

宁波宜科科技实业股份有限公司

Ningbo YAK Technology Industrial CO.,LTD.

2011 年半年度报告



证券代码：002036

证券简称：宜科科技

披露日期：2011 年 8 月 12 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 2011 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兼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）	21
第七节	备查文件	21

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

(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) 88251123-8219	(0574) 88251123-8266
传真	(0574) 88253567	(0574) 88253567
电子信箱	hrm@yakgroup.com	hrm@yakgroup.com

(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	741,312,217.84	667,487,377.72	11.06
归属于上市公司股东的所有者权益	317,889,704.59	321,297,440.14	-1.06
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.57	1.59	-1.26
	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	215,025,596.71	149,748,423.67	43.59
营业利润	13,144,994.56	8,479,020.59	55.03
利润总额	18,631,704.10	9,665,255.23	92.77
归属于上市公司股东的净利润	7,494,227.29	5,793,604.38	29.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,323,269.34	-313,835.99	1,477.56
基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33
净资产收益率(%)	2.36%	1.72%	增加0.64个百分点
经营活动产生的现金流量净额	15,715,003.37	21,788,923.44	-27.88
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08	0.11	-27.27

(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	5,449,330.93
非流动性资产处置损益	-11,689.70
其他非经常性损益项目	49,068.31
减: 所得税影响数	192,101.48
少数股东权益影响数	2,123,650.11
合 计	3,170,957.95

(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	2.36	2.31	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1.36	1.33	0.02	0.02

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、监事及高级管理人员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 2010 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
一、有限售条件股份	11,827,871	5.85	-2,252,799		-2,252,799	9,575,072	4.73
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	9,626,588	4.76	-2,252,799		-2,252,799	7,373,789	3.65
二、无限售条件股份	19,0421,029	94.15	2,252,799		2,252,799	192,673,828	95.27

1、人民币普通股	19,0421,029	94.15	2,252,799		2,252,799	192,673,828	95.27
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	202,248,900	100.00	0		0	202,248,900	100.00

二、股东情况

(一) 截止 2011 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：

股东总数	12,528				
前 10 名股东持股情况					
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
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	29.84	60,349,674	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	3.96	8,000,000	0	0
中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.99	6,053,165	0	0
张国君	境内自然人	2.32	4,698,613	3,523,960	0
交通银行—华安创新证券投资基金	境内非国有法人	1.88	3,800,000	0	0
石东明	境内自然人	1.09	2,201,283	2,201,283	0
中国工商银行—国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.98	1,985,118	0	0
马镜跃	境内自然人	0.86	1,729,297	1,296,973	0
王宗臻	境内自然人	0.73	1,481,932	1,111,449	0
山东省国际信托有限公司-中祥投资“ETF”一期资金信托	境内非国有法人	0.72	1,460,013	0	0
前 10 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数量		股份种类		
雅戈尔集团股份有限公司	60,349,674		人民币普通股		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	8,000,000		人民币普通股		

中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	6,053,165	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	3,800,000	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	1,985,118	人民币普通股
山东省国际信托有限公司-中祥投资“ETF”一期资金信托	1,460,013	人民币普通股
宣铁山	1,451,100	人民币普通股
张国君	1,174,653	人民币普通股
钱锡坤	1,067,366	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—银石1期证券投资集合资金信托计划	1,021,364	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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。	

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，控股股东为雅戈尔集团股份有限公司，实际控制人为李如成先生。

（一）控股股东基本情况

公司名称：雅戈尔集团股份有限公司

注册地址：宁波市鄞州区鄞县大道西段二号

法定代表人：李如成

注册资本：2,226,611,695 元

企业类型：股份有限公司（上市公司）

经营范围：服装制造；技术咨询；房地产开发；贸易；对外投资；项目投资；仓储运输；针纺织品、金属材料、化工产品及其原料、建筑材料、机电、家电、电子器材的销售；经营本企业成员企业自产产品及相关技术和业务，经营本企业成员企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表及零配件等产品及相关的进口业务、承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。

