



宁波维科精华集团股份有限公司

600152

2010 年半年度报告

二〇一〇年八月二十七日

# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	4
五、 董事会报告 .....	4
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	16
八、 备查文件目录 .....	31

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明
杨纪朝	独立董事	因公出差，但以通讯方式参加了表决

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	何承命
主管会计工作负责人姓名	史美信
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	薛春林

公司负责人何承命、主管会计工作负责人史美信及会计机构负责人（会计主管人员）薛春林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波维科精华集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	维科精华
公司的法定英文名称	NINGBO VEKEN ELITE GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	VEKEN ELITE
公司法定代表人	何承命

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄颖	赵姝
联系地址	宁波市和义路 99 号维科大厦 10 楼	宁波市和义路 99 号维科大厦 10 楼
电话	0574-87341480	0574-87341480
传真	0574-87279527	0574-87279527
电子信箱	hy@mail.veken.com	zs@mail.veken.com

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市和义路 99 号
注册地址的邮政编码	315010
办公地址	宁波市和义路 99 号维科大厦 10 楼
办公地址的邮政编码	315010
公司国际互联网网址	http://www.vekenelite.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	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	宁波市和义路 99 号维科大厦 10 楼董事会秘书处

## (五) 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	维科精华	600152

## (六) 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

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	4,097,576,181.35	3,829,995,681.16	3,559,662,989.49	6.99
所有者权益(或股东权益)	793,984,949.22	897,032,090.40	859,647,744.97	-11.49
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.7053	3.0564	2.9290	-11.49
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	-31,937,388.13	13,144,455.74	-6,868,176.81	-342.97
利润总额	-30,523,771.65	20,957,752.20	671,802.28	-245.64
归属于上市公司股东的净利润	-19,204,631.55	15,390,589.61	2,338,522.05	-224.78
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-10,004,467.74	-9,728,450.67	-15,028,039.53	不适用
基本每股收益(元)	-0.0654	0.0524	0.0800	-224.81
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	-0.0341	-0.0331	-0.0512	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0654	0.0524	0.0800	-224.81
加权平均净资产收益率(%)	-2.61	1.77	0.28	减少 4.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	253,955,955.33	222,120,659.28	222,120,659.28	14.33
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.8653	0.7568	0.7568	14.34

## 2、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
非流动资产处置损益	32,378.31
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,231,218.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性 金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置 交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资 收益	-21,498,542.12
对外委托贷款取得的损益	3,272,300.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-849,980.63
所得税影响额	4,382,657.10
少数股东权益影响额(税后)	3,229,804.66
合计	-9,200,163.81

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				41,174 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
维科控股集团股份有限公司	境内非国有法人	24.28	71,259,939		0	质押 71,259,939
宁波市工业投资有限责任公司	国有法人	14.30	41,983,479		0	无
宁波市工贸资产经营有限公司	国有法人	5.01	14,716,702		0	无
李爱群	境内自然人	0.76	2,235,498		0	无
杭州一生贸易有限公司	境内非国有法人	0.76	2,223,857		0	无
全国社保基金六零二组合	国有法人	0.43	1,261,460		0	无
朱寿彭	境内自然人	0.35	1,026,753		0	无
吕志军	境内自然人	0.34	1,000,000		0	无
徐东铭	境内自然人	0.26	772,078		0	无
董卫国	境内自然人	0.26	764,599		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
维科控股集团股份有限公司	71,259,939		人民币普通股			
宁波市工业投资有限责任公司	41,983,479		人民币普通股			
宁波市工贸资产经营有限公司	14,716,702		人民币普通股			
李爱群	2,235,498		人民币普通股			
杭州一生贸易有限公司	2,223,857		人民币普通股			
全国社保基金六零二组合	1,261,460		人民币普通股			
朱寿彭	1,026,753		人民币普通股			
吕志军	1,000,000		人民币普通股			
徐东铭	772,078		人民币普通股			
董卫国	764,599		人民币普通股			

## 2、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情况**

## (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

公司监事周正一先生因工作调整，不再担任公司监事职务；经公司 2009 年度股东大会审议通过，推选吕军先生担任公司第六届监事会监事，任期至 2012 年 4 月 20 日。

**五、董事会报告**

## (一) 报告期内整体经营形势情况的讨论与分析

2010 年上半年，随着国内外经济形势的逐步好转，公司面临的经营环境大为改善。报告期内，公司加大推进经营模式转型力度，在拓展内销市场、推进产业调整、研发创新、资本市场投资等重点领域快马加鞭，力争做大做强经营，实现以突破内销为标志的管理、产品和市场结构的经营模式的转型。

## (1) 经营业绩

报告期内，公司纺织业务产量及销售稳步回升，上半年共实现营业收入 12.72 亿元，比去年同期增长 15.83%；实现营业利润-3193.74 万元、利润总额-3052.38 万元、归属于母公司所有者的净利

润-1920.46 万元，分别比去年同期下降 342.97%、245.64%、224.78%，主要系本期公司二级市场投资亏损额度较大以及公司实施产业调整（维钟印染）造成的相应损失。

### （2）主营业务/利润构成

在本期公司主营业务收入构成中，营销类实现销售收入 48818.21 万元，占 39.14% 比重，同比增加 9.25 个百分点；家纺类实现销售收入 42593.35 万元，占 34.14% 比重，同比减少 9.8 个百分点；纱线类销售收入 21974.42 万元，占 17.62% 比重，同比增加 1.72 个百分点；服装类销售收入 10558.59 万元，占 8.46% 比重，同比减少 1.62 个百分点。

在本期主营利润构成中，营销类实现销售毛利 1826.31 万元，占 14.98% 比重，同比减少 1.88 个百分点；家纺类实现销售毛利 5850.11 万元，占 48% 比重，同比减少 8.39 个百分点；服装类销售毛利 2254.36 万元，占 18.50% 比重，同比减少 2.47 个百分点；纱线类销售毛利 1681.37 万元，占 13.80% 比重，同比增加 8.48 个百分点。

### （3）资产结构

报告期内，公司收购了九江维科印染有限公司、宁波维科电子商务有限公司及淮安安鑫家纺有限公司，新设宁波维科精华能源材料有限公司及九江维科针织有限公司。截至报告期末，公司合并报表内总资产 40.98 亿元，较年初增加 6.99%；负债合计 31.20 亿元，较年初增加 13.58%；股东权益合计 9.78 亿元，较年初减少 9.74%；其中归属于母公司所有者的权益为 7.94 亿元，较年初减少 11.49%。

从资产的构成情况来看，流动资产为 26444.10 万元，占资产总额的比重为 64.54%，较年初减少 1.38 个百分点；固定资产为 76248.28 万元，占资产总额的比重为 18.61%，较年初减少 2.28 个百分点。

本报告期末，公司资产负债率为 76.13%，较年初增长 4.42 个百分点，主要系本期公司下属房产公司开发的两个房产项目持续进行预售导致预收款项显著增加。

下半年，公司将继续推进经营模式转型战略，为统一战略思想、实现战略目标，公司将加强团队建设，提高执行力度，加快组建推进“以突破内销为标志”的转型战略实施的经营团队，强化激励机制，充分利用公司产业优势，集中资金、政策、渠道、人力等一切优势资源协助各企业寻找内销突破口，做强品牌、做大市场，真正实现商业模式的转型和内销市场的扩张。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
纺织	1,245,371,249.86	1,124,872,243.27	9.68	14.94	11.84	增加 2.50 个百分点
房产	5,925,600.00	1,548,084.91	73.87	—	—	—
<b>分产品</b>						
营销	488,182,058.45	469,919,004.28	3.74	50.46	50.96	减少 0.32 个百分点
家纺	425,933,497.75	367,432,408.62	13.73	-10.71	-15.13	增加 4.49 个百分点
纱线	219,744,225.79	202,930,520.79	7.65	27.32	20.48	增加 5.24 个百分点
服装	105,585,867.87	83,042,224.67	21.35	-3.53	-10.77	增加 6.38 个百分点
商品房	5,925,600.00	1,548,084.91	73.87	—	—	—

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 3,206.66 万元。

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外销售	585,757,132.10	20.50
国内销售	661,670,878.54	10.39

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	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(%)
华美线业有限公司	生产各类缝纫线、绣花线及各类纱线制品及半制品，包括各类纱线制品的纺纱、捻线及染整加工；特种纱线及纺织品生产和加工；在国内外分销及出售本企业生产的各种产品并提供售后服务	1,515.58	757.79	39.46
宁波维科能源科技投资有限公司	一般经营项目：实业项目投资；实业项目投资咨询；建材、金属材料、电子产品、纺织原料的批发、零售	-1,277.15	-510.86	-26.60
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	汽车标牌、汽车装饰件、汽车配件、塑料制品、组合仪表、摩托车装饰件制造；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的货物和技术除外，无进口商品分销业务	2,957.77	414.09	21.56

## 4、报告期主要财务指标变化情况分析

## (1) 资产构成变化及主要影响因素

项目	期末数 (单位：元)	期初数 (单位：元)	变动幅度 (%)	变动原因
交易性金融资产	117,563,512.86	79,611,741.72	47.67	主要系本期增加证券投资规模所致。
预付款项	115,917,260.87	79,557,820.35	45.70	主要系本期销售规模扩大所致。
发放贷款及垫款	190,000,000.00	50,000,000.00	280.00	主要系本期公司将下属房产公司自有资金 12000 万元委托给杭州工商信托股份有限公司进行管理，由杭州工信以自身名义向浙江天都实业发放贷款。
在建工程	52,184,937.52	21,857,058.70	138.76	主要系本期待安装设备增加及淮安安鑫家纺有限公司在建厂房所致。
短期借款	750,316,499.75	565,138,844.20	32.77	主要系本期公司因生产经营规模扩大增加借款所致。
预收款项	1,778,222,829.73	1,332,520,685.67	33.45	主要系本期公司下属房产公司开发的两块房产项目持续进行预售所致。
应付职工薪酬	12,302,555.57	19,503,710.25	-36.92	主要系本期进行年终奖发放所致。
应交税费	-91,375,406.81	-21,706,559.80	-	主要系公司下属房产公司预收账款预缴税金计入借方所致。
长期借款	34,059,840.00	154,059,840.00	-77.89	主要系本期归还长期借款所致。
非流动负债合计	65,897,578.81	186,659,702.03	-64.70	主要原因同上。
资本公积	170,824,082.40	254,691,870.64	-32.93	主要系本期公司溢价收购九江维科印染有限公司、宁波维科电子商务有限公司及淮安安鑫家纺有限公司三家公司所致。

## (2) 利润构成变化及主要影响因素

项目	本期 (单位：元)	上年同期 (单位：元)	变动幅度 (%)	变动原因
销售费用	62,508,002.50	44,017,649.02	42.01	主要系本期公司下属房产公司开发的两块房产公司持续进行预售，下属内销子公司扩大内销增加的广告、宣传等费用。
资产减值损失	4,772,241.94	-593,785.14	-	主要系控股子公司宁波维钟印染有限公司计提了存货跌价准备所致。
公允价值变动收益	-19,243,900.04	9,908,766.93	-294.21	主要系本期交易性金融资产的公允价值大幅减少所致。

投资收益	4,344,105.86	35,460,561.57	-87.75	主要系本期股票二级市场投资收益减少所致。
营业外收入	3,942,111.57	9,122,251.24	-56.79	主要系本期公司所获得的政府补助减少所致。
营业利润	-31,937,388.13	13,144,455.74	-342.97	主要系本期股票二级市场亏损额度较大及公司实施产业调整（维科印染）所产生的相应损失所致。
利润总额	-30,523,771.65	20,957,752.20	-245.64	主要原因同上。
净利润	-29,519,621.26	12,284,810.61	-340.29	主要原因同上。
归属于母公司股东的净利润	-19,204,631.55	15,390,589.61	-224.78	主要原因同上。
综合收益总额	-30,590,430.65	15,242,546.61	-300.69	主要原因同上。
所得税费用	-1,004,150.39	8,672,941.59	-111.58	主要系本期利润减少所致。

## (3) 现金流量利润构成变化及主要影响因素

项目	本期 (单位: 元)	上年同期 (单位: 元)	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,924,713,110.75	1,387,080,498.97	38.76	主要系本期公司主营业务销售规模扩大及下属房产公司开发的两块房产项目持续进行预售所致。
收到的税费返还	71,367,542.52	35,463,995.47	101.24	主要系本期出口业务收入增加, 出口退税额相应增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	100,456,517.37	177,474,010.69	-43.40	主要系本期控股股东维科集团拆借给公司本部、下属子公司资金减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,521,160,863.42	977,328,802.37	55.64	主要系本期公司主营业务销售规模扩大所致。
支付其他与经营活动有关的现金	139,823,009.92	241,878,578.22	-42.19	主要系本期公司本部、下属子公司归还控股股东维科集团拆借资金减少所致。
收回投资收到的现金	702,173,819.06	176,949,207.12	296.82	主要系本期证券市场资金流转规模扩大所致。
投资活动现金流入小计	702,590,865.34	178,808,476.28	292.93	主要原因同上。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,737,165.82	29,307,374.81	73.12	主要系本期待安装设备增加及淮安安鑫家纺有限公司在建厂房所致。
投资支付的现金	763,253,598.64	219,411,053.58	247.86	主要系本期证券市场资金流转规模扩大所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,686,945.00	—	—	主要系本期公司收购九江维科印染有限公司、宁波维科电子商务有限公司及淮安安鑫家纺有限公司三家公司所致。
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	45,353.77	308,584.37	主要系本期公司将下属房产公司自有资金 12000 万元委托给杭州工商信托股份有限公司进行管理, 由杭州工信以自身名义向浙江天都实业发放贷款。
投资活动现金流出小计	1,032,677,709.46	248,763,782.16	315.12	主要系本期证券市场资金流转规模扩大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-330,086,844.12	-69,955,305.88	—	主要系本期公司收购九江维科印染等三家公司、委托杭州工信发放贷款等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	59,456,638.57	-16,541,056.94	—	主要系本期公司借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-17,385,907.28	135,109,724.08	-112.87	主要系本期公司对外投资规模较大, 现金流出较多所致。
期末现金及现金等价物余额	590,147,756.63	391,909,067.71	50.58	主要系期初现金及现金等价物较多所致。

## 5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

在本期利润构成中，归属于母公司净利润亏损的主要原因是股票二级市场亏损额度较大及公司实施产业转移（维钟印染）造成的相应损失。

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

下半年，棉花等原辅料价格上升趋势明显以及人民币升值的预期，可能对公司生产经营造成一定影响。

对策：进一步完善大宗原料采购平台，降低采购成本；加大推进产业调整战略；持续研发创新，提升产品附加值；加快调整经营结构，积极拓展内销市场；通过 NDF 合约等金融工具规避潜在的汇率波动风险。

### （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）房地产开发项目。报告期内，公司下属房产公司“水岸枫情”和“城市桃源”两块房地产持续进行预售，自 2009 年启动预售至本报告期末，共实现预收账款 16.38 亿元。详情请见本公司 2010 年半年度报告全文六（十一）其他重大事项。

（2）资本市场投资项目。根据公司六届八次董事会决议，公司今后拟在 20000 万元的额度内进行资本市场投资。截至本报告期末，公司在股票二级市场的投资总额约 14112 万元。

（3）资金信托项目。公司将下属房产公司自有资金 12000 万元委托给杭州工商信托股份有限公司进行管理，由其向浙江天都实业有限公司发放贷款，贷款期限为 12 个月，在贷款发放后 6 个月后可提前还款，年利率为 12%。

（4）设立宁波维科精华能源材料有限公司。公司以自有资金出资设立了全资子公司宁波维科精华能源材料有限公司，注册资本 1000 万元，主要为公司大宗原材料的采购平台。目前已完成工商登记手续。

（5）设立九江维科针织有限公司。公司与九江针织服装（集团）有限公司出资共同设立九江维科针织有限公司，注册资本 3500 万元，其中公司出资 2100 万元占 60% 股份。目前已完成公司登记手续。

