

# 宁波宜科科技实业股份有限公司

Ningbo YAK Technology Industrial CO.,LTD.

## 2010 年半年度报告



证券代码：002036

证券简称：宜科科技

披露日期：2010 年 8 月 23 日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张国君先生、主管会计工作负责人张令华先生、会计机构负责人郑俊英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动及主要股东持股情况	6
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	财务报告（未经审计）	22
第七节	备查文件	22

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

(一) 公司法定中文名称：宁波宜科科技实业股份有限公司

公司中文缩写：宜科科技

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

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宜科科技

股票代码：002036

(三) 公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

邮政编码：315153

互联网网址：<http://www.yakgroup.com>

电子信箱：[hrm@yakgroup.com](mailto:hrm@yakgroup.com)

(四) 公司法定代表人：张国君

(五) 公司联系人的联系方式

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

(六) 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 4 月 22 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 6 月 11 日

公司注册地：浙江省宁波市鄞州区雅源南路 501 号

公司企业法人营业执照注册号：330200000007870

公司税务登记证号码：330227704851719

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：南京东路 61 号 4 楼

## 二、公司主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	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	646,430,605.88	636,784,327.39	1.51
归属于上市公司股东的所有者权益	337,609,089.44	332,316,892.54	1.59
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.67	1.64	1.83
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	149,748,423.67	115,799,596.34	29.32
营业利润	8,479,020.59	1,822,506.99	365.24
利润总额	9,665,255.23	6,426,925.72	50.39
归属于上市公司股东的净利润	5,793,604.38	4,726,934.89	22.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-313,835.99	933,058.29	-133.64
基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.02	50
净资产收益率(%)	1.72%	1.43%	增加0.29个百分点
经营活动产生的现金流量净额	21,788,923.44	23,240,423.91	-6.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.11	0.11	0.00

## (二) 报告期内非经常性损益项目及金额:

单位: 人民币元

项 目	涉及金额
计入当期损益的政府补助	1,661,006.49
非流动性资产处置损益	8,709,849.19
其他非经常性损益项目	-465,095.65
减: 所得税影响数	863,022.33
少数股东权益影响数	2,935,297.33
合 计	6,107,440.37

(三) 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》规定计算的报告期内资产收益率及每股收益:

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	1.72	1.73	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	-0.09	-0.09	-0.002	-0.002

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况

1、报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数变动的情况。

2、公司董事、监事及高管持有的本公司股份的 75%由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司以“高管股份”的形式予以锁定，计入了有限售条件的流通股内；

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据规定，以 2009 年 12 月 31 日“高管股份”为基数，重新计算 75%以“高管股份”的形式予以锁定，变动后的公司股份结构如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	限售股解禁	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	12,197,036	6.03	-369,165		-369,165	11,827,871	5.85
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	2,201,283	1.09	0		0	2,201,283	1.09
其中：							
境内非国有法人持股							
境内自然人持股	2,201,283	1.09	0		0	2,201,283	1.09
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	9,995,753	4.94	-369,165		-369,165	9,626,588	4.76
<b>二、无限售条件股份</b>	190,051,864	93.97	369,165		369,165	190,421,029	94.15
1、人民币普通股	190,051,864	93.97	369,165		369,165	190,421,029	94.15
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股							
4、其他							
<b>三、股份总数</b>	202,248,900	100.00	0	0	202,248,900	100.00	

## 二、股东情况

(一) 截止 2010 年 6 月 30 日，公司股东总数、前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股情况：

<b>股东总数</b>	17,598				
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波市鄞州新华投资有限公司	境内非国有法人	17.00	34,391,199	0	0
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	10.27	20,766,780	0	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	3.44	6,960,408	0	0
张国君	境内自然人	3.04	6,158,152	4,618,613	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	2.95	5,968,039	0	0
宁波市鄞州英华服饰有限公司	境内非国有法人	2.57	5,191,695	0	0
石东明	境内自然人	1.09	2,201,283	2,201,283	0
查根楼	境内自然人	1.08	2,175,237	0	0
马镜跃	境内自然人	0.99	2,005,729	1,729,297	0
王宗臻	境内自然人	0.87	1,752,482	1,472,482	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
宁波市鄞州新华投资有限公司	34,391,199		人民币普通股		
雅戈尔集团股份有限公司	20,766,780		人民币普通股		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	6,960,408		人民币普通股		
广发证券股份有限公司	5,968,039		人民币普通股		
宁波市鄞州英华服饰有限公司	5,191,695		人民币普通股		
查根楼	2,175,237		人民币普通股		



张国君	1,539,539	人民币普通股
钱锡坤	1,487,366	人民币普通股
谢斌姣	1,227,156	人民币普通股
宣铁山	1,084,012	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>宁波市鄞州新华投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司和宁波市鄞州英华服饰有限公司为一致行动人；</p> <p>广发证券股份有限公司与广发基金管理有限公司为一致行动人；</p> <p>张国君先生为公司董事长兼总经理，马镜跃先生及王宗臻先生为公司副总经理；</p> <p>公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

### 三、控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东为宁波市鄞州新华投资有限公司，实际控制人为李如成先生。

#### （一）控股股东基本情况

公司名称：宁波市鄞州新华投资有限公司

注册地址：鄞州石矸镇雅戈尔大道 1-9 号

法定代表人：李如成

注册资本：4,800 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：项目投资、经济技术咨询服务。

#### （二）实际控制人基本情况

李如成先生，中国国籍，最近五年任雅戈尔集团股份有限公司和宁波盛达发展公司、宁波市鄞州新华投资有限公司的董事长。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量
张国君	董事长、总经理	6,158,152	0	0	6,158,152	4,618,613	0
张飞猛	董事	0	0	0	0	-	0
吴幼光	董事	0	0	0	0	-	0
朱民儒	独立董事	0	0	0	0	-	0
舒国平	独立董事	0	0	0	0	-	0
陈建荣	独立董事	0	0	0	0	-	0
陈建根	独立董事	0	0	0	0	-	0
王梦玮	监事会主席	0	0	0	0	-	0
陈菊芳	监事	924,582	0	81,801	842,781	693,436	0
庄立平	监事	1,038,343	0	0	1,038,343	778,757	0
马镜跃	副总经理	2,305,729	0	300,000	2,005,729	1,729,297	0
王宗臻	副总经理	1,963,310	0	210,828	1,752,482	1,472,482	0
穆泓	董秘、副总经理	445,338	0	0	445,338	334,003	0
张令华	财务负责人	0	0	0	0	-	0
合计		12,835,454	0	592,629	12,242,825	9,626,588	0

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、报告期内，根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，公司第三届董事会、监事会任期届满，于 2010 年 5 月 18 日召开了 2009 年年度股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，公司第四届董事会成员为：张国君先生、张飞猛先生、吴幼光先生、朱民儒先生、舒国平先生、陈建荣先生、陈建根先生，董事会成员由 9 名减少至 7 名；公司第四届监事会成员仍为陈菊芳女士、庄立平先生、王梦玮先生，监事会成员未发生变化。

2、公司于 2010 年 5 月 18 日召开的第四届董事会第一次会议决议，张国君先生为公司第四届董事会董事长，兼任公司总经理；马镜跃先生、王宗臻先生、穆泓女士为公司副总经理，穆泓女士兼任公司董事会秘书，张令华先生为公司财务负责人。公司高级管理人员未发生变化。

3、公司于 2010 年 5 月 18 日召开的第四届监事会第一次会议决议，王梦玮先生为公司第四届监事会主席。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、公司管理层讨论与分析

#### (一) 公司经营情况回顾

2010 年上半年公司服装辅料业务随着全球经济的逐步复苏和刚性需求后的库存补充,销售量出现一定幅度的增长,但由于金融危机后人们消费观念的改变,及高档产品销售量减少、棉纱等原辅材料成本的上涨、企业用工难度加大等综合因素,使公司产品毛利率出现较大幅度的下滑,利润未能与销售同步增长,出现小幅下降;汉麻业务由于市场没有打开,虽然与去年同期相比销售略有上升,但由于开工不足造成的成本压力,出现了较大幅度的亏损,公司将继续探索汉麻皮纤维加工工艺技术、管理机制,加大对汉麻产品的推广力度。报告期内,公司围绕年度经营目标,开展了以下工作:

#### 1、调整了公司的组织结构和人员配置

公司以条状管理结构调整块状管理结构,公司下设了衬布事业部、里布事业部、汉麻事业部及管理部,由公司总经理兼任汉麻事业部经理,公司二位副总经理兼任汉麻事业部副经理,加强了汉麻事业部的力量。

#### 2、统筹服装辅料业务

衬布事业部统筹管理公司六家从事衬布业务的下属子公司及商贸公司衬布业务,以减少管理机构,提高管理效率,为公司整合服装辅料业务打好基础。

里布事业部统筹管理公司二家里布生产公司。报告期内,公司里布业务在开发新产品的同时,加大了市场的开拓力度,延续了去年逆势上升的趋势,上半年营业收入同比增加了 30.86%,毛利率上升了 6.85%,并做好了旭化成原在日本生产的部分产品转移到宜阳宾霸生产的前期准备工作,为公司逐步成为全世界宾霸里布的主要生产基地迈出了关键的一步。

#### 3、做强汉麻业务

(1) 充实了汉麻事业部的力量,将公司的主要生产、技术、经营骨干整合到汉麻事业部;

(2) 调整了汉麻控股的管理机构,重点加强了汉麻控股生产车间的力量;

