浙江中国轻纺城集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D29 版）

浙江越隆控股有限公司,公司子公司浙江中轻控股集团有限公司拥有的绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司的债权	2006 年 12 月 13 日	47,360,422.60		0	否	是	
绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司,公司子公司浙江中轻控股集团有限公司拥有的绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司的债权	2006 年 12 月 13 日	140,527,106.00			是，综合考虑该公司的帐面值、评估值	是	
精功集团有限公司、浙江精功控股有限公司,公司拥有的绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司的债权	2006 年 12 月 13 日	81,436,086.42		0	是，综合考虑置换资产的帐面值、评估值		

公司增持浙江嘉善酒股份有限公司的股权是符合公司发展战略,有利于做大、做强黄酒主业,扩大公司的黄酒产量,利用嘉善酒公司在营销网络,进一步打开黄酒的市场,对公司的黄酒产业增产增效有着十分重要的意义。收购股权对公司业务连续性、管理层稳定性未受影响 。 会稽山绍兴酒有限公司已支付股权收购款 1875 万元;浙江省人民政府国有资产监督管理委员会已批准了关于浙江嘉善黄酒股份有限公司国有股权的转让,目前公司正在办理有关过户手续。

收购精功房产的股权符合公司的发展战略,是公司市场拓展迈出的重要一步,国际商务中心的建设将在轻纺城国际商贸区占有举足轻重的一席,置入精功房产,对公司的管理层稳定没有影响。已完成工商变更。

中轻控股收购舒美特的河西资产,实际上是与舒美特对其的债务进行了置换,通过置换保全了可能难以收回的债权,避免了舒美特的经营恶化给轻纺城带来的不利影响;资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响;中轻控股收购上述资产后,可以通过出租等方式为公司带来效益。 正在办理资产过户手续。

公司出售舒美特股权后,完成了纺织业务的彻底剥离,公司的主营中不再有纺织品销售及加工的业务,优化了公司的产业结构,对今后公司的经营业绩的提升和发展具有十分重要的意义,已于 2006 年 12 月底前完成工商登记。

公司和子公司浙江中轻控股集团有限公司出售其拥有的舒美特的债权,保全了公司的资产,避免了因舒美特经营恶化可能出现的损失。

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	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
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				98,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				37,700		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				37,700		
担保总额占公司净资产的比例(%)				40.64		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
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						

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

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(%)
浙江嘉善黄酒股份有限公司			4,751,671.33	100
扬州首泰矿产工贸有限公司			39,101,718.26	36
浙江精工世纪建设工程有限公司			8,513,411.00	100
浙江精工世纪建设工程有限公司			23,274,736.06	100
浙江精工钢结构有限公司			20,000,000.00	100
合计			95,641,536.65	

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
武汉龙鼎置业有限公司	5,800			
浙江精工世纪建设工程有限公司	12,550			
精功集团有限公司	2,000			
浙江精功纺织有限公司	4,530			
精功绍兴太阳能技术有限公司	157.10			
绍兴县中国轻纺城市场营业房转让转租交易服务中心有限公司	80.53	80.53		
绍兴县中轻物业管理有限公司	125.00	125.00		
浙江中国轻纺城进出口有限公司	1,529.30	1,529.30		
绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司	6,520.08	17,701.51		
浙江中轻房地产开发有限公司	28,547.00			
浙江中轻控股集团有限公司	12,955.00	11,451.04		
绍兴县中国轻纺城新东区市场开发有限公司	25,320.00	30,645.00		
浙江中国轻纺城集团置业投资有限公司	2,000.00	2,013.57		
绍兴县中轻物流有限公司	346.59	223.33		
绍兴县亚美生物化工有限公司	0.83			
浙江嘉善黄酒股份有限公司	392.60	392.60		
会稽山绍兴酒有限公司	3,972.33	3,772.00		
合计	106,826.36	67,933.88		

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 25,037.01 万元,余额 0 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

