      | 242,190.91 | 24,935,621.03 |

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

| 项 目  | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 存货成本高于可变现净值 |               |                       |
| 在产品  |             |               |                       |
| 库存商品 |             |               |                       |
| 小 计  |             |               |                       |

## 7. 长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本         | 期初数          | 增减变动        | 期末数          |
|----------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司 | 权益法  | 960,000.00   | 841,530.11   | -162,700.04 | 678,830.07   |
| 绍兴柯兴担保股份有限公司   | 成本法  | 946,280.00   | 946,280.00   |             | 946,280.00   |
| 合 计            |      | 1,906,280.00 | 1,787,810.11 | -162,700.04 | 1,625,110.07 |

(续上表)

| 被投资单位          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|---------|----------|------------------|------|----------|--------|
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司 | 30.00   | 30.00    |                  |      |          |        |
| 绍兴柯兴担保股份有限公司   | 1.6898  | 1.6898   |                  |      |          |        |
| 合 计            |         |          |                  |      |          |        |

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 562,049,816.13 | 95,952,985.91 | 1,915,372.48 | 656,087,429.56 |



|           |                |               |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物     | 284,257,416.23 | 15,366,547.03 | 240,000.00   | 299,383,963.26 |
| 机器设备      | 243,193,149.81 | 79,064,387.10 | 1,466,932.48 | 320,790,604.43 |
| 办公及电子设备   | 7,523,094.30   | 427,299.78    | 28,440.00    | 7,921,954.08   |
| 交通运输设备    | 27,076,155.79  | 1,094,752.00  | 180,000.00   | 27,990,907.79  |
| 2) 累计折旧小计 | 166,433,529.45 | 18,172,702.57 | 908,011.49   | 183,698,220.53 |
| 房屋建筑物     | 48,491,548.03  | 4,791,208.36  | 58,000.00    | 53,224,756.39  |
| 机器设备      | 99,072,456.20  | 10,697,706.87 | 746,673.77   | 109,023,489.30 |
| 办公及电子设备   | 4,731,221.88   | 421,806.15    | 21,400.22    | 5,131,627.81   |
| 交通运输设备    | 14,138,303.34  | 2,261,981.19  | 81,937.50    | 16,318,347.03  |
| 3) 账面净值小计 | 395,616,286.68 | —             | —            | 472,389,209.03 |
| 房屋建筑物     | 235,765,868.20 | —             | —            | 246,159,206.87 |
| 机器设备      | 144,120,693.61 | —             | —            | 211,767,115.13 |
| 办公及电子设备   | 2,791,872.42   | —             | —            | 2,790,326.27   |
| 交通运输设备    | 12,937,852.45  | —             | —            | 11,672,560.76  |
| 4) 减值准备小计 |                | 10,360,833.33 |              | 10,360,833.33  |
| 房屋建筑物     |                |               |              |                |
| 机器设备      |                | 10,360,833.33 |              | 10,360,833.33  |
| 办公及电子设备   |                |               |              |                |
| 交通运输设备    |                |               |              |                |
| 5) 账面价值合计 | 395,616,286.68 | —             | —            | 462,028,375.70 |
| 房屋建筑物     | 235,765,868.20 | —             | —            | 246,159,206.87 |
| 机器设备      | 144,120,693.61 | —             | —            | 201,406,281.80 |
| 办公及电子设备   | 2,791,872.42   | —             | —            | 2,790,326.27   |
| 交通运输设备    | 12,937,852.45  | —             | —            | 11,672,560.76  |

本期累计折旧增加 18,172,702.57 元，其中计提折旧额为 18,172,702.57 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 84,453,974.16 元。

#### (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目                     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 杭州专汽公司办公研发大楼、宿舍楼和二期扩建厂房 | 尚未完成决算审计  | 2011 年     |
| 精功科技 2E 厂房              | 尚未完成决算审计  | 2012 年     |

(3) 期末，已有账面原值为 184,862,207.47 元，账面价值为 150,086,412.28 元的固定资产用于担保。

### 9. 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          |
| 零星工程             | 1,059,933.38  |      | 1,059,933.38  | 450,000.00    |      | 450,000.00    |
| 新能源公司安装设备        |               |      |               | 840,000.00    |      | 840,000.00    |
| 新能源公司并网发电工程      | 26,471,794.85 |      | 26,471,794.85 | 26,471,794.85 |      | 26,471,794.85 |
| 新能源公司 100MV 搬迁技改 | 21,298,855.76 |      | 21,298,855.76 | 41,060,146.53 |      | 41,060,146.53 |
| 精功科技 2E2F 厂房     | 16,301,868.57 |      | 16,301,868.57 | 21,371,507.70 |      | 21,371,507.70 |
| 合 计              | 65,132,452.56 |      | 65,132,452.56 | 90,193,449.08 |      | 90,193,449.08 |



## (2) 增减变动情况

| 工程名称             | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加          | 转入固定<br>资产    | 其他减少 | 工程投入占预<br>算比例(%) |
|------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|------|------------------|
| 零星工程             |             | 450,000.00    | 1,697,033.38  | 1,087,100.00  |      |                  |
| 新能源公司安装设备        |             | 840,000.00    | 1,672,820.51  | 2,512,820.51  |      |                  |
| 新能源公司并网发电工程      | 3,000       | 26,471,794.85 |               |               |      | 88.24            |
| 新能源公司 100MV 搬迁技改 | 12,329      | 41,060,146.53 | 46,319,018.85 | 66,080,309.62 |      | 70.87            |
| 精工科技 2E2F 厂房     | 3,100       | 21,371,507.70 | 9,704,104.90  | 14,773,744.03 |      | 100.24           |
| 合计               |             | 90,193,449.08 | 59,392,977.64 | 84,453,974.16 |      |                  |

(续上表)

| 工程名称             | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息资本<br>化金额 | 本期利息资本<br>化年率(%) | 资金来源    | 期末数           |
|------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|---------|---------------|
| 零星工程             |             |               |               |                  |         | 1,059,933.38  |
| 新能源公司安装设备        |             |               |               |                  |         |               |
| 新能源公司并网发电工程      | 90          |               |               |                  | 自筹、政府补助 | 26,471,794.85 |
| 新能源公司 100MV 搬迁技改 | 75          |               |               |                  | 自筹、募集资金 | 21,298,855.76 |
| 精工科技 2E2F 厂房     | 95          |               |               |                  | 自筹      | 16,301,868.57 |
| 合计               |             |               |               |                  |         | 65,132,452.56 |

(3) 期末，已有账面余额为 16,301,868.57 元的在建工程用于担保。

## 10. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项目        | 期初数           | 本期增加       | 本期减少 | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 64,306,957.88 | 42,649.57  |      | 64,349,607.45 |
| 商标权       | 12,000.00     |            |      | 12,000.00     |
| 财务软件      | 1,494,550.00  | 42,649.57  |      | 1,537,199.57  |
| 土地使用权     | 62,800,407.88 |            |      | 62,800,407.88 |
| 2) 累计摊销小计 | 10,272,202.86 | 833,883.86 |      | 11,106,086.72 |
| 商标权       | 12,000.00     |            |      | 12,000.00     |
| 财务软件      | 423,496.37    | 76,149.02  |      | 499,645.39    |
| 土地使用权     | 9,836,706.49  | 757,734.84 |      | 10,594,441.33 |
| 3) 账面净值小计 | 54,034,755.02 | —          | —    | 53,243,520.73 |
| 商标权       |               | —          | —    |               |
| 财务软件      | 1,071,053.63  | —          | —    | 1,037,554.18  |
| 土地使用权     | 52,963,701.39 | —          | —    | 52,205,966.55 |
| 4) 减值准备小计 |               | —          | —    |               |
| 商标权       |               | —          | —    |               |
| 财务软件      |               | —          | —    |               |
| 土地使用权     |               | —          | —    |               |
| 5) 账面价值合计 | 54,034,755.02 | —          | —    | 53,243,520.73 |
| 商标权       |               | —          | —    |               |
| 财务软件      | 1,071,053.63  | —          | —    | 1,037,554.18  |
| 土地使用权     | 52,963,701.39 | —          | —    | 52,205,966.55 |

本期摊销额 833,883.86 元。



## (2) 其他说明

期末, 已有账面原值为 53,335,740.24 元, 账面价值为 37,345,072.46 元的无形资产用于担保。

## 11. 商誉

## (1) 商誉增减变动情况

| 被投资单位名称    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 期末减值准备 |
|------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 杭州专用汽车有限公司 | 3,321,384.55 |      |      | 3,321,384.55 |        |
| 合 计        | 3,321,384.55 |      |      | 3,321,384.55 |        |

