

上海二纺机股份有限公司2006年度报告摘要

(上续 D12 页)

3. 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
亚洲	365,439,646.67	11.92
欧洲	32,343,226.90	
北美洲	9,314,163.18	13.96
东北	802,644.00	-74.52
上海	394,443,655.65	-33.40
华东	112,711,396.28	-74.12
华南	9,647,284.96	-58.81
西南	9,123,181.73	-67.19
华北	396,563,700.85	22,477.64
小计	1,330,378,799.22	-6.22
公司内各地区间相互抵消	362,236,293.50	-8.96
合计	968,142,505.72	-6.19

4. 主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩
主要控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	净利润
上海晨星实业有限公	贸易租赁	国际国内贸易	12418	154428	106.71
上海晨星机械有限公	制造业	生产销售的纺机	150	56785	-7.43
湖南晨星实业有限公	投资	工业物资物业管理	300	86.02	-4.79
上海普进进出口有	进出口公司	经营自产产品和与之配	3000	1214106	335.3
上海锐创的的机械属	制造业	生产销售的碳纤维拉	2200	664590	114.64
上海逸杰信息科技有	服务业	计算机软硬件、系统集	200	230.06	8.41

(三) 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财务状况和经营成果的影响情况

1. 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》的规定,公司于2007年1月1日起执行新会计准则。公司目前根据财政部新会计准则规定已经辨别认定的2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异主要有“长期股权投资差额”、“所得税”、“少数股东权益”项目。

(1) 长期股权投资差额
公司2006年12月31日账面有对子公司股权投资差额原值198,540.91元。该股权投资差额属同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额,因此追溯调整增加2007年1月1日的股权投资198,540.91元,其中归属于母公司的所有者权益增加215,000.83元,归属于少数股东的权益增加-16,459.92元。

(2) 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,据此公司计提了各项资产减值准备等,根据新会计准则应将各项资产减值准备等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债,因此追溯调整增加2007年1月1日股东权益26,722,364.89元,其中归属于母公司的所有者权益增加26,604,841.20元,归属于少数股东的权益增加117,523.69元。

(3) 少数股东权益
公司2006年12月31日按照现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为8,414,608.68元,新会计准则下应计入股东权益,由此增加2007年1月1日股东权益8,414,608.68元,此外,由于子公司同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额涉及资产账面价值和资产计税基础不一致而产生的递延所得税相应增加的少数股权投资101,063.77元,则会计报表下少数股东权益为8,515,672.45元。

2. 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财务状况和经营成果的影响主要有:

(1) 根据《新企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定,对控股子公司的权益法核算变更为成本法核算,由此将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响,但本事项不影响合并报表。

(2) 根据《新企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定,企业持有的金融资产将以公允价值计价,公司现有法人股有可能转换为可供出售的金融资产,从而可能影响公司的利润和股东权益。

(3) 根据《新企业会计准则第18号-所得税》的规定,现行会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法,由此可能影响公司的当期所得税费用,从而影响公司的利润和股东权益。

(4) 根据《新企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定,少数股东权益由原来的单列计算变更为合并资产负债表股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示,此变化将影响股东权益的计算口径。

(四) 对公司未来发展的展望
以效益为中心,扭亏为盈,提升企业经济运行质量和竞争能力。公司将通过以下措施,实现全年经营目标。

● 狠抓产品,勇于突破
---- 年内组织建造纺机制造部,确保批量生产;加快推进设计降本,在新材料、新技术应用上有所突破,同时要进一步降低采购成本,确保批量化生产为企业带来新的盈利增长。
---- 加大产品的品牌建设,能够提高产品的稳定性、可靠性、一致性,做好用户的技术跟踪服务,快速解决产品的使用过程中的各种问题,提升产品的市场形象,不断用新产品拓展市场,提高在市场上的竞争能力。
---- 加大在制造工艺、纺纱工艺及核心技术上,尤其在主件件的加工上取得突破,建立技术团队,项目带法人,采用自主的研发创新相结合的办法,加快新产品的开发和投产。

● 狠抓市场,慎而不贪
---- 建立有效的营销网络,继续寻求多方合作和推进代理制,发展和扶持代理商,充分利用代理商的能力,完善网络销售渠道,确保产品价格的稳定性,进一步扩大我公司产品覆盖面,使公司销售网络进一步向国内外大市场延伸。