√适用□不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间(月份)
期初	期末				
5,000	0	30,037.01	现金清偿	5,800.00	2006-12
			现金清偿	2,050.00	2006-03
			现金清偿	2,000.00	2006-01
			现金清偿	2,530.00	2006-01
			现金清偿	157.01	2006-04
			现金清偿	5,000.00	2006-01
			现金清偿	2,000.00	2006-02
			现金清偿	5,000.00	2006-12
			现金清偿	3,000.00	2006-06
			现金清偿	2,500.00	2006-07
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		控股股东及其关联公司临时性资金周转,所欠公司的款项已于 2006 年 12 月 31 日前还清。			

报告期内新增资金占用情况

□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,董事会提出的责任追究方案

□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

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
实际控制人精功集团有限公司	追送对价安排 公司预测 2007 年净利润 （以经审计的轻纺城标准无保留意见审计报告的数据为基准，以下同）不低于 10,000 万元,2008 年净利润不低于 15,000 万元 （因 2007 年 1 月 1 日起上市公司执行新的企业会计准则,2007 年及 2008 年净利润均以扣除少数股东损益后的净利润计算 ）。如果轻纺城未能完成业绩目标或当年财务报告被出具了其他审计意见，则精功集团向流通股东支付不超过 10,000 万元的现金对价,即:如果 2007 年度不能实现承诺的业绩目标或当年财务报告被出具了其他审计意见,则在 2007 年报公告后的 30 个交易日内精功集团直接向年报公告前一个交易日登记在册的无限售条件的流通股东（不含目前的所有非流通股东 ）支付 5,000 万元,如果 2008 年度不能实现承诺的业绩目标或当年财务报告被出具了其他审计意见，则在 2008 年年报公告后的 30 个交易日内精功集团直接向年报公告前一个交易日登记在册的无限售条件的流通股东（不含目前的所有非流通股东 ）支付 5,000 万元。	按承诺履行	
浙江精功控股有限公司	在 2008 年年报公告日前不上市交易或者转让，自 2008 年年报公告日之日起的十二个月内不上市交易或者转让,在该锁定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。	按承诺履行	
浙江精功控股有限公司	在本次股权分置改革相关股东会议通过之后,改革实施完毕前，精功控股将通过协议方式收购浙江永利所持的轻纺城 7.85% 的股份，并根据《上市公司收购管理办法 》的相关规定,在收购协议签订后的 3 日内公告详式的权益变动报告书	浙江精功控股有限公司已按承诺完成股权收购	
实际控制人精功集团有限公司	根据精功集团提供的《轻纺城股份个人持股激励计划》，轻纺城管理层将以自有资金委托信托公司购买不低于 6,000,000 股轻纺城流通股股票,在本说明书公告后的 60 个交易日内以不高于 6.5 元（若遇股本转增、上市公司分红等,做相应除权处理 ）的价格购买,若购买时价格超过所限价格,则另行选择购买时机；如果轻纺城 2007 年的业绩达到本次股权分置改革承诺的业绩目标要求,则精功集团予以个人信托资金的 25% 作为奖励;如果轻纺城 2008 年的业绩达到本次股权分置改革承诺的业绩目标要求，则精功集团予以个人信托资金的 25% 作为奖励。 信托计划期限为轻纺城股改方案公布之日起至轻纺城 2008 年年报公告之日止，在信托计划期满后,信托公司将相应股权过户到管理层个人。轻纺城管理层还承诺：在上述股权过户后任职期间每年通过证券交易所挂牌交易的数量不得超过本计划持有股权的 25%,在任职期间所持的股份比例不得低于所持股份的 25%,辞职或离职的半年内不得进行出售轻纺城股票。具体实施方案将由各方协商制定。	由于《浙江中国轻纺城集团股权分置改革方案说明书》披露后,在 2006 年 12 月 4 日前未能与信托公司谈妥信托计划,随后公司股票持续上涨，股价超过 6.5 元（除权前），因此未能在规定时间内按计划实施《轻纺城股份个人持股激励计划》。	