(2) 经测试未发现商誉存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

## 12. 长期待摊费用

| 项 目     | 期初数        | 本期增加         | 本期摊销       | 其他减少 | 期末数          | 其他减少的原因 |
|---------|------------|--------------|------------|------|--------------|---------|
| 巴士冠名费   | 79,444.35  |              | 3,333.36   |      | 76,110.99    |         |
| 办公楼装修费用 | 624,147.00 |              | 104,024.50 |      | 520,122.50   |         |
| 厂房装修费   |            | 1,002,000.00 | 100,200.00 |      | 901,800.00   |         |
| 合 计     | 703,591.35 | 1,002,000.00 | 207,557.86 |      | 1,498,033.49 |         |

## 13. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产  |              |              |
| 资产减值准备   | 5,218,350.19 | 5,024,707.38 |
| 应付职工薪酬   | 1,169,580.15 | 347,787.15   |
| 合并抵消内部交易 | 21,931.85    | 23,158.95    |
| 专项应付款    | 114,000.00   |              |
| 合 计      | 6,523,862.19 | 5,395,653.48 |

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目      | 金 额           |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目  |               |
| 资产减值准备   | 34,556,389.89 |
| 应付职工薪酬   | 7,797,201.00  |
| 合并抵消内部交易 | 146,212.33    |
| 专项应付款    | 760,000.00    |
| 小 计      | 43,259,803.22 |

## 14. 资产减值准备明细

| 项 目      | 期初数           | 本期计提          | 本期减少 |            | 期末数           |
|----------|---------------|---------------|------|------------|---------------|
|          |               |               | 转回   | 转销         |               |
| 坏账准备     | 45,487,627.09 | 15,916,766.72 |      |            | 61,404,393.81 |
| 存货跌价准备   | 3,843,977.85  | 21,333,834.09 |      | 242,190.91 | 24,935,621.03 |
| 固定资产减值准备 |               | 10,360,833.33 |      |            | 10,360,833.33 |
| 合 计      | 49,331,604.94 | 47,611,434.14 |      | 242,190.91 | 96,700,848.17 |

## 15. 短期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数          |
|------|-----|--------------|
| 质押借款 |     | 7,600,000.00 |



|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款[注] | 165,050,000.00 | 183,650,000.00 |
| 保证借款    | 146,500,000.00 | 238,250,000.00 |
| 合计      | 311,550,000.00 | 429,500,000.00 |

[注]：期末抵押借款中的 2,205 万元借款同时由保证人进行保证担保。

#### 16. 应付票据

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 种类     | 期末数            | 期初数            |
| 银行承兑汇票 | 191,940,000.00 | 171,934,990.00 |
| 合计     | 191,940,000.00 | 171,934,990.00 |

下一会计期间将到期的金额为 191,940,000.00 元。

#### 17. 应付账款

##### (1) 明细情况

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 项目    | 期末数            | 期初数            |
| 货款    | 407,176,549.34 | 259,838,232.21 |
| 工程设备款 | 8,182,449.08   | 9,340,459.34   |
| 合计    | 415,358,998.42 | 269,178,691.55 |

##### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| 单位名称             | 期末数          | 期初数          |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司   | 153,420.00   | 152,640.00   |
| 绍兴精工机电有限公司       | 1,451,327.18 | 859,502.01   |
| 湖北楚天精工液压件有限责任公司  | 105,746.00   | 105,746.00   |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司   | 4,889,531.50 | 1,864,865.83 |
| 绍兴精工特威光纤传感技术有限公司 | 975,890.00   |              |
| 浙江精工世纪建设工程有限公司   | 800,000.00   | 1,010,800.00 |
| 小计               | 8,375,914.68 | 3,993,553.84 |

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 18. 预收款项

##### (1) 明细情况

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 项目    | 期末数            | 期初数            |
| 预收销售款 | 377,346,156.56 | 369,299,407.03 |
| 合计    | 377,346,156.56 | 369,299,407.03 |

##### (2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

|                |            |            |
|----------------|------------|------------|
| 单位名称           | 期末数        | 期初数        |
| 湖北精工钢结构有限公司    | 192,144.67 |            |
| 浙江精工重钢结构有限公司   | 80,000.00  |            |
| 浙江精工钢结构有限公司    | 75,547.90  | 79,284.90  |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司 | 50,470.62  |            |
| 浙江精工空间特钢结构有限公司 | 43,008.35  | 43,008.35  |
| 绍兴精工机电有限公司     |            | 8,748.05   |
| 小计             | 441,171.54 | 131,041.30 |

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 19. 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 | 2,652,171.00 | 48,729,856.05 | 41,866,103.99 | 9,515,923.06  |
| 职工福利费       |              | 3,821,772.27  | 3,821,772.27  |               |
| 社会保险费       | 92,634.80    | 3,526,988.88  | 3,619,623.68  |               |
| 住房公积金       |              | 356,936.00    | 356,936.00    |               |
| 其他          | 3,038,659.89 | 1,367,457.28  | 710,507.30    | 3,695,609.87  |
| 合计          | 5,783,465.69 | 57,803,010.48 | 50,374,943.24 | 13,211,532.93 |

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费的金额分别为 641,163.15 元和 3,054,446.72 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划于2012年1季度前支付；应付工会经费计划于下一会计期间内使用；应付职工教育经费计划于2012年前使用完毕。

20. 应交税费

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税       | -24,943,681.68 | -28,753,573.33 |
| 营业税       | 503,404.36     | 552,042.07     |
| 企业所得税     | 60,372,457.68  | 13,066,816.12  |
| 代扣代缴个人所得税 | 558,739.13     | 421,389.82     |
| 城市维护建设税   | 1,008,474.01   | 208,525.11     |
| 房产税       | 627,349.07     | 1,443,769.98   |
| 土地使用税     | 1,447,165.40   | 2,561,540.80   |
| 教育费附加     | 457,453.39     | -38,076.96     |
| 地方教育附加    | 374,314.38     | 79,888.82      |
| 水利建设专项资金  | 583,092.56     | 401,245.40     |
| 印花税       | 119,835.96     | 132,662.82     |
| 合计        | 41,108,604.26  | -9,923,769.35  |

21. 应付利息

| 项目              | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息        | 594,916.66 | 661,187.61 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 72,600.00  | 81,675.00  |
| 合计              | 667,516.66 | 742,862.61 |

22. 应付股利

| 单位名称       | 期末数       | 期初数        |
|------------|-----------|------------|
| 杭州朗程科技有限公司 |           | 300,000.00 |
| 邵志明        | 80,000.00 | 80,000.00  |
| 赵波         |           | 80,000.00  |
| 卫国军        |           | 80,000.00  |
| 合计         | 80,000.00 | 540,000.00 |

23. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项目    | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 717,126.00 | 779,288.50 |



|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 应付暂收款  | 4,710,594.56 | 2,252,767.88 |
| 关联方往来款 | 2,779.00     | 422,340.69   |
| 其他     | 383,737.00   | 169,693.02   |
| 合计     | 5,814,236.56 | 3,624,090.09 |

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

| 单位名称           | 期末数      | 期初数        |
|----------------|----------|------------|
| 浙江汇金租赁股份有限公司   |          | 418,409.69 |
| 浙江精工钢结构有限公司    | 2,779.00 | 2,779.00   |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司 |          | 1,152.00   |
| 小计             | 2,779.00 | 422,340.69 |

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 24. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

| 项目         | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 40,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计         | 40,000,000.00 | 45,000,000.00 |

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证借款 |               | 5,000,000.00  |
| 小计   | 40,000,000.00 | 45,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位            | 借款<br>起始日 | 借款<br>到期日  | 币种  | 年利率<br>(%) | 期末数      |          | 期初数      |          |
|-----------------|-----------|------------|-----|------------|----------|----------|----------|----------|
|                 |           |            |     |            | 原币金额     | 折人民币金额   | 原币金额     | 折人民币金额   |
| 中国农业银行<br>绍兴县支行 | 2009.4.10 | 2011.12.20 | 人民币 | 5.94       |          |          | 500 万元   | 500 万元   |
| 中国农业银行<br>绍兴县支行 | 2009.4.10 | 2011.12.20 | 人民币 | 5.94       | 4,000 万元 | 4,000 万元 | 4,000 万元 | 4,000 万元 |
| 小计              |           |            |     |            | 4,000 万元 | 4,000 万元 | 4,500 万元 | 4,500 万元 |

## 25. 长期应付款

## 金额前 5 名的长期应付款

| 单位    | 期限 | 初始金额      | 年利率(%) | 应计利息 | 期末数       | 借款条件 |
|-------|----|-----------|--------|------|-----------|------|
| 职工安置款 |    | 60,000.00 |        |      | 60,000.00 |      |
| 小计    |    | 60,000.00 |        |      | 60,000.00 |      |

## 26. 专项应付款

## (1) 明细情况

| 项目                  | 期初数 | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        | 备注 |
|---------------------|-----|------------|------|------------|----|
| 大型多晶硅铸锭炉的<br>开发项目补助 |     | 760,000.00 |      | 760,000.00 |    |
| 合计                  |     | 760,000.00 |      | 760,000.00 |    |