（6）报告期内，公司收购九江维科印染有限公司 55% 股权，本次收购为配合公司针织产业资源整合及筹建“九江维科工业园区”等任务的实施。目前已完成工商变更手续。

（7）报告期内，公司收购宁波维科电子商务有限公司 90% 股权，本次收购主要为进一步加强内销资源整合，拓展内销市场。目前已完成工商变更手续。

（8）报告期内，公司控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司收购淮安安鑫家纺有限公司 51% 股权，本次收购为配合公司经编产业资源整合及筹建“淮安维科工业园区”等任务的实施。目前已完成工商变更手续。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制指引》等法律法规以及《公司章程》、《公司运行基本内控制度》、《子公司管理制度》的相关要求，不断完善内部控制管理体系，已建立了比较完善的公司治理结构，能够保证公司规范、有效地运作。

同时，为规范公司定期报告及重大事项等内幕信息在审议、编制和披露期间的使用和管理等工作，公司依据《上市公司信息披露管理办法》等规范性文件，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司还根据中国证监会关于“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的有关精神，全面梳理了公司与控股股东及其关联方的同业竞争和关联交易情况，并及时制定了相关对策，进一步提高了上市公司的独立性。

### （二）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资 比例 (%)
1	A 股	600519	贵州茅台	79,701,328.80	533,600	67,959,296.00	59.20
2	A 股	000568	泸州老窖	21,891,704.80	662,800	18,704,216.00	16.29
3	A 股	002023	海特高新	10,052,012.00	740,000	7,925,400.00	6.90
4	A 股	600858	银座股份	6,224,135.00	245,000	6,225,450.00	5.42
5	A 股	601318	中国平安	5,175,415.40	98,600	4,615,466.00	4.02
6	A 股	600312	平高电气	5,908,398.35	416,142	4,232,164.14	3.69
7	A 股	600036	招商银行	3,156,000.00	200,000	2,602,000.00	2.27
8	A 股	600877	中国嘉陵	1,988,793.58	210,713	1,493,955.17	1.30
9	A 股	600987	航民股份	1,453,611.16	161,351	1,040,713.95	0.91
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0
合计				135,551,399.09	/	114,798,661.26	100

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	会计核算科目
601328	交通银行	700,000.00	0.0013	4,301,717.60	可供出售金融资产
合计		700,000.00	/	4,301,717.60	/

## (五) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
宁波维科联合贸易集团有限公司	九江维科印染有限公司 55% 股权	2010 年 4 月 29 日	5944.19	241.47	是	评估价	是	是	7.91	母公司的全资子公司
宁波维科联合贸易集团有限公司	宁波维科电子商务有限公司 90% 股权	2010 年 4 月 29 日	925.40	-53.93	是	经审计的净资产	是	是	-1.77	母公司的全资子公司
宁波维科投资发展有限公司	淮安安鑫家纺有限公司 46% 股权	2010 年 4 月 30 日	1423.52	-16.15	是	评估价	是	是	-0.53	母公司的全资子公司
冯迪峰	淮安安鑫家纺有限公司 5% 的股权	2010 年 4 月 30 日	154.73	-16.15	否	评估价	是	是	-0.53	其他

## 2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
淮北维科印染有限公司	控股子公司宁波维科印染有限公司部分未运转设备	2010 年 6 月 28 日	299.05	-7.08	是	协议价	是	是	0.37	母公司的控股子公司

## (六) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
华美线业有限公司	合营公司	购买商品	线制品	协议价	38,979,971.38	3.71	银行结算
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	毯制品	协议价	9,381,125.74	0.89	银行结算
日清纺绩株式会社	其他关联人	销售商品	棉纱	协议价	23,256,455.15	1.99	银行结算
日本帝人商社株式会社	其他关联人	销售商品	针织服装	协议价	1,096,406.94	0.09	银行结算
宁波维科工贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	家纺制品、针织品等	协议价	11,533,595.48	0.99	银行结算
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	毯制品	协议价	5,619,553.99	0.48	银行结算
KB 都株式会社	其他关联人	销售商品	棉纱	协议价	3,972,219.31	0.34	银行结算
淮北维科印染有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	纱线印染加工	协议价	14,326,518.18	1.22	银行结算
合计				/	108,165,846.17	9.71	/

**关联采购原因:**

①对于华美线业有限公司,主要系控股子公司宁波敦煌进出口有限公司、镇江维科精华棉纺织有限公司向其采购线制品用于出口;

②对于兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司(本公司托管企业),主要系公司控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司向其采购毯制品。

**关联销售原因:**

①对于日清纺绩株式会社(子公司宁波维科棉纺织有限公司联营方),销售棉纱;

②对于日本帝人商社株式会社,主要系其向公司控股子公司宁波来茂尔制衣有限公司采购针织服装;

③对于宁波维科工贸有限公司,主要系其向公司子公司宁波维科精华床单有限公司、宁波维科家纺有限公司、宁波维盟针织有限公司等采购家纺制品、针织制品等用于外销;

④对于兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司,主要系其向公司控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司采购毯制品用于外销;

⑤对于KB 都株式会社(子公司镇江维科精华棉纺织有限公司联营方),销售棉纱;

⑥对于淮北维科印染有限公司(本公司托管企业),主要系其委托公司控股子公司淮北宇大纺织有限公司进行纱线染整加工业务。

报告期内,公司合计向控股股东及其关联方的销售金额为 32,066,587.74 元,仅占当期主营业务收入的 2.57%,不影响到公司业务运行的独立性,也未造成对控股股东及其关联方的依赖。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
宁波维科联合贸易集团有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	本公司收购宁波维科联合贸易集团有限公司持有的九江维科印染有限公司 55%股权	评估价	1,956.50	5,917.164	5,944.19	银行结算	—
宁波维科联合贸易集团有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	本公司收购宁波维科联合贸易集团有限公司持有的宁波维科电子商务有限公司 90%股权	经审计的净资产	1,031.62	—	925.40	银行结算	—
宁波维科投	母公司	购买除商品	公司控股子公司宁波兴	评估价	920	1,423.52	1,423.52	银行	—

资发展有限公司	的全资子公司	以外的资产	洋毛毯有限公司收购宁波维科投资发展有限公司持有的淮安鑫家纺有限公司 46% 股权					结算	
淮北维科印染有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	公司控股子公司宁波维钟印染有限公司出售部分未运转的机器设备给淮北维科印染有限公司	协议价	—	—	299.05	银行结算	-7.08

### 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	发生额	余额
华美线业有限公司	合营公司	0	31,260,618.33	0	0
维科控股集团股份有限公司	母公司	0	0	36,000,000.00	64,000,000.00
宁波维科置业有限公司	母公司的全资子公司	0	0	141,723.62	0
江苏省纺织（集团）总公司	其他关联人	0	0	0	17,000,000.00
KB 都株式会社	其他关联人	0	0	3,708.59	0
华博（香港）纺织有限公司	其他关联人	0	0	68,780.00	0
合计		0	31,260,618.33	36,214,212.21	81,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		（1）公司与合营企业华美线业有限公司之间的关联债权系本公司向其提供股东贷款所致；（2）公司与维科控股集团股份有限公司及其子公司之间的资金往来系公司子公司向其拆借资金；（3）公司与江苏省纺织（集团）有限公司之间的关联债务系公司向公司子公司镇江维科精华棉纺织有限公司提供股东贷款所致。			

### 4、其他重大关联交易

#### （1）专利权使用

本公司子公司-宁波兴洋毛毯有限公司原以生产棉毯制品为主，自 2004 年开始运用涤纶超细旦珊瑚绒毛毯的生产工艺生产珊瑚绒毯产品。2006 年 7 月，该项涤纶超细旦珊瑚绒毛毯及其生产方法的专利权由维科控股集团股份有限公司取得，维科控股集团股份有限公司承诺在宁波兴洋毛毯有限公司存续期间将该项专利权无偿提供给其使用。

#### （2）技术援助

日清纺绩株式会社为本公司子公司-宁波维科棉纺织有限公司提供技术咨询指导，2010 年 1-6 月支付技术指导咨询费 761,651.00 元。

#### （3）向关联方支付资金使用费

单位名称	关联方名称	本期发生额	上期发生额
宁波维科精华敦煌进出口有限公司	维科控股集团股份有限公司	1,422,324.75	-
镇江维科精华棉纺织有限公司	江苏省纺织（集团）总公司	-	2,753,459.27
宁波维科精华集团股份有限公司	维科控股集团股份有限公司	456,772.50	-
宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	维科控股集团股份有限公司	-	1,403,878.58
慈溪维科精华房地产开发有限公司	维科控股集团股份有限公司	-	796,422.50

## (七) 重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
维科控股集团股份有限公司	本公司	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司(注1)	24,717	2010年1月1日	2010年12月31日	-	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司年度经审计净利润的5%向本公司支付托管费用,且不低于人民币10万元	是	母公司
维科控股集团股份有限公司	本公司	淮北维科印染有限公司(注2)	23,222	2010年1月1日	2010年12月31日	-	淮北维科印染有限公司年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润中所属维科控股集团股份有限公司权益部分的5%且不低于人民币10万元	是	母公司

注1:《宁波维科精华集团股份有限公司关于托管兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司经营的关联交易公告》(公告编号:2007-025)已于2007年12月28日刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站上。

注2:《宁波维科精华集团股份有限公司关于托管九江维科印染有限公司和淮北维科印染有限公司经营的关联交易公告》(公告编号:2009-027)已于2009年10月30日刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站上;经公司2009年度股东大会审议通过《收购九江维科印染有限公司55%股权的议案》(详情请见公司公告2010-020),九江维科印染有限公司目前已成为公司控股子公司,因而无需进行托管。

## (2) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
本公司	宁波维科丝网有限公司	宁波市北仑区维科工业园区的部分厂房和土地	2010年1月1日	2010年6月30日	293,688.00	租赁合同	是	母公司的控股子公司
本公司	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	宁波市北仑区维科工业园区的部分厂房和土地	2010年1月1日	2010年6月30日	74,580.00	租赁合同	是	联营公司
本公司	华美线业有限公司	庄市兆龙路	2010年1月1日	2010年6月30日	12,600.00	租赁合同	是	合营公司
淮北维科印染有限公司	淮北宇大纺织有限公司	钢构厂房4304.26平方米,砖混厂房面积713.26平方米	2010年1月1日	2010年6月30日	72,250.00	租赁合同	是	母公司的控股子公司
维科控股集团股份有限公司	宁波维科精华浙东针织有限公司	宁波开明街191号	2010年1月1日	2010年6月30日	100,000.00	租赁合同	是	母公司

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司		维科控股集团股份有限公司	460,000,000				连带责任担保	否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											220,000,000		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											460,000,000		
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											97,233,920		

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	115,233,920
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	575,233,920
担保总额占公司净资产的比例 (%)	72.45
<b>其中:</b>	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	460,000,000
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 (D)	505,970,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	178,241,445.39
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	684,211,445.39

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (八) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	(1) 公司第一大股东维科控股集团股份有限公司于 2004 年 7 月 25 日向本公司作出如下承诺：维科控股集团股份有限公司在其作为本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。 (2) 公司第一大股东维科控股集团股份有限公司为维护本公司及中小股东的利益，于 2008 年 5 月 6 日向本公司作出如下承诺： ① 严格遵照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，规范与维科精华的资金往来，不发生占用上市公司资金的行为； ② 严格遵照《关于上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，规范与维科精华之间的银行融资担保； ③ 我司及所控制的企业将尽量减少与维科精华的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定。同时，为彻底解决我司与维科精华控制的宁波维科精华房地产开发有限公司及其下属全资项目公司之间存在的同业竞争等问题，我司承诺将在宁波维科精华房地产开发有限公司现有的三个地产项目开发结算完毕后，与维科精华进行协商，退出该公司股权或对该公司进行清算； ④ 严格遵守维科精华《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。 (3) 为彻底解决现存的或潜在的同业竞争问题，公司第一大股东维科控股集团股份有限公司于 2008 年 7 月 18 日承诺：在获得维科精华其他主要股东及监管机构认可的情况下，在适当时候将其存量纺织贸易类资产注入维科精华。	履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所	否
	<b>现聘任</b>
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	4

## (十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### （十一）其他重大事项的说明

#### 1、房产预售情况

2007 年 1 月公司控股 51% 的子公司宁波维科精华房地产开发有限公司分别以 38886 万元、7166 万元的总价竞拍了宁波鄞州区薛家村 D3、D4 地块、慈溪市 27 号及 48 号地块，并为此分别组建了全资项目开发公司宁波市鄞州维科房地产开发有限公司及慈溪维科精华房地产开发有限公司，上述两块房产开发项目于 2009 年进入预售，截至本报告期末，预售情况如下：

①薛家村 D3、D4 地块，即“维科·水岸枫情”项目。总建筑面积 18 万平方米，其中可售面积 137333 平方米，规划建筑 23 幢住宅，其中小高层 8 幢，多层电梯情景花园洋房 15 幢，共约 1200 户，目前已全部进行预售。截至报告期，已预售面积为 105206 平方米，签约合同金额为 125482 万元，实际预收款项为 122265 万元；剩余可售面积为 32127 平方米，其中包括住宅 28411 平方米、商铺 328 平方米及车位 3388 平方米。

根据已确定的购房合同书，8 幢小高层及商铺的可售面积为 61815 平方米，截至报告期，已预售面积为 61027 平方米，签约合同金额为 55983 万元，实际预收款项为 54393 万元，合同交付日期为 2010 年 12 月 31 日前交付；15 幢多层电梯情景花园洋房及车位的可售面积为 75519 平方米，截至报告期，已预售面积为 44179 平方米，签约合同金额为 69499 万元，实际预收款项为 67872 万元，合同交付日期为 2011 年 1 月 31 日前交付。

②慈溪市 27 号、48 号地块，即“维科·城市桃源”项目。总建筑面积 65925 平方米，其中可售面积为 52045 平方米，截至报告期，已预售面积为 51940 平方米，签约合同金额为 41703 万元，实际预收款项为 41498 万元，仅剩约 105 平方米的商铺尚未预售出。

根据已确定的购房合同书，“维科·城市桃源”项目的合同交付日期为 2010 年 12 月 31 日前交付。截至报告期，“维科·水岸枫情”和“维科·城市桃源”两块房产项目在预售过程中共发生销售费用 1524 万元、管理费用 780 万元。

2、报告期内，为配合实施公司产业调整战略，公司控股子公司宁波维钟印染有限公司已进入歇业状态（详情请见公告公告 2010-016）。截至本报告期末，维钟印染总资产 1671 万元，净资产-1420 万元，本报告期亏损 1539 万元，其中计提减值准备 480 万元，处置固定资产损失 372 万元，处置存货损失 136 万元，员工赔偿 287 万元。公司将继续做好相关债权债务清理、固定资产处置等工作，最大限度维护股东利益。

3、2009 年 9 月 30 日，公司委托上海银行股份有限公司宁波分行向青海中金创业投资有限公司发放了 5000 万元人民币的委托借款，委托贷款月利率为 15%。本次委托贷款期限为一年；同时，公司在第五个月提前一个月通知借款人的情况下，有权单方提前终止本项借款（详情请见公司公告 2009-022）。

4、本公司控股子公司宁波维科精华维丰园林工程有限公司自 2010 年 1 月 1 日起进入清算程序，故自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。

### （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
2010 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B22 版	2010 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第九次会议决议暨召开 2010 年度第二次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购宁波维科电子商务有限公司 90% 股权暨关联交易公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购九江维科印染有限公司 55% 股权暨关联交易公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购淮安安鑫家纺有限公司 51% 股权暨关联交易公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
委托贷款公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于开展期货业务的公告	《上海证券报》60 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

