

凯诺科技股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D13 版)
(5) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	256,042,720.68	占采购总额比重	68.01%
前五名销售客户销售金额合计	147,387,541.20	占销售总额比重	12.67%

3. 报告期公司主要财务指标变化情况
(1) 资产负债率同比变化及主要影响因素

项目	2006年度	占净资产的比例(%)	2005年度	占净资产的比例(%)
应收账款	152,875,870.69	6.32	106,390,713.11	6.87
存货	264,495,621.96	10.94	295,547,595.34	16.30
长期股权投资	20,137,164.77	0.83	19,978,542.06	1.10
固定资产	773,231,074.77	31.97	734,098,791.67	40.49
在建工程	23,269,304.36	0.96	0.00	0.00
长期借款	382,000,000.00	16.21	312,000,000.00	17.21
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00

应收账款发生变化的主要原因是公司控股子公司江阴汇邦服饰有限公司和上海克瑞特服饰有限公司本期销售收入增加,应收账款相应增加所致。
存货发生变化的主要原因是母公司加强存货管理,提高营销力度所致。
固定资产发生变化的主要原因是本期实施可转债项目所致。
在建工程发生变化的主要原因是本期实施可转债项目所致。

(2) 期间费用和所得税同比变化及主要影响因素

项目	2006年度	2005年度	同比增减(%)
营业费用	93,838,109.53	83,548,261.94	12.32
管理费用	44,886,186.67	39,796,871.86	12.84
财务费用	23,472,040.15	18,419,438.70	27.43
所得税	38,861,044.71	30,096,114.49	28.12

报告期内,公司营业费用、管理费用变动主要是随着公司本期生产、销售规模的扩大和销售、管理人员的增加,销售、管理人员的工资、福利比上年同期有较大幅度的增长,以及公司本期应取的应收款项的坏帐准备费用比上年同期有所增加所致。

财务费用同比增加27.43%主要是公司本期新发行4.30亿可转换债券,导致本期借款费用比去年同期有所增加。

所得税同比增加28.12%主要是因为本期公司的控股子公司江阴汇邦服饰有限公司的所得税从去年同期免税变为当期减半征收,由于所得税政策的变化,导致本期所得税同比有所增加。

(3) 报告期公司现金流量情况分析

项目	本期数	同期数	增减额
经营活动产生的现金流量净额	19,496.61	-6,205.61	-6,530.10
投资活动产生的现金流量净额	-13,991.05	-6,234.81	-7,756.24
筹资活动产生的现金流量净额	31,937.91	-7,012.82	38,950.73
现金及现金等价物净增加额	37,260.54	12,777.98	24,472.56

说明: 公司本年度现金及现金等价物净增加额为37,260.54万元,比上年同期增加12,777.98万元,主要原因是:

1. 经营活动产生的现金流量净额 19,496.61 万元,比上年同期减少 6,530.10 万元,主要原因是本期公司经营性应收款项增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额 -13,991.05 万元,比上年同期减少 7,756.24 万元,主要原因是本期公司实施可转债债券项目,导致本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金有较大幅度的增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 31,937.91 万元,比上年同期增加 38,950.73 万元,主要原因是本期公司发行可转换债券 4.30 亿,故导致本期筹资活动产生的现金流量净额增加。

(4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	主营业务收入	净利润
上海克瑞特服饰有限公司	服装贸易	各类服装及配饰、皮草制品、针织服装的销售	4,100	15,376.04	26,995.90	5,045.54
江阴汇邦服饰有限公司	服装生产与销售	生产服装、销售自产产品	2,000.00 美元 1,000.00 万美元	21,979.66	23,277.00	4,999.43

公司下属参股企业共二家,分别为持股 21.6%的南京理工科技园股份有限公司和持股 1.53%的无锡商业银行股份有限公司,上述两家参股公司 2006 年度经营平稳,对公司净利润构成没有重大影响。

