

**宁波维科精华集团股份有限公司**

**600152**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告 .....	11
八、备查文件目录 .....	11

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、董事史美信、董捷未出席第四届董事会第二十一次会议，分别委托周正一、杨健董事出席并代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人周正一，主管会计工作负责人史美信，会计机构负责人（会计主管人员）詹新国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：宁波维科精华集团股份有限公司  
公司英文名称：NINGBO VEKEN ELITE GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：VEKEN ELITE
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：维科精华  
公司 A 股代码：600152
- 3、公司注册地址：宁波市和义路 99 号  
公司办公地址：宁波市体育场路 2 号  
邮政编码：315016  
公司国际互联网网址：<http://www.vekenelite.com>  
公司电子信箱：[swj@mail.veken.com](mailto:swj@mail.veken.com)
- 4、公司法定代表人：周正一
- 5、公司董事会秘书：王学明  
电话：0574-87341480  
传真：0574-87279527  
E-mail：[wxm@mail.veken.com](mailto:wxm@mail.veken.com)  
联系地址：宁波市体育场路 2 号  
公司证券事务代表：苏伟军  
电话：0574-87341480  
传真：0574-87279527  
E-mail：[swj@mail.veken.com](mailto:swj@mail.veken.com)  
联系地址：宁波市体育场路 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 7 月 28 日  
注册登记地点：宁波市工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：企合股浙甬总字第 008736 号  
税务登记号码：3302013144069541

### （二）主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	933,379,061.59	665,530,131.24	40.25

流动负债	978,754,165.90	744,724,221.22	31.43
总资产	1,965,203,112.41	1,678,344,823.65	17.09
股东权益(不含少数股东权益)	699,160,610.79	694,137,582.28	0.72
每股净资产	2.3822	2.3651	0.72
调整后的每股净资产	2.3570	2.3396	0.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	22,468,055.86	28,560,257.09	-21.33
扣除非经常性损益后的净利润	15,141,988.56	23,589,414.38	-35.81
每股收益	0.0766	0.0973	-21.27
净资产收益率(%)	3.21	4.25	减少 1.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-8,547,684.10	40,843,576.12	-120.93

注：净利润较 2004 年同期出现一定幅度下降的主要原因：2004 年上半年公司通过参股 40%的宁波维科能源科技投资有限公司实现了投资收益 1062 万元及子公司宁波维科精华国际贸易有限公司因所得税返还（按 45%的持股比例，影响公司净利润 539.95 万）冲减了部分所得税。

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	234,376.45
各种形式的政府补贴	11,025,488.49
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-325,436.14
所得税影响数	-3,608,361.50
合计	7,326,067.30

注：各种形式的政府补贴中 1000 万元为 2004 年度技改贴息。

## 3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.11	16.24	0.3837	0.3837
营业利润	4.61	4.64	0.1097	0.1097
净利润	3.21	3.24	0.0766	0.0766
扣除非经常性损益后的净利润	2.17	2.18	0.0516	0.0516

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 61,626 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
维科控股集团股份有限公司	0	87,169,200	29.70	未流通	无	国有股东
宁波市工业投资有限责任公司	0	51,350,000	17.50	未流通	无	国有股东
宁波纺织(控股)集团有限公司	0	18,000,000	6.13	未流通	无	国有股东
伊藤忠商事株式会社	0	7,800,000	2.66	未流通	无	外资股东
上海南方房地产有限公司	0	4,280,000	1.46	未流通	未知	法人股东
杭州一生工贸有限公司	0	2,720,000	0.93	未流通	未知	法人股东
杭州天目药业股份有限公司	0	2,600,000	0.89	未流通	未知	法人股东
宁波银盛投资发展有限公司	0	2,550,000	0.87	未流通	未知	法人股东
海南普林投资股份有限公司	0	2,000,000	0.68	未流通	未知	法人股东
上海佳事达贸易有限责任公司	0	1,080,000	0.37	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

第二大股东宁波市工业投资有限责任公司和第三大股东宁波纺织(控股)集团有限公司均系宁波市工贸资产经营有限公司全资子公司，为全资国有投资公司。其他股东之间未知有无关联关系或属于一致行动人。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
肖晶晶	561,075	A股
陈洛凡	387,296	A股
王常来	382,400	A股
于京荟	288,000	A股
郭如珍	259,450	A股
张蔚	259,270	A股
陈永福	242,124	A股
王卫东	235,523	A股
殷毅	229,313	A股
傅金远	215,700	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东之间未知存在关联关系或属于一致行动人

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

前十名流通股股东和前十名股东之间未知存在关联关系或属于一致行动人

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年4月6日，公司2004年年度股东大会同意聂林鸿先生辞去董事职务，并选举王民女士为董事；同意董志平先生辞去监事职务，并选举周永国先生为监事。2005年4月22日，公司四届

九次监事会选举周永国先生为公司监事会召集人。

2、2005 年 2 月，公司职工代表大会选举曹骥红先生为公司职工代表监事，原职工代表监事王建人女士因年龄原因退休。

3、2005 年 2 月 17 日，公司四届十六次董事会聘任潘文英女士为公司副总经理。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年是取消纺织品出口配额的第一年，出口秩序的不规范对公司造成了较大的竞争压力，产品毛利率出现下降；而欧美不断地对我国纺织品出口的特保设限以及人民币汇率的变动也使得出口形势的预期不甚明朗。

报告期内，公司积极拓展经营规模，实现主营业务收入 111602.30 万元，主营业务利润 11262.75 万元，同比分别增加 56.39%和 10.98%；实现利润总额 3608.07 万元，净利润 2246.81 万元，同比分别下降 17.15%和 21.33%，主要原因在于 2004 年上半年公司通过参股 40%的宁波维科能源科技投资有限公司实现投资收益 1062 万元及子公司宁波维科精华国际贸易有限公司因所得税返还（按 45%的持股比例，影响公司净利润 539.95 万）冲减了部分所得税所致。

公司把 2005 年确立为维科精华的转型之始，以应对剧烈变化的内外部经营环境，以专注、前瞻的原则确立了家纺作为核心产业，加强家纺产业的研发、设计及内销渠道建设，以提升产业的核心竞争力，由 OEM 模式逐步向 ODM 及 OBM 的跨越，以复合经营模式实现产业的突围。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1)公司主营业务经营情况的说明

公司是以高档家用纺织品为主导产业，同时制造经营缝纫线、针织服装、面料的综合性纺织企业集团。

本报告期实现主营业务收入 111602.30 万元，形成了家纺占 29.49%、纱线占 25.24%、贸易占 32.70%，染整、服装等占 12.57%的产业格局。

从总成本费用率（总成本费用/主营业务收入）及成本费用利润率（利润总额/总成本费用）分析，2005 年 1—6 月、2004 年及 2003 年分别为 0.9735/0.0332、0.9713/0.0446、0.9488/0.0709，公司面临的经营压力仍比较大。

##### (2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
纺织	751,043,135.91	650,501,809.09	13.39	45.36	51.77	-3.66
贸易	364,979,859.59	350,665,097.80	3.92	85.35	91.68	-3.18
分产品						
家纺类	329,128,596.06	280,772,432.78	14.69	62.98	74.48	-5.63
纱线类	281,717,436.48	254,346,900.44	9.71	63.82	69.00	-2.77
服装类	81,846,535.97	67,878,153.44	17.07	11.07	8.17	2.23
染整加工类	56,656,766.71	46,125,392.25	18.59	16.09	26.38	-6.63
贸易类	364,979,859.59	350,665,097.80	3.92	85.35	91.68	-3.18

其中: 关联交易	41,089,596.28	35,394,578.23	13.86	/	/	/
关联交易的定价原则	以上关联交易按市场价为定价原则.					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	408,576,285.69	80.97
国外	707,446,709.81	45.02
合计	1,116,022,995.50	56.39

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 39,529,187.61 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

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
宁波维科精华人丰家纺有限公司	家纺产品的制造、销售	家纺产品	6,000	22,144	523
宁波维科精华床单有限公司	染整加工等	纺织染整	6,000	8,187	183
宁波敦煌进出口有限公司	国际贸易	国际贸易	3,000	24,430	354
宁波维科精华国际贸易有限公司	国际贸易	国际贸易	2,000	9,749	134
宁波兴洋毛毯有限公司	毯类产品的制造、销售	毯类产品	680 万美元	10,253	423
宁波维科精华浙东针织有限公司	针织品的制造、销售	针织服装	4,500	7,283	262
宁波维科精华敦煌针织有限公司	针织品的制造、销售	针织服装	3,200	6,427	160
宁波维科棉纺织有限公司	纱类产品的制造、销售	棉纱	2,500 万美元	26,978	267
镇江维科精华棉纺织有限公司	纱类产品的制造、销售	棉纱	3,000	8,488	-36
华美线业	线制品的制造、销售	线类制品	14,309.38	26,308	0.92

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
宁波维科能源科技投资	能源、新材料产	锂电池等新能	823.97	329.51	14.67

有限公司	业投资	源投资			
------	-----	-----	--	--	--

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1)、与欧美贸易争端的影响：进入后配额时代，欧盟和美国不断对我国纺织品出口实施特保设限，对出口比重较大的公司而言，出口前景面临着一定的不明朗。截止目前，欧美的设限品种主要集中在纺织服装类，对公司的主营的家纺制品、线制品等尚未涉及，此外公司的纺织服装主要市场为日本。

2)、人民币汇率变动的的影响：升值对出口比重较高的公司而言，其负面影响是客观存在的，特别是对低附加值的产品。公司一方面要通过发展加工贸易、远期结售汇、收付汇对冲等方式规避部分风险，另一方面，或者说最根本的，要实现对原有经营模式的变革，逐步由原先的 OEM 模式向 ODM 及 OBM 模式转型，提升产品的附加值。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、委托贷款项目：向宁波银亿集团有限公司提供人民币 7000 万元的委托贷款，委托期限为半年，委托年贷款利率为 9%

公司出资 70,000,000 元人民币投资该项目，公司已于 2005 年 5 月 23 日与相关方签署了委托贷款投资协议，期限半年，委托贷款年利率为 9%。

2)、向子公司宁波维科精华房地产开发有限公司增资 1122 万元，控股比例仍为 51%

公司出资 11,220,000 元人民币投资该项目，已办妥了工商变更登记手续，尚处在开发前期阶段。

3)、出资 45 万元与子公司宁波维科精华人丰家纺有限公司共同投资组建宁波维科精华纺织技术有限公司，该公司注册资本 50 万元，公司占 90%股份

公司出资 450,000 元人民币投资该项目，已办妥了工商变更登记手续。

4)、公司在建工程项目

公司出资 63,015,901.63 元人民币投资该项目。

**六、重要事项**

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和其他有关上市公司治理的规范性文件要求，建立了有效的内部治理架构。

公司严格遵守《上海证券交易所上市规则》，及时、公平地履行信息披露义务。

报告期内，为进一步贯彻中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的精神，把保护投资者特别是社会公众股股东的合法权益落到实处，公司 2004 年年度股东大会通过了对公司《章程》、《股东大会议事规则》的修订，增加了有关重大事项分类表决制度等相关内容。

公司 2004 年度股东大会确认公司与控股股东维科集团下属的 5 家直接或间接控制的子公司签署的《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》继续执行，以规范公司的关联交易行为，增强对关联交易信息披露的可操作性。

为严格履行证监发[2003]56 号文，公司 2004 年度股东大会审议通过《关于为控股子公司提供担保额度的议案》，由公司向下属的 10 家控股子公司提供 2.05 亿的担保额度，使各子公司在符合国家政策的前提下，保障正常的运作需要。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 6 日召开的 2005 年度股东大会通过了《公司 2004 年度利润分配方案》，以公司总股本 29349.42 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。公司于 2005 年 4

月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了分红派息实施公告，股权登记日为 2005 年 4 月 21 日，红利发放日为 2005 年 4 月 27 日，公司已完成 2004 年度利润分配工作。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

