

宁波宜科科技实业股份有限公司

Ningbo YAK Technology Industrial CO.,LTD.

2005 年半年度报告



二 00 五年八月

重要提示

公司董事会及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。

公司于2005年8月24日上午在公司办公楼三楼会议室召开第二届董事会第九次会议，会议应到董事9名，实到董事9名，全体董事均出席了董事会。

公司董事长石东明先生、总经理张国君先生、财务负责人张令华先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司2005年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
第五节	公司管理层讨论与分析.....	8
第六节	重要事项.....	14
第七节	公司财务报告（未经审计）.....	18
第八节	备查文件.....	18

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：宁波宜科科技实业股份有限公司

公司中文缩写：宜科科技

公司法定英文名称：Ningbo YAK Technology Industrial CO., LTD.

二、公司法定代表人：石东明

三、公司联系人的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	穆泓	朱佩红	穆泓
联系地址	宁波市鄞州区雅源南路 501 号	宁波市鄞州区雅源南路 501 号	宁波市鄞州区雅源南路 501 号
电话	(0574) 88251123-219	(0574) 88251123-266	(0574) 88251123-219
传真	(0574) 88253567	(0574) 88253567	(0574) 88253567
电子信箱	hrm@yakgroup.com	hrm@yakgroup.com	hrm@yakgroup.com

四、公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

邮政编码：315153

公司国际互联网网址：<http://www.yakgroup.com>

电子信箱：hrm@yakgroup.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》 《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宜科科技

股票代码：002036

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 4 月 22 日

公司首次注册登记地点：浙江省宁波市江东周宿渡

公司最近一次变更登记日期：2005 年 4 月 29 日

公司注册地：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

企业法人营业执照注册号：3302001004440

公司税务登记号码：330227704851719

公司聘请的会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：南京东路 61 号 4 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	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	253,331,119.85	287,488,546.95	-11.88
流动负债	51,310,141.57	68,299,577.04	-24.87
总资产	395,504,326.40	412,977,620.97	-4.23
股东权益(不含少数股东权益)	293,453,402.89	296,002,768.50	-0.86
每股净资产	3.53	3.56	-0.84
调整后的每股净资产	3.51	3.54	-0.85
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本期比上年同期增减(%)
净利润	10,028,653.69	8,314,331.47	20.62
扣除非经常性损益后的净利润	9,951,056.83	8,263,833.37	20.42
每股收益(注)	0.12	0.16	-25.00
净资产收益率(%)	3.42	7.91	减少4.49个百分点
经营活动产生的现金流量净额	7,882,496.49	17,671,890.56	-55.40

注：公司半年度实现净利润 1,002.87 万元，比去年同期 831.43 万元增长 20.62%，由于本报告期每股收益按总股本 8,323 万元计算，上年同期按总股本 5,323 万元计算，使得每股收益有所下降。

二、报告期内非经常性损益项目及涉及金额如下：

单位：人民币元

项 目	涉及金额
处置长期股权投资的损益	-141,372.34
各种形式的政府补贴	219,028.08
营业外收支净额	-58.88
合 计	77,596.86

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素。

利润表附表

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.54	8.44	0.30	0.30
营业利润	4.19	4.14	0.15	0.15
净利润	3.42	3.38	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.39	3.35	0.12	0.12

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变化

二、股东情况

(一) 止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 14335 户。

(二) 止 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况

股东名称(全称)	期末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别(已流 通或未流通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质(国有股 东或外资股东)
宁波市鄞州新华投资有限公司	18,630,500	22.38	未流通	0	境内法人股
宁波振华科技投资有限公司	17,257,200	20.73	未流通	0	境内法人股
雅戈尔集团股份有限公司	10,646,000	12.79	未流通	0	境内法人股
宁波市鄞州英华服饰有限公司	2,661,500	3.20	未流通	0	境内法人股
张国君	2,118,500	2.55	未流通	0	发起人自然人股
南京苏新投资管理有限公司	932,665	1.12	已流通	未知	流通股
钱锡坤	745,200	0.90	未流通	0	发起人自然人股
马镜跃	638,800	0.77	未流通	0	发起人自然人股
王宗臻	532,300	0.64	未流通	0	发起人自然人股
刘蕾	414,348	0.50	已流通	未知	流通股
前 10 名股东关联关系或一致行动的说明	宁波市鄞州新华投资有限公司持有本公司 22.38% 的股份；雅戈尔集团股份有限公司直接持有本公司 12.79% 的股份，通过鄞州英华服饰有限公司间接持有本公司 3.20% 的股份，雅戈尔集团股份有限公司合并持有本公司 15.99% 的股份。宁波盛达发展公司持有宁波市鄞州新华投资有限公司 92% 的股份和雅戈尔集团股份有限公司 26.59% 的股份。因此，作为宁波市鄞州新华投资有限公司的控股股东和雅戈尔集团股份有限公司的实际控制人，宁波盛达发展有限公司实际控制了本公司 38.37% 的股份，成为本公司的实际控股股东，即上述股东存在一致行动的可能。流通股股东之间关系不详。				

注：持股 5% 以上股东所持股份报告期内未发生变动，无质押或冻结情况。

(三) 报告期末公司前十名流通股股东持股情况

股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其他)
南京苏新投资管理有限公司	932,665	A股
刘蕾	414,348	A股
杨帆	414,090	A股
何艳	411,360	A股
许华	204,501	A股
李少钧	193,000	A股
邱增田	155,300	A股
郭奕勃	120,700	A股
黄东雄	105,050	A股
毕志毅	100,000	A股
前 10 名流通股股东关联关系的说明	对前 10 名流通股股东, 公司未知他们之间是否存在关联关系, 也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

(四) 报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

公司第一大股东宁波市鄞州新华投资有限公司成立于 1996 年 11 月 10 日, 法定代表人陈友福, 主要从事项目投资、经济技术咨询服务、服装加工制造、针纺织品的销售。该公司注册资本 4,800 万元。

宁波盛达发展公司持有宁波市鄞州新华投资有限公司 92% 的股份和雅戈尔集团股份有限公司 26.59% 的股份。因此, 作为宁波市鄞州新华投资有限公司的控股股东和雅戈尔集团股份有限公司的实际控制人, 宁波盛达发展公司实际控制了本公司 38.37% 的股份, 成为本公司的实际控制人。

宁波盛达发展公司为自然人持股的股份合作制企业, 主要从事投资及与投资相关业务, 注册资本 6,480.76 万元, 法定代表人李如成。由于李如成先生持有该公司 23.09% 的股权, 其他股东持股均低于 5%, 因此李如成先生通过该企业对本公司形成实际控制, 为本公司的实际控制人。

李如成先生出生于 1951 年, 大专文化, 高级经济师, 国籍为中国, 未取得其他国家或地区的居住权。历任宁波青春发展公司总经理, 宁波雅戈尔制衣有限公司董事长兼总经理、雅戈尔集团股份有限公司董事长兼总经理, 现任雅戈尔集团股份有限公司、宁波盛达发展公司董事长、兼任中信证券股份有限公司董事。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司的股票未发生变化。

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期股份增减
石东明	董事长	0	0	0
张国君	董事、总经理	2,118,500	2,118,500	0
王宗臻	董事、副总经理	532,300	532,300	0
马镜跃	董事、副总经理	638,800	638,800	0
张飞猛	董事	0	0	0
吴幼光	董事	0	0	0
王曾敬	独立董事	0	0	0
俞启明	独立董事	0	0	0
沈成德	独立董事	0	0	0
陈菊芳	监事会召集人	0	0	0
庄立平	监事	0	0	0
王梦玮	监事	0	0	0
穆泓	董事会秘书、副总经理	0	0	0
张令华	财务负责人	0	0	0

