



宁波维科精华集团股份有限公司

600152

2011 年半年度报告

二〇一一年八月二十二日

# 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	10
七、 备查文件目录.....	20

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	詹新国
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詹新国及会计机构负责人（会计主管人员）薛春林声明：保证本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	<a href="http://www.vekenelite.com">http://www.vekenelite.com</a>
电子信箱	hy@mail.veken.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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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(%)
总资产	3,463,725,523.66	3,786,040,673.28	-8.51
所有者权益(或股东权益)	996,742,581.56	879,874,569.56	13.28
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.3961	2.9979	13.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	351,302,582.34	-31,937,388.13	不适用
利润总额	391,263,553.35	-30,523,771.65	不适用
归属于上市公司股东的净利润	150,092,740.55	-19,204,631.55	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,764,481.17	-10,004,467.74	不适用
基本每股收益(元)	0.5114	-0.0654	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3876	-0.0341	不适用
稀释每股收益(元)	0.5114	-0.0654	不适用
加权平均净资产收益率(%)	15.79	-2.61	增加 18.40 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	80,531,690.66	253,955,955.33	-68.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2744	0.8653	-68.29

## 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	39,337,638.23
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）	5,401,432.77
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	4,296,116.99
对外委托贷款取得的损益	6,865,140.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,778,099.99
所得税影响额	-12,144,740.11
少数股东权益影响额（税后）	-2,649,228.51
合计	36,328,259.38

## 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				56,519 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	13.00	38,147,700	-3,835,779	0	无
宁波市工贸资产经营有限公司	国有法人	4.95	14,529,368	-187,334	0	无
杭州一生贸易有限公司	未知	0.48	1,400,000	-823,857	0	无
陆毅	未知	0.36	1,067,516		0	无
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	0.34	1,000,000		0	无
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.18	536,400		0	无
吴永杨	未知	0.17	509,200		0	无
邹荣	未知	0.16	460,000		0	无
邹梅梅	未知	0.14	418,200		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 71,259,939
宁波市工业投资有限责任公司	38,147,700	人民币普通股 38,147,700
宁波市工贸资产经营有限公司	14,529,368	人民币普通股 14,529,368
杭州一生贸易有限公司	1,400,000	人民币普通股 1,400,000
陆毅	1,067,516	人民币普通股 1,067,516
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	1,000,000	人民币普通股 1,000,000
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	536,400	人民币普通股 536,400
吴永杨	509,200	人民币普通股 509,200
邹荣	460,000	人民币普通股 460,000
邹梅梅	418,200	人民币普通股 418,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第三大股东宁波市工贸资产经营有限公司为公司第二大股东宁波市工业投资有限责任公司的全资国有股东，实质上宁波市工贸资产经营有限公司直接和间接共持有本公司 17.95% 股份。	

## 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司坚持围绕“调整转型、凝聚优势、集中资源、加快发展”的主题，在内销突破、产业转移、资源整合、团队建设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。

报告期内，公司共实现主营业务收入 25.89 亿元，同比增长 107.57%，其中纺织实现 14.43 亿元销售收入，房地产实现 11.46 亿元销售收入；实现营业利润 3.51 亿元，较上年度增加 3.83 亿元；报告期内实现归属于母公司股东的净利润 1.50 亿元，较上年度增加 1.69 亿元。

下半年，公司将稳步推进产业调整转型战略，通过集团化的管控方式集中资金、政策、渠道、人力等各项产业资源提升企业经济效益，带动产业转移的加速与升级，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 (%)
分行业						
纺织行业	1,442,985,813.67	1,321,593,522.45	8.41	16.23	17.58	减少 1.05 个百分点
房地产行业	1,146,333,570.36	600,454,452.50	47.62	19,245.44	38,686.92	减少 26.25 个百分点

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 1,542.66 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	539,502,729.78	-7.90
国内销售	2,049,816,654.25	209.79

## 3、 报告期内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	78,839,411.30	33,639,625.00	134.36	主要系本期公司证券投资规模增加所致。
应收票据	62,625,796.41	43,766,268.75	43.09	主要系本期销售过程中客户所支付的票据增加所致。
存货	747,494,959.43	1,165,369,200.99	-35.86	主要系本期下属房产公司开发的房产进行交付所致。
其他流动资产	45,732,864.56	68,547,988.13	-33.28	主要系本期应收出口退税金额减少所致。
在建工程	145,456,002.06	83,551,105.81	74.09	主要系本期九江、淮安工业园区“退城进园”项目及待安装设备增加所致。
递延所得税资产	13,855,475.84	39,754,619.78	-65.15	主要系房产交付原预收款项的预计利润转回所致。
短期借款	952,459,181.60	663,663,868.87	43.52	主要系本期短期借款规模增加所致。
预收款项	266,807,578.45	1,195,243,069.79	-77.68	主要系本期房产交付原预收款项确认为营业收入所致。
应付职工薪酬	14,569,864.10	30,870,890.31	-52.80	主要系本期进行年终奖发放所致。
应交税费	148,481,340.71	-8,955,152.24	-	主要系本期房产交付产生的土地增值税及所得税增加所致。
应付利息	3,074,570.36	1,391,629.27	120.93	主要系本期借款规模增加所致。
其他流动负债	4,579,863.38	8,618,740.11	-46.86	主要系本期出口运保费、商场费用减少所致。
未分配利润	446,522,795.89	314,039,707.34	42.19	主要系房产交付产生的利润增加所致。

## (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
营业总收入	2,612,609,944.46	1,271,941,962.23	105.40	主要系本期下属房产公司开发的房产进行交付所致。
营业总成本	2,273,821,780.82	1,288,979,556.18	76.40	主要原因同上。
营业成本	1,942,918,389.45	1,146,328,853.00	69.49	主要原因同上。
营业税金及附加	198,009,862.20	3,348,565.10	5813.27	主要原因同上。
财务费用	2,382,493.35	14,693,321.82	-83.79	主要系本期委托贷款利息收入增加所致。
资产减值损失	1,243,458.60	4,772,241.94	-73.94	主要系上年同期坏账准备及存货准备增加所致。
公允价值变动收益	164,175.40	-19,243,900.04	—	主要系上年同期交易性金融资产的公允价值亏损所致。
投资收益	12,350,243.30	4,344,105.86	184.30	主要系本期股票二级市场投资收益增加所致。
营业利润	351,302,582.34	-31,937,388.13	—	主要系本期下属房产公司开发的房产进行交付所致。
营业外收入	45,527,053.69	3,942,111.57	1054.89	主要系本期公司位于宁波市镇海区蛟川街道的土地及房屋出售所致。
营业外支出	5,566,082.68	2,528,495.09	120.13	主要系本期捐赠增加所致。
利润总额	391,263,553.35	-30,523,771.65	—	主要系本期下属房产公司开发的房产进行交付所致。
所得税	118,058,856.89	-1,004,150.39	—	主要原因同上。
净利润	273,204,696.46	-29,519,621.26	—	主要原因同上。
归属于母公司股东的净利润	150,092,740.55	-19,204,631.55	—	主要原因同上。
少数股东损益	123,111,955.91	-10,314,989.71	—	主要原因同上。
基本每股收益	0.5114	-0.0654	—	主要原因同上。
稀释每股收益	0.5114	-0.0654	—	主要原因同上。
其他综合收益	-344,183.67	-1,070,809.39	—	主要系上年同期可供出售金融资产亏损所致。
综合收益总额	272,860,512.79	-30,590,430.65	—	主要原因主要系本期下属房产公司开发的房产进行交付所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,827,417.83	-20,288,061.29	—	主要原因同上。
归属于少数股东的综合收益总额	123,033,094.96	-10,302,369.36	—	主要原因同上。

## (3) 现金流量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
收到的税费返还	98,753,249.72	71,367,542.52	38.37	主要系本期出口退税额增加所致。



收到的其他与经营活动有关的现金	131,755,571.77	100,456,517.37	31.16	主要系本期控股股东维科集团拆借给公司本部、下属子公司资金增加所致。
支付的各项税费	159,132,557.08	49,729,420.17	220.00	主要系本期房产交付产生的土地增值税及所得税增加所致。
收回投资收到的现金	135,856,091.42	702,173,819.06	-80.65	主要系本期投资规模减少所致。
取得投资收益所收到的现金	15,085,093.28	62,240.00	24136.98	主要系本期股票二级市场投资收益增加及联营企业维科能源科技投资有限公司分利增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	72,400,287.97	347,221.54	20751.32	主要系本期公司位于宁波市镇海区蛟川街道的土地及房屋出售所致。
投资活动现金流入小计	223,341,472.67	702,590,865.34	-68.21	主要系本期投资规模减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	94,381,424.42	50,737,165.82	86.02	主要系本期九江、淮安工业园区“退城进园”项目及待安装设备增加所致。
投资所支付的现金	369,448,202.32	903,253,598.64	-59.10	主要系本期投资规模减少所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	78,686,945.00	-100.00	主要系上年同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鑫家纺有限公司三家公司所致。
投资活动现金流出小计	463,829,626.74	1,032,677,709.46	-55.08	主要系本期投资规模减少所致。
吸收投资所收到的现金流量	—	14,000,000.00	-100.00	主要系上年同期公司收购九江针织有限公司中的少数股东权益所致。
偿还债务所支付的现金	255,722,580.37	579,070,515.78	-55.84	主要系上年同期还款规模较大所致。
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	154,034,831.29	19,721,016.98	681.07	主要系本期房产公司支付少数股东利润增加所致。
筹资活动现金流出小计	409,757,411.66	598,791,532.76	-31.57	主要系上年同期还款规模较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	134,760,481.44	59,456,638.57	126.65	主要系本期借款规模大于还款规模所致。
现金及现金等价物净增加额	-25,478,043.18	-17,385,907.28	—	主要系本期经营活动产生的现金流量增加所致。

#### 4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

在本期主营业务构成中，房地产业务占比较去年同期有大幅增长，主要原因为公司下属房产公司开发的“水岸枫情”和“城市桃源”两块房地产项目进行交付所致。

#### 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大幅增长的主要原因为公司下属房产公司开发的“水岸枫情”和“城市桃源”两块房地产项目进行交付带来的利润。

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

### (1) 国外市场不确定风险

对策：加快调整经营结构，紧抓内销市场拓展，规避海外市场不确定风险；开发“新”、“特”产品，实现多元化、多功能的产品格局；通过 NDF 合约化解潜在的汇率波动风险。

### (2) 成本上升、利润下降风险

对策：进一步完善大宗原料采购平台，降低综合采购成本；实施产业转移战略，推进低成本运营；持续研发创新，提升产品附加值；强化内部管理，提升生产效率。

## (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，公司下属房产公司开发的“水岸枫情”和“城市桃源”两块房地产项目持续进行了交付，交付面积 81887 平方米，实现销售收入 11.46 亿元。详情请见“六、重要事项”之其他重大事项的说明。

#### (2) 资本市场投资项目。

根据公司六届八次董事会的决议，授权公司经营层在人民币 25,000 万元额度内继续进行资本市场投资。截至本报告期末，公司在股票二级市场的投资总额约 7902 万元。

根据公司六届二十次董事会的决议，同意公司开展以棉花为主的期货业务，且全年期货保证金额度不超过人民币 15,000 万元。截至本报告期末，公司在期货市场的投资总额约 700 万元。

(3) 委托贷款项目。为提高公司资金使用收益率，公司将下属房产公司短期自有资金 15000 万元通过上海银行股份有限公司宁波分行向凯翔集团有限公司发放贷款，用于凯翔集团的日常经营业务，贷款期限为 6-12 个月，年利率为 14.4%。截至报告日，该笔资金已全部收回。

(4) 报告期内，为贯彻执行公司内销拓展战略，提升内销子公司宁波维科家纺有限公司（以下简称“维科家纺”）治理水平与盈利能力，公司收购了维科家纺另两方股东即关联方兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司、公司控股子公司宁波人丰家纺有限公司分别所持有的维科家纺 43.33% 股权、10% 股权；同时对其增资 2000 万元人民币，本次增资为进一步充实维科家纺在拓展内销市场方面的运营资本，有利于组建更具竞争力的市场营销体系，不断开辟公司在家纺内销领域的新局面，确保公司持续、稳定发展。目前已完成工商变更手续。

(5) 报告期内，为加快推进公司产业转移战略，配合公司经编产业资源整合及建设“淮安维科工业园区”等任务的实施，公司收购了控股子公司宁波兴洋毛毯有限公司所持有的淮安安鑫家纺有限公司（以下简称“安鑫家纺”）51% 股权；同时对其增资 5000 万元人民币，本次增资安鑫家纺即为淮安经编产业基地正式启动作铺垫，主要资金用于生产设备及相关设施的更新与升级，从而带动产品、产业的提升，进一步巩固和增强公司经编产业的核心优势和竞争力。目前已完成工商变更手续。

(6) 报告期内，公司收购了关联方宁波兴洋浙东（毛毯）有限公司的存货和机器设备，进一步解决了同业竞争，提升上市公司治理及规范运作水平。

(7) 报告期内，为完成“九江维科工业园区”针织产业的跨地域转移，加大对公司现有针织产业资源的重组、整合，加快实现产业升级的目标，公司收购了九江针织服装（集团）有

限公司持有的九江维科针织有限公司 40% 股权。目前已完成工商变更手续。

#### (四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司下属房产公司开发的“水岸枫情”和“城市桃源”两块房产项目于 2011 年持续进行交付, 预计公司 2011 年 1—9 月实现归属于母公司股东的利润将比上年同期有较大幅度增长。

## 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, 进一步提升了公司治理水平, 能够保证公司规范、有效地运作。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立, 公司具有独立、完整的业务和自主经营能力。公司控股股东及其关联方不存在非经营性占用上市公司资金; 公司与控股股东发生的关联交易、互保行为均履行相关程序, 没有损害上市公司利益。

报告期内, 公司严格按照有关法律法规和中国证监会的相关精神, 进一步加强和完善信息披露和内幕信息保密工作, 认真执行内幕知情人登记和管理制度, 防止内幕交易和股价操纵行为, 切实保护中小投资者利益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 6 月 7 日公告了《2010 年度分红派息实施公告》, 以 2010 年末总股本 293,494,200 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元 (含税), 合计分配现金红利 17,609,652.00 元, 剩余未分配利润 267,264,809.68 元结转下一年度。股权登记日为 2011 年 6 月 10 日, 除息日为 2011 年 6 月 13 日, 现金红利发放日为 2011 年 6 月 17 日。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程第一百五十五条规定的现金分红政策内容为：