为进一步盘活公司资产，公司拟将空置的宁波市江东区雷公巷 51 号所属办公用房及附属车库、车棚出售予宁波市鑫洋电器有限公司。

拟出售房产（房产证号甬房权证自新字第 J200100796 号）原系公司控股子公司宁波敦煌进出口有限公司办公用房，面积 2149.87 平方米，因该公司搬迁，目前该房产处于闲置状态。本次拟定的出售价格为 6800 元/平方，共计 14619116 元。所属车库 2 间，面积 42.95 平方米，拟出售价格为 200000 元/间，共计 400000 万元；所属的车棚建筑面积为 178 平方米，拟出售价格为 224280 元。

以上房产及附属物的拟定出售价格共计 15243396 元。

截止 2005 年 4 月 30 日，该项资产的帐面值为 9662488.06 元。

目前该资产转让尚未办妥相关手续。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
华美线业有限公司	缝纫线制品	市场定价原则	21,290	14,396,786.13	100	现金	21,290	——

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
宁波维科销售有限公司	家纺制品	市场定价原则	250	15,223,569.08	4.62	现金	250	351725
宁波维科联合进出口有限公司	服装、棉纱、家纺制品等	市场定价原则	——	7,407,315.25	1.07	现金		230366
宁波维泰国际贸易有限公司	棉纱	市场定价原则	31,200	4,369,681.24	2.04	现金	31,200	107817
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	家纺制品	市场定价原则	——	8,639,008.99	2.62	现金	150	311662
宁波宁丰进出口有限公司	家纺制品	市场定价原则	240	3,873,419.11	1.18	现金	240	111864

上述关联交易均遵循市场交易原则。对于华美线业的关联交易仍将持续，对于其他关联交易将受《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》约束。

以上商品购销关联交易均按市场价原则定价，没有损害公司利益。

### 3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
宁波维钟印染有限公司	控股子公司	311,035,753.94	22,540,292.96			
镇江维科精华棉纺织有限公司	控股子公司	12,155,000	12,155,000			
宁波敦煌经营有限公司	控股子公司	0	3,263,029.82			
宁波维科精华维丰园林有限公司	控股子公司	300,000	1,399,748.39			
华美线业	合营公司	0	31,260,618.34			
宁波维科精华人丰家纺有限公司	控股子公司	670,292,388.87	103,596,972.94			
宁波维科精华床单有限公司	控股子公司				279,822,707.20	5,796,708.60
宁波特丽梦纺织有限公司	控股子公司	218,565,255.70	1,794,352.56			
宁波维科精华热电有限公司	控股子公司	24,309,095.68	6,964,122.36			
宁波甬大纺织有限公司	控股子公司				177,678,779.98	1,830,565.36
宁波兴羊毛毯有限公司	控股子公司				363,834,969.13	2,079,751.68
宁波维科精华国际贸易有限公司	控股子公司				661,248,033.35	73,503,756.62
宁波维科棉纺织有限公司	控股子公司				218,099,418.08	3,250,051.06
宁波敦煌进出口有限公司	控股子公司				661,486,444.87	47,185,273.60
宁波维科精华浙东针织有限公司	控股子公司				447,788,328.26	11,025,777.54
宁波众驰装饰织物有限公司	控股子公司				211,620,000	3,240,347.25
宁波来茂尔制衣有限公司	控股子公司的控股子公司				46,127,146.02	935,978.13
合计	/	1,236,657,494	182,974,137.4	/	3,067,705,827	148,848,209.8

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 0 元人民币，上市公司向控股股东及

其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：公司所形成的关联债权债务往来除了华美线业的股东贷款外，均属于公司结算中心的内部资金往来，有助于降低公司总体的资金成本，控制资金风险。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：元

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
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				5580 万人民币、907.70 万美元、2240 万日元		
报告期末对控股子公司担保余额合计				7672 万人民币、558.99 万美元、2240 万日元		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				7672 万人民币、558.99 万美元、2240 万日元		
担保总额占公司净资产的比例				17.83%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
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				0		
担保总额是否超过净资产的 50%				否		
违规担保总额				0		

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司控股股东维科控股集团股份有限公司于 2004 年 7 月 25 日作出如下承诺：维科控股集团股份有限公司在其作为公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，在未获得本公司同意的情况下，不会在中国境内或境外，从事与本公司及控股子公司产品或市场相似或相同，具有

直接竞争性的产业，并承诺如从第三方获得的商业机会与本公司及控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，应尽力将该商业机会让予本公司。

在报告期内，维科控股集团股份有限公司严格履行承诺，未从事与公司相同或相似、具有直接竞争性的业务，也未利用大股东的地位，损害其他中小股东的权益。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其它重大事项

1)、鉴于宁波天成国际贸易有限公司的业务已基本转移到另一子公司宁波敦煌进出口有限公司，公司于 2005 年 3 月 23 日对控股 90%的子公司宁波天成国际贸易有限公司减资 500 万元（原注册资本 600 万元），公司按比例收回投资额 450 万元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2005-02-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2005-02-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为控股子公司提供担保额度的公告	中国证券报、上海证券报	2005-02-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于继续执行《公司与控股股东下属子公司关于 2004 年经常性商品购销框架协议》的公告	中国证券报、上海证券报	2005-02-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于收到 2004 年度技改贴息的公告	中国证券报、上海证券报	2005-03-04	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
澄清公告	中国证券报、上海证券报	2005-03-04	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于增加 2004 年年度股东大会议案的公告	中国证券报、上海证券报	2005-03-15	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2005-03-29	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2004 年年度股东大会的二次通知	中国证券报、上海证券报	2005-04-04	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度股东大会决议公告	中国证券报	2005-	上海证券交易所网站

	报、上海证 券报	04-07	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年度分红派息实施公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 04-18	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第九次会议决议公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 04-23	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十九次会议决议公告 暨召开 2005 年第一次临时股东大会的 通知	中国证 券报、上海证 券报	2005- 05-20	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于委托贷款投资的公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 05-20	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 06-04	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年第一次临时股东大会决议公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 06-21	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年第一次临时股东大会补充公告	中国证 券报、上海证 券报	2005- 06-22	上 海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表

- 1、比较式资产负债表（附后）
- 2、比较式利润表（附后）
- 3、现金流量表（附后）

### （二）会计报表附注（附后）

## 八、备查文件目录

- （一）1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）2、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：周正一  
宁波维科精华集团股份有限公司  
2005 年 8 月 23 日

资产负债表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币元

资 产	期末数		期初数		负债和股东权益	期末数		期初数	
	母公司	合并	母公司	合并		母公司	合并	母公司	合并
流动资产:					流动负债:				
货币资金	114122263.30	207368876.72	105366545.41	163630360.05	短期借款	398139275.63	520054530.13	315000000.00	372561889.00
短期投资	70000000.00	70000000.00			应付票据	12000000.00	67840005.60		50107196.19
应收票据		7274339.47		9217018.25	应付账款	66870195.27	205907718.75	33050245.01	190719750.49
应收股利	6372685.05				预收账款	3416678.15	85454195.04	1952098.75	46109145.90
应收利息					应付工资	740000.00	2662937.97	3570000.00	4971800.00
应收账款	32784946.52	207868452.16	17645368.25	150225489.89	应付福利费	1316884.81	13369460.17	1707366.65	14112294.77
其他应收款	178886414.10	23155081.70	138224482.18	22886502.53	应付股利	887200.00	3663466.93	793000.00	1354276.09
预付账款	802055.12	77793616.26	3848602.66	38502174.24	应交税金	3235682.33	10527188.21	843337.72	10767176.71
应收补贴款		22051064.76		34115903.70	其他应交款	15235.60	787424.10	74554.18	740487.56
存货	7083727.83	316539315.45	1221534.11	245740715.79	其他应付款	162512250.70	54799987.67	175920138.04	47722480.46
待摊费用	129390.60	1328315.07	137076.29	1211966.79	预提费用	1292910.80	13687251.33	490525.00	5557724.05
一年内到期的长期债权投资					预计负债				
其他流动资产					一年内到期的长期负债				
流动资产合计	410181482.52	933379061.59	266443608.90	665530131.24	其他流动负债				
					流动负债合计	650426313.29	978754165.90	533401265.35	744724221.22
长期投资:									
长期股权投资	630769189.81	49410393.85	628030484.58	46482429.79	长期负债:				
长期债权投资					长期借款	84405022.89	84405022.89	44423375.52	44423375.52
长期投资合计	630769189.81	49410393.85	628030484.58	46482429.79	应付债券				
其中:合并价差		7130412.73		7497572.47	长期应付款		15648649.27		15648649.27
其中:股权投资差额	1156877.76	7313992.60	1198208.34	7497572.47	专项应付款				
					其他长期负债				
固定资产:					长期负债合计	84405022.89	100053672.16	44423375.52	60072024.79
固定资产原价	266168621.41	1057323323.59	251821312.96	1015217474.14					
减:累计折旧	24730837.65	224048407.61	20355341.48	190019455.10	递延税项:				
固定资产净值	241437783.76	833274915.98	231465971.48	825198019.04	递延税款贷项				
减:固定资产减值准备		18456474.71		19665517.21					
固定资产净额	241437783.76	814818441.27	231465971.48	805532501.83	负债合计	734831336.18	1078807838.06	577824640.87	804796246.01
工程物资									
在建工程	115089630.47	143209905.00	110861474.90	135434717.85	少数股东权益		187234663.56		179410995.36
固定资产清理									
固定资产合计	356527414.23	958028346.27	342327446.38	940967219.68	股东权益:				
					股本	293494200.00	293494200.00	293494200.00	293494200.00
无形资产及其他资产:					减:已归还投资				
无形资产	21047115.08	21066384.16	21275811.38	21904941.15	股本净额	293494200.00	293494200.00	293494200.00	293494200.00
长期待摊费用	1662285.84	3318926.54	1978369.30	3460101.79	资本公积	214086420.94	212351832.05	214003549.27	212268960.38
其他长期资产					盈余公积	60968736.38	60968736.38	60968736.38	60968736.38
无形资产及其他资产合计	22709400.92	24385310.70	23254180.68	25365042.94	其中:法定公益金	20272473.80	20272473.80	20272473.80	20272473.80
					未分配利润	116806793.98	135555798.96	113764594.02	130697395.10
递延税项:					其中:拟分配现金股利			17609652.00	17609652.00
递延税款借项					未确认的投资损失		-3209956.60		-3291709.58
					股东权益合计	685356151.30	699160610.79	682231079.67	694137582.28
资产总计	1420187487.48	1965203112.41	1260055720.54	1678344823.65	负债和股东权益总计	1420187487.48	1965203112.41	1260055720.54	1678344823.65

法定代表人:周正一

主管会计工作的负责人:史美信

会计机构负责人:詹新国

## 利润及利润分配表

编制单位:宁波维科精华集团股份有限公司

2005年1-6月

单位:人民币元

项 目	行次	本期数		上年同期数	
		母公司	合并	母公司	合并
一. 主营业务收入	1	70678493.35	1116022995.50	41967875.94	713609324.21
减: 主营业务成本	4	64775596.92	1001166906.89	40192127.17	611540718.68
主营业务税金及附加	5	56555.03	2228603.00	101197.73	588415.62
二. 主营业务利润	10	5846341.40	112627485.61	1674551.04	101480189.91
加: 其他业务利润	11	3678797.74	2663481.46	1390086.34	3581579.16
减: 营业费用	14	95809.88	24368453.88	1318945.22	20337095.62
管理费用	15	9803103.47	54853204.60	13701493.17	49129430.73
财务费用	16	-2389070.09	3859019.55	4322247.71	7228272.50
三. 营业利润	18	2015295.88	32210289.04	-16278048.72	28366970.22
加: 投资收益	19	20848971.92	2935964.06	33606964.80	9836651.48
补贴收入	22	0	1025488.49	1432670.38	3585116.15
营业外收入	23	10.00	1133498.98	2535979.72	3049055.09
减: 营业外支出	25	95629.64	1224558.67	71064.47	1287977.39
四. 利润总额	27	22768648.16	36080681.90	21226501.71	43549815.55
减: 所得税	28	2116796.20	7869162.42	127012.38	1158269.18
少数股东损益	29		5661710.64		13851111.35
未确认的投资损失			81752.98		-19822.07
五. 净利润	30	20651851.96	22468055.86	21099489.33	28560257.09
加: 年初未分配利润	31	113764594.02	130697395.10	95935898.89	101693824.70
其他转入	32				
六. 可供分配利润	33	134416445.98	153165450.96	117035388.22	130254081.79
减: 提取法定盈余公积	35				
提取法定公积金	36				
提取职工奖励及福利基金	37				873913.66
提取储备基金	38				
提取企业发展基金	39				
利润归还投资	40				
七. 可供投资者分配的利润	41	134416445.98	153165450.96	117035388.22	129380168.13
减: 应付优先股股利	42				
提取任意盈余公积	43				
应付普通股股利	44	17609652.00	17609652.00	14674710.00	14674710.00
转作股本的普通股股利	45				
八. 未分配利润	46	116806793.98	135555798.96	102360678.22	114705458.13