（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变动情况

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	4,698,613	0	0	4,698,613	3,523,960	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
庄立平	监事	778,757	0	94,689	684,068	584,068	0
陈菊芳	监事	697,781	0	10,000	687,781	523,336	0
马镜跃	副总经理	1,729,297	0	0	1,729,297	1,296,973	0
王宗臻	副总经理	1,481,932	0	0	1,481,932	1,111,449	0
穆泓	董秘、副总经理	445,338	0	0	445,338	334,003	0
郑俊英	财务负责人	0	0	0	0	-	0
张令华	财务负责人	0	0	0	0	-	0
合计		9,831,718	0	104,689	9,727,029	7,373,789	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，公司收到独立董事舒国平先生提交的书面辞职报告。舒国平先生由于个人工作原因，请求提前辞去公司董事会独立董事职务。

2、公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司财务负责人变动的议案》。公司原财务负责人张令华先生由于工作原因，提出辞去公司财务负责人职务。经公司总经理提名，并经公司提名委员会审查，同意聘任郑俊英女士为公司财务负责人，任期至 2013 年 5 月 17 日。

除此之外，公司董事、监事及高级管理人员未发生变化。

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

2011 年，我们迎来了国家“十二五”规划的开局之年，经济增长方式和经济结构的调整将会在我们今后工作中逐一展开，从今年上半年来看，纺织行业生存的宏观环境仍然不容乐观。公司在董事会的领导下，坚持外抓市场一着不让，内抓管理细致入微的工作思路，积极采取应对措施，化解不利因素，全力做好汉麻市场开发、辅料军品生产等重点工作，企业生产经营工作在极为困难的形势下取得了一定的成绩，各项经济指标完成比上年同期实现了一定的增长。上半年度主要工作总结如下：

1、根据汉麻纤维市场营销工作策略，开展相关工作。公司在年初分析了上年度市场开发工作的经验及汉麻纤维、成纱特点，确定了三方面重点工作：

一是拟定了重点开发高端针织用汉麻混纺纱线及面料。通过差异化的营销，力争打进国际名牌及相关高端客户市场。随着 80S 的汉麻针织纱的开发成功，欧盟纺织品协会对汉麻新产品兴趣也日渐浓厚，已经和我公司洽谈进一步合作事宜，公司加快向国际市场推广工作。

二是加强产品开发。公司立足与国内高档品牌及行业龙头的服装、纺织、家纺企业联手，共同开发及销售产品，扩大汉麻的应用范围，雅戈尔已开设了近 10 家汉麻生活馆，李宁公司运动鞋及运动服、探路者公司的户外用品、浪莎公司的加厚内衣等也都开始小批量试制开发。

三是充分利用与总后合作开发汉麻产业的先决条件。加强与总后各部门的合作，积极配合，主动沟通，努力争取军用备装产品早日装备部队。上半年，公司尚未接到总后汉麻订单，使我们非常困扰，也促使我们反思自身工作的不足，下半年进一步争取部队的支持。

2、抓好日常生产经营工作，确保生产经营正常运转。上半年度，公司争取到总后军官夏礼服订单，包括宾霸里布、黑炭衬、粘合衬等。公司各事业部对此非常重视，针对开发试制、试验、检测等相关工作投入了大量的精力，一把手亲自带队严格把关。由于此次军官礼服订单的交货限期时间非常紧迫，任务也很繁

重，各生产单位积极组织加班加点，把管理抓细，克服限电、人员不足等困难，产品按期分批交货，力争保质保量全面完成军品订单生产任务，这也将为公司下一步争取到其他如武警部队的服装配套辅料生产任务奠定基础。

3、强化科技创新及管理创新初见成效。针对汉麻纤维的高端市场开拓需要，公司成功开发 80S 高支混纺纱，其中 80S 高支混纺纱和双色双面宾霸里布这两项新产品，已经申报宁波市科技创新产品。同时根据公司产品创新的进度，力争在年内完成其他相关新产品的申报。