说明：上述人员中有 3 位董事兼高级管理人员持有本公司股份，均为公司发起人自然人股东，至今尚不能流通。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

公司第二届监事会第五次会议审议通过了由股东大会选举产生的本届监事会监事钱海芸由于工作变动原因，提出辞去公司监事职务的辞职报告，由王梦玮担任公司第二届监事会监事，任期至 2007 年 6 月 25 日，并经公司 2004 年年度股东大会审议通过。

公司董事、高级管理人员及其他监事未发生变化。

第五节 公司管理层讨论与分析

一、报告期经营成果和财务状况分析

公司经营范围为服装辅料、服饰的研究、开发、制造、加工；服饰、服装辅料技术咨询；服装原辅材料、化工原料的批发、零售、代购代销；实业项目投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口货物和技术除外。

公司主要生产“牦牛”牌黑炭衬、粘合衬和军工衬及配套胸衬、肩衬、腰衬等服装辅料。

2005 年上半年，公司按照年初制订的经营计划和目标，围绕调整品牌战略，改革管理机制，调整生产格局，进一步加强基础管理，加快实施募集资金项目等方面开展了工作，实现了主营业务收入、净利润的增长，进一步提高了市场竞争力。报告期内，公司实现主营业务收入 10,084.56 万元，主营业务利润 2,504.93 万元，净利润 1,002.87 万元，分别比去年同期增长 30.01%、29.61%和 20.62%。具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
主营业务收入	100,845,581.20	77,567,906.33	30.01
主营业务利润	25,049,345.23	19,327,232.62	29.61
营业费用	3,915,935.89	1,464,554.59	167.38
管理费用	9,114,827.99	6,147,253.21	48.27
财务费用	-199,471.14	1,717,428.15	-111.61
营业利润	12,283,616.07	10,015,442.60	22.65
净利润	10,028,653.69	8,314,331.47	20.62
经营活动产生的现金流量净额	7,882,496.49	17,671,890.56	-55.40

变动原因：

1、2005 年 1-6 月公司实现主营业务收入 10,084.56 万元，比上年同期增长了 30.01%，主要原因是公司通过开发新产品，提高了产品质量和档次，同时注重营销队伍的建设，拓展了国内外市场，使得主营业务收入、主营业务利润、营

业利润、净利润有了一定幅度的增长。

2、2005 年 1-6 月期间费用在利润总额中所占比例比去年同期增长了 9.41 个百分点，主要原因是：一、由于公司所在地区今年划入了需要缴纳房产税和土地使用税的范畴，增加了管理费用；二、由于销售收入的增长，增加了运输费、业务费、差旅费及支付军工产品技术服务费、测试费等费用，增加了营业费用；三、由于应收款项的增加，增提了坏帐准备金额；四、公司为增强产品的市场竞争能力，加大了在产品研究开发方面的投入。

3、由于期间费用比去年同期有所增长，使得营业利润和净利润的增长幅度低于主营业务收入的增幅。

4、由于支付的三项费用、税金、应付账款增加，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降了 55.40%。

报告期内公司流动资产、总资产、流动负债和股东权益情况如下：

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)
流动资产	253,331,119.85	287,488,546.95	-11.88
总资产	395,504,326.40	412,977,620.97	-4.23
流动负债	51,310,141.57	68,299,577.04	-24.87
股东权益（不含少数股东权益）	293,453,402.89	296,002,768.50	-0.86

变动原因：

1、报告期内，公司由于用暂时闲置的募集资金补充了流动资金，减少了应付账款、其他应付款及银行贷款，从而使公司的流动资产和流动负债都有一定幅度的减少，致使总资产也有一定幅度的减少。

2、根据公司 2004 年年度股东大会决议，报告期内，公司实施了 2004 年度利润分配方案，派发现金股利 1,248.45 万元，减少了所有者权益；2005 年 1-6 月实现的净利润增加了股东权益 1,002.87 万元。上述二个主要因素的影响使得股东权益比去年末下降了 0.86%。

二、报告期内公司主要经营状况

(一) 报告期内公司主营业务行业构成情况

单位：人民币元

分行业	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 (%)
服装辅料	100,845,581.20	75,463,406.92	25.17	30.01	29.86	0.09
其中：关联交易	8,572,040.01	6,432,575.46	24.96	91.69	91.57	0.40
分产品						
黑炭衬	47,517,684.51	34,626,007.48	27.13	22.94	23.18	-0.14
粘合衬	28,831,685.24	19,657,498.53	31.82	41.03	44.79	-1.77
配套辅料	17,852,102.58	15,392,158.79	13.78	41.73	37.13	2.89
军工衬	6,644,108.87	5,787,742.12	12.89	13.02	11.28	1.37
其中：关联交易	8,572,040.01	6,432,575.46	24.96	91.69	91.57	0.40
关联交易定价原则	全部采用市场定价原则，签署有关产品销售合同。					
关联交易必要性、持续性说明	公司与雅戈尔集团股份有限公司下属有关子公司存在一定规模的关联交易，由于公司从事服装衬布业务，雅戈尔集团股份有限公司系国内著名的大型服装企业，双方便自然形成基于产业链和正常商业经营需要的关联交易，并将在一定时期内持续存在。					

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 857.20 万元。

(二) 报告期内公司主营业务地区构成情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
境内销售	76,846,336.75	28.95
境外销售	23,999,244.45	33.51

(三) 报告期内占公司主营业务收入 10% 以上的主要产品

单位：元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
黑炭衬	47,517,684.51	34,626,007.48	27.13
粘合衬	28,831,685.24	19,657,498.53	31.82
配套辅料	17,852,102.58	15,392,158.79	13.78

三、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化；公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

四、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	经营范围	注册资本	股份公司 投资	股权比例	总资产 (单位：元)	净利润 (单位：元)
宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司	服装衬布的制造、加工	1,752.38 万元	1,552.19 万元	88.58%	60,312,496.30	6,965,334.97
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	织物面料、辅料后整理加工及涂层制造加工	420 万美元	2,607 万元	75%	64,915,436.78	2,852,430.35
宁波宜科服饰辅料有限公司	服饰、服装制造、箱包的制造、加工	16.67 万美元	55 万元	40%	7,665,364.61	1,536,544.49
宁波牦牛服装衬料有限公司	服装及辅料制造	33.33 万美元	162 万元	40%	4,533,574.04	48,927.05
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	高档织物面料的织染及后整理加工	800 万美元	4,965.90 万元	75%	66,212,000.00	0.00
宁夏莱宝纺织有限公司*	服装辅料、服饰、纺织品制造、加工。	880 万	528 万元	60%	9,680,760.71	-100,297.82

* 宁夏莱宝纺织有限公司由公司控股 88.58%的子公司——宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司投资设立，宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司出资 528 万元，占该公司注册资本的 60%。

五、经营中出现的问题与困难及解决方案

(一) 随着公司生产规模的扩大及新产品的开发、投入，复合型人才的短缺，一定程度上制约了公司的快速发展。

针对上述问题，公司将继续注重人才储备、培养工作，同时通过各种渠道积极引进人才，并通过建立良好的激励机制，留住人才，用好人才，以满足公司快速发展的需要。

(二) 公司生产的黑炭衬、粘合衬产品所用的原材料价格有一定幅度上涨，

使公司产品成本逐渐增加，影响了公司的经营业绩。

针对上述问题，公司通过技术改造、优化工艺流程、开发新产品，以扩大高档产品的生产量，提高产品附加值；同时注重营销队伍的建设，拓展国内外市场，以消化原材料成本上涨带来的不利影响。