关于取消 2010 年度第二次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会通知的公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保额度的公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
与维科控股集团股份有限公司进行银行融资互保公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2009 年度日常性关联交易执行情况公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于预计 2010 年度日常性关联交易情况公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于向控股公司及其关联方拆借资金的公告	《上海证券报》76 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》76-78 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司宁波维钟印染有限公司实施产业转移的公告	《上海证券报》31 版	2010 年 4 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告暨 2009 年年度股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》82 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》82 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》B15 版	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	《上海证券报》B53 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B159 版	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》B23 版	2010 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
资金信托公告	《上海证券报》B23 版	2010 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》B31 版	2010 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议暨召开 2010 年度第二次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》31 版	2010 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议暨召开 2010 年度第三次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》B19 版	2010 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B24 版	2010 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五. 1	616,754,070.88	672,013,344.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	117,563,512.86	79,611,741.72
应收票据	五. 3	37,064,182.86	44,535,450.55
应收账款	五. 4	251,015,232.40	264,705,538.11
预付款项	五. 5	115,917,260.87	79,557,820.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,159,375.00	249,999.80
应收股利			
其他应收款	五. 6	10,993,249.78	17,142,621.51
买入返售金融资产			
存货	五. 7	1,442,612,660.97	1,320,998,021.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 8	50,361,499.33	45,951,224.70
<b>流动资产合计</b>		<b>2,644,441,044.95</b>	<b>2,524,765,762.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款	五. 9	190,000,000.00	50,000,000.00
可供出售金融资产	五. 10	4,301,717.60	5,819,440.00
持有至到期投资			
长期应收款	五. 11	30,948,012.15	30,948,012.15
长期股权投资	五. 13	233,190,710.80	221,691,730.67
投资性房地产	五. 14	6,599,672.97	6,774,681.63
固定资产	五. 15	762,482,794.84	799,955,161.90
在建工程	五. 16	52,184,937.52	21,857,058.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 17	123,066,234.61	123,610,688.92
开发支出			
商誉	五. 18	3,692,386.86	3,692,386.86
长期待摊费用	五. 19	2,845,151.69	2,523,257.29

递延所得税资产	五. 20	43,823,517.36	38,357,500.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,453,135,136.40	1,305,229,918.42
<b>资产总计</b>		4,097,576,181.35	3,829,995,681.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五. 22	750,316,499.75	565,138,844.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 23	89,318,010.97	123,684,839.50
应付账款	五. 24	281,184,733.76	293,095,544.00
预收款项	五. 25	1,778,222,829.73	1,332,520,685.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 26	12,302,555.57	19,503,710.25
应交税费	五. 27	-91,375,406.81	-21,706,559.80
应付利息	五. 28	2,539,372.86	1,118,375.70
应付股利	五. 29	8,499,357.90	7,038,993.64
其他应付款	五. 30	214,345,293.70	230,814,136.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五. 31	8,433,946.32	8,696,445.10
<b>流动负债合计</b>		3,053,787,193.75	2,559,905,014.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五. 32	34,059,840.00	154,059,840.00
应付债券			
长期应付款		140,928.47	152,106.76
专项应付款		30,000,000.00	30,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五. 33	1,696,810.34	2,447,755.27
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		65,897,578.81	186,659,702.03
<b>负债合计</b>		3,119,684,772.56	2,746,564,716.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五. 34	293,494,200.00	293,494,200.00
资本公积	五. 35	170,824,082.40	254,691,870.64
减：库存股			
专项储备			

盈余公积	五.36	91,781,217.58	91,781,217.58
一般风险准备			
未分配利润	五.37	237,884,270.41	257,088,901.96
外币报表折算差额		1,178.83	-24,099.78
归属于母公司所有者权益合计		793,984,949.22	897,032,090.40
少数股东权益		183,906,459.57	186,398,874.46
<b>所有者权益合计</b>		<b>977,891,408.79</b>	<b>1,083,430,964.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,097,576,181.35</b>	<b>3,829,995,681.16</b>

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

**母公司资产负债表**

2010 年 6 月 30 日

编制单位: 宁波维科精华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		262,737,808.58	107,456,241.48
交易性金融资产		4,676,680.00	1,523,110.00
应收票据		333,543.90	20,442,291.04
应收账款	十三.1	100,162,168.64	65,925,502.46
预付款项		25,157,205.00	73,027,893.17
应收利息		2,030,000.00	250,000.00
应收股利		13,257,236.57	
其他应收款	十三.2	283,134,266.03	254,238,565.91
存货		28,366,416.63	19,286,154.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,132,153.27	11,125,917.31
<b>流动资产合计</b>		<b>731,987,478.62</b>	<b>553,275,676.09</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		190,000,000.00	50,000,000.00
可供出售金融资产		4,301,717.60	5,819,440.00
持有至到期投资			
长期应收款		30,948,012.15	30,948,012.15
长期股权投资	十三.3	745,014,415.45	711,658,688.94
投资性房地产		158,625,269.47	174,553,307.80
固定资产		181,834,679.95	172,935,007.62
在建工程		8,917,966.86	4,230,814.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,427,062.19	34,719,511.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		471,346.73	361,548.50
递延所得税资产		7,530,900.58	5,112,369.76
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,370,071,370.98</b>	<b>1,190,338,700.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,102,058,849.60</b>	<b>1,743,614,376.18</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		608,780,705.88	435,357,497.80
交易性金融负债			
应付票据		15,684,090.97	25,447,325.50

应付账款		72,094,708.03	53,939,109.28
预收款项		5,118,745.88	2,497,897.72
应付职工薪酬		3,022,187.43	4,912,303.23
应交税费		234,827.98	1,910,290.76
应付利息		1,269,729.93	833,217.97
应付股利		32,980.40	32,980.40
其他应付款		542,038,226.75	334,666,839.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		218,412.03	596,038.41
<b>流动负债合计</b>		<b>1,248,494,615.28</b>	<b>860,193,500.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		34,059,840.00	34,059,840.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,960,790.77	2,420,355.37
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>36,020,630.77</b>	<b>36,480,195.37</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,284,515,246.05</b>	<b>896,673,695.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		293,494,200.00	293,494,200.00
资本公积		169,702,223.84	212,280,105.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,982,238.59	83,982,238.59
一般风险准备			
未分配利润		270,364,941.12	257,184,136.84
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>817,543,603.55</b>	<b>846,940,680.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,102,058,849.60</b>	<b>1,743,614,376.18</b>

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五. 38	1,271,941,962.23	1,098,149,923.89
其中: 营业收入	五. 38	1,271,941,962.23	1,098,149,923.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,288,979,556.18	1,130,374,796.65
其中: 营业成本	五. 38	1,146,328,853.00	1,017,598,547.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五. 39	3,348,565.10	2,681,224.66
销售费用		62,508,002.50	44,017,649.02
管理费用		57,328,571.82	48,736,435.52
财务费用	五. 40	14,693,321.82	17,934,724.69
资产减值损失	五. 41	4,772,241.94	-593,785.14
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五. 42	-19,243,900.04	9,908,766.93
投资收益(损失以“—”号填列)	五. 43	4,344,105.86	35,460,561.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,498,980.13	6,404,208.59
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-31,937,388.13	13,144,455.74
加: 营业外收入	五. 44	3,942,111.57	9,122,251.24
减: 营业外支出	五. 45	2,528,495.09	1,308,954.78
其中: 非流动资产处置损失		869,126.54	161,683.17
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-30,523,771.65	20,957,752.20
减: 所得税费用	五. 46	-1,004,150.39	8,672,941.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-29,519,621.26	12,284,810.61
归属于母公司所有者的净利润		-19,204,631.55	15,390,589.61
少数股东损益		-10,314,989.71	-3,105,779.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0654	0.0524
(二) 稀释每股收益		-0.0654	0.0524
七、其他综合收益		-1,070,809.39	2,957,736.00
八、综合收益总额		-30,590,430.65	15,242,546.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,288,061.29	18,348,325.61
归属于少数股东的综合收益总额		-10,302,369.36	-3,105,779.00

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:618,868.39 元。

法定代表人:何承命

主管会计工作负责人:史美信

会计机构负责人:薛春林

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	296,084,614.29	233,665,523.15
减: 营业成本	十三.4	277,649,806.73	223,487,289.89
营业税金及附加		3,021,544.24	1,467,819.34
销售费用		2,918,074.83	1,550,104.87
管理费用		11,162,420.56	11,914,923.57
财务费用		6,204,404.59	2,958,980.24
资产减值损失		16,474,792.18	-6,503,996.98
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,615,558.05	-58,916.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十三.5	32,954,913.45	26,184,050.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,610,144.95	6,404,208.59
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		9,992,926.56	24,915,536.30
加: 营业外收入		1,175,598.99	3,511,245.32
减: 营业外支出		365,224.18	238,453.31
其中: 非流动资产处置损失		3,958.09	27,321.49
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		10,803,301.37	28,188,328.31
减: 所得税费用		-2,377,502.91	1,999,647.07
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		13,180,804.28	26,188,681.24
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0449	0.0892
(二) 稀释每股收益		0.0449	0.0892
六、其他综合收益		-1,108,708.35	2,957,736.00
七、综合收益总额		12,072,095.93	29,146,417.24

法定代表人: 何承命

主管会计工作负责人: 史美信

会计机构负责人: 薛春林

**合并现金流量表**  
 2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,924,713,110.75	1,387,080,498.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		71,367,542.52	35,463,995.47
收到其他与经营活动有关的现金	五.49(1)	100,456,517.37	177,474,010.69
经营活动现金流入小计		2,096,537,170.64	1,600,018,505.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,521,160,863.42	977,328,802.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		131,867,921.80	102,852,694.36
支付的各项税费		49,729,420.17	55,837,770.90
支付其他与经营活动有关的现金	五.49(2)	139,823,009.92	241,878,578.22
经营活动现金流出小计		1,842,581,215.31	1,377,897,845.85
经营活动产生的现金流量净额		253,955,955.33	222,120,659.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		702,173,819.06	176,949,207.12
取得投资收益收到的现金		62,240.00	223,414.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		347,221.54	1,105,855.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,584.74	
收到其他与投资活动有关的现金			529,999.00
投资活动现金流入小计		702,590,865.34	178,808,476.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,737,165.82	29,307,374.81
投资支付的现金		763,253,598.64	219,411,053.58
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		78,686,945.00	

支付其他与投资活动有关的现金	五. 49 (3)	140,000,000.00	45,353.77
投资活动现金流出小计		1,032,677,709.46	248,763,782.16
投资活动产生的现金流量净额		-330,086,844.12	-69,955,305.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00	
取得借款收到的现金		644,248,171.33	749,278,074.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		658,248,171.33	749,278,074.27
偿还债务支付的现金		579,070,515.78	738,967,135.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,721,016.98	26,851,996.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		598,791,532.76	765,819,131.21
筹资活动产生的现金流量净额		59,456,638.57	-16,541,056.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-711,657.06	-514,572.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,385,907.28	135,109,724.08
加：期初现金及现金等价物余额	五. 50 (2)	607,533,663.91	256,799,343.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五. 50 (2)	590,147,756.63	391,909,067.71

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

**母公司现金流量表**  
 2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		311,026,702.68	205,451,292.51
收到的税费返还		13,429,810.28	3,329,280.03
收到其他与经营活动有关的现金		439,540,568.95	229,069,309.01
经营活动现金流入小计		763,997,081.91	437,849,881.55
购买商品、接受劳务支付的现金		271,992,747.46	184,898,092.86
支付给职工以及为职工支付的现金		17,375,226.34	17,253,932.85
支付的各项税费		3,502,595.40	17,145,164.92
支付其他与经营活动有关的现金		92,639,453.32	21,503,969.33
经营活动现金流出小计		385,510,022.52	240,801,159.96
经营活动产生的现金流量净额		378,487,059.39	197,048,721.59
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		33,282,165.04	10,905.00
取得投资收益收到的现金		62,240.00	15,429,546.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,071.54	38,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,584.74	409,197.53
收到其他与投资活动有关的现金			27,170,128.80
投资活动现金流入小计		33,427,061.32	43,057,928.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,304,749.48	3,758,077.63
投资支付的现金		38,051,293.09	10,672,537.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		78,686,945.00	
支付其他与投资活动有关的现金		140,000,000.00	
投资活动现金流出小计		262,042,987.57	14,430,614.63
投资活动产生的现金流量净额		-228,615,926.25	28,627,313.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	373,772,704.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		130,000,000.00	373,772,704.95
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	540,611,216.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,576,729.47	35,818,444.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		124,576,729.47	576,429,661.46
筹资活动产生的现金流量净额		5,423,270.53	-202,656,956.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,836.57	-55,886.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		155,281,567.10	22,963,192.20
加: 期初现金及现金等价物余额		107,456,241.48	153,597,530.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		262,737,808.58	176,560,722.45

法定代表人: 何承命

主管会计工作负责人: 史美信

会计机构负责人: 薛春林

**合并所有者权益变动表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,494,200	254,691,870.64			91,781,217.58		257,088,901.96	-24,099.78	186,398,874.46	1,083,430,964.86
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,494,200	254,691,870.64			91,781,217.58		257,088,901.96	-24,099.78	186,398,874.46	1,083,430,964.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-83,867,788.24					-19,204,631.55	25,278.61	-2,492,414.89	-105,539,556.07
(一) 净利润							-19,204,631.55		-10,314,989.71	-29,519,621.26
(二) 其他综合收益		-83,867,788.24						25,278.61	-3,138,325.21	-86,980,834.84
上述(一)和(二)小计		-83,867,788.24					-19,204,631.55	25,278.61	-13,453,314.92	-116,500,456.10
(三) 所有者投入和减少资本									13,619,264.29	13,619,264.29
1. 所有者投入资本									14,000,000.00	14,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-380,735.71	-380,735.71
(四) 利润分配									-2,658,364.26	-2,658,364.26
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,658,364.26	-2,658,364.26

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	293,494,200	170,824,082.40			91,781,217.58		237,884,270.41	1,178.83	183,906,459.57	977,891,408.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,494,200.00	216,698,365.95			86,682,843.38		237,969,817.92		175,417,965.06	1,010,263,192.31
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		27,834,312.76							23,013,597.75	50,847,910.51
二、本年年初余额	293,494,200.00	244,532,678.71			86,682,843.38		237,969,817.92		198,431,562.81	1,061,111,102.82
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		3,300,750.37			1,777,981.56		13,612,608.05		-7,800,379.54	10,890,960.44
(一) 净利润							15,390,589.61		-3,105,779.00	12,284,810.61
(二) 其他综合收益		3,300,750.37								3,300,750.37

上述（一）和（二）小计		3,300,750.37				15,390,589.61		-3,105,779.00	15,585,560.98
（三）所有者投入和减少资本								-2,873,014.37	-2,873,014.37
1. 所有者投入资本								1,940,000.00	1,940,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-4,813,014.37	-4,813,014.37
（四）利润分配					1,777,981.56	-1,777,981.56		-1,821,586.17	-1,821,586.17
1. 提取盈余公积					1,777,981.56	-1,777,981.56			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,821,586.17	-1,821,586.17
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	293,494,200.00	247,833,429.08			88,460,824.94	251,582,425.97		190,631,183.27	1,072,002,063.26

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

**母公司所有者权益变动表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,494,200.00	212,280,105.30			83,982,238.59		257,184,136.84	846,940,680.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	293,494,200.00	212,280,105.30			83,982,238.59		257,184,136.84	846,940,680.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-42,577,881.46					13,180,804.28	-29,397,077.18
(一)净利润							13,180,804.28	13,180,804.28
(二)其他综合收益		-42,577,881.46						-42,577,881.46
上述(一)和(二)小计		-42,577,881.46					13,180,804.28	-29,397,077.18
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	293,494,200.00	169,702,223.84			83,982,238.59		270,364,941.12	817,543,603.55

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,494,200.00	210,534,661.40			78,883,864.40		211,298,769.05	794,211,494.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,494,200.00	210,534,661.40			78,883,864.40		211,298,769.05	794,211,494.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,300,750.37			1,777,981.56		24,410,699.68	29,489,431.61
（一）净利润							26,188,681.24	26,188,681.24
（二）其他综合收益		3,300,750.37						3,300,750.37
上述（一）和（二）小计		3,300,750.37					26,188,681.24	29,489,431.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					1,777,981.56		-1,777,981.56	
1. 提取盈余公积					1,777,981.56		-1,777,981.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	293,494,200.00	213,835,411.77			80,661,845.96		235,709,468.73	823,700,926.46

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

#### 八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内，公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：何承命  
 宁波维科精华集团股份有限公司  
 2010年8月27日

# 宁波维科精华集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁波敦煌集团股份有限公司，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的股份有限公司，股本总额为 4,500 万元。

1996 年 3 月，经本公司第四次股东大会决议并经宁波市经济体制改革委员会甬股改（1996）42 号文批准，股本变更为 7,014.2 万元。

1997 年 4 月，经本公司第五次股东大会决议并经宁波市经济体制改革委员会甬股改（1997）14 号文批准，股本变更为 9,118.46 万元。

1998 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）117 号文批准，于 1998 年 5 月 25 日向社会公众公开发行人民币普通股 4,500 万股，每股面值 1 元，股本增至人民币 13,618.46 万元，1998 年 6 月 9 日，经上海证券交易所上证上字（1998）34 号文批准挂牌交易。

