

中国纺织机械股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 67 页）
本公司于 2006 年 6 月启动了股权分置改革程序，并于 2006 年 6 月 30 日在《上海证券报》等指定报刊和上海证券交易所披露了《中国纺织机械股份有限公司股权分置说明书》等相关文件，公司于 2006 年 7 月 31 日召开的 A 股股东相关会议通过了公司股权分置改革方案。

公司于 2006 年 6 月 30 日同时公告了公司三大股东《关于中国纺织机械股份有限公司股权转让协议》，后由于公司第一大股东江苏南大高科技风险投资有限公司和第三大股东广州市赛博德投资发展有限公司所持本公司 29%和 9%的股份，于 2006 年 7 月至 2007 年 2 月间相继被南京瑞特投资管理有限公司南京有足投资俱乐部有限责任公司、浦东发展银行南京分行赛博德股权投资，致使公司股权转让和股权分置改革方案至今无法实施，公司股票停牌近八个月之久，2007 年 3 月 23 日，上海证券交易所将本公司 A 股股票予以强制停牌。

目前公司董事会正积极督促三大股东尽快完成公司股权转让、实施公司股权分置改革方案及清欠工作。

7.7 重大诉讼仲裁事项
√适用□不适用
已在报告期内披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项：
1.2003 年 2 月 20 日东方汇理银行上海分行在香港特别行政区高等法院原讼法庭提起诉讼案号为 2003 年第 651 号的诉讼，要求本公司归还 3,131,602.99 美元借款本金及利息。本公司已委托香港德翰全律师行在香港应诉，日本公司提交答辩状后，作为原告的东方汇理银行上海分行至今未向法院申请对本案作进一步审理。

2.2006 年 2 月 15 日中国农业银行上海浦东分行诉我公司欠款 9000 万元一案，经上海市第一中级人民法院审理，判决已生效。目前本案正在申请执行，公司已于 2006 年 4 月 18 日披露。现本公司正在与中国农业银行上海浦东分行协商解决上述欠款案。

9.9 募集资金使用
监事会对公司依法运作、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。

9.9 财务报告
9.1 审计意见

财务报告表：□未经审计 √审计
审计意见：√标准无保留意见 □非标准意见

审计报告全文
审计意见全文

中国纺织机械股份有限公司全体股东：
我们审计了后附的中国纺织机械股份有限公司(以下简称“中国纺织”)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2006 年度的公司及合并利润及利润分配表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是中国纺织管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
三、审计意见
我们认为，中国纺织财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国纺织 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

上海众华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：刘万刚、杨 明
上海市延安路 560 号海洋大厦 12 楼 二〇〇七年四月二十六日

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：中国纺织机械股份有限公司

合并 母公司
项目 期末数 期初数 期末数 期初数

流动资产：
货币资金 42,111,546.27 78,912,244.66 23,661,381.80 31,141,958.08

短期投资 2,983,524.08 3,964,986.09 2,983,524.08 3,964,986.09

应收票据 300,000.00 3,222,420.00 337,100.00

应收账款 21,291,589.06 33,370,201.58 1,239,318.50 8,954,009.55

其他应收款 31,664,716.64 40,392,584.15 47,944,207.85 74,923,722.98

预付账款 2,791,944.45 2,458,589.69

应收补贴款 47,856,294.47 78,404,382.60 68,206.17

存货 300,000.00

待摊费用 42,111,546.27 78,912,244.66 23,661,381.80 31,141,958.08

其他流动资产 2,983,524.08 3,964,986.09 2,983,524.08 3,964,986.09

流动资产合计 149,088,724.77 250,356,637.77 75,838,423.23 119,389,981.87

长期投资 82,387,748.77 96,065,734.11 131,633,783.15 213,880,538.94

长期股权投资 82,387,748.77 96,065,734.11 131,633,783.15 213,880,538.94

长期投资合计 82,387,748.77 96,065,734.11 131,633,783.15 213,880,538.94

其中：合并价差(贷或以“-”号表示，合并报表填列)

其中：股权投资差额(贷或以“-”号表示，合并报表填列)