● 狠抓管理,提质增效
---- 深化生产管理
提高生产计划管理水平,根据市场变化,转变生产投入方式,实现零件储备、主件储备和分供方储备,降低资金占用,满足用户提货要求。
合理配置各类资源,降低库存物资,将库存物资做到动态清晰,管理有序,流转畅通,逐步由被动的发料转变为主动的配送,提高“三流同步”水平。
---- 深化质量管理
提高和巩固产品质量体系,提高质保体系的权威性,严格执行《质量追溯制度》,强化质量一票否决制,严禁不合格品流转,杜绝缺件装销,对用户反应的质量问题,必须逐项进行追溯,并提出预防和整改措施,年内无大端降低品质的损失。

---- 深化财务管理
完善成本核算体系,加快形成面向全过程的“成本精益管理体系”,提高成本核算的效率和精度;加强对存货及应收账款的监控力度,加快资金周转速度,推行目标成本管理,严格成本与费用控制,努力提高产品毛利率;变“费用预算管理”为“以效益为中心的分解管理体制”,通过有效的控制手段,降低成本,使公司经营利润总额扭亏为盈。

---- 深化内控管理
完善内部控制制度,建立健全监督检查制度,审计监察部门将根据有关规范化管理的要求,严格控制内外部各项经济行为质量,定期对各部门及子公司进行内部控制的监督检查,保证内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性,以提高公司经营效率与经济效益,确保公司行为合法合规。

● 狠抓人才,支撑发展
---- 按照公司生产和经营活动的需要和变化,切实做好人力资源的配工作。在进一步提高各岗位生产和管理效率的同时,做好工程技术人员和关键直接生产岗位人员的吸收和引进,并将人才的选用渠道由过去大专院校逐步向社会人才机构和企业内部进行拓展。

(4) 公司为发现2006年发展战略所需资金需求及使用计划,以及资金来源情况
2006年,依靠公司历年积累自有资金和银行贷款,保证了公司经营的正常运行。为实现2007年的战略发展和经营目标,公司将依靠日常经营活动带来的现金流量、银行贷款、其他投资收益,平衡公司生产投入与销售的资金需求。

(5) 公司为发现2007年公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险分析
中国的纺机行业虽然市场发展潜力巨大,但是纺机行业快速发展,纺机市场已形成了多元竞争的格局,外企的进入,民营企业的蓬勃发展,使公司处于市场的激烈竞争之中。

纺纱市场上中高档需求市场发展,公司要大力加强自主创新技术的产品开发,才能适应市场发展的要求。

能源和原材料价格上涨,对公司经营盈利能力进一步提高,形成了新的风险和压力。

(五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本情况
根据立信会计师事务所有限公司审计确认的2006年度公司会计报表实现的利润为-6,607.20万元,经股东大会审议通过的累计可供股东分配利润为-6342.9万元,本年度利润分配预案为:不进行利润分配,不派红股,也不以资本公积金转增股本。

(六) 展望下一报告期经营情况
本公司2007年第一季度净利润预计为盈利。

净资产事项

(1) 收购资产
报告期内,公司无收购资产

(2) 出售资产

交易对方及被出售或置出资产	出售日期	出售价格	本年年初至出售日出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海电气集团资产经营有限公司,武夷路242号房地产	2006年5月16日	1,520		1,399	是,按照评估公司评估价	是	是
上海晨星置业发展有限公司,南汇中路1号翰林大厦2403室,25--27层	2006年10月11日	6,000		0.40	否		

(3) 重大担保

单位:元 币种:人民币						
公司对担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期末担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司担保情况						
报告期末对控股子公司担保发生额合计		16,000,000				
报告期末对控股子公司担保余额合计		16,000,000				
担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		16,000,000				
担保总额占公司净资产的比例(%)		2.82				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
最高余额公司为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额						
担保总额超过净资产50%部分的金额						
上述三项担保金额合计						