(3) 积极开发相关汉麻产品,为部队装备和今后汉麻产品的市场拓展打好

基础；

(4) 进一步完善了汉麻皮纤维加工的生产工艺和设备配置，为汉麻纤维的产能达标打下基础；

(5) 公司充分认识到做好做强汉麻产业是一项长期性和艰巨性的工作，因此，公司就充分利用现有资源，盘活存量资产，加大汉麻项目开发力度，尽早实现公司产业结构升级转型这一发展思路达成共识，并作为今后工作的指导方向。

经公司全体干部员工的共同努力，报告期内，公司完成营业总收入 14974.84 万元，比去年同期增加 29.32%，实现利润总额 966.53 万元，比去年同期增加 50.39%，归属于母公司所有者的净利润 579.36 万元，比去年同期增加 22.57%。

## (二) 报告期内公司主要经营状况

1、公司主要从事“牦牛”、“宝马”黑炭衬、粘合衬系列产品和“宾霸”里布的生产与销售，及汉麻产品研究、开发、种植、生产、加工及销售。公司主营业务范围为服装辅料、服饰的研究、开发、制造、加工；服饰、服装辅料技术咨询；服装原辅材料、化工原料的批发、零售、代购代销；实业项目投资；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口货物和技术的除外。

### 2、公司主营业务行业、产品构成情况

#### (1) 公司主营业务分行业、产品构成情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
服装辅料	138,537,422.35	115,964,322.00	16.29	29.30	26.07	2.14
汉麻	8,407,474.09	12,391,108.48	-47.38	46.64	173.31	-68.30
<b>分产品</b>						
粘合衬	44,998,884.28	38,715,641.32	13.96	62.47	71.27	-4.42
里布	44,797,884.11	36,869,733.77	17.70	30.86	20.81	6.85
黑炭衬	28,496,249.63	23,881,325.46	16.19	32.84	33.49	-0.42
配套辅料	15,331,903.67	12,334,588.23	19.55	-19.88	-28.15	9.26
汉麻	8,407,474.09	12,391,108.48	-47.38	46.64	173.31	-68.30
军工衬	4,912,500.67	4,163,033.22	15.26	6.30	9.51	-2.48

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 135.51 万元。

### 3、公司主营业务分地区情况

单位：元

地 区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
境内销售	109,346,358.16	26.35
境外销售	37,598,538.28	42.78

注：境外销售收入比去年同期增加 42.78%，主要原因是由于市场回暖，公司生产的里布及粘合衬出口量有所增加所致。

### 4、主要财务指标

	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	646,430,605.88	636,784,327.39	1.51
所有者权益（或股东权益）	337,609,089.44	332,316,892.54	1.59
每股净资产	1.67	1.64	1.83
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	149,748,423.67	115,799,596.34	29.32
营业利润	8,479,020.59	1,822,506.99	365.24
利润总额	9,665,255.23	6,426,925.72	50.39
净利润	5,793,604.38	4,726,934.89	22.57
扣除非经常性损益后的净 利润	-313,835.99	933,058.29	-133.64
基本每股收益	0.03	0.02	50.00
稀释每股收益	0.03	0.02	50.00
净资产收益率	1.72%	1.43%	增加 0.29 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	21,788,923.44	23,240,423.91	-6.25
每股经营活动产生的现金 流量净额	0.11	0.11	0.00

报告期公司主要会计数据和指标变化较大的原因：

(1) 公司 1-6 月营业利润、利润总额、净利润比去年同期分别增加 365.24%、

50.39%、22.57%，计 665.65 万元、323.83 万元、106.67 万元，主要原因是：转让宁夏莱宝纺织有限公司股权获得的收益，相应增加了营业利润、利润总额、净利润；同时由于汉麻产业投资控股有限公司处于市场开发阶段亏损，影响了公司盈利。

(2) 公司 1-6 月扣除非经常性损益后的净利润比去年同期减少 133.64%，计 124.69 万元，主要原因是：汉麻产业投资控股有限公司处于市场开发阶段，报告期亏损 593.69 万元所致。

(3) 报告期内由于净利润增加，相应增加了每股收益。

#### 5、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要产品 单位：元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
粘合衬	44,998,884.28	38,715,641.32	13.96
里布	44,797,884.11	36,869,733.77	17.70
黑炭衬	28,496,249.63	23,881,325.46	16.19
配套辅料	15,331,903.67	12,334,588.23	19.55

#### 6、报告期公司资产构成情况

指标	报告期末 占总资产比重 (%)	2009 年末 占总资产比重 (%)	增减 (%)
应收款项	13.59	10.92	2.67
存货	12.52	12.84	-0.32
长期股权投资	4.38	4.38	0.00
固定资产	45.03	46.19	-1.16
在建工程	2.86	2.51	0.35
短期借款	6.65	5.81	0.84

#### 7、报告期公司费用构成情况

指标	本报告期	上年度同期	同比增减额	同比增减幅度 (%)
销售费用	1,229,855.27	840,838.42	389,016.85	46.27
管理费用	15,002,107.41	15,488,446.09	-486,338.68	-3.14
财务费用	2,004,873.01	-360,169.79	2,365,042.80	656.65
所得税	1,603,375.28	1,420,080.47	183,294.81	12.91

增减变动的主要原因如下：

(1) 公司 1-6 月销售费用同比去年同期增加 46.27%，计 38.90 万元，主要原因是：汉麻产品推广相应增加了费用。

(2) 公司 1-6 月财务费用比去年同期增加 656.65%，计 236.50 万元，主要原因是：欧元汇率下降导致苏州宜新织造有限公司外币应收账款产生的汇兑损益增加。

## 8、报告期公司现金流量构成变动情况

单位：元

指 标	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减额	同比增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,788,923.44	23,240,423.91	-1,451,500.47	-6.25
投资活动产生的现金流量净额	-11,609,555.45	-18,021,034.45	6,411,479.00	35.58
筹资活动产生的现金流量净额	5,548,841.75	-19,098,572.35	24,647,414.10	129.05
现金及现金等价物净增加额	15,673,366.72	-13,594,403.31	29,267,770.03	215.29

变化较大的主要因素：

(1) 2010 年 1-6 月公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 35.58%，计 641.15 万元，主要原因是：1) 收回宁夏莱宝纺织有限公司投资收到的现金和取得投资收益所收到的现金增加 1129.30 万元；2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 489.35 万元。

(2) 2010 年 1-6 月公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 129.05%，计 2464.74 万元，主要原因是：借款、还贷差额累计增加额为 1100.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 1364.74 万元。

9、2010 年 1-6 月，公司收到政府的财政补贴收入为 166.10 万元，剔除所得税及少数股东权益影响后，占归属于母公司所有者的净利润的 19.62%，对公司利润构成有一定影响。

10、2010 年 1-6 月，由于转让宁夏莱宝纺织有限公司股权获得了收益，对公司利润产生重大影响；

## 11、主要控股子公司经营情况及业绩

公司名称	经营范围	注册资本	股份公司投资	股权比例	总资产(单位: 元)	净利润(单位: 元)
汉麻产业投资控股有限公司	汉麻为主的各种产品开发、种植、收购、生产、加工、运输及销售等企业的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让。	20,000 万元	10,200 万元	51%	188,501,948.45	-5,936,929.06
宁波汉麻工业产品开发有限公司	汉麻制品、针织品、袜子的制造、加工；汉麻产品、特种纱线的研究、开发；产品的造型设计、结构设计、外观设计	1,800 万元	1,800 万元	100%	18,612,613.93	96,834.99
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	高档织物面料的织染及后整理加工	800 万美元	4,965.90 万元	75%	67,508,689.19	2,218,137.76
苏州宜新织造有限公司	高档织物的织造、加工	7,700 万元	4,620 万元	60%	95,525,494.79	4,380.39
宁波莱龙宝马衬布有限公司	服装衬布的制造、加工	1,752.38 万元	1,626.70 万元	51%	99,008,807.01	8,273,391.21
宁波宜科宝马纺织品有限公司	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造、加工。	420 万美元	1,793.99 万元	51%	52,374,274.24	82,330.97
宁波宜科服饰辅料有限公司	服饰、服装制造、箱包的制造、加工	16.67 万美元	55 万元	40%	12,496,189.56	1,211,543.22
宁波牦牛服装衬料有限公司	服装及辅料制造	33.33 万美元	162 万元	40%	4,362,561.41	-3,175.13

## 12、报告期内没有对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司

## 13、对 2010 年前三季度经营业绩的预计

对 2010 年前三季度业绩的预计	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为： -10.00%—20.00%	
2009 年前三季度的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	5,499,107.30 元
业绩变动的的原因说明	<p>1、公司目前服装辅料业务生产经营处于正常状态，订单缓慢增加，但由于汉麻业务市场拓展缓慢，开工不足出现了较大幅度的亏损，致使公司上半年度经营性利润下滑，预计公司第三季度会继续上半年度态势。</p> <p>2、公司汉麻纤维项目尚未签订大额订单，因此，前三季度整体业绩的预计未考虑该因素。</p>	



### **(三) 经营中存在的问题与困难及对策**

1、公司汉麻项目市场拓展缓慢，汉麻产品在部队的装备时间存在不确定性。

公司将集中力量做好汉麻业务，继续加强与部队的沟通与配合，争取尽早将汉麻产品装备部队。同时，继续加大对汉麻产品的开发，配合相关品牌合作企业将汉麻产品尽快上市，开拓民用汉麻产品市场。

2、公司衬布产品由于原材料价格大幅上涨，导致毛利率下降，对公司业绩增长带来不确定性。

针对上述情况，报告期内，公司调整了组织结构和人员配置，在确保现有业务市场份额和市场地位的同时，将调整产品价格及产品结构。

## **二、报告期内投资情况**

### **(一) 报告期内募集资金使用情况**

报告期内公司未有募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

### **(二) 公司非募集资金投资情况**

报告期内公司未有非募集资金投资的情况。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，修订了《公司章程》，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等，并调整了公司组织结构。目前公司具有完善的法人治理结构，运作规范，与中国证监会相关文件要求不存在差异。