固定资产：
固定资产原价 453,397,446.33 464,784,723.35 179,774,588.09 184,985,470.97

减：累计折旧 212,998,066.13 196,096,015.35 89,360,000.41 34,562,727.03

固定资产净值 240,399,380.20 268,688,708.00 140,414,587.68 150,422,743.94

减：固定资产减值准备 41,985,774.93 5,497,440.02 1,222,348.52 2,246,667.10

固定资产净额 198,413,605.27 263,201,267.98 139,192,239.16 148,177,086.84

在建工程 0 100,000.00

工程物资 198,413,605.27 263,201,267.98 139,192,239.16 148,177,086.84

无形资产及其他资产：
无形资产 9,236,293.64 34,940,751.67 1,215,800.00 7,468,600.00

长期待摊费用 2,456,511.60 2,805,750.67 2,220,981.11 2,465,161.56

其他长期资产 184,390,000.00 195,300,000.00 170,390,000.00 175,800,000.00

流动资产合计 439,045,383.38 643,653,485.33 347,880,264.54 488,906,207.65

负债及股东权益：
流动负债：
短期借款 184,390,000.00 195,300,000.00 170,390,000.00 175,800,000.00

应付票据 14,949,124.40 8,448,875.10 6,119,432.18 3,420,062.18

应付账款 61,199,428.04 79,572,066.32 3,404,612.18 3,420,062.18

预收账款 21,871,368.87 19,478,793.73 18,683,723.36 15,560,162.16

应付工资 116,748.25 236,343.60

应付福利费 2,456,511.60 2,805,750.67 2,220,981.11 2,465,161.56

应交税费 1,515,887.40 3,045,511.59 4,256,126.62 5,731,028.81

其他应交款 20,470.61 54,117.28 1,223.53 5,704.36

其他应付款 55,474,007.97 27,889,050.97 60,452,948.06 13,701,264.41

预提费用 3,500,000.00

预计负债 3,836,606.00 14,500,000.00 2,250,000.00

一年内到期的长期负债 30,785,183.16 31,567,116.41 30,785,183.16 31,567,116.41

其他流动负债 300,994,975.30 382,887,640.67 256,924,811.02 248,240,983.89

长期负债：
长期借款 6,994,964.57 20,090,550.00 6,994,964.57 20,090,550.00

应付债券 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80

实收资本(或股本) 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80

减：已归还投资 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80

实收资本(或股本)净额 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80 357,091,534.80

资本公积 103,391,927.19 103,391,927.19 103,391,927.19 103,391,927.19

盈余公积 4,489,708.43 4,489,708.43

未确认投资损失(合并报表填列) -413,027,728.90 -224,317,966.66 -408,528,018.47 -219,818,248.23

外币报表折算差额(合并报表填列) 51,956,443.52 240,665,213.76 51,956,443.52 240,665,213.76

负债和股东权益总计 439,045,383.38 643,653,485.33 347,880,264.54 488,906,207.65

公司负责人：李培忠 主管会计工作负责人：李石芬 会计机构负责人：张秀丽

利润及利润分配表
2006 年 1-12 月

编制单位：中国纺织机械股份有限公司
单位：人民币元

项目 本期数 上年同期数 本期数 上年同期数

一、主营业务收入 200,635,070.25 382,676,199.98 122,573,566.61 268,081,419.90

减：主营业务成本 200,841,383.23 349,803,630.61 119,616,261.82 282,449,703.52

主营业务税金及附加 1,213,826.61 1,666,223.31 17,114.93 13,211.26

一、主营业务收入净额 -1,420,128.61 31,416,346.06 2,939,889.86 4,549,505.12

加：其他业务利润(亏损以“-”号填列) 5,556,717.38 10,577,340.99 4,051,338.32 7,386,237.82

减：营业费用 11,691,681.76 12,853,202.06

管理费用 113,310,792.74 130,463,438.54 102,080,236.58 47,525,757.48

财务费用 12,694,306.38 10,962,467.76 12,136,161.47 10,109,184.83

三、营业利润(亏损以“-”号填列) -133,560,191.13 -112,476,423.30 -78,425,172.87 -46,142,190.23

加：投资收益(损失以“-”号填列) -9,241,505.63 -11,611,892.09 -78,220,215.94 -94,262,850.02

补贴收入 142,000.00 858,000.00 142,000.00 858,000.00

营业外收入 1,634,573.54 5,388,247.17 1,187,385.67 4,855,409.41

减：营业外支出 60,763,062.24 19,569,462.53 4,383,777.50 1,040,892.46

四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) -201,788,176.46 -137,400,528.75 -188,709,770.24 -134,732,541.30