(4) 重大关联交易
① 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	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(%)
太平洋机电(集团)公司	6,435,555.55	0.77		
上海电气集团有限公司	37,547,370.94	4.52		
上海电气集团资产管理有限公司	15,200,000.00	1.83		
山东良纺机械有限公司	15,892,782.05	1.93		
临海良纺机械股份有限公司			12,129,478.32	1.54
太平洋电机成套设备有限公司	22,326,610.97	2.69	7,692,307.69	0.98
合计	97,411,319.51	11.72	19,821,796.01	2.52

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品提供劳务的关联交易金额 6,435,555.55元。

② 关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
太平洋机电(集团)有限公司	233.96	233.96	-47.33	936.02
上海太平洋纺机机械成套设备有限公司	-1,542.51	1,106.08	681.49	681.49
上海新机电有限公司	-263.09	306.25		
上海逸杰信息科技有限公司	10.88	10.88	1.67	1.67
良海机械公司	1.23	69.56		
山东良纺机械有限公司			-509.00	40.49
临海良纺机械股份有限公司			-228.04	356.35
上海二纺机化成设备公司			-38.88	0
合计	-1,569.77	1,800.67	-142.88	2,016.02

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-1,569.77万元,余额1,800.67万元。

(5) 承诺事项履行情况
报告期末持有以上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

股东名称	报告期末持有无限售条件流通股数量(万股)	增或减变动数量(万股)	报告期末持有的无限售条件流通股数量(万股)	变动原因
上海二纺机股份有限公司	23,742.87	0	23,742.87	

(6) 重大诉讼仲裁事项
① 2001年3月公司诉新疆京城棉纺厂设备欠款案,案号(2001)虹经初字第293号,经一审法院判决:新疆京城棉纺厂支付本公司货款4821.2万元。2002年8月,新疆京城棉纺厂上诉本公司(2002)沪二中民四(商)终字第405号)被驳回。至今为止,此案已由虹口法院委托新疆铁路运输法院,查封了部分机器设备,并收到7.04万元,公司继续积极组织实施对法院执行的应收款追讨。

② 2005年6月公司向济南正奥化纤新材料有限公司备欠款案,案号(2005)沪二中民四(商)初字第30号,经一审法院判决:济南正奥化纤新材料有限公司支付本公司货款1,122.60万元,违约金56.13万元及相应的利息。目前法院已依法对济南正奥化纤新材料有限公司的部分资产进行了查封,并已进入法院强制执行程序,案号(2006)沪二中执字第126号。

③ 已在省一期间被中国法院结案案号:仲裁事项
2001年1月6日,东方汇理银行上海分行在香港起诉我单位欠款纠纷,诉讼标的289.56万美元,香港高等法院以诉讼案第14569号受理,我可在香港应诉。应东方汇理银行上海分行要求,法院以简易程序审理,2001年11月30日,香港高等法院判决支持东方汇理银行上海分行的诉讼请求。2001年12月13日,东方汇理银行上海分行提起上诉,2002年6月12日上诉被驳回,后东方汇理银行上海分行请求以普通程序进行延期审理,法院同意。2005年1月6日,法庭审理本案,要求双方提交证据,后一直处于证据准备阶段,2006年8月11日东方汇理银行上海分行向香港特别行政区高等法院提出请求撤诉对本公司诉讼。根据东方汇理银行上海分行(原告)请求,香港特别行政区高等法院一审庭前达成协议:撤回原告对被告的诉讼请求,今后不得重新起诉。上述事项已于2006年10月13日,在《上海证券报》、香港《大公报》上予以披露。