## (2) 其他说明



2010 年 9 月 1 日，科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、浙江省科学技术厅与本公司之子公司杭州精工机电研究所有限公司签订《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，根据合同约定，由科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心和浙江省科学技术厅无偿资助杭州精工机电研究所有限公司大型多晶硅铸锭炉开发项目资金 120 万元，其中由科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心 90 万元；浙江省科学技术厅无偿资助该项目资金 30 万元。本期增加系杭州精工机电研究所有限公司收到的科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心补助资金。

## 27. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 21,740,000.00 | 21,340,000.00 |
| 合 计  | 21,740,000.00 | 21,340,000.00 |

### (2) 其他说明

#### 1) 以前年度

| 项 目                             | 金额            | 说明   |
|---------------------------------|---------------|--|
| 太阳能多晶硅结晶炉的自主开发与产业化补助资金          | 300,000.00    | 绍兴县科学技术局、绍兴县财政局《关于下达 2005 省级及以上信息化项目和应用示范企业补助经费的通知》(绍县科(2006)39号)                      |
| 太阳能多晶硅结晶炉的自主开发与产业化补助资金          | 200,000.00    | 浙江省科学技术厅《关于下达 2006 年第一批重大科技专项重点项目计划的通知》(浙科发技(2006)168号)                                |
| 500KG 级多晶硅铸锭炉的研发与产业化项目补助        | 1,000,000.00  | 工业和信息化部《关于下达 2009 年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》(工信部财(2009)480号)                              |
| 年产 200 台(套)太阳能光伏设备项目补助          | 6,000,000.00  | 浙江省财政厅《关于下达 2009 年电子信息产业振兴和技术改造项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建字(2009)316号)               |
| 年产 100 兆瓦多晶硅太阳能产品生产线项目补助        | 1,290,000.00  | 绍兴县财政局《关于下达 2010 年第一批省工业转型升级财政专项资金的通知》(绍县财企(2010)116号)                                 |
| 金太阳示范工程中央补助资金                   | 10,150,000.00 | 浙江省财政厅《关于下达 2009 年金太阳示范工程中央补助资金的通知》(浙财建(2010)26号)                                      |
| 500KG 级多晶硅铸锭炉的研发与产业化项目补助        | 250,000.00    | 浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2010 年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》(浙财企(2010)168号)                   |
| 年产 200 台 JFA231 型转杯纺纱机项目中央预算内投资 | 1,350,000.00  | 浙江省发展和改革委员会《转发国家发展改革委办公厅关于第三批扩大内需中央预算内投资老工业基地调整改造等产业结构调整专项轻纺项目复函的通知》(浙发改产业(2009)1212号) |
| HKV204 空气变形机的开发专项补助资金           | 200,000.00    | 浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2010 年度省级技术中心专项补助资金的通知》(浙财企(2010)359号)                        |
| 新型纺纱和纱线准备装备研发与产业化研究经费           | 600,000.00    | 编号为 2009BAF39B01 的国家科技支撑计划课题任务书  |
| 小 计                             | 21,340,000.00 |  |

#### 2) 2011 年 1-6 月

| 项 目                   | 金额         | 说明                              |
|-----------------------|------------|---------------------------------|
| 新型纺纱和纱线准备装备研发与产业化研究经费 | 400,000.00 | 编号为 2009BAF39B01 的国家科技支撑计划课题任务书 |



|     |            |  |  |  |
|-----|------------|--|--|--|
| 小 计 | 400,000.00 |  |  |  |
|-----|------------|--|--|--|

## 28. 股本

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增加         | 本期减少 | 期末数            |
|------|----------------|--------------|------|----------------|
| 股份总数 | 144,000,000.00 | 7,720,000.00 |      | 151,720,000.00 |

## (2) 其他说明

根据中国证监会核发的《关于核准浙江精工科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2011〕611号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司通过向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票7,720,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币60.10元，募集资金总额为463,972,000.00元，扣除各项发行费用18,500,000.00元，募集资金净额为人民币445,472,000.00元。其中，计入股本金额为7,720,000.00元，计入资本公积（股本溢价）金额为437,752,000.00元。

募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其于2011年5月13日出具了天健验〔2011〕170号《验资报告》。公司已于2011年6月8日完成增资扩股工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。

## 29. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价   | 121,564,382.11 | 437,752,000.00 |      | 559,316,382.11 |
| 其他资本公积 | 6,671,242.44   |                |      | 6,671,242.44   |
| 合 计    | 128,235,624.55 | 437,752,000.00 |      | 565,987,624.55 |

## (2) 其他说明

资本公积本期增加的原因详见本财务报表附注五股本之说明。

## 30. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,730,022.53 |      |      | 23,730,022.53 |
| 任意盈余公积 | 2,518,942.87  |      |      | 2,518,942.87  |
| 合 计    | 26,248,965.40 |      |      | 26,248,965.40 |

## 31. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目                   | 金 额            | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | 102,882,579.90 | —       |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | —       |
| 调整后期初未分配利润            | 102,882,579.90 | —       |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 220,957,906.82 | —       |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |
| 应付普通股股利               |                |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |
| 期末未分配利润               | 323,840,486.72 | —       |

## (二) 合并利润表项目注释



## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,251,870,558.87 | 437,345,948.41 |
| 其他业务收入 | 3,801,109.06     | 5,489,040.77   |
| 营业成本   | 845,307,446.18   | 352,511,947.02 |

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

| 产品名称    | 本期数              |                | 上年同期数          |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 建材机械    | 108,153,899.38   | 91,079,149.83  | 83,690,168.09  | 63,648,548.62  |
| 纺织机械    | 156,772,477.05   | 130,488,676.02 | 98,003,430.33  | 79,828,851.48  |
| 工程机械    | 1,777,187.91     | 790,755.43     | 6,452,310.00   | 5,310,828.50   |
| 专用车     | 84,946,185.22    | 75,573,897.71  | 92,425,315.56  | 83,487,884.98  |
| 太阳能光伏装备 | 804,687,334.61   | 449,796,122.50 | 77,202,589.32  | 47,592,501.44  |
| 硅片      | 85,462,765.01    | 89,361,187.90  | 63,262,252.09  | 55,353,798.36  |
| 加工修配    | 10,070,709.69    | 6,127,882.18   | 16,309,883.02  | 12,714,747.75  |
| 小 计     | 1,251,870,558.87 | 843,217,671.57 | 437,345,948.41 | 347,937,161.13 |

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

| 地区名称 | 本期数              |                | 上年同期数          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 内销   | 1,213,798,387.91 | 812,332,965.81 | 359,052,778.15 | 288,438,113.18 |
| 外销   | 38,072,170.96    | 30,884,705.76  | 78,293,170.26  | 59,499,047.95  |
| 小 计  | 1,251,870,558.87 | 843,217,671.57 | 437,345,948.41 | 347,937,161.13 |

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------|----------------|------------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 272,159,722.22 | 21.67            |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司    | 126,555,998.29 | 10.08            |
| 东海晶澳太阳能科技有限公司   | 46,563,229.06  | 3.71             |
| 桂林尚鼎新能源股份有限公司   | 46,141,880.34  | 3.67             |
| 海南英利新能源有限公司     | 45,230,769.23  | 3.60             |
| 小计              | 536,651,599.14 | 42.73            |

## 2. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数      | 计缴标准           |
|---------|--------------|------------|----------------|
| 营业税     | 929,996.57   | 256,017.13 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 1,785,070.11 | 678,305.72 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 教育费附加   | 1,036,476.55 | 389,857.64 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加  | 724,888.27   | 339,593.95 | 详见本财务报表附注税项之说明 |



|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 4,476,431.50 | 1,663,774.44 |
|-----|--------------|--------------|

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 6,834,898.52  | 3,011,387.19  |
| 工资福利费 | 2,958,415.90  | 2,978,598.20  |
| 差旅费   | 2,156,502.96  | 1,747,429.41  |
| 业务费   | 3,124,528.67  | 1,350,562.47  |
| 广告展览费 | 1,352,084.42  | 1,123,540.83  |
| 调试服务费 | 2,227,646.84  | 1,217,609.92  |
| 业务招待费 | 1,437,640.36  | 967,683.63    |
| 折旧费   | 423,399.89    | 33,991.01     |
| 通讯费   | 165,556.74    | 185,376.33    |
| 三包费   | 912,654.27    | 580,052.93    |
| 其他    | 1,540,341.15  | 1,208,311.21  |
| 合 计   | 23,133,669.72 | 14,404,543.13 |