经本公司 1999 年度股东大会决议通过分配股票股利同时以资本公积转增股本，股本总额增至 27,236.92 万元。

2000 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监字（2000）92 号文批准，本公司向社会公众配售股份 2,112.50 万股，经此次配股后，股本变更为 29,349.42 万元。

2004 年 11 月，经国家商务部商资二批[2004]774 号《商务部关于同意宁波维科精华集团股份有限公司转股并变更为外资股比例低于 25% 的外商投资股份有限公司的批复》批准，企业类型变更为中外合资股份有限公司（外资比例小于 25%）。2004 年 11 月 22 日，本公司在宁波市工商行政管理局办妥变更登记手续，并取得注册号为企合股浙甬总字第 008736 号的《企业法人营业执照》。

2006 年 5 月 22 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，全体非流通股股东以向流通股股东每 10 股赠送 3 股共计赠送 33,292,500 股为对价而获得非流通股的流通权。

2008 年 2 月，本公司原股东日本伊藤忠商事株式会社通过上海证券交易所交易系统出售了其所持有的全部股份，经国家商务部批准本公司已变更为内资企业，并取得注册号为 330200000036218 的《企业法人营业执照》。

#### 2、业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为纺织行业。

本公司主要经营范围为：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），自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量的有关信息。

#### 3、会计期间

以公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**参与与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

**B、非同一控制下的企业合并：**参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。

(2) 现金等价物是指持有的期限短、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。

## 8、外币业务

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司依据持有金融资产的意图和能力，于初始确认时将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。

②金融资产在初始时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

B、持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

C、应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（本财务报表附注二、10）。

D、可供出售金融资产

是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （3）金融负债分类和计量

①本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移

是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

指期末单项金额达到该类别款项余额 10%以上（含 10%）的，为单项金额重大的应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

指期末单项金额未达到上述 10%标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见本财务报表附注二、10（3）。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年（含 2 年）	10
2 至 3 年（含 3 年）	20
3 年以上	50

## 11、存货

(1) 存货包括库存商品、原材料、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产、包装物、低值易耗品、开发成本及开发产品等。

(2) 发出存货采用加权平均法。

(3) 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用分次摊销法进行摊销。

(6) 房地产开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。

(7) 取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。

(8) 公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(9) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。

(10) 出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本财务报表附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20年-50年	3%-5%	1.9%-4.75%
土地使用权	50年	-	1.67%

(2) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，否则发生时计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	使用寿命	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20~50年	3~10%	4.85~1.80%
通用设备	3~10年	3~10%	32.33~9.00%
专用设备	6~28年	3~10%	16.17~3.21%
运输工具	3~10年	3~10%	32.33~9.00%
其他设备	3~10年	3~10%	32.33~9.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的

固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

(1) 在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(2) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、生物资产

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按照成本计量。

(3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

(4) 资产负债表日，以成本模式计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按消耗性生物资产类别可变现净值低于账面价值的差额计提消耗性生物资产跌价准备；按生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。

(5) 公益性生物资产不摊销也不进行减值测试。

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定

(4) 为开发房地产而借入的资金，在开发产品全部完工之前，计入开发成本；在开发产品全部完工之后，计入当期损益。

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。于每年年度终了，对其预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限如下：

类 别	摊 销 年 限
软件	二至三年
土地使用权	五十年

(3) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

③内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在收益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 21、收入

A、销售商品收入

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

B、提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### D、房地产销售收入

在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认收入的实现。

## 22、政府补助

（1）与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（2）除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

（3）当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（5）对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

（6）资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

（7）资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 24、经营租赁

### （1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延

所得税资产), 划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产, 账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内, 本公司未发生主要会计政策、会计估计的变更事项。

## 27、前期会计差错更正

报告期内, 本公司未发生前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	内销货物按 13% 或 17% 的税率计缴;	13% 或 17%	内销货物
	出口货物享受“免、抵、退”或“先征后退”的税收政策, 退税率为 3%~17%。	3%~17%	
消费税	流转环节的增值额	5%	子公司-日本株式会社维科税种
营业税	按服务收入、租赁收入、代理费收入计缴	5%	
城市维护建设税	按应缴流转税税额计缴	5% 和 7%	
教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	2%	本公司及所属处于浙江省的子公司
	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	0%~1%	
企业所得税	按应税所得额计缴	800 万日元以下 22%, 超过 800 万日元以上的部分 30%	子公司-日本株式会社维科
	核定征收	-	宁波兴洋家纺有限公司义乌分公司
	按应税所得额计缴	25%	除上述之外

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司子公司-宁波维钟印染有限公司法定税率为 25%, 本期系“两免三减半”的第三年, 实际减按 12.50% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司法定税率为 25%, 本期系“两免三减半”的第四年, 实际减按 12.50% 的税率征收企业所得税。

(3) 本公司子公司-宁波维盟针织有限公司法定税率为 25%, 本期系“两免三减半”的第五年, 实际减按 12.50% 的税率征收企业所得税。

(4) 本公司子公司-宁波维科纬丰家纺有限公司法定税率为 25%, 本期系“两免三减半”的第三年, 实际减按 12.50% 的税率征收企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波甬大纺织有限公司	有限责任公司	宁波市北仑区振兴路 38 号	制造业	13,200,000.00	棉、毛、麻、丝、化纤纺织、医用敷料、针织品制造、自产产品运输	13,200,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
宁波敦煌进出口有限公司	有限责任公司	宁波海曙区体育场路 1 弄 2 号	批发零售业	30,000,000.00	自营和代理货物及技术的进出口，但国家限制或禁止进出口的货物及技术除外	30,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
宁波维科棉纺织有限公司	有限责任公司	宁波北仑区江南出口加工贸易区	制造业	USD 25,000,000.00	纺织品的生产	USD 17,500,000.00	-	70.00	70.00	是	63,793,085.73	-	-
宁波维科精华进出口有限公司	有限责任公司	宁波市海曙区体育场路 1 弄 2 号	批发零售业	20,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
宁波维科精华敦煌针织有限公司	有限责任公司	宁波北仑江南出口加工贸易区	制造业	32,000,000.00	一般经营项目：纱、线、布染整，针纺织品制造、针织服装制造，自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；许可经营项目：货运（普通货运）	28,800,000.00	-	90.00	90.00	是	2,886,942.40	313,057.60	-
宁波维科精华浙东针织有限公司	有限责任公司	宁波北仑江南出口加工贸易区	制造业	45,000,000.00	一般经营项目：家纺用品、服装、床上用品、家纺制品、针织品、毛纱制品、装饰布制造、加工，纺织原料（除国家统一经营商品外）、机电设备（除汽车）、百货、化工原料（除化学危险品）的批发、零售、代购、代销；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；许可经营项目：货运（普通货运）（有效期至 2010 年 10 月 29 日）	45,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

宁波人丰家纺有限公司	有限责任公司	宁波北仑江南出口加工贸易区	制造业	80,000,000.00	高档织物面料、家纺用品、针织品、毛纺织品、装饰布、线、服装、箱包、布艺品的纺织原辅料（除国家统一经营商品）、纺织设备及零配件（除国家限制外）的制造、加工、批发、零售；自营或代理各类货物及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术除外）	60,000,000.00	-	75.00	75.00	是	20,677,354.05	-	-
宁波维科精华房地产开发有限公司	有限责任公司	宁波北仑小港红联村	房地产业	38,000,000.00	房地产经营开发、经营，物业管理；建筑装饰材料的批发、零售	19,380,000.00	-	51.00	51.00	是	1,038,189.94	17,581,810.06	-
镇江维科精华棉纺织有限公司	中外合资	江苏镇江市丹徒区辛丰镇	制造业	80,000,000.00	生产销售纱、线、布及配套的后加工产品；销售上述产品制造过程中所产生的次品和废料；纺织设备租赁、安装和技术咨询服务	60,000,000.00	-	75.00	75.00	是	7,077,526.02	12,922,473.98	-
上海维科家纺有限公司	有限责任公司	上海市长宁区宋园路 65 号 204 室	批发零售业	5,000,000.00	销售针织品，纺织原料（除专控），服装辅料，床上用品，日用百货；纺织面料领域内的技术开发，技术转让，技术服务，技术咨询；从事货物进出口和技术进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
宁波维科家纺有限公司	有限责任公司	宁波市江东区宁穿路 114 号	批发零售业	30,000,000.00	纺织品、服装、日用品的批发、零售；纺织品的制造、加工。	17,000,000.00	-	55.67	55.67	是	12,750,194.74	249,805.26	-
宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	有限责任公司	宁波市鄞州区古林镇藕池芳草园 1 幢 1-1	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发经营；物业管理；代理房屋租赁；建筑材料销售	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
慈溪维科精华房地产开发有限公司	有限责任公司	慈溪市宗汉街道南池村	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发、经营；房屋租赁；建筑材料的批发、零售	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
宁波维盟针织有限公司	有限责任公司	宁波市科技园区梅墟街道姜隘村	制造业	USD 200,000.00	针织产品的研发、生产及售后服务	USD 150,000.00	-	75.00	75.00	是	994,050.86	-	-
宁波维科纬丰家纺有限公司	有限责任公司	宁波北仑小港山下村维科工业园	制造业	USD 200,000.00	家用纺织品的开发、生产，自产产品的销售	USD 150,000.00	-	75.00	75.00	是	234,601.96	161,753.04	-
宁波来茂尔制衣有限公司	有限责任公司	宁波市北仑区纬三路 55 号	制造业	USD 220,000.00	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工	USD 165,000.00	-	75.00	75.00	是	3,102,316.15	-	-
宁波兴洋家纺有限公司	有限责任公司	宁波市海曙区和义路 99 号 3 楼	批发零售业	3,000,000.00	纺织品、服装、日用品的批发、零售；纺织面料的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；自营和代理货物及技术的进出口（但国家限定经营的除外）	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

阿克苏维科精华棉业有限公司	有限责任公司	阿克苏市南郊路 8 号	制造业	3,000,000.00	许可经营项目：(具体经营项目以有关部门的批准文件或颁布的许可证、资质证为准)，一般经营项目(国家法律、行政法规有专门审批的除外)，纺织品收购、加工、销售	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
九江维科针织有限公司	有限责任公司	九江市庐山区化纤工业区	制造业	35,000,000.00	棉纱、化纤纱、针梭织面料、服装、服饰品生产和销售；自营进出口业务、针纺织机械及配件、纸制品加工与销售；织染助剂生产与销售。(以上项目设计行政许可的，凭许可证有效期限经营)**	21,000,000.00	-	60.00	60.00	是	13,992,793.20	7,206.80	-
宁波维科精华能源材料有限公司	有限责任公司	北仑区柴桥环镇北路 360 号 D 幢 D305-307 室	批发零售业	10,000,000.00	焦炭、燃料油、纺织材料、纺织品的批发、零售	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波兴洋毛毯有限公司	中外合资企业	宁波市北仑区小港红联	制造业	USD 6,800,000.00	纺织品制造、加工	USD 3,600,000.00	-	52.94	52.94	是	31,554,044.68	-	-
宁波维钟印染有限公司	中外合资企业	宁波市镇海区清水浦	制造业	50,304,000.00	中高档合成纤维服装面料及辅料、服装、家用纺织品、床上用品制造、加工	35,299,300.00	-	70.17	70.17	是	-	15,004,700.00	-
宁波维科电子商务有限公司	有限责任公司	宁波海曙区和义路 99 号维科大厦 15 楼	批发零售业	10,000,000.00	网上经营;服装、纺织品、工艺品、日用品、建材化工产品、五金、交电的批发、零售;服装的制造加工;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的货物的技术除外;海上、航空、陆路国际货物运输代理服务,国内陆上货物运输代理服务等	9,000,000.00	-	90.00	90.00	是	974,313.59	25,686.41	-
九江维科印染有限公司	有限责任公司	九江市浔阳东路 196 号	制造业	30,000,000.00	印染、纺织品、普通机械、代工原料、五金、交电、建筑材料、服装销售、纺织技术咨询(以上项目涉及行政许可的须凭许可证经营)	16,500,000.00	-	55.00	55.00	是	14,177,405.27	-	-
淮安安鑫家纺有限公司	有限责任公司	淮安市清安路 1 号	制造业	20,000,000.00	家纺系列产品销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)	10,200,000.00	-	51.00	51.00	是	8,651,451.61	1,148,548.39	-

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淮北宇大纺织有限公司	有限责任公司	淮北市相山区淮纺东路南	制造业	5,000,000.00	自营和代理各类商品商品及技术的进出口业务（国家法律、法规禁止或限制经营的除外），纱线及纺织品加工、制造	3,060,000.00	-	61.20	61.20	是	2,046,185.15	106,185.15	-
日本株式会社维科	有限责任公司	日本大阪府和泉市内田町三丁目 4 番 66 号	批发零售业	JPY 15,000,000.00	纺织品、毛毯、寝装用品等的制造和销售及进出口；窗帘、地毯等装饰用品的制造、销售及进出口；上述范围的一切附带业务	JPY 10,000,000.00	-	66.67	66.67	是	-43,995.78	427,532.42	-

## 2、合并范围发生变更的说明

与上期相比，本期合并范围新增九江维科针织有限公司、宁波维科精华能源材料有限公司、宁波维科电子商务有限公司、九江维科印染有限公司及淮安安鑫家纺有限公司 5 家子公司，具体说明如下：

(1) 本公司于 2010 年 1 月 14 日与九江针织服装(集团)有限公司出资共同设立了九江维科针织有限公司，本公司占 60.00% 的股份，因此本公司将其 2010 年 1 至 6 月财务报表纳入合并报表范围；

(2) 本公司于 2010 年 4 月 19 日出资设立了全资子公司宁波维科精华能源材料有限公司，因此本公司将其 2010 年 4 至 6 月财务报表纳入合并报表范围；

(3) 2010 年 4 月 30 日，本公司与宁波维科联合贸易集团有限公司签署了《股权转让协议》，以人民币 9,254,000.00 元的价格收购其所持有的宁波维科电子商务有限公司 90.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕；

(4) 2010 年 4 月 29 日，本公司与宁波维科联合贸易集团有限公司签署了《股权转让协议》，以人民币 59,441,945.00 元的价格收购其所持有的九江维科印染有限公司 55.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕；

(5) 2010 年 4 月 30 日，本公司子公司—宁波兴羊毛毯有限公司与宁波维科投资发展有限公司、自然人冯迪峰签署了《股权转让协议》，分别以人民币 14,235,206.00 元的价格和人民币 1,547,305.00 元的价格收购其所持有淮安安鑫家纺有限公司 46.00% 和 5.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕。

按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》及其相关补充规定，对本期发生的统一控制下的企业合并（序号（3）至序号（5）），视同自最终控制方开始实施控制时即已发生，对可比期间报表进行了追溯调整。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
宁波维科电子商务有限公司	9,743,135.88	-539,283.31
九江维科印染有限公司	31,505,345.04	2,414,692.05
淮安安鑫家纺有限公司	17,656,023.68	-161,464.70
九江维科针织有限公司	34,981,983.01	-18,016.99
宁波维科精华能源材料有限公司	9,879,155.78	-120,844.02

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	1,008,631.40	56,792.10

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
宁波维科电子商务有限公司	均受同一实际控		1,242,424.75	-539,283.31	-26,021,175.64

九江维科印染有限公司	制人维科控股集团股份有限公司的控制	维科控股集团股份有限公司	165,310,361.53	2,414,692.05	8,191,624.18
淮安安鑫家纺有限公司			-	-161,464.70	5,215,092.50

### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	折算汇率
资产和负债项目	日元	0.076686
所有者权益项目（未分配利润除外）	日元	0.076715
收入和费用项目	日元	0.075234

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金：			444,781.48	-	-	272,518.32
人民币			441,090.07	-	-	268,826.91
日元	57,670.00	0.076686	3,691.41	50,031.33	0.07378	3,691.41
银行存款：			567,013,849.73	-	-	508,853,775.25
人民币			551,312,367.60	-	-	490,796,695.11
日元	26,680,202.77	0.076686	2,045,998.03	69,494,922.07	0.07378	5,127,474.34
美元	1,102,226.34	6.7909	7,415,258.91	1,869,529.01	6.8282	12,765,517.99
欧元	749,927.57	8.2710	6,240,225.19	16,748.61	9.7971	164,087.81
其他货币资金：			49,295,439.67			162,887,051.15
人民币			49,295,439.67			162,887,051.15
合计			616,754,070.88			672,013,344.72