“在兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时, 实施积极、连续和稳定的利润分配政策, 给予投资者合理的投资回报。

(1) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红。

(2) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(3) 公司董事会未做出现金利润分配预案的, 应在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 存在股东违规占用上市公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。”

2、公司 2010 年度现金分红方案已于 2011 年 6 月 17 日实施完毕。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 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	002445	中南重工	24,127,353	1,070,000	30,388,000	39.90
2	A 股	600858	银座股份	18,797,760	800,000	16,352,000	21.47
3	A 股	000592	中福实业	7,753,000	1,000,000	7,710,000	10.12
4	A 股	600309	烟台万华	6,771,851	370,000	6,922,700	9.09
5	A 股	600263	路桥建设	6,622,195.35	445,609	6,550,452.3	8.60
6	A 股	600991	广汽长丰	3,162,867.24	204,280	3,207,196	4.21
7	A 股	600475	华光股份	3,639,358.15	148,700	2,823,813	3.71
8	A 股	600315	上海家化	2,115,384	60,000	2,212,800	2.91
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0
合计				72,989,768.74	/	76,166,961.30	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	报告期所有者 权益变动	会计核算科目
601328	交通银行	1,120,120	0.0013	3,965,310.4	32,209.2	可供出售金融资产
合计		1,120,120	/	3,965,310.4	32,209.2	/

## (七) 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	自收购 日起至 报告期 末为上 市公司 贡献的 净利润	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
兴洋浙 东(宁 波)毛 毯有 限公 司	宁波 维 科家 纺有 限公 司 43.33% 股权	2011 年2 月9 日	804.43	58.81	80.60	是	评估价	是	是	0.21	母公 司的 控股 子公 司

宁波人丰家纺有限公司	宁波维科家纺有限公司 10% 股权	2011 年 2 月 9 日	185.65	13.57	18.60	否	评估价	是	是	0.05	—
宁波兴洋毛毯有限公司	淮安鑫家纺有限公司 51% 股权	2011 年 1 月 28 日	851.22	-80.16	-87.82	否	协议价	是	是	-0.22	—
九江针织服装(集团)有限公司	九江维科针织有限公司 40% 股权	2011 年 5 月 17 日	2,200	-4.42	—	是	协议价	是	是	-0.01	其他关联人
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	部分存货和机器(注)	2011 年 4 月 29 日	6916.44	—	—	是	评估价	是	是	—	母公司的控股子公司

注：因涉及到被收购企业经营的延续性，故尚余少部分资产未进行收购。

## 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	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	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
维科控股集团股份有限公司	位于宁波市镇海区蛟川街道的公司厂房、房屋建筑面积为 20972.89 平方米, 土地使用权面积为 63562 平方米的资产。	2011 年 1 月 27 日	6,342	—	2,512.5	是	评估价	是	是	6.42	母公司

## (八) 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	市场定价	39,445,656.12	2.03	银行结算
日本日清纺绩株式会社	其他关联人	销售商品	棉纱	市场定价	47,355,541.77	1.81	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	市场定价	10,952,797.69	0.42	银行结算
日本 KB 都筑株式会社	其他关联人	销售商品	棉纱	市场定价	10,902,196.88	0.42	银行结算
日本三宝株式会社	其他关联人	销售商品	针织品	市场定价	4,263,058.53	0.16	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	市场定价	3,744,757.54	0.14	银行结算
合计				/	116,664,008.53	4.98	/

报告期内,公司合计向控股股东维科集团及其关联方销售产品金额为 15,426,601.60 元,仅占公司主营业务收入的 0.60%,不影响到公司业务运行的独立性。

## 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
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	母公司的控股子公司	购买除商品以外的资产	收购宁波维科家纺有限公司 43.33% 股权	评估价	942.02	804.43	804.43	银行结算	—
九江纺织服装(集团)有限公司	其他关联人	购买除商品以外的资产	九江维科针织有限公司 40% 股权(注)	协议价	1,380.97	—	2,200	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	购买除商品以外的资产	部分存货及机器设备	评估价	8,203.61	6,916.44	6,916.44	银行结算	—
维科控股集团股份有限公司	母公司	销售除商品以外的资产	公司控股股东维科控股集团股份有限公司竟得本公司公开拍卖的位于宁波市镇海区蛟川街道的公司厂房、房屋建	评估价	2,117	6,342	6,342	银行结算	2,512.5



			筑面积为 20972.89 平方米，土地使用权面积为 63562 平方米的资产。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：依据 2011 年 4 月 30 日未经审计的九江维科针织有限公司（以下简称“九江针织”）财务报表，九江针织 40% 股权所对应的净资产为 1380.97 万元，考虑到九江市人民政府对九江针织的拆迁补偿款项，经公司与九江针织服装（集团）有限公司协商，收购价定为 2200 万元。（详情请见公司公告 2011-022）

### 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	40,000,000.00	104,000,000.00	
江苏省纺织(集团)总公司	其他关联人	0	0	0	17,000,000.00	
淮安嘉瑞纺织品有限公司	其他关联人	0	0	6,737,502.01	4,362,309.04	
宁波维科置业有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	100,000.00	
华博(香港)纺织有限公司	其他关联人	0	0	0	68,780.00	
日本 KB 都筑株式会社	其他关联人	0	0	0	3,708.59	
合计		0	31,260,618.33	46,737,502.01	125,534,797.63	
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及控股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其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)公司与淮安嘉瑞纺织品有限公司之间的关联债务系其向公司子公司淮安安鑫家纺有限公司提供股东贷款所致。				

## (九) 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)	18,024	2011年1月1日	2011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)	19,961	2011年1月1日	2011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: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:关于托管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。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 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	2011年1月1日	2011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	2011年1月1日	2011年6月30日	114,030.00	租赁合同	是	合营公司



		厂房和土地						
本公司	华美线业有限公司	庄市兆龙路	2011年1月1日	2011年6月30日	25,200.00	租赁合同	是	合营公司
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	宁波市开明街191号	2011年1月1日	2011年6月30日	19,734.60	租赁合同	是	母公司
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	2011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
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	宁波维科精华集团股份有限公司兴阳分公司	北仑区小港江南中路66号厂房和土地	2011年1月1日	2010年6月30日	960,000.00	租赁合同	是	母公司的控股子公司

## 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	500,000,000				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)							350,000,000						
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)							500,000,000						
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							77,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							78,758,637						
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)							578,758,637						
担保总额占公司净资产的比例(%)							58.07						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							500,000,000						
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)							535,758,637						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							80,387,346.22						
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							616,145,983.22						

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易
凯翔集团有限公司	15,000	6-12 个月	14.4	否	否

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	履行中

#### (十一) 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
	现聘任
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	66
境内会计师事务所审计年限	5

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、房产预售及交付情况

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，两块房产开发项目销售及交付情况如下：

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，其中可售面积为 137333 平方米，规划建筑 23 幢住宅，共约 1200 户，其中 8 幢小高层及商铺的可售面积为 59242 平方米，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。截至本报告期末，已签约合同销售面积为 126784 平方米，签约合同金额为 160002 万元，实际销售金额为 159780 万元。合计尚未售出面积为 10549 平方米，其中包括小高层 278 平方米、多层 8704 平方米、商铺 160 平方米及车位 1407 平方米。

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。截至本报告期末，已签约合同销售面积为 51940 平方米，签约合同金额为 41703 万元，实际销售金额为 41703 万元，仅剩约 105 平方米的商铺尚未售出。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》23 版	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对外投资暨关联交易公告	《上海证券报》23 版	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购控股孙公司淮安安鑫家纺有限公司 51% 股权及对其增资公告	《上海证券报》23 版	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于委托贷款事项的公告	《上海证券报》23 版	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》23 版	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度业绩快报	《上海证券报》36 版	2011 年 3 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	《上海证券报》177、178、181 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于向控股股东及其关联方拆借资金的公告	《上海证券报》177 版	2011 年 3 月 26 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》177 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于预计 2011 年度日常性关联交易情况公告	《上海证券报》177 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2010 年度日常性关联交易执行情况公告	《上海证券报》177 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第二十二次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会通知的公告	《上海证券报》177 版	2011 年 3 月 26 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》177 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》177 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度业绩预告	《上海证券报》79 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》32 版	2011 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第二十三次会议决议公告暨 2010 年年度股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》B94 版	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购资产暨关联交易公告	《上海证券报》B94 版	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于第三大股东减持公司股份的提示性公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度季报	《上海证券报》B18 版	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B153 版	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B153 版	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》B44 版	2011 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于收购九江维科针织有限公司 40% 股权的公告	《上海证券报》B44 版	2011 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B44 版	2011 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的提示性公告	《上海证券报》22 版	2011 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度分红派息实施公告	《上海证券报》19 版	2011 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报表（未经审计）

## 合并资产负债表

2011 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		613,758,549.72	639,236,592.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		78,839,411.30	33,639,625.00
应收票据		62,625,796.41	43,766,268.75
应收账款		215,796,916.82	243,390,691.10
预付款项		176,571,500.23	214,348,687.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,859,784.66	13,367,614.62
买入返售金融资产			
存货		747,494,959.43	1,165,369,200.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,732,864.56	68,547,988.13
流动资产合计		1,957,679,783.13	2,421,666,668.70
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款		150,000,000.00	
可供出售金融资产		3,965,310.40	3,922,364.80
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		321,577,918.82	324,312,768.80
投资性房地产		12,401,530.70	12,881,680.76
固定资产		705,537,580.71	737,144,055.38
在建工程		145,456,002.06	83,551,105.81
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		114,270,840.92	123,552,803.77
开发支出			
商誉		3,692,386.86	3,692,386.86
长期待摊费用		4,340,682.07	4,614,206.47

递延所得税资产		13,855,475.84	39,754,619.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,506,045,740.53	1,364,374,004.58
资产总计		3,463,725,523.66	3,786,040,673.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		952,459,181.60	663,663,868.87
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		50,424,120.00	57,892,305.08
应付账款		468,941,994.01	447,293,031.99
预收款项		266,807,578.45	1,195,243,069.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,569,864.10	30,870,890.31
应交税费		148,481,340.71	-8,955,152.24
应付利息		3,074,570.36	1,391,629.27
应付股利		10,262,058.71	8,229,357.90
其他应付款		164,353,292.04	141,620,563.91
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		34,000,000.00	34,059,840.00
其他流动负债		4,579,863.38	8,618,740.11
流动负债合计		2,117,953,863.36	2,579,928,144.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		114,602.15	131,789.91
专项应付款		119,687,929.41	99,687,929.41
预计负债			
递延所得税负债		2,652,020.48	1,838,347.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,454,552.04	101,658,066.98
负债合计		2,240,408,415.40	2,681,586,211.97
<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
资本公积		161,823,492.96	177,280,610.79
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		94,857,920.34	94,857,920.34
一般风险准备			
未分配利润		446,522,795.89	314,039,707.34
外币报表折算差额		44,172.37	202,131.09
归属于母公司所有者权益合计		996,742,581.56	879,874,569.56
少数股东权益		226,574,526.70	224,579,891.75
所有者权益合计		1,223,317,108.26	1,104,454,461.31
负债和所有者权益总计		3,463,725,523.66	3,786,040,673.28

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林



**母公司资产负债表**

2011 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		358,931,254.68	243,937,662.04
交易性金融资产		5,680,000.00	
应收票据		15,852,319.06	9,662,000.00
应收账款		67,665,734.71	55,335,530.70
预付款项		9,605,633.49	28,028,241.69
应收利息			689,376.00
应收股利		13,819,501.72	
其他应收款		286,083,602.46	428,597,263.61
存货		107,454,375.13	30,098,896.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,541,450.87	10,913,406.66
流动资产合计		877,633,872.12	807,262,376.96
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		150,000,000.00	
可供出售金融资产		3,965,310.40	3,922,364.80
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		946,284,631.50	841,010,080.23
投资性房地产		169,086,556.63	176,582,949.53
固定资产		169,868,597.07	159,307,158.43
在建工程		366,404.33	533,659.13
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		33,182,440.58	41,550,774.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		869,649.89	505,157.30
递延所得税资产		8,557,929.43	10,191,842.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,513,129,531.98	1,264,551,998.60
资产总计		2,390,763,404.10	2,071,814,375.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款		748,665,508.01	496,685,458.78
交易性金融负债			



应付票据			
应付账款		66,660,742.26	75,274,500.07
预收款项		22,552,145.98	4,011,140.66
应付职工薪酬		4,337,387.82	4,522,147.19
应交税费		-7,836,776.72	-201,070.99
应付利息		15,713,244.67	6,225,482.29
应付股利		32,980.40	32,980.40
其他应付款		516,522,696.03	606,355,970.80
一年内到期的非流动负债		34,000,000.00	34,059,840.00
其他流动负债		222,682.87	235,802.69
流动负债合计		1,400,870,611.32	1,227,202,251.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
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		1,849,084.06	1,838,347.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,849,084.06	1,838,347.66
负债合计		1,402,719,695.38	1,229,040,599.55
<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		170,551,690.92	177,346,172.98
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		87,058,941.35	87,058,941.35
一般风险准备			
未分配利润		436,938,876.45	284,874,461.68
所有者权益 (或股东权益) 合计		988,043,708.72	842,773,776.01
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,390,763,404.10	2,071,814,375.56