六、公司 2005 年上半年投资情况：

(一) 募集资金使用情况

截止报告期末，公司按承诺投资的募集资金项目累计使用募集资金 7,915.32 万元，占本次募集资金 44.14%，另外用暂时闲置的募集资金补充流动资金 5,500 万元，合计使用募集资金 13,415.32 万元，尚未使用的募集资金 4,516.35 万元存放在与公司签订了《募集资金专项存款管理协议》的商业银行专用账户中。

1、募集资金基本情况如下：

单位：万元

募集资金总额	17,931.67		本年度已使用募集资金总额				7,915.32			
			已累计使用募集资金总额				7,915.32			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产 600 万米高档黑炭衬技术改造项目	否	2,950.00	2,420.00	2,420.00	82.03	0	2006 年	是	是	否
设立中外合资企业建设年产 1200 万米里布项目	否	15,487.50	5,495.32	5,495.32	35.48	0	2006 年	是	是	否
合计		18,437.50	7,915.32	7,915.32	42.93	0				
未达到计划进度和预计收益的说明	1、《年产 600 万米高档黑炭衬技术改造项目》前期和建设期为 21 个月，报告期内项目按计划进行。 2、《设立中外合资企业建设年产 1200 万米里布项目》前期、土建、施工和建设期为 27 个月，报告内项目按计划进行。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									

募集资金项目实施方式调整情况	无
募集资金项目先期投入情况	无
募集资金项目暂时补充流动资金情况	公司于 2005 年 5 月 27 日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保募集资金项目实施的前提下，将不超过 5,500 万元的募集资金用于补充流动资金，使用期限不超过六个月。截止 2005 年 6 月 30 日公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 5,500 万元，均未到归还期限。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目尚未实施完毕。
募集资金其他使用情况	无

2、募集资金项目合作方变更情况：

(1) 原因：

《设立中外合资企业建设年产 1200 万米里布项目》由于项目的外方合作方日本国岛田商事株式会社改变了投资意向，现该项目外方投资方变更为日本国旭阳产业株式会社。

(2) 决策程度：

《关于变更中外合资建设年产 1200 万米服装里布项目合作方的议案》于 2004 年 12 月 17 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过，并提交了公司于 2005 年 2 月 24 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会审议通过。

公司监事会于 2004 年 12 月 21 日召开了公司第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更中外合资建设年产 1200 万米服装里布项目合作方的议案》，认为公司按照法律程序变更募集资金投资项目合作方是可行的，也有利于该项目的顺利实施。

(3) 信息披露情况：

公司于 2004 年 12 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《关于变更中外合资建设年产 1200 万米服装里布项目合作方的议案》的董事会决议公告；

公司于 2004 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《关于变更募集资金项目合作方的公告》；

公司于 2004 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《关于变更中外合资建设年产 1200 万米服装里布项目合作方的议案》的监事会决议公告；

公司于 2005 年 2 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《关于变更中外合资建设年产 1200 万米服装里布项目合作方的议案》的股东大会决议公告。

（二）公司非募集资金投资情况

公司控股子公司宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司与宁夏宝银毛纺织品有限公司共同投资设立宁夏莱宝纺织有限公司。该公司注册资本 880 万元，宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司以现金投入 528 万元，占注册资本的 60%，宁夏宝银毛纺织品有限公司以现金投入 352 万元，占注册资本的 40%。

鉴于鄞州莱龙服装衬布有限公司将已收购的宁夏绒线厂破产资产，作为实物资产进行投资，会涉及到资产评估及二次过户土地、房屋建筑物等资产的过户费用，现经投资双方与宁夏绒线厂破产清算组协商，同意以宁夏莱宝纺织有限公司的名义直接收购宁夏绒线厂破产资产。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本不存在差异。深圳证券交易所新制定的《股票上市规则》（2004 修订），公司根据规则要求，已修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度，经公司第二届董事会第九次会议审议通过，将提交公司 2005 年度第二次临时股东大会审议。

公司治理的完善是一项长期工作，公司将按照法律、法规、规章以及证券交易所的要求，结合公司实际情况，持之以恒完善公司治理。

二、公司 2004 年度利润分配方案及执行情况

2005 年 4 月 15 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 8,323 万股为基数，每 10 股派发现金

股利 1.50 元 (含税), 合计派发股东股利 12,484,500 元。

2005 年 4 月 22 日, 公司董事会在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了 2004 年度分红派息实施公告, 确定股权登记日: 2005 年 4 月 27 日, 除息日: 2005 年 4 月 28 日, 红利发放日: 深市 2005 年 4 月 28 日、沪市 2005 年 4 月 29 日。深市社会公众股股息已于 2005 年 4 月 28 日通过股东托管的证券商直接划入其资金帐户, 沪市市值配售股份股东股息也于 2005 年 4 月 29 日派发。发起人法人股、自然人股的股息由本公司直接发放。

2004 年度利润分配方案已按规定实施完毕。

三、2005 年半年度公司不进行利润分配。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

(一) 公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于转让宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司 8%股权的议案》, 截止报告期末, 股权转让款及股东变更登记工作已完成。

(二) 公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于转让宁波宜科旭阳纺织品有限公司 8%股权的议案》, 但股东变更登记尚未到工商局办理。

宁波宜科旭阳纺织品有限公司为中外合资企业, 股东变更需修改合资公司章程、合同, 并经合作各方签字确认。宁波宜科旭阳纺织品有限公司完成合资公司章程、合同修改后与日方进行了几次沟通, 并邮寄至日本旭阳产业株式会社, 期间耽误了一些时间, 股东变更登记将在手续齐备后到工商局办理。

六、报告期内重大关联交易事项

报告期内, 公司销售给关联方宁波雅戈尔集团股份有限公司下属子公司服装辅料 857.20 万元, 占公司主营业务收入的 8.50%, 关联交易按市场价格定价, 未损害公司的利益, 对公司经营成果与财务状况影响不大。由于公司从事服装衬布业务, 雅戈尔集团股份有限公司系国内著名的大型服装企业, 双方方便自然形成基于产业链和正常商业经营需要的关联交易, 并将在一定时期内持续存在。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承租公司资产的事项。

(二) 报告期内公司无重大担保事项。

(三) 在报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内公司无其他重大合同情况

九、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项均已履行。

十、公司与关联方资金往来及上市公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项，也不存在向公司控股子公司提供担保和违规担保的情况，公司与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

公司独立董事对于本公司关联方资金往来及累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

1、报告期内，公司与关联方的资金往来严格遵守证监发字（2003）56 号文件的规定，与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保，也没有对公司控股子公司及其持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。不存在以前年度发生并累计至本报告期末的对外担保、违规对外担保等情况。

十一、开展投资者关系管理的具体情况

(一) 公司的投资者热线、电子信箱均有专人负责，在公司网站上开设了专门的投资者关系管理平台，对投资者共同关心的问题及时反馈予公司管理层，使公司管理层能了解投资者的想法和要求，有利于在今后工作中尽可能考虑投资者的合理要求。

(二) 2005 年 2 月 22 日下午 3 时至 5 时，公司通过全景网投资者互动平台以网络远程方式召开了 2004 年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘

书、财务负责人、独立董事和保荐代表人等与投资者进行了沟通，回答了投资者的提问，增进了公司与投资者之间的联系，提高了公司经营的透明度。

(三)为落实中国证券监督管理委员会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，结合公司的实际情况，修改了公司章程，将公司利润分配办法载明于公司章程，并已获公司 2004 年年度股东大会审议通过。