§9 财务报告

1. 审计报告
立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所出具了标准无保留意见的审计报告。

2. 资产负债表
资产负债表
2006年12月31日

编制单位:上海二纺机股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	合并	母公司
流动资产:		
货币资金	156,556,946.89	119,942,104.88
应收账款	159,800.00	159,800.00
预收账款	84,001,836.65	83,956,769.65
应收股利		
应收利息		
应收帐款	139,447,171.80	131,686,241.99
其他应收款	4,748,327.70	8,263,091.25
预付账款	12,683,487.06	10,879,262.22
应收补贴款		
存货	285,710,274.54	381,476,977.22
待摊费用	337,000.00	3,000.00
一年内到期的长期应收款		
其他流动资产		
流动资产合计	694,583,743.03	617,388,322.39
长期股权投资	35,583,094.70	36,265,980.65
长期股权投资		
长期股权投资合计	35,583,094.70	36,265,980.65
其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合并报表填列)	-308,273.72	-385,342.16
其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合并报表填列)	-308,273.72	-385,342.16
固定资产:		
固定资产原价	1,016,738,093.01	1,039,027,090.45
累计折旧	490,792,867.98	475,322,210.79
固定资产净值	525,945,225.03	563,704,879.66
减:固定资产减值准备	88,223,341.55	93,882,763.37
固定资产净额	437,721,883.48	469,822,116.29
在建工程	2,903,789.90	5,917,191.66
固定资产清理		2,747,323.90
固定资产合计	440,625,683.38	478,486,371.85
无形资产及其他资产:		
无形资产	31,914,977.83	33,128,018.20
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	31,914,977.83	33,128,018.20
递延税项:		
递延所得税资产		
资产总计	1,192,694,908.54	1,182,411,629.19

项目	合并	母公司
负债:		
短期借款	215,410,000.00	275,681,385.47
应付票据	380,066.00	380,066.00
应付账款	270,883,115.00	279,564,235.53
预收账款	53,082,719.32	79,933,523.74
应付工资		
应付福利费	1,840,420.52	1,268,447.25
应付股利		28.84
应交税金	-5,640,628.30	1,738,908.52

编制单位:上海二纺机股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	合并	母公司	本年年初数	年初数	年末数	年初数
流动负债:						
短期借款			156,556,946.89	151,374,719.78	119,942,104.88	94,507,004.37
应付账款			159,800.00	159,800.00		
预收账款			84,001,836.65	133,618,015.93	83,956,769.65	112,143,622.21
应付股利						
应付利息						
应付帐款			139,447,171.80	131,686,241.99	82,589,138.48	123,588,320.65
其他应收款			4,748,327.70	8,263,091.25	3,333,568.80	9,521,130.28
预付账款			12,683,487.06	10,879,262.22	10,535,383.40	8,318,504.22
应收补贴款						
存货			285,710,274.54	381,476,977.22	258,684,817.29	339,349,160.94
待摊费用			337,000.00	3,000.00		
一年内到期的长期应收款						
其他流动资产						
流动资产合计			694,583,743.03	817,388,322.39	569,286,040.40	687,428,763.77
长期股权投资			35,583,094.70	36,265,980.65	92,387,443.28	102,449,236.17
长期股权投资						
长期股权投资合计			35,583,094.70	36,265,980.65	92,387,443.28	102,449,236.17
其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合并报表填列)			-308,273.72	-385,342.16		
其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合并报表填列)			-308,273.72	-385,342.16		
固定资产:						
固定资产原价			1,016,738,093.01	1,039,027,090.45	975,826,128.20	994,212,280.85
累计折旧			490,792,867.98	475,322,210.79	470,523,127.64	456,442,079.23
固定资产净值			525,945,225.03	563,704,879.66	504,303,000.56	537,770,201.56
减:固定资产减值准备			88,223,341.55	93,882,763.37	84,475,433.64	88,005,467.98
固定资产净额			437,721,883.48	469,822,116.29	420,427,566.92	449,764,733.58
在建工程			2,903,789.90	5,917,191.66	2,747,323.90	5,837,191.66
固定资产清理						
固定资产合计			440,625,683.38	478,486,371.85	423,174,890.82	455,601,925.24
无形资产及其他资产:						
无形资产			31,914,977.83	33,128,018.20	31,914,977.83	33,128,018.20
其他长期资产						
其他长期资产合计						
递延税项:						
递延所得税资产						
负债总计			1,192,694,908.54	1,182,411,629.19	1,182,411,629.19	1,278,607,943.38

其他应收款

项目	2006.12.31	2006.12.31	2006.12.31	2006.12.31
其他应收款	41,247,720.35	42,938,813.44	32,015,551.82	29,977,323.53
预付款项	1,164,038.27	2,483,067.38	1,164,038.27	2,483,067.38
预收账款				
应付账款				
一年内到期的长期应付款				
其他流动资产				
流动资产合计	579,289,421.88	684,645,066.71	619,056,753.03	618,842,453.40
长期股权投资				
长期借款	4,082,730.79	4,082,730.79		
应付债券				
长期应付款				