其他货币资金的期末余额为信用卡存款 500,002.15 元、存出投资款 15,844,301.46 元，票据保证金 26,583,960.00 元，开证保证金 22,354.25 元和期货保证金 6,344,821.81 元。

**2、交易性金融资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	117,563,512.86	79,611,741.72

**3、应收票据**

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,064,182.86	44,535,450.55

本公司期末无已质押的应收票据

**4、应收账款**

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,337,921.48	3.12	2,217,607.30	26.60
其他单项金额不重大的应收账款	259,263,520.83	96.88	14,368,602.61	5.54
合计	267,601,442.31	100.00	16,586,209.91	6.20

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,800,698.15	3.82	2,078,288.52	19.24
其他单项金额不重大的应收账款	271,813,447.89	96.18	15,830,319.41	5.82
合计	282,614,146.04	100.00	17,908,607.93	6.34

## 应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为期末应收账款余额 10%以上（含 10%）部分确定为单项金额重大的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上或有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
ITOCHU CORPORATION	259,826.60	259,826.60	100.00	存在质量纠纷
ITOCHU PROMINENT USA LLC	4,278,441.00	956,943.60	22.37	存在质量纠纷
E AND E CO.,LTD	2,680,946.00	235,839.00	8.79	存在质量纠纷
SHEWAK LAJWANTI HOME FASHIONS INC	97,306.81	97,306.81	100.00	存在质量纠纷
香港公正公司	313,981.51	313,981.51	100.00	五年以上
合计	7,630,501.92	1,863,897.52	24.43	

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,219,213.60	2.69	1,452,609.20	10,091,441.65	3.57	1,566,669.51
2 至 3 年	97,306.81	0.04	97,306.81	-	-	-
3 年以上	1,021,401.07	0.38	667,691.29	709,256.50	0.25	511,619.01

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回应收账款。

(5) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

## (6) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波市骏创国际贸易有限公司	非关联关系	22,812,274.14	2009 至 2010 年	8.52
SPRINGS INDUSTRIAL INC. (美国)	非关联关系	22,211,089.94	2010 年	8.30

宁波萌恒工贸有限公司	非关联关系	10,762,411.08	2010 年	4.02
湖州大港集团进出口有限公司	非关联关系	9,602,126.96	2010 年	3.59
宁波宁丰进出口有限公司	非关联关系	9,368,988.18	2009 至 2010 年	3.50
合计		74,756,890.30		27.93

(7) 应收关联方账款情况详见附注七、6。

(8) 报告期内，本公司未发生应收账款终止确认的事项。

(9) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化的业务。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	106,917,692.38	92.24	75,445,378.36	94.83
1 至 2 年	2,476,788.88	2.14	3,725,969.56	4.68
2 至 3 年	6,522,725.61	5.62	357,472.43	0.45
3 年以上	54.00	0.00	29,000.00	0.04
合计	115,917,260.87	100.00	79,557,820.35	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
朗维纺织机械（苏州）有限公司	非关联关系	9,816,960.00	2009 年	正常货期
常熟市凯悦化纤有限公司	非关联关系	6,020,737.06	2010 年	正常货期
宁波派迪家用纺织品有限公司	非关联关系	5,600,000.00	2010 年	正常货期
宁波科义电力设备安装公司	非关联关系	5,000,000.00	2010 年	正常货期
宁波江东大宏纺织品有限公司	非关联关系	4,924,138.08	2010 年	正常货期
合计		31,361,835.14		

(3) 预付款项期末余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,746,324.94	12.84	1,724,799.94	98.77
其他单项金额不重大的其他应收款	11,856,907.13	87.16	885,182.35	7.47
合计	13,603,232.07	100.00	2,609,982.29	19.19

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,160,136.00	5.88	232,027.20	20.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,831,524.94	9.28	1,803,999.94	98.50
其他单项金额不重大的其他应收款	16,745,014.46	84.84	558,026.75	3.33
合计	19,736,675.40	100.00	2,594,053.89	13.14

#### 其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为期末应收账款余额 10%以上（含 10%）部分确定为单项金额重大的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上或有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁波敦煌集团（晋江）经营有限公司	993,274.94	993,274.94	100	帐龄已在五年以上
南京帝豪房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	100	帐龄已在五年以上
宁波人丰房地产开发公司	210,000.00	210,000.00	100	帐龄已在五年以上
合计	1,703,274.94	1,703,274.94	100	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	1,746,324.94	12.84	1,724,799.94	1,831,524.94	9.28	1,803,999.94

(3) 报告期内，本公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	内容
宁波市鄞州区墙体材料改革办公室	无关联关系	1,160,136.00	2007 年以前	8.53	保证金
宁波敦煌集团（晋江）经营有限公司	无关联关系	993,274.94	2005 年以前	7.30	往来款
南京帝豪房地产开发有限公司	无关联关系	500,000.00	2005 年以前	3.68	往来款
柴玉峰	无关联关系	415,144.91	2010 年	3.05	暂借款
宁波人丰房地产开发公司	无关联关系	210,000.00	2005 年以前	1.54	往来款
合计		3,278,555.85		24.10	

(7) 应收关联方款项详见附注七、6。

(8) 报告期内，本公司未发生其他应收款终止确认的事项。

(9) 报告期内，本公司未发生以其他应收款为标的进行证券化的业务。

## 7、存货

单位：元 币种：人民币

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
开发成本	1,021,631,945.23	-	1,021,631,945.23	928,588,662.92	-	928,588,662.92
库存商品	237,788,607.09	4,215,816.54	233,572,790.55	224,095,897.19	7,421,531.25	216,674,365.94
原材料	94,670,347.15	1,695,832.67	92,974,514.48	86,295,392.61	1,493,331.95	84,802,060.66
在产品	59,452,255.45	-	59,452,255.45	66,311,366.55	-	66,311,366.55

委托加工物资	34,826,222.64	227,319.81	34,598,902.83	21,452,543.42	227,319.81	21,225,223.61
包装物	84,884.58	-	84,884.58	3,339,952.71	-	3,339,952.71
低值易耗品	297,367.85	-	297,367.85	56,388.89	-	56,388.89
合计	1,448,751,629.99	6,138,969.02	1,442,612,660.97	1,330,140,204.29	9,142,183.01	1,320,998,021.28

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	7,421,531.25	8,247,407.84	3,488,979.78	7,964,142.77	4,215,816.54
原材料	1,493,331.95	844,209.71	215,003.44	426,705.55	1,695,832.67
委托加工物资	227,319.81	-	-	-	227,319.81
合计	9,142,183.01	9,091,617.55	3,703,983.22	8,390,848.32	6,138,969.02

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	该等存货可变现净值低于账面价值	以前减记存货价值的影响因素已经消失	1.47%
原材料	该等存货可变现净值低于账面价值	以前减记存货价值的影响因素已经消失	0.23%
委托加工物资	该等存货可变现净值低于账面价值	本期未发生转回	-

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收出口退税	50,100,547.42	43,350,119.48
租赁费	-	1,775,325.59
装修费	194,889.66	551,933.76
保险费	66,062.25	273,845.87
合计	50,361,499.33	45,951,224.70

## 9、发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	190,000,000.00	50,000,000.00

2009 年 9 月 30 日，本公司通过上海银行股份有限公司宁波分行向青海中金创业投资有限公司发放

了 50,000,000.00 元人民币的委托贷款，月利率为 15%，贷款期限一年。本公司在第五个月后提前一个月通知借款人的情况下，有权单方提前终止本项借款。

2010 年 5 月 20 日，本公司通过杭州工商信托股份有限公司向浙江天都实业有限公司发放信托贷款 120,000,000.00 元，期限为 12 个月，年利率 12%。

### 10、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,301,717.60	5,819,440.00

报告期内，本公司未将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

### 11、长期应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合营公司借款	31,260,618.33	312,606.18	30,948,012.15	31,260,618.33	312,606.18	30,948,012.15

### 12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业											
华美线业有限公司	中外合资企业	宁波市镇海区庄兆龙路 195 号	生产各类缝纫线、绣花线及各类纱线制品及半制品，包括各类纱线制品的纺纱、捻线及染整加工；特种纱线及纺织品生产和加工；在国内外分销及出售本企业生产的各种产品并提供售后服务	14,309.38	50	50	34,276.34	12,604.39	21,671.95	22,600.49	1,515.58
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	有限责任公司	宁波北仑区维科工业园	工程用特种纺织品及其他纺织品的开发、生产	USD60	50	50	365.48	112.29	253.19	98.57	-22.23
二、联营企业											
宁波维科能源科技投资有限公司	有限责任公司	宁波海曙区和义路 99 号	一般经营项目：实业项目投资；实业项目投资咨询；建材、金属材料、电子产品、纺织原料的批发、零售	5,000	40	40	18,628.27	10,344.96	8,283.31	-	-1,277.15
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	中外合资企业	浙江省慈溪市匡堰镇西河村	汽车标牌、汽车装饰件、汽车配件、塑料制品、组合仪表、摩托车装饰件制造；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的货物和技术除外，无进口商品分销业务	USD637.5	14	14	69,277.26	47,009.56	22,267.70	27,720.68	2,957.77

### 13、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州松禾成长创业投资中心(中国)	成本法	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	有限合伙制		-	-	-	-
宁波能任绢工业有限公司	成本法	2,409,939.62	2,409,939.62	-	2,409,939.62	10.00	10.00	-	-	-	-
宁波大贯制线有限公司	成本法	1,798,431.71	1,798,431.71	-	1,798,431.71	20.00	20.00	-	-	-	-
镇江市诚信担保有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	1.94	1.94	-	-	-	-
小计		14,408,371.33	9,408,371.33	5,000,000.00	14,408,371.33			-	-	-	-
华美线业有限公司	权益法	71,546,900.00	100,777,938.02	7,577,877.80	108,355,815.82	50.00	50.00	-	-	-	-
宁波维科能源科技投资有限公司	权益法	20,000,000.00	40,128,323.90	-5,108,604.93	35,019,718.97	40.00	40.00	-	-	-	-
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	权益法	70,000,000.00	70,000,000.00	4,140,872.08	74,140,872.08	14.00	14.00	-	-	-	-
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	权益法	2,482,950.00	1,377,097.42	-111,164.82	1,265,932.60	50.00	50.00	-	-	-	-
小计		164,029,850.00	212,283,359.34	6,498,980.13	218,782,339.47			-	-	-	-
合计		178,438,221.33	221,691,730.67	11,498,980.13	233,190,710.80			-	-	-	-

(2) 截至报告期末，本公司不存在被投资单位向本公司转移资金的能力受到限制的情形。

### 14、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,179,623.39	-	-	8,179,623.39
1.房屋、建筑物	8,179,623.39	-	-	8,179,623.39
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	1,404,941.76	175,008.66		1,579,950.42
1.房屋、建筑物	1,404,941.76	175,008.66		1,579,950.42
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	6,774,681.63	-	-	6,599,672.97
1.房屋、建筑物	6,774,681.63	-	-	6,599,672.97
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-

2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	6,774,681.63	-	-	6,599,672.97
1.房屋、建筑物	6,774,681.63	-	-	6,599,672.97
2.土地使用权	-	-	-	-

本期折旧和摊销额 175,008.66 元。

(2) 报告期内，本公司投资性房地产未改变计量模式。

## 15、固定资产

(1) 固定资产明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,295,636,266.65	14,761,077.95	16,638,660.96	1,293,758,683.64
其中：专用设备	766,037,421.19	6,093,298.28	15,263,511.03	756,867,208.44
房屋建筑物	482,207,178.79	5,156,049.69	-	487,363,228.48
通用设备	15,058,868.97	1,479,033.60	278,851.83	16,259,050.74
运输设备	14,989,202.91	1,878,581.90	851,584.43	16,016,200.38
其他设备	17,343,594.79	154,114.48	244,713.67	17,252,995.60
二、累计折旧合计：	472,465,402.32	47,784,160.87	10,497,041.45	509,752,521.74
其中：专用设备	363,054,552.18	35,498,252.96	9,486,914.97	389,065,890.17
房屋建筑物	83,081,071.54	8,354,333.38	-	91,435,404.92
通用设备	9,537,569.85	1,394,704.50	246,788.43	10,685,485.92
运输设备	6,893,352.89	961,900.93	608,109.13	7,247,144.69
其他设备	9,898,855.86	1,574,969.10	155,228.92	11,318,596.04
三、固定资产账面净值合计	823,170,864.33			784,006,161.90
其中：专用设备	402,982,869.01			367,801,318.27
房屋建筑物	399,126,107.25			395,927,823.56
通用设备	5,521,299.12			5,573,564.82
运输设备	8,095,850.02			8,769,055.69
其他设备	7,444,738.93			5,934,399.56

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	23,215,702.43	68,369.95	1,760,705.32	21,523,367.06
其中：专用设备	23,170,730.97	68,369.95	1,760,705.32	21,478,395.60
房屋建筑物	-	-	-	-
通用设备	33,971.46	-	-	33,971.46
运输设备	-	-	-	-
其他设备	11,000.00	-	-	11,000.00
五、固定资产账面价值合计	799,955,161.90			762,482,794.84
其中：专用设备	379,812,138.04			346,322,922.67
房屋建筑物	399,126,107.25			395,927,823.56
通用设备	5,487,327.66			5,539,593.36
运输设备	8,095,850.02			8,769,055.69
其他设备	7,433,738.93			5,923,399.56

本期折旧额 47,784,160.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 917,986.52 元。

- (2) 截至报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 报告期内，本公司无通过融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。
- (4) 截至报告期末，本公司无持有待售的固定资产。
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
特阔印染分公司厂房	尚未通过环保验收	预计 2010 年 12 月份以前办完

## 16、在建工程

### (1) 在建工程明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
体育场路二号大楼改造	8,551,587.82	-	8,551,587.82	4,107,241.79	-	4,107,241.79
待安装设备	12,210,706.89	-	12,210,706.89	3,221,593.72	-	3,221,593.72

淮安安鑫在建厂房	31,422,642.81		31,422,642.81	14,528,223.19	-	14,528,223.19
合计	52,184,937.52	-	52,184,937.52	21,857,058.70	-	21,857,058.70

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末数
体育场路二号大楼改造	-	4,107,241.79	4,444,346.03	-	-	8,551,587.82
待安装设备	-	3,221,593.72	10,213,694.89	917,986.52	306,595.20	12,210,706.89
淮安安鑫在建厂房	-	14,528,223.19	16,894,419.62	-	-	31,422,642.81
合计		21,857,058.70	31,552,460.54	917,986.52	306,595.20	52,184,937.52

## (3) 在建工程期末余额中无利息资本化金额。

**17、无形资产**

## (1) 无形资产明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,405,478.73	500,331.45	-	136,905,810.18
土地使用权	135,990,100.50	500,331.45	-	136,490,431.95
软件及其他	415,378.23	-	-	415,378.23
二、累计摊销合计	12,794,789.81	1,044,785.76	-	13,839,575.57
土地使用权	12,684,550.74	1,027,943.86	-	13,712,494.60
软件及其他	110,239.07	16,841.90	-	127,080.97
三、无形资产账面净值合计	123,610,688.92	-	-	123,066,234.61
土地使用权	123,305,549.76	-	-	122,777,937.35
软件及其他	305,139.16	-	-	288,297.26
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件及其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	123,610,688.92		-	123,066,234.61
土地使用权	123,305,549.76		-	122,777,937.35
软件及其他	305,139.16		-	288,297.26

本期摊销额 1,044,785.76 元。

(2) 报告期内，本公司未发生资本化的开发项目支出。

## 18、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宁波甬大纺织有限公司	2,797,094.62	-	-	2,797,094.62	-
宁波维钟印染有限公司	1,635,671.93	-	-	1,635,671.93	1,635,671.93
宁波敦煌进出口有限公司	895,292.24	-	-	895,292.24	-
合计	5,328,058.79	-	-	5,328,058.79	1,635,671.93