十二、公司建立内部审计制度的有关情况

根据《公司内部审计制度》和 2005 年内部审计工作计划，公司配备了专职审计人员，对公司 2004 年度业绩快报进行了审计。

经公司第二届董事会第九次会议审议，决定公司设立董事会审计委员会，由从事多年审计工作的本公司独立董事俞启明先生担任召集人，审计委员会下设审计部，在下半年将对公司的经营等情况进行内部审计。

十三、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事诚信、勤勉、独立地履行了职责，按照相关法律法规和公司章程的要求，尽力保护公司及投资者特别是中小投资者的权益，独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况、关联交易事项等发表了独立意见，对公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用。

报告期内，公司共召开了 3 次董事会，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
石东明	董事长	3	0	0	否
张国君	董事、总经理	3	0	0	否
王宗臻	董事、副总经理	3	0	0	否
马镜跃	董事、副总经理	3	0	0	否
张飞猛	董事	3	0	0	否
吴幼光	董事	3	0	0	否
王曾敬	独立董事	3	0	0	否
俞启明	独立董事	3	0	0	否
沈成德	独立董事	3	0	0	否

十四、报告期内公司未发生其他重大事项。

第七节 公司财务报告

本公司 2005 年半年度财务会计报告未经审计。会计报表及会计报表附注全文附后。

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签署的公司 2005 年半年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宁波宜科科技实业股份有限公司

董事长：石东明

2005 年 8 月 24 日

一、会计报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		年初数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产					
货币资金		145,981,860.26	55,972,143.52	192,889,623.81	186,967,675.54
短期投资					
应收票据		2,180,000.00	2,180,000.00	4,464,450.81	4,464,450.81
应收股利					
应收利息					
应收帐款		59,760,001.22	49,290,323.17	49,809,093.21	42,187,747.75
其他应收款		3,185,544.50	2,129,162.23	1,583,294.04	1,348,984.48
预付账款		15,679,547.58	9,978,616.00	10,978,616.00	9,978,616.00
应收补贴款		9,049.18			
存货		26,357,973.34	20,110,596.31	27,572,025.51	20,992,668.61
待摊费用		177,143.77	130,239.03	191,443.57	172,077.64
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		253,331,119.85	139,791,080.26	287,488,546.95	266,112,220.83
长期投资：					
长期股权投资		-241,698.43	121,160,471.85	-260,290.62	57,090,238.91
长期债权投资					
长期投资合计		-241,698.43	121,160,471.85	-260,290.62	57,090,238.91
其中：合并价差		-241,698.43		-260,290.62	
固定资产：					
固定资产原值		136,689,586.79	69,371,597.35	133,327,491.47	67,414,035.35
减：累计折旧		28,132,204.76	10,740,969.34	24,229,291.34	9,062,322.66
固定资产净值		108,557,382.03	58,630,628.01	109,098,200.13	58,351,712.69
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		108,557,382.03	58,630,628.01	109,098,200.13	58,351,712.69
工程物资					
在建工程		17,347,507.21	6,466,569.85	2,675,572.88	2,097,572.88
固定资产清理					
固定资产合计		125,904,889.24	65,097,197.86	111,773,773.01	60,449,285.57
无形资产及其他资产：					
无形资产		16,005,039.44	12,356,307.26	13,423,743.63	12,527,910.38
长期待摊费用		504,976.30	514,163.19	551,848.00	551,848.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		16,510,015.74	12,870,470.45	13,975,591.63	13,079,758.38
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		395,504,326.40	338,919,220.42	412,977,620.97	396,731,503.69

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

资产负债表 (续)

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		15,942,030.00		27,114,380.00	
应付票据		10,460,000.00	9,360,000.00	7,775,500.00	
应付帐款		18,523,789.09	7,768,971.67	23,030,242.28	14,122,295.38
预收账款		568,129.65	568,129.65	752,383.21	752,383.21
应付工资		1,170,275.10	365,776.87	634,069.01	634,069.01
应付福利费		773,183.12	205,276.02	900,458.33	364,099.53
应付股利		23,428.24		23,428.24	
应交税金		1,603,281.99	520,481.69	1,932,475.58	1,430,345.50
其他应交款		52,261.22	8,736.24	47,765.21	18,857.07
其他应付款		2,155,354.92	1,5625,771.69	5,990,254.62	51,057,511.25
预提费用		38,408.24	15,250.00	98,620.56	58,712.50
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		51,310,141.57	34,438,393.83	68,299,577.04	68,438,273.45
长期负债：					
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		10,000,000.00	10,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		61,310,141.57	44,438,393.83	99,299,577.04	99,438,273.45
少数股东权益		40,740,781.94		17,675,275.43	
股东权益					
股本		83,230,000.00	83,230,000.00	83,230,000.00	83,230,000.00
减：已归还投资					
股本净额		83,230,000.00	83,230,000.00	83,230,000.00	83,230,000.00
资本公积		149,575,440.52	149,575,440.52	149,458,903.07	149,458,903.07
盈余公积		18,259,328.29	12,494,589.78	18,259,328.29	12,494,589.78
其中：法定公益金		5,955,626.57	4,164,863.26	5,955,626.57	4,164,863.26
未分配利润		42,388,634.08	49,180,796.29	45,054,537.14	52,109,737.39
股东权益合计		293,453,402.89	294,480,826.59	296,002,768.50	297,293,230.24
负债和股东权益总计		395,504,326.40	338,919,220.42	412,977,620.97	396,731,503.69

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		100,845,581.20	84,968,045.25	77,567,906.33	68,720,120.01
减：主营业务成本		75,463,406.92	74,384,246.83	58,112,494.96	60,951,342.34
主营业务税金及附加		332,829.05	178,591.23	128,178.75	46,638.08
二、主营业务利润		25,049,345.23	10,405,207.19	19,327,232.62	7,722,139.59
加：其他业务利润		65,563.58	56,894.52	17,445.93	11,687.82
减：营业费用		3,915,935.89	3,558,034.22	1,464,554.59	1,185,055.13
管理费用		9,114,827.99	6,627,904.92	6,147,253.21	4,402,303.88
财务费用		-199,471.14	-961,472.52	1,717,428.15	1,138,752.22
三、营业利润		12,283,616.07	1,237,635.09	10,015,442.60	1,007,716.18
加：投资收益		-192,411.30	8,711,189.27	18,592.19	7,481,757.70
补贴收入		1,550,664.35	286,154.00	987,430.65	59,778.30
营业外收入					
减：营业外支出		200.00		200.00	
四、利润总额		13,641,669.12	10,234,978.36	11,021,265.44	8,549,252.18
减：所得税		1,363,555.03	679,419.46	999,621.33	553,174.31
减：少数股东损益		2,249,460.40		1,707,312.64	
五、净利润		10,028,653.69	9,555,558.90	8,314,331.47	7,996,077.87
加：年初未分配利润		45,054,537.14	52,109,737.39	36,678,750.64	43,302,971.25
其他转入					
六、可供分配的利润		55,083,190.83	61,665,296.29	44,993,082.11	51,299,049.12
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金				325,782.96	
提取职工奖励及福利基金		210,056.75		217,188.64	
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		54,873,134.08	61,665,296.29	44,450,110.51	51,299,049.12
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
支付普通股股利		12,484,500.00	12,484,500.00	7,984,500.00	7,984,500.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		42,388,634.08	49,180,796.29	36,465,610.51	43,314,549.12
补充资料：					
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(减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
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		94,063,113.32	88,049,719.67
收到的税费返还		1,957,967.43	677,325.61
收到的其他与经营活动有关的现金		7,583,178.95	6,207,369.11
现金流入小计		103,604,259.70	94,934,414.39
购买商品、接受劳务支付的现金		70,600,567.27	92,919,975.32
支付给职工以及为职工支付的现金		9,310,573.31	6,215,800.70
支付的各种税费		6,770,313.46	3,598,691.48
支付的其他与经营活动有关的现金		9,040,309.17	8,780,446.21
现金流出小计		95,721,763.21	111,514,913.71
经营活动产生的现金流量净额		7,882,496.49	-16,580,499.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		2,945,000.00	2,945,000.00
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的 现金净额		10,555.23	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		2,955,555.23	2,945,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金		29,913,970.06	9,900,684.07
投资所支付的现金			73,859,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		29,913,970.06	83,759,684.07
投资活动产生的现金流量净额		-26,958,414.83	-80,814,684.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		20,073,000.00	
借款所收到的现金		67,942,030.00	35,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		88,015,030.00	35,000,000.00
偿还债务所支付的现金		100,114,380.00	56,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		15,703,443.17	12,578,461.70
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		115,817,823.17	68,578,461.70
筹资活动产生的现金流量净额		-2,7802,793.17	-33,578,461.70
四、汇率变动对现金的影响额		-29,052.04	-21,886.93
五、现金及现金等价物净增加额		-46,907,763.55	-130,995,532.02