## 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 11,019,636.93 | 8,683,175.63  |
| 工资福利费 | 23,557,758.72 | 9,749,726.48  |
| 折旧费   | 5,692,231.92  | 6,367,436.82  |
| 各项税费  | 2,447,738.93  | 1,942,166.00  |
| 社会保险费 | 3,671,008.04  | 2,320,771.39  |
| 差旅费   | 1,889,259.63  | 1,525,316.74  |
| 业务招待费 | 1,368,935.50  | 982,052.83    |
| 中介服务费 | 1,450,697.00  | 2,210,726.50  |
| 水电费   | 713,137.17    | 510,871.09    |
| 保险费   | 1,442,545.05  | 338,152.20    |
| 其他    | 4,506,536.02  | 3,440,142.35  |
| 合计    | 57,759,484.91 | 38,070,538.03 |

## 5. 财务费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 13,817,246.61 | 15,830,108.35 |
| 减：利息收入 | 2,528,880.89  | 3,732,178.21  |
| 加：汇兑损益 | 310,814.09    | 186,007.40    |
| 其他     | -1,502,023.46 | 749,261.03    |
| 合 计    | 10,097,156.35 | 13,033,198.57 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数        |
|----------|---------------|--------------|
| 坏账损失     | 15,916,766.72 | 2,362,931.05 |
| 存货跌价损失   | 21,333,834.09 | 1,605,204.44 |
| 固定资产减值损失 | 10,360,833.33 |              |
| 合 计      | 47,611,434.14 | 3,968,135.49 |

## 7. 投资收益



## (1) 明细情况

| 项 目            | 本期数         | 上年同期数         |
|----------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -162,700.04 | -1,376,035.35 |
| 合 计            | -162,700.04 | -1,376,035.35 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位          | 本期数         | 上年同期数         | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司 | -162,700.04 | -41,690.69    | 被投资单位损益变动    |
| 精工镇江投资发展有限公司   |             | -1,334,344.66 | 公司已处置被投资单位股权 |
| 小 计            | -162,700.04 | -1,376,035.35 |              |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 2,065,967.00 | 670,500.00 | 2,065,967.00  |
| 其他   | 112,559.13   | 42,601.73  | 112,559.13    |
| 合 计  | 2,178,526.13 | 713,101.73 | 2,178,526.13  |

## (2) 政府补助明细

| 项 目                 | 本期数          | 说明   |
|---------------------|--------------|--|
| 绍兴县 2008 年度政策奖励款    | 432,000.00   | 绍兴县科学技术局、绍兴县经济贸易局、绍兴县质量技术监督局、绍兴县财政局《关于下达 2008 年度科技强县政策奖励经费的通知》(绍县科〔2009〕5 号)；绍兴县发展和改革局、绍兴县财政局《关于下达“131”创建规划专项奖励的通知》(绍发改〔2009〕12 号) |
| 2010 年度科技奖励         | 187,200.00   | 中共绍兴县华舍街道工作委员会《2010 年度华舍街道经济社会发展奖励政策》(华工委〔2010〕27 号)   |
| 县拨 2010 年度品牌大县建设奖励款 | 50,000.00    | 绍兴县财政局、绍兴县质量技术监督局、绍兴县工商行政管理局《关于对 2010 年度品牌大县建设进行奖励的通知》(绍县财预〔2011〕110 号)  |
| 2010 年华舍街道科技奖励      | 23,000.00    | 中共绍兴县华舍街道工作委员会《2010 年度华舍街道经济社会发展奖励政策》(华工委〔2010〕27 号)   |
| 发展预拌砂浆生产和使用示范项目补助资金 | 600,000.00   | 杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达 2010 年发展预拌砂浆生产和使用示范项目补助资金的通知》(杭财企〔2010〕1104 号)  |
| 白杨街道综合服务中心促进就业专项资助  | 18,867.00    | 白杨街道综合服务中心促进就业专项资金管理中心拨入用工补助款  |
| 2010 年区级产学研合作项目资助费  | 40,000.00    | 杭州市经济技术开发区财政局拨入 2010 年区级产学研合作项目资助费   |
| 2010 年度区经济政策奖励款     | 711,900.00   | 杭州经济技术开发区经济发展局 2011 年 2 月 22 日《关于办理 2010 年度开发区经济发展奖励资金领取手续的通知》   |
| 杭州市散装水泥先进集体奖励       | 3,000.00     | 杭州市散装水泥办公室拨入先进集体及奖励款   |
| 小 计                 | 2,065,967.00 |  |

## 9. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----|-------|---------------|
|-----|-----|-------|---------------|



|             |              |            |            |
|-------------|--------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 429,409.07   | 128,960.79 | 429,409.07 |
| 其中：固定资产处置损失 | 429,409.07   | 128,960.79 | 429,409.07 |
| 水利建设专项资金    | 1,182,374.15 | 288,190.17 |            |
| 其他          | 37,881.46    | 30,417.90  | 37,881.46  |
| 合 计         | 1,649,664.68 | 447,568.86 | 467,290.53 |

## 10. 所得税费用

| 项 目              | 本期数           | 上年同期数        |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 49,977,901.66 | 2,747,701.07 |
| 递延所得税调整          | -1,128,208.71 | -545,481.99  |
| 合 计              | 48,849,692.95 | 2,202,219.08 |

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 2011年1-6月      |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 220,957,906.82 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 1,506,608.90   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 219,451,297.92 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 144,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   | 7,720,000.00   |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   | 1              |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 145,286,666.67 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 1.52           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 1.51           |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目             | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 收到的政府补助         | 3,225,967.00  |
| 利息收入            | 2,528,880.89  |
| 收回期限三个月以上的保函保证金 | 31,014,082.41 |



|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 收回期限三个月以上的按揭保证金 | 5,317,588.34  |
| 合 计             | 42,086,518.64 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数           |
|------------|---------------|
| 销售费用中的付现支出 | 19,751,853.93 |
| 管理费用中的付现支出 | 14,083,409.39 |
| 财务费用中的付现支出 | 1,215,961.48  |
| 支付的往来款     | 21,943,434.86 |
| 合 计        | 56,994,659.66 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数             | 上年同期数          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                 |                |
| 净利润                              | 218,802,513.59  | 15,870,130.94  |
| 加: 资产减值准备                        | 47,611,434.14   | 3,968,135.49   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,172,702.57   | 17,103,076.78  |
| 无形资产摊销                           | 833,883.86      | 852,029.27     |
| 长期待摊费用摊销                         | 207,557.86      | 3,333.36       |
| 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) | 429,409.07      | 128,960.79     |
| 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)                  | 14,004,151.77   | 13,431,398.21  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 162,700.04      | 1,376,035.35   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,128,208.71   | -545,481.99    |
| 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)                 | -247,605,797.33 | 14,291,933.72  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -272,669,857.55 | -14,554,814.01 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 206,648,689.34  | -39,323,802.10 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,530,821.35  | 12,600,935.81  |
| 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                          | 485,796,758.88  | 178,752,849.97 |
| 减: 现金的期初余额                       | 243,809,861.01  | 263,024,641.54 |
| 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                     | 241,986,897.87  | -84,271,791.57 |

## (2) 现金和现金等价物的构成



| 项 目             | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金           | 485,796,758.88 | 243,809,861.01 |
| 其中：库存现金         | 295,444.81     | 181,968.64     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 360,360,289.28 | 169,288,019.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 125,141,024.79 | 74,339,872.91  |
| 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          |                |                |
| 2) 现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 485,796,758.88 | 243,809,861.01 |

## (3) 现金流量表补充资料的说明

## 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

| 项 目                 | 期末数            | 期初数            |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1) 3 个月以上的按揭保证金     | 3,543,300.00   | 8,860,888.34   |
| 2) 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 | 97,153,634.82  | 70,636,240.00  |
| 3) 3 个月以上的保函保证金     | 49,385,917.59  | 80,400,000.00  |
| 4) 3 个月以上的信用证保证金    |                | 9,811,177.20   |
| 小 计                 | 150,082,852.41 | 169,708,305.54 |

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称    | 关联关系 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                              |
|----------|------|--------|-----|------|-----------------------------------|
| 精工集团有限公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 绍兴  | 金良顺  | 钢结构件制作，建筑安装施工，房地产开发经营，对外实业投资、管理等。 |

(续上表)

| 母公司名称    | 注册资本        | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|----------|-------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 精工集团有限公司 | 28,500.00 万 | 29.95           | 29.95            | 金良顺      | 71258444-6 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------|--------|-----|------|------|----------|---------|----------|------|------------|
| 铜陵中海阳新能源股份有限公司 | 股份有限公司 | 铜陵  | 薛黎明  | 制造业  | 1,600.00 | 30.00   | 30.00    | 联营企业 | 69739293-9 |