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在每年年末对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修及办公家具	2,260,146.09	879,840.06	636,774.52	-	2,503,211.63	
更新改造	192,000.08	-	31,999.98	-	160,000.10	
绿化苗木	71,111.12	134,086.00	23,257.16	-	181,939.96	
合计	2,523,257.29	1,013,926.06	692,031.66	-	2,845,151.69	

## 20、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
固定资产减值准备	964,015.17	964,015.17
内部销售未实现利润	5,665,552.06	5,665,552.06
应收款项坏账准备	3,605,705.10	4,373,618.75
存货跌价准备	1,507,133.29	1,266,967.73
未弥补亏损	1,291,165.95	1,291,165.95

预提运保佣费用	-	661,079.09
交易性金融资产	1,026,077.09	138,868.94
长期应收款坏账准备	78,151.54	78,151.54
商誉减值准备	408,917.98	408,917.98
房地产公司预计利润	29,276,799.18	23,509,163.09
合计	43,823,517.36	38,357,500.30

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
固定资产减值准备	3,856,060.68
内部销售未实现利润	22,662,208.24
应收款项坏账准备	14,422,820.40
存货跌价准备	6,028,533.16
未弥补亏损	5,164,663.80
预提运保佣费用	-
交易性金融资产	4,104,308.36
长期应收款坏账准备	312,606.16
商誉减值准备	1,635,671.92
房地产公司预计利润	117,107,196.72
合计	175,294,069.44

## 21、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
固定资产减值准备	23,215,702.43	68,369.95	-	1,760,705.32	21,523,367.06
坏账准备	20,815,268.00	-	683,762.34	622,707.28	19,508,798.38
存货跌价准备	9,142,183.01	9,091,617.55	3,703,983.22	8,390,848.32	6,138,969.02
商誉减值准备	1,635,671.93	-	-	-	1,635,671.93
合计	54,808,825.37	9,159,987.50	4,387,745.56	10,774,260.92	48,806,806.39

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	500,379,172.00	441,523,272.45
信用借款	160,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	89,937,327.75	63,615,571.75
合计	750,316,499.75	565,138,844.20

(2) 截至报告期末无已到期未偿还的短期借款。

## 23、应付票据

### (1) 应付票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,318,010.97	123,684,839.50

下一会计期间将到期票据：

下一会计期间到期日区间	金 额
一个月以内到期	17,000,000.00
一至两个月到期	4,290,000.00
二至三个月到期	3,755,600.00
三至四个月到期	2,380,320.00
四至五个月到期	3,472,000.00
五到六个月到期	58,420,090.97
合 计	89,318,010.97

(2) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	268,156,991.84	285,627,810.18

1 年以上	13,027,741.92	7,467,733.82
合计	281,184,733.76	293,095,544.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 25、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,711,314,021.49	1,323,391,544.74
1 年以上	66,908,808.24	9,129,140.93
合计	1,778,222,829.73	1,332,520,685.67

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额预收款项主要系预收的房款，尚未交付。

## 26、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,574,512.45	96,934,507.00	103,385,200.88	5,123,818.57
二、职工福利费	5,366,708.67	5,203,139.22	5,567,392.89	5,002,455.00
三、社会保险费	278,401.07	13,480,520.40	13,456,453.50	302,467.97
四、住房公积金	52,526.00	3,698,161.70	3,698,217.70	52,470.00
五、工会经费	1,042,056.41	1,378,426.98	1,613,644.07	806,839.32
六、职工教育经费	1,189,505.65	663,393.42	838,394.36	1,014,504.71
七、其他	0	3,032,693.40	3,032,693.40	-
合计	19,503,710.25	124,390,842.12	131,591,996.80	12,302,555.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,821,344.03 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿金额 0 元。

## 27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
营业税	-74,270,941.50	-27,463,587.82

增值税	-11,610,077.01	-12,693,470.49
企业所得税	14,857,556.93	24,805,425.50
土地增值税	-10,133,283.81	-3,024,270.58
城建税	-5,088,650.13	-1,675,715.14
教育费附加	-3,873,127.05	-1,512,817.94
代扣代缴个人所得税	209,565.87	494,549.00
其他	-1,466,450.11	-636,672.33
合计	-91,375,406.81	-21,706,559.80

## 28、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,539,372.86	1,118,375.70

## 29、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
金波	2,902,846.13	2,902,846.13	股东尚未支取
华博（香港）纺织有限公司	1,546,579.35	1,123,459.33	股东尚未支取
日本三宝株式会社	2,172,068.32	1,404,824.08	股东尚未支取
日本帝人商社株式会社	855,730.24	855,730.24	股东尚未支取
宁波纺织（控股）集团股份有限公司	598,905.87	598,905.87	股东尚未支取
日本伊藤忠商事株式会社	96,057.50	96,057.50	股东尚未支取
宁波维科工贸有限公司	24,190.09	24,190.09	股东尚未支取
南京英特耐特电子科技有限公司	9,811.14	9,811.14	股东尚未支取
上海雅涛实业有限公司	9,811.14	9,811.14	股东尚未支取
无锡市新区金桥贸易有限公司	5,452.80	5,452.80	股东尚未支取
南京东显电子工程有限公司	4,905.32	4,905.32	股东尚未支取
上海思德贸易有限公司	3,000.00	3,000.00	股东尚未支取
王达年	270,000.00	-	
合计	8,499,357.90	7,038,993.64	

### 30、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	167,050,314.77	174,037,235.28
1 至以上	47,294,978.93	56,776,900.73
合计	214,345,293.70	230,814,136.01

(2) 其他应付款期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
维科控股集团股份有限公司	64,000,000.00	100,000,000.00
江苏省纺织集团总公司	17,000,000.00	17,000,000.00

(3) 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要系保证金及暂借款。

### 31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
出口运保费	6,311,934.20	7,286,394.84
水电费	1,805,523.12	859,766.35
咨询费	-	409,620.00
其他	316,489.00	140,663.91
合计	8,433,946.32	8,696,445.10

### 32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	34,059,840.00	34,059,840.00
抵押借款	-	120,000,000.00
合计	34,059,840.00	154,059,840.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行宁波市分行 鼓楼支行	2006-08-17	2011-08-17	人民币	7.74	-	34,059,840.00	-	34,059,840.00

**33、递延所得税负债**

## (1) 已确认的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值	583,919.87	1,279,860.00
非同一控制下企业合并产生的收益	1,112,890.47	1,112,890.47
交易性金融资产	-	55,004.80
合计	1,696,810.34	2,447,755.27

## (2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
可供出售金融资产公允价值	1,935,679.48
非同一控制下企业合并产生的收益	4,451,561.86
交易性金融资产	0
合计	6,387,241.34

**34、股本**

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-

股东名称	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
公司高管持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	293,494,200	-	-	-	-	-	293,494,200
1、人民币普通股	293,494,200	-	-	-	-	-	293,494,200
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	293,494,200	-	-	-	-	-	293,494,200

### 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	210,777,555.14	-	78,844,864.07	131,932,691.07
其他资本公积	43,914,315.50	-	5,022,924.17	38,891,391.33
合计	254,691,870.64	-	83,867,788.24	170,824,082.40

### 36、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	91,781,217.58	-	-	91,781,217.58

### 37、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调整前上年末未分配利润	255,662,832.93
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	+1,426,069.03
调整后年初未分配利润	257,088,901.96

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,204,631.55
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	237,884,270.41

### 38、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,271,941,962.23	1,098,149,923.89
其中：主营业务收入	1,247,428,010.64	1,085,494,684.43
其他业务收入	24,513,951.59	12,655,239.46
营业成本	1,146,328,853.00	1,017,598,547.90
其中：主营业务成本	1,125,546,194.63	1,007,354,431.05
其他业务成本	20,782,658.37	10,244,116.85

#### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易类	488,182,058.45	469,919,004.28	324,468,367.37	311,293,604.92
纱线类	219,744,225.79	202,930,520.79	172,594,848.61	168,439,238.74
家纺类	209,938,688.20	160,554,112.07	268,279,694.21	229,001,217.11
服装类	105,585,867.87	83,042,224.67	109,448,651.63	93,069,368.96
染整加工	215,994,809.55	206,878,296.55	208,722,208.74	203,939,271.76
商品房	5,925,600.00	1,548,084.91	-	-
其他	2,056,760.78	673,951.36	1,980,913.87	1,611,729.56
合计	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63	1,085,494,684.43	1,007,354,431.05

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	585,757,132.10	555,950,535.45	486,114,946.11	460,173,646.91
国内销售	661,670,878.54	569,595,659.18	599,379,738.32	547,180,784.14
合计	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63	1,085,494,684.43	1,007,354,431.05

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
SPRINGS INDUSTRIALINC（美国）	49,712,592.34	3.91
日清纺绩株式会社	27,210,570.48	2.14
ITOCHU PROMINENT USA LLC	25,401,420.68	2.00
上海茉莉林纺织有限公司	19,615,756.70	1.54
HAN YANG CO.LTD	17,563,051.80	1.38
合计	139,503,392.00	10.97

## 39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	981,253.65	824,737.27
城市维护建设税	1,132,396.36	838,758.39
营业税	597,804.79	370,471.76
房产税	606,964.41	647,257.24
土地增值税	30,145.89	-
合计	3,348,565.10	2,681,224.66

## 40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,142,014.14	24,810,242.47
减：利息收入	8,576,196.80	8,498,153.01

汇兑损益	391,648.62	514,572.38
金融机构手续费	1,735,855.86	1,108,062.85
合计	14,693,321.82	17,934,724.69

#### 41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-683,762.34	-593,785.14
二、存货跌价损失	5,387,634.33	-
三、固定资产减值损失	68,369.95	-
合计	4,772,241.94	-593,785.14

#### 42、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-19,243,900.04	9,908,766.93

#### 43、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,240.00	223,414.72
权益法核算的长期股权投资收益	6,498,980.13	6,404,208.59
处置长期股权投资产生的投资收益	37,527.81	-45,353.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,254,642.08	25,818,293.03
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	3,059,999.00
合计	4,344,105.86	35,460,5

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美线业有限公司	7,577,877.80	4,655,561.83	销售及毛利率上升
宁波维科能源科技投资有限公司	-5,108,604.93	1,824,691.55	交易性金融资产亏损
宁波四维尔汽车装饰股份有限公司	4,140,872.08	-	-
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	-111,164.82	-76,044.79	-
合计	6,498,980.13	6,404,208.59	-

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**44、营业外收入**

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,231,218.80	5,641,457.64
处置固定资产收益	889,075.05	892,818.46
罚款及违约金收入	5,445.80	7,528.79
其他	816,371.92	2,580,446.35
合计	3,942,111.57	9,122,251.24

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
技改、财政等补贴	1,081,597.02	1,390,000.00
出口信用保险补贴	169,047.00	316,100.00
出口商品补贴	-	1,123,193.46
就业补贴	361,800.00	2,514,993.07
其他	618,774.78	297,171.11
合计	2,231,218.80	5,641,457.64

**技改、财政等补贴：**

①本公司收到宁波市海曙区西门街道财政所返还的土地使用税 278,012.00 元，收到宁波市海曙区贸易局拨付的建设项目补助资金 15,000.00 元，收到宁波市海曙区经济发展局拨付的市级工业新产品信息化补助资金 110,000.00 元、创业创新示范企业补助资金 250,000 元，收到宁波市北仑区环保局拨入的环保补助 150,000.00 元。

②本公司子公司-宁波维科精华浙东针织有限公司收到宁波市北仑区外经贸局拨付的出口增量奖励资金 5,200.00 元, 本公司子公司宁波兴羊毛毯有限公司收到出口增量奖励资金 14,500.00, 本公司子公司宁波来茂尔制衣有限公司收到出口增量奖励资金 9,900.00 元。

③本公司子公司宁波敦煌进出口有限公司收到宁波市江东区财政局拨付的境外参展补贴 75,100.00 元, 本公司子公司宁波精华进出口有限公司收到宁波市海曙区财政局拨付的境外参展补贴 117,800.00 元。

④本公司子公司-镇江棉纺有限公司收到镇江市财政局拨入的报废车辆补贴 7,000.00 元。

⑤本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司收到宁波市北仑区预算会计核算中心拨付的产学研合作项目资金 33,000.00 元。

⑥根据《关于使用失业保险基金帮扶困难企业稳定就业岗位的实施意见》(甬政办发(2009)84号) 本公司分公司-宁波维科精华集团股份有限公司床单分公司收到 361,800.00 元, 本公司子公司-镇江维科精华棉纺织有限公司收到镇江市丹徒区财政局稳定就业补贴 10,431.00 元。

出口信用保险补贴:

根据宁波市对外贸易经济合作局、宁波市财政局甬外经贸财(2009)42 号文《关于印发宁波市出口信用保险扶持发展资金管理暂行办法的通知》的有关规定, 本公司子公司-宁波敦煌进出口有限公司收到宁波市财政局出口信用保险补贴 169,047.00 元。

其他补贴:

①根据宁波市财政局《关于出口企业专项奖励资金的通知》, 本公司及子公司-宁波敦煌进出口有限公司、宁波维科精华进出口有限公司收到宁波市国税局拨入的企业专项奖励 5,654.02 元;

②本公司子公司-宁波维钟印染有限公司收到宁波市城市排水有限公司返还的污水处理费 41,345.94 元, 收到大中专生产实践基地补贴 20,000.00 元。

#### 45、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金	1,433,093.56	993,408.84
非流动资产处置损失	869,126.54	161,683.17
罚款支出	58,852.46	73,862.77
捐赠	2,000.00	-
其他	165,422.53	80,000.00
合计	2,528,495.09	1,308,954.78

#### 46、所得税费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,002,302.07	5,655,401.06
递延所得税调整	-5,006,452.46	3,017,540.53
合计	-1,004,150.39	8,672,941.59

**47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-19,204,631.55	15,390,589.61
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-9,200,163.81	25,119,040.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-10,004,467.74	-9,728,450.67
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-10,004,467.74	-9,728,450.67
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-10,004,467.74	-9,728,450.67
期初股份总数	S0	293,494,200.00	293,494,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	293,494,200.00	293,494,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	293,494,200.00	293,494,200.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.0654	0.0524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.0341	-0.0331
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.0654	0.0524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.0341	-0.0331

**48、其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,478,277.80	3,943,648.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-369,569.45	985,912.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-1,108,708.35	2,957,736.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	37,898.96	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	37,898.96	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-1,070,809.39	2,957,736.00

**49、现金流量表项目注释**

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	52,868,738.49

利息收入	6,666,821.60
收到的保证金净额	37,873,366.56
其他	3,047,590.72
合计	100,456,517.37

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	63,395,401.91
往来款	74,691,752.15
其他	1,735,855.86
合计	139,823,009.92

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
借出委托贷款	140,000,000.00

**50、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-29,519,621.26	15,390,589.61
加：资产减值准备	4,772,241.94	-593,785.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,959,169.53	48,474,966.48
无形资产摊销	1,044,785.76	949,974.46
长期待摊费用摊销	692,031.66	286,393.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-32,378.31	-703,817.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,243,900.04	-9,908,766.93
财务费用（收益以“-”号填列）	21,142,014.14	25,324,814.85

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,344,105.86	-16,978,897.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,466,017.06	308,172.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-291,380.33	2,709,368.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,614,639.69	-185,255,779.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,260,111.02	-21,751,616.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,109,843.75	366,974,823.14
其他非流动负债的增加	-	-
经营活动产生的现金流量净额	253,955,955.33	222,120,659.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	590,147,756.63	391,909,067.71
减：现金的期初余额	607,533,663.91	256,799,343.63
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-17,385,907.28	135,109,724.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	590,147,756.63	607,533,663.91
其中：库存现金	444,781.48	272,518.32
可随时用于支付的银行存款	567,013,849.73	508,853,775.25
可随时用于支付的其他货币资金	22,689,125.42	98,407,370.34
二、现金等价物	-	-

其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	590,147,756.63	607,533,663.91

项 目	本年度	上年度
货币资金年末余额	616,754,070.88	672,013,344.72
减：其他货币资金年末余额	26,606,314.25	64,479,680.81
现金及现金等价物年末余额	590,147,756.63	607,533,663.91

### 51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

项目	资本公积	未分配利润	备注
上年年末余额			
调整增加	37,384,345.43		同一控制下企业合并产生的追溯调整
调整减少			被合并方合并前实现的留存收益中归属于母公司的部分调整
调整后年初余额			