补充资料:

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
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				

法定代表人:周正一

主管会计工作的负责人:史美信

会计机构负责人:詹新国

# 现金流量表

2005年1-6月

会企03表  
单位：人民币元

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

项 目	注释号	行次	母公司	合并	补充资料：	行次	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1	71,296,654.98	1,209,386,107.60	净利润	57	20,651,851.96	22,468,055.86
收到的税费返还		3	-	74,546,844.24	加：少数股东损益	58		5,661,710.64
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	9,255,393.30	535,103.48	计提的资产减值准备	59	4,372,030.71	2,927,218.18
现金流入小计		9	80,552,048.28	1,284,468,055.32	固定资产折旧	60	4,375,496.17	34,028,952.51
购买商品、接受劳务支付的现金		10	35,103,796.82	1,154,421,131.26	无形资产摊销	61	228,696.30	851,377.50
支付给职工以及为职工支付的现金		12	3,614,074.11	85,758,454.00	长期待摊费用摊销	62	348,290.46	894,263.48
支付的各项税费		13	2,553,637.21	29,603,578.90	待摊费用减少(减：增加)	63	7,685.69	-116,348.28
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	6,937,587.40	23,232,575.27	预提费用增加(减：减少)	64		5,663,351.01
现金流出小计		20	48,209,095.54	1,293,015,739.42	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65		-234,376.45
经营活动产生的现金流量净额		21	32,342,952.74	-8,547,684.10	固定资产报废损失	66		-
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用	67	7,574,395.04	13,496,489.58
收回投资所收到的现金		22	4,500,000.00	-	投资损失(减：收益)	68	-20,848,971.92	-2,935,964.06
其中：出售子公司所收到的现金		23	-	-	递延税款贷项(减：借项)	69		-
取得投资收益所收到的现金		23	18,907,581.64	-	存货的减少(减：增加)	70	-5,862,193.72	-70,440,315.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	-	2,237,369.02	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	5,895,027.41	-96,853,127.69
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	107,102.25	805,938.38	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	15,600,644.64	75,959,276.39
现金流入小计		29	23,514,683.89	3,043,307.40	未确认的投资损失	73		81,752.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	18,607,671.02	53,682,930.31	其他	74	-	-
投资所支付的现金		31	81,670,000.00	70,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额	75	32,342,952.74	-8,547,684.10
其中：购买子公司所支付的现金		32	11,670,000.00	-				
支付的其他与投资活动有关的现金		35	63,022,020.77	-	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
现金流出小计		36	163,299,691.79	123,682,930.31	债务转为资本	76		
投资活动产生的现金流量净额		37	-139,785,007.90	-120,639,622.91	一年内到期的可转换公司债券	77		
三、筹资活动产生的现金流量：					融资租入固定资产	78		
吸收投资所收到的现金		38		10,780,000.00				
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		39		10,780,000.00				
借款所收到的现金		40	358,120,923.00	479,698,297.50				
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	17,471,413.54	-				
现金流入小计		44	375,592,336.54	490,478,297.50				
偿还债务所支付的现金		45	235,000,000.00	292,170,874.86				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	24,597,886.76	37,751,266.73				
其中：子公司支付少数股东的股利		47	-	7,655,697.31				
支付的其他与筹资活动有关的现金	4	51	-	92,500.00	3. 现金及现金等价物净增加情况			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52	-	92,500.00	现金的期末余额	79	114,122,263.30	193,359,750.62
现金流出小计		53	259,597,886.76	330,014,641.59	减：现金的期初余额	80	105,366,545.41	161,384,670.12
筹资活动产生的现金流量净额		54	115,994,449.78	160,463,655.91	加：现金等价物的期末余额	81		
四、汇率变动对现金的影响		55	203,323.27	698,731.60	减：现金等价物的期初余额	82		
五、现金及现金等价物净增加额		56	8,755,717.89	31,975,080.50	现金及现金等价物净增加额	83	8,755,717.89	31,975,080.50

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 宁波维科精华集团股份有限公司

## 会计报表附注

2005 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称公司或本公司），系经宁波市经济体制改革办公室甬体改办[1993]44 号文批准，由宁波线带集团公司独家发起，采用定向募集方式设立。公司于 1993 年 7 月 28 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3302001000038 的企业法人营业执照，于 2004 年 11 月 24 日企业法人营业执照注册号改为企合股浙甬总字第 008736 号。现有注册资本 293,494,200.00 元，折 293,494,200 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 110,975,000 股。公司股票已于 1998 年 6 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织行业。经营范围：纱、线、带制品、床上用品、家纺织品、针织品、装饰布、医用敷料的制造、加工（制造加工限异地经营）；实业项目投资，纺织设备租赁；百货的批发、零售、代购代销；仓储。主要产品：纱、线、带制品、床上用品、家纺织品、针织品、装饰布等。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### （一）会计准则和会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### （五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### （六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

#### （七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，并按投资项目计提跌价准备。

#### （八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### （九）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法计价；领用低值易耗品按五五摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用，出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### （十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权

资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### (十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%、5%或 10%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	1.80- 4.85
机器设备	6-28	3.21-16.17
电子设备	3-10	9.00- 9.70
运输工具	3-10	9.00- 9.70
其他设备	3-10	9.00- 9.70

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### (十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (十三) 借款费用核算方法

#### 1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

### (十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

#### （十五）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### （十六）收入确认原则

##### 1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### 2. 提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

#### （十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

#### （十八）合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

### 三、税（费）项

#### （一）增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、15%、17%。

## (二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

## (三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

## (四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

## (五) 企业所得税

本公司之控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司、宁波众驰装饰织物有限公司、宁波甬大纺织有限公司按 26.4% 的税率计缴所得税。

本公司之控股子公司宁波来茂尔制衣有限公司系中外合资企业，享受“两免三减半”税收优惠政策，本期系“两免三减半”第二年，免缴企业所得税。

本公司及其他控股子公司按 33% 的税率计缴。

## 四、控股子公司及合营企业

### (一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
宁波甬大纺织有限公司	纺织业	1,320 万元	纺织、针织品制造	801 万元	60.682
宁波敦煌经营有限公司	批零贸易	200 万元	百货、针纺织品批发零售	180 万元	90
宁波敦煌进出口有限公司	进出口	3,000 万元	床上用品、针织服装进出口	2,445 万元	81.5
宁波保税区天成国际贸易有限公司	国际贸易	600 万元	国际贸易、纺织原料及产品	588.9 万元	98.15[注 1]
宁波众驰装饰织物有限公司	纺织业	USD160 万元	汽车装饰布等纺织品制造	USD120 万元	75
宁波特丽梦纺织有限公司	纺织业	USD100 万元	棉毛毯等纺织品制造	USD 60 万元	60
宁波兴羊毛毯有限公司	纺织业	USD680 万元	纺织品制造、加工	USD360 万元	52.94
宁波维科棉纺织有限公司	纺织业	USD2,500 万元	纺织品生产、销售	USD1,750 万元	70
宁波维科精华国际贸易有限公司	国际贸易	2,000 万元	自营、代理进出口	1963 万元	98.15
宁波维钟印染有限公司	纺织业	5,030.4 万元	服装、家纺、床上用品制造	1,401.49 万元	70.17
宁波维科精华敦煌针织有限公司	纺织业	3,200 万元	纱、线、布染整、针纺织品制造、针织服装制造	2,560 万元	80
宁波维科精华浙东针织有限公司	纺织业	4,500 万元	纺织、针织品制造	3,900 万元	86.67
宁波维科精华床单有限公司	纺织业	6,000 万元	纺织、针织品制造	4,860 万元	81
宁波维科精华人丰家纺有限公司	纺织业	6,000 万元	纺织、针织品制造	5,100 万元	85
宁波维科精华房地产开发有限公司	房地产业	1,600 万元	房地产开发、经营	816 万元	51

宁波维科精华维丰园林工程有限公司	建筑业	100 万元	园林、绿化工程施工、技术服务花木种植	60 万元	60
宁波来茂尔制衣有限公司	纺织业	USD22 万元	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工	USD13.2 万元	60[注 2]
镇江维科精华棉纺织有限公司	纺织业	3,000 万元	纱、布的制造、销售	2,281.5 万元	76.05[注 3]
宁波维科精华热电有限公司	电力业	1,000 万元	供电、供热项目筹建	500 万元	50
镇江新龙纺织有限公司	纺织业	1249.8 万元	纺织品的生产、销售	948.97 万元	75.93[注 4]
宁波维科精华纺织技术工程有限公司	服务业	50 万元	纺织技术服务、开发、转让、咨询	45 万元	98.5[注 5]

(上述公司以下分别简称甬大公司、敦煌经营公司、敦煌进出口公司、天成国贸公司、众驰公司、特丽梦公司、兴洋公司、维科棉纺织公司、精华国贸公司、维钟印染公司、敦煌针织公司、浙东针织公司、精华床单公司、人丰家纺公司、精华房地产公司、维丰园林公司、来茂尔公司、镇江精华棉纺织公司、精华热电公司、镇江新龙公司、纺织技术公司)

[注 1]: 本公司持有天成国贸公司 90%的股权, 通过本公司之控股子公司敦煌进出口公司持有该公司 10%的股权;

[注 2]: 本公司通过本公司之控股子公司敦煌针织公司持有来茂尔公司 75%的股权;

[注 3]: 本公司持有镇江精华棉纺织公司 67.83%的股权, 通过本公司之控股子公司人丰家纺公司持有该公司 9.67%的股权;

[注 4]: 本公司持有镇江新龙公司 8.41%的股权, 通过本公司之控股子公司镇江精华棉纺织公司持有该公司 88.78%。

[注 5]: 本公司持有维科精华纺织技术公司 90%的股权, 通过本公司之控股子公司人丰家纺公司持有该公司 10%的股权。

## (二) 合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例%
华美线业有限公司	纺织业	14,309.38 万元	线制品制造及加工	7,154.69 万元	50
宁波维科川岛纺织品有限公司	纺织业	USD60 万元	工程用特种纺织品及其他纺织品的开发、生产	USD30 万元	42.5[注]

(上述公司以下分别简称华美线业、维科川岛公司)

[注]: 本公司通过本公司之控股子公司人丰家纺公司持有维科川岛公司 50%的股权。

## (三) 其他说明

### 1. 持股比例未达到 50% 以上的子公司, 纳入合并范围的原因说明

本公司持有精华热电公司 50%的股权, 为其第一大股东, 且控制该公司的财务、经营政策, 故本公司将其会计报表纳入合并范围。

### 2. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

本期通过新设方式新增 1 家纳入合并范围的子公司: 维科精华纺织技术公司

### 3. 按照比例合并方法进行合并的公司的特别说明

华美线业系本公司与美国线业国际有限公司（以下简称“美国线业”）共同出资成立的合营企业。本公司拥有该公司的共同控制权，按出资比例 50%进行比例合并，华美线业 2005 年 1-6 月相关财务数据如下：

资产总额	263,080,635.30
负债总额	124,518,662.62
净资产	138,561,972.68
主营业务收入	135,703,755.62
主营业务利润	12,073,967.54
利润总额	9,236.69
净利润	9,236.69

维科川岛公司系本公司之控股子公司人丰家纺公司与日本国株式会社川岛织物（以下简称川岛会社）共同出资成立的合营企业。本公司拥有该公司的共同控制权，按出资比例 50%进行比例合并，维科川岛公司 2005 年 1-6 月相关财务数据如下：