## 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系  | 组织机构代码    |
|----------------|--------------|-----------|
| 浙江精工钢结构有限公司    | 同一实际控制人控制的公司 | 71252825x |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 | 763917431 |



|                   |              |            |
|-------------------|--------------|------------|
| 浙江精工空间特钢结构有限公司    | 同一实际控制人控制的公司 | 765204590  |
| 浙江精工世纪建设工程有限公司    | 同一实际控制人控制的公司 | 73383573-4 |
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 同一实际控制人控制的公司 | 771114399  |
| 湖北精工楚天投资有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 76462146-4 |
| 精工镇江汽车制造有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 713270801  |
| 绍兴精工机电有限公司        | 同一实际控制人控制的公司 | 76253376x  |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 同一实际控制人控制的公司 | 789685763  |
| 上海雏鹰科技有限公司        | 同一实际控制人控制的公司 | 703267406  |
| 绍兴精工声能科技有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 798557659  |
| 浙江墙煌建材有限公司        | 同一实际控制人控制的公司 | 60966291x  |
| 湖北楚天钢结构有限公司       | 同一实际控制人控制的公司 | 75341661-7 |
| 广东精工钢结构有限公司       | 同一实际控制人控制的公司 | 79779326-2 |
| 会稽山绍兴酒股份有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 60966193-3 |
| 浙江汇金租赁股份有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 67028167-3 |
| 湖北精工科技有限公司        | 同一实际控制人控制的公司 | 77075898-5 |
| 湖北楚天精工液压件有限责任公司   | 同一实际控制人控制的公司 | 73910986-4 |
| 绍兴精工特威光纤传感技术有限公司  | 同一实际控制人控制的公司 | 67479115-2 |
| 绍兴精工装备检测科技有限公司    | 同一实际控制人控制的公司 | 66831844-9 |
| 精工镇江投资发展有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 76736422-1 |
| 浙江精工重钢结构有限公司      | 同一实际控制人控制的公司 | 55752383-7 |
| 湖北精工钢结构有限公司       | 同一实际控制人控制的公司 | 78199019x  |
| 孙建江               | 本公司董事长、股东    |            |
| 邵美芬               | 孙建江配偶        |            |

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方                   | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数          |             | 上期同期数        |             |
|-----------------------|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                       |        |               | 金额           | 占营业成本的比例(%) | 金额           | 占营业成本的比例(%) |
| 精工镇江汽车制造有限公司          | 专用车配件  | 协议价           | 273.50       | 0.01        |              |             |
| 绍兴精工特威光纤传感技术有限公司      | 光伏材料   | 协议价           | 2,048,205.13 | 0.24        |              |             |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司        | 专用车配件  | 协议价           | 666.67       | 0.01        | 53,994.02    | 0.02        |
| 绍兴精工机电有限公司            | 建材材料   | 协议价           | 5,546,276.88 | 0.66        | 1,196,581.20 | 0.34        |
| 湖北楚天精工液压件有限责任公司       | 专用车配件  | 协议价           |              |             | 68,569.23    | 0.02        |
| 湖北精工科技有限公司            | 专用车配件  | 协议价           |              |             | 89,743.59    | 0.03        |
| 小计                    |        |               | 7,595,422.18 | 0.92        | 1,408,888.04 | 0.41        |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司<br>[注] | 工程劳务   | 协议价           | 7,328,000.00 |             | 31,849.02    |             |
| 浙江精工世纪建设工程有限公司        | 工程劳务   | 协议价           | 2,500,000.00 |             |              |             |



|     |  |  |              |  |           |  |
|-----|--|--|--------------|--|-----------|--|
| [注] |  |  |              |  |           |  |
| 小计  |  |  | 9,828,000.00 |  | 31,849.02 |  |

[注]：2010年本公司与浙江精工轻钢建筑工程有限公司签订2E、2F车间及附属工程的工程钢结构施工协议，协议总金额为1,388万元，截至2011年6月30日，浙江精工轻钢建筑工程有限公司累计履行协议金额为13,880,000.00元（含暂估），其中本期履行金额为7,328,000.00元（含暂估）；2010年本公司与浙江精工世纪建设工程有限公司签订2E、2F车间及附属工程的土建施工协议，协议总金额为1,470万元，截至2011年6月30日，浙江精工世纪建设工程有限公司累计履行协议金额为10,687,414.09元（含暂估），其中本期履行金额为2,500,000.00元（含暂估）。

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方               | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数          |             | 上期同期数        |             |
|-------------------|---------|---------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                   |         |               | 金额           | 占营业收入的比例(%) | 金额           | 占营业收入的比例(%) |
| 湖北精工钢结构有限公司       | 建材机械及配件 | 协议价           | 137,982.91   | 0.01        | 170,940.17   | 0.04        |
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 建材机械及配件 | 协议价           | 109,401.71   | 0.01        | 196,581.20   | 0.04        |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司    | 建材机械及配件 | 协议价           | 869,514.69   | 0.07        | 326,641.03   | 0.07        |
| 绍兴精工机电有限公司        | 建材机械及配件 | 协议价           |              |             | 139,830.17   | 0.03        |
| 浙江精工轻钢建筑工程有限公司    | 加工修配    | 协议价           | 127,119.66   | 0.01        | 12,890.60    | 0.01        |
| 浙江精工空间特钢结构有限公司    | 建材机械及配件 | 协议价           |              |             | 141,151.24   | 0.03        |
| 浙江精工钢结构有限公司       | 建材机械及配件 | 协议价           | 6,065.81     | 0.01        | 85,606.97    | 0.02        |
| 湖北精工科技有限公司        | 专用车配件   | 协议价           |              |             | 96,704.27    | 0.02        |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 水电费     | 协议价           | 298,739.89   | 0.02        | 184,798.89   | 0.04        |
| 浙江精工钢结构有限公司       | 水电费     | 协议价           | 223,749.09   | 0.02        | 131,873.79   | 0.03        |
| 浙江精工钢结构有限公司       | 技术服务费   | 协议价           | 436,880.00   | 0.03        | 411,879.04   | 0.09        |
| 小计                |         |               | 2,209,453.76 | 0.18        | 1,898,897.37 | 0.42        |

## 2. 关联担保情况

单位：万元

| 担保方      | 被担保方         | 担保金额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|--------------|----------|------------|------------|------------|
| 孙建江、邵美芬  | 本公司          | 1,500.00 | 2010-11-1  | 2011-10-20 | 否          |
| 孙建江、邵美芬  | 本公司          | 805.00   | 2010-12-28 | 2011-11-21 | 否          |
| 孙建江、邵美芬  | 本公司          | 1,950.00 | 2011-3-24  | 2011-9-19  | 否          |
| 孙建江、邵美芬  | 本公司          | 2,000.00 | 2011-1-12  | 2011-12-21 | 否          |
| 孙建江      | 本公司          | 1,400.00 | 2011-5-13  | 2011-12-13 | 否          |
| 金良顺      | 本公司          | 1,300.00 | 2011-2-11  | 2012-1-28  | 否          |
| 本公司      | 会稽山绍兴酒股份有限公司 | 2,000.00 | 2009-9-7   | 2011-9-6   | 否          |
| 精工集团有限公司 | 杭州专用汽车有      | 2,500.00 | 2011-2-14  | 2012-4-10  | 否          |



|     |             |        |          |          |   |
|-----|-------------|--------|----------|----------|---|
|     | 限公司         |        |          |          |   |
| 孙建江 | 浙江精工新能源有限公司 | 600.00 | 2011-5-9 | 2012-4-9 | 否 |

## 3. 其他

本公司之子公司杭州专用汽车有限公司（以下简称杭州专汽）2010 年与浙江汇金租赁股份有限公司（以下简称汇金租赁）签订《合作协议书》，双方约定汇金租赁同意为向杭州专汽购买各种商混设备且符合其要求的客户提供融资租赁服务，同时杭州专汽同意为其推荐的融资租赁项目提供连带责任担保并支付一定比例的租赁保证金。截至 2011 年 6 月 30 日杭州专汽为客户通过融资租赁购买设备担保金额为 3,084.10 万元，担保余额为 2,766.52 万元。2011 年 1-6 月杭州专汽垫付的租赁保证金发生额为 1,452,202.38 元，余额为 2,156,718.21 元。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方               | 期末数          |            | 期初数          |            |
|-------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|       |                   | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收票据  |                   |              |            |              |            |
|       | 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 |              |            | 500,000.00   |            |
| 小计    |                   |              |            | 500,000.00   |            |
| 应收账款  |                   |              |            |              |            |
|       | 浙江精工轻钢建筑工程有限公司    |              |            | 23,240.00    | 1,162.00   |
|       | 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 280,531.74   | 14,026.59  |              |            |
|       | 绍兴精工声能科技有限公司      |              |            | 294,000.00   | 103,200.00 |
|       | 广东精工钢结构有限公司       | 12,000.00    | 2,400.00   | 12,000.00    | 600.00     |
|       | 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 51,750.00    | 2,587.50   | 45,500.00    | 2,275.00   |
|       | 湖北精工楚天投资有限公司      | 411,554.25   | 20,577.71  | 411,554.25   | 20,577.71  |
|       | 湖北精工钢结构有限公司       | 160,000.00   | 8,000.00   | 50,355.33    | 2,517.77   |
|       | 绍兴精工机电有限公司        | 378,258.03   | 18,912.90  | 299,673.90   | 14,983.70  |
|       | 浙江精工空间特钢结构有限公司    | 24,526.95    | 4,905.39   | 24,526.95    | 1,226.35   |
| 小计    |                   | 1,318,620.97 | 71,410.09  | 1,160,850.43 | 146,542.53 |
| 其他应收款 |                   |              |            |              |            |
|       | 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 635,427.10   | 31,771.36  | 743,742.88   | 37,187.14  |
|       | 浙江汇金租赁股份有限公司      | 2,156,718.21 | 309,010.74 | 2,450,541.52 | 122,527.08 |
|       | 湖北精工科技有限公司        | 231,798.63   | 11,589.93  | 231,798.63   | 11,589.93  |
|       | 绍兴精工装备检测科技有限公司    | 40,000.00    | 2,000.00   |              |            |
|       | 浙江精工钢结构有限公司       | 37,693.24    | 1,884.66   | 29,324.14    | 1,466.21   |
|       | 铜陵中海阳新能源股份有限公司    | 3,840,000.00 | 192,000.00 |              |            |
| 小计    |                   | 6,941,637.18 | 548,256.69 | 3,455,407.17 | 172,770.36 |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|-----|
| 应付账款 |     |     |     |