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时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、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 财务报告

9.1 审计意见

浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：浙江中国轻纺城集团股份有限公司

单位：元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	501,821,967.31	493,198,451.33	227,259,988.45	198,972,829.16
短期投资		974,581.65		974,581.65
应收票据	6,270,000.00	250,227.10		
应收股利			2,872,807.87	
应收利息				
应收账款	47,596,799.74	54,589,805.27	406,553.82	9,368,694.55
其他应收款	232,096,808.20	153,210,512.12	432,684,458.80	219,945,533.85
预付账款	251,602,498.41	305,926,268.99	156,870,850.08	256,791,380.10
应收补贴款		1,526,670.99		
存货	676,677,041.36	394,268,101.29	499,369.17	472,569.17
待摊费用	1,274,068.51	1,374,204.20	97,431.63	149,608.02
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,717,339,183.53	1,405,318,822.94	820,691,459.82	686,675,196.50
长期投资:				
长期股权投资	384,005,950.29	290,106,775.79	690,143,079.21	694,835,539.74
长期债权投资				
长期投资合计	384,005,950.29	290,106,775.79	690,143,079.21	694,835,539.74
其中:合并价差(贷差以 "-" 号表示,合并报表填列)	33,885,040.18	-4,632,921.50		
其中:股权投资差额(贷差以 "-" 号表示,合并报表填列)	43,651,707.90	2,306,480.05		
固定资产:				
固定资产原价	2,104,371,497.02	2,508,247,211.30	620,663,002.80	620,981,897.44
减:累计折旧	357,032,648.55	392,788,426.44	160,991,942.21	137,711,446.74
固定资产净值	1,747,338,848.47	2,115,458,784.86	459,671,060.59	483,270,450.70
减:固定资产减值准备	3,276,303.16	454,918.65	860,434.40	454,918.65
固定资产净额	1,744,062,545.31	2,115,003,866.21	458,810,626.19	482,815,532.05
工程物资				
在建工程	28,504,504.05	25,504,944.81		
固定资产清理				
固定资产合计	1,772,567,049.36	2,140,508,811.02	458,810,626.19	482,815,532.05
无形资产及其他资产:				
无形资产	751,564,622.34	740,474,152.83	25,739,480.02	41,034,175.22
长期待摊费用	1,979,113.25	3,243,557.48	2,910,196.00	3,781,826.70
其他长期资产	490,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00
无形资产及其他资产合计	754,033,735.59	744,207,710.31	29,139,676.02	45,306,001.92
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	4,627,945,918.77	4,580,142,120.06	1,998,784,841.24	1,909,632,270.21
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	1,025,000,000.00	1,100,000,000.00	573,000,000.00	635,000,000.00
应付票据	30,000,000.00	142,000,000.00		
应付账款	140,837,161.75	227,557,340.93	521,767.34	521,767.34
预收账款	2,323,806,958.77	1,630,338,273.92	435,775,599.56	146,950,714.74
应付工资	712,717.07	13,972,314.43	14,862.07	14,862.07
应付福利费	9,197,929.03	9,723,138.21	731,889.66	1,191,995.46
应付股利				
应交税金	-91,971,100.24	17,012,556.97	27,727,216.28	14,281,128.81
其他应交款	-3,242,841.73	82,664.62	479,718.99	248,060.57
其他应付款	90,366,795.04	99,469,007.63	54,145,572.86	19,585,712.45
预提费用	1,577,948.82	1,811,578.39	798,622.50	1,075,815.00
预计负债				
一年内到期的长期负债		87,084,506.67		87,084,506.67
其他流动负债				
流动负债合计	3,526,285,568.51	3,329,051,381.77	1,093,195,249.26	905,954,563.11
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款		431,406.51		
其他长期负债	490,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00
长期负债合计	490,000.00	921,406.51	490,000.00	490,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	3,526,775,568.51	3,329,972,788.28	1,093,685,249.26	906,444,563.11
少数股东权益(合并报表填列)	173,620,966.73	221,285,318.88		
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	475,981,678.00	371,860,686.00	475,981,678.00	371,860,686.00
减:已归还投资				
实收资本（或股本）净额	475,981,678.00	371,860,686.00	475,981,678.00	371,860,686.00
资本公积	489,708,874.47	598,024,345.44	489,972,419.23	597,873,687.02
盈余公积	60,368,074.96	60,368,074.96	60,368,074.96	60,368,074.96
其中:法定公益金		20,122,691.64		20,122,691.64
减:未确认投资损失(合并报表填列)	-232,817.18			
未分配利润	-98,276,426.72	-1,369,093.50	-121,222,580.21	-26,914,740.88
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	927,549,383.53	1,028,884,012.90	905,099,591.98	1,003,187,707.10
负债和股东权益总计	4,627,945,918.77	4,580,142,120.06	1,998,784,841.24	1,909,632,270.21