4、在管理创新方面。公司根据上年度调整的事业部制的管理格局，结合董事会提出的工作目标，进一步明确理顺了内部管理，配套出台了干部、员工及技术人员薪酬体系的改革方案，使内部员工收入分配更趋于合理化，强化了管理效能，保持了公司员工队伍稳定。

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 21502.56 万元，比去年同期增加 43.59%，实现利润总额 1863.17 万元，比去年同期增加 92.77%，归属于母公司所有者的净利润 749.42 万元，比去年同期增加 29.35%。

（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	194,661,094.99	154,102,111.74	20.84	40.51	32.89	4.54
汉麻	14,518,066.22	14,194,032.84	2.23	72.68	14.55	49.61
分产品						
里布	68,627,958.95	53,817,908.64	21.58	53.19	45.97	3.88
粘合衬	46,701,058.44	39,509,861.75	15.40	3.78	2.05	1.44

黑炭衬	41,373,016.10	30,706,293.97	25.78	45.19	28.58	9.59
配套辅料	15,281,991.16	12,176,134.67	20.32	-0.33	-1.28	0.77
军工辅料	22,677,070.34	17,891,912.70	21.10	361.62	329.78	5.84
汉麻	14,518,066.22	14,194,032.84	2.23	72.68	14.55	49.61

注：军工辅料包括里布、粘合衬、黑炭衬及配套辅料。

报告期内公司向控股股东及其子公司销售汉麻产品的关联交易总金额为178.36万元。

公司1-6月汉麻产品的营业收入同比增加73.68%，其中毛利率较高的汉麻纱线的营业收入增幅较大，使公司汉麻产品的毛利率比上年同期增49.61个百分点。

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	157,781,346.14	44.30
境外销售	51,397,815.07	36.70

注：公司境内外销售收入比去年同期分别增加44.30%、36.70%，主要原因是公司服装辅料业务订单有较大幅度的增加。

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	741,312,217.84	667,487,377.72	11.06
归属于上市公司股东的所有者权益	317,889,704.59	321,297,440.14	-1.06
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.57	1.59	-1.26
	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	215,025,596.71	149,748,423.67	43.59
营业利润	13,144,994.56	8,479,020.59	55.03
利润总额	18,631,704.10	9,665,255.23	92.77
归属于上市公司股东的净利润	7,494,227.29	5,793,604.38	29.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,323,269.34	-313,835.99	1477.56

基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33
净资产收益率（%）	2.36%	1.72%	增加 0.64 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	15,715,003.37	21,788,923.44	-27.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.11	-27.27

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 月营业总收入比上年同期增加 43.59%，主要原因是：公司服装辅料业务订单增加较多，尤其是总后军官夏礼服所用的服装辅料订单增加较多，同时公司里布业务订单比上年同期有较大幅度的增加。

(2) 公司 1-6 月营业利润、利润总额比去年同期分别增加 55.03%、92.77%，主要原因是：营业总收入及收到的政府补助资金增加，相应增加了营业利润及利润总额。

(3) 公司 1-6 月扣除非经常性损益后的净利润比去年同期增加 1477.56%，主要原因是：营业总收入增加。

(4) 公司 1-6 月由于净利润增加，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（%）
里布	68,627,958.95	53,817,908.64	21.58
粘合衬	46,701,058.44	39,509,861.75	15.40
黑炭衬	41,373,016.10	30,706,293.97	25.78
军工衬	22,677,070.34	17,891,912.70	21.10

6、报告期公司资产构成情况

指标	报告期末 占总资产比重（%）	2010 年末 占总资产比重（%）	增减（%）
应收款项	17.64	11.53	6.11
存货	14.93	16.25	-1.32
长期股权投资	3.53	4.15	-0.62
固定资产	40.02	43.87	-3.85
在建工程	2.07	2.14	-0.07
短期借款	9.16	9.89	-0.73

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	2,005,248.68	1,229,855.27	775,393.41	63.05
管理费用	17,178,524.56	15,002,107.41	2,176,417.15	14.51
财务费用	3,098,486.45	2,004,873.01	1,093,613.44	54.55
所得税	3,883,793.87	1,603,375.28	2,280,418.59	142.23