### 二、公司实施 2009 年度利润分配方案或资本公积金转增股本方案执行情况

公司 2009 年年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 20,224.89 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发股东红利 20,224,890.00 元；2009 年度未有资本公积金转增股本方案。

公司董事会于 2010 年 7 月 2 日在《证券时报》上刊登了 2009 年度权益分派实施公告，股权登记日为 2010 年 7 月 8 日，除息日为 2010 年 7 月 9 日。公司 2009 年度利润分配方案于 2010 年 7 月 9 日已实施完毕。

### 三、公司 2010 年中期无利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

### 四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、重大资产收购、出售资产及资产重组事项

公司于 2010 年 1 月 12 日召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让宁夏莱宝纺织有限公司股权的议案》。会议同意公司控股子公司宁波莱龙宝马衬布有限公司将所持有的宁夏莱宝纺织有限公司 60% 股权，以人民币 11,292,953.40 元价格转让。宁波莱龙宝马衬布有限公司于 2010 年 1 月底已全额收到了股权转让款，相关变更登记手续也已全部完成。

## 六、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司与关联方宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司的日常关联交易按双方签订的《总经销协议》履行，公司销售给该关联方服装辅料 7130.89 万元，占公司业务收入的 47.62%，交易价格按该关联方市场售价下浮 10%以内原则确定。

## 七、重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内公司未发生对外担保事项，无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项，也不存在对子公司担保和违规担保事项。

(三) 报告期内公司无委托理财事项。

## 八、报告期内公司其他重大合同情况

公司控股子公司苏州宜新织造有限公司以房产、机器设备和土地（房屋及建筑物原值 33,129,770.41 元，机器设备原值 30,041,995.17 和土地原值 10,277,462.28 元）作为抵押物，与中国银行股份有限公司苏州支行签订最高额抵押合同（合同编号为中银苏州抵字（2008）006—1 号、中银苏州抵字（2008）006—2 号），抵押担保金额为人民币 3,000 万元，期限至 2011 年 1 月 1 日止。

九、报告期内，公司无从事证券投资情况。

十、报告期内，公司无持有非上市公司、金融企业及拟上市公司股权情况。

## 十一、公司或持股 5%以上股东承诺事项

公司全体发起人股东、实际控制人及其他关联方在公司上市前签署的《非竞争承诺函》至今一直履行。报告期内，未发现与公司有同业竞争的情形。

十二、报告期公司没有持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

### 十三、公司与关联方资金往来及上市公司对外担保情况

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

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

根据中国证监会《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等规定，我们作为宁波宜科科技实业股份有限公司独立董事，对公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况进行了审阅核查，现发表专项说明和独立意见如下：

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

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

### 十四、开展投资者关系管理的具体情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司通过指定信息披露报纸和巨潮资讯网，及时、准确地披露公司重大信息，并通过公司网站，建立投资者互动平台，促进公司与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

2、认真做好投资者来访接待、登记工作，详细回复投资者来电咨询、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3、2010年4月28日，公司在全景网上举行了2009年度报告网上说明会，公司总经理张国君先生、独立董事舒国平先生、财务负责人张令华先生、董事会秘书穆泓女士等参加了本次说明会，详实回答了投资者提出的问题，进一步增

强了投资者对公司的了解，提高了公司经营的透明度。

4、2010年5月11日，公司参加了由中国证券监督管理委员会宁波监管局、宁波上市公司协会与深圳证券信息有限公司联合举办的“宁波地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日”活动，公司总经理、董事会秘书、财务部经理等就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励、可持续发展等投资者所关心的问题，通过互动平台与投资者进行“一对一”形式的沟通与交流，进一步加强了投资者对公司的了解。

### 十五、公司内部审计机构的设置及开展工作情况

公司设有审计部，配备了专职和兼职审计人员，报告期内，公司审计部根据董事会要求和《内部审计制度》开展内部审计工作，对公司资产、负债、损益情况的真实性、合规性和效益性进行了审计，并对公司财务部门编制的 2010 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年上半年利润表及利润分配表和合并利润及利润分配表、2010 年上半年现金流量表和合并现金流量表进行了审计。

### 十六、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的相关规定，遵守《董事声明与承诺》，持续关注公司的经营管理，维护公司整体利益，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用。公司独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况、关联交易事项等发表了独立意见，对公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用。

十七、报告期内，公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政部门处罚及深交所公开谴责的情况。

## 十八、报告期内公司公告索引

序号	披露日期	公告内容	信息披露报纸及版面
1	2010-1-14	公司第三届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D10 版
2		公司关于出售孙公司“宁夏莱宝”60%股权的公告	
3	2010-2-26	公司 2009 年度业绩快报	《证券时报》D44 版
4		公司第三届董事会第十六次会议决议公告	
5		公司第三届监事会第十次会议决议公告	
6		公司 2009 年年度报告摘要	
7	2010-4-23	公司日常关联交易公告	《证券时报》D54-55 版
8		公司 2010 年第一季度报告	
9		公司关于召开 2009 年年度股东大会的通知	
10		公司关于举行网上 2009 年年度报告说明会的通知	
11		公司 2009 年年度股东大会决议公告	
12	2010-5-18	公司第四届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》D6 版
13		公司第四届监事会第一次会议决议公告	
14		关于推荐公司职工代表监事的公告	

以上内容同时刊登在巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上

## 第六节 公司财务报告

本公司 2010 年半年度财务会计报告未经审计。  
会计报表及会计报表附注全文附后。

## 第七节 备查文件

- (一) 载有董事长签署的公司 2010 年半年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宁波宜科科技实业股份有限公司

董事长： 张国君

2010 年 8 月 23 日

## (一) 会计报表

## 资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	44,589,952.95	4,839,464.52	58,184,356.26	4,928,261.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,313,492.30		6,176,648.17	
应收账款	59,688,569.38	17,034,628.43	60,623,978.61	16,686,549.65
预付款项	35,915,306.80	11,209,394.60	60,432,907.21	10,866,267.81
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	5,304,331.49	15,266,552.24	3,476,943.93	16,792,673.45
买入返售金融资产				
存货	69,830,299.10	4,224,610.81	70,704,863.31	2,482,776.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	222,641,952.02	52,574,650.60	259,599,697.49	51,756,528.86
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	27,404,722.32	270,370,532.37	27,105,332.61	270,071,142.66
投资性房地产				
固定资产	203,336,995.54	59,136,258.50	213,633,238.56	61,087,481.78
在建工程	95,321,329.79	1,649,939.88	54,162,275.71	261,500.00
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	57,979,447.62	20,576,643.23	58,285,773.24	20,856,896.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	573,381.29	77,850.81	665,222.05	155,701.71
递延所得税资产	948,248.92	365,042.96	938,621.88	443,829.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	385,564,125.48	352,176,267.75	354,790,464.05	352,876,553.00
资产总计	608,206,077.50	404,750,918.35	614,390,161.54	404,633,081.86
流动负债：				



短期借款	10,000,000.00		15,000,000.00	
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	4,040,000.00		7,280,000.00	
应付账款	48,055,768.13	19,754,532.94	40,711,516.65	12,841,835.59
预收款项	3,121,507.60	2,169,793.75	1,533,586.91	571,036.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,962,902.04	-723,384.43	2,972,576.21	170,000.00
应交税费	-587,907.64	-106,823.90	-540,277.65	556,991.87
应付利息	13,275.00		23,687.50	
应付股利	3,487,696.66	31,150.35		
其他应付款	6,236,970.71	52,310,098.39	5,146,904.47	52,721,788.51
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	79,330,212.50	73,435,367.10	72,127,994.09	66,861,652.90
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	3,270,000.00		3,270,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,270,000.00		3,270,000.00	
负债合计	82,600,212.50	73,435,367.10	75,397,994.09	66,861,652.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	202,248,900.00	202,248,900.00	134,832,600.00	134,832,600.00
资本公积	18,970,474.25	27,358,442.02	86,386,774.25	94,774,742.02
减：库存股				
盈余公积	24,073,297.92	24,073,297.92	24,073,297.92	24,073,297.92
一般风险准备	0.00	0.00		
未分配利润	84,119,407.64	77,634,911.31	93,945,013.44	84,090,789.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合	329,412,079.81	331,315,551.25	339,237,685.61	337,771,428.96
少数股东权益	196,193,785.19		199,754,481.84	
所有者权益合计	525,605,865.00	331,315,551.25	538,992,167.45	337,771,428.96
负债和所有者权益总计	608,206,077.50	404,750,918.35	614,390,161.54	404,633,081.86