|       |                  |              |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|
|       | 浙江精工轻钢建筑工程有限公司   | 4,889,531.50 | 1,864,865.83 |
|       | 绍兴精工机电有限公司       | 1,451,327.18 | 859,502.01   |
|       | 浙江精工世纪建设工程有限公司   | 800,000.00   | 1,010,800.00 |
|       | 浙江精工机电汽车集团有限公司   | 153,420.00   | 152,640.00   |
|       | 湖北楚天精工液压件有限责任公司  | 105,746.00   | 105,746.00   |
|       | 绍兴精工特威光纤传感技术有限公司 | 975,890.00   |              |
| 小计    |                  | 8,375,914.68 | 3,993,553.84 |
| 预收款项  |                  |              |              |
|       | 绍兴精工机电有限公司       |              | 8,748.05     |
|       | 湖北精工钢结构有限公司      | 192,144.67   |              |
|       | 浙江精工空间特钢结构有限公司   | 43,008.35    | 43,008.35    |
|       | 浙江精工重钢结构有限公司     | 80,000.00    |              |
|       | 浙江精工钢结构有限公司      | 75,547.90    | 79,284.90    |
|       | 浙江精工轻钢建筑工程有限公司   | 50,470.62    |              |
| 小计    |                  | 441,171.54   | 131,041.30   |
| 其他应付款 |                  |              |              |
|       | 浙江精工轻钢建筑工程有限公司   |              | 1,152.00     |
|       | 浙江精工钢结构有限公司      | 2,779.00     | 2,779.00     |
|       | 浙江汇金租赁股份有限公司     |              | 418,409.69   |
| 小计    |                  | 2,779.00     | 422,340.69   |

#### (四) 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 191.07 万元和 247.69 万元。

### 七、或有事项

#### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司 2008 年就新疆石河子西昆仑棉纺有限责任公司买卖合同纠纷一案向绍兴县人民法院提起诉讼, 2008 年 7 月 8 日该院分别作出(2008)绍民二初字第 1082 号和(2008)绍民二初字第 1083 号民事判决书, 判决新疆石河子西昆仑棉纺有限责任公司支付本公司货款共计 510 万元及相应利息。公司 2010 年收到货款 599,739.50 元, 截至审计报告日, 剩余款项尚在执行中。

(2) 本公司之子公司浙江精工汽车销售有限公司 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; 2008 年 6 月 5 日杭州市江干区人民法院下达(2008)江民二初字第 701-1 号《民事裁定书》, 冻结被告淮南市立地新型建材有限公司的银行存款人民币 300 万元, 或查封、扣押其相应价值的财产。2009 年 4 月 13 日杭州市江干区人民法院下达(2009)杭江民执字第 781 号《执行案件受理通知书》, 截至审计报告日, 本案尚在执行中。

#### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。
2. 为非关联方提供的担保事项

(1) 根据本公司及本公司之子公司杭州专汽与杭州银行西城支行签订的《保证合同》, 本公司及杭州专汽为杭州银行西城支行向购买杭州专汽工程机械车辆的客户发放的期限不超过两年、最高六成的按揭贷款提供不可撤销的连带责任保证。保证担保期限为自借款发放之日起至借款到期后两年止。截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司及杭州专汽为客户购买工程机



械车辆按揭贷款担保金额为 2,473.38 万元，担保余额为 1,114.85 万元。

(2) 本公司之子公司杭州专汽与广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行签订《汽车消费贷款业务合作协议》，约定广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行对杭州专汽推荐的符合广发车贷条件的购车人即借款人发放车价（含税价）总额 60%（含）以下的人民币汽车消费贷款，按揭贷款余额最高为人民币 4000 万元，贷款期限为 1-2 年。杭州专汽为借款人的每笔贷款承担连带保证责任和质押担保责任。同时，杭州专汽承诺若借款人还款逾期三期以上（含三期）或累计逾期六期以上（含六期）时，杭州专汽自愿承担借款人所购车辆的回购责任，回购款不低于借款人所欠广东发展银行股份有限公司杭州德胜支行贷款余额本金、利息（含罚息）、诉讼费用和其他相关费用总和（以回购款实际支付日计算的金额为准）。截至 2011 年 6 月 30 日，杭州专汽为客户购买汽车按揭担保金额为 153.60 万元，担保余额为 28.40 万元。

(3) 本公司之子公司杭州专汽本期为其推荐的融资租赁项目而向汇金租赁提供连带责任担保的情况详见本财务报表附注关联方及关联交易中关联交易情况-其他之说明。

(4) 本公司 2010 年 12 月 23 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于与浙江日月首饰集团有限公司签署〈互保协议书〉的议案》，同意公司与浙江日月首饰集团有限公司（以下简称日月集团）签署《互保协议书》，互保协议书的主要内容包括：①互保范围：公司及公司之控股子公司浙江精功新能源有限公司、精功绍兴太阳能技术有限公司、杭州专用汽车有限公司在向银行贷款、开具银行承兑汇票、银行信用证、银行保函等融资（以下简称“贷款”）时，银行提出需要有担保单位的，日月集团为公司及公司上述控股子公司提供担保；日月集团及日月集团之控股子公司浙江明牌珠宝股份有限公司在向银行贷款时，银行提出需要有担保单位的，公司为日月集团及日月集团之上述控股子公司提供担保；②互保金额：在协议项下本公司、日月集团相互贷款担保总金额为不超过人民币贰亿元整（含贰亿元）。③互保协议有效期限：互保协议有效期至 2012 年 12 月 31 日止。上述议案已经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

截至 2011 年 6 月 30 日，浙江日月首饰集团有限公司在本公司保证担保下的借款及承兑敞口的余额合计为 6,000 万元。

## 八、承诺事项

公司无需要披露的重要的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 资本公积转增股本

根据 2011 年 8 月 11 日公司第四届董事会第二十次会议通过的资本公积转增股本的议案，公司拟以 2011 年 6 月 30 日总股本 15,172 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 15,172 万股。上述资本公积转增股本方案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### (一) 外币金融资产和外币金融负债

| 项 目       | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 金融资产      |               |            |               |         |               |
| 1. 贷款和应收款 | 31,806,261.51 |            |               |         | 40,121,705.75 |
| 金融资产小计    | 31,806,261.51 |            |               |         | 40,121,705.75 |
| 金融负债      | 3,333,171.79  |            |               |         | 223,262.83    |

### (二) 其他

#### 1. 公司股东的股权质押情况



1) 2010 年 10 月 19 日, 本公司控股股东精功集团有限公司将其持有的本公司股份 7,700,000 股质押给绍兴银行股份有限公司轻纺城支行, 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。

2011 年 3 月 17 日, 精功集团有限公司将其持有的本公司股份 9,000,000 股质押给四川信托有限公司, 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。

2011 年 5 月 18 日, 精功集团有限公司将持有的本公司股份 14,200,000 股质押给中国农业银行股份有限公司绍兴县支行, 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。

2011 年 6 月 7 日, 精功集团有限公司将持有的本公司股份 8,000,000 股质押给中国对外经济贸易信托有限公司, 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。

2011 年 6 月 28 日, 精功集团有限公司将持有的本公司股份 6,500,000 股质押给兴业国际信托有限公司, 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。

精功集团有限公司共持有本公司股份 45,440,010 股, 占公司总股本的 29.95%; 截至 2011 年 6 月 30 日, 精功集团有限公司累计质押公司股份 45,400,000 股, 占公司总股本的 29.92%。