法定代表人: 何承命

主管会计工作负责人: 詹新国

会计机构负责人: 薛春林

**合并利润表**  
2011 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		2,612,609,944.46	1,271,941,962.23
其中: 营业收入		2,612,609,944.46	1,271,941,962.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,273,821,780.82	1,288,979,556.18
其中: 营业成本		1,942,918,389.45	1,146,328,853.00
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		198,009,862.20	3,348,565.10
销售费用		62,873,859.19	62,508,002.50
管理费用		66,393,718.03	57,328,571.82
财务费用		2,382,493.35	14,693,321.82
资产减值损失		1,243,458.60	4,772,241.94
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		164,175.40	-19,243,900.04
投资收益(损失以“—”号填列)		12,350,243.30	4,344,105.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,265,150.02	6,498,980.13
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		351,302,582.34	-31,937,388.13
加: 营业外收入		45,527,053.69	3,942,111.57
减: 营业外支出		5,566,082.68	2,528,495.09
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		391,263,553.35	-30,523,771.65
减: 所得税费用		118,058,856.89	-1,004,150.39
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		273,204,696.46	-29,519,621.26
归属于母公司所有者的净利润		150,092,740.55	-19,204,631.55
少数股东损益		123,111,955.91	-10,314,989.71
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.5114	-0.0654
(二) 稀释每股收益		0.5114	-0.0654

七、其他综合收益		-344,183.67	-1,070,809.39
八、综合收益总额		272,860,512.79	-30,590,430.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,827,417.83	-20,288,061.29
归属于少数股东的综合收益总额		123,033,094.96	-10,302,369.36

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林

**母公司利润表**  
2011 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		269,249,523.57	296,084,614.29
减：营业成本		251,219,635.77	277,649,806.73
营业税金及附加		3,056,855.66	3,021,544.24
销售费用		4,542,434.47	2,918,074.83
管理费用		14,649,690.37	11,162,420.56
财务费用		7,765,087.90	6,204,404.59
资产减值损失		-6,535,653.40	16,474,792.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,103,134.34	-1,615,558.05
投资收益（损失以“－”号填列）		143,897,149.59	32,954,913.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,368,242.53	6,610,144.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,551,756.73	9,992,926.56
加：营业外收入		34,478,184.74	1,175,598.99
减：营业外支出		446,023.02	365,224.18
其中：非流动资产处置损失			3,958.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,583,918.45	10,803,301.37
减：所得税费用		3,909,851.68	-2,377,502.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		169,674,066.77	13,180,804.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.0449
（二）稀释每股收益			0.0449
六、其他综合收益			-1,108,708.35
七、综合收益总额		169,674,066.77	12,072,095.93

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林

**合并现金流量表**

2011 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		1,886,391,761.32	1,924,713,110.75
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		98,753,249.72	71,367,542.52
收到其他与经营活动有关的现金		131,755,571.77	100,456,517.37
经营活动现金流入小计		2,116,900,582.81	2,096,537,170.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,581,243,528.52	1,521,160,863.42
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		144,133,613.47	131,867,921.80
支付的各项税费		159,132,557.08	49,729,420.17
支付其他与经营活动有关的现金		151,859,193.08	139,823,009.92
经营活动现金流出小计		2,036,368,892.15	1,842,581,215.31
经营活动产生的现金流量净额		80,531,690.66	253,955,955.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		135,856,091.42	702,173,819.06
取得投资收益收到的现金		15,085,093.28	62,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,400,287.97	347,221.54
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			
投资活动现金流入小计		223,341,472.67	702,590,865.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,381,424.42	50,737,165.82
投资支付的现金		369,448,202.32	903,253,598.64
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			
投资活动现金流出小计		463,829,626.74	1,032,677,709.46
投资活动产生的现金流量净额		-240,488,154.07	-330,086,844.12
<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		544,517,893.10	644,248,171.33
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		544,517,893.10	658,248,171.33
偿还债务支付的现金		255,722,580.37	579,070,515.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,034,831.29	19,721,016.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		108,177,358.39	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		409,757,411.66	598,791,532.76
筹资活动产生的现金流量净额		134,760,481.44	59,456,638.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-282,061.21	-711,657.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,478,043.18	-17,385,907.28
加：期初现金及现金等价物余额		599,035,847.49	607,533,663.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		573,557,804.31	590,147,756.63

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林

**母公司现金流量表**

2011 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		297,214,403.61	311,026,702.68
收到的税费返还		15,101,253.27	13,429,810.28
收到其他与经营活动有关的现金		202,853,952.77	439,540,568.95
经营活动现金流入小计		515,169,609.65	763,997,081.91
购买商品、接受劳务支付的现金		337,936,549.54	271,992,747.46
支付给职工以及为职工支付的现金		22,573,529.99	17,375,226.34
支付的各项税费		12,999,665.15	3,502,595.40
支付其他与经营活动有关的现金		141,511,069.32	92,639,453.32
经营活动现金流出小计		515,020,814.00	385,510,022.52
经营活动产生的现金流量净额		148,795.65	378,487,059.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,453,800.00	33,282,165.04
取得投资收益收到的现金		133,812,539.68	62,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,833,234.62	75,071.54
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			
投资活动现金流入小计		196,099,574.30	33,427,061.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,034,692.04	5,304,749.48
投资支付的现金		275,866,800.00	178,051,293.09
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			
投资活动现金流出小计		305,901,492.04	262,042,987.57
投资活动产生的现金流量净额		-109,801,917.74	-228,615,926.25
<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		383,792,852.20	130,000,000.00
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		383,792,852.20	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		131,812,802.97	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,333,334.50	24,576,729.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		159,146,137.47	124,576,729.47
筹资活动产生的现金流量净额		224,646,714.73	5,423,270.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-12,836.57

五、现金及现金等价物净增加额		114,993,592.64	155,281,567.10
加：期初现金及现金等价物余额		235,218,364.06	107,456,241.48
六、期末现金及现金等价物余额		350,211,956.70	262,737,808.58

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林



**合并所有者权益变动表**

2011 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	177,280,610.79			94,857,920.34		314,039,707.34	202,131.09	224,579,891.75	1,104,454,461.31
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,494,200	177,280,610.79			94,857,920.34		314,039,707.34	202,131.09	224,579,891.75	1,104,454,461.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-15,457,117.83					132,483,088.55	-157,958.72	1,994,634.95	118,862,646.95
(一)净利润							150,092,740.55		123,111,955.91	273,204,696.46
(二)其他综合收益		32,209.20						-157,958.72	-78,860.95	-204,610.47
上述(一)和(二)小计		32,209.20					150,092,740.55	-157,958.72	123,033,094.96	273,000,085.99
(三)所有者投入和减少资本									-10,828,400.81	-10,828,400.81
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									-10,828,400.81	-10,828,400.81
(四) 利润分配							-17,609,652.00		-110,210,059.20	-127,819,711.20
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							-17,609,652.00		-110,210,059.20	-127,819,711.20
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										
(七) 其他		-15,489,327.03								-15,489,327.03
四、本期期末余额	293,494,200.00	161,823,492.96			94,857,920.34		446,522,795.89	44,172.37	226,574,526.70	1,223,317,108.26

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	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									14,000,000.00	14,000,000
1. 所有者投入资本									14,000,000.00	14,000,000
2. 股份支付计入所有										

者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配								-3,039,099.97	-3,039,099.97	
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								-380,735.71	-380,735.71	
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	293,494,200.00	170,824,082.40			91,781,217.58		237,884,270.41	1,178.83	183,906,459.57	977,891,408.79

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

会计机构负责人：薛春林

**母公司所有者权益变动表**

2011 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	177,346,172.98			87,058,941.35		284,874,461.68	842,773,776.01
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	177,346,172.98			87,058,941.35		284,874,461.68	842,773,776.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-6,794,482.06					152,064,414.77	145,269,932.71
(一) 净利润							169,674,066.77	169,674,066.77
(二) 其他综合收益		32,209.20						32,209.20
上述(一)和(二)小计		32,209.20					169,674,066.77	169,706,275.97
(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							-17,609,652.00	-17,609,652.00
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							-17,609,652.00	-17,609,652.00
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								
(七) 其他		-6,826,691.26						-6,826,691.26
四、本期期末余额	293,494,200.00	170,551,690.92			87,058,941.35		436,938,876.45	988,043,708.72

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	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	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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	293,494,200	169,702,223.84			83,982,238.59		270,364,941.12	817,543,603.55

法定代表人：何承命

主管会计工作负责人：詹新国

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  
 2011 年 8 月 22 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

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》。

经营范围：纱、线、带制品、床上用品、家纺制品、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、本公司主要会计政策、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等有关信息。

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 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

#### (1) 同一控制下企业合并

参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。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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，以购买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，并自购买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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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、外币业务和外币报表折算

### (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

### (1) 金融资产

①金融资产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。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### 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。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

(2) 金融负债

①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；对于其他金融负债，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金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债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。

**10、应收款项坏账准备**

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

② 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在
-------------	--

	显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

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

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,在领用时采用一次转销法进行摊销。

(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) 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投资成本。

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投资成本。

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对合营企业投资和对联营企业投资

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

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。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

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

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
房屋建筑物	20年-50年	3%-5%	1.9%-4.75%
土地使用权	50年	-	1.67%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	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%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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。

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、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。

## 17、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。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	2-3 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

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划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。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。

### 19、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。

### 20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司房地产销售收入的确认①工程已经竣工，具备入住交房条件；②已签订销售合同；③履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；④成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### 21、政府补助

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。

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。

### 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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。

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。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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。

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。

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。

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。

### 23、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。

### 24、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。

### 25、会计政策、会计估计变更

无

### 26、前期会计差错更正

无

## 三、税项

## (一) 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
营业税	按服务收入、房产销售收入、租赁收入、代理费收入计缴	5%	
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	5%和 7%	
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
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%	
	应缴流转税税额和免抵税额之和计缴	0%~1%	

## (二) 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”的第四年，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（原名为宁波维科精华家纺有限公司）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。

(3) 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”的第四年，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) 通过设立和投资等方式取得的子公司

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的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
宁波雨大纺织有限公司	直接控股	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	直接控股	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	直接控股	宁波北仑区江南出口加工贸易区	制造业	USD25,000,000.00	纺织品的生产。	USD17,500,000.00		70.00%	70.00%	是	64,159,216.39	-	-
宁波维科精华进出口有限公司	直接控股+间接控股	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	直接控股	宁波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	28,800,000.00		90.00%	90.00%	是	2,694,311.90	505,688.10	-

					(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)。								
宁波维科精华 浙东针织有限 公司	直接控股	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: 家纺制品、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 (原名为宁波 维科精华家纺 有限公司)	直接控股	宁波市北仑 江南出口加 工贸易区	制造业	80,000,000.00	高档织物面料、家纺制品、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	21,706,029.81	-	-
宁波维科精华 房地产开发有	直接控股	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	79,820,789.39	-	-

限公司													
镇江维科精华棉纺织有限公司	直接控股	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	7,037,152.08	12,962,847.92	-
上海维科家纺有限公司	间接控股	上海市长宁区宋园路65号204室	批发零售业	5,000,000.00	销售针纺织品，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	直接控股	宁波市江东区宁穿路114号	批发零售业	50,000,000.00	纺织品、服装、日用品的批发、零售；纺织品的制造、加工。	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-	-	-
宁波市鄞州维科房地产开发有限公司	间接控股	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		51.00%	100.00%	是	-	-	-
慈溪维科精华房地产开发有限公司	间接控股	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		51.00%	100.00%	是	-	-	-
宁波维盟针织有限公司	间接控股	宁波市科技园区梅墟街道姜陇村	制造业	USD200,000.00	针织产品的研发、生产及售后服务。	USD150,000.00		75.00%	90.00%	是	558,117.25	-	-
宁波维科纬丰家纺有限公司	间接控股	宁波北仑小港山下村维	制造业	USD200,000.00	家用纺织品的开发、生产，自产产品的销售。	USD150,000.00		56.25%	75.00%	是	164,404.67	239,950.33	-

		科工业园											
宁波来茂尔制衣有限公司	间接控股	宁波市北仑区纬三路 55 号	制造业	USD220,000.00	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工。	USD165,000.00		67.50%	75.00%	是	1,558,544.42	-	-
宁波维科品牌经营管理有限公司(原宁波兴洋家纺有限公司)	间接控股	宁波市海曙区和义路 99 号 3 楼	批发零售业	5,000,000.00	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；自营和代理货物和技术的进出口(但国家限定经营的除外)。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-	-	-
阿克苏维科精华棉业有限公司	直接控股	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	-	-	-
宁波维科精华能源材料有限公司	直接控股	北仑区柴桥环镇北路	批发零售业	10,000,000.00	许可经营项目：煤炭批发经营(有效期至 2013 年 5 月 6 日)，一般经营项目：焦炭，燃料油、纺织材料、纺织品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-	-	-
宁波家居乐家居用品有限责任公司	间接控股	宁波市海曙区体育场路 2 号	批发零售业	9,000,000.00	纺织品、饰品、服装的批发、零售；室内外装饰及设计；实业项目投资；柜台租赁；房屋租赁；普通货物仓储；商品信息咨询；展览服务；企业形象策划。	4,500,000.00		50.00%	45.00%	是	3,369,791.27	1,130,208.73	
九江维科针织有限公司	间接控股	九江市庐山区	制造业	35,000,000.00	棉纱、化纤纱、针织面料、服装、服饰品生产和销售；自营进出口业	35,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-	-	

					务、针纺织机械及配件、纸制品加工 与销售；织染料助剂生产于销售。								
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司

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的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
宁波兴羊毛毯有限公司	直接控股	宁波市北仑区小港红联	制造业	USD6,800,000.00	纺织品制造、加工。	USD3,600,000.00		52.94%	52.94%	是	24,147,106.01	-	-
宁波维钟印染有限公司	直接控股	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	-	-	-
宁波维科电子商务有限公司	直接控股	宁波市海曙区和义路	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（分支机构经营）；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；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，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。	9,000,000.00		90.00%	90.00%	是	1,016,880.18	-	-
九江维科印染有限公司	直接控股	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、化工原料、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	15,300,000.00		55.00%	55.00%	是	15,550,687.49	-	-



淮安安鑫家纺有限公司	直接控股	淮安市清浦工业园区	制造业	70,000,000.00	营) 珊瑚绒毛毯、全棉毯、法兰绒床上用品、纺织品制造、加工、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。)	60,200,000.00		86.00%	86.00%	是	8,445,186.58	1,354,813.42	-
------------	------	-----------	-----	---------------	---	---------------	--	--------	--------	---	--------------	--------------	---

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

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的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	直接控股	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		61.2%	61.2%	是	2,313,764.31	-	-
日本株式会社维科	直接控股	日本大阪府和泉市内田町三丁目4番66号	批发零售业	JPY15,000,000.00	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	JPY10,000,000.00		66.67%	66.67%	是	253,753.45	129,437.97	-