增减变动的主要原因如下：

(1) 公司 1-6 月销售费用比去年同期增加 63.05%，主要原因是：营业总收入增加及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 54.55%，主要原因是：短期借款增加。

(3) 公司 1-6 月所得税费用比去年同期增加 142.23%，主要原因是：利润总额增加。

8、报告期公司现金流量构成变动情况

单位：元

指 标	2011 年 1-6 月	2010 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	15,715,003.37	21,788,923.44	-6,073,920.07	-27.88%
投资活动产生的现金流量净额	-31,652,132.95	-11,609,555.45	-20,042,577.50	-172.64%
筹资活动产生的现金流量净额	34,330,081.80	5,548,841.75	28,781,240.05	518.69%
现金及现金等价物净增加额	18,364,459.87	15,673,366.72	2,691,093.15	17.17%

变化较大的主要因素：

(1) 公司 1-6 月投资活动产生的现金流量净额同比减少 172.64%，主要原因是：1) 去年同期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。

(2) 公司 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额同比增加 518.69%，主要原因是：收到其他与筹资活动有关的现金增加。

9、公司 1-6 月，收到政府的财政补贴收入为 544.93 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 42.04%，影响公司利润构成。

10、公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

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%	256,674,396.96	-1,475,917.06
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%	18,955,368.72	541,789.93
嵊州市汉麻生物科技有限公司	汉麻生物产品的研究、开发、制造、加工	6,000 万元	6,000 万元	100%	59,951,601.45	-11,820.55
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%	81,080,530.40	3,092,136.59
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%	119,356,411.52	2,909,629.63
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%	147,469,706.55	11,543,708.91
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%	52,791,448.39	-724,416.51
宁波牦牛服装衬料有限公司	服装及辅料制造	50.00 万美元	217 万元	40%	18,696,297.71	1,442,869.61

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 2011 年前三季度经营业绩的预计

对 2011 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长 50%以上	
2011 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长幅度为：50.00%~80.00%	
2010 年前三季度的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	6,591,938.25 元
业绩变动的原因说明	<p>1、公司服装辅料业务订单有大幅增加，预计公司第三季度会延续上半年度态势，业绩增幅较大。</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、汉麻皮纤维市场开发速度缓慢**

由于纺织产品开发试制周期较长，逐一客户推广进度缓慢，同时总后订单迟迟不下，给公司汉麻项目生产经营造成了较大的压力。

2、劳动力资源及用电紧张，影响公司生产经营。

由于宏观环境的变化和劳动力紧张的原因，给公司用工造成了困难，同时电力供应趋势紧张，也影响了公司生产经营。

针对上述情况，公司将集中一切可以利用的资源，重点做好汉麻产业。公司将加强汉麻营销工作的力度，增加营销人员，进一步加强对客户的服务跟进工作；统一公司员工思想，增强危机意识，激发员工再次创业激情，为公司实施战略转型作好准备。

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、法规和规章的要求运作。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 2010 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 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：以 2010 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 0.50 元（含税），合计派发股东红利 10,112,445.00 元；2010 年度未有资本公积金转增股本方案。

公司董事会于 2011 年 5 月 13 日在《证券时报》上刊登了 2010 年度权益分派实施公告，股权登记日为 2011 年 5 月 19 日，除息日为 2011 年 5 月 20 日。公司 2010 年度利润分配方案于 2011 年 5 月 20 日已实施完毕。

三、公司 2011 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、报告期内公司无重大资产收购、出售资产及资产重组事项

六、报告期内重大关联交易事项

1、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 11880.55 万元，占公司营业总收入的 55.25%，交易价格按该关联方市场售价下浮 10%以内原则确定，同时向该公司采购相关产品 280.18 万元。