公司法定代表人:茹关筠　主管会计工作负责人：江翠斐　会计机构负责人:江翠斐

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：浙江中国轻纺城集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	979,934,924.23	839,898,693.45	110,284,138.98	90,706,615.02
减:主营业务成本	723,211,806.98	651,718,410.46	42,682,479.02	38,668,072.00
主营业务税金及附加	26,286,056.34	20,176,866.32	6,075,358.77	4,969,717.81
二、主营业务利润（亏损以 "-" 号填列）	230,437,060.91	168,003,416.67	61,526,301.19	47,068,825.21
加:其他业务利润（亏损以 "-" 号填列）	18,149,813.54	27,805,447.58	6,282,998.56	19,307,393.39
减：营业费用	66,750,183.53	49,647,687.58	183,891.00	35,449.00
管理费用	155,280,280.17	76,105,722.67	59,261,453.73	13,988,319.37
财务费用	68,279,437.83	62,068,324.35	36,307,849.76	31,590,460.57
三、营业利润（亏损以 "-" 号填列）	-41,723,027.08	7,987,129.65	-27,943,894.74	20,761,989.66
加:投资收益（损失以 "-" 号填列）	-1,639,625.03	11,761,317.70	-56,521,127.91	-644,587.42
补贴收入	165,971.00	2,735,437.98		1,212,855.20
营业外收入	21,711,402.55	6,508,425.98	1,000.00	6,149,402.63
减:营业外支出	79,032,414.45	3,403,898.41	893,997.75	894,554.58
四、利润总额（亏损总额以 "-" 号填列）	-100,517,693.01	25,588,412.90	-85,358,020.40	26,585,105.49
减:所得税	25,519,516.08	24,310,974.77	8,949,818.93	8,054,776.65
减:少数股东损益(合并报表填列)	-29,590,319.05	-9,882,707.84		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	232,817.18			
五、净利润（亏损以 "-" 号填列）	-96,214,072.86	11,160,145.97	-94,307,839.33	18,530,328.84
加:年初未分配利润	-1,369,093.50	-11,523,364.86	-26,914,740.88	-45,445,069.72
其他转入				
六、可供分配的利润	-97,583,166.36	-363,218.89	-121,222,580.21	-26,914,740.88
减:提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	693,260.36	1,005,874.61		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-98,276,426.72	-1,369,093.50	-121,222,580.21	-26,914,740.88
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以 "-" 号填列)	-98,276,426.72	-1,369,093.50	-121,222,580.21	-26,914,740.88
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-25,510.68	8,465,119.53		4,581,447.00
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人:茹关筠　主管会计工作负责人：江翠斐　会计机构负责人:江翠斐