资产总额	6,492,237.77
负债总额	1,895,183.92
净资产	4,597,053.85
主营业务收入	228,648.66
主营业务利润	-51,382.25
利润总额	-368,846.15
净利润	-368,846.15

## 五、利润分配

根据 2005 年 4 月 6 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年利润分配方案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。

## 六、合并会计报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 207,368,876.72

#### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	248,459.46	279,448.33

银行存款	193,094,575.37	157,153,176.24
其他货币资金	14,025,841.89	6,197,735.48
合计	207,368,876.72	<u>163,630,360.05</u>

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
现金	JPY58,170.00	0.075149	4,371.42	JPY58,170.00	0.079701	4,636.21
银行存款	USD1,775,199.28	8.2765	14,692,436.84	USD1,441,284.27	8.2765	11,928,789.22
	JPY2,187,003.00	0.075149	164,351.09	JPY2,187,001.00	0.079701	174,306.17
				EUR11,275.00	11.2627	126,986.94
其他货币金	USD26,955.82	8.2765	223,099.85	USD1,125.92	8.2765	9,318.68
小 计			<u>15,084,259.20</u>			<u>12,244,037.22</u>

2. 短期投资

期末数 70,000,000.00

该笔短期投资系公司为提高资金的利用效率和整体效益,经董事会审议通过,公司通过宁波鄞州农村合作银行集士港支行向宁波银亿集团有限公司提供人民币7000万元的委托贷款,委托期限为:2005年5月24日至2005年11月23日,委托贷款年利率为9%。

3. 应收票据

期末数 7,274,339.47

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,274,339.47	9,217,018.25
合 计	<u>7,274,339.47</u>	<u>9,217,018.25</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款

期末数 207,868,452.16

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	215,938,610.05	98.29	10,796,930.50	205,141,679.55
1-2年	835,996.50	0.38	83,599.65	752,396.85
2-3年	2,245,874.15	1.02	510,598.11	1,735,276.04
3年以上	667,067.69	0.31	427,967.97	239,099.72
合 计	<u>219,687,548.39</u>	<u>100.00</u>	<u>11,819,096.23</u>	<u>207,868,452.16</u>

期初数				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	154,810,173.87	97.40	7,740,508.70	147,069,665.17
1-2年	2,649,047.74	1.67	334,005.96	2,315,041.78
2-3年	841,027.78	0.53	319,300.15	521,727.63
3年以上	638,110.65	0.40	319,055.34	319,055.31
合计	<u>158,938,360.04</u>	<u>100.00</u>	<u>8,712,870.15</u>	<u>150,225,489.89</u>

(2) 应收账款——外币应收账款

币种	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
美元	17,021,626.52	8.2765	140,879,491.89	12,830,521.32	8.2765	106,191,809.70
小计			<u>106,191,809.70</u>			<u>106,191,809.70</u>

(3) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 23,605,126.87 元，占应收账款账面余额的 10.74%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄 3 年以上的应收账款，考虑其回收情况可能不理想，故按 50%的比例计提坏账准备；本公司账龄 1 年以内的应收账款，考虑其可收回性较大，故按 5%的比例计提坏账准备。

本公司应收台湾 CAPITAL 公司 76,779.10 元(账龄 2-3 年)预计无法收回，全额计提坏账准备。

本公司之控股子公司众驰公司应收张家港友邦汽车座椅有限公司 188,868.24(账龄 3 年以上)预计无法收回，全额计提坏账准备。

5. 其他应收款

期末数 23,155,081.70

(1) 账龄分析

期末数				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,924,493.03	21.36	296,224.65	5,628,268.38
1-2年	15,869,163.16	57.21	1,586,916.32	14,282,246.84
2-3年	910,172.47	3.28	182,034.49	728,137.98
3年以上	5,032,857.01	18.15	2,516,428.51	2,516,428.50
合计	<u>27,736,685.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,581,603.97</u>	<u>23,155,081.70</u>

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,309,554.21	19.20	265,477.70	5,044,076.51
1-2年	16,183,672.16	58.54	1,618,367.22	14,565,304.94
2-3年	988,326.44	3.58	197,665.29	790,661.15
3年以上	5,165,561.59	18.68	2,679,101.66	2,486,459.93
合计	<u>27,647,114.40</u>	<u>100.00</u>	<u>4,760,611.87</u>	<u>22,886,502.53</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
华美线业	15,630,309.17[注]	借款
敦煌香港公司	2,758,997.86	代垫付往来款
小计	<u>18,389,307.03</u>	

[注]：系根据本公司与本公司之合营企业华美线业签订的免息股东借款合同，向华美线业提供的31,260,618.33元借款，因本公司本期按出资比例50%合并了华美线业的会计报表，故此处列示期末余额的50%。

(4) 其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为20,464,579.59元，占其他应收款账面余额的73.78%。

(5) 无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他说明

本公司账龄3年以上的其他应收款，考虑其回收情况可能不理想，故按50%的比例计提坏账准备；本公司账龄1年以内的其他应收款，考虑其可收回性较大，故按5%的比例计提坏账准备。

6. 预付账款 期末数 77,793,616.26

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,780,194.04	99.98	37,675,962.72	97.85
1-2年	2,941.60	0.004	787,141.02	2.04
2-3年	7,722.10	0.012	25,128.35	0.07
3年以上	2,758.52	0.004	13,942.15	0.04
合计	<u>77,793,616.26</u>	<u>100.00</u>	<u>38,502,174.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付账款——外币预付账款

币种	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

美元	13.80	8.2765	114.22
小计			<u>114.22</u>

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 1 年以上预付账款未结算的原因说明

公司 1 年以上的预付账款 13,422.22 元, 主要系未结算货款的尾款。

7. 应收补贴款 期末数 22,051,064.76

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	22,051,064.76	34,115,903.70
合 计	<u>22,051,064.76</u>	<u>34,115,903.70</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系本公司之控股子公司出口销售应退增值税税额。

8. 存货 期末数 316,539,315.40

(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	93,894,238.33		93,894,238.33	48,456,449.77		48,456,449.77
低值易耗品	416,421.08		416,421.08	408,698.96		408,698.96
自制半成品	11,753,468.89		11,753,468.89	10,385,711.59		10,385,711.59
库存商品	72,673,343.24	1,509,938.76	71,163,404.48	79,098,085.29	1,868,222.68	77,229,862.61
委托加工物资	30,876,069.33		30,876,069.33	23,948,806.37		23,948,806.37
在产品	68,189,524.81		68,189,524.81	66,268,201.75		66,268,201.75
开发成本	39,599,453.72		39,599,453.72	18,542,432.00		18,542,432.00
包装物	646,734.82		646,734.82	500,552.74		500,552.74
合 计	<u>318,046,254.21</u>	<u>1,509,938.76</u>	<u>316,536,315.45</u>	<u>247,608,938.47</u>	<u>1,868,222.68</u>	<u>245,740,715.79</u>

(2) 本期存货均以自制或外购方式取得。

(3) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计总投资	期初数	期末数
维科工业园生活配套中心	2005 年 5 月	10,690.6 万元	18,542,432.00	39,599,453.72
小 计			<u>18,542,432.00</u>	<u>39,599,453.72</u>

(4) 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
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	1,868,222.68			358,283.92	1,509,938.76
小 计	<u>1,868,222.68</u>				<u>1,509,938.76</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定的。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本报告期末，公司按由于库存商品因陈旧过时和销售价格低于成本等原因形成的存货成本和可变现净值的差额提取了存货跌价准备。

9. 待摊费用

期末数 1,328,315.07

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	573,468.29	628,719.80	2005 年保险费待摊
报刊费	10,792.98	26,715.66	2005 年报刊费待摊
修理费	63,686.31	48,205.10	2005 年修理费待摊
房租费			
其他	680,367.49	508,326.23	2005 年相关费用待摊
合 计	<u>1,328,315.07</u>	<u>1,211,966.79</u>	

10. 长期股权投资

期末数 49,410,393.85

(1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	7,130,412.73		7,130,412.73	7,497,572.47		7,497,572.47
对联营企业投资	35,710,009.76		35,710,009.76	32,414,885.96		32,414,885.96
其他股权投资	6,569,971.36		6,569,971.36	6,569,971.36		6,569,971.36
合 计	<u>49,410,393.85</u>		<u>49,410,393.85</u>	<u>46,482,429.79</u>		<u>46,482,429.79</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
宁波维科能源	40%	2003.07.14-2023.07.10	20,000,000.00	15,710,009.76			35,710,009.76

科技投资有限公司

小 计 20,000,000.00 15,710,009.76 35,710,009.76

[注]：上述公司以下简称为维科能源公司。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
维科能源公司	32,414,885.96		3,295,123.80				35,710,009.76
小 计	<u>32,414,885.96</u>		<u>3,295,123.80</u>				<u>35,710,009.76</u>

c. 被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

2) 合并价差/股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
特丽梦公司	-618,644.64	-141,772.73		-77,330.58		-64,442.15	4年
众驰公司	-512,150.60	-256,845.83		-42,807.66		-214,038.17	6年
维钟印染公司	2,049,769.97	1,596,826.90		161,468.82		1,435,358.08	6.67年
兴洋公司	4,873,979.94						
镇江新龙公司	6,617,528.47	6,299,364.13		325,829.16		5,973,534.97	10年
小 计	<u>12,507,724.67</u>	<u>7,497,572.47</u>		<u>367,159.74</u>		<u>7,130,412.73</u>	

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波能任绢工业有限公司	10%	2002.12.30-2026.09.25	2,409,939.65			2,409,939.65
宁波大贯制线有限公司	20%	1993.12.29-2013.12.28	1,798,431.71			1,798,431.71
镇江市诚信担保银泰控股股份有限公司	1.94% 0.32%	1999.6.29-2008.6.28	200,000.00 1,461,600.00			200,000.00 1,461,600.00
中国交通银行	0.05%		700,000.00			700,000.00
小 计			<u>6,569,971.36</u>			<u>6,569,971.36</u>

[注]：上述四公司以下分别简称为能任绢公司、大贯制线公司、镇江诚信担保公司、银泰控股公司、交通银行。镇江诚信担保公司的长期股权投资系纳入合并范围的镇江新龙公司的长期股权投资。

(4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市价
---------	------	------	------	-----	------

银泰控股公司	法人股	615160 股	0.32%	1,461,600.00
交通银行	法人股	622400 股	0.05%	700,000.00
小 计				<u>2,161,600.00</u>

11. 固定资产原价 期末数 1,057,323,323.59

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	414,454,785.21	14,447,304.42		428,902,089.63
机器设备	566,651,544.38	32,347,083.70	6,560,393.55	592,438,234.53
电子设备	17,267,420.41	520,830.63	2,890.00	17,785,361.04
运输工具	12,409,989.09	1,091,326.00	217,146.79	13,284,168.30
其他设备	4,433,735.05	479,735.04		4,913,470.09
合 计	<u>1,015,217,474.14</u>	<u>48,886,279.79</u>	<u>6,780,430.34</u>	<u>1,057,323,323.59</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 54,207,722.08 元。

(3) 无融资租入固定资产情况。

(4) 经营租出固定资产情况。

类 别	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	14,761,669.44	1,360,337.46	13,401,331.98
小 计	<u>14,761,669.44</u>	<u>1,360,337.46</u>	<u>13,401,331.98</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	35,817,486.00	29,553,870.74	3,241,527.22	3,022,088.04
电子设备	752,390.16	677,151.44		75,238.72
运输工具	1,788,529.49	1,609,686.81		178,842.68
其他设备	868,372.32	785,585.58		82,786.74
小 计	<u>39,226,777.97</u>	<u>32,626,294.57</u>	<u>3,241,527.22</u>	<u>3,358,956.18</u>

(6) 期末固定资产中本公司之合营企业华美线业已有 91,245,238.00 元的房屋建筑物用于债务担保，详见本会计报表附注九(二)2之说明，本公司之合并会计报表按比例并入该部分已作债务担保的固定资产 45,622,619.00 元。