## 2、合并范围的特殊说明

### (1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
宁波家居乐家居用品有限责任公司	50.00%	宁波家居乐家居用品有限责任公司经营团队中有本公司职工，持股比例为 9.722%，表决权比例为 8.75%，其表决权委托本公司行使。

### 3、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	0.080243
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	0.080752

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位

### 1、货币资金

#### (1) 明细分类

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
现金						
人民币			829,504.63			480,039.32
日元	46,002.89	0.080243	3,691.41	45,427.15	0.08126	3,691.41
小计			833,196.04			483,730.73
银行存款						
人民币			519,145,639.78			564,792,701.11
日元	26802856.32	0.080243	2,150,741.60	95,719,897.98	0.08126	7,778,198.91
美元	2,714,052.40	6.4716	17,564,261.48	1,686,318.42	6.6227	11,167,980.98
欧元				252,771.63	8.8065	2,226,033.36
小计			538,860,642.86			585,964,914.36
其他货币资金						
人民币			74,064,710.82			52,787,947.81
合计			613,758,549.72			639,236,592.90

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 10,119,451.90 元、保函保证金 621,250.00 元外，没有其他质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	76,166,961.30	29,867,700.00
衍生金融资产	2,672,450.00	3,771,925.00

合 计	78,839,411.30	33,639,625.00
-----	---------------	---------------

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,625,796.41	43,766,268.75

#### (2) 期末本公司前五名已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金 额
泰州市舜光服饰有限公司	2011.05.18	2011.11.18	1,000,000.00
永济新时速电机电器有限责任公司	2011.01.19	2011.07.19	600,000.00
宁波天机织染有限公司	2011.04.26	2011.10.26	500,000.00
宁波天机织染有限公司	2011.04.26	2011.10.26	500,000.00
越美集团有限公司	2011.05.30	2011.11.30	500,000.00
合 计			3,100,000.00

**4、应收账款**

(1) 分类情况

种 类	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	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,921,917.12	1.25%	2,921,917.12	100.00%	259,376,166.02	98.84%	15,985,474.92	6.16%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	231,566,212.02	98.75%	15,769,295.20	6.81%	3,046,817.12	1.16%	3,046,817.12	100.00%
合 计	234,488,129.14	100.00%	18,691,212.32	7.97%	262,422,983.14	100.00%	19,032,292.04	7.25%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	185,945,359.37	80.30%	9,297,267.97	237,164,023.51	91.44%	11,863,426.19
一至二年	37,820,915.78	16.33%	3,782,091.58	13,330,826.84	5.14%	1,333,082.68
二至三年	4,033,442.64	1.74%	806,688.53	5,505,639.27	2.12%	1,101,127.85
三年以上	3,766,494.23	1.63%	1,883,247.12	3,375,676.40	1.30%	1,687,838.20
合 计	231,566,212.02	100.00%	15,769,295.20	259,376,166.02	100.00%	15,985,474.92

(2) 期末单项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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
美国伊藤忠有限公司	641,302.47	641,302.47	100.00%	存在质量问题，无法收回
宁波市北仑佳怡制衣有限公司	443,172.50	443,172.50	100.00%	存在质量问题，无法收回
日本茉莉林商社株式会社	367,794.16	367,794.16	100.00%	存在质量问题，无法收回
上海易初莲花连锁超市有限公司	233,211.30	233,211.30	100.00%	存在质量问题，无法收回
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	存在质量问题，无法收回
南通九龙纺织有限公司	192,220.00	192,220.00	100.00%	债权人失踪，无财产可供执行
宁波市鄞州鑫源服装有限公司	132,945.00	132,945.00	100.00%	存在质量问题，无法收回
日本伊藤忠商社株式会社	134,695.85	134,695.85	100.00%	存在质量问题，无法收回
美国雪伊尔有限公司	96,063.85	96,063.85	100.00%	存在质量问题，无法收回
美国 S.L.HOME	94,896.67	94,896.67	100.00%	存在质量问题，无法收回
宁波市江东鑫发纺织品经营部	81,447.50	81,447.50	100.00%	存在质量问题，无法收回
南京广鼎商娱购物中心有限公司	68,751.07	68,751.07	100.00%	存在质量问题，无法收回
欧尚（中国）投资有限公司	48,800.58	48,800.58	100.00%	存在质量问题，无法收回
宁波斯布伦服饰有限公司	44,736.60	44,736.60	100.00%	存在质量问题，无法收回
其他零星客户	121,879.57	121,879.57	100.00%	存在质量问题，无法收回
合 计	2,921,917.12	2,921,917.12		

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
宁波市骏创国际贸易有限公司	第三方	18,656,926.73	1年以内	7.96%
宁波萌恒工贸有限公司	第三方	18,252,238.34	1年以内	7.78%
浙江联旺进出口有限公司	第三方	17,059,255.94	1年以内	7.28%
华电煤业集团有限公司湖北分公司	受同一母公司控制	13,200,000.00	1年以内	5.63%
宁波新旭煤炭有限公司	第三方	8,945,359.84	1年以内	3.81%
合 计		76,113,780.85		32.46%

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	受同一母公司控制	91,249.20	0.04%
日本日清纺绩株式会社	持有宁波维科棉纺织有限公司25%的股份	6,839,899.93	2.92%
宁波宁丰进出口有限公司	受同一母公司控制	428,988.18	0.18%
日本KB都筑株式会社	持有镇江维科精华棉纺织有限公司6.25%的股权	1,185,425.74	0.51%
日本三宝株式会社	持有宁波维盟针织有限公司25%的股份	1,088,205.56	0.46%
宁波维科工贸有限公司	受同一母公司控制	172,863.60	0.07%
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	本公司的合营公司	220,000.00	0.09%
宁波维科电池有限公司	受同一母公司控制	65,155.00	0.03%
合 计		10,091,787.21	4.30%

(6) 应收账款中的外币余额情况

项 目	期末数			期初数		
	原 币	折算汇率	记账本位币	原 币	折算汇率	记账本位币
应收国外账款-美元	8,325,287.14	6.4716	53,877,928.24	10,779,767.04	6.6227	71,391,163.18
应收国外账款-港币				191,856.40	0.8509	163,250.61
应收国外账款-澳元				1,775.11	6.7139	11,917.91
合 计	8,325,287.14		53,877,928.24	10,973,398.55		71,566,331.70

(7) 应收账款期末余额中有31,938,825.22元的款项已质押给中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行,用于办理银行附有追索权的保理借款,质押期限自2010年12月8日起至2011年12月8日止。

## 5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	171,418,014.24	97.08%	208,726,142.39	97.38%
一至二年	5,078,048.49	2.88%	3,072,894.80	1.43%
二至三年	75,437.50	0.04%	2,243,177.59	1.05%
三年以上	0.00	0.00%	306,472.43	0.14%
合 计	176,571,500.23	100.00%	214,348,687.21	100.00%

(2) 预付账款中一年以上的款项 5,153,485.99 元，主要系预付材料款尚未结算所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
泉州市高阳矿产品贸易有限公司	第三方	14,847,489.90	2010年12月	发票未到
阿克苏昌盛棉业有限责任公司	第三方	9,350,000.00	2010年12月	发票未到
九江市庐山财政局	第三方	8,200,000.00	2010年12月	预付的土地款
九江市第一建筑公司	第三方	4,000,000.00	2011年06月	发票未到
立达(常州)纺织仪器有限公司	第三方	3,262,046.79	2011年06月	发票未到
合 计		39,659,536.69		

(4) 本报告期预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	12,622.13	6.4716	81,685.38	317,042.20	6.6227	2,099,675.38

6、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款利息收入	-	-

**7、其他应收款**

(1) 分类情况

种 类	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	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	17,870,108.19	93.67%	1,010,323.53	5.65%	14,941,765.76	92.52%	1,574,151.14	10.54%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,208,092.94	6.33%	1,208,092.94	100.00%	1,208,092.94	7.48%	1,208,092.94	100.00%
合 计	19,078,201.13	100.00%	2,218,416.47	11.63%	16,149,858.70	100.00%	2,782,244.08	17.23%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	17,037,264.17	95.34%	851,863.21	12,061,560.39	80.72%	581,427.98
一至二年	322,311.87	1.80%	32,231.19	732,024.77	4.90%	73,202.48
二至三年	430,123.15	2.41%	86,024.63	515,232.04	3.45%	103,046.41
三年以上	80,409.00	0.45%	40,204.50	1,632,948.56	10.93%	816,474.27
合 计	17,870,108.19	100.00%	1,010,323.53	14,941,765.76	100.00%	1,574,151.14

(2) 期末单项金额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



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
宁波敦煌集团（晋江）营业公司	993,274.94	993,274.94	100.00%	账龄五年以上
宁波人丰房地产开发有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	账龄五年以上
宁波万豪酒店	4,818.00	4,818.00	100.00%	长时间挂账的尾款
合 计	1,208,092.94	1,208,092.94		

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
宁波敦煌集团（晋江）营业公司	第三方	993,274.94	五年以上	5.21%
宁波海关驻经济技术开发区办事处	第三方	400,000.00	一年以内	2.10%
宁波人丰房地产开发有限公司	第三方	210,000.00	五年以上	1.10%
宁波海关	第三方	150,000.00	一年以内	0.79%
于冠洋	第三方	100,000.00	一年以内	0.52%
合 计		1,853,274.94		9.72%

## 8、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发产品	124,825,018.51	179,579.92	124,645,438.59	665,576,046.90	179,579.92	665,396,466.98
库存商品	317,448,449.21	14,560,118.47	302,888,330.74	275,260,492.41	13,586,367.57	261,674,124.84
原材料	210,834,145.87	107,952.62	210,726,193.25	159,846,705.22	107,952.62	159,738,752.60
在产品	91,558,200.97		91,558,200.97	61,965,053.74	-	61,965,053.74
委托加工物资	16,504,405.19	19,383.71	16,485,021.48	16,599,411.54	19,383.71	16,580,027.83
低值易耗品	675,190.91		675,190.91	14,775.00	-	14,775.00
开发成本				-	-	-
包装物	516,583.49		516,583.49	-	-	-
合 计	762,361,994.15	14,867,034.72	747,494,959.43	1,179,262,484.81	13,893,283.82	1,165,369,200.99

### (2) 存货跌价准备

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	13,586,367.57	2,148,365.93		1,174,615.03	14,560,118.47
原材料	107,952.62				107,952.62
委托加工物资	19,383.71				19,383.71
开发产品	179,579.92				179,579.92
合 计	13,893,283.82	2,148,365.93		1,174,615.03	14,867,034.72

## 9、其他流动资产

项 目	期末数	期初数	结存原因
应收出口退税	41,192,021.97	66,000,803.05	尚未收到的出口退税
租赁费	1,649,588.39	1,067,666.79	待摊费用
装修费	931,021.89	828,899.64	待摊费用
保险费	1,565,900.04	600,814.25	待摊费用

其他	394,332.27	49,804.40	待摊费用
合 计	45,732,864.56	68,547,988.13	

**10、发放委托贷款及垫款**

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	150,000,000.00	-

**11、可供出售金融资产**

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,965,310.40	3,922,364.80

**12、长期应收款**

类 别	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

**13、长期股权投资**

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	70,408,371.33	-	70,408,371.33	70,408,371.33	-	70,408,371.33
按权益法核算的长期股权投资	251,169,547.49		251,169,547.49	253,904,397.47	-	253,904,397.47
合 计	321,577,918.82		321,577,918.82	324,312,768.80	-	324,312,768.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波摩士集团股份有限公司	16.67%	16.67%	56,000,000.00	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00
苏州松禾成长创业投资中心（中国）	有限合伙制	有限合伙制	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
宁波能任绢工业有限公司	10.00%	10.00%	2,409,939.62	2,409,939.62	-	-	2,409,939.62
宁波大贯制线有限公司	20.00%	20.00%	1,798,431.71	1,798,431.71	-	-	1,798,431.71
镇江市诚信担保有限责任公司	1.94%	1.94%	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00
合 计			70,408,371.33	70,408,371.33	-	-	70,408,371.33

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
华美线业有限公司	50.00%	50.00%	71,546,900.00	115,889,843.31	6,648,756.43	-	122,538,599.74	-
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	40.00%	20,000,000.00	56,460,468.36	-1,426,150.95	10,000,000.00	45,034,317.41	10,000,000.00
宁波四维尔工业股份有限公司（注）	14.00%	14.00%	36,243,424.70	80,661,759.98	2,145,637.05	-	82,807,397.03	-
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	50.00%	50.00%	2,482,950.00	892,325.82	-103,092.51	-	789,233.31	-
合 计			130,273,274.70	253,904,397.47	7,265,150.02	10,000,000.00	251,169,547.49	10,000,000.00

注：本公司母公司-维科控股集团股份有限公司的下属单位-浙江维科创业投资有限公司持有其 6% 的股权。

## (4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司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	50.00%	50.00%	359,830,435.29	114,753,235.86	245,077,199.43	268,758,461.41	13,297,512.86
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	50.00%	50.00%	1,838,967.11	260,500.47	1,578,466.64	179,318.81	-206,184.99
二、联营企业							
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	40.00%	172,801,510.97	93,901,366.92	78,900,144.05	-	-3,565,377.39
宁波四维尔工业股份有限公司	14.00%	14.00%	722,837,645.57	433,226,582.67	289,611,062.90	216,630,908.61	15,325,978.93
合  计			1,257,308,558.94	642,141,685.92	615,166,873.02	485,568,688.83	24,851,929.41

**14、投资性房地产**

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	17,471,264.40	192,561.00	-	17,663,825.40
1、房屋及建筑物	17,471,264.40	192,561.00	-	17,663,825.40
2、土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	4,589,583.64	672,711.06	-	5,262,294.70
1、房屋及建筑物	4,589,583.64	672,711.06	-	5,262,294.70
2、土地使用权	-	-	-	-
三、账面净值合计	12,881,680.76	-	-	12,401,530.70
1、房屋及建筑物	12,881,680.76	-	-	12,401,530.70
2、土地使用权	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
1、房屋及建筑物	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	12,881,680.76	-	-	12,401,530.70
1、房屋及建筑物	12,881,680.76	-	-	12,401,530.70
2、土地使用权	-	-	-	-