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：浙江中国轻纺城集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,606,475,397.44	406,251,526.60
收到的税费返还	4,954,126.05	
收到的其他与经营活动有关的现金	272,843,136.22	272,018,111.63
经营活动现金流入小计	1,884,272,659.71	678,269,638.23
购买商品、接受劳务支付的现金	657,291,646.44	3,299,284.39
支付给职工以及为职工支付的现金	89,817,894.70	9,439,350.20
支付的各项税费	221,851,623.76	17,728,320.30
支付的其他与经营活动有关的现金	239,418,854.79	447,657,959.49
经营活动现金流出小计	1,208,380,019.69	478,124,914.38
经营活动产生的现金流量净额	675,892,640.02	200,144,723.85
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	4,874,154.51	974,581.65
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,992,198.21	16,944,508.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	102,045,054.72	100,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	40,000.00	
投资活动现金流入小计	108,951,407.44	117,919,089.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	132,823,527.24	924,962.41
投资所支付的现金	155,508,630.47	94,550,400.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	288,332,157.71	95,475,362.41
投资活动产生的现金流量净额	-179,380,750.27	22,443,727.38
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	2,385,560,000.00	1,129,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	99,750,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,485,310,000.00	1,159,000,000.00
偿还债务所支付的现金	2,676,240,000.00	1,277,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	92,448,557.60	41,277,171.94
其中:支付少数股东的股利	17,171,913.44	
支付的其他与筹资活动有关的现金	179,376,116.22	4,344,120.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	2,948,064,673.82	1,323,301,291.94
筹资活动产生的现金流量净额	-462,754,673.82	-164,301,291.94
四、汇率变动对现金的影响	-54,703.62	
五、现金及现金等价物净增加额	33,702,512.31	58,287,159.29
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-96,214,072.86	-94,307,839.33
加:少数股东损益(亏损以 "-" 号填列)	-29,590,319.05	
减:未确认的投资损失	-232,817.18	
加:计提的资产减值准备	122,894,330.57	17,399,518.57
固定资产折旧	103,992,957.04	24,090,322.23
无形资产摊销	34,324,014.49	15,301,867.20
长期待摊费用摊销	3,525,588.90	1,110,722.70
待摊费用减少（减:增加）	-281,647.18	52,176.39
预提费用增加（减:减少）	-190,832.93	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-18,267,031.96	30,168.49
固定资产报废损失	-280,000.00	
财务费用	74,245,424.89	40,595,472.77
投资损失（减:收益）	1,639,625.03	56,521,127.91
递延税款贷项（减:借项）		
存货的减少（减:增加）	-135,349,858.42	-26,800.00
经营性应收项目的减少(减:增加)	-180,832,823.16	-197,320,847.56
经营性应付项目的增加(减:减少)	843,111,105.51	336,698,834.48
其他(预计负债的增加)	-46,501,003.67	
经营活动产生的现金流量净额	675,892,640.02	200,144,723.85
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	413,013,851.84	227,259,988.45
减:现金的期初余额	379,311,339.53	168,972,829.16
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	33,702,512.31	58,287,159.29

公司法定代表人:茹关筠　主管会计工作负责人：江翠斐　会计机构负责人:江翠斐

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围发生重大变化。

1.合并财务报表范围发生变更的说明

(1)本期注销或出售股权而减少子公司的情况说明

1）如本财务报表附注十二（六）3 所述,2006 年 4 月公司控股子公司绍兴县中国轻纺城展览有限公司注销。根据《合并会计报表暂行规定》,本公司自 2006 年 5 月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

2）如本财务报表附注十二（六）4 所述,2006 年 7 月公司控股子公司浙江中国轻纺城进出口有限公司注销。根据《合并会计报表暂行规定》,本公司自 2006 年 7 月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

3）如本财务报表附注十二（六）5 所述,2006 年 9 月公司控股子公司绍兴会稽山绍兴酒销售有限公司注销。根据《合并会计报表暂行规定》,本公司自 2006 年 9 月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

4）如本财务报表附注十二（六）10 所述,浙江中轻控股集团有限公司和绍兴县轻纺城东方物流有限公司分别将持有靖安县中轻物流有限公司 95%和 5%的股权转让给刘炳芳等三个自然人，并于 2006 年 12 月 4 日办妥工商变更登记手续。本公司自 2006 年 12 月起,不再将靖安县中轻物流有限公司纳入合并财务报表范围。