(7) 期初房屋建筑物原值 70,519,251.05 元、本期新增房屋建筑物原值 14,447,304.42 元尚未办妥产权手续。

本公司之控股子公司浙东针织公司期末原值为 483,427.72 元的运输工具尚未办妥过户手续。

12. 累计折旧				期末数 224,048,407.61
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	30,339,536.72	6,489,791.43		36,829,328.15
机器设备	147,105,779.26	30,804,842.66	4,226,237.04	173,684,384.88
电子设备	7,614,521.87	767,850.81	411.83	8,381,960.85
运输工具	3,567,524.40	497,252.12	550,788.90	3,513,987.62
其他设备	1,392,092.85	246,653.26		1,638,746.11
合计	<u>190,019,455.10</u>	<u>38,806,390.28</u>	<u>4,777,437.77</u>	<u>224,048,407.61</u>

13. 固定资产净值			期末数 833,274,915.98
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	392,072,761.48	384,115,248.49	
机器设备	418,753,849.65	419,545,765.11	
电子设备	9,403,400.19	9,652,898.54	
运输工具	9,770,180.68	8,842,464.69	
其他设备	3,274,723.98	3,041,642.21	
合计	<u>833,274,915.98</u>	<u>825,198,019.04</u>	

14. 固定资产减值准备 期末数 18,456,474.71

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
机器设备	19,665,517.21			1,209,042.50	18,456,474.71
合计	<u>19,665,517.21</u>			1,209,042.50	<u>18,456,474.71</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

维钟印染公司收到股东投入的设备大部分为二手设备，作价偏高，该公司根据浙江勤信资产评估有限公司出具的以 2002 年 9 月 30 日为评估基准日的《资产评估报告书》，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 工程物资 期末数 0.00

项目	期末数	期初数
预付大型设备款		

## 合 计

### 16. 在建工程

期末数 143,209,905.00

#### (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
维科工业园基建及公用工程	27,693,778.23		27,693,778.23	22,085,889.85		22,085,889.85
浙东针织厂厂房工程				1,849,363.69		1,849,363.69
人丰布厂迁建项目				4,541,703.12		4,541,703.12
待安装设备	11,869,604.05	310,892.47	11,869,604.05	6,943,989.36	310,892.47	6,633,096.89
床单特阔染整项目	80,015,228.24		80,015,228.24	74,474,861.00		74,474,861.00
热电工程项目	6,430,000.00		6,430,000.00	18,124,108.48		18,124,108.48
维钟新厂房设备工程	789,340.11		789,340.11	82,573.76		82,573.76
镇江精华棉纺织搬迁改造项目	15,880,142.58		15,880,142.58	6,457,900.00		6,457,900.00
其他	842,704.26		842,704.26	1,185,221.06		1,185,221.06
合 计	<u>143,520,797.47</u>	<u>310,892.47</u>	<u>143,209,905.00</u>	<u>135,745,610.32</u>	<u>310,892.47</u>	<u>135,434,717.85</u>

#### (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数	工程投入占 预算的比例
维科工业园基建及公用工程	22,085,889.85	15,279,471.25	9,510,843.87	160,739.00	27,693,778.23	自筹	8,882万元	95.09%
浙东针织厂厂房工程	1,849,363.69	875,024.26	2,724,387.95			自筹	4,303万元	100%
人丰布厂迁建项目	4,541,703.12	1,332,149.61	5,873,852.73			自筹	5,840万元	100%
床单特阔染整项目	74,474,861.00	16,941,031.83	11,400,664.59		80,015,228.24	自筹	10,000万元	91.41%
热电工程项目	18,124,108.48	4,733,121.41	16,427,229.89		6,430,000.00	自筹	2,638万元	86.63%
维钟新厂房设备工程	82,573.76	887,957.29	181,190.94		789,340.11	自筹	1,876万元	80.79%
镇江精华棉纺织搬迁改造项目	6,457,900.00	9,422,242.58			15,880,142.58	自筹	18,765万元	8.46%
待安装设备	6,943,989.36	13,487,199.20	7,689,331.11	872,253.40	11,869,604.05	自筹		
其他	1,185,221.06	57,704.20	400,221.00		842,704.26	自筹		
合 计	<u>135,745,610.32</u>	<u>63,015,901.63</u>	<u>54,207,722.08</u>	<u>1,032,992.40</u>	<u>143,520,797.47</u>			

#### (3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
床单特阔染整项目	2,071,507.34	-766,989.75			1,304,517.59	4.9%

小 计 2,071,507.34 1,304,517.59

[注]：其中外币借款的汇兑差额-1,912,717.98元。

(4) 在建工程减值准备情况

1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
待安装设备	310,892.47				310,892.47
小 计	<u>310,892.47</u>				<u>310,892.47</u>

2) 在建工程减值准备计提原因说明

本公司之控股子公司甬大公司对期末在建工程中的纱片布折叠机由于市价持续下跌等原因，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，导致在建工程中可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。

17. 无形资产 期末数 21,066,384.16

(1) 明细情况

种 类	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
土地使用权	21,047,115.08		21,047,115.08	21,275,811.38		21,275,811.38
商标	5,397.25		5,397.25	5,493.91		5,493.91
财务软件	13,871.83		13,871.83	2,733.36		2,733.36
专有技术				620,902.50		620,902.50
合 计	<u>21,066,384.16</u>		<u>21,066,384.16</u>	<u>21,904,941.15</u>		<u>21,904,941.15</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期		本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
				增加	转出				
土地使用权	出让	23,170,643.73	21,275,811.38			228,696.30	21,047,115.08	2,123,528.65	38.5-46.3年
商标	自创	5,800.00	5,493.91			96.66	5,397.25	402.75	29.9年
财务软件	购入	16,820.51	2,733.36	12,820.51		1,682.04	13,871.83	2,948.68	2.9年
专有技术	投资	6,209,025.00	620,902.50			620,902.50		6,209,025.00	0.7年
合 计		<u>29,389,468.73</u>	<u>21,904,941.15</u>	<u>12,820.51</u>		<u>851,377.50</u>	<u>21,066,384.16</u>	<u>8,335,905.08</u>	

(3) 无形资产减值准备的情况说明

经分析，期末无形资产不存在预计收回金额低于其账面价值的情况，故无需提取无形资产减值准备。

18. 长期待摊费用 期末数 3,318,926.54

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	本期 转出	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销年限
装修费	5,895,686.13	2,850,961.99	131,954.00	444,493.96		2,538,422.03	3,357,264.10	0.1-4.8年
电话初装费	2,480.00	165.08		165.08			2,480.00	
其他支出	1,679,614.48	403,872.90	621,134.23	244,502.62		780,504.51	899,109.97	0.3-4.8年
厂房改良支出	2,051,020.20	205,101.82		205,101.82			2,051,020.20	
合 计	<u>9,628,800.81</u>	<u>3,460,101.79</u>	<u>753,088.23</u>	<u>894,263.48</u>		<u>3,318,926.54</u>	<u>6,309,874.27</u>	

19. 短期借款

期末数 520,054,530.13

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	55,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	32,159,172.50	18,096,867.50
保证借款	432,895,357.63	194,465,021.50
合 计	<u>520,054,530.13</u>	<u>372,561,889.00</u>

(2) 短期借款—外币借款

币种	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
美元	4,800,000.00	8.2765	39,727,200.00	3,365,000.00	8.2765	27,850,422.50
欧元	1,469,400.00	9.961	14,636,693.40	1,395,000.00	11.2627	15,711,466.50
小计			<u>54,363,893.40</u>			<u>43,561,889.00</u>

20. 应付票据

期末数 67,840,005.60

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票[注]	47,220,005.60	50,107,196.19
商业承兑汇票	20,620,000.00	
合 计	67,840,005.60	<u>50,107,196.19</u>

[注]：截至 2005 年 6 月 30 日，应付票据余额中有维科精华集团公司开具给人丰家纺公司 12,000,000.00 元、敦煌进出口公司分别开具给华美线业和维科精华集团公司 10,000,000.00 元和 20,620,000.00 元，因上述应收票据均已贴现，故内部应付票据 42,620,000.00 元在合并报表中无法抵销。

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

21. 应付账款 期末数 205,907,718.75

(1) 应付账款——外币应付账款

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别金额	汇率	折人民币金额	原币别金额	汇率	折人民币金额
美元	1,204,922.98	8.2765	9,972,545.04	301,695.04	8.2765	2,496,979.00
欧元				81,500.00	11.2627	917,910.05
小 计			<u>9,972,545.04</u>			<u>3,414,889.05</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

22. 预收账款 期末数 85,454,195.04

(1) 预收账款——外币预收账款

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美元	7,175,212.06	8.2765	59,385,642.61	4,268,987.62	8.2765	35,332,276.04
小 计			<u>59,385,642.61</u>			<u>35,332,276.04</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

本公司账龄 1 年以上的预收账款余额 1,199,425.32 元，主要系尚未结算的尾款。

23. 应付工资 期末数 2,662,937.97

无拖欠性质的工资。

24. 应付股利 期末数 3,663,466.93

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
募集法人股股东	887,200.00	793,000.00
少数股东	2,776,266.93	561,276.09
合 计	<u>3,663,466.93</u>	<u>1,354,276.09</u>

[注]：应付未付募集法人股股利系由于股东地址变更尚未支付所致。

25. 应交税金 期末数 10,527,188.21

税 种	期末数	期初数	法定税率
企业所得税	7,741,488.47	9,905,183.34	33%
增值税	1,247,224.73	507,767.73	17%
营业税	88,842.07	116,630.08	5%
城市维护建设税	512,431.97	145,691.52	7%
房产税	448,471.93	200,602.22	按房屋租赁收入的12%、 房屋原值70%的1.2%
代扣代缴个人所得税	488,729.04	-112,698.18	按《个人所得税法》规定
合 计	<u>10,527,188.21</u>	<u>10,767,176.71</u>	

26. 其他应交款		期末数 787,424.10	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	550,703.62	163,262.96	按应缴流转税额的4%计缴
水利建设基金	223,516.48	560,223.90	按营业收入的1%计缴
其他	13,204.00	17,000.70	
合 计	<u>787,424.10</u>	<u>740,487.56</u>	

27. 其他应付款 期末数 54,799,987.67

(1) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
宁波纺织(控股)集团有限公司[注1]		3,007.50
小 计		<u>3,007.50</u>

[注1]: 以下简称为“纺织(控股)公司”。

(2) 金额较大的其他应付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
上海华钟咨询服务有限公司	2,416,413.92	未付咨询费
宁波维科置业有限公司	1,320,900.00	暂付款
小 计	<u>3,737,313.92</u>	

28. 预提费用 期末数 13,687,251.33

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	3,108,830.22	642,653.95	应计未付的借款利息
运费	2,836,899.94	1,275,971.17	应计未付的销售运费
佣金	2,317,549.50	2,488,209.36	应计未付的佣金
水电费	3,004,261.18	863,626.69	应计未付的水电费
加工费		171,603.89	应计未付的加工费
其他	2,419,710.49	115,658.99	应计未付的其他支出
合 计	<u>13,687,251.33</u>	<u>5,557,724.05</u>	

29. 长期借款 期末数 84,405,022.89

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	84,405,022.89	44,423,375.52
合 计	<u>84,405,022.89</u>	<u>44,423,375.52</u>

(2) 外币借款

币 种	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
美元	440,000.00	8.2765	3,641,660.00	220,000.00	8.2765	1,820,830.00
欧元	1,469,400.00	9.961	14,636,693.40	1,469,400.00	11.2627	16,549,411.38
小 计			<u>18,278,343.40</u>			<u>18,370,241.38</u>

30. 长期应付款 期末数 15,648,849.27

种 类	期末数	期初数
股东借款[注 1]	15,648,849.27	15,648,849.27
合 计	<u>15,648,849.27</u>	<u>15,648,849.27</u>

[注 1]：本公司之合营企业华美线业与外方股东美国线业签订免息美元借款合同，根据该合同美国线业向华美线业提供 3,781,465.42 美元的股东借款，期末折合本位币 31,297,698.54 元，本期本公司按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，本公司之合并会计报表列示金额为全部余额的 50%计 15,648,849.27 元。