公司法定代表人：石东明

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

## 利 润 表

20010 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	149,748,423.67	33,204,387.19	115,799,596.34	29,730,636.13
其中：营业收入	149,748,423.67	33,204,387.19	115,799,596.34	29,730,636.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	149,950,912.41	34,388,555.05	114,276,479.06	30,777,792.75
其中：营业成本	130,410,460.91	28,675,493.94	98,285,024.90	24,624,669.42
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	279,434.04	127,454.88	452,490.00	224,756.61
销售费用	1,229,855.27	105,684.02	840,838.42	68,143.51
管理费用	15,002,107.41	5,046,737.42	15,488,446.09	5,197,247.37
财务费用	2,004,873.01	452,330.19	-360,169.79	1,188,221.85
资产减值损失	1,024,181.77	-19,145.40	-430,150.56	-525,246.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	8,681,509.33	3,165,857.25	299,389.71	4,296,756.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,681,509.33	3,165,857.25	299,389.71	299,389.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,479,020.59	1,981,689.39	1,822,506.99	3,249,599.57
加：营业外收入	1,706,122.88	917,280.00	4,686,344.42	4,339,880.70
减：营业外支出	519,888.24	519,317.09	81,925.69	80,222.78
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,665,255.23	2,379,652.30	6,426,925.72	7,509,257.49
减：所得税费用	1,603,375.28	2,871.81	1,420,080.47	481,875.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,061,879.95	2,376,780.49	5,006,845.25	7,027,382.29
归属于母公司所有者的净利润	5,793,604.38	2,376,780.49	4,726,934.89	7,027,382.29
少数股东损益	2,268,275.57	0.00	279,910.36	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03		0.02	
（二）稀释每股收益	0.03		0.02	

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

## 现金流量表

2009 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	145,894,543.36	33,104,735.60	128,683,420.85	37,499,178.00
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	4,959,842.67	1,984,281.40	2,937,803.97	712,591.56
收到其他与经营活动有关的现金	9,316,836.88	41,047,975.95	6,145,606.67	5,264,713.53
经营活动现金流入小计	160,171,222.91	76,136,992.95	137,766,831.49	43,476,483.09
购买商品、接受劳务支付的现金	108,283,941.54	26,226,111.25	85,288,718.24	23,087,804.13
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	14,158,606.37	2,678,574.39	13,504,094.72	2,717,284.40
支付的各项税费	9,738,917.86	1,346,710.98	8,806,447.28	2,892,291.93
支付其他与经营活动有关的现金	6,200,833.70	36,593,071.54	6,927,147.34	2,480,951.56
经营活动现金流出小计	138,382,299.47	66,844,468.16	114,526,407.58	31,178,332.02
经营活动产生的现金流量净额	21,788,923.44	9,292,524.79	23,240,423.91	12,298,151.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,280,000.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	6,012,953.40			3,997,366.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资	12,063.85	8,653.85	0.00	0.00

产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	11,305,017.25	8,653.85	0.00	3,997,366.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,914,572.70	494,602.01	18,021,034.45	2,418,734.96
投资支付的现金				
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	22,914,572.70	494,602.01	18,021,034.45	2,418,734.96
投资活动产生的现金流量净额	-11,609,555.45	-485,948.16	-18,021,034.45	1,578,631.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	43,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
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	43,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	21,000,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	451,158.25	1,318,249.38	14,098,572.35	13,950,818.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	37,451,158.25	22,318,249.38	39,098,572.35	23,950,818.67
筹资活动产生的现金流量净额	5,548,841.75	7,681,750.62	-19,098,572.35	-13,950,818.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,843.02	-17,320.37	284,779.58	-14,761.26
五、现金及现金等价物净增加额	15,673,366.72	16,471,006.88	-13,594,403.31	-88,797.34
加：期初现金及现金等价物余额	50,631,594.33	6,390,224.13	58,184,356.26	4,928,261.86
六、期末现金及现金等价物余额	66,304,961.05	22,861,231.01	44,589,952.95	4,839,464.52

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

## 所有者权益（股东权益）变动表

2010 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,248,900.00	27,358,442.02		25,040,750.04		79,314,598.14			333,962,690.20
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	202,248,900.00	27,358,442.02	0.00	25,040,750.04	0.00	79,314,598.14	0.00	0.00	333,962,690.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0	0	0	2,376,780.49			2,376,780.49
（一）净利润						2,376,780.49			2,376,780.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0.00						0.00	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计		0				2,376,780.49			2,376,780.49

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00						0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									0.00
(四) 利润分配				0.00					
1. 提取盈余公积						0.00			
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									
四、本期期末余额	202,248,900.00	27,358,442.02		25,040,750.04	0.00	81,691,378.63			336,339,470.69

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

## 所有者权益（股东权益）变动表（续）

2010 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,832,600.00	94,774,742.02		24,073,297.92	-	84,090,789.02		337,771,428.96	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	134,832,600.00	94,774,742.02		24,073,297.92	-	84,090,789.02		337,771,428.96	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,416,300.00	-67,416,300.00	0	967,452.12		-4,776,190.88		-3,808,738.76	
（一）净利润						9,674,521.24		9,674,521.24	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								0.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								0.00	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								0.00	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								0.00	
4. 其他								0.00	

上述（一）和（二）小计		0		0.00		9,674,521.24		9,674,521.24
（三）所有者投入和减少资本	0	0					0	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								0.00
（四）利润分配				967,452.12		-14,450,712.12	0	-13,483,260.00
1. 提取盈余公积				967,452.12		-967,452.12		0.00
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-13,483,260.00		-13,483,260.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	67,416,300.00	-67,416,300.00		0		0		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,416,300.00	-67,416,300.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	202,248,900.00	27,358,442.02		25,040,750.04	0.00	79,314,598.14		333,962,690.20

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英



合并所有者权益（股东权益）变动表

2010 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,248,900.00	18,970,474.25		25,040,750.04	-	86,056,768.25		193,979,210.56	526,296,103.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,248,900.00	18,970,474.25		25,040,750.04	-	86,056,768.25		193,979,210.56	526,296,103.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0	0.00		5,292,196.90		44,612.95	5,336,809.85
（一）净利润						5,793,604.38		2,268,275.57	8,061,879.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0						0	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计		0		0.00		5,793,604.38		2,268,275.57	8,061,879.95
（三）所有者投入和减少	0	0						457,773.83	457,773.83

资本									
1.所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他								457,773.83	457,773.83
(四) 利润分配				0.00		-501,407.48		-2,681,436.45	-3,182,843.93
1. 提取盈余公积									0.00
2.提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东） 的分配								-2,681,436.45	-2,681,436.45
4. 其他						-501,407.48			-501,407.48
(五) 所有者权益内部结 转				0		0			0.00
1. 资本公积转增资本（或 股本）									0.00
2. 盈余公积转增资本（或 股本）									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本期期末余额	202,248,900.00	18,970,474.25		25,040,750.04	0.00	91,348,965.15		194,023,823.51	531,632,912.95

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

## 合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

2010 年 1-6 月

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,832,600.00	86,386,774.25		24,073,297.92	-	93,945,013.44		199,754,481.84	538,992,167.45
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	134,832,600.00	86,386,774.25	0.00	24,073,297.92		93,945,013.44		199,754,481.84	538,992,167.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,416,300.00	-67,416,300.00	0.00	967,452.12		-7,888,245.19		-5,775,271.28	-12,696,064.35
（一）净利润						7,782,036.72		-391,605.47	7,390,431.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0						0	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计		0		0.00		7,782,036.72		-391,605.47	7,390,431.25
（三）所有者投入和减少	0	0							0.00

资本									
1.所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
(四) 利润分配				967,452.12		-15,670,281.91		-5,383,665.81	-20,086,495.60
1. 提取盈余公积				967,452.12		-967,452.12			0.00
2.提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东） 的分配						-13,483,260.00		-5,383,665.81	-18,866,925.81
4. 其他						-1,219,569.79			-1,219,569.79
(五) 所有者权益内部结 转	67,416,300.00	-67,416,300.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或 股本）	67,416,300.00	-67,416,300.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或 股本）									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本期期末余额	202,248,900.00	18,970,474.25		25,040,750.04	0.00	86,056,768.25		193,979,210.56	526,296,103.10

公司法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：张令华

会计机构负责人：郑俊英

资产减值准备表

编制单位:宁波宜科科技实业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回	其他原因转回	合计	
一、坏帐准备合计	5,392,615.38	921,381.99	48859.15	31,859.88	80,719.03	6,262,746.62
其中: 应收帐款	4,933,883.97	921,381.99	14077.77	6,685.75	20,763.52	5,834,502.44
其他应收款	458,731.41	29,468.28	34781.38	25,174.13	59,955.51	428,244.18
二、短期投资跌价准备合计						0.00
其中: 股票投资						0.00
债券投资						0.00
三、存货跌价准备合计	3,515,867.53	251,640.43	129449.78	0	129449.78	3,638,058.18
其中: 库存商品	2,830,755.27	204349.28	129449.78		129,449.78	2,905,654.77
原材料	685,112.26	47,291.15				732,403.41
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、合    计	8,908,482.91	1,173,022.42	178,308.93	31,859.88	210,168.81	9,900,804.80

公司法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 张令华

会计机构负责人: 郑俊英

## （二）会计报表附注

# 宁波宜科科技实业股份有限公司 二〇一〇年半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

2004 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]133 号文《关于核准宁波宜科科技实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,000 万股。发行方式为全部向二级市场投资者定价配售，每股发行价为人民币 6.42 元。变更后的累计注册资本实收金额为人民币 83,230,000.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具“安永大华业字（2004）第 960 号”验资报告。

2006 年 5 月 23 日，公司以资本公积人民币 29,130,500.00 元转增股本。转增后，公司总股本为 112,360,500.00 股，注册资本为人民币 112,360,500.00 元。业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字（2006）第 11279 号验资报告。

2007 年 4 月 18 日，公司以资本公积人民币 22,472,100.00 元转增股本。转增后，公司总股本为 134,832,600 股，注册资本为人民币 134,832,600.00 元。业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2007）第 11710 号验资报告。

2009 年 5 月 8 日，公司以资本公积人民币 67,416,300.00 元转增股本。转增后，公司总股本为 202,248,900 股，注册资本为人民币 202,248,900.00 元。业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2009）第 11495 号验资报告。公司于 2009 年 5 月 31 日换领注册号为 330200000007870 的企业法人营业执照。法定代表人：石东明。