5）如本财务报表附注十二（三）2（1）所述,根据子公司浙江中轻控股集团有限公司与浙江越隆控股有限公司于 2006 年 11 月 15 日签订的《股权转让协议》,浙江中轻控股集团有限公司以零价格转让其持有的绍兴中国轻纺城舒美特纺织有限公司（以下简称舒美特）75%股权,相关股权转让工商变更登记手续于 2006 年 12 月 30 日办妥。本公司自 2006 年 12 月 31 日起,不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期购买股权而增加子公司的情况说明

如本财务报表附注十二（六）8 所述,本公司分别收购精功控股和精功集团持有浙江精功房地产开发有限公司 20%和 80%的股权,并于 2006 年 12 月 13 日办妥股权变更的工商登记手续。变更后浙江精功房地产开发有限公司更名为浙江中轻房地产开发有限公司。本公司自 2006 年 12 月起将浙江中轻房地产开发有限公司纳入合并财务报表范围。

2.持股比例未达 50%以上的子公司,纳入合并财务报表范围的原因说明

2005 年度,公司子公司浙江宝驰置业有限公司新股东增资,实收资本由 2,500 万变更为 3,500 万,公司对其持股比例由 70%下降为 50%。增资后,浙江宝驰置业有限公司董事会由 5 人组成,其中本公司委派 3 人,在该公司董事会会议上拥有半数以上投票权,根据《合并会计报表暂行规定》,仍将其纳入合并财务报表范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称 "新会计准则"），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制 "新旧会计准则股东权益差异调节表"（以下简称 "差异调节表"）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

董事长:金良顺

浙江中国轻纺城集团股份有限公司

2007 年 4 月 16 日

关于浙江中国轻纺城集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的

审阅报告

浙天会审[2007]第 881 号

浙江中国轻纺城集团股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的浙江中国轻纺城集团股份有限公司（以下简称轻纺城公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号 -- 首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会 《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号,以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是轻纺城公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 -- 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 -- 首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司　中国注册会计师　王国海

中国·杭州 中国注册会计师　陈晓华

报告日期:2007 年 4 月 16 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	927,549,383.53
1		长期股权投资差额	-33,473,581.07
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-37,211,339.17
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	9,607,244.68
14		少数股东权益	
13		其他	
15		按照新会计准则调整的少数股东权益	175,726,621.57
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,079,409,668.71

公司法定代表人:茹关筠　主管会计工作负责人:江翠斐　会计机构负责人:江翠斐

科达集团股份有限公司2006年度报告摘要

（上接 D30 版）

利润及利润分配表

编制单位：科达集团股份有限公司　2006 年 1-12 月　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	506,944,091.90	541,567,193.69	412,981,569.60	417,376,219.26
减:主营业务成本	385,402,971.61	389,710,646.77	322,619,864.84	320,141,020.73
主营业务税金及附加	16,292,549.96	13,641,786.92	15,909,458.10	13,499,826.87
二、主营业务利润	105,248,570.33	138,214,760.00	74,452,246.66	83,735,371.66
加:其他业务利润	913,156.15	4,893,284.75	560,736.92	4,432,444.97
减：营业费用	4,535,441.06	279,742.27	4,535,441.06	279,742.27
管理费用	37,724,152.80	68,856,391.47	10,615,129.56	37,880,891.95
财务费用	46,052,177.23	28,428,345.73	29,640,144.75	23,038,622.28
三、营业利润	17,849,965.39	45,543,565.28	30,222,268.21	26,968,560.13
加:投资收益	0	1,768,739.79	-14,410,035.21	5,227,329.22
补贴收入	2,320,970.00	1,578,009.84	0	0
营业外收入	878,257.86	2,356,770.54	209,254.45	218,511.55
减:营业外支出	628,072.26	1,400,739.11	138,099.79	1,115,304.24
四、利润总额