注：本期折旧和摊销额为 672,711.06 元。

**15、固定资产****(1) 固定资产情况**

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					
其中：专用设备	736,237,052.10		30,224,520.84	59,479,636.70	706,981,936.24
房屋及建筑物	489,524,199.55		179,404.24	11,608,470.02	478,095,133.77
通用设备	24,773,599.01		616,252.98	1,417,993.25	23,971,858.74
运输设备	16,649,365.77		686,579.48	554,462.40	16,781,482.85
其他设备	18,529,098.72		577,209.63	387,452.47	18,718,855.88
合 计	1,285,713,315.15		32,283,967.17	73,448,014.84	1,244,549,267.48
二、累计折旧合计		本期新增	本期计提		
其中：专用设备	393,377,202.00	-	29,786,055.97	27,008,096.26	396,155,161.71
房屋及建筑物	95,569,668.14	-	6,251,797.02	4,002,598.09	97,818,867.07
通用设备	18,038,643.85	-	1,550,613.44	944,392.19	18,644,865.10
运输设备	8,077,227.32	-	1,026,346.28	327,641.76	8,775,931.84
其他设备	12,183,493.04	-	1,258,580.00	310,511.06	13,131,561.98
合 计	527,246,234.35	-	39,873,392.71	32,593,239.36	534,526,387.70
三、减值准备					
其中：专用设备	21,277,822.21			16,826,726.35	4,451,095.86
房屋及建筑物	-				
通用设备	34,203.21				34,203.21
运输设备	-				
其他设备	11,000.00			11,000.00	

合 计	21,323,025.42			16,837,726.35	4,485,299.07
四、固定资产账面价值					
其中：专用设备	321,582,027.89				306,375,678.67
房屋及建筑物	393,954,531.41				380,276,266.70
通用设备	6,700,751.95				5,292,790.43
运输设备	8,572,138.45				8,005,551.01
其他设备	6,334,605.68				5,587,293.90
合 计	737,144,055.38				705,537,580.71

本期折旧额为 39,873,392.71 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 2,495,134.95 元。

(2) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
特阔家纺分公司厂房	验收资料尚未准备齐全	-

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司用于银行借款、开具银行承兑汇票而抵押的固定资产原值 208,393,671.91 元，净值 149,951,889.23 元。

**16、在建工程**

(1) 在建工程情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淮安安鑫家纺退城进园工程	52,114,822.69		52,114,822.69	44,228,401.31	-	44,228,401.31
待安装设备	50,803,977.77		50,803,977.77	20,427,672.31	-	20,427,672.31
九江印染退城进园工程	20,704,755.30		20,704,755.30	9,750,419.07	-	9,750,419.07
九江针织退城进园工程	21,832,446.30		21,832,446.30	9,144,613.12	-	9,144,613.12
合计	145,456,002.06		145,456,002.06	83,551,105.81	-	83,551,105.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化			资金来源
				转入固定资产	其他减少				累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	
淮安安鑫退城进园工程	6,862 万元	44,228,401.31	7,886,421.38			52,114,822.69	75.95%	98%	-	-	-	自筹
待安装设备	无预算	20,427,672.31	32,871,440.41	2,495,134.95		50,803,977.77	-	-	-	-	-	自筹
九江印染退城进园工程	10,000 万元	9,750,419.07	10,954,336.23			20,704,755.30	20.70%	70%	-	-	-	自筹
九江针织退城进园工程	5,465 万元	9,144,613.12	12,687,833.18			21,832,446.30	39.95%	90%	-	-	-	自筹
合计		83,551,105.81	64,400,031.20	2,495,134.95		145,456,002.06			-	-	-	



**17、无形资产**

## (1) 无形资产情况

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	138,978,477.78	7,287.00	9,600,400.00	129,385,364.78
其中：土地使用权	138,556,199.55	7,287.00	9,600,400.00	128,963,086.55
办公软件	422,278.23		-	422,278.23
二、累计摊销合计	15,425,674.01	1,317,489.07	1,628,639.22	15,114,523.86
其中：土地使用权	15,293,270.98	1,308,397.57	1,628,639.22	14,973,029.33
办公软件	132,403.03	9,091.50	-	141,494.53
三、减值准备合计	-	-	-	
其中：土地使用权	-	-	-	
办公软件	-	-	-	
四、无形资产账面价值合计	123,552,803.77			114,270,840.92
其中：土地使用权	123,262,928.57			113,990,057.22
办公软件	289,875.20			280,783.70

本期摊销额为 1,317,489.07 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司用于银行借款、开具银行承兑汇票而抵押的土地使用权原值为 44,443,246.21 元，净值为 38,072,378.37 元。

**18、商誉**

被投资单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波甬大纺织有限公司	2,797,094.62	-	2,797,094.62	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	1,635,671.93	-
宁波敦煌进出口有限公司	895,292.24	-	895,292.24	895,292.24	-	895,292.24

合 计	5,328,058.79	1,635,671.93	3,692,386.86	5,328,058.79	1,635,671.93	3,692,386.86
-----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

**19、长期待摊费用**

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末数
装修及办公家具	4,038,838.40	1,104,077.82	1,249,168.19	3,893,748.03
软件	188,199.43	62,393.16	82,722.37	167,870.22
更新改造	128,000.12		31,999.98	96,000.14
绿化苗木	259,168.52		76,104.84	183,063.68
合 计	4,614,206.47	1,166,470.98	1,439,995.38	4,340,682.07

**20、递延所得税资产**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
固定资产减值准备	990,137.67	992,887.68
内部销售未实现利润	1,466,608.98	5,100,731.92
应收款项坏账准备	4,969,085.39	4,840,514.14
存货跌价准备	3,700,256.55	3,456,818.83
未弥补亏损	529,913.87	529,913.87
交易性金融资产	94,694.91	405,700.55
已计提尚未支付的广告费	0.00	146,165.13
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	1,402,708.95	23,466,080.42
未确认损失	0.00	20,000.00

预提运费	215,000.00	289,094.05
开办费	0.00	19,643.67
合 计	13,855,475.84	39,754,619.78
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产	736,193.59	725,457.19
尚未实现的企业合并投资收益	1,112,890.47	1,112,890.47
交易性金融资产	802,936.42	-
合 计	2,652,020.48	1,838,347.66

## (2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末数	期初数
未弥补亏损	124,260,180.87	124,260,180.87
固定资产减值准备	524,748.37	17,351,474.72
应收款项坏账准备	1,033,287.23	2,452,479.56
存货跌价准备	66,008.50	66,008.50
合 计	125,884,224.97	144,130,143.65

## (3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损到期年度:

年 度	期末数	期初数
2011 年度	4,569,631.95	4,569,631.95
2012 年度	840,719.75	840,719.75
2013 年度	31,562,634.83	31,562,634.83
2014 年度	36,817,458.84	36,817,458.84
2015 年度	50,469,735.50	50,469,735.50
合 计	124,260,180.87	124,260,180.87

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	金 额
应纳税暂时性差异	
可供出售金融资产	2,944,774.36
尚未实现的企业合并投资收益	4,451,561.88
交易性金融资产	3,211,745.68
合 计	10,608,081.92
可抵扣暂时性差异	
固定资产减值准备	3,960,550.70
内部销售未实现利润	5,866,435.94
应收款项坏账准备	19,876,341.56
存货跌价准备	14,801,026.22
未弥补亏损	2,119,655.48
交易性金融资产	378,779.62
已计提尚未支付的广告费	0.00
长期应收款坏账准备	312,606.16
商誉减值准备	1,635,671.93
房地产公司预计利润	5,610,835.80
未确认损失	0.00
预提运费	860,000.00
开办费	0.00
合 计	55,421,903.41

21、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转 回	转 销	
固定资产减值准备	21,323,025.42			16,837,726.35	4,485,299.07
坏账准备	22,127,142.30	-904,907.33			21,222,234.97
存货跌价准备	13,893,283.82	2,148,365.93		1,174,615.03	14,867,034.72
商誉减值准备	1,635,671.93				1,635,671.93
合 计	58,979,123.47	1,243,458.60		18,012,341.38	42,210,240.69

**22、短期借款**

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	743,985,988.05	476,283,189.31
信用借款		-
抵押借款	184,790,169.77	128,420,356.72
质押借款	23,683,023.78	58,960,322.84
合 计	952,459,181.60	663,663,868.87

(2) 外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
美 元	16,932,187.27	6.4716	109,578,343.14	15,324,442.06	6.6227	101,489,182.43
日 元	159,000,000.00	0.080243	12,758,637.00	159,000,000.00	0.08126	12,920,340.00
合 计			122,336,980.14			114,409,522.43

(3) 无已到期未偿还的短期借款。

**23、应付票据**

## (1) 应付票据种类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,424,120.00	57,892,305.08

## (2) 下一会计期间将到期的银行承兑汇票金额

下一会计期间到期日区间	金 额
一个月以内到期	21,041,200.00
一至两个月到期	8,644,100.00
二至三个月到期	7,075,600.00
三至四个月到期	7,961,620.00
四至五个月到期	3,701,600.00
五到六个月到期	2,000,000.00
合 计	50,424,120.00

**24、应付账款**

(1) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或关联方款项。

## (2) 应付账款中的外币余额

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
美 元	6,159,791.98	6.4716	39,863,709.78	4,886,780.14	6.6227	32,363,678.83

(3) 应付帐款中账龄一年以上的金额为 10,461,656.93 元，占应付账款总额的 2.23%，主要为尚未与供应商结算的货款。

**25、预收账款**

(1) 期末预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
维科控股集团股份有限公司	-	6,830,000.00

(2) 预收账款中的外币余额

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
美 元	21,283,229.60	6.4716	137,736,548.68	9,926,324.93	6.6227	65,739,072.11

(3) 预收帐款中账龄一年以上的金额为 57,783,195.73 元，占预收账款期末余额的比例为 21.66%，主要系预收的售房款。

**26、应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬种类

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	24,892,141.38	97,740,803.07	113,379,875.51	9,253,068.94
职工福利费(注)	3,847,143.19	5,708,242.18	6,017,493.73	3,537,891.64
工会经费	869,048.51	1,345,983.45	1,627,139.88	587,892.08
职工教育经费	883,608.13	906,089.44	966,999.03	822,698.54
社会保险费	236,327.60	15,837,759.78	15,759,750.98	314,336.40
住房公积金	19,660.00	3,467,071.20	3,484,861.20	1,870.00
其他	122,961.50	2,826,638.14	2,897,493.14	52,106.50
合 计	30,870,890.31	127,832,587.26	144,133,613.47	14,569,864.10

注：主要系本公司-子公司宁波维科棉纺织有限公司、宁波兴羊毛毯有限公司及宁波人丰家纺有限公司等外商投资企业根据章程提取的职工奖励及福

利基金。

(2) 期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴系应付未付的2011年6月份工资及2011年上半年的奖金，本公司已在2011年3季度发放。

## 27、应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	-1,767,530.09	-43,709,841.54
增值税	-23,882,513.24	-19,821,603.77
企业所得税	49,867,872.89	55,218,246.03
土地增值税	123,391,148.93	4,527,564.12
城市维护建设税	40,527.44	-2,612,691.03
教育费附加	167,275.52	-2,074,974.11
代扣代缴个人所得税	1,031,759.71	502,024.71
土地使用税	154,287.31	175,997.98
其他	-521,487.76	-1,159,874.63
合 计	148,481,340.71	-8,955,152.24

## 28、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	3,074,570.36	1,391,629.27

## 29、应付股利

项 目	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
金波	2,902,846.13	2,902,846.13	股东尚未支取
日本三宝株式会社	2,583,163.04	2,172,068.32	同上



华博(香港)纺织有限公司	3,168,185.44	1,546,579.35	同上
日本帝人商社株式会社	855,730.24	855,730.24	同上
宁波纺织(控股)集团股份有限公司	598,905.87	598,905.87	同上
日本伊藤忠商事株式会社	96,057.50	96,057.50	同上
宁波维科工贸有限公司	24,190.09	24,190.09	同上
南京英特耐特电子科技有限公司	9,811.14	9,811.14	同上
上海雅涛实业有限公司	9,811.14	9,811.14	同上
无锡市新区金桥贸易有限公司	5,452.80	5,452.80	同上
南京东显电子工程有限公司	4,905.32	4,905.32	同上
上海思德贸易有限公司	3,000.00	3,000.00	同上
合 计	10,262,058.71	8,229,357.90	同上

### 30、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东或关联方款项

项 目	期末数	期初数
维科控股集团股份有限公司	104,000,000.00	64,000,000.00

(2) 其他应付款中主要明细单位/项目列示如下:

单位名称/项目	金 额	内 容
维科控股集团股份有限公司	104,000,000.00	暂借款
江苏省纺织(集团)总公司	17,000,000.00	借款
合 计	121,000,000.00	

(3) 其他应付款中账龄一年以上的金额为 107,415,207.36 元, 占其他应付款期末余额的比例 65.36%, 主要系保证金及暂借款。

**31、一年内到期的非流动负债**

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	34,000,000.00	34,059,840.00

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	34,000,000.00	34,059,840.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	期末余额	年初余额
中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	2006-8-17	2011-8-17	人民币	7.74%	34,000,000.00	34,059,840.00

**32、其他流动负债**

项 目	期末数	期初数
出口运保费	860,000.00	4,555,119.29
商场费用	900,300.00	2,139,300.00
房租		715,462.13
水电费	2,106,336.38	235,802.69
运费		655,000.00
广告费		85,000.00
咨询费		-
其他	713,227.00	233,056.00
合 计	4,579,863.38	8,618,740.11

**33、专项应付款**

单位名称	付款单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	文件号
淮安安鑫家纺有限公司	淮安市清浦区财政局	32,498,400.00			32,498,400.00	淮安市人民政府专题会议纪要第4号、第52号
淮安安鑫家纺有限公司	淮安市纺织资产经营有限公司	7,501,600.00			7,501,600.00	
九江维科印染有限公司	九江市土地储备中心	39,932,862.41			39,932,862.41	九府厅抄字【2009】288号 九经贸文【2009】80号
九江维科针织有限公司	九江市土地储备中心	4,755,067.00			4,755,067.00	庐发改备字【2009】44号 九府厅抄字【2009】289号
九江维科针织有限公司	九江市财政局	15,000,000.00	20,000,000.00		35,000,000.00	九经贸文【2009】80号
合 计		99,687,929.41			119,687,929.41	