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

现金流量表(补充资料)

2005 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		10,028,653.69	9,555,558.90
加：少数股东损益		2,249,460.40	
计提的资产减值准备		697,583.49	535,057.76
固定资产折旧		3,804,303.62	1,667,615.02
无形资产的摊销		196,603.14	171,603.12
长期待摊费用摊销		237,325.55	68,716.47
待摊费用减少（减；增加）		14,299.80	41,838.61
预提费用增加（减；减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			
固定资产报废损失			
财务费用		1,902,254.60	1,089,539.43
投资损失（减：收益）		192,411.30	-8,711,189.27
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		1,176,908.53	820,177.75
经营性应收项目的减少（减：增加）		-7,920,731.56	-9,147,563.40
经营性应付项目的增加（减：减少）		-4,696,576.07	-12,671,853.71
其他			
经营活动产生的现金流量净额		7,882,496.49	-16,580,499.32
2 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		145,981,860.26	55,972,143.52
减：现金的期初余额		192,889,623.81	186,967,675.54
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		-46,907,763.55	-130,995,532.02

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

利润表附表

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.54	8.44	0.30	0.30
营业利润	4.19	4.14	0.15	0.15
净利润	3.42	3.38	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.39	3.35	0.12	0.12

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

资产减值准备表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末数
一、坏帐准备合计	3,675,868.38	697,583.49		4,373,451.87
其中：应收帐款	3,573,653.14	599,761.12		4,173,414.26
其他应收款	102,215.24	97,822.37	-	200,037.61
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,186,214.62		-	1,186,214.62
其中：库存商品	846,282.46		-	846,282.46
原材料	339,932.16		-	339,932.16
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备合计				
九、合 计	4,862,083.00	697,583.49	0.00	5,559,666.49

公司法定代表人：石东明

财务负责人：张令华

二、会计报表附注

(一) 公司基本情况：

宁波宜科科技实业股份有限公司(以下简称公司)原由宁波青春实业投资有限公司出资 1,008 万元(占 60%)、鄞县牦牛职工持股会出资 672 万元(占 40%)组建,业经鄞县会计师事务所验证。自 1999 年 4 月至 2001 年 4 月,经过多次的股权转让和增资,公司的注册资本变更为 2,777.78 万元。

2001 年 4 月 18 日公司董事会临时会议通过了如下决议:同意宁波牦牛服装辅料有限责任公司整体变更为宁波宜科科技实业股份有限公司,公司以经审计后的宁波牦牛服装辅料有限责任公司净资产 53,232,593.43 元中的 53,230,000.00 元按 1:1 比例折为股本(股票面值 1 元,均为普通股,全部由发起人持有),余额 2,593.43 元计入变更设立后股份公司的资本公积。经上述净资产折股后,宁波市鄞州新华投资有限公司持有 18,630,500 股(占 35.00%),宁波振华科技投资有限公司持有 17,257,166 股(占 32.42%),雅戈尔集团股份有限公司持有 10,646,000 股(占 20.00%),宁波市鄞州英华服饰有限公司持有 2,661,500 股(占 5.00%),张国君持有 2,118,554 股(占 3.98%),钱锡坤持有 745,220 股(占 1.40%),马镜跃持有 638,760 股(占 1.20%),王宗臻持有 532,300 股(占 1.00%),业经大华会计师事务所有限公司验证并出具“华业字(2001)954 号”验资报告。

公司于 2001 年 6 月 7 日经宁波市人民政府以“甬政发[2001]84 号”《关于同意设立宁波宜科科技实业股份有限公司的批复》批准设立,发起人为宁波市鄞州新华投资有限公司、宁波振华科技投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、宁波市鄞州英华服饰有限公司。

2004 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]133 号文《关于核准宁波宜科科技实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,000 万股。发行方式为全部向二级市场投资者定价配售,每股发行价为人民币 6.42 元。

变更后的累计注册资本实收金额为人民币 83,230,000.00 元,业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具“安永大华业字(2004)第 960 号”验资报告。公司于 2004 年 11 月 18 日换领注册号为 3302001004440(1/1)号的企业法人营业执照。法定代表人:石东明。

经营范围：公司经营范围为服装辅料、服饰的研究、开发、制造、加工；服饰、服装辅料技术咨询；服装原辅材料、化工原料(除化学危险品)的批发、零售、代购、代销；汽车货运服务；实业项目投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口货物和技术的除外。

（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

1、会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、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。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月月初的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账，月末外币账户余额按月末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，属于筹建期间的计入长期待摊费用、其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析方法估算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备的计提范围为除内部关联往来款以外的应收账款和其他应收款。

坏账准备的具体计提比例如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>计提比例（%）</u>
1 年以内（含 1 年）	5
1 - 2 年（含 2 年）	10
2 - 3 年（含 3 年）	30
3 年以上	50

8、待摊费用核算方法

按受益期限摊销。

9、存货核算方法

(1) 存货分类为

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（产成品包括库存的外购商品、自制商品产品等）、在产品、委托加工物资。

(2) 取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货跌价准备按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

(1) 取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

(3) 长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产的分类

房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的取得计价

按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物*	20 - 35	5% - 10%	2.57% - 4.75%
机器设备	10	5% - 10%	9.00% - 9.50%
电子设备	5	5% - 10%	18.00% - 19.00%
运输设备	5	5% - 10%	18.00% - 19.00%
其他设备	5	5% - 10%	18.00% - 19.00%

*房屋建筑物中的房屋装修费和房屋搭建费按 3~10 年平均摊销。

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法**(1) 取得的计价方法**

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

13、无形资产核算方法

(1) 取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值;非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2) 方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的,按不超过规定年数的期限平均摊销;两者均规定年限的按孰低者平均摊销;两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

<u>无形资产类别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	50 年
商标权	10 年
技术使用费	20 年

(3) 资产减值准备的计提

中期末及年末,对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产,按预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

14、长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2) 其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销,其中:财务软件从交付起按 5 年平均摊销。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前,予以资本化,若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

（2）借款费用资本化期间

按季度（半年度、年度）计算借款费用资本化金额。

（3）专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

16、收入确认原则

销售商品：公司已将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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