一、对公司未来发展的展望

1. 对公司所处行业的发展趋势的分析及公司面临的市场竞争格局

公司主营业务属于纺织服装业。纺织服装业是我国传统产业,也是我国重点支柱产业之一,在我国经济中占有重要地位。一方面,2005 年全球纺织品服装贸易配额取消后,纺织服装贸易进入后配额时代,发达国家保持高端技术和品牌,自主创新与营销优势,纺织服装制造逐步向中国转移,这使得后配额时代世界纺织服装业将面临更大的发展机遇。另一方面,中国人口数量已超过 13 亿,中国纤维消费增量占同期世界纤维消费增量的 1/3, 13 亿人口产生的巨大内需市场将是我国纺织工业发展的主要动力。伴随我国人均 GDP 超过 1,000 美元,农村及城镇居民收入的逐步提高,衣着类消费在数量上的增加存在着很大潜力。尽管市场前景广阔,但行业进入壁垒依然很高,这导致原有生产企业竞相扩大生产能力,新的生产厂家也在不断进入。因此,作为上市公司同行业产业的龙头企业,应该抢抓机遇,应对挑战,克服困难,拓展市场,尤其是加快募集资金投资项目的实施步伐,充分发挥产业链优势、品牌优势和技术优势,增强公司发展后劲,切实提高企业的持续竞争力。

2. 公司面临的发展机遇和挑战

全球纺织品和服装贸易配额的取消为我国纺织服装业打开了国际市场空间,走出国门,参与国际竞争是公司的长远目标,也是企业做大做强的重要途径。在几年的国际竞争中,新贸易保护主义有重新抬头之势,针对中国纺织服装企业的反倾销调查不断发生,国内企业公平参与国际竞争的障碍一直存在。这给公司带来较大的竞争压力,并可能对本公司拓展国际市场产生一定的影响。为此,公司将继续贯彻“人无我有,人有我新,人新我精”的战略,以高品质创造经济效益,尤其是注重功能型、环保型产品的研究和开发,不断提升本公司产品的品质和技术含量,使公司产品能与国外产品相媲美甚至超过国外同类产品。此外,公司正在加强对国际市场和国际贸易规则的研究,积极培育国外客户,开拓国外市场。

3. 新年度经营计划

2007 年,公司将紧抓市场机遇,围绕主营业务,深化服装产业链,继续拓宽营销业务范围,突出营销重点,提升服务质量,努力寻找新的经济增长点。在正常经营中,公司 2007 年计划实现主营业务收入增长 10-20%,主营业务利润率增长 10-20%,同时,加强财务核算水平,积极开展增收节支,降本增效活动,努力使全年期间费用增长幅度控制在 25%左右,继续保持各项控制指标的快速健康发展。

为实现上述工作目标,公司将突出抓好以下重点工作:

(1) 强化公司制度建设,建立规范化的治理结构和内控制度,增强决策过程的透明性,建立责任追究机制,杜绝管理漏洞。

(2) 突出营销重点,努力寻找新的经济增长点,继续拓宽营销业务范围,提升服务质量。

(3) 深入研发科技创新,打造中国服装科技高端企业,做到领先自主、科技生产公司。

(4) 稳步推进可转债募集资金投资项目的施工工作,争取项目早日投产。

(5) 进一步完善公司管理考核机制,落实各项管理制度,建设有凯诺特色的企业文化。

(6) 以对股东负责、对社会负责、对员工负责的态度,行使企业权利,履行应尽义务,构建和谐企业。

4. 公司 2007 年资金需求、使用计划以及资金来源情况

2007 年,公司将严格按照股东大会通过的投入项目和金额实施可转债募集资金投入项目,加大投入,争取早日培育新的利润增长点。同时,继续与银行等金融机构保持良好的合作关系,稳定银行间接融资渠道;并在经营活动中严格控制成本,提高盈利能力,保持良好的现金流,以增强偿债能力。除此以外,公司 2007 年没有新的再融资计划。