2) 2009 年 10 月 26 日, 孙建江先生、邵志明先生因为浙江精功机电汽车集团有限公司向临商银行股份有限公司宁波分行提供贷款股份质押担保, 分别将其所持本公司股份 200 万股、170 万股质押给临商银行股份有限公司宁波分行, 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 2009 年 10 月 26 日起至 2012 年 10 月 25 日止。

孙建江先生、邵志明先生分别持有本公司股份 8,169,390 股、7,110,000 股, 分别占公司总股本的 5.38%、4.69%; 上述质押的 200 万股、170 万股股份分别占公司总股本的 1.32%、1.12%。

## 十一、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) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类               | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                   | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   | 82,017,255.00  | 27.48  | 4,100,862.75  | 5.00   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备-账龄分析法组合 | 208,216,346.32 | 69.75  | 18,293,517.19 | 8.79   | 124,430,370.40 | 94.75  | 12,718,675.55 | 10.22  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 8,279,219.50   | 2.77   | 8,240,559.50  | 99.53  | 6,900,420.50   | 5.25   | 6,770,420.50  | 98.12  |
| 合 计               | 298,512,820.82 | 100.00 | 30,634,939.44 | 10.26  | 131,330,790.90 | 100.00 | 19,489,096.05 | 14.84  |

##### 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------|------|------|------|
|        |      |      |      |      |



|                 |               |              |    |                         |
|-----------------|---------------|--------------|----|-------------------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 82,017,255.00 | 4,100,862.75 | 5% | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |
| 小 计             | 82,017,255.00 | 4,100,862.75 |    |                         |

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|       | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内 | 184,061,955.09 | 88.40  | 9,203,097.75  | 102,818,242.83 | 82.63  | 5,140,912.14  |
| 1-2 年 | 3,660,080.27   | 1.76   | 732,016.05    | 16,581,305.50  | 13.32  | 3,316,261.10  |
| 2-3 年 | 17,081,171.94  | 8.20   | 5,124,351.58  | 505,216.00     | 0.41   | 151,564.80    |
| 3-5 年 | 895,436.05     | 0.43   | 716,348.84    | 2,078,342.80   | 1.67   | 1,662,674.24  |
| 5 年以上 | 2,517,702.97   | 1.21   | 2,517,702.97  | 2,447,263.27   | 1.97   | 2,447,263.27  |
| 小 计   | 208,216,346.32 | 100.00 | 18,293,517.19 | 124,430,370.40 | 100.00 | 12,718,675.55 |

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由        |
|------------------|--------------|--------------|--------|-------------|
| 新疆石河子西昆仑棉纺有限责任公司 | 4,940,260.50 | 4,911,760.50 | 99.42  | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 河北安新县义利纺织厂       | 730,000.00   | 730,000.00   | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 绍兴县岁丰纺织品有限公司     | 640,000.00   | 640,000.00   | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 绍兴县同顺纺织品有限公司     | 200,000.00   | 200,000.00   | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 重庆金兑商贸有限公司       | 420,160.00   | 420,160.00   | 100.00 | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 美联纺织(湖北)有限公司     | 708,000.00   | 708,000.00   | 100.00 | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 苍南县东方棉纺有限公司      | 510,799.00   | 500,639.00   | 98.01  | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 荆州市日发纺织有限公司      | 130,000.00   | 130,000.00   | 100.00 | 已胜诉, 预计无法执行 |
| 小 计              | 8,279,219.50 | 8,240,559.50 | 99.53  |             |

(2) 本期无实际核销的应收账款情况

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占应收账款余额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 非关联方   | 82,017,255.00  | 1 年以内 | 27.48         |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司    | 非关联方   | 30,022,000.00  | 1 年以内 | 10.06         |
| 江苏邦源纺织有限公司      | 非关联方   | 21,464,000.00  | 1 年以内 | 7.19          |
| 宁夏宁电光伏材料有限公司    | 非关联方   | 13,275,000.00  | 2-3 年 | 4.45          |
| 江苏阳光晶源科技有限公司    | 非关联方   | 10,726,000.00  | 1 年以内 | 3.59          |
| 小 计             |        | 157,504,255.00 |       | 52.77         |

(4) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称          | 与本公司关系  | 账面余额       | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------|---------|------------|---------------|
| 杭州精工机电研究所有限公司 | 子公司     | 651,514.80 | 0.22          |
| 湖北精工楚天投资有限公司  | 同一实际控制人 | 411,554.25 | 0.14          |
| 湖北精工钢结构有限公司   | 同一实际控制人 | 160,000.00 | 0.05          |



|                   |         |              |      |
|-------------------|---------|--------------|------|
| 绍兴精工机电有限公司        | 同一实际控制人 | 378,258.03   | 0.13 |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司    | 同一实际控制人 | 280,531.74   | 0.09 |
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 同一实际控制人 | 51,750.00    | 0.02 |
| 杭州专用汽车有限公司        | 子公司     | 27,900.00    | 0.01 |
| 浙江精工空间特钢结构有限公司    | 同一实际控制人 | 24,526.95    | 0.01 |
| 精工绍兴太阳能技术有限公司     | 子公司     | 21,663.02    | 0.01 |
| 广东精工钢结构有限公司       | 同一实际控制人 | 12,000.00    | 0.01 |
| 小计                |         | 2,019,698.79 | 0.69 |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类                | 期末数            |        |              |       | 期初数            |        |               |       |
|-------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备         |       | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                   | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备-账龄分析法组合 | 119,996,251.24 | 100.00 | 7,452,090.46 | 6.21  | 179,892,584.14 | 100.00 | 10,884,952.20 | 6.05  |
| 合计                | 119,996,251.24 | 100.00 | 7,452,090.46 | 6.21  | 179,892,584.14 | 100.00 | 10,884,952.20 | 6.05  |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数            |        |              | 期初数            |        |               |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|
|      | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|      | 金额             | 比例(%)  |              | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1年以内 | 116,306,601.32 | 96.93  | 5,815,330.07 | 170,979,966.85 | 95.05  | 8,548,998.34  |
| 1-2年 | 788,111.92     | 0.66   | 157,622.39   | 8,043,079.29   | 4.47   | 1,608,615.86  |
| 2-3年 | 2,032,000.00   | 1.69   | 609,600.00   |                |        |               |
| 3-5年 |                |        |              | 711,000.00     | 0.39   | 568,800.00    |
| 5年以上 | 869,538.00     | 0.72   | 869,538.00   | 158,538.00     | 0.09   | 158,538.00    |
| 小计   | 119,996,251.24 | 100.00 | 7,452,090.46 | 179,892,584.14 | 100.00 | 10,884,952.20 |

## (2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|---------|
| 浙江精工新能源有限公司    | 关联方    | 96,884,773.60  | 1年以内 | 80.74          | 往来款     |
| 杭州专用汽车有限公司     | 关联方    | 13,129,299.00  | 1年以内 | 10.94          | 往来款     |
| 国信招标集团有限公司     | 非关联方   | 2,654,000.00   | 1年以内 | 2.21           | 保证金     |
| 绍兴县华舍街道结算户     | 非关联方   | 1,500,000.00   | 2-3年 | 1.25           | 保证金     |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司 | 关联方    | 635,427.10     | 1年以内 | 0.53           | 水电费     |
| 小计             |        | 114,803,499.70 |      | 95.67          |         |

## (4) 其他应收关联方款项

| 单位名称        | 与本公司关系 | 账面余额          | 占其他应收款余额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|----------------|
| 浙江精工新能源有限公司 | 子公司    | 96,884,773.60 | 80.74          |



|                |         |                |       |
|----------------|---------|----------------|-------|
| 杭州专用汽车有限公司     | 子公司     | 13,129,299.00  | 10.94 |
| 浙江精工机电汽车集团有限公司 | 同一实际控制人 | 635,427.10     | 0.53  |
| 湖北精工科技有限公司     | 同一实际控制人 | 231,798.63     | 0.19  |
| 绍兴县精工科技进出口有限公司 | 子公司     | 211,855.35     | 0.18  |
| 精工绍兴太阳能技术有限公司  | 孙公司     | 123,193.11     | 0.10  |
| 绍兴精工装备检测科技有限公司 | 同一实际控制人 | 40,000.00      | 0.03  |
| 浙江精工钢结构有限公司    | 同一实际控制人 | 37,693.24      | 0.03  |
| 小计             |         | 111,294,040.03 | 92.74 |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动           | 期末数            |
|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州专用汽车有限公司     | 成本法  | 105,370,830.00 | 105,370,830.00 |                | 105,370,830.00 |
| 杭州精工机电研究所有限公司  | 成本法  | 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 | 成本法  | 1,700,000.00   | 1,700,000.00   |                | 1,700,000.00   |
| 浙江精工新能源有限公司    | 成本法  | 210,190,000.00 | 100,000,000.00 | 110,190,000.00 | 210,190,000.00 |
| 合计             |      | 318,760,830.00 | 208,570,830.00 | 110,190,000.00 | 318,760,830.00 |