**34、股本**

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计		
	数 量	比 例						数 量	比 例
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	293,494,200.00	100.00%	-	-	-	-	-	293,494,200.00	100.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已流通股份合计	293,494,200.00	100.00%	-	-	-	-	-	293,494,200.00	100.00%
（三）股份总数	293,494,200.00	100.00%	-	-	-	-	-	293,494,200.00	100.00%

**35、资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少（注 1）	期末数
股本溢价	163,158,900.35		15,489,327.03	147,669,573.32
其他资本公积	14,121,710.44	32,209.20		14,153,919.64
合 计	177,280,610.79	32,209.20	15,489,327.03	161,823,492.96

注 1：2011 年，本公司收购控股子公司九江维科针织有限公司、淮安安鑫家纺有限公司少数股东的股权引起资本公积的变化。

**36、盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,857,920.34		-	94,857,920.34

**37、未分配利润****(1) 分类**

项 目	金 额	提取/分配比例
年初未分配利润	314,039,707.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,092,740.55	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	17,609,652.00	
转作股本的普通股股利	-	
提取职工奖励及福利基金	-	
其他（注 3）		
期末未分配利润	446,522,795.89	

**38、营业收入及营业成本**

(1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	2,589,319,384.03	1,922,047,974.95	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63
其他业务	23,290,560.43	20,870,414.50	24,513,951.59	20,782,658.37
合 计	2,612,609,944.46	1,942,918,389.45	1,271,941,962.23	1,146,328,853.00

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	1,442,985,813.67	1,321,593,522.45	1,241,502,410.64	1,123,998,109.72
房地产行业	1,146,333,570.36	600,454,452.50	5,925,600.00	1,548,084.91
合 计	2,589,319,384.03	1,922,047,974.95	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
贸易类	537,099,046.52	518,484,899.07	488,182,058.45	469,919,004.28
纱线类	309,470,004.05	288,753,993.59	219,744,225.79	202,930,520.79
家纺类	320,772,783.49	257,969,029.98	209,938,688.20	160,554,112.07
服装类	91,616,722.70	70,876,115.64	105,585,867.87	83,042,224.67

染整加工	173,697,765.06	177,479,358.13	215,994,809.55	206,878,296.55
商品房	1,146,333,570.36	600,454,452.50	5,925,600.00	1,548,084.91
其他	10,329,491.85	8,030,126.04	2,056,760.78	673,951.36
合计	2,589,319,384.03	1,922,047,974.95	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63

## (4) 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	539,502,729.78	501,805,968.33	585,757,132.10	555,950,535.45
国内销售	2,049,816,654.25	1,420,242,006.62	661,670,878.54	569,595,659.18
合计	2,589,319,384.03	1,922,047,974.95	1,247,428,010.64	1,125,546,194.63

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
维科控股集团股份有限公司	63,420,000.00	2.43%
秦皇岛市京金能源有限公司	63,086,813.05	2.41%
日本日清纺绩株式会社	47,355,541.77	1.81%
宁波保税区港华物资贸易有限公司	37,640,000.00	1.44%
华美线业有限公司	31,543,028.06	1.21%

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
合 计	243,045,382.88	9.30%



**39、营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	4,062,195.78	981,253.65	计提标准见“三、税项”
城市维护建设税	5,537,116.73	1,132,396.36	
营业税	58,915,653.06	597,804.79	
土地增值税	128,883,879.98	30,145.89	
其他	611,016.65	606,964.41	
合 计	198,009,862.20	3,348,565.10	

**40、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,334,430.25	21,142,014.14
减：利息收入	11,350,950.71	8,576,196.80
汇兑损益	-4,527,755.35	391,648.62
手续费	2,926,769.16	1,735,855.86
合 计	2,382,493.35	14,693,321.82

**41、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值准备		68,369.95
存货跌价准备	2,148,365.93	5,387,634.33
坏账准备	-904,907.33	-683,762.34
商誉减值准备		
合 计	1,243,458.60	4,772,241.94

**42、公允价值变动损益**

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,256,758.04	-19,243,900.04
衍生金融资产	-4,092,582.64	
合 计	164,175.40	-19,243,900.04

**43、投资收益**

## (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,131,941.59	-2,254,642.08
权益法核算的长期股权投资收益	7,265,150.02	6,498,980.13
可供出售金融资产取得的收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		37,527.81
成本法核算的长期股权投资收益	953,151.69	62,240.00
合 计	12,350,243.30	4,344,105.86

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	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	6,648,756.43	7,577,877.80	出口形势有所好转
宁波维科能源科技投资有限公司	-1,426,150.95	-5,108,604.93	
宁波四维尔工业股份有限公司	2,145,637.05	4,140,872.08	本期新增
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	-103,092.51	-111,164.82	
合 计	7,265,150.02	6,498,980.13	

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入种类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,401,432.77	2,231,218.80	5,462,778.71
非同一控制下的企业合并收益			
拆迁补偿金			
处置固定资产收益	39,902,314.10	889,075.05	39,902,314.10
罚款及违约金收入	2,100.36	5,445.80	2,100.36
其他	221,206.46	816,371.92	159,860.52
合 计	45,527,053.69	3,942,111.57	45,527,053.69

##### (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	4,653,634.09	1,443,397.02
出口信用保险补贴	696,200.00	169,047.00
其他	51,598.68	618,774.78
合 计	5,401,432.77	2,231,218.80

公司本期取得的政府补助来源、依据及相关批准文件情况如下：

##### (一) 技改、财政等补贴

①根据宁波市劳动和社会保障局甬劳社就[2010]60号《关于延长稳定就业补贴政策有关问题的通知》的有关规定，本公司子公司-宁波维科精华敦煌针织有限公司收到宁波市就业管理服务局稳定就业补贴 319,400.00 元。

②根据宁波市财政局、宁波市贸易局甬财政工[2010]44号《关于拨付宁波市 2009 年度“市场运行监测与储备应急体系”建设项目补助资金的通知》有关规定，本公司收到宁波市海曙区贸易局拨付的 2009 年市场运行监测与储备应急体系建设项目补助资金 2,000.00 元。

③本公司收到宁波市海曙区科技局拨付的科技经费 505,000.00 元，收到宁波市海曙区经济发展局拨付的宁波市创业创新示范企业奖励奖金（综合示范企业奖励资金）260,000.00 元。

④本公司收到宁波市海曙区外经贸局拨付的外经贸扶持基金 100,000.00 元，本公司子公司-宁波维科精华进出口有限公司收到宁波市江东区外经贸局拨付的 2010 年外贸扶持政策奖励资金 40,000.00 元，本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司收到北仑区外经贸局拨付的 2010 年外贸公共服务平台建设资金 942,434.09 元。

⑤本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司根据宁波市北仑区科学技术局、工业局仑工科[2010]60号《关于下达2010年度北仑区(开发区)第一批技术创新项目经费计划的通知》收到宁波市北仑区小港街道财政所拨付的科技项目补助290,000.00元;本公司子公司-淮安安鑫家纺有限公司收到淮安市青浦区科技局拨付的科技补贴20,000.00元。

⑥根据宁波市北仑区(开发区)节能工作领导小组办公室、宁波市北仑区发展循环经济工作领导小组办公室仑能办[2009]10号《关于组织申报北仑区2009年循环经济、节能项目计划的通知》本公司子公司宁波维科精华敦煌针织有限公司、宁波维科精华浙东针织有限公司分别收到宁波北仑区科技工业局拨付的2010年度节能项目补助款4,000.00元、34,500元。

⑦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2010年出口排名补贴600,000.00元。

⑧本公司子公司-慈溪维科精华房产有限公司收到慈溪市人民政府宗汉街道办事处拨付财政贡献奖50,000.00元。

⑨根据宁波市外经贸局甬外经贸促[2009]64号《关于印发宁波市2009-2010年境外参展展位补贴实施办法的通知》,本公司子公司-宁波维科精华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展位补贴51,000.00元,本公司子公司-宁波人丰家纺有限公司、宁波维科精华浙东针织有限公司分别收到北仑区外经贸局拨付的境外参展展位补贴15,000.00元、60,000.00元。

⑩本公司子公司-阿克苏维科精华棉业有限公司收到阿克苏市财政局拨付的出疆棉补贴1,360,300.00元。

(二)出口信用保险补贴:根据甬外经贸财函[2010]275号文规定,本公司子公司-宁波维科精华进出口有限公司收到宁波市海曙区财政局拨付的出口信用保险补贴696,200.00元。

### (三)其他补贴

①本公司子公司-宁波维科家纺有限公司收到宁波市江东区地方税务局水利基金返还50,000.00元。

②本公司子公司-宁波维科精华进出口有限公司收到宁波市国税局拨付的重点商品补助1,598.68元。

## 45、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利基金	2,599,139.02	1,433,093.56	2,599,139.02
非流动资产处置损失	564,675.87	869,126.54	564,675.87
其中:固定资产处置损失	564,675.87	869,126.54	564,675.87
罚款支出	3,562.03	58,852.46	3,562.03
捐赠	2,350,500.00	2,000.00	2,350,500.00
其他	48,205.76	165,422.53	48,205.76
合 计	5,566,082.68	2,528,495.09	5,566,082.68

## 46、所得税费用

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费用	91,392,564.53	4,002,302.07

递延所得税资产、负债调整	26,666,292.36	-5,006,452.46
合 计	118,058,856.89	-1,004,150.39

**47、每股收益计算过程**

项 目	序 号	单 位	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	元		-19,204,631.55
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		元		-10,004,467.74
期初股份总数	S0	股	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	股	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	-	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告月份数	M0	个月	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + \sum Si \times Mi - \sum Sj \times Mj - Sk$		293,494,200	293,494,200
基本每股收益	P0÷S	元	0.5114	-0.0654
扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	0.3876	-0.0341

**48、其他综合收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-143,152.00	-1,478,277.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-35,788.00	-369,569.45
小 计	-107,364.00	-1,108,708.35
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		
小 计		
外币财务报表折算差额	-236,819.67	37,898.96
其他		
合 计	-344,183.67	-1,070,809.39

**49、收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	62,656,990.05	52,868,738.49
财政补贴	5,401,432.77	2,231,218.80
利息收入	11,350,950.71	6,666,821.60

**50、支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款项	44,055,997.65	74,691,752.15
运输装卸费	15,259,409.93	13,600,624.44
广告宣传费	5,920,641.10	9,553,665.46
租赁费	3,992,115.14	3,369,205.76
交际应酬费	3,511,207.45	2,809,760.91
办公、差旅费、通讯	6,476,679.02	5,658,353.92
商场费用、专柜费	2,597,375.37	2,790,393.54
维修费	1,554,033.53	1,379,491.32
检验检疫费	862,323.70	1,555,062.31
中介费、咨询费	1,278,099.25	1,440,459.64
报关、快件费	1,584,737.99	1,489,871.87

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	273,204,696.46	-29,519,621.26
加：资产减值准备	68,843.57	4,772,241.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	40,546,103.77	47,959,169.53
无形资产摊销	1,317,489.07	1,044,785.76
长期待摊费用摊销	1,439,995.38	692,031.66
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）	-39,101,275.99	-32,378.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-164,175.40	19,243,900.04
财务费用（收益以“-”填列）	29,870,921.99	21,142,014.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,350,243.30	-4,344,105.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,899,143.16	-5,466,017.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	813,672.82	-291,380.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	416,900,490.66	-121,614,639.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,226,116.66	59,260,111.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-731,140,088.19	261,109,843.75
经营活动产生的现金流量净额	80,531,690.66	253,955,955.33
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	573,557,804.31	590,147,756.63
减：现金的期初余额	599,035,847.49	607,533,663.91
现金及现金等价物净增加额	-25,478,043.18	-17,385,907.28

### (2) 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
现金	573,557,804.31	590,147,756.63
其中：库存现金	833,196.04	444,781.48
可随时用于支付的银行存款	538,860,642.86	567,013,849.73

可随时用于支付的其他货币资金	33,863,965.41	22,689,125.42
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	573,557,804.31	590,147,756.63

## 六、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	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。	107,065,497.00	24.28%	24.28%	何承命	70484783-2

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
宁波兴羊毛毯有限公司	中外合资企业	宁波市北仑区小港红联	史美信	制造业	USD6,800,000.00	52.94%	52.94%	61025967-7
宁波维钟印染有限公司	有限责任公司	宁波市镇海区清水浦	张燕萍	制造业	50,304,000.00	70.17%	70.17%	71723427-7
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	詹新国	制造业	13,200,000.00	100.00%	100.00%	61025488-4
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	史美信	批发零售业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	25410508-0
宁波维科棉纺织有限公司	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	USD25,000,000.00	70.00%	70.00%	73426402-1
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	史美信	批发零售业	20,000,000.00	100.00%	100.00%	74219221-6
宁波维科精华敦煌针织有限公司	有限责任公司	宁波江南出口加工贸易区	黄福良	制造业	32,000,000.00	90.00%	90.00%	74736891-1
宁波维科精华浙东针织有限公司	有限责任公司	宁波北仑区江南出口加工贸易区	黄福良	制造业	45,000,000.00	100.00%	100.00%	75039397-4
宁波人丰家纺有限公司	有限责任公司	宁波市北仑江南加工贸易区	张伯根	制造业	80,000,000.00	75.00%	75.00%	75035302-4
宁波维科精华房地产开发有限公司	有限责任公司	北仑小港红联村	史美信	房地产业	38,000,000.00	51.00%	51.00%	75887049-9
镇江维科精华棉纺织有限公司	中外合资经营企业	镇江市丹徒区辛丰镇	詹新国	制造业	80,000,000.00	75.00%	75.00%	76419073-X
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	周中质	批发零售业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	78781728-3
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	史美信	批发零售业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	79602284-5
宁波来茂尔制衣有限公司	中外合资企业	宁波市北仑区纬三路55号	周德渔	制造业	USD220,000	67.50%	75.00%	75627751-X