### 六、资产证券化业务的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

### 七、关联方及关联交易

#### 1、公司的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
维科控股集团股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	浙江宁波市和义路 99 号	何承命	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	10,706.5497	24.28	24.28	何承命	70484783-2

#### 2、本公司的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波兴洋毛毯有限公司	同一控制下的企业合并取得	中外合资企业	宁波市北仑区小港红联	史美信	制造业	USD 680	52.94	52.94	61025967-7
宁波维钟印染有限公司	同一控制下的企业合并取得	有限责任公司	宁波市镇海区清水浦	史美信	制造业	5,030.40	70.17	70.17	71723427-7

宁波甬大纺织有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市北仑区振兴路 38 号	吴一民	制造业	1,320	100.00	100.00	61025488-4
宁波敦煌进出口有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波海曙区体育场路 1 弄 2 号	史美信	批发零售业	3,000	100.00	100.00	25410508-0
宁波维科棉纺织有限公司	通过设立和投资等方式取得	中外合资企业	宁波北仑区江南出口加工贸易区	张伯根	制造业	USD 2,500	70.00	70.00	73426402-1
宁波维科精华进出口有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市海曙区体育场路 1 弄 2 号	史美信	批发零售业	2,000	100.00	100.00	74219221-6
宁波维科精华敦煌针织有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波江南出口加工贸易区	黄福良	制造业	3,200	90.00	90.00	74736891-1
宁波维科精华浙东针织有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波北仑区江南出口加工贸易区	黄福良	制造业	4,500	100.00	100.00	75039397-4
宁波人丰家纺有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市北仑江南加工贸易区	张伯根	制造业	8,000	75.00	75.00	75035302-4
宁波维科精华房地产开发有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	北仑小港红联村	史美信	房地产业	3,800	51.00	51.00	75887049-9
镇江维科精华棉纺织有限公司	通过设立和投资等方式取得	中外合资经营企业	镇江市丹徒区辛丰镇	詹新国	制造业	8,000	75.00	75.00	76419073-X
上海维科家纺有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	上海市长宁区宋园路 65 号 204 室	史美信	批发零售业	500	100.00	100.00	78781728-3
宁波维科家纺有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市江东区宁穿路 114 号	史美信	批发零售业	3,000	56.67	56.67	79602284-5
宁波来茂尔制衣有限公司	通过设立和投资等方式取得	中外合资企业	宁波市北仑区纬三路 55 号	周德渔	制造业	USD 22	75.00	75.00	75627751-X
宁波维盟针织有限公司	通过设立和投资等方式取得	中外合作企业	宁波市科技园区梅墟街道姜隗村	吴逸民	制造业	USD 20	75.00	75.00	77823754-3
宁波维科伟家纺有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波北仑小港山下村维科工业园	张伯根	制造业	USD 20	75.00	75.00	77821775-3
宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市鄞州区古林镇藕池芳草园 1 幢 1-1	陈国荣	房地产业	2,000	100.00	100.00	79604670-8
慈溪维科精华房地产开发有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	慈溪市浒山街道南门大街 221 号	陈国荣	房地产业	2,000	100.00	100.00	79950783-X
宁波兴洋家纺有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	宁波市海曙区和义路 99 号 3 楼	史美信	批发零售业	300	100.00	100.00	67470155-9
阿克苏维科精华棉业有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	阿克苏市南郊路 8 号	詹新国	批发零售业	300	100.00	100.00	69340831-5
日本株式会社维科	非同一控制下的企业合并	有限责任公司	日本大阪府和泉市内田町三丁目 4 番 66 号	金波	批发零售业	JPY 1,500	66.67	66.67	-
淮北宇大纺织有限公司	非同一控制下的企业合并	有限责任公司	淮北市相山区淮纺东路南	詹新国	制造业	500	61.20	61.20	67894069-6
九江维科针织有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	九江市庐山区化纤工业区	黄福良	制造业	3,500	60.00	60.00	69849322-1
宁波维科精华能源材料有限公司	通过设立和投资等方式取得	有限责任公司	北仑区柴桥环镇北路 360 号 D 幢 D305-307 室	史美信	批发零售业	1,000	100.00	100.00	55450343-5
宁波维科电子商务有限公司	同一控制下的企业合并取得	有限责任公司	宁波海曙区和义路 99 号维科大厦 15 楼	史美信	批发零售业	900	90.00	90.00	77232589-2
九江维科印染有限公司	同一控制下的企业合并取得	有限责任公司	九江市浔阳东路 196 号	史美信	制造业	1,650	55.00	55.00	76701296-3
淮安安鑫家纺有限公司	同一控制下的企业合并取得	有限责任公司	淮安市清安路 1 号	金波	制造业	1,020	51.00	51.00	66082192-0

**3、本企业的合营和联营企业情况**

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
华美线业有限公司	有限责任公司	宁波市镇海区庄兆龙路195号	FREDDY ALFRED JACKSON	生产各类缝纫线、绣花线及其各类纱线制品及半成品、包括各类纱线制品的纺纱、捻线及染整加工；特种纱线及纺织品生产和加工；在国内外分销及出售本企业生产的各种产品并提供售后服务	14,309.38	50	50	34,276.34	12,604.39	21,671.95	22,600.49	1,515.58	合营	74738502-5
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	中外合资企业	宁波市北仑维科工业园	张伯根	工程用特种纺织品及其他纺织品的开发、生产	USD60	50	50	365.48	112.29	253.19	98.57	-22.23	合营	76851685-6

**二、联营企业**

宁波维科能源科技投资有限公司	有限责任公司	海曙区梁义路99号	朱光耀	实业项目投资；实业项目投资咨询；建材、金属材料、电子产品、纺织原料的批发、零售。	5,000	40	40	18,628.27	10,344.96	8,283.31	-	-1,277.15	联营	75038231-9
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	中外合资企业	浙江省慈溪市匡堰镇西河村	罗旭强	汽车标牌、汽车装饰件、汽车配件、塑料制品、组合仪表、摩托车装饰件制造；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的货物和技术除外，无进口商品分销业务。	USD637.5	14	14	69,277.26	47,009.56	22,267.70	27,720.68	2,957.77	联营	14478715-6

**4、本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波维科工贸有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	72486948-4
宁波宁丰进出口有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	72641449-9
宁波维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	70484995-0
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	61026473-2
镇江维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	76357995-4
宁波维科服饰有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	77232589-2
宁波维科丝网有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	79009956-9
宁波镇海维科房地产开发有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	79600092-9
宁波中磊毛纺织染整有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	72407563-0
日清纺绩株式会社	持有本公司子公司-宁波维科棉纺织有限公司 25% 股权	-
KB 都株式会社	持有本公司子公司-镇江维科精华棉纺织有限公司 6.25% 股权	-
日本三宝公司株式会社	持有本公司子公司-宁波维盟针织有限公司 25% 股权	-

江苏省纺织（集团）总公司	持有本公司子公司-镇江维科精华棉纺织有限公司 18.75%股权	13476497-0
日本帝人商社株式会社	持有本公司子公司-宁波来茂尔制衣有限公司 25%股权	-
华博（香港）纺织有限公司	持有本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司 25%股权	-
慈溪维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	74737476-4
宁波维科电池有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	76453924-1
淮北维科印染有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	76701296-3
宁波镇海维科房地产开发有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	79600092-9
宁波维科联合贸易集团有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	75889999-6

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
华美线业有限公司	采购	货物	协议价	38,979,971.38	3.71	32,080,051.89	3.72
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	采购	货物	协议价	9,381,125.74	0.89	17,491,275.29	2.03
维科控股集团股份有限公司	采购	货物	协议价	-	-	379,581.20	0.04
宁波维科工贸有限公司	采购	货物	协议价	2,346,424.04	0.23	1,562,379.13	0.18
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	采购	货物	协议价	975,155.19	0.09	-	-
宁波维科丝网有限公司	采购	货物	协议价	9,451.08	0.01	54,901.47	-
宁波中磊毛纺织染整有限公司	采购	货物	协议价	570,020.26	0.05	3,720.85	-
淮北维科印染有限公司	采购	货物	协议价	293,731.22	0.03	-	-
小 计				52,555,878.91		51,571,909.83	
日清纺绩株式会社	销售	货物	协议价	23,256,455.15	1.99	30,642,055.60	3.27
日本帝人商社株式会社	销售	货物	协议价	1,096,406.94	0.09	19,596,252.22	2.09
宁波维科工贸有限公司	销售	货物	协议价	11,533,595.48	0.99	16,900,284.16	1.80
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	销售	货物	协议价	5,619,553.99	0.48	15,152,581.68	1.62
KB 都株式会社	销售	货物	协议价	3,972,219.31	0.34	14,475,119.76	1.54
宁波宁丰进出口有限公司	销售	货物	协议价	24,367.69	0.00	317,054.55	0.03

华美线业有限公司	销售	货物	协议价	1,408,711.52	0.12	1,962,148.38	0.21
宁波中磊毛纺织染整有限公司	销售	货物	协议价	392,233.16	0.03	896,489.43	0.10
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	销售	货物	协议价	581,389.61	0.05	-	-
宁波维科丝网有限公司	销售	货物	协议价	51,219.24	0.00	48,621.85	0.01
慈溪维科置业有限公司	销售	货物	协议价	-	-	169,676.93	0.02
维科控股集团股份有限公司	销售	货物	协议价	2,457.26	0.00	727,481.65	0.08
宁波维科能源科技投资有限公司	销售	货物	协议价	9,931.62	0.00	-	-
淮北维科印染有限公司	销售	货物	协议价	14,326,518.18	1.22	-	-
宁波维科置业有限公司	销售	货物	协议价	70,044.45	0.01	-	-
宁波维科电池有限公司	销售	货物	协议价	36,666.67	0.00	-	-
小 计				62,381,770.27		100,887,766.21	-

#### (2) 关联托管情况

2008 年 1 月 15 日，维科控股集团股份有限公司委托本公司管理兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司的生产经营，委托经营管理期限为 1 年，期满顺延，托管费为兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司年度经审计净利润的 5% 且不低于人民币 10 万元。

2009 年 10 月 19 日，维科控股集团股份有限公司委托本公司管理淮北维科印染有限公司的生产经营，委托经营管理期限为 1 年，期满顺延，托管费为淮北维科印染有限公司每年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润中所属维科集团权益部分的 5% 且不低于人民币 10 万元。

#### (3) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	宁波维科丝网有限公司	宁波市北仑区维科工业园区的部分厂房和土地	2010.01.01	2010.06.30	293,688.00	租赁合同
本公司	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	宁波市北仑区维科工业园区的部分厂房和土地	2010.01.01	2010.06.30	74,580.00	租赁合同
本公司	华美线业有限公司	庄市兆龙路	2010.01.01	2010.06.30	12,600.00	租赁合同
淮北维科印染有限公司	淮北宇大纺织有限公司	钢构厂房 4304.26 平方米，砖混厂房面积 713.26 平方米	2010.01.01	2010.06.30	72,250.00	租赁合同
维科控股集团股份有限公司	宁波维科精华浙东针织有限公司	宁波开明街 191 号	2010.01.01	2010.06.30	100,000.00	租赁合同

#### (4) 关联担保情况

本公司为关联方提供担保情况如下：

## ①人民币借款

单位：元 币种：人民币

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
维科控股集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司宁波分行	100,000,000.00	2010.11.25	
维科控股集团股份有限公司	包商银行股份有限公司宁波银行	100,000,000.00	2010.12.28	最高额保证 10,000 万元
维科控股集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司宁波分行	80,000,000.00	2011.04.12	
维科控股集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司宁波分行	100,000,000.00	2010.07.12	
维科控股集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司宁波分行	40,000,000.00	2011.02.20	
维科控股集团股份有限公司	中国进出口银行	40,000,000.00	2010.08.27	
宁波维科家纺有限公司	中国银行宁波市江东支行	10,000,000.00	2011.06.18	最高额保证 3,000 万元
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国建设银行股份有限公司镇江新区支行	2,000,000.00	2010.09.14	最高额保证 2,800 万元
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国建设银行股份有限公司镇江新区支行	3,000,000.00	2010.11.18	
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国建设银行股份有限公司镇江新区支行	3,000,000.00	2010.10.21	
宁波兴羊毛毯有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	10,000,000.00	2011.03.07	最高额保证 3,000 万元
宁波兴羊毛毯有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	5,000,000.00	2011.01.10	
宁波维钟印染有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波市分行	8,600,000.00	2010.07.08	最高额保证 1,700 万元
合计		501,600,000.00		

## ②开具银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

关联方名称	金融机构	担保余额	承兑汇票到期日	备注
宁波维科家纺有限公司	中国银行宁波市江东支行	10,000,000.00	2010.07.27	最高额保证 3,000 万元
宁波敦煌进出口有限公司	上海浦东发展银行宁波科技园区支行	700,000.00	2010.08.02	最高额保证 6,000 万元
宁波敦煌进出口有限公司	宁波银行股份有限公司	3,670,000.00	2010.08.02-2010.12.10	
宁波维科精华进出口有限公司	上海浦东发展银行宁波科技园区支行	190,000.00	2010.11.21	最高额保证 2,000 万元
宁波人丰家纺有限公司	上海浦东发展银行宁波科技园区支行	25,386,000.00	2010.07.07-2010.12.28	最高额保证 5,000 万元
宁波来茂尔制衣有限公司	宁波银行海曙支行	6,370,000.00	2010.07.14-2010.08.26	最高额保证 1,000 万元
宁波维科精华敦煌针织有限公司	宁波银行股份有限公司	15,830,000.00	2010.01.15-2010.04.30	最高额保证 2,000 万元
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国建设银行股份有限公司镇江新区支行	5,000,000.00	2010.09.15-2010.11.26	最高额保证 2,800 万元

宁波维科精华浙东针织有限公司	宁波银行股份有限公司经济技术开发区支行	6,487,920.00	2010.07.12-2010.12.24	最高额保证 1000 万元
合 计		73,633,920.00		

关联方为本公司及子公司提供担保情况如下：

①人民币借款

单位：万元 币种：人民币

关联方	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备 注
维科控股集团股份有限公司	本公司	上海浦东发展银行宁波高新区支行	2,000.00	2010.09.20	最高额保证 10,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	上海浦东发展银行宁波高新区支行	2,000.00	2011.06.29	
维科控股集团股份有限公司	本公司	宁波银行股份有限公司	2,000.00	2010.12.22	最高额保证 5,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	宁波银行股份有限公司	3,000.00	2011.03.15	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	260.00	2010.11.12	最高额保证 20,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	1,900.00	2010.12.09	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	2,100.00	2010.12.21	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国光大银行股份有限公司宁波兴宁支行	3,000.00	2010.11.18	最高额保证 7,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国光大银行股份有限公司宁波兴宁支行	2,000.00	2011.01.04	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国民生银行股份有限公司宁波分行	12,000.00	2010.11.10	最高额保证 15,000
宁波维科置业有限公司	本公司	中国农业发展银行	3,210.00	2010.11.18	最高额保证 10,000
宁波维科置业有限公司	本公司	中国农业发展银行	1,090.00	2010.11.18	
宁波维科置业有限公司	本公司	中国农业发展银行	3,000.00	2010.11.04	最高额保证 8,000
宁波维科精华浙东针织有限公司	本公司	深圳发展银行宁波分行	1,000.00	2011.06.29	最高额保证 3,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国招商银行股份有限公司宁波分行	5,000.00	2010.11.20	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	3,400.00	2010.08.16	3400 万元借款保证
合 计			46,960.00		

②开具银行承兑汇票

单位：万元 币种：人民币

关联方	被担保单位	金融机构	担保余额	承兑汇票到期日	备 注
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	568.41	2010.05.17-2010.11.12	最高额保证 20,000
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	1,000.00	2010.05.25-2010.11.24	
合 计			1,568.41		

## ③外币借款

单位：美元

关联方	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注（人民币）
维科控股集团股份有限公司	宁波敦煌进出口有限公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	600,000.00	2010.07.12	最高额保证 6,000 万元
维科控股集团股份有限公司	宁波敦煌进出口有限公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	500,000.00	2010.08.13	
维科控股集团股份有限公司	宁波敦煌进出口有限公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	750,000.00	2010.09.14	
维科控股集团股份有限公司	宁波敦煌进出口有限公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	500,000.00	2010.09.27	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	567,096.27	2011.04.13	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	337,020.00	2010.11.24	最高额保证 20,000 万元
合计			3,254,116.27		