(续上表)

| 被投资单位          | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 杭州专用汽车有限公司     | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |        |
| 杭州精工机电研究所有限公司  | 75.00    | 75.00     |                  |      |          |        |
| 绍兴县精工科技进出口有限公司 | 85.00    | 85.00     |                  |      |          |        |
| 浙江精工新能源有限公司    | 100.00   | 100.00    |                  |      |          |        |
| 合计             |          |           |                  |      |          |        |

## (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

| 项目     | 本期数              | 上年同期数          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,081,254,233.88 | 263,624,153.55 |
| 其他业务收入 | 4,444,286.34     | 1,682,322.24   |
| 营业成本   | 681,146,929.43   | 198,359,870.77 |

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

| 产品名称 | 本期数            |                | 上年同期数         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 建材机械 | 108,136,449.38 | 91,073,466.07  | 83,690,168.09 | 63,302,966.75 |
| 纺织机械 | 156,772,477.00 | 130,608,042.69 | 98,003,430.33 | 79,828,851.48 |
| 工程机械 | 1,777,187.91   | 790,755.43     | 6,452,310.00  | 5,310,828.50  |
| 加工修配 | 9,880,784.98   | 6,242,569.70   | 4,338,757.89  | 2,844,083.15  |



|     |                  |                |                |                |
|-----|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 结晶炉 | 804,687,334.61   | 449,584,760.90 | 71,139,487.24  | 45,570,310.51  |
| 小 计 | 1,081,254,233.88 | 678,299,594.79 | 263,624,153.55 | 196,857,040.39 |

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

| 地区名称 | 本期数              |                | 上年同期数          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 内销   | 1,061,868,806.82 | 666,628,669.39 | 222,033,946.04 | 170,913,270.96 |
| 外销   | 19,385,427.06    | 11,670,925.40  | 41,590,207.51  | 25,943,769.43  |
| 小 计  | 1,081,254,233.88 | 678,299,594.79 | 263,624,153.55 | 196,857,040.39 |

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------|----------------|------------------|
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 272,159,722.22 | 25.07            |
| 浙江昱辉阳光能源有限公司    | 126,555,998.29 | 11.66            |
| 东海晶澳太阳能科技有限公司   | 46,563,229.06  | 4.29             |
| 桂林尚鼎新能源股份有限公司   | 46,141,880.34  | 4.25             |
| 海南英利新能源有限公司     | 45,230,769.23  | 4.17             |
| 小 计             | 536,651,599.14 | 49.44            |

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目            | 本期数 | 上年同期数         |
|----------------|-----|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |     | -1,334,344.66 |
| 合 计            |     | -1,334,344.66 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期数 | 上年同期数         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|-----|---------------|--------------|
| 精工镇江投资发展有限公司 |     | -1,334,344.66 | 公司已处置被投资单位股权 |
| 小 计          |     | -1,334,344.66 |              |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

## (1) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数        |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |              |
| 净利润                              | 260,011,830.67 | 3,162,580.68 |
| 加: 资产减值准备                        | 7,712,981.65   | 9,725,992.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,829,481.68   | 7,556,259.35 |
| 无形资产摊销                           | 712,519.58     | 710,087.61   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |              |
| 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) | 64,397.79      | 112,663.06   |
| 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)       | 10,402,811.65   | 10,535,153.34  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)       |                 | 1,334,344.66   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | -1,915,036.61   | -1,248,841.66  |
| 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)      | -233,265,622.09 | 27,449,222.22  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -218,529,243.85 | -80,794,514.57 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 257,954,853.41  | -21,742,541.10 |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 90,978,973.88   | -43,199,593.64 |
| 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               | 402,669,118.51  | 131,308,571.49 |
| 减: 现金的期初余额            | 181,547,897.37  | 189,168,271.61 |
| 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          | 221,121,221.14  | -57,859,700.12 |

## (2) 母公司现金流量表补充资料的说明

## 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

| 项 目                | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1) 3个月以上的银行承兑汇票保证金 | 85,153,634.82  | 53,210,000.00  |
| 2) 3个月以上的保函保证金     | 49,385,917.59  | 80,400,000.00  |
| 小 计                | 134,539,552.41 | 133,610,000.00 |

**十二、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 非经常性损益明细表

| 项 目   | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -429,409.07  |    |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                |              |    |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 2,065,967.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                       |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益        |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |



|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |  |
| 债务重组损益  |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |  |
| 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   |              |  |
| 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   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 74,677.67    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 小 计   | 1,711,235.60 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | 312,223.32   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | -107,596.62  |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 1,506,608.90 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 37.70         | 1.52      | 1.52   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 37.44         | 1.51      | 1.51   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程



| 项 目                            | 序号   | 本期数            |
|--------------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | A  | 220,957,906.82 |
| 非经常性损益                         | B  | 1,506,608.90   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润       | C=A-B  | 219,451,297.92 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | D  | 401,367,169.85 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产    | E  | 445,472,000.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | F  | 1              |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产     | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | H  |                |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I  |                |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | J  |                |
| 报告期月份数                         | K  | 6              |
| 加权平均净资产                        | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 586,091,456.59 |
| 加权平均净资产收益率                     | $M = A/L$  | 37.70%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率              | $N = C/L$  | 37.44%         |

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数            | 期初数            | 变动幅度(%) | 变动原因说明                                   |
|---------|----------------|----------------|---------|--|
| 货币资金    | 635,879,611.29 | 413,518,166.55 | 53.77   | 本期非公开发行股份,增加募集资金                         |
| 应收票据    | 204,029,330.87 | 117,624,466.49 | 73.46   | 本期销售大幅增长                                 |
| 应收账款    | 314,348,246.95 | 150,844,647.20 | 108.39  | 本期销售大幅增长                                 |
| 预付款项    | 76,470,053.48  | 44,173,231.45  | 73.11   | 产品需求增长的同时增加备货支出                          |
| 其他应收款   | 14,514,357.79  | 11,083,230.50  | 30.96   | 主要系公司投资铜陵中海阳新能源股份有限公司,对方尚未完成工商登记,暂挂其他应收款 |
| 存货      | 652,958,117.25 | 426,443,963.10 | 53.12   | 产品需求增长的同时增加备货支出                          |



|         |                  |                |          |                                |
|---------|------------------|----------------|----------|--------------------------------|
| 长期待摊费用  | 1,498,033.49     | 703,591.35     | 112.91   | 本期新增厂房装修费                      |
| 短期借款    | 311,550,000.00   | 429,500,000.00 | -27.46   | 本期新增募集资金归还部分借款                 |
| 应付账款    | 415,358,998.42   | 269,178,691.55 | 54.31    | 产品需求增长的同时增加备货支出                |
| 应付职工薪酬  | 13,211,532.93    | 5,783,465.69   | 128.44   | 公司业绩上升,计提发放的薪酬、奖金增加            |
| 应交税费    | 41,108,604.26    | -9,923,769.35  | -514.24  | 主要系本期业绩增长,期末应交企业所得税增加较多所致      |
| 其他应付款   | 5,814,236.56     | 3,624,090.09   | 60.43    | 主要系期末应付暂收款项增加所致                |
|         |                  |                |          |                                |
| 利润表项目   | 本期数              | 上年同期数          | 变动幅度(%)  | 变动原因说明                         |
| 营业收入    | 1,255,671,667.93 | 442,834,989.18 | 183.55   | 本期光伏产品销售大幅增长                   |
| 营业成本    | 845,307,446.18   | 352,511,947.02 | 139.80   | 本期光伏产品销售大幅增长的同时成本随之上升          |
| 营业税金及附加 | 4,476,431.50     | 1,663,774.44   | 169.05   | 本期销售增长的同时应缴增值税大幅增加所致           |
| 销售费用    | 23,133,669.72    | 14,404,543.13  | 60.60    | 本期销售增长的同时各项销售费用随之上升            |
| 管理费用    | 57,759,484.91    | 38,070,538.03  | 51.72    | 公司业绩上升,计提发放的薪酬、奖金增加            |
| 资产减值损失  | 47,611,434.14    | 3,968,135.49   | 1,099.84 | 本期销售增长应收账款较上年同期末大幅上升,计提的坏账准备增加 |
| 投资收益    | -162,700.04      | -1,376,035.35  | -88.18   | 被投资单位损益变动                      |
| 营业外收入   | 2,178,526.13     | 713,101.73     | 205.50   | 本期政府补助较上年同期增长所致                |
| 营业外支出   | 1,649,664.68     | 447,568.86     | 268.58   | 销售收入增长使得水利建设基金增长较多             |
| 所得税费用   | 48,849,692.95    | 2,202,219.08   | 2,118.20 | 本期利润大幅增长,当期所得税费用大幅上升           |

浙江精功科技股份有限公司  
2011年8月11日