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

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则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。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值

与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产，其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。



## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。对于处于限售期的可供出售金融资产的公允价值采用下述方法估值计量：

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日处于限售期的可供出售金融资产的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

### 3、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（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	50	50

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品和委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

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

资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35	5—10	2.57—4.75
机器设备	10	5—10	9.00—9.50
电子设备	5—10	5—10	9.00—19.00
运输设备	5—10	5—10	9.00—19.00
固定资产装修	3—10	5—10	9.00—31.67
其他设备	5	5—10	18.00—19.00

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法



公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命 (年)	依 据
土地使用权	50	土地使用年限
商标权	10	按受益年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、 财务软件从交付使用起按 5 年平均摊销。
- 2、 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十七) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债，但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十) 主要会计政策、会计估计的变更

公司无主要会计政策、会计估计变更的情况。

## (二十一) 前期会计差错更正

公司无前期重大会计差错更正情况。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应纳税额	17
营业税	应税营业额	5
所得税	应纳税所得额	15, 12.5, 25
城建税	应纳营业税额、增值税额	7
教育费附加	应纳营业税额、增值税额	2, 5

#### (二) 税收优惠及批文

- 1、公司于 2008 年 9 月 7 日换领高新技术企业证书，有效期三年。企业所得税税率按照 15% 缴纳。
- 2、公司的子公司宁波莱龙宝马衬布有限公司 2006 年度变更为外商投资企业，2010 年度享受所得税减免的优惠政策，所得税实际税率为 12.5%。

## 四、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 通过设立或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	期末实际投资额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东权益
宁波莱龙宝马衬布有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	人民币 1,752.38 万元	高档织物面料、辅料的纺织后整理及涂层的制造加工	人民币 1,626.70 万元	51.00	51.00	是	31,464,816.75
宁波宜科宝马纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	美元 420 万元	高档织物面料、辅料的纺织整理及涂层的制造加工	人民币 1,793.99 万元	51.00	51.00	是	19,728,682.60
宁波宜科服饰辅料有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	美元 16.67 万元	服饰、服饰制造、箱包的制造、加工	人民币 55 万元	40.00	40.00	是	4,321,830.24
宁波牦牛服装衬料有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	美元 33.33 万元	服装及其辅料制造	人民币 162 万元	40.00	40.00	是	2,350,255.41
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	美元 800 万元	高档面料织物的织染及后整理加工	人民币 4,965.90 万元	75.00	75.00	是	16,045,240.69
苏州宜新织造有限公司	有限责任公司	苏州	制造业	人民币 7,700 万元	高档织物的织造、加工	人民币 4,620 万元	60.00	60.00	是	30,187,523.93
汉麻产业投资控股有限公司	有限责任公司	云南	制造业	人民币 20,000 万元	汉麻为主的各种产品开发；汉麻种植、生产、加工、运输及销售；对相关企业的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让；化工原料销售；货物进出口；技术进出口	人民币 10,200 万元	51.00	51.00	是	89,925,473.89
合计										194,023,823.51

**(二) 合并范围发生变更的说明**

1、与上年相比本期减少合并单位 1 家，原因为：公司控股子公司宁波莱龙宝马衬布有限公司转让了所持有的宁夏莱宝纺织有限公司 60% 股权。

2、报告期内新纳入合并范围公司情况：无。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体：无。**

**(四) 本期发生的同一控制下企业合并：无。**

**(五) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。**

**(六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

本期出售丧失控制权的股权而减少子公司 1 家，原因为：公司控股子公司宁波莱龙宝马衬布有限公司转让了所持有的宁夏莱宝纺织有限公司 60% 股权。

**(七) 本期发生的反向购买情况：无。**

**(八) 本期发生吸收合并情况：无。**

**五、 合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

项 目	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
现 金						
人民币			94,912.54			41,089.42
小 计			94,912.54			41,089.42
银行存款						
人民币			64,389,311.24			48,135,357.70
美 元	189,448.37	6.7909	1,286,524.95	210,568.94	6.8282	1,437,806.84
欧 元	25.67	8.2710	212.32	8,353.53	9.7971	81,840.37
小 计			65,676,048.51			49,655,004.91
其他货币资金						
人民币			534,000.00			935,500.00
小 计			534,000.00			935,500.00
合 计			66,304,961.05			50,631,594.33

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,463,656.75	6,616,966.77

## 2、 期末无质押的应收票据。

## 3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 4、 期末已背书未到期的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日期	金额
青岛红领服饰股份有限公司	2010-4-26	2010-10-19	400,000.00
罗蒙集团股份有限公司	2010-2-5	2010-8-4	300,000.00
希努尔男装股份有限公司	2010-2-3	2010-8-3	300,000.00
深圳市兴亿实业有限公司	2010-1-15	2010-7-14	300,000.00
宁波市鄞州拓威服饰有限公司	2010-3-30	2010-9-30	220,000.00

## 5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大的应收账款	64,777,139.79	70.83	3,238,856.99	5.00	50,789,413.15	70.12	2,539,470.66	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	26,671,904.62	29.17	2,595,645.45	9.73	21,644,712.31	29.88	2,394,413.31	11.06
合 计	91,449,044.41	100.00	5,834,502.44		72,434,125.46	100.00	4,933,883.97	

**2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款**

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100.00	难以收回
成都市易事发服装有限公司	535,854.30	535,854.30	100.00	难以收回
宁波市鄞州海豚服装辅料厂	42,711.50	42,711.50	100.00	难以收回
合 计	596,865.80	596,865.80	100.00	

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：无。

4、 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：无。

错误！未找到引用源。5、 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无。

6、 本期实际核销的应收账款：无。

7、 期末应收账款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。

**8、 期末应收账款金额前五名情况**

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	40,005,476.13	1 年以内	43.75%
SEDATEX.S.A	客户	9,026,192.92	1 年以内	9.87%
佩希亚州公司	客户	8,909,132.08	1 年以内	9.74%
宁波江东晨日工贸有限公司	客户	4,784,655.65	1 年以内	5.23%
UAB"LININGAS"	客户	2,051,683.01	1 年以内	2.24%

**9、 期末应收账款中应收关联方款项**

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	40,005,476.13	43.75%



## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,191,948.07	44.32	284,597.40	23.88	1,465,960.03	59.27	293,094.86	19.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	1,497,711.09	55.68	143,646.78	9.59	1,007,483.86	40.73	165,636.55	16.44
合 计	2,689,659.16	100	428,244.18		2,473,443.89	100.00	458,731.41	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
出口退税	263,709.42	0	0	出口退税，无坏账风险

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：无。

4、 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无。

5、 本期实际核销的其他应收款：无。

6、 期末其他应收款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。

## 7、 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	500,000.00	5 年以上	18.59%	采购款
出口退税	非关联方	263,709.42	1 年以内	9.38%	应收出口退税
上海龙凯国际货运代理有限公司	非关联方	184,237.60	1 年以内	6.85%	支付进口关税等
中国国际贸易促进委员会纺织行业分会	非关联方	139,995.00	1 年以内	5.20%	参展费用
张国君国际牡丹卡	公司高管	104,006.05	1 年以内	3.87%	信用卡

**8、 期末其他应收款中应收关联方款项**

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	500,000.00	18.59%

**(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5,284,518.18	31.47	22,865,063.13	64.73
1—2 年 (含 2 年)	765,337.49	4.56	2,445,232.49	6.92
2—3 年 (含 3 年)	704,749.42	4.20	34,300.00	0.10
3 年以上	10,037,616.00	59.77	9,978,616.00	28.25
合 计	16,792,221.09	100.00	35,323,211.62	100.00

**2、 期末预付款项金额前五名**

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
鄞州中心区土地管理局	非关联企业	9,978,616.00	5 年以上	尚未签订土地出让合同
宁波甬绿环境保护技术工程有限公司	非关联企业	1,845,321.00	1 年以内	预付工程款
昆明全景秀丽园公司	非关联企业	722,951.31	1 年以内	预付绿化款
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联企业	670,002.35	1 年以内	未取得发票
昆明昆华公司	非关联企业	509,749.42	1 年以内	预付货款
合 计		13,726,640.08		

3、 期末预付款项中无预付持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

**(六) 存货****1、 存货分类**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,069,953.69	732,403.41	30,337,550.28	36,570,794.89	685,112.26	35,885,682.63
在产品	13,826,996.48		13,826,996.48	9,760,818.99		9,760,818.99
库存商品	31,419,520.77	2,905,654.77	28,513,866.00	33,019,543.69	2,830,755.27	30,188,788.42
发出商品	0.00		0.00	150,374.16		150,374.16
委托加工物资	8,233,443.01		8,233,443.01	5,792,484.34		5,792,484.34
合 计	84,549,913.95	3,638,058.18	80,911,855.77	85,294,016.07	3,515,867.53	81,778,148.54

**2、 存货跌价准备**

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	685,112.26	47,291.15			732,403.41
库存商品	2,830,755.27	204,349.28	129,449.78		2,905,654.77
合 计	3,515,867.53	251,640.43	129,449.78		3,638,058.18

**3、 存货跌价准备情况**

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	减记存货价值的影响因素已经消失	0.41

## (七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：元)

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(万元)	公司持股比例(%)	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
联营企业												
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	有限责任公司	宁波	黎祝辉	商业	6,100.00	49.00	49.00	115,862,429.30	58,580,535.51	57,281,893.79	88,132,554.86	-144,400.18

## (八) 长期股权投资

## 1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	公司持股比例(%)	公司在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	25,906,828.82	374,974.41	26,281,803.23	49.00	49.00	
云南省西双版纳云麻实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10.00	10.00	
合计			27,906,828.82	801,496.21	28,708,325.03			