31. 股本 期末数 293,494,200.00

项 目		期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
			配 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份	18,000,000.00						18,000,000.00
	1. 发起人股份	87,169,200.00						87,169,200.00
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股	77,350,000.00						77,350,000.00
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
5. 其他								
未上市流通股份合计		182,519,200.00						182,519,200.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	110,975,000.00						110,975,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	110,975,000.00						110,975,000.00
(三) 股份总数		293,494,200.00						293,494,200.00

### 32. 资本公积

期末数 212,351,832.05

#### (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	210,777,555.14			210,777,555.14
接受捐赠的非现金资产准备	13,853.59			13,853.59
股权投资准备	1,197,132.50			1,197,132.50
其他资本公积	280,419.15	82,871.67		363,290.82
合 计	<u>212,268,960.38</u>	<u>82,871.67</u>		<u>212,351,832.05</u>

#### (2) 资本公积增减原因及依据说明

本期增加其他资本公积 82,871.67 元，系本公司无需支付的应付款转入。

### 32. 盈余公积

期末数 60,968,736.38

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,696,262.58			40,696,262.58
法定公益金	20,272,473.80			20,272,473.80
合 计	<u>60,968,736.38</u>			<u>60,968,736.38</u>

33. 未确认投资损失 期末数-3,209,956.60

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未确认敦煌经营公司亏损	-3,209,956.60	-3,291,709.58
合 计	<u>-3,209,956.60</u>	<u>-3,291,709.58</u>

(2) 相关说明

根据财政部财会函字[1999]10号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，本公司纳入合并范围的控股子公司敦煌经营公司所有者权益为负数，本公司对其长期股权投资按权益法调整时减至零，由此导致本公司合并会计报表时累计产生的投资损失-3,209,956.60元列入资产负债表中的“未确认投资损失”项目，本期未确认投资损失81,752.98元列入利润及利润分配表中的“未确认投资损失”项目。

34. 未分配利润 期末数 135,555,798.96

(1) 明细情况

期初数	130,697,395.10
加：本期增加	22,468,055.86
减：本期减少	17,609,652.00
期末数	<u>135,555,798.96</u>

(2) 其他说明

本期增加均系本期实现的合并净利润转入；本期减少的金额包括：

1) 根据经2005年4月6日召开的2004年度股东大会审议通过的2004年度利润分配方案，以2004年末股份总数29,349.42万股为基数，向全体股东每10股派发0.6元的现金股利（含税），共计17,609,652.00元；该项股利分配已于本期实施。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,116,022,995.50/1,001,166,906.89

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
家纺类	329,128,596.06	201,949,418.86

纱线类	281,717,436.48	171,963,816.40
服装类	81,846,535.97	73,686,245.69
染整加工	56,656,766.71	48,805,780.28
贸易类	364,979,859.59	196,914,333.42
其他	1,693,800.69	20,289,729.56
合计	<u>1,116,022,995.50</u>	<u>713,609,324.21</u>
主营业务成本		
家纺类	280,772,432.78	160,921,265.98
纱线类	254,346,900.44	150,507,550.96
服装类	67,878,153.44	62,750,543.35
染整加工	46,125,392.25	36,496,616.12
贸易类	350,665,097.80	182,940,574.15
其他	1,378,930.18	17,924,168.12
合计	<u>1,001,166,906.89</u>	<u>611,540,718.68</u>

(2) 地区分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销	408,576,285.69	225,771,588.00
外销	707,446,709.81	487,837,736.21
合计	<u>1,116,022,995.50</u>	<u>713,609,324.21</u>
主营业务成本		
内销	352,347,589.08	166,968,519.75
外销	648,819,317.81	444,572,198.93
合计	<u>1,001,166,906.89</u>	<u>611,540,718.68</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 71,865,846.79 元，占公司全部主营业务收入的 6.44%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 2,228,603.00

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	32,684.88	5,899.55	
城市维护建设税	1,145,038.22	302,515.53	按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	1,050,879.90	280,000.54	按应缴流转税额的 4%计缴
合计	<u>2,228,603.00</u>	<u>588,415.62</u>	

3. 其他业务利润

本期数 2,663,481.46

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租赁业务	1,144,854.36	2,338,814.57	-1,193,960.21	782,361.00	600,506.16	181,854.84
废料销售	6,763,874.55	5,164,156.56	1,599,717.99	6,878,110.27	4,739,369.98	2,138,740.29
材料销售	26,826,681.84	25,568,365.02	1,258,316.82	27,873,957.75	26,884,244.68	989,713.07
加工服务	29,652.99		29,652.99	14,425.25		14,425.25
咨询代理	850,000.00	44,200.00	805,800.00			
服务收入	50,913.00	2647.48	48265.52	202,970.09	22,200.00	180,770.09
其他	1,300,316.16	1,184,627.81	115,688.35	1,278,675.58	1,202,599.96	76,075.62
合 计	<u>36,966,292.90</u>	<u>34,302,811.44</u>	<u>2,663,481.46</u>	<u>37,030,499.94</u>	<u>33,448,920.78</u>	<u>3,581,579.16</u>

#### 4. 财务费用

本期数 3,859,019.55

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,780,576.12[注]	6,745,421.21[注]
减：利息收入	797,938.38	1,256,963.51
汇兑损失	226,305.80	598,488.45
减：汇兑收益	925,037.40	113,281.24
其他	575,113.41	1,254,607.59
合 计	<u>3,859,019.55</u>	<u>7,228,272.50</u>

[注]：根据宁波市经济委员会、宁波市财政局甬经投资[2004]448号《关于下达宁波市百家重点企业技术改造项目二〇〇四年度第二批贴息资金的通知》，本公司收到宁波市财政局拨入的技改贴息10,000,000.00元，收到的该笔贴息冲减了本期利息支出。

#### 5. 投资收益

本期数 2,935,964.06

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	8,000.00	60,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	3,295,123.80[注]	10,621,262.08[注]
股权投资清算收益		
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销	-367,159.74	-844,610.60

合 计	<u>2,935,964.06</u>	<u>9,836,651.48</u>
-----	---------------------	---------------------

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 1,025,488.49

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口商品贴息	999,591.59	1,649,716.15
出口信用保险补贴	25,896.90	
产业园区补助金		606,000.00
其他	15,783.00	1,329,400.00
合 计	<u>1,025,488.49</u>	<u>3,585,116.15</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据宁波市对外贸易经济合作委员会、宁波市财政局[2001]甬外经贸计财发第 148 号文，本公司之控股子公司维科棉纺织、人丰家纺、兴羊毛毯、浙东针织、来茂尔分别收到出口商品贴息 130,900.00 元、467,300.00、125,300.00、176,300.00、24,200.00 元；本公司之合营企业华美线业收到出口商品贴息 119,617.18 元，公司之合并会计报表按比例并入该部分出口商品贴息 59,808.59 元。

根据宁波市对外贸易经济合作委员会、宁波市财政局[2001]甬外经贸计财函字第 125 号《关于印发宁波市出口企业 2001 年出口信用保险保费补贴实施办法的通知》，本公司之控股子公司敦煌进出口公司本期收到出口信用保险补贴 25,896.90 元。

本公司之控股子公司敦煌针织公司本期收到自购发电机组补助 15,783.00 元。

7. 营业外收入 本期数 1,133,506.98

项 目	本期数	上年同期数
罚款净收入	27,927.40	22,920.00
处置固定资产净收益	313,691.54	2,869,641.73
其他	791,888.04	156,493.36
合 计	<u>1,133,506.98</u>	<u>3,049,055.09</u>

8. 营业外支出 本期数 1,224,558.67

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	79,315.09	527,237.58
水利建设基金	1,069,054.26	662,261.20
罚款赔偿支出	57,048.06	48,982.82

捐赠支出		
其他	19,141.26	49,495.79
合计	<u>1,224,558.67</u>	<u>1,287,977.39</u>

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
运输费	9,731,632.07
办公费	5,088,048.05
差旅费	1,674,830.79
广告展览费	1,443,342.20
银行费用	824,352.42
租赁费	
业务招待费	2,247,653.63
保险费	512,748.49
配额费	
涉外费用	593,870.13
小计	<u>22,116,477.78</u>

## 七、母公司会计报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款 期末数 32,784,946.52

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	32,749,562.33	93.82	1,637,478.12	31,112,084.21
1-2年	75,489.10	0.22	7,548.91	67,940.19
2-3年	2,082,931.75	5.96	478,009.63	1,604,922.12
3年以上				
合计	<u>34,907,983.18</u>	<u>100.00</u>	<u>2,123,036.66</u>	<u>32,784,946.52</u>

##### 期初数

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	16,516,076.80	87.67	825,803.84	15,690,272.96
1-2年	1,762,804.45	9.36	245,381.64	1,517,422.81
2-3年	526,137.99	2.79	105,227.60	420,910.39
3年以上	33,524.18	0.18	16,762.09	16,762.09
合计	<u>18,838,543.42</u>	<u>100.00</u>	<u>1,193,175.17</u>	<u>17,645,368.25</u>

(2) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1年以内	USD192,709.84	8.2765	1,594,962.99	USD192,709.84	8.2765	1,594,962.99
小计			<u>1,594,962.99</u>			<u>1,594,962.99</u>

(3) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为31,061,375.19元,占应收账款账面余额的88.98%。

(4) 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄3年以上的应收账款,考虑其回收情况可能不理想,故按50%的比例计提坏账准备;本公司账龄1年以内的应收账款,考虑其可收回性较大,故按5%的比例计提坏账准备。

本公司应收台湾CAPITAL公司76,779.10元(账龄2-3年),预计无法收回,全额计提坏账准备。

2. 其他应收款 期末数 178,886,414.10

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	152,981,496.06	79.57%	7,649,074.80	145,332,421.26
1-2年	34,653,648.15	18.02%	3,465,364.81	31,188,283.34
2-3年	164,466.38	0.09%	32,893.28	131,573.10
3年以上	4,468,272.80	2.32%	2,234,136.40	2,234,136.40
合计	<u>192,267,883.39</u>	<u>100.00</u>	<u>13,381,469.29</u>	<u>178,886,414.10</u>

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	111,497,403.98	96.84	5,574,870.20	105,922,533.78
1-2年	34,808,648.15	2.10	3,480,864.82	31,327,783.33
2-3年	151,000.00	0.08	30,200.00	120,800.00

3 年以上	1,706,730.12	0.98	853,365.05	853,365.07
合 计	<u>148,163,782.25</u>	<u>100.00</u>	<u>9,939,300.07</u>	<u>138,224,482.18</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
人丰家纺公司	103,596,972.90	暂付款
华美线业	31,260,618.34	借款
维钟印染公司	22,540,292.96	暂付款
小 计	<u>157,397,884.20</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 175,588,306.60 元，占其他应收款账面余额的 91.325%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄 3 年以上的应收账款，考虑其回收情况可能不理想，故按 50%的比例计提坏账准备；本公司账龄 1 年以内的应收账款，考虑其可收回性较大，故按 5%的比例计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 630,769,189.81

(1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	518,404,299.65		518,404,299.65	518,965,336.57		518,965,336.57
对合营企业投资	69,233,409.04		69,233,409.04	69,228,790.69		69,228,790.69
对联营企业投资	35,710,009.76		35,710,009.76	32,414,885.96		32,414,885.96
其他股权投资	7,421,471.36		7,421,471.36	7,421,471.36		7,421,471.36
合 计	<u>630,769,189.81</u>		<u>630,769,189.81</u>	<u>628,030,484.58</u>		<u>628,030,484.58</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
甬大公司	60.682%	1988.08.02-2013.08.21	8,010,000.00	2,497,737.66			10,507,737.66
敦煌经营公司	90%	1993.02.22-2007.08.02	1,800,000.00	-1,800,000.00			
天成国贸公司	90%	1994.06.23-2008.09.23	900,000.00	1,568,125.08	16,282.80		2,484,407.88
敦煌进出口公司	81.5%	1997.03.24-2007.03.16	24,450,000.00	6,321,861.46	15,420.05		30,787,281.51