宁波维盟针织有限公司	中外合作企业	宁波市科技园区梅墟街道姜院村	吴逸民	制造业	USD200,000.00	75.00%	90.00%	77823754-3
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	张伯根	制造业	USD200,000.00	56.25%	75.00%	77821775-3
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	陈国荣	房地产业	20,000,000.00	51.00%	100.00%	79604670-8
慈溪维科精华房地产开发有限公司	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	20,000,000.00	51.00%	100.00%	79950783-X
宁波维科品牌经营管理有限公司	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	5,000,000.00	100.00%	100.00%	67470155-9
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	詹新国	批发零售业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	69340831-5
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	金波	批发零售业	JPY15,000,000.00	66.67%	66.67%	-
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	詹新国	制造业	5,000,000.00	61.20%	61.20%	67894069-6
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	史美信	批发零售业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	55450343-5
宁波维科电子商务有限公司	有限责任公司	宁波市海曙区和义路	史美信	批发零售业	10,000,000.00	90.00%	90.00%	77232589-2
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	史美信	制造业	30,000,000.00	55.00%	55.00%	76701296-3
淮安安鑫家纺有限公司	有限责任公司	淮安市清浦工业园区	金波	制造业	70,000,000.00	86.00%	86.00%	66082192-0
宁波家居乐家居用品有限责任公司	有限责任公司	宁波市海曙区体育场路 2 号	史美信	批发零售业	9,000,000.00	50.00%	45.00%	56125461-7
九江维科针织有限公司	有限责任公司	九江市庐山区	黄福良	制造业	35,000,000.00	100.00%	100.00%	69849322-1

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	组织机构代码
合营企业								
华美线业有限公司	有限责任公司	宁波市镇海区庄市兆龙路 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	143,093,800.00	50.00%	50.00%	74738502-5



				种产品并提供售后服务				
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	USD600,000.00	50.00%	50.00%	76851685-6
联营企业								
宁波维科能源科技投资有限公司	有限责任公司	海曙区和义路 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。	50,000,000.00	40.00%	40.00%	75038231-9
宁波四维尔工业股份有限公司	股份有限公司	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。	100,000,000.00	14.00%	14.00%	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
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	610264732
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
淮安维科置业有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	68835317-2
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
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
日本日清纺绩株式会社	持有本公司子公司-宁波维科棉纺织有限公司 25%股权	-
日本 KB 都筑株式会社	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-宁波维科精华家纺有限公司 25%股权	-
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
淮安嘉瑞纺织品有限公司	持有本公司子公司-淮安安鑫家纺有限公司 49%股权	73958694-3
宁波维科嘉丰物资有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	68802225-8
宁波维科投资发展有限公司	同受维科控股集团股份有限公司控制	73948019-6

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/设备

关联方	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	货物	协议价	39,445,656.12	2.03%	38,979,971.38	3.71%
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	货物	协议价	59,100,970.01	3.04%	9,381,125.74	0.89%
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	固定资产	协议价	22,925,764.00	1.18%		
宁波维科工贸有限公司	货物	协议价		%	2,346,424.04	0.23%
宁波中磊毛纺织染整有限公司	货物	协议价	186,661.53	0.01%	570,020.26	0.05%
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	货物	协议价	179,318.81	0.01%	975,155.19	0.09%
淮北维科印染有限公司	固定资产	协议价		%	293,731.22	0.03%
宁波维科丝网有限公司	货物	协议价	11,150.65	%	9,451.08	0.01%
小 计			121,849,521.12		52,555,878.91	

## (2) 销售商品/设备

关联方	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
日本日清纺绩株式会社	货物	协议价	47,355,541.77	1.81%	23,256,455.15	1.99%
宁波维科工贸有限公司	货物	协议价	10,952,797.69	0.42%	11,533,595.48	0.12%
华美线业有限公司	货物	协议价	31,543,028.06	1.21%	1,408,711.52	2.80%
日本三宝株式会社	货物	协议价	4,263,058.53	0.16%		
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	货物	协议价	3,744,757.54	0.14%	5,619,553.99	0.48%
日本KB都筑株式会社	货物	协议价	10,902,196.88	0.42%	3,972,219.31	0.34%
宁波宁丰进出口有限公司	货物	协议价		%	24,367.69	0.00%
宁波中磊毛纺织染整有限公司	货物	协议价	57,604.27	%	392,233.16	0.03%
淮北维科印染有限公司	固定资产	协议价		%	14,326,518.18	1.22%
宁波维科丝网有限公司	货物	协议价	563,810.19	0.02%	51,219.24	0.00%
宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	货物	协议价		%	581,389.61	0.05%
宁波维科电池有限公司	货物	协议价	103,234.96	%	36,666.67	0.00%
宁波维科置业有限公司	货物	协议价	3,685.84	%	70,044.45	0.01%
淮安维科置业有限公司	货物	协议价	711.11	%		-
维科控股集团股份有限公司	固定资产	协议价	63,420,000.00	2.43%	2,457.26	0.00%
日本帝人商社株式会社	货物	协议价	-	-	1,096,406.94	0.09%
宁波维科能源科技投资有限公司	货物	协议价			9,931.62	0.00%
小 计			172,910,426.84		62,381,770.27	

## (3) 关联方租赁情况

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	2011.01.01	2011.06.30	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	2011.01.01	2011.06.30	114,030.00	租赁合同
本公司	华美线业有限公司	庄市兆龙路	2011.01.01	2011.06.30	25,200.00	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	宁波市开明街 191 号	2011.01.01	2011.06.30	19,734.60	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	2011.01.01	2010.06.30	72,250.00	租赁合同
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	宁波维科精华集团股份有限公司兴阳分公司	北仑区小港江南中路 66 号厂房和土地	2011.01.01	2010.06.30	960,000.00	租赁合同

## (4) 担保事项

①截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司为关联方提供担保情况如下:

## 人民币借款

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市分行	50,000,000.00	2011.07.01	
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市分行	100,000,000.00	2011.08.31	
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市分行	10,000,000.00	2012.04.28	
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市分行	10,000,000.00	2012.04.28	
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市分行	80,000,000.00	2012.06.12	
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市分行	50,000,000.00	2012.06.23	
维科控股集团股份有限公司	中国进出口银行宁波分行	200,000,000.00	2014.02.28	最高额保证 20,000 万
宁波维科家纺有限公司	中国银行股份有限公司宁波市江东支行	10,000,000.00	2011.07.29	最高额保证 3,000 万
宁波人丰家纺有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波鼓楼支行	28,000,000.00	2011.12.01	最高额保证 3,000 万
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	2011.09.25	最高额保证 1,600 万
宁波维科精华敦煌针织有限公司	宁波银行市分行	15,000,000.00	2012.03.31	最高额保证 1,500 万
合计		556,00,000.00		

## 开具银行承兑汇票

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	中国农业发展银行北仑区支行	10,000,000.00	2011.07.26	最高额保证 3,000 万
合计		10,000,000.00		

## 外币借款(单位: 日元)

关联方名称	贷款金融机构	担保余额	借款到期日	备注(人民币)
日本株式会社维科	中国银行股份有限公司宁波市分行	159,000,000.00	2012.03.31	保函 1,300 万

②截至 2011 年 6 月 30 日, 关联方为本公司及子公司提供保证担保情况如下:

## 人民币借款(单位: 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
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	30,000,000.00	2012.04.04	最高额保证 10,000 万
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	30,000,000.00	2011.10.19	

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	22,000,000.00	2011.10.25	最高额保证 20,000 万
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	50,500,000.00	2011.07.22	
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	30,000,000.00	2011.10.14	
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	120,000,000.00	2011.08.18	最高额保证 15,000 万
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	30,000,000.00	2011.07.28	最高额保证 22,000 万
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	30,000,000.00	2011.11.03	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	18,000,000.00	2012.03.23	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	3,000,000.00	2012.03.29	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	37,000,000.00	2012.06.01	
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国农业银行股份有限公司宁波三江支行	30,000,000.00	2012.06.23	
维科控股集团股份有限公司	本公司	招商银行股份有限公司宁波分行营业部	50,000,000.00	2011.11.21	
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	50,000,000.00	2011.12.01	最高额保证 5,000 万
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	34,000,000.00	2011.08.16	最高额保证 3,400 万
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司宁波市分行	30,000,000.00	2012.06.01	
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	63,000,000.00	2011.11.28	最高额保证 40,000 万
合 计			657,500,000.00		

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	本公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	361,246.70	2011.07.18	最高额保证 40,000 万
			362,923.66	2011.08.02	
			1,074,421.50	2012.02.15	
			560,000.00	2012.04.11	
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	83,563.01	2011.09.22	最高额保证 20,000 万
合 计			2,442,154.87		

(5) 关联方资金拆借

①拆入资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日
维科控股集团股份有限公司	74,000,000.00	2011-01-01	无
维科控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2011-01-01	无
江苏省纺织（集团）总公司	17,000,000.00	2011-01-01	无

②拆出资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日
华美线业有限公司	31,260,618.33	2007 年 6 月	无

(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她使用。

#### ②技术援助

日本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,2011 年度支付技术指导咨询费 779,314.04 元。

#### ③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。

#### ④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	1,795,202.28	1,422,324.75
本公司	维科控股集团股份有限公司	601,308.33	456,772.50

#### (7) 关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司			-	-
应收账款	日本日清纺绩株式会社	6,839,899.93	341,995.00	7,234,669.07	361,733.45
	宁波维科工贸有限公司	172,863.60	8,643.18	748,990.00	37,449.50
	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	91,249.20	4,562.46	10,420,489.30	521,024.47
	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	220,000.00	220,000.00	220,000.00	11,000.00
	宁波维科电池有限公司	65,155.00	3,257.75	10,000.00	500.00
	华美线业有限公司			1,894,440.60	94,722.03
	日本三宝株式会社	1,088,205.56	54,410.28	2,845,472.33	142,273.62
	日本 KB 都筑株式会社	1,185,425.74	59,271.29	2,211,154.56	110,557.73
	宁波宁丰进出口有限公司	428,988.18	21,449.41	5,868,988.18	293,449.41
	镇海维科房地产开发有限公司			7,601.65	380.08
	小 计	10,091,787.21	713,589.37	31,461,805.69	1,573,090.29
预付账款	华美线业有限公司			133,827.39	-

长期应收款	华美线业有限公司	31,260,618.33	312,606.18	31,260,618.33	312,606.18
-------	----------	---------------	------------	---------------	------------

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	华美线业有限公司	9,000,000.00	12,500,000.00
应付账款	华美线业有限公司	4,658,204.93	6,271,242.45
	兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	8,293,628.27	2,776,672.57
	宁波维科川岛晟坤纺织品有限公司	40,197.00	-
	宁波维科丝网有限公司		1,602.30
	宁波中磊毛纺织染整有限公司	144,320.00	-
	小 计	13,136,350.20	9,049,517.32
预收账款	宁波维科工贸有限公司	87,691.13	-
	华美线业有限公司	762,147.10	
	维科控股集团股份有限公司		6,830,000.00
小 计	849,838.23	6,830,000.00	
其他应付款	维科控股集团股份有限公司	104,000,000.00	64,000,000.00
	江苏省纺织(集团)总公司	17,000,000.00	17,000,000.00
	淮安嘉瑞纺织品有限公司	4,362,309.04	1,118,549.11
	宁波维科置业有限公司	100,000.00	100,000.00
	华博(香港)纺织有限公司	68,780.00	68,780.00
	日本 KB 都筑株式会社	3,708.59	3,708.59
	小 计	125,534,797.63	82,291,037.70
应付利息	维科控股集团股份有限公司	46,194.44	15,400.00

**七、或有事项**

本公司为维科控股集团股份有限公司、宁波人丰家纺有限公司、宁波维科精华敦煌针织有限公司、宁波维科家纺有限公司及镇江维科精华棉纺织有限公司等提供担保，详见本财务报表附注六、“担保事项”项目注释。

**八、承诺事项**

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项中的非调整事项****1、对外委托贷款**

2011年1月7日，本公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于委托贷款的议案》，通过上海银行股份有限公司宁波分行向凯翔集团有限公司发放贷款1.5亿元，贷款期限6-12个月，年利率为14.4%，凯翔集团有限公司将其所拥有的诸暨市凯翔大酒店有限公司的产权作为抵押，同时，凯翔集团有限公司的自然人股东及其配偶提供连带责任担保。至2011年7月14日，该笔委托贷款已全部归还。

**十、其他重要事项**

项 目	期初数	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提	期末数
-----	-----	--------	---------	------	-----

		变动损益	公允价值变动	的减值	
(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,867,700.00	4,229,600.40		-	76,166,961.30
(2) 衍生金融资产	3,771,925.00	-4,065,425.00		-	2,672,450.00
(3) 可供出售金融资产	3,922,364.80		32,209.20	-	3,965,310.40
合 计	37,561,989.80	164,175.40-	32,209.20	-	82,804,721.70



### 十一、母公司财务报表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 分类情况

种 类	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	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	71,229,952.60	100.00%	3,564,217.89	5.00%	58,250,839.73	100.00%	2,915,309.03	5.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合 计	71,229,952.60	100.00%	3,564,217.89	5.00%	58,250,839.73	100.00%	2,915,309.03	5.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	71,175,547.40	99.92%	3,558,777.37	58,228,936.19	99.96%	2,911,446.81
一至二年	54,405.20	0.08%	5,440.52	5,184.91	0.01%	518.49
二至三年				16,718.63	0.03%	3,343.73
合 计	71,229,952.60	100.00%	3,564,217.89	58,250,839.73	100.00%	2,915,309.03

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占应收账款总 额的比例
DORMA GROUP LIMITED	第三方	5,710,843.88	一年以内	8.02%
奉化市双盾纺织帆布实业有限公司	第三方	4,811,100.37	一年以内	6.75%
日本-前田	第三方	4,457,679.30	一年以内	6.26%
SPRINGS INDUSTRIAL INC	第三方	4,283,344.17	一年以内	6.01%
湖南梦洁家纺股份有限公司	第三方	3,052,802.80	一年以内	4.29%
合 计		22,315,770.52		31.33%