## 2、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

## (九) 固定资产原价及累计折旧

## 1、 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	379,433,335.11	20,245,168.62	15,798,004.59	383,880,499.14
其中： 房屋及建筑物	180,854,322.07	13,388,821.07	5,698,894.08	188,544,249.06
机器设备	178,497,900.88	6,663,368.83	7,836,127.45	177,325,142.26
运输设备	6,279,626.50		605,257.00	5,674,369.50
电子设备	3,778,590.03	83,203.86	280,656.59	3,581,137.30
固定资产装修	2,287,447.17		1,377,069.47	910,377.70
其他设备	7,735,448.46	109,774.86		7,845,223.32
二、累计折旧合计：	85,326,226.08	12,811,266.30	5,358,053.07	92,779,439.31
其中： 房屋及建筑物	17,358,297.73	3,161,691.59	960,305.71	19,559,683.61
机器设备	55,734,602.13	8,478,935.80	2,724,668.27	61,488,869.66
运输设备	4,450,764.70	351,146.69	438,331.48	4,363,579.91
电子设备	2,640,062.33	156,586.31	116,935.43	2,679,713.21
固定资产装修	1,788,858.35	60,118.32	1,117,812.18	731,164.49
其他设备	3,353,640.84	602,787.59	0	3,956,428.43
三、固定资产账面净值合计	294,107,109.03	20,245,168.62	23,251,217.82	291,101,059.83
其中： 房屋及建筑物	163,496,024.34	13,388,821.07	7,900,279.96	168,984,565.45
机器设备	122,763,298.75	6,663,368.83	13,590,394.98	115,836,272.60
运输设备	1,828,861.80	0.00	518,072.21	1,310,789.59
电子设备	1,138,527.70	83,203.86	320,307.47	901,424.09
固定资产装修	498,588.82		319,375.61	179,213.21
其他设备	4,381,807.62	109,774.86	602,787.59	3,888,794.89

(1) 本期折旧额 12,811,266.30 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 14,476,840.02 元。

(3) 期末抵押或担保的房屋及建筑物原值为 33,129,770.41 元，机器设备原值为 30,041,995.17 元，详见本附注八、（三）。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,286,753.51	2,628,601.68	16,658,151.83	正在办理之中

## (十) 在建工程

## 1、 在建工程项目

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
设备款	16,837,425.22		16,837,425.22	15,109,589.11		15,109,589.11
厂 房	723,594.05		723,594.05	167,273.32		167,273.32
污水及水幕除尘 工程	652,818.70		652,818.70	645,948.70		645,948.70
ERP 软件						
其 他	248,088.46		248,088.46	48,500.00		48,500.00
合 计	18,461,926.43		18,461,926.43	15,971,311.13		15,971,311.13

**2、 在建工程项目变动情况**

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末余额
设备款	15,109,589.11	2,859,985.21	1,132,149.10		其他来源	16,837,425.22
厂 房	167,273.32	13,901,011.65	13,344,690.92		其他来源	723,594.05
污水及水幕除尘工程	645,948.70	6,870.00			其他来源	652,818.70
其 他	48,500.00	199,588.46			其他来源	248,088.46
合 计	15,971,311.13	16,967,455.32	14,476,840.02			18,461,926.43

**(十一) 无形资产**

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	59,358,665.35	0	3,207,174.95	56,151,490.40
(1) 土地使用权	58,358,665.35		3,207,174.95	55,151,490.40
(2) 商标使用权	1,000,000.00			1,000,000.00
2、累计摊销合计	6,101,502.04	594,868.26	257,670.79	6,438,699.51
(1) 土地使用权	5,224,781.82	553,203.26	257,670.79	5,520,314.29
(2) 商标使用权	876,720.22	41,665.00		918,385.22
3、无形资产账面净值合计	53,257,163.31		3,544,372.42	49,712,790.89
(1) 土地使用权	53,133,883.53		3,502,707.42	49,631,176.11
(2) 商标使用权	123,279.78		41,665.00	81,614.78

本期摊销额 594,868.26 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产原值为 10,277,462.28 元，账面价值为 9,558,040.08 元，详见本附注八、(三)。

期末尚未办妥土地使用权证的无形资产原值为 672,500.00 元。

**(十二) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
软件摊销	325,370.94	-1,083.19	33,547.02	290,740.73
装修费	9,424.02		1,177.98	8,246.04
大修费用	104,183.69	-104,183.69	0.00	0.00
其 他	311,525.40	-52,100.00	38,913.78	220,511.62
合 计	750,504.05	-157,366.88	73,638.78	519,498.39

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 已确认的递延所得税资产**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
减值准备	849,667.21	765,077.53
折旧或摊销差额	155,208.29	161,458.29
小 计	1,004,875.50	926,535.82



**2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异**

项 目	暂时性差异金额
<b>递延所得税资产:</b>	
减值准备	4,694,001.75
折旧或摊销差额	620,833.17
小 计	5,314,834.92

**(十四) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	5,392,615.38	907,304.22	37,172.98		6,262,746.62
存货减值准备	3,515,867.53	251,640.43	129,449.78		3,638,058.18
合 计	8,908,482.91	1,158,944.65	166,622.76		9,900,804.80

**(十五) 短期借款****1、 短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	13,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	27,000,000.00
合 计	43,000,000.00	37,000,000.00

公司的子公司苏州宜新织造有限公司以房产、机器设备和土地取得借款人民币 3,000 万元。详见本附注八、(三)。

**2、 已到期未偿还的短期借款：无。****(十六) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,780,000.00	2,510,000.00

下一期将到期的票据金额为 1,780,000.00 元。

**1、 期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。****2、 期末余额无应付关联方票据。**

**(十七) 应付账款**

期末余额	年初余额
50,096,273.48	57,544,707.26

1、 期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中应付关联方款项为 202,094.50 元，明细如下：

单位名称	期末余额	年初余额
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	202,094.50	78,300.00

3、 账龄超过一年的大额应付账款：

客户名称	金 额	未结转原因	报表日后是否还款
法国 INTISSEL S.A.S	2,481,270.00	设备尚未安装调试成功	无

错误！未找到引用源。(十八) 预收款项

期末余额	年初余额
5,145,778.76	2,105,593.49

1、 期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无预收关联方款项。

3、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**(十九) 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	230,759.16	15,257,664.33	13,160,698.93	2,327,724.56
职工福利费		56,233.57	56,233.57	0.00
社会保险费		1,300,331.91	1,300,331.91	0.00
其中：1. 医疗保险费		482,118.00	482,118.00	
2. 基本养老保险费		647,754.00	647,754.00	
3. 失业保险费		91,737.65	91,737.65	
4. 工伤保险费		40,404.06	40,404.06	
5. 生育保险费		38,318.20	38,318.20	
6. 其 他		0.00	0.00	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	52,898.15		52,898.15	0.00
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿			0.00	
职工奖福基金	3,754,826.98	501,407.48	500.00	4,255,734.46
合 计	4,038,484.29	17,115,637.29	14,570,662.56	6,583,459.02

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-7,332,258.05	-5,107,680.20
城建税		39,633.17
企业所得税	1,287,013.96	989,885.72
个人所得税	127,312.77	616,833.34
房产税	278,290.07	15,364.50
土地使用税	133,395.32	195,517.50
印花税	7,175.35	10,112.39
教育费附加	12,149.67	45,514.04
水利建设基金	27,793.09	32,665.39
合 计	-5,459,127.82	-3,162,154.15

## (二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	53,542.50	50,592.50
长期应付款利息	255,060.00	215,820.00
合 计	308,602.50	266,412.50

## (二十二) 其他应付款

期末余额	年初余额
7,391,270.54	6,915,180.90

- 1、 期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无应付关联方款项。
- 3、 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	性质和内容
云南省西双版纳云麻实业有限公司	1,938,995.33	采购款
浙江中达集团股份公司	363,030.15	工程款保证金
职工养老金	368,823.10	职工养老金

#### 4、 金额较大的其他应付款

项目或单位名称	金 额	性质或内容
宁波市鄞州区首南街道资产管理中心	2,624,327.10	租赁费
云南省西双版纳云麻实业有限公司	1,938,995.33	采购款
浙江中达集团股份公司	363,030.15	工程款保证金

#### (二十三) 长期应付款

项目	期限	期末余额	年初余额
勐海县农业综合开发办公室	2011 年 10 月	3,270,000.00	3,270,000.00

#### 长期应付款情况:

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息*	期末余额	备注
勐海县农业综合开发办公室	2011 年 10 月	3,270,000.00	2.40	255,060.00	3,270,000.00	农业综合开发财政有偿资金

\*该借款到期日为 2011 年 10 月，2009 年度按照该负债转入期限计提的应付利息为 255,060.00 元，该笔款项于到期日还本付息。

- 1、 期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 该笔款项系由云南省西双版纳云麻实业有限公司与勐海县农业综合开发办公室签订的农业综合开发财政有偿资金借款合同，月利率 0.2%。公司的子公司汉麻产业投资控股有限公司于 2008 年 3 月受让云南省西双版纳云麻实业有限公司的部分资产与负债时转入。相关合同尚未办理变更。

## (二十四) 股本

公司已注册发行及实收股本如下：

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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	12,197,036.00				-369,165.00	-369,165.00	11,827,871.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	12,197,036.00				-369,165.00	-369,165	11,827,871.00
(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	12,197,036.00				-369,165.00	-369,165.00	11,827,871.00
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	190,051,864.00				+369,165.00	+369,165.00	190,421,029.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股股份合计	190,051,864.00				+369,165.00	+369,165.00	190,421,029.00
合 计	202,248,900.00					0	202,248,900.00.00