17、所得税的会计处理方法

采用递延税款法。

18、合并会计报表的编制方法

（1）合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

(三) 税项

1、公司主要税种和税率为

税 种	税 率	备 注
增值税	17%	增值税应纳税额
营业税	5%	应税营业额
所得税	33%	应纳税所得额
城建税	1%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	4%	应纳营业税额、增值税额

2、税负减免

公司的子公司宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司被宁波市民政局认定为福利企业，2005 年度可享受增值税返还和所得税减免额度为 525 万元的优惠政策。

(四) 控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末本公司实际投资额	报告期末本公司所占权益比例(%)	是否合并报表	是否按权益法核算
宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司*1	人民币1752.38万元	服装衬布的制造、加工	人民币 2,665.50 万元	88.58	是	是
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	美元 420 万元	织物面料、辅料后整理加工及涂层制造加工	人民币 2,607 万元	75.00	是	是
宁波宜科服饰辅料有限公司*2	美元 16.67 万元	服饰、服饰制造、箱包的制造、加工	人民币 55 万元	40.00	是	是
宁波牦牛服装衬布有限公司*3	美元 33.33 万元	服装及其辅料制造	人民币 162 万元	40.00	是	是
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司*4	美元 800 万元	高档织物面料的织染及后整理加工	人民币 4,965.9 万元	75.00	是	是
宁夏莱宝纺织有限公司*5	人民币 880 万元	服装辅料、服饰、纺织品制造、加工	人民币 528 万元	60.00	是	是

*1 公司原持有宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司 90%股权，经公司单方面增

资及转让后，截至 2005 年 6 月 30 日，公司持有宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司 88.58% 股权。

*2 公司系该公司的第一大股东。

*3 公司系该公司的第一大股东。

*4 宁波宜阳宾霸纺织品有限公司成立于 2004 年 12 月 30 日。

*5 宁夏莱宝纺织有限公司由公司控股 88.58% 的子公司——宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司投资设立，宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司出资 528 万元，占该公司注册资本的 60%。

(五) 合并会计报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数)

(3) 货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	40,208.55	4,680.43
银行存款	73,847,125.85	27,400,682.56
其他货币资金	72,094,525.86	165,484,260.82
合 计	<u>145,981,860.26</u>	<u>192,889,623.81</u>
其中美元：外币金额	318,488.84	423,292.35
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	2,635,972.89	3,503,379.13
欧元：外币金额		
折算汇率		
折合人民币		

2、应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	2,180,000.00	4,464,450.81

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例	计提比例			比例	计提比例	
		(%)	(%)			(%)	(%)	
1 年以内	58,090,035.87	90.86	5	2,904,501.79	48,090,394.84	90.08	5	2,404,519.74
1 - 2 年	3,462,543.47	5.42	10	346,254.35	3,197,341.69	5.99	10	319,734.17
2 - 3 年	1,338,799.79	2.09	30	401,639.94	990,528.43	1.86	30	297,158.53
3 年以上	<u>1,042,036.35</u>	<u>1.63</u>	<u>50</u>	<u>521,018.18</u>	<u>1,104,481.39</u>	<u>2.07</u>	<u>50</u>	<u>552,240.70</u>
合 计	<u>63,933,415.48</u>	<u>100.00</u>		<u>4,173,414.26</u>	<u>53,382,746.35</u>	<u>100.00</u>		<u>3,573,653.14</u>

(2) 期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 14,064,348.75 元，占应收账款总金额的 22.00%。

(3) 期末应收账款中持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款为人民币 6,678,950.36 元，其明细情况在本附注七中披露。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额	坏账准	坏账准备
		比例	计提比例			备		
		(%)	(%)			(%)	备	
							计提比	
							例(%)	
1 年以内	3,134,034.05	92.57	5	156,701.70	1,512,683.78	89.74	5	75,634.19
1 - 2 年	180,642.56	5.34	10	18,064.26	146,333.00	8.68	10	14,633.30
2 - 3 年	50,905.50	1.50	30	15,271.65	6,492.50	0.39	30	1,947.75
3 年以上	<u>20,000.00</u>	<u>0.59</u>	<u>50</u>	<u>10,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	<u>1.19</u>	<u>50</u>	<u>10,000.00</u>
合 计	<u>3,385,582.11</u>	<u>100.00</u>		<u>200,037.61</u>	<u>1,685,509.28</u>	<u>100.00</u>		<u>102,215.24</u>

(2) 期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 807,136.18 元，占其他应收款总金额的比例为 23.84%。

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	15,679,547.58	100%	10,978,616.00	100%

(2) 期末预付账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末预付账款中金额较大的主要为预付鄞县中心区土地管理局土地款人民币 9,978,616.00 元。

6、应收补贴款

项 目	期 末 数	年 初 数
应收出口退税款	9,049.18	---

7、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,577,128.26	339,932.16	5,914,542.88	339,932.16
库存商品	16,732,249.23	846,282.46	17,993,323.02	846,282.46
在产品	3,848,934.46	---	3,285,033.89	---
包装物	---	---	---	---
委托加工商品	2,385,876.01	---	1,565,340.34	---
合 计	<u>27,544,187.96</u>	<u>1,186,214.62</u>	<u>28,758,240.13</u>	<u>1,186,214.62</u>

8、待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	期 末 数	期末结存原因
保险费	128,441.57	133,526.74	121,635.52	140,332.79	按受益期分摊
养路费	20,100.00	7,767.00	13,767.00	14,100.00	按受益期分摊
报刊费	42,902.00	1,260.00	21,451.02	22,710.98	按受益期分摊
合 计	<u>191,443.57</u>	<u>142,553.74</u>	<u>156,853.54</u>	<u>177,143.77</u>	

9、长期投资

项 目	期 末 数		年 初 数			
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备		
长期股权投资	-241,698.43	---	-260,290.62	---		
构成合并价差的股权投资差额：						
被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	本期其他减少	期末余额
宁波牦牛服装衬料有限公司	-371,843.74	收购	10 年	-18,592.19	---	-241,698.43

10、固定资产原值及累计折旧

(1) 固定资产原值

类 别	年初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋建筑物*	70,835,670.02	223,707.95	65,415.89	70,993,962.08
机器设备	56,042,680.16	1,790,359.30	10,555.23	57,822,484.23
电子设备	1,852,057.80	154,204.19	---	2,006,261.99
运输设备	2,391,613.00	1,259,145.00	---	3,650,758.00
其他设备	2,205,470.49	10,650.00	---	2,216,120.49
合 计	<u>133,327,491.47</u>	<u>3,438,066.44</u>	<u>75,971.12</u>	<u>136,689,586.79</u>

其中：本年由在建工程转入固定资产原值为 668,311.58 元。

* 宁波宜科旭阳纺织品有限公司以房产和土地（资产原值为人民币 21,193,173.78 元）作为抵押物向上海浦发银行宁波分行中兴支行贷款，贷款授信额度折合人民币 18,000,000.00 元，授信期限 2005 年 1 月 13 日至 2006 年 1 月 13 日。

(2) 累计折旧

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	2,688,547.02	982,747.28	1,127.41	3,670,166.89
机器设备	18,826,460.30	2,280,184.24	---	21,106,644.54
电子设备	822,121.76	141,992.29	---	964,114.05
运输设备	1,019,146.69	310,973.26	---	1,330,119.95
其他设备	<u>873,015.57</u>	<u>188,143.76</u>	---	<u>1,061,159.33</u>
合 计	<u>24,229,291.34</u>	<u>3,904,040.83</u>	<u>1,127.41</u>	<u>28,132,204.76</u>

(3) 已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原值
机器设备	7,248,161.11
电子设备	476,371.00
运输设备	135,080.00
其他设备	<u>281,705.02</u>
合 计	<u>8,141,317.13</u>