5. 可能对公司未来发展风险和经营目标产生不利影响的风险分析

纺织服装行业的产品、技术更新快,市场需求变化速。未来大型企业之间的竞争必将集中在技术竞争领域,公司如果稍有松懈,就有可乘之机。同时,高新技术成果开发效益还与本公司在人员素质、技术力量、相关配套设施及消化吸收能力等方面的条件密切相关。因此,公司存在技术水平不能长期保持领先地位,以及高新技术的推广应用不能给本公司带来相应效益的风险。

针对上述风险,作为被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定的国家火炬计划重点高新技术企业,国家国防产品开发中心认定的精细产品开发基地,本公司自成立伊始,始终将研发工作放在首位。公司设有专门的研发机构,不断加大新产品开发、试制,先后研制开发出多个通过省部级、国家认定的高新技术产品。在高新技术发展日新月异的今天,公司深刻意识到高新技术对公司发展的重要性。公司将充分利用在研发开发领域已有的优势,加强与大专院校及科研院所的联系,以形成产学研一体化的技术创新体系,在新型项目开发方面继续向高技术、多功能、绿色环保型方向发展。此外,本公司还将继续积极引进专业技术人才,加强对员工的技术培训,提高员工使用新技术、新设备、新装置的业务水平,以充分发挥先进设备和技术的效能,从而使高新技术能真正产生高效益。

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

√适用□不适用

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

一、2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》规定,公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。公司目前依据财政部新企业会计准则规定已经颁布认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新企业会计准则差异情况如下:

1. 所得税

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 4,701,774.91 元,其中归属于母公司的所有者权益增加了 4,415,939.21 元,归属于少数股东的权益增加 285,835.70 元。

2. 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 46,838,429.51 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 46,838,429.51 元。此外,由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中属于少数股东权益 285,835.70 元,新会计准则下少数股东权益为 47,124,265.21 元。

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

1. 根据新企业会计准则第 2 号长期股权投资的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,因此将减少子公司经营成果对母公司当期收益的影响,但不影响公司合并会计报表。

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

3. 根据新企业会计准则第 17 号借款费用的规定,公司以资本化的借款范围不仅包括目前现行制度下的专门借款,还包括一般借款,此政策变化将会增加公司资本化的范围,增加公司的当期利润和股东权益。

4. 根据新企业会计准则第 18 号所得税的规定,公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表纳税影响会计法,将会影响公司当期所得税费用,从而影响公司当期的利润和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

募集资金总额	43,000	本年度已使用募集资金总额	13,723.65			
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
引进设计软件及设备开发生产高档休闲服装技术改造项目	3,984	否	318.20		是	
江阴汇邦服饰有限公司二期工程项目	6,225	否			是	
引进并整理关键设备提高产品档次改造项目	4,100	否	198.52		是	
收购江阴成亨置业有限公司标准厂房及相关设施项目	12,000	否	12,000.00		是	
引进 V4 智能软件及关键设备建立服装设计与加工平台扩大出口服装生产技术改造项目	4,123	否			是	
引进 CAD 设计软件及关键设备生产特种防护服技术改造项目	4,123	否			是	
引进关键设备生产高档免烫衬衫技术改造项目	4,115	否	1,061.56		是	
实施信息化系统改造项目	2,989	否	147.37		是	
合计	41,659	/	13,723.65	/	/	/

未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡审字(2007)17 号审计报告确认,2006 年度公司实现主营业务收入 780,120,582.09 元,主营业务利润 208,902,653.70 元,净利润 98,676,245.95 元。

按照《公司章程》有关规定,提取 10%法定盈余公积 9,867,624.60 元后,加上期初未分配利润 351,200,222.22 元,减去已发放现金股利 18,932,706.97 元,本年度可供全体股东分配的利润为 421,076,136.85 元,经公司董事会战略委员会提议,公司拟本年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出利润分配预案

□适用□不适用

本报告期盈利但未提出利润分配预案的原因

公司未分配利润的用途和使用计划

从公司经营性质现金流及可转换公司债券转股不确定因素考虑,暂不分配

6.7 重要事项

7.1 收购资产

□适用□不适用

交易对方及被收购或置入资产

购买日

收购价格

自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润

是否为关联交易(如是,说明定价原则)