**(二十五) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	18,476,795.07			18,476,795.07
2.其 他	493,679.18			493,679.18
合 计	18,970,474.25			18,970,474.25

**(二十六) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,040,750.04			25,040,750.04

**(二十七) 未分配利润**

项 目	金 额
年初未分配利润	86,056,768.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,793,604.38
减：提取法定盈余公积	501,407.48
提取职工奖福基金	
应付普通股股利	
期末未分配利润	91,348,965.15

**(二十八) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	146,944,896.44	112,873,510.54
其他业务收入	2,803,527.23	2,926,085.80
主营业务成本	128,355,430.48	96,516,164.18
其他业务成本	2,055,030.43	1,768,860.72

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装辅料	138,537,422.35	115,964,322.00	107,140,172.30	91,982,397.72
(2) 汉 麻	8,407,474.09	12,391,108.48	5,733,338.24	4,533,766.46
合 计	146,944,896.44	128,355,430.48	112,873,510.54	96,516,164.18

**3、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	109,346,358.16	94,781,965.27	86,539,648.84	71,951,505.25
境 外	37,598,538.28	33,573,465.21	26,333,861.70	24,564,658.93
合 计	146,944,896.44	128,355,430.48	112,873,510.54	96,516,164.18

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	71,308,854.80	47.79
佩希亚州公司	11,609,116.79	7.78
SEDATEX	11,114,970.29	7.45
WEYERMANN	3,516,832.05	2.36
TMR	3,479,565.49	2.33

**(二十九) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	174,779.81	170,199.00
城市维护建设税	11,014.97	126,572.65
教育费附加	93,639.26	155,718.35
合 计	279,434.04	452,490.00

**(三十) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-38,016.06	299,389.71
处置长期股权投资产生的投资收益	8,719,525.39	0.00
合 计	8,681,509.33	299,389.71

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	-38,016.06	299,389.71	联营企业损益变动

**3、 投资收益的说明**

公司投资收益汇回无重大限制。

**(三十一) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	901,991.12	-413,481.38
存货跌价损失	122,190.65	-16,669.18
合 计	1,024,181.77	-430,150.56

**(三十二) 销售费用、管理费用、财务费用****1、 销售费用**

销售费用本期发生额为 1,229,855.27 元，其中主要为：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
仓储运输费	719,459.72	536,917.31
工资及附加	170,421.10	107,482.55

**2、 管理费用**

管理费用本期发生额为 15,036,274.49 元，其中主要为：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资及附加	2,805,473.72	2,580,495.98
研发费	2,157,632.08	2,082,193.10
折旧摊销	2,128,488.52	1,998,361.47
税 费	1,690,497.76	1,916,893.38
差旅费	320,421.54	542,929.82

**3、 财务费用**

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	456,627.45	499,739.50
减：利息收入	87,380.06	144,414.32
汇兑损益	1,511,453.67	-758,490.82
其 他	124,171.95	42,995.85
合 计	2,004,873.01	-360,169.79

**(三十三) 营业外收入****1、 类别**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	1,661,006.49	4,676,184.70



捐赠利得		9,841.68
其他	45,116.39	318.04
合计	1,706,122.88	4,686,344.42

## 2、 政府补助

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
科技奖励	422,040.00	3,280,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
双五十工程奖励费	400,000.00	100,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
农林补助款	300,000.00		
环保专项资金补助	181,000.00		勐海县财政局
经济发展奖励政策兑现	112,000.00	408,500.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
节能补助	110,000.00		宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
企业专项奖励资金退税	40,000.00		西双版纳州财政局
其他	38,606.49	12,811.72	苏州工业园区管委会
用工补贴	28,240.00	38,868.00	
工业企业品牌奖励	10,000.00	300,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
规范化企业安全评定	10,000.00		宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
社会保险补贴	9,120.00		
山海协作补助费		130,000.00	
8强企业奖励费		50,000.00	
08年外贸企业奖励费		25,000.00	
出口奖励		66,164.70	
企业发展资金		270,000.00	
规范化达标补助费		5,000.00	
合计	1,661,006.49	4,686,344.42	

## (三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	9,703.62	1,152.87
其中：固定资产处置损失	9,703.62	1,152.87
无形资产处置损失		
对外捐赠支出		
其中：公益性捐赠支出	510,000.00	
非常损失		
赔偿支出		
罚款支出	184.62	772.82
其他		80,000.00
合计	519,888.24	81,925.69

**(三十五) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,681,714.96	1,429,707.51
递延所得税调整	-78,339.68	-9,627.04
合 计	1,603,375.28	1,420,080.47

**(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	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	1.72	1.73	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09	-0.002	-0.002

**1、 计算过程**

上述数据采用以下计算公式计算而得：

**全面摊薄净资产收益率**

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

**加权平均净资产收益率**

$$\text{加 权 平 均 净 资 产 收 益 率} = P / ( E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0 )$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

**基本每股收益**

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

**稀释每股收益**

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

- 2、 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。
- 3、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化：无。

**(三十七) 现金流量表附注****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
专项补贴、补助款	1,661,006.49
利息收入	87,380.06
其 他	7,565,450.33
合 计	9,316,836.88

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
销售费用支出	1,212,813.17

管理费用支出	3,695,516.64
银行手续费支出	91,491.37
其 他	1,201,012.52
合 计	6,200,833.70

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,793,604.38	4,726,934.89
加：少数股东本期损益		
资产减值准备	1,024,181.77	-430,150.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,811,266.30	11,328,464.71
无形资产摊销	594,868.26	696,488.10
长期待摊费用摊销	73,638.78	143,940.76
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)	9,676.20	1,152.87
财务费用(收益以“-”号填列)	543,536.27	-261,697.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,681,509.33	-299,389.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-78,339.68	-9,627.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,374,489.99	891,233.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,493,454.70	401,056.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,816,965.20	6,052,016.77
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	21,788,923.44	23,240,423.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	66,304,961.05	44,589,952.95
减：现金的年初余额	50,631,594.33	58,184,356.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,673,366.72	-13,594,403.31

**2、 现金和现金等价物的构成**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	66,304,961.05	50,631,594.33
其中：库存现金	94,912.54	41,089.42
可随时用于支付的银行存款	65,676,048.51	49,655,004.91
可随时用于支付的其他货币资金	534,000.00	935,500.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	66,304,961.05	50,631,594.33

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 公司的母公司情况

母公司及个人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对公 司的持股比 例(%)	对公司的表 决权比例(%)	公司最终 控制方	组织机构 代码
李如成	实际控制人									
宁波市鄞州新华投资有限公司	第一大股东	有限责任公司	宁波	李如成	项目投资, 经济 技术咨询服务	4,800	17	17	李如成	14454909-4

### (二) 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
宁波莱龙宝马衬布有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料、辅料的纺织后整理及涂层的制造、加工; 工程有特种 纺织品的制造、加工	1,752.38	51.00	51.00	72045613-7
宁波宜科宝马纺织品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料、辅料的纺织整理及涂层的制造、加工	USD420.00	51.00	51.00	74218340-8
宁波宜科服饰辅料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	服饰、服饰辅料、箱包的制作、加工	USD16.67	40.00	40.00	74495162-6
宁波牦牛服装衬料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	服装辅料、服饰、家纺用品的制造、加工	USD33.33	40.00	40.00	61027131-8
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料的织染及后整理加工	USD800	75.00	75.00	76852471-7
苏州宜新织造有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	张国君	高档织物的加工生产; 销售纺织品; 出口本企业生产的各类织物及进 口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件	7,700.00	60.00	60.00	79456660-3
汉麻产业投资控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省西 双版纳	石东明	汉麻为主的各种产品开发; 汉麻种植、生产、加工、运输及销售; 对 相关企业的投资; 汉麻开发研究, 研究成果和技术转让; 化工原料销	20,000.00	51.00	51.00	79988180-5

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
					售；货物进出口；技术进出口。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动)				
宁波汉麻工业产品开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	宁波	石东明	一般经营项目：汉麻制品、针织品、袜子制造、加工；汉麻产品、特种纱线的研究、开发，产品的造型设计、结构设计、外观设计；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	1,800.00	100.00	100.00	67473457-X

### (三) 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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	公司持股比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
联营企业														
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	有限责任公司	宁波	黎祝辉	商业	6,100.00	49.00	49.00	115,862,429.30	58,580,535.51	57,281,893.79	88,132,554.86	-144,400.18	联营企业	79303897-2

## (四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	78169217-6
雅戈尔集团股份有限公司	法人股东	70480069-8

## (五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交 易类型	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额 (万元)	占同类交 易比例(%)	金额 (万元)	占同类交 易比例(%)
宁波霞日宜科纺织 品商贸有限公司	采购	服装辅料	市场价格	200.93	1.69	186.54	1.80

## 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额 (万元)	占同类交 易比例(%)	金额 (万元)	占同类交 易比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸 有限公司	销售	服装辅料	市场价格	7,130.89	47.62	5424.83	50.63
雅戈尔集团股份有限公司	销售	汉 麻	市场价格	135.51	0.90	4.00	0.04

4、 关联担保情况：无。

5、 关联方资产转让情况：无。



**6、 关联方应收应付款项**

项 目	关联方	期末余额(万元)	年初余额(万元)
应收账款	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	7,130.89	2,957.90
应收账款	雅戈尔集团股份有限公司	31.99	0.00
其他应收款	云南省西双版纳云麻实业有限公司	50.00	50.00
应付账款	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	20.20	7.83
其他应付款	云南省西双版纳云麻实业有限公司	193.90	193.90