减：所得税 17,181.11 1,123,245.22

减：少数股东损益(合并报表填列) -13,065,588.33 -3,791,222.67

未确认投资损失(合并报表填列) -188,709,770.24 -134,732,541.30 -188,709,770.24 -134,732,541.30

五、净利润(亏损以“-”号填列) -224,317,966.66 -89,685,415.36 -219,818,248.23 -86,086,706.63

应付普通股股利 136,981.01 1,327,230.20

提取任意盈余公积 -413,027,728.90 -224,317,966.66 -408,528,018.47 -219,818,248.23

八、未分配利润未弥补亏损(以“-”号填列) -413,027,728.90 -224,317,966.66 -408,528,018.47 -219,818,248.23

补充资料：
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 136,981.01 1,327,230.20

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

公司负责人：李培忠 主管会计工作负责人：李石芬 会计机构负责人：张秀丽

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：中国纺织机械股份有限公司
单位：人民币元

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 190,408,893.10 103,666,760.04

收到的税费返还 1,901,763.97 131,656.69

收到的其他与经营活动有关的现金 14,731,101.69 16,832,265.32

经营活动现金流入小计 207,041,748.76 120,630,682.05

购买商品、接受劳务支付的现金 142,728,874.49 89,264,597.15

支付给职工以及为职工支付的现金 38,104,471.77 38,104,471.77

支付的各项税费 6,694,356.45 962,889.62

支付的其他与经营活动有关的现金 19,812,157.68 1,907,741.28

经营活动现金流出小计 226,437,964.36 148,389,289.82

经营活动产生的现金流量净额 -19,396,215.60 -26,758,607.77

二、投资活动产生的现金流量：
收回投资所收到的现金 2,927,656.87 2,927,656.87

其中：出售子公司收到的现金

取得投资收益所收到的现金 1,683,213.46 1,683,213.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金 16,772,856.30 16,556,438.39

收到的其他与投资活动有关的现金 14,731,101.69 16,832,265.32

投资活动现金流入小计 27,173,828.32 27,173,828.32

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 816,276.54 188,922.10

投资所支付的现金 319,910.61 319,910.61

支付的其他与投资活动有关的现金 119,808.66 119,808.66

投资活动现金流出小计 1,256,995.81 608,822.71

投资活动产生的现金流量净额 25,916,832.51 26,565,005.61

三、筹资活动产生的现金流量：
吸收投资所收到的现金 3,251,905.70

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 129,100,000.00 112,100,000.00

筹资活动现金流入小计 129,100,000.00 112,100,000.00

偿还债务所支付的现金 140,010,000.00 117,510,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 14,032,516.84 12,952,449.84

其中：支付少数股东的股利

支付的其他与筹资活动有关的现金 0

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 154,042,516.84 130,462,449.84

筹资活动产生的现金流量净额 -24,942,516.84 -18,362,449.84

四、汇率变动对现金的影响 -34,047.64 -31,315.80

五、现金及现金等价物净增加额 -24,275,010.19 -23,494,850.50

补充资料：
1.将净利润调节为经营活动现金流量：
净利润 -188,709,770.24 -188,709,770.24

加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) -13,065,588.33 -3,791,222.67

减：未确认的投资损失 -188,709,770.24 -134,732,541.30

加：计提的资产减值准备 115,000,813.98 91,880,582.02

固定资产折旧 21,641,528.75 2,831,332.75

无形资产摊销 3,208,491.64 27,300.00

长期待摊费用摊销 30,000.00 3,000,000.00

待摊费用减少(减：增加) 1,505,000.00 1,505,000.00

预提费用增加(减：减少) 3,622,344.24 2,238,725.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) 4,608,815.48 4,608,815.48

公允价值变动损益 3,274,202.52 -7,900,956.24

经营性应收项目的减少(减：增加) 5,638,136.60 -43,153,313.11

经营性应付项目的增加(减：减少) 13,767,485.79 33,256,758.38

其他预计负债的增加 3,362,344.24 2,238,725.78

经营活动产生的现金流量净额 -19,396,215.60 -26,758,607.77

2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：
债务转为资本 24,275,010.19 23,494,850.50

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 24,327,927.48 7,647,107.58

减：现金的期初余额 48,612,937.68 31,141,958.08

减：现金等价物的期末余额

加：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 -24,275,010.19 -23,494,850.50

公司负责人：李培忠 主管会计工作负责人：李石芬 会计机构负责人：张秀丽

9.3