所涉及的资产是否全部过户

所涉及的债权债务是否已全部转移

江阴成亨置业有限公司、标准厂房上地及相关设施

2006-09-12

12,000

体现在未来整体收益中

否

是

收购成亨置业标准厂房及相关设施后,公司可转债募集资金首批将新建三个服装生产项目,形成年产衬衫 120 万件,高档休闲服 15 万套,特种防护服 20 万件的产能。本次收购有利于缩短本次可转债投资项目的前期建设工期,使投资项目的经济效益尽快体现,使公司良性生产的结构更加合理,扩大公司在服装行业的市场占有率和影响力,使公司发展步入良性循环轨道。该资产为上市公司贡献的净利润将体现在未来整体收益中,有关过户手续正在办理之中,预计将于一季度完成。

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

√适用□不适用

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方

向关联方销售产品和提供劳务

交易金额

占同类交易金额的比例(%)

交易金额

占同类交易金额的比例(%)

海澜集团有限公司

2,807.10

48.57

2,121.19

100

江阴市第三毛纺厂

3,036.23

36.99

0

100

合计

5,843.45

71.16

2,121.19

100

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 28,070,981.91 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内非经营性资金占用情况

□适用□不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用□不适用

7.6 承诺事项履行情况

根据公司 2006 年 5 月 31 日与广东发展银行股份有限公司杭州分行的《反担保合同》,公司经营发展需要要求可转换公司债券人民币 4.3 亿元,广东发展银行股份有限公司杭州分行为公司提供连带责任担保;为了降低广东发展银行股份有限公司杭州分行的担保风险,公司以下列形式提供反担保,包括:

1. 提供人民币质押款 13,000.00 万元

2. 以公司自有房屋资产为抵押,抵押面积 114,120.96 平方米,抵押值 12,571.00 万元;以公司土地使用权为抵押,抵押面积 96,653.30 平方米,抵押值 1,610.00 万元。

3. 提供机器设备为抵押物,账面净值 40,014.00 万元,抵押值 4,400.00 万元。

7.6.1 原非流通股股东在股权激励方案中作出的承诺事项及其履行情况

□适用□不适用

股东名称

特殊承诺

承诺履行情况

(1)、持有凯诺科技的非流通股股份自获得流通权之日起,在六个月内内上市交易或者转让。

(2)、在第一个承诺期满后通过证券交易所挂牌交易出售凯诺科技股份占凯诺科技股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

(3)、在第一个承诺期满后十二个月内,只有当凯诺科技二级市场价格不低于 10 元时,才可以超过上述证券交易所挂牌交易出售凯诺科技股份。当二级市场价格低于 10 元时,转让股本、增持资产(包括可转换公司债券转股)而使股本增加、配股、派息等情况均不影响凯诺科技权益发生变化时,上述收盘价平均值相应调整。

(1)、持有凯诺科技的非流通股股份自获得流通权之日起,在六个月内内上市交易或者转让。

(2)、在第一个承诺期满后通过证券交易所挂牌交易出售凯诺科技股份占凯诺科技股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。

(3)、在第一个承诺期满后十二个月内,只有当凯诺科技二级市场价格不低于 10 元时,才可以超过上述证券交易所挂牌交易出售凯诺科技股份。当二级市场价格低于 10 元时,转让股本、增持资产(包括可转换公司债券转股)而使股本增加、配股、派息等情况均不影响凯诺科技权益发生变化时,上述收盘价平均值相应调整。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用□不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作进度说明

□适用□不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用□不适用

§9 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务状况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9.1 审计报告

财务报告

□未审计√审计

审计意见

√标准无保留意见 □非标准意见

审计意见全文

凯诺科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的凯诺科技股份有限公司(以下简称“凯诺科技”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表,2006 年度的合并利润表和利润分配表和母公司利润表和利润分配表,合并现金流量表和母公司现金流量表,合并现金流量表和母公司现金流量表,以及合并财务报表附表和母公司财务报表附注。

</