**7、 其他事项:**

本期,公司向宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司收取房屋租赁费 542,895.00 元。

**七、 股份支付: 无。****八、 或有事项**

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响: 无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响: 无。

**(三) 其他或有事项****抵押资产情况**

公司的子公司苏州宜新织造有限公司以房产、机器设备和土地(房屋及建筑物原值为 33,129,770.41 元,机器设备原值为 30,041,995.17 和土地原值为 10,277,462.28 元)作为抵押物与中国银行股份有限公司苏州支行签订最高额抵押合同(合同编号为中银苏州抵字(2008)006-1 号、中银苏州抵字(2008)006-2 号),抵押担保金额为人民币 3,000 万元,期限至 2011 年 1 月 1 日止。

**九、 承诺事项****(一) 重大承诺事项**

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出: 无。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响: 无。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6、 其他重大财务承诺事项：无。

(二) 前期承诺履行情况：

公司前期承诺事情已履行完毕。

## 十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明：无

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无

## 十一、 其他重要事项说明

1、 报告期内，根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，公司第三届董事会、监事会任期届满，于 2010 年 5 月 18 日召开了 2009 年年度股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，公司第四届董事会成员为：张国君先生、张飞猛先生、吴幼光先生、朱民儒先生、舒国平先生、陈建荣先生、陈建根先生；公司第四届监事会成员为陈菊芳女士、庄立平先生、王梦玮先生。

2、 公司于 2010 年 5 月 18 日召开的第四届董事会第一次会议决定，张国君先生为公司第四届董事会董事长，兼任公司总经理；马镜跃先生、王宗臻先生、穆泓女士为公司副总经理，穆泓女士兼任公司董事会秘书，张令华先生为公司财务负责人。

3、 公司于 2010 年 5 月 18 日召开的第四届监事会第一次会议决定，王梦玮先生为公司第四届监事会主席。

(一) 非货币性资产交换：无。

- (二) 债务重组：无。
- (三) 企业合并：无。
- (四) 租赁：无。
- (五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
- (六) 以公允价值计量的资产和负债：无。
- (七) 外币金融资产和外币金融负债：无。
- (八) 年金计划主要内容及重大变化：无。
- (九) 其他需要披露的重要事项：无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应 收账款	14,968,811.01	85.95	1,257,502.14	8.40	14,770,467.17	86.06	1,412,001.70	9.56
单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的应收账款								
其他不重大应收账 款	2,447,207.25	14.05	824,693.81	33.70	2,393,078.97	13.94	682,061.84	28.50
合 计	17,416,018.26	100	2,082,195.95		17,163,546.14	100.00	2,094,063.54	

**2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款**

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
成都市易事发服装有限公司	535,854.30	535,854.30	100.00	无法收回
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100.00	无法收回

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：无。

4、 本期实际核销的应收账款：无。

5、 期末应收账款中应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：无。

**6、 期末应收账款金额前五名情况**

单位名称	与公司关 系	性质或 内容	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
佩希亚州公司	客户	货款	8,909,132.08	1 年以内	51.15
霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	货款	3,795,913.38	1 年以内	21.80
美臻(广州)贸易有限公司	客户	货款	1,150,525.45	1 年以内	6.61
宁波江东晨日工贸有限公司	客户	货款	577,385.80	1 年以内	3.32
成都市易事发服装有限公司	客户	货款	535,854.30	5 年以上	3.08

**7、 期末应收账款中应收关联方款项**

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	3,795,913.38	21.80

**(二) 其他应收款****1、 其他应收款**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,083,787.77	86.30	260,112.10	12.48	10,361,275.22	96.12	254,475.23	2.46
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的								

风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	330,768.35	13.70	65,617.11	19.84	418,461.60	3.88	78,531.79	18.77
合 计	2,414,556.12	100.00	325,729.21		10,779,736.82	100.00	333,007.02	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
宁波宜科旭阳纺织品有限公司.	1,129,166.89			关联方
出口退税	252,378.97			出口退税
合 计	1,381,545.86			

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：无。

4、 本期实际核销的其他应收款：无。

5、 期末其他应收款中应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：无。

## 6、 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
宁波宜科旭阳纺织品有限公司.	子公司	往来款	1,129,166.89	1 年以内	46.77
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	往来款	500,000.00	5 年以上	20.71
出口退税	非关联企业	出口退税	252,378.97	1 年以内	10.45
张国君国际牡丹卡	公司高级管理人员	信用卡	104,006.05	1 年以内	4.31
中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司	业务单位	采购款	98,235.86	1 年以内	4.07

## 7、 期末其他应收款中应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	500,000.00	20.71
宁波宜科旭阳纺织品有限公司	子公司	1,129,166.89	46.77

## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	本期现金红利
宁波莱龙宝马衬布有限公司	成本法	16,266,982.71	24,602,392.33		24,602,392.33	51.00	51.00	
宁波宜科宝马纺织品有限公司	成本法	17,939,945.82	18,330,711.21		18,330,711.21	51.00	51.00	
宁波牦牛服装衬料有限公司	成本法	1,249,753.50	1,621,597.23		1,621,597.23	40.00	40.00	
宁波宜科服饰辅料有限公司	成本法	552,109.28	552,109.28		552,109.28	40.00	40.00	
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	成本法	49,659,000.00	49,659,000.00		49,659,000.00	75.00	75.00	
苏州宜新织造有限公司	成本法	46,200,000.00	46,200,000.00		46,200,000.00	60.00	60.00	
汉麻产业投资控股有限公司	成本法	61,200,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51.00	51.00	
子公司成本法小计		193,067,791.31	242,965,810.05		242,965,810.05			
云南省西双版纳云麻实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10.00	10.00	
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	25,906,828.82	374,974.41	26,281,803.23	49.00	49.00	
合 计		224,957,791.31	270,872,638.87	374,975.41	271,247,613.28			

**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	24,602,865.67	21,689,523.37
其他业务收入	8,601,521.52	8,041,112.76
主营业务成本	22,428,319.06	19,382,470.46
其他业务成本	6,247,174.88	5,242,198.96

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装辅料	23,199,382.29	21,092,446.11	16,188,190.09	15,057,345.79
(2) 汉麻	1,403,483.38	1,335,872.95	5,501,333.28	4,325,124.67
合 计	24,602,865.67	22,428,319.06	21,689,523.37	19,382,470.46

**3、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	10,970,357.12	9,834,301.13	13,042,068.27	11,329,781.91
境 外	13,632,508.55	12,594,017.93	8,647,455.10	8,052,688.55
合 计	24,602,865.67	22,428,319.06	21,689,523.37	19,382,470.46

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
亚洲佩希贸易有限公司	11,609,116.79	34.96
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	5,114,584.63	15.40
美臻(广州)贸易有限公司	2,829,240.21	8.52
义乌市宏光针织有限公司	1,247,995.98	3.76
浪莎针织有限公司	1,131,449.18	3.41

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,790,882.84	3,997,366.48
权益法核算的长期股权投资收益	374,974.41	299,389.71
合 计	3,165,857.25	4,296,756.19

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
宁波莱龙宝马衬布有限公司	2,790,882.84	3,997,366.48	成本法分利
合 计	2,790,882.84	3,997,366.48	

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	374,974.41	299,389.71	净利润增加

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,376,780.49	7,027,382.29
加：资产减值准备	-19,145.40	-525,246.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,834,867.28	2,068,939.11
无形资产摊销	280,253.76	280,253.76
长期待摊费用摊销		77,850.90
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）	9,132.47	---
财务费用（收益以“—”号填列）	449,418.62	75,825.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,165,857.25	-4,296,756.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,871.81	78,786.90
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,014,001.38	-1,741,834.72



项 目	本期金额	上年同期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,252,464.07	3,050,761.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	257,737.56	6,202,188.15
经营活动产生的现金流量净额	9,292,524.79	12,298,151.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,861,231.01	4,839,464.52
减：现金的年初余额	6,390,224.13	4,928,261.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,471,006.88	-88,797.34

### 十三、补充资料

#### （一） 当年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,709,849.19	为处置固定资产及长期股权投资的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,661,006.49	均为收到的与收益相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损		

项 目	金 额	说 明
益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,095.65	主要为捐赠支出和罚款支出等事项
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-863,022.33	
少数股东权益影响额（税后）	-2,935,297.33	
合 计	6,107,440.37	

## (二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年同期金额)	变动比 率 (%)	变动原因
应收账款	85,614,541.97	67,500,241.49	26.84	货款回笼速度减缓
预付款项	16,792,221.09	35,323,211.62	-52.46	子公司汉麻产业投资控股有限公司的厂房和机器设备安装调试结束并投入使用
在建工程	18,461,926.43	15,971,311.13	15.59	子公司汉麻产业投资控股有限公司购入机器设备安装调试
短期借款	43,000,000.00	37,000,000.00	16.22	补充流动资金借款增加
应付账款	50,096,273.48	57,544,707.26	-12.94	支付货款速度增加
营业收入	149,748,423.67	115,799,596.34	29.32	经济回暖，销售量有所上升

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年同期金 额)	变动比 率(%)	变动原因
营业成本	130,410,460.91	98,285,024.90	32.69	经济回暖,销售量有所上升
管理费用	15,002,107.41	15,488,446.09	-3.14	减少子公司宁夏莱宝纺织有限公司,减少了管理费用
营业外收入	1,706,122.88	4,686,344.42	-63.59	本年收到的政府补助比上年同期下降
所得税费用	1,632,231.36	1,420,080.47	14.94	利润总额增加,相应增加了所得税

#### 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 8 月 19 日批准报出。

宁波宜科科技实业股份有限公司

二〇一〇年八月十九日