11、在建工程

工程项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
设备安装工程	832,838.54	8,027,978.42	668,311.58	10,000.00	8,182,505.38
厂 房	<u>1,842,734.34</u>	<u>7,371,578.10</u>	---	<u>49,310.61</u>	<u>9,165,001.83</u>
合 计	<u>2,675,572.88</u>	<u>15,399,556.52</u>	<u>668,311.58</u>	<u>59,310.61</u>	<u>17,347,507.21</u>

12、无形资产

类 别	取得方式	原始金额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数
土地使用权	购入	12,160,512.00	11,836,231.68	2,777,898.95	121,605.12	445,885.44	---	14,492,525.51
商标转让费	购入	1,000,000.00	691,678.70	---	49,998.00	358,319.30	---	641,680.70
技术使用费	购入	<u>1,000,000.00</u>	<u>895,833.25</u>	---	<u>25,000.02</u>	<u>129,166.77</u>	---	<u>870,833.23</u>
合 计		<u>14,160,512.00</u>	<u>13,423,743.63</u>	<u>2,777,898.95</u>	<u>196,603.14</u>	<u>933,371.51</u>	---	<u>16,005,039.44</u>

13、长期待摊费用

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	期末数
电脑软件	33,000.00	---	33,000	2,716.66	2,716.66	30,283.34
软件开发费	551,848.00	551,848.00	---	55,184.82	55,184.82	496,663.18
开办费	<u>59,820.72</u>	---	<u>59,820.72</u>	<u>81,790.94</u>	<u>81,790.94</u>	<u>-21,970.22</u>
合 计	<u>644,668.72</u>	<u>551,848.00</u>	<u>92,820.72</u>	<u>139,692.42</u>	<u>139,692.42</u>	<u>504,976.30</u>

14、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款*	13,942,030.00	12,045,255.00
保证借款	<u>2,000,000.00</u>	<u>15,069,125.00</u>
合 计	<u>15,942,030.00</u>	<u>27,114,380.00</u>

其中：期末外币借款的外币金额为美元 1,020,000.00 元，折算汇率 8.2765，折合人民

币 8,442,030.00 元。

* 宁波宜科旭阳纺织品有限公司以房产和土地使用权（资产原价为人民币 21,193,173.78 元）作为抵押物向上海浦发银行宁波分行中兴支行贷款，贷款授信额度折合人民币 18,000,000.00 元，授信期限 2005 年 1 月 13 日至 2006 年 1 月 13 日。

15、应付票据

<u>票据种类</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	10,460,000.00	7,775,500.00

16、应付账款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
18,523,789.09	23,030,242.28

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

17、预收账款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
568,129.65	752,383.21

期末余额中无预收本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

18、应付股利

<u>主要投资者</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
岛田商事（香港）有限公司	11,714.12	11,714.12
日本小菱产业株式会社	<u>11,714.12</u>	<u>11,714.12</u>
合 计	<u>23,428.24</u>	<u>23,428.24</u>

19、应交税金

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	462,602.95	423,869.44
城建税	16,652.9	3,133.44
所得税	1,122,461.02	1,475,573.70
印花税	1,565.12	7,249.00
营业税	---	<u>22,650.00</u>
合 计	<u>1,603,281.99</u>	<u>1,932,475.58</u>

20、其他应收款

费 种	期末数	年初数
个人所得税	1,780.37	4,397.85
水利基金	29,882.16	26,836.54
教育费附加	20,598.69	16,530.82
合 计	<u>52,261.22</u>	<u>47,765.21</u>

21、其他应付款

期末数	年初数
2,155,354.92	5,990,254.62

期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

22、预提费用

类 别	期末数	年初数	结存原因
利息费用	38,408.24	98,620.56	未支付

23、长期借款

借款条件	期末数	年初数
保证借款*	10,000,000.00	31,000,000.00

*由股东宁波市鄞州新华投资有限公司提供担保。

24、股本

	年初数	比例 (%)	本期变动增减 (+、 -)				期末数	比例 (%)
			配股	公积 金转 股	送股	增发		
1、未上市流通股份								
发起人股份	53,230,000.00	63.96	---	---	---	---	53,230,000.00	63.96
境内法人持有股份	53,230,000.00	63.96	---	---	---	---	53,230,000.00	63.96
2、已上市流通股份								
人民币普通股	30,000,000.00	36.04	---	---	---	---	30,000,000.00	36.04
3、股份总数	83,230,000.00	100.00	---	---	---	---	83,230,000.00	100.00

25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价*	149,316,747.83	---	---	149,316,747.83
股权投资准备	21,088.04	18,190.62	---	39,278.66
其他资本公积	91,244.44	98,346.83	---	189,591.27
接受实物捐赠	<u>29,822.76</u>	---	---	<u>2,9822.76</u>
合 计	<u>149,458,903.07</u>	<u>116,537.45</u>	---	<u>149,575,440.52</u>

26、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	12,303,701.72	---	---	12,303,701.72
公益金	<u>5,955,626.57</u>	---	---	<u>5,955,626.57</u>
合 计	<u>18,259,328.29</u>	---	---	<u>18,259,328.29</u>

27、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	45,054,537.14
加：本年净利润	10,028,653.69
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	210,056.75
应付普通股股利	<u>12,484,500.00</u>
期末未分配利润	<u>42,388,634.08</u>

28、主营业务收入、主营业务成本

分部报表：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
业务	服装辅料	<u>100,845,581.20</u>	<u>77,567,906.33</u>	<u>75,463,406.92</u>	<u>58,112,494.96</u>
分部	合 计	<u>100,845,581.20</u>	<u>77,567,906.33</u>	<u>75,463,406.92</u>	<u>58,112,494.96</u>
地区	境 内	76,846,336.75	59,591,846.66	55,798,426.02	43,357,927.48
	境 外	23,999,244.45	17,976,059.67	19,664,980.90	14,754,567.48
分部	合 计	<u>100,845,581.20</u>	<u>77,567,906.33</u>	<u>75,463,406.92</u>	<u>58,112,494.96</u>

公司向前五名客户销售总额为 33,330,036.43 元，占公司本年全部主营业务收入的 33.05 %。

29、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	---	7,769.27
城市维护建设税	166,495.07	23,149.24
教育费附加	<u>166,333.98</u>	<u>97,260.24</u>
合 计	<u>332,829.05</u>	<u>128,178.75</u>

30、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息净支出	-263,845.81	1,662,512.08
汇兑损失	31,284.12	25,560.38
减：汇兑收益	---	93.51
其 他	<u>33,090.55</u>	<u>29,449.20</u>
合 计	<u>-199,471.14</u>	<u>1,717,428.15</u>

31、投资收益

(1) 本期发生数

类 别	股权投资差额摊销	股权转让净收益	合计
长期股权投资	18,592.19	-211,003.49	-192,411.30

(2) 上年同期发生数

类 别	股权投资差额摊销	股权转让净收益	合计
长期股权投资	18,592.19	0.00	18,592.19

32、补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
增值税退税	1,221,136.35	911,860.35
出口贴息	32,970.00	45,110.30
用工补助	70,558.00	30,460.00
技术奖励	---	---
技改补贴	<u>226,000.00</u>	---
合 计	<u>1,550,664.35</u>	<u>987,430.65</u>

33、所得税

2005 年 1-6 月

1,363,555.03

2004 年 1-6 月

999,621.33

(六) 母公司会计报表主要项目注释:(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明年初数的均为期末数)