2、报告期内，公司向控股股东雅戈尔集团股份有限公司及其子公司销售汉麻产品的关联交易总金额为 178.36 万元，占公司营业总收入的 0.85%，交易价

格按市场价格定价。

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（房屋及建筑物原值为 34,136,950.38 元，机器设备原值为 30,850,345.85 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（合同编号为中银抵字 2010 第 043-1 号、中银抵字 2010 第 043-2 号），抵押担保金额为人民币 3,500 万元，期限至 2013 年 12 月 31 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，未发现其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、2011 年 4 月 19 日，公司在全景网上举行了 2010 年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理张国君先生、独立董事陈建根先生、财务负责人郑俊英女士、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。

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 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年上半年利润表及利润分配表和合并利润及利润分配表、2011 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、续聘审计机构、财务负责人变动等发表了独立意见，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	2011-1-6	公司关于收到政府财政补贴的公告	《证券时报》D6 版
2	2011-2-26	公司 2010 年度业绩快报	《证券时报》B3 版
3	2011-4-16	公司第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》B34-35 版
4		公司第四届监事会第四次会议决议公告	
5		公司 2010 年年度报告摘要	
6		公司 2011 年第一季度报告	
7		公司日常关联交易公告	
8		公司独立董事辞职公告	
9		公司控股子公司吸收合并事项公告	
10		公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	
11		公司关于举行网上 2010 年年度报告说明会的通知	
12	2011-4-28	公司关于收到国家补助资金的公告	《证券时报》D3 版
13	2011-5-7	公司 2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》B14 版
14	2011-5-13	公司 2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》D3 版

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 2011 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 2011 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 会

2011 年 8 月 12 日

- (一) 会计报表

宁波宜科科技实业股份有限公司
资产负债表
2011 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,256,101.91	1,818,284.78
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款	(一)	13,262,528.48	15,196,301.06
预付款项		16,958,547.06	16,494,146.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	13,966,464.79	3,498,657.29
存货		3,397,675.92	3,786,503.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		50,041,318.16	40,793,893.82
非流动资产:			
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	(三)	269,149,141.05	270,683,415.01
投资性房地产			
固定资产		52,926,451.56	53,775,777.04
在建工程		685,818.70	685,818.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,455,628.19	19,735,881.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		333,060.05	349,949.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		342,550,099.55	345,230,841.91
资产总计		392,591,417.71	386,024,735.73

企业法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 郑俊英

会计机构负责人: 郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 6 月 30 日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,185,090.40	14,808,743.52
预收款项		1,065,690.87	576,990.87
应付职工薪酬		148,851.90	178,134.06
应交税费		-479,244.61	-283,917.69
应付利息		56,194.05	125,417.25
应付股利			
其他应付款		29,536,983.32	4,613,013.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,513,565.93	70,018,381.44
非流动负债：			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		82,513,565.93	70,018,381.44
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
资本公积		27,358,442.02	27,358,442.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,267,605.45	25,267,605.45
一般风险准备			
未分配利润		55,202,904.31	61,131,406.82
所有者权益（或股东权益）合计		310,077,851.78	316,006,354.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		392,591,417.71	386,024,735.73

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并资产负债表
2011年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	64,342,646.31	45,978,186.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,240,023.60	14,401,367.82
应收账款	(三)	127,374,738.30	75,170,097.75
预付款项	(五)	43,453,756.53	35,710,836.48
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	(四)	3,365,791.49	1,779,852.24
买入返售金融资产			
存货	(六)	110,705,602.18	108,444,513.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		351,482,558.41	281,484,854.70
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	(八)	2,6183,331.00	27,717,604.96
投资性房地产			
固定资产	(九)	296,694,754.23	292,835,552.62
在建工程	(十)	15,314,460.91	14,278,646.76
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	(十一)	49,563,986.30	49,509,828.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	372,220.83	445,859.61
递延所得税资产	(十三)	1,700,906.16	1,215,030.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,9829,659.43	386,002,523.02
资产总计		741,312,217.84	667,487,377.72