兴洋公司	52.94%	2001.12.01-2004.10.17	26,533,516.01	6,094,698.51	87,138.18		32,715,352.70
特丽梦公司	60%	2001.12.01-2005.09.24	5,157,672.88	-1,191,723.34		-64,442.15	3,901,507.39
众驰公司	75%	2001.12.01-2007.10.11	10,521,866.52	328,114.90		-214,038.17	10,635,943.25
维科棉纺织公司	70%	2002.04.04-2022.04.03	144,842,250.00	-786,747.32			144,055,502.68
精华国贸公司	90%	2002.11.06-2012.11.04	28,045,162.06	12,787,109.06			40,832,271.12
维钟印染公司	70.17%	2002.12.30-2009.10.26	11,965,087.83	3,313,139.35		1,435,358.08	16,713,585.26
敦煌针织公司	80%	2003.03.27-2013.03.26	25,600,000.00	2,033,492.09			27,633,492.09
精华床单公司	81%	2003.04.10-2023.04.09	48,600,000.00	2,518,087.22			51,118,087.22
人丰家纺公司	85%	2003.05.22-2023.05.21	51,020,865.00	6,286,446.71			57,307,311.71
浙东针织公司	86.67%	2003.08.04-2013.08.03	39,000,000.00	5,921,315.05			44,921,315.05
维丰园林公司	60%	2004.01.30-2014.01.29	600,000.00	-73,376.88			526,623.12
精华房地产公司	51%	2004.03.08-2014.03.04	19,380,000.00	-210,661.70			19,169,338.30
精华热电公司	50%	2004.07.05-2024.07.04	5,000,000.00				5,000,000.00
镇江棉纺公司	67.83%	2004.08.10-2024.08.09	20,350,000.00	-707,348.00	1,890.71		19,644,542.71
纺织技术公司	90%		450,000.00				450,000.00
华美线业公司	50%	2003.04.30-2033.04.29	71,546,900.00	-2,313,490.96			69,233,409.04
维科能源公司	40%	2003.07.14-2023.07.10	20,000,000.00	15,710,009.76			35,710,009.76
小 计			<u>563,773,320.30</u>	<u>58,296,788.65</u>	<u>120,731.74</u>	<u>1,156,877.76</u>	<u>623,347,718.45</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
甬大公司	10,091,415.71		416,321.95				10,507,737.66
天成国贸公司[注 1]	7,065,992.96	-4,500,000.00	-81,585.08				2,484,407.88
敦煌进出口	31,322,222.80		2,888,058.71	3,423,000.00			30,787,281.51
兴洋公司	36,846,159.80		2,241,877.95	6,372,685.05			32,715,352.70
特丽梦公司	4,201,579.91		-377,403.10			77,330.58	3,901,507.39
众驰公司	10,628,554.58		-35,418.99			42,807.66	10,635,943.25
维科棉纺织公司	142,189,876.27		1,865,626.41				144,055,502.68
精华国贸公司	39,625,652.08		1,206,619.04				40,832,271.12
维钟印染公司	16,548,738.42		326,315.66			-161,468.82	16,713,585.26
敦煌针织公司	29,094,256.96		1,276,841.26	2,737,606.13			27,633,492.09

精华床单公司	55,787,931.94		1,564,952.08	6,234,796.80		51,118,087.22
人丰家纺公司	59,370,791.90		4,448,698.52	6,512,178.71		57,307,311.71
浙东针织公司	42,647,498.60		2,273,816.45			44,921,315.05
维丰园林	550,434.69		-23,811.57			526,623.12
精华房地产公司[注2]	8,102,200.01	11,220,000.00	-152,861.71			19,169,338.30
精华热电公司	5,000,000.00					5,000,000.00
镇江棉纺公司	19,892,029.94		-247,487.23			19,644,542.71
纺织技术公司		450,000.00				450,000.00
华美线业公司	69,228,790.69		4,618.35			69,233,409.04
维科能源公司	32,414,885.96		3,295,123.80			35,710,009.76
小计	<u>620,609,013.22</u>	<u>7,170,000.00</u>	<u>20,890,302.50</u>	<u>25,280,266.69</u>	<u>-41,330.58</u>	<u>623,347,718.45</u>

[注1]:本期控股子公司天成国贸公司投资成本减少为该公司减少注册资金5,000,000.00元,本公司按比例减少4,500,000.00元。

[注2]:本期控股子公司精华房地房公司投资成本增加为该公司增加注册资金22,000,000.00元,本公司按比例增加11,220,000.00元。

c. 被投资单位与公司会计政策无重大差异,投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
众驰公司	-512,150.60	-256,845.83		-42,807.66	-214,038.17		6年
特丽梦公司	-618,644.64	-141,772.73		-77,330.58	-64,442.15		4年
维钟印染公司	2,049,769.97	1,596,826.90		161,468.82	1,435,358.08		6.67年
小计	<u>5,792,954.67</u>	<u>1,198,208.34</u>		<u>41,330.58</u>	<u>1,156,877.76</u>		

## (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大贯制线公司	20%	1993.12.29-2013.12.28	1,798,431.71			1,798,431.71
能任绢公司	10%	2002.12.30-2026.09.25	2,409,939.65			2,409,939.65
镇江新龙公司	10%	2000.06.06-2015.06.05	1,051,500.00			1,051,500.00
银泰控股公司	0.32%		1,461,600.00			1,461,600.00
中国交通银行	0.05%		700,000.00			700,000.00
小计			<u>7,421,471.36</u>			<u>7,421,471.36</u>

## (4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市价
银泰控股公司	法人股	615160 股	0.32%	1,461,600.00	
交通银行	法人股	622400 股	0.05%	700,000.00	
小 计				<u>2,161,600.00</u>	

## (二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 70,678,493.35

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
家纺类	31,795,583.30	14,055,098.69
纱线类	17,302,870.09	2,804,634.08
服装类	18,310,975.15	12,026,730.92
染整加工		
贸易类	2,064,299.79	
其他	1,204,765.02	13,081,412.25
合 计	<u>70,678,493.35</u>	<u>41,967,875.94</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 64,515,553.27 元，占公司全部主营业务收入的 91.28%。

2. 主营业务成本 本期数 64,775,596.92

项 目	本期数	上年同期数
家纺类	28,920,302.60	13,168,232.45
纱线类	14,890,265.92	2,765,271.67
服装类	17,908,311.99	11,963,461.62
染整加工		
贸易类	2,005,152.82	
其他	1,051,563.59	12,295,161.43
合 计	<u>64,775,596.92</u>	<u>40,192,127.17</u>

3. 投资收益 本期数 20,848,971.92

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润		60,000.00

权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额	20,890,302.50	34,391,575.40
股权投资清算收益		
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销	-41,330.58	-844,610.60
其他投资收益		
合计	<u>20,848,971.92</u>	<u>33,606,964.80</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代 表人
维科控股公司	浙江宁波	实业投资；纺织品、针织品、服装的制造、加工；房地产开发、经营，物业管理；进出口业务	本公司第一大股东	股份有限公司	何承命
甬大公司	浙江宁波	棉、毛、麻、丝、化纤纺织、针织品制造、汽车货运	控股子公司	合资经营(港资)企业	史美信
敦煌经营公司	浙江宁波	百货、针纺织品、针纺原料、化工产品、五金等批发、零售	控股子公司	有限责任公司	蔡建胜
敦煌进出口公司	浙江宁波	本公司产品出口及原料进口、进料加工和“三来一补”业务	控股子公司	有限责任公司	史美信
天成国贸公司	浙江宁波	国际贸易、转口贸易、出口加工、纺织原料及产品等批发零售	控股子公司	有限责任公司	史美信
众驰公司	浙江宁波	汽车装饰用布、其他纺织品制造	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
特丽梦公司	浙江宁波	棉毯、毛毯及其他纺织品制造、加工	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
兴洋公司	浙江宁波	纺织品制造加工	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
维科棉纺织公司	浙江宁波	纺织品的生产、销售	控股子公司	中外合资企业	张伯根
精华国贸公司	浙江宁波	自营和代理各类商品和技术的进出口(限	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥

		制和禁止经营除外)			
维钟印染公司	浙江宁波	中高档合成纤维服装面料及辅料、服装、纺织品、床上用品制造、加工	控股子公司	中外合资企业	史美信
敦煌针织公司	浙江宁波	纱、线、布染整，针纺织品制造、针织服装制造	控股子公司	有限责任公司	史美信
浙东针织公司	浙江宁波	家纺织品、服装、床上用品、家纱制品、针纺织品、毛纱制品、装饰布制造	控股子公司	有限责任公司	周正一
精华床单公司	浙江宁波	床单、床上棉制品、家用纺织品、针织品、针织类、服装及面料、汽车装饰面料、地毯、花色布的制造、加工	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥
人丰家纺公司	浙江宁波	家纺织品、床上用品、针织品、毛纺织品、装饰布、线、服装、箱包、布艺、的制造、加工	控股子公司	有限责任公司	张伯根
精华房地产公司	浙江宁波	房地产经营开发、经营，物业管理	控股子公司	有限责任公司	史美信
维丰园林公司	浙江宁波	园林、绿化工程的施工、技术服务；花木种植（限外地）、批发、零售	控股子公司	有限责任公司	潘文英
来茂尔公司	浙江宁波	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工	控股子公司之 控股子公司	中外合资企业	卢才康
镇江精华棉纺织公司	江苏镇江	纱、布的制造、销售	控股子公司	有限责任公司	史美信
精华热电公司	浙江宁波	供电、供热项目筹建	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥
镇江新龙公司	江苏镇江	纺织品的生产、销售	控股子公司	有限责任公司	史美信
精华纺织技术公司	浙江宁波	纺织技术开发、服务、转让、咨询	控股子公司	有限责任公司	张伯根

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
维科控股公司	150,000,000			150,000,000
甬大公司	13,200,000			13,200,000
敦煌经营公司	2,000,000			2,000,000
敦煌进出口公司	30,000,000			30,000,000
天成国贸公司	6,000,000		5,000,000	1,000,000
众驰公司	USD1,600,000			USD1,600,000
特丽梦公司	USD1,000,000			USD1,000,000

兴洋公司	USD6,800,000			USD6,800,000
维科棉纺织公司	USD25,000,000			USD25,000,000
精华国贸公司	20,000,000			20,000,000
维钟印染公司	50,304,000			50,304,000
敦煌针织公司	32,000,000			32,000,000
浙东针织公司	45,000,000			45,000,000
精华床单公司	60,000,000			60,000,000
人丰家纺公司	60,000,000			60,000,000
精华房地产公司	16,000,000	22,000,000		38,000,000
维丰园林公司	1,000,000			1,000,000
来茂尔公司	USD220,000			USD220,000
镇江精华棉纺织公司	30,000,000			30,000,000
精华热电公司	10,000,000			10,000,000
镇江新龙公司	12,498,000			12,498,000
精华纺织技术公司		500,000		500,000

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
维科控股公司	87,169,200	29.70					87,169,200	29.70
甬大公司	8,010,000	60.68					8,010,000	60.68
敦煌经营公司	1,800,000	90					1,800,000	90
敦煌进出口公司	24,450,000	81.5					24,450,000	81.5
天成国贸公司	5,889,000	98.15			4,907,500		981,500	98.15
众驰公司	USD1,200,000	75					USD1,200,000	75
特丽梦公司	USD600,000	60					USD600,000	60
兴洋公司	USD3,600,000	52.94					USD3,600,000	52.94
维科棉纺织公司	USD17,500,000	70					USD17,500,000	70
精华国贸公司	19,630,000	98.15					19,630,000	98.15
维钟印染公司	35,299,300	70.17					35,299,300	70.17
敦煌针织公司	25,600,000	80					25,600,000	80
浙东针织公司	39,000,000	86.67					39,000,000	86.67

精华床单公司	48,600,000	81					48,600,000	81
人丰家纺公司	51,000,000	85					51,000,000	85
精华房地产公司	8,160,000	51	11,220,000				19,380,000	51
维丰园林公司	600,000.00	60					600,000.00	60
来茂尔公司	USD132,000.00	60					USD132,000.00	60
镇江精华棉纺织公司	22,815,000	76.05					22,815,000	76.05
精华热电公司	5,000,000	50					5,000,000	50
镇江新龙公司	9,489,700	75.93					9,489,700	75.93
精华纺织技术公司			450,000	90%			450,000	98.5%