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备 计提比 例(%)	坏账准备	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,126,962.06	89.07	5	2,356,348.10	40,113,706.71	88.44	5	2,005,685.34
1 - 2 年	3,401,701.32	6.43	10	340,170.13	3,149,017.54	6.94	10	314,901.75
2 - 3 年	1,338,799.79	2.53	30	401,639.94	990,528.43	2.18	30	297,158.53
3 年以上	<u>1,042,036.35</u>	<u>1.97</u>	<u>50</u>	<u>521,018.18</u>	<u>1,104,481.39</u>	<u>2.44</u>	<u>50</u>	<u>552,240.70</u>
合 计	<u>52,909,499.52</u>	<u>100</u>		<u>3,619,176.35</u>	<u>45,357,734.07</u>	<u>100.00</u>		<u>3,169,986.32</u>

(2) 期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 12,994,796.55 元,占应收账款总金额的 24.56%。

(3) 期末应收账款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款为人民币 6,678,950.36 元,其明细情况在本附注七中披露。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,033,611.18	89.51	5	101,680.56	1,269,478.	88.30	5	63,473.0
1 - 2 年	171,977.35	7.57	10	17,197.74	145,920.00	10.15	10	14,592.0
2 - 3 年	46,360.00	2.04	30	13,908.00	2,360.00	0.16	30	708.00
3 年以上	<u>20,000.00</u>	<u>0.88</u>	<u>50</u>	<u>10,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	<u>1.39</u>	<u>50</u>	<u>10,000.</u>
合 计	<u>2,271,948.53</u>	<u>100.00</u>		<u>142,786.30</u>	<u>1,437,758.</u>	<u>100.00</u>		<u>88,773.</u>

(2) 期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 606,138.23 元，占其他应收款总金额的比例为 26.68%。

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

3、长期投资

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	121,160,471.85	---	57,090,238.91	---

其他股权投资：

(3) 权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额			
				本年合计	其 中				初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	投资准备	差额摊销				分得利润
宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司		88.58	24,236,796.70	14,365,767.81	21,838,347.09	5,591,628.00	---	---	-13,064,207.28	5,400,000.00	33,202,564.51	38,602,564.51
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	20	75	29,732,455.86	-607,315.68	---	1,981,780.20	18,190.62	---	-2,607,286.50	26,072,865.00	3,052,275.18	29,125,140.18
宁波耗牛服装衬料有限公司	30	40	1,390,908.58	38,163.01	---	19,570.82	---	18,592.19	---	1,249,753.50	179,318.09	1,429,071.59
宁波宜科服饰辅料有限公司	20	40	1,730,077.77	614,617.80	---	614,617.80	---	---	---	552,109.28	1,792,586.29	2,344,695.57
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	20	75	-	49,659,000.00	49,659,000.00	---	---	---	---	49,659,000.00	---	49,659,000.00
合 计			57,090,238.91	64,070,232.94	71,497,347.09	8,207,596.82	18,190.62	18,592.19	-15,671,493.78	82,933,727.78	38,226,744.07	121,160,471.85

(2) 其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	期末余额
宁波牦牛服装衬料有限公司	-371,843.73	收购	10 年	-18,592.19	-241,698.43

(3) 被投资单位与公司会计政策不存在重大差异、投资变现汇回不存在重大限制。

4、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
行业分				
部				
地区				
分部				
服装辅料	84,968,045.25	68,720,120.01	74,384,246.83	60,951,342.34
合 计	84,968,045.25	68,720,120.01	74,384,246.83	60,951,342.34
境 内	68,562,692.87	59,894,299.43	62,232,109.80	53,954,865.33
境 外	16,405,352.38	8,825,820.58	12,152,137.03	6,996,477.01
合 计	84,968,045.25	68,720,120.01	74,384,246.83	60,951,342.34

公司向前五名客户销售总额为 32,541,455.39 元 ,占公司本年全部主营业务收入的 38.30%。

5、投资收益

(1) 本期发生数

类 别	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 净收益	合 计
长期股权投资	8,903,600.57	18,592.19	-211,003.49	8,711,189.27

(2) 上年同期发生数

类 别	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 净收益	合 计
长期股权投资	7,463,165.51	18,592.19	---	7,481,757.70

(3) 投资收益汇回无重大限制。

(七) 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

受本公司控制的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司	宁波市鄞州区钟公庙镇长路头村	服装衬布的制造、加工	控股子公司	有限责任公司	王宗臻
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	宁波市鄞州区钟公庙镇长丰村	织物面料、辅料后整理加工及涂层制造加工	控股子公司	甬日公司	张国君
宁波宜科服饰辅料有限公司	宁波市鄞州区石矸街道雅源南路 501 号	服饰、服饰制造、箱包的制造、加工	控股子公司	甬日合资	张国君
宁波牦牛服装衬料有限公司	宁波市鄞州区石矸街道雅源南路 501 号	服装及其辅料制造	控股子公司	甬日公司	张国君
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	宁波市鄞州区石矸街道雅源南路 501 号	高档织物面料的织染及后整理加工	控股子公司	甬日公司	张国君
宁夏莱宝纺织有限公司	灵武市北门	服装辅料、服饰、纺织品制造、加工	控股子公司	有限责任公司	石东明

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波市鄞州莱龙服装衬布有限公司	6,000,000.00	11,523,800.00	---	17,523,800.00
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	34,763,820.00	---	---	34,763,820.00
宁波宜科服饰辅料有限公司	1,379,837.12	---	---	1,379,837.12
宁波牦牛服装衬料有限公司	2,771,794.60	---	---	2,771,794.60
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	0.00	6,6212,000.00	---	6,6212,000.00
宁夏莱宝纺织有限公司	0.00	8,800,000.00	---	8,800,000.00

2、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
雅戈尔集团股份有限公司	法人股东
宁波市鄞州新华投资有限公司	法人股东

3、关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 向关联方销售货物

(3) 交易规模

企业名称	本期		去年同期	
	金 额	占年度销售比重	金 额	占年度销售比重
雅戈尔集团股份有限公司	8,572,040.01	8.50	4,471,740.90	5.76

采购价格的确定依据：市场价。

(3) 关联方应收应付款项余额

项 目	金 额		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	本期末	上期末	本期末	上期末
应收账款：				
雅戈尔集团股份有限公司	6,678,950.36	2,079,627.32	10.45	3.90
应付账款：				
雅戈尔集团股份有限公司	-	-	-	-

(4) 其他关联方交易事项

公司截止 2005 年 6 月 30 日长期借款人民币 1,000 万元由宁波市鄞州新华投资有限公司提供担保。

(八) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

2、截至 2005 年 6 月 30 日止公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：无。

3、其他或有负债

公司的子公司宁波宜科旭阳纺织品有限公司以房产和土地使用权(资产原价为人民币 21,193,173.78 元)作为抵押物向上海浦发银行宁波分行中兴支行贷款,截止 2005 年 6 月 30 日实际贷款为 550 万元人民币和 102 万美元。

(九) 承诺事项

1、对外经济担保事项详见附注八。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

4、其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况：

公司的子公司宁波宜科旭阳纺织品有限公司以房产和土地使用权(资产原价为人民币 21,193,173.78 元)作为抵押物向上海浦发银行宁波分行中兴支行贷款,贷款抵押额度折合人民币 18,000,000.00 元,抵押期限 2005 年 1 月 13 日至 2006 年 1 月 13 日。

(十) 其他事项说明

1、非货币性交易：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、委托理财：无。

(十二) 本期末非经常性损益列示如下(收益+、损失-)

项 目	涉及金额
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	-141,372.34
各种形式的政府补贴	219,028.08
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-58.88
合 计	77,596.86

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素