企业法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 郑俊英

会计机构负责人: 郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	67,935,836.00	66,000,000.00
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	（十六）	29,220,000.00	1,230,000.00
应付账款	（十七）	62,565,340.19	47,046,886.74
预收款项	（十八）	2,505,141.77	2,195,823.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十九）	8,660,971.97	5,167,750.47
应交税费	（二十）	-4,526,608.73	-6,285,828.74
应付利息	（二十一）	519,798.11	392,462.20
应付股利			
其他应付款	（二十二）	57,048,209.94	31,832,702.49
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	（二十三）	1,635,000.00	1,635,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		225,563,689.25	149,214,796.52
非流动负债：			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		225,563,689.25	149,214,796.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十四）	202,248,900.00	202,248,900.00
资本公积	（二十五）	18,970,474.25	18,970,474.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十六）	25,267,605.45	25,267,605.45
一般风险准备			
未分配利润	（二十七）	71,402,724.89	74,810,460.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		317,889,704.59	321,297,440.14
少数股东权益		197,858,824.00	196,975,141.06
所有者权益（或股东权益）合计		515,748,528.59	518,272,581.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		741,312,217.84	667,487,377.72

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
利润表
2011 年 1-6 月度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	(四)	34,436,342.19	33,204,387.19
减：营业成本	(四)	29,376,504.79	28,675,493.94
营业税金及附加		234,050.87	127,454.88
销售费用		131,464.20	105,684.02
管理费用		5,226,602.82	5,046,737.42
财务费用		1,599,113.43	452,330.19
资产减值损失		-112,594.42	-19,145.40
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）	(五)	5,095,726.04	3,165,857.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,534,273.96	374,974.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,076,926.54	1,981,689.39
加：营业外收入		1,123,905.11	917,280.00
减：营业外支出			519,317.09
其中：非流动资产处置损失			11,316.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,200,831.65	2,379,652.30
减：所得税费用		16,889.16	2,871.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,183,942.49	2,376,780.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,183,942.49	2,376,780.49

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并利润表
2011 年 1-6 月度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		215,025,596.71	149,748,423.67
其中：营业收入	(二十八)	215,025,596.71	149,748,423.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		202,064,746.67	149,950,912.41
其中：营业成本	(二十八)	172,749,500.33	130,410,460.91
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	(二十九)	1,261,278.11	279,434.04
销售费用	(三十)	2,005,248.68	1,229,855.27
管理费用	(三十一)	17,178,524.56	15,002,107.41
财务费用	(三十二)	3,098,486.45	2,004,873.01
资产减值损失	(三十四)	5,771,708.54	1,024,181.77
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）	(三十三)	184,144.52	8,681,509.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		184,144.52	-38,016.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,144,994.56	8,479,020.59
加：营业外收入	(三十五)	5,502,820.55	1,706,122.88
减：营业外支出	(三十六)	16,111.01	519,888.24
其中：非流动资产处置损失		11,689.70	9,703.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,631,704.10	9,665,255.23
减：所得税费用	(三十七)	3,883,793.87	1,603,375.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,747,910.23	8,061,879.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		7,494,227.29	5,793,604.38
少数股东损益		7,253,682.94	2,268,275.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,747,910.23	8,061,879.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,494,227.29	5,793,604.38
归属于少数股东的综合收益总额		7,253,682.94	2,268,275.57

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
现金流量表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上年同期金额
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	33,199,828.55	33,104,735.60
收到的税费返还	1,902,967.17	1,984,281.40
收到其他与经营活动有关的现金	13,332,780.15	41,047,975.95
经营活动现金流入小计	48,435,575.87	76,136,992.95
购买商品、接受劳务支付的现金	31,377,126.98	26,226,111.25
支付给职工以及为职工支付的现金	3,107,904.38	2,678,574.39
支付的各项税费	1,106,129.02	1,346,710.98
支付其他与经营活动有关的现金	19,162,581.94	36,593,071.54
经营活动现金流出小计	54,753,742.32	66,844,468.16
经营活动产生的现金流量净额	-6,318,166.45	9,292,524.79
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,630,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	8,653.85
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	6,830,000.00	8,653.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,070,102.00	494,602.01
投资支付的现金		
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	1,070,102.00	494,602.01
投资活动产生的现金流量净额	5,759,898.00	-485,948.16
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	36,000,000.00	30,000,000.00
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	36,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,979,474.73	1,318,249.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,979,474.73	22,318,249.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,020,525.27	7,681,750.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,439.69	-17,320.37
五、现金及现金等价物净增加额	437,817.13	16,471,006.88
加: 年初现金及现金等价物余额	1,818,284.78	6,390,224.13
六、年末现金及现金等价物余额	2,256,101.91	22,861,231.01