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例
日本三宝株式会社	持有本公司子公司-宁波维盟针织有限公司 25%股权	1,088,205.56	1.53%
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	91,249.20	0.13%
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	67,815.20	0.09%
合计		1,247,269.96	1.75%

(6) 应收账款中的外币余额情况

项 目	期末数			期初数		
	原 币	折算汇率	记账本位币	原 币	折算汇率	记账本位币
应收国外账款-美元	3,922,482.85	6.4716	25,384,740.01	3,356,648.82	6.6227	22,230,078.14
应收国外账款-澳元				1,775.11	6.7139	11,917.91
应收国外账款-港币				72,925.00	0.8509	62,051.88
合 计			25,384,740.01			22,304,047.93

2、其他应收款

(1) 分类情况

种 类	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	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	301,146,549.96	99.60%	15,062,947.50	5.00%	451,163,651.17	99.73%	22,566,387.56	5.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,203,274.94	0.40%	1,203,274.94	100.00%	1,203,274.94	0.27%	1,203,274.94	100.00%
合 计	302,349,824.90	100.00%	16,266,222.44	5.38%	452,366,926.11	100.00%	23,769,662.50	5.25%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	301,110,949.96	99.99%	15,055,547.50	451,018,751.17	99.97%	22,550,937.56
一至二年	26,000.00	0.01%	2,600.00	135,300.00	0.03%	13,530.00
二至三年				9,600.00	0.00%	1,920.00
三年以上	9,600.00	0.00%	4,800.00			
合 计	301,146,549.96	100.00%	15,062,947.50	451,163,651.17	100.00%	22,566,387.56

(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	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5年以上，无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
宁波人丰房地产开发公司	210,000.00	210,000.00	100%	帐龄 5 年以上, 无法收回
合 计	1,203,274.94	1,203,274.94	100%	

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款 总额的比例
宁波维科精华能源材料有限公司	子公司	89,120,660.64	一年以内	29.48%
镇江维科精华棉纺织有限公司	子公司	83,000,000.00	一年以内	27.45%
宁波甬大纺织有限公司	子公司	44,432,349.44	一年以内	14.70%
宁波维钟印染有限公司	子公司	19,568,583.88	一年以内	6.47%
淮安安鑫家纺有限公司	子公司	14,462,588.08	一年以内	4.78%
合 计		250,584,182.04		82.88%

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额比例
宁波维科精华能源材料有限公司	子公司	89,120,660.64	29.48%
镇江维科精华棉纺织有限公司	子公司	83,000,000.00	27.45%
宁波甬大纺织有限公司	子公司	44,432,349.44	14.70%

关联方名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额比例
宁波维钟印染有限公司	子公司	19,568,583.88	6.47%
淮安安鑫家纺有限公司	子公司	14,462,588.08	4.78%
阿克苏维科精华棉业有限公司	子公司	10,699,657.99	3.54%
宁波维科家纺有限公司	子公司	7,200,028.02	2.38%
淮北宇大纺织有限公司	子公司	7,000,000.00	2.32%
宁波兴羊毛毯有限公司	子公司	820,406.72	0.27%
宁波维科精华浙东针织有限公司	子公司	348,769.01	0.11%
合 计		276,653,043.78	91.50%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	709,505,077.10	13,600,759.76	695,904,317.34	601,598,768.36	13,600,759.76	587,998,008.60
按权益法核算的长期股权投资	250,380,314.16	-	250,380,314.16	253,012,071.63	-	253,012,071.63
合 计	959,885,391.26	13,600,759.76	946,284,631.50	854,610,839.99	13,600,759.76	841,010,080.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	在被投资公司 持股比例	在被投资单位表 决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波维科棉纺织有限公司	70.00%	70.00%	107,184,136.65	144,842,250.00	-	-	144,842,250.00
宁波维科人丰家纺有限公司	75.00%	75.00%	60,401,234.55	60,401,234.56	-	-	60,401,234.56
镇江维科精华棉纺织有限公司	75.00%	75.00%	21,243,357.07	58,743,357.08	-	-	58,743,357.08

宁波维科精华浙东针织有限公司	100.00%	100.00%	44,977,849.31	44,977,849.31	-	-	44,977,849.31
宁波敦煌进出口有限公司	100.00%	100.00%	32,178,184.51	32,178,184.51	-	-	32,178,184.51
宁波维科精华敦煌针织有限公司	90.00%	90.00%	29,171,151.25	29,171,151.25	-	-	29,171,151.25
宁波兴羊毛毯有限公司	52.94%	52.94%	26,533,516.01	26,533,516.01	-	-	26,533,516.01
宁波维科精华进出口有限公司	90.00%	90.00%	22,692,763.86	22,692,763.86	-	-	22,692,763.86
宁波维科精华房地产开发有限公司	51.00%	51.00%	19,380,000.00	19,380,000.00	-	-	19,380,000.00
宁波甬大纺织有限公司	100.00%	100.00%	12,501,419.62	16,971,419.62	-	-	16,971,419.62
宁波维科家纺有限公司	54.17%	100.00%	4,000,000.00	14,000,000.00	23,074,108.74	-	37,074,108.74
宁波维钟印染有限公司	70.17%	70.17%	13,600,759.76	13,600,759.76	-	-	13,600,759.76
苏州松禾成长创业投资中心（中国）	有限合伙制	有限合伙制	10,000,000.00	10,000,000.00		-	10,000,000.00
淮北宇大纺织有限公司	61.20%	61.20%	3,060,000.00	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00
新疆阿克苏维科精华棉业有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
宁波能任绢工业有限公司	10.00%	10.00%	2,409,939.65	2,409,939.65	-	-	2,409,939.65
宁波大贯制线有限公司	20.00%	20.00%	1,798,431.71	1,798,431.71	-	-	1,798,431.71
日本株式会社维科	66.70%	66.70%	1,206,680.91	1,391,569.70	-	-	1,391,569.70
宁波摩士集团股份有限公司	16.67%	16.67%	56,000,000.00	56,000,000.00		-	56,000,000.00
宁波维科精华能源材料有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00		-	10,000,000.00
宁波家居乐家居用品有限责任公司	50.00%	45.00%	4,500,000.00	4,500,000.00		-	4,500,000.00
宁波维科电子商务有限公司	90.00%	90.00%	9,240,152.70	9,240,152.70		-	9,240,152.70
九江维科印染有限公司	51.00%	51.00%	16,706,188.64	16,706,188.64		-	16,706,188.64
九江维科针织有限公司	100.00%	100.00%	22,000,000.00		22,000,000.00		22,000,000.00
淮安安鑫家纺有限公司	86.00%	86.00%	58,512,200.00		58,512,200.00		58,512,200.00
宁波维科品牌经营管理有限公司	100.00%	100.00%	4,320,000.00		4,320,000.00		4,320,000.00
合 计			596,617,966.20	601,598,768.36	107,906,308.74	-	709,505,077.10

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	在被投资单位表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
华美线业有限公司	50.00%	50.00%	71,356,165.90	115,889,843.30	6,648,756.43	-	122,538,599.73	-
宁波四维尔工业股份有限公司	14.00%	14.00%	70,000,000.00	80,661,759.98	2,145,637.05		82,807,397.03	-
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	40.00%	35,827,970.75	56,460,468.35	-1,426,150.95	10,000,000.00	45,034,317.40	10,000,000.00
合计			177,184,136.65	253,012,071.63	7,368,242.53	10,000,000.00	250,380,314.16	10,000,000.00

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
宁波维钟印染有限公司	-	13,600,759.76	-	13,600,759.76	资不抵债

(5) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	持股比例	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
合营企业							
华美线业有限公司	50.00%	50.00%	359,830,435.29	114,753,235.86	245,077,199.43	268,758,461.41	13,297,512.86
联营企业							
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	40.00%	172,801,510.97	93,901,366.92	78,900,144.05	-	-3,565,377.39
宁波四维尔工业股份有限公司	14.00%	14.00%	722,837,645.57	433,226,582.67	289,611,062.90	216,630,908.61	15,325,978.93
总计			1,255,469,591.83	641,881,185.45	613,588,406.38	485,389,370.02	25,058,114.40

4、营业收入及营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	258,139,240.10	245,425,958.81	286,187,120.18	272,580,904.45
其他业务	11,110,283.47	5,793,676.96	9,897,494.11	5,068,902.28
合 计	269,249,523.57	251,219,635.77	296,084,614.29	277,649,806.73

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	258,139,240.10	245,425,958.81	286,187,120.18	272,580,904.45

(3) 主营业务（分产品）

商品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
家纺类	109,185,868.66	94,941,993.87	86,133,314.18	79,165,981.82
染整加工	41,183,109.35	47,034,125.41	43,143,006.77	40,811,875.52
贸易类	103,012,941.62	100,197,587.15	100,060,952.01	97,999,314.42
纱线类			55,924,321.74	54,036,761.83
其他	4,757,320.47	3,252,252.38	925,525.48	566,970.86
合 计	258,139,240.10	245,425,958.81	286,187,120.18	272,580,904.45

(4) 主营业务（分地区）



地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	103,012,941.62	100,197,587.15	93,621,793.04	91,661,089.32
国内销售	155,126,298.48	145,228,371.66	192,565,327.14	180,919,815.13
合 计	258,139,240.10	245,425,958.81	286,187,120.18	272,580,904.45

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
宁波维科棉纺织有限公司	24,706,497.60	9.18%
镇江维科精华棉纺织有限公司	17,020,870.95	6.32%
SPRINGS INDUSTRIAL INC	13,948,644.19	5.18%
J.C PENNEY PURCHASING CORP	11,012,504.86	4.09%
SHERIDANAUSTRALIAPTTLTD	7,924,612.28	2.94%
合 计	74,613,129.88	27.71%

## 5、投资收益

## (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产取得的收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,368,242.53	6,610,144.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	-490,638.47	-264,568.55
处置长期股权投资产生的投资收益		8,631.40
成本法核算的长期股权投资收益	137,019,545.53	26,600,705.65
合 计	143,897,149.59	32,954,913.45

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波维科精华浙东针织有限公司	13,819,501.72	11,607,236.57	出口形势有所好转
宁波敦煌进出口有限公司		11,841,715.30	股票投资亏损
宁波维科精华进出口有限公司	858,194.82	1,820,153.71	
宁波维科人丰家纺有限公司	4,864,818.26	1,269,360.07	内外销经营好转
宁波能任绢工业有限公司	53,151.69		
宁波甬大纺织有限公司	4,323,879.04		股票投资利润增加
宁波维科精华房地产开发有限公司	112,200,000.00		房产交付利润
宁波大贯制线有限公司		62,240.00	
苏州松禾成本创业投资中心(中国)	900,000.00		
合 计	137,019,545.53	26,600,705.65	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	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	6,648,756.43	7,577,877.80	出口形势好转
宁波维科能源科技投资有限公司	-1,426,150.95	-5,108,604.93	
宁波四维尔工业股份有限公司	2,145,637.05	4,140,872.08	本期新增
合 计	7,368,242.53	6,610,144.95	

## (4) 投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	169,674,066.77	13,180,804.28
加: 资产减值准备	-6,535,653.40	16,474,792.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	11,855,656.41	8,257,270.17
无形资产摊销	395,392.87	1,891,668.89
长期待摊费用摊销	170,863.57	55,463.00
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)	-33,579,048.26	-3,442.71

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,103,134.34	1,615,558.05
财务费用（收益以“-”号填列）	19,151,604.88	25,013,241.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,897,149.59	-32,251,951.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,633,913.35	-2,418,530.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,736.40	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-77,355,478.87	-9,080,261.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	147,453,518.22	79,852,032.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,726,492.36	275,900,415.57
经营活动产生的现金流量净额	148,795.65	378,487,059.39
<b>(2) 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	350,211,956.70	262,737,808.58
减：现金的期初余额	235,218,364.06	107,456,241.48
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	114,993,592.64	155,281,567.10

## 十二、其他补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	39,337,638.23	32,378.31
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,401,432.77	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		
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		
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	4,296,116.99	-21,498,542.12
对外委托贷款取得的损益	6,865,140.00	3,272,300.07
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支净额	-4,778,099.99	-849,980.63
所得税影响额	12,144,740.11	-4,382,657.10
少数股东权益影响额（税后）	2,649,228.51	-3,229,804.66
合 计	36,328,259.38	-9,200,163.81

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		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	15.79%	0.5114	0.5114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	0.3876	0.3876

3、财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：

资产负债表项目	注释	期末数	期初数	变动幅度
存货	注 1	747,494,959.43	1,165,369,200.99	-35.86%
预收账款	注 2	266,807,578.45	1,195,243,069.79	-77.68%
未分配利润	注 3	446,522,795.89	314,039,707.34	42.19%
利润表项目		本期发生额	上期发生额	变动幅度
营业收入	注 4	2,612,609,944.46	1,271,941,962.23	105.40%
营业成本	注 4	1,942,918,389.45	1,146,328,853.00	69.49%
营业税金及附加	注 5	198,009,862.20	3,348,565.10	5,813.27%
投资收益	注 6	12,350,243.30	4,344,105.86	184.30%
营业利润	注 7	351,302,582.34	-31,937,388.13	—
营业外收入	注 8	45,527,053.69	3,942,111.57	1,054.89%

注 1：存货比期初减少 35.86%，主要原因为本期下属房产公司开发的房产进行交付所致；

注 2：预收账款比期初减少 77.68%，主要原因为本期房产交付原预收款项确认为营业收入所致；

注 3：未分配利润比期初增加 42.19%，主要原因为本期房产交付产生的利润增加所致；

注 4：本期营业收入和营业成本分别比上年同期增加 105.40%和 69.49%，主要原因为本期房地产销售收入的增加；

注 5：营业税金及附加比上年同期增加 5813.27%，主要原因为本期房地产实现销售，相应营业税金及附加同时增加；

注 6：投资收益比上年同期增加 184.30%，主要原因为本期交易性金融资产投资收益增加；

注 7：营业利润比上年同期大幅增加，主要原因为本期下属房产公司开发的房产进行交付所致；

注 8：营业外收入比上年同期增加 1054.89%，主要原因为本期公司位于宁波市镇海区蛟川街道的土地及房屋出售所致。

### 十三、财务报表之批准

本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日批准本财务报表对外报送。

宁波维科精华集团股份有限公司

2011 年 8 月 18 日