## 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
纺织（控股）公司	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
宁波华泰投资有限公司	原持有本公司 5%以上表决权股份的股东
宁波维科销售公司（维科销售公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科联合进出口公司（维科联合公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波宁丰进出口有限公司（宁丰进出口公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维泰国际贸易有限公司（维泰国贸公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科置业有限公司（维科置业公司）	同受本公司第一大股东控制
开发区鹰达贸易有限公司（鹰达贸易公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科投资发展有限公司（维科发展公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维美纺织有限公司（维美公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波浙东棉纺厂（浙东棉纺厂）	受本公司第一大股东的管理
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司（兴洋浙东公司）	同受本公司第一大股东控制
华美线业	本公司之合营企业
维科能源公司	本公司之联营企业
大贯制线公司	本公司之联营企业
宁波宏大医用敷料有限公司（宏大公司）	受纺织（控股）公司控制

## （二）关联方交易情况

### 1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策

维科销售公司	132,182.10	市场价	180,026.94	市场价
维科联合公司	3,786,865.65	市场价	913,292.18	市场价
维泰国贸公司	1,813,844.39	市场价	26,937,584.45	市场价
维美公司		市场价	190,443.11	市场价
兴洋浙东公司	3,418.80			市场价
华美线业[注 1]	14,396,786.13	市场价	15,616,266.85	市场价
小 计	20,133,097.07		43,837,613.53	

[注 1]：本公司及本公司之控股子公司本期共向华美线业采购货物 28,793,572.26 元，因本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此处列示本期发生额的 50%。

## 2. 销售货物

企业 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
维科控股公司	12,643.08	市场价	13,215.98	市场价
维科销售公司	15,223,569.08	市场价	9,870,787.77	市场价
维科联合公司	7,407,315.25	市场价	4,573,805.75	市场价
宁丰进出口公司	3,873,419.11	市场价	1,852,065.52	市场价
维泰国贸公司	4,369,681.24	市场价	328,806.76	市场价
兴洋浙东	8,639,008.99	市场价		市场价
大贯制线公司	1,547,256.77	市场价	1,230,054.00	市场价
维美公司	3,550.86	市场价	252,851.23	
华美线业[注]	13,151.90	市场价	35,826,169.37	市场价
小计	41,089,596.28		53,947,756.38	

[注]：本公司及本公司之控股子公司本期共向华美线业销售货物 26,303.80 元，因此本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此处列示本期发生额的 50%。

## 3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余额		占全部应收(付)款余额 的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
兴洋浙东公司	2,705,620.30		1.23	
维科联合公司	110,680.81	507,913.09	0.05	0.32
维科销售公司	8,586,531.36	6,867,948.16	3.91	4.32

大贯制线公司	1,273,013.18	820,725.26	0.58	0.52
小 计	12,675,845.65	8,196,586.51	5.77	5.16
(2) 其他应收款				
华美线业[注]	15,630,309.17	15,630,309.17	56.35	56.54
小 计	15,630,309.17	15,630,309.17	56.35	56.54
(3) 预付账款				
维泰国贸公司		47,260.80		0.12
小 计		47,260.80		0.12
(4) 应付票据				
华美线业[注]	5,000,000.00	5,000,000.00	7.37	9.98
小 计	5,000,000.00	5,000,000.00	7.37	9.98
(5) 应付账款				
华美线业[注]	2,389,100.42	1,569,146.96	1.16	0.82
宁丰公司	200,000.00		0.10	
维美公司	909,399.88	898,475.50	0.44	0.47
维科联合公司		3,519,321.70		1.85
兴洋浙东公司		1,804,389.80		0.95
小 计	3,498,500.30	7,791,333.96	1.70	4.09
(6) 预收账款				
宁丰进出口公司		300,000.60		0.65
小 计		300,000.60		0.65
(7) 其他应付款				
纺织(控股)公司		3,007.50		0.01
维美公司		408,656.63		0.86
宁丰进出口公司		109,802.00		0.23
维科置业	1,320,900.00	300,000.00	2.41	0.63
小 计	1,320,900.00	821,466.13	2.41	1.73

[注]：本公司期末其他应收华美线业余额 31,260,618.34 元，本公司之控股子公司期末应付华美线业票据余额 5,000,000.00 元、应付货款余额 4,778,200.84 元，因本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此三处列示期末余额的 50%；

#### 4. 其他关联交易

##### (1) 提供或接受劳务

1) 本期本公司之合营企业华美线业向维美公司支付加工费 8,332,174.88 元。

2) 2002 年 9 月 19 日，本公司与维科置业公司签订了《委托代建合同书》，约定由维科置业公司代建维科工业园新项目，代建费采取投资包干、节约提成办法，提成比例额度由双方商量决定。2003 年本公司支付代建费为 928,900.00 元，截至 2003 年 12 月 31 日，本公司共支付了 2,559,200.00 元。2004 年 3 月 27 日，本公司与维科置业公司签订了《关于委托代建的补充协议》，协议规定本公司应付维科置业公司代建费 3,416,013.00 元，扣除已支付的代建费尚需支付 856,813.00 元，截至 2005 年 6 月 30 日，本公司尚未支付该款项。

(2) 租赁

本期维美公司向本公司租赁宁波庄市兆龙路 18 号厂房（面积 2,651 平方米）、土地（面积 16,004 平方米），租赁期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日，租赁价参照市价确定，每月为 70,000.00 元，本期维美公司共支付租赁费 420,000.00 元。

(3) 保证

截至 2005 年 6 月 30 日，维科控股公司为本公司及控股子公司的银行借款提供的担保情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日
本公司	中国银行宁波分行	38,139,275.63	2006/6/20
本公司	中国工商银行宁波市鼓楼支行	130,000,000.00	2006/5/29
本公司	上海浦东发展银行宁波分行科技园区支行	30,000,000.00	2006/6/20
本公司	中国民生银行宁波市分行营业部	30,000,000.00	2006/2/21
本公司	中国光大银行宁波分行兴宁支行	60,000,000.00	2006/3/7
本公司	宁波市商业银行总行营业部	40,000,000.00	2006/1/15
敦煌进出口	上海浦东发展银行宁波分行科技园区支行	3,470,922.00	2005/12/20
镇江棉纺织	中国民生银行宁波市分行营业部	14,537,500.00	2006/6/23
维科棉纺织	中国银行宁波分行	USD450,000.00	2006/5/16

(4) 关键管理人员报酬

2005 年 1-6 月公司共有关键管理人员 10 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 78 万元。

2004 年 1-6 月公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 6 人，全年报酬总额 68 万元。

2004 年			
报酬档次	5-10 万元	10-15 万元	15-20 万元
人数	2	2	2

  

2003 年			
报酬档次	10-15 万元	15-20 万元	20-30 万元
人数			

人数	3	2	2
----	---	---	---

## 九、或有事项

(一) 无已贴现商业承兑汇票。

(二) 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司为控股子公司的银行借款、信用证开证和保函提供担保情况:

被担保单位	贷款金融机构	担保余额	担保类型	担保到期日
精华国贸公司	中国工商银行东门支行	40,000,000.00	银行借款	2006/5/19
维科棉纺织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	USD3,490,000.00	银行借款	2005/6/16
维科棉纺织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	USD1,420,420.21	信用证开证	2005/7/21
维科棉纺织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	JPY22,400,000.00	信用证开证	2005/9/21
浙东针织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	USD179,447.40	信用证开证	2005/10/30
兴洋公司	中国工商银行东门支行	10,000,000.00	银行借款	2005/11/11

2. 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司及本公司之合营企业华美线业财产抵押情况:

抵押人	抵押物	抵押权人	抵押物		担保		担保 期限
			账面原值	账面净值	抵押作价	借款金额	
本公司	房屋建筑物 1	中国工商银行鼓楼支行	5,437,545.00	3,947,670.29	769 万	769 万	2005 年 3 月-2007 年 3 月
本公司	房屋建筑物 2	中国工商银行鼓楼支行	4,121,405.00	3,521,740.48	731 万	731 万元	2005 年 3 月-2007 年 3 月
华美线业	土地使用权 1	浦发宁波科技园支行	15,850,227.57	15,034,168.54	2,000 万	90 万美元	2005 年 3 月-2007 年 3 月
华美线业	房屋建筑物 3	浦发宁波科技园支行	13,590,540.00	12,775,107.48	650 万	400 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 4	浦发宁波科技园支行	18,581,510.00	17,466,619.22	900 万	47 万美元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 5	浦发宁波科技园支行	14,032,260.00	13,190,324.28	800 万	500 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 6	浦发宁波科技园支行	8,004,588.00	7,524,312.48	600 万	500 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 7	浦发宁波科技园支行	5,904,060.00	5,549,816.28	300 万	36 万美元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	土地使用权 2	中国银行镇海支行	1,734,358.58	1,648,675.50	190 万		2004 年 10 月-2006 年 10 月
华美线业	土地使用权 3	中国银行镇海支行	4,950,493.85	4,695,614.53	500 万	300 万元	2005 年 3 月-2007 年 3 月
华美线业	房屋建筑物 8	中国银行镇海支行	8,597,200.00	8,210,325.94	660 万	300 万元	2004 年 10 月-2006 年 10 月
小 计			<u>100,804,188.00</u>	<u>93,564,375.02</u>	<u>8,100 万</u>		

本公司已将上述财产中的房屋建筑物 1、房屋建筑物 2 抵押给中国工商银行鼓楼支行并与其签订了 15,000,000.00 元的抵押合同, 截至 2005 年 6 月 30 日, 该项下的抵押借款余额为 15,000,000.00 元 (2005/3/30-2006/3/29)。华美线业已将上述财产中的土地使用权 2、土地使用权 3、房屋建筑物 8 抵押给中国银行镇海支行并与其签订了最高额为 15,500,000.00 元的抵押合同, 截至 2005 年 6 月 30 日, 该项下的抵押借款余额为 6,000,000.00 元(2005/3/8-2006/6/23), 应付银行承兑汇票金额为 8,700,000.00 元; 华美线业已将上述财产中的其他土地使用权和房屋建筑物抵押给了上海浦发银行宁波分行科技园支行并与其签订了最高额为 50,000,000.00 元的抵押合同, 截至 2005 年 6 月 30 日, 该项下的抵押借款余

额为 28,318,345.00 元（其中美元借款 173 万元，期限为 2004/9/13-2006/5/15），应付银行承兑汇票金额为 5,300,000.00 元，未结清信用证开证金额美元 254,976.00 元。

本公司对华美线业按 50%比例合并其会计报表，相应并入的抵押房产账面原值为 45,622,619.00 元，账面净值为 43,047,482.13 元，抵押借款为 17,159,172.50 元，应付银行承兑汇票为 7,000,000.00 元。

（三）无重大未决诉讼或仲裁事项。

（四）无其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

无重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项说明

（一）其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 本期新增控股子公司情况：

2005 年 6 月 2 日，本公司出资 45 万元、本公司之控股子公司人丰家纺公司出资 5 万元共同投资组建精华纺织技术公司，该公司注册资本 50 万元，本公司占其注册资本的 90%，已经宁波国信联合会计师事务所验证，并由该所出具甬国会验字[2005]056 号《验资报告》。该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为 3302001005540 的企业法人营业执照。

2. 其他说明

(1) 本公司经 2005 年四届十九次董事会审议通过，由宁波鄞州农村合作银行集士港支行向宁波银亿集团有限公司提供人民币 7000 万元的委托贷款，委托期限为：2005 年 5 月 24 日至 2005 年 11 月 23 日，委托贷款年利率为 9%。

(2) 2005 年 6 月 17 日，本公司之控股子公司维科精华房产公司因业务需要增加注册资金 2200 万，本公司按比例增加投资额 1122 万。该公司已办妥了工商变更登记手续。

(3) 本公司之控股子公司天成国贸公司因业务已基本转移至本公司之控股子公司敦煌进出口公司，于 2005 年 3 月 23 日减少注册资金 500 万，本公司按比例收回投资额 450 万元。该公司已办妥了工商变更登记手续。

（二）根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》（2004 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	200 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	234,376.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	11,025,488.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益，(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-325,436.14
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
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	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	10,934,428.80
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	3,608,361.50
非经常性损益净额	7,326,067.30