## (5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
维科控股集团股份有限公司	25,000,000.00	2010-01-01	无	
维科控股集团股份有限公司	29,000,000.00	2010-03-30	无	
江苏省纺织集团总公司	17,000,000.00	2010-01-01	无	
维科控股集团股份有限公司	10,000,000.00	2010-01-01	无	
拆出				
华美线业有限公司	31,260,618.33	2007 年 6 月	无	2011 年 1 月 1 日起计利息, 年利率 5%。

## (6) 其他关联交易

## ①专利权使用：

本公司子公司-宁波兴羊毛毯有限公司原以生产棉毯制品为主，自 2004 年开始运用涤纶超细旦珊瑚绒毛毯的生产工艺生产珊瑚绒毛毯产品。2006 年 7 月，该项涤纶超细旦珊瑚绒毛毯及其生产方法的专利权由维科控股集团股份有限公司取得，维科控股集团股份有限公司承诺在宁波兴羊毛毯有限公司存续期间将该项专利权无偿提供给其使用。

## ②技术援助：

日清纺绩株式会社为本公司子公司-宁波维科棉纺织有限公司提供技术咨询指导，2010 年 1-6 月支付技术指导咨询费 761,651.00 元。

## ③资金使用费：

向关联方支付资金使用费

单位名称	关联方名称	本期发生额	上期发生额
宁波维科精华敦煌进出口有限公司	维科控股集团股份有限公司	1,422,324.75	-
镇江维科精华棉纺织有限公司	江苏省纺织（集团）总公司	-	2,753,459.27
宁波维科精华集团股份有限公司	维科控股集团股份有限公司	456,772.50	-

宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	维科控股集团股份有限公司	-	1,403,878.58
慈溪维科精华房地产开发有限公司	维科控股集团股份有限公司	-	796,422.50

**6、关联方应收应付款项**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	-	7,000,000.00
应收账款	日清纺绩株式会社	1,017,643.53	1,942,833.07
	宁波中磊毛纺织染整有限公司	61,080.00	9,229.35
	宁波维科工贸有限公司	1,823,568.74	2,312,926.00
	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	5,461,845.80	98,061.50
	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	1,104,513.98	753,873.44
	宁波维科电池有限公司	9,000.00	9,000.00
	日本帝人商社株式会社	1,692,143.77	2,869,207.25
	华美线业有限公司	294,341.60	538,324.53
	日本三宝株式会社	1,312,786.87	6,378,310.05
	KB 都株式会社	603,475.42	-
	淮北维科印染有限公司	1,744,495.35	-
	小 计	15,124,895.06	14,911,765.19
	预付账款	宁波中磊毛纺织染整有限公司	199,387.89
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司		74,606.70	-
小 计	273,994.59	-	
长期应收款	华美线业有限公司	31,260,618.33	31,260,618.33
应付票据	华美线业有限公司	3,000,000.00	2,500,000.00
应付账款	华美线业有限公司	10,441,013.33	9,218,020.79
	兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	524,390.31	465,363.89
	宁波维科工贸有限公司	154,666.20	179,094.25
	宁波中磊毛纺织染整有限公司	207,760.00	-

	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	63,091.41	-
	淮北维科印染有限公司	338,467.77	558,019.15
	宁波维科丝网有限公司	3,899.50	-
	小 计	11,733,288.52	10,420,498.08
预收账款	宁波维科电池有限公司	9,000.00	9,000.00
	KB 都株式会社	-	700,159.46
	宁波维科工贸有限公司	-	543,673.89
	小 计	9,000.00	1,252,833.35
其他应付款	维科控股集团股份有限公司	64,000,000.00	100,000,000.00
	宁波维科置业有限公司	-	141,723.62
	江苏省纺织(集团)总公司	17,000,000.00	17,000,000.00
	KB 都株式会社	-	3,708.59
	华博(香港)纺织有限公司	-	68,780.00
	小 计	81,000,000.00	117,214,212.21
应付利息	维科控股集团股份有限公司	86,400.00	102,836.25

## 八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

## 九、或有事项

本公司为维科控股集团股份有限公司、宁波维科家纺有限公司、镇江维科精华棉纺织有限公司、宁波兴洋毛毯有限公司、宁波维钟印染有限公司、宁波敦煌进出口有限公司、宁波维科精华进出口有限公司、宁波人丰家纺有限公司、宁波来茂尔制衣有限公司、宁波维科精华敦煌针织有限公司、镇江维科精华棉纺织有限公司、宁波维科精华浙东针织有限公司等提供担保，详见本财务报表附注七、5（4）“担保事项”项目注释。

## 十、承诺事项

截至报告期末，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2010 年 7 月 5 日，本公司与宁波摩士集团股份有限公司签署了增资协议，本公司出资 5,600 万元，持有该公司 2,000 万股，占该公司增资后注册资本的 16.67%。2010 年 7 月 23 日，本公司召开 2010 年度第四次临时股东大会，通过了与宁波摩士集团股份有限公司签署的增资协议。

## 十二、其他重要事项

### （1）企业合并

2010 年 4 月 30 日，本公司与宁波维科联合贸易集团有限公司签署了《股权转让协议》，以人民币 9,254,000.00 元的价格收购其所持有的宁波维科电子商务有限公司 90.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕；

2010 年 4 月 29 日，本公司与宁波维科联合贸易集团有限公司签署了《股权转让协议》，以人民币

59,441,945.00 元的价格收购其所持有的九江维科印染有限公司 55.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕；

2010 年 4 月 30 日，本公司子公司—宁波兴羊毛毯有限公司与宁波维科投资发展有限公司、自然人冯迪峰签署了《股权转让协议》，分别以人民币 14,235,206.00 元的价格和人民币 1,547,305.00 元的价格收购其所持有淮安鑫家纺有限公司 46.00% 和 5.00% 的股权，2010 年 5 月份工商变更办理完毕。

(2) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	79,611,741.72	-19,243,900.04	-	-	117,563,512.86
2.可供出售金融资产	5,819,440.00	-	-1,478,277.80	-	4,301,717.60
合计	85,431,181.72	-19,243,900.04	-1,478,277.80	-	121,865,230.46

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的应收账款	85,798,720.31	81.14	4,289,936.02	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	313,981.51	0.30	313,981.51	100.00
其他单项金额不重大的应收账款	19,635,141.42	18.56	981,757.07	5.00
合计	105,747,843.24	100.00	5,585,674.60	5.28

类别	期初数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的应收账款	38,242,596.54	54.59	1,912,129.83	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	313,981.51	0.45	313,981.51	100.00
其他单项金额不重大的应收账款	31,491,830.66	44.96	1,896,794.91	6.02
合计	70,048,408.71	100.00	4,122,906.25	5.89

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为期末应收账款余额 10%以上（含 10%）部分确定为单项金额重大的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上或有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
香港公正公司	313,981.51	313,981.51	100.00	5 年以上，无法收回

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3 年以上	313,981.51	0.29	313,981.51	313,981.51	0.17	313,981.51

(3) 报告期内，本公司未核销应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	内容
宁波维科家纺有限公司	本公司子公司	29,015,994.50	2010 年	27.44	货款
SPRINGS INDUSTRIAL INC.(美国)	无关联关系	22,211,089.94	2010 年	21.00	货款
宁波维科棉纺织有限公司	本公司子公司	10,477,749.15	2010 年	9.91	货款
镇江维科精华棉纺织有限公司	本公司子公司	8,091,526.56	2010 年	7.65	货款
DORMA GROUP LIMITED	无关联关系	4,277,516.74	2010 年	4.05	货款
合计		74,073,876.89		70.05	

(6) 报告期内，本公司未发生终止确认应收账款的事项。

(7) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标进行证券化的业务。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,712,874.94	0.57	1,708,074.94	99.72
其他单项金额不重大的其他应收款	298,045,370.79	99.43	14,915,904.76	5.00
合计	299,758,245.73	100.00	16,623,979.70	5.55

类别	期初数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,703,274.94	0.63	1,703,274.94	100.00
其他单项金额不重大的其他应收款	267,740,637.80	99.37	13,502,071.89	5.04
合计	269,443,912.74	100.00	15,205,346.83	5.64

#### 其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为期末应收账款余额 10% 以上（含 10%）部分确定为单项金额重大的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄 3 年以上或有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁波敦煌集团（晋江）经营有限公司	993,274.94	993,274.94	100	帐龄已在五年以上
南京帝豪房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	100	帐龄已在五年以上
宁波人丰房地产开发公司	210,000.00	210,000.00	100	帐龄已在五年以上
合计	1,703,274.94	1,703,274.94	100	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	1,712,874.94	0.57	1,708,074.94	1,703,274.94	0.63	1,703,274.94

(3) 报告期内，本公司未核销其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	内容
镇江维科精华棉纺织有限公司	本公司子公司	83,000,000.00	2010 年	27.69	拆借资金
宁波人丰家纺有限公司	本公司子公司	28,028,567.48	2010 年	9.35	拆借资金
宁波兴洋毛毯有限公司	本公司子公司	25,000,000.00	2010 年	8.34	拆借资金
宁波甬大纺织有限公司	本公司子公司	24,432,349.44	2010 年	8.15	拆借资金
宁波维科家纺有限公司	本公司子公司	19,451,363.54	2010 年	6.49	拆借资金
合计		179,912,280.46		60.02	

(6) 报告期内，本公司未发生终止确认其他应收款的事项。

(7) 报告期内，本公司未发生以其他应收款为标进行证券化的业务。

### 3、长期股权投资

(1) 按成本法核算的长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位简称	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波维科棉纺织有限公司	144,842,250.00	144,842,250.00	-	144,842,250.00	70.00	70.00	-	-	-
宁波人丰家纺有限公司	60,401,234.55	60,401,234.55	-	60,401,234.55	75.00	75.00	-	-	1,269,360.07
镇江维科精华棉纺织有限公司	58,743,357.07	58,743,357.07	-	58,743,357.07	75.00	75.00	-	-	-
宁波维科精华浙东针织有限公司	44,977,849.31	44,977,849.31	-	44,977,849.31	100.00	100.00	-	-	11,607,236.57
宁波敦煌进出口有限公司	32,178,184.51	32,178,184.51	-	32,178,184.51	100.00	100.00	-	-	11,841,715.30
宁波维科精华敦煌针织有限	29,171,151.25	29,171,151.25	-	29,171,151.25	90.00	90.00	-	-	-

公司									
宁波兴洋毛毯有限公司	26,533,516.01	26,533,516.01	-	26,533,516.01	52.94	52.94	-	-	-
宁波维科精华进出口有限公司	22,692,763.86	22,692,763.86	-	22,692,763.86	90.00	90.00	-	-	1,820,153.71
宁波维科精华房地产开发有限公司	19,380,000.00	19,380,000.00	-	19,380,000.00	51.00	51.00	-	-	-
宁波甬大纺织有限公司	12,501,419.62	16,971,419.62	-	16,971,419.62	100.00	100.00	-	-	-
宁波维科家纺有限公司	4,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	54.17	54.17	-	-	-
宁波维钟印染有限公司	13,600,759.76	13,600,759.76	-13,600,759.76	-	70.17	70.17	13,600,759.76	13,600,759.76	-
苏州松禾成长创业投资中心(中国)	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-
淮北宇大纺织有限公司	3,060,000.00	3,060,000.00	-	3,060,000.00	61.20	61.20	-	-	-
新疆阿克苏维科精华棉业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
宁波能任绢工业有限公司	2,409,939.65	2,409,939.65	-	2,409,939.65	10.00	10.00	-	-	-
宁波大贯制线有限公司	1,798,431.71	1,798,431.71	-	1,798,431.71	20.00	20.00	-	-	-
日本株式会社维科	1,206,680.91	1,391,569.70	-	1,391,569.70	66.70	66.70	-	-	-
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	600,000.00	600,000.00	-600,000.00	0	0	0	-	-	-
宁波维科精华能源材料有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
宁波维科电子商务有限公司	16,706,188.64	-	16,706,188.64	16,706,188.64	90.00	90.00	-	-	-
九江维科印染有限公司	9,240,152.70	-	9,240,152.70	9,240,152.70	55.00	55.00	-	-	-
合计	527,043,879.55	500,752,427.00	26,745,581.58	527,498,008.58	-	-	13,600,759.76	13,600,759.76	26,538,465.65

## (2) 按权益法核算的长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位简称	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华美线业有限公司	71,356,165.90	100,777,938.02	7,577,877.80	108,355,815.82	50.00	50.00	-	-	-
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	-5,108,604.93	35,019,718.97	14.00	14.00	-	-	-
宁波维科能源科技投资有限公司	35,827,970.75	40,128,323.90	4,140,872.08	74,140,872.08	40.00	40.00	-	-	-
合计	177,184,136.65	210,906,261.92	6,610,144.95	217,516,406.87	-	-	-	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	296,084,614.29	233,665,523.15
其中：主营业务收入	286,187,120.18	223,891,257.30
其他业务收入	9,897,494.11	9,774,265.85
营业成本	277,649,806.73	223,487,289.89
其中：主营业务成本	272,580,904.45	217,641,925.23
其他业务成本	5,068,902.28	5,845,364.66

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易类	100,060,952.01	97,999,314.42	-	-
家纺类	86,133,314.18	79,165,981.82	108,047,542.00	101,384,833.89
纱线类	55,924,321.74	54,036,761.83	80,997,539.46	80,452,986.35
染整加工	43,143,006.77	40,811,875.52	33,126,179.81	34,745,288.27
其他	925,525.48	566,970.86	1,719,996.03	1,058,816.72
合计	286,187,120.18	272,580,904.45	223,891,257.30	217,641,925.23

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	93,621,793.04	91,661,089.32	27,463,183.27	25,858,374.88
国内销售	192,565,327.14	180,919,815.13	196,428,074.03	191,783,550.35
合计	286,187,120.18	272,580,904.45	223,891,257.30	217,641,925.23

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,600,705.65	15,891,074.22

权益法核算的长期股权投资收益	6,610,144.95	6,480,253.38
处置长期股权投资产生的投资收益	8,631.40	-40,802.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	-264,568.55	793,525.95
其他	-	3,059,999.00
合计	32,954,913.45	26,184,050.08

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波人丰家纺有限公司	1,269,360.07	1,255,053.32	-
宁波维科精华浙东针织有限公司	11,607,236.57	6,452,607.80	销售及毛利率增长
宁波敦煌进出口有限公司	11,841,715.30	3,774,005.69	交易性金融资产利润增加
宁波维科精华进出口有限公司	1,820,153.71	4,185,992.69	去年同期分利包括一部分前年的利润
交通银行股份有限公司	62,240.00	-	-
宁波能任绢有限公司	-	223,414.72	-
合计	26,600,705.65	15,891,074.22	-

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华美线业有限公司	7,577,877.80	4,655,561.83	销售及毛利率增长
宁波维科能源科技投资有限公司	-5,108,604.93	1,824,691.55	交易性金融资产亏损
宁波四维尔汽车装饰股份有限公司	4140,872.08	-	-
合计	6,610,144.95	6,480,253.38	-

**4、现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,180,804.28	26,188,681.24
加：资产减值准备	16,474,792.18	-6,503,996.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,257,270.17	11,758,368.66

无形资产摊销	1,891,668.89	384,214.68
长期待摊费用摊销	55,463.00	74,080.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,442.71	27,321.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,615,558.05	58,916.00
财务费用（收益以“-”号填列）	25,013,241.43	10,529,272.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,251,951.39	-26,184,050.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,418,530.82	1,664,687.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,080,261.91	-1,698,063.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,852,032.65	99,305,874.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	275,900,415.57	81,443,414.50
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	378,487,059.39	197,048,721.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	262,737,808.58	176,560,722.45
减：现金的期初余额	107,456,241.48	153,597,530.25
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	155,281,567.10	22,963,192.20

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	32,378.31

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,231,218.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
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	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-21,498,542.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	3,272,300.07
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-849,980.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	-16,812,625.57
所得税影响额	-4,382,657.10
少数股东权益影响额（税后）	-3,229,804.66
合计	-9,200,163.81

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.16	-0.0654	-0.0654
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.13	-0.0341	-0.0341