企业法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 郑俊英

会计机构负责人: 郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并现金流量表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额
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		188,046,469.14	145,894,543.36
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		7,321,642.47	4,959,842.67
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	6,707,690.29	9,316,836.88
经营活动现金流入小计		202,075,801.90	160,171,222.91
购买商品、接受劳务支付的现金		144,829,315.03	108,283,941.54
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		19,372,404.67	14,158,606.37
支付的各项税费		14,310,583.42	9,738,917.86
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	7,848,495.41	6,200,833.70
经营活动现金流出小计		186,360,798.53	138,382,299.47
经营活动产生的现金流量净额		15,715,003.37	21,788,923.44
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
取得投资收益所收到的现金			6,012,953.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		217,653.85	12,063.85
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		217,653.85	11,305,017.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,869,786.80	22,914,572.70
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		31,869,786.80	22,914,572.70
投资活动产生的现金流量净额		-31,652,132.95	-11,609,555.45
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		68935836.00	43000000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)	23,570,000.00	
筹资活动现金流入小计		92,505,836.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,175,754.20	451,158.25
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		58,175,754.20	3,745,158.25
筹资活动产生的现金流量净额		34,330,081.80	5,548,841.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,492.35	-54,843.02
五、现金及现金等价物净增加额		18,364,459.87	15,673,366.72
加：年初现金及现金等价物余额		45,978,186.44	50,631,594.33
六、年末现金及现金等价物余额		64,342,646.31	66,304,961.05

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							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	
一、上年年末余额	202,248,900.00	27,358,442.02			25,267,605.45		61,131,406.82	316,006,354.29
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,248,900.00	27,358,442.02			25,267,605.45		61,131,406.82	316,006,354.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					0.00	0.00	-5,928,502.51	-5,928,502.51
(一) 净利润							4,183,942.49	4,183,942.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,183,942.49	4,183,942.49
(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							-10,112,445.00	-10,112,445.00
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							-10,112,445.00	-10,112,445.00
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								
四、本期期末余额	202,248,900.00	27,358,442.02			25,267,605.45		55,202,904.31	310,077,851.78

企业法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 郑俊英

会计机构负责人: 郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
 所有者权益变动表（续）
 2011 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							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	
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								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,248,900.00	27,358,442.02			25,040,750.04		79,314,598.14	333,962,690.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					226,855.41		-18,183,191.32	-17,956,335.91
（一）净利润							2,268,554.09	2,268,554.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,268,554.09	2,268,554.09
（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					226,855.41		-20,451,745.41	-20,224,890.00
1. 提取盈余公积					226,855.41		-226,855.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,224,890.00	-20,224,890.00
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								
四、本期期末余额	202,248,900.00	27,358,442.02			25,267,605.45		61,131,406.82	316,006,354.29

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	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	202,248,900.00	18,970,474.25			25,267,605.45		74,810,460.44		196,975,141.06	518,272,581.20
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,248,900.00	18,970,474.25			25,267,605.45		74,810,460.44		196,975,141.06	518,272,581.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,407,735.55		883,682.94	-2,524,052.61
(一) 净利润							7,494,227.29		7,253,682.94	14,747,910.23
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,494,227.29		7,253,682.94	14,747,910.23
(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							-10,901,962.84		-6,370,000.00	-17,271,962.84
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							-10,112,445.00		-6,370,000.00	-16,482,445.00
4. 其他							-789,517.84			-789,517.84
(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、本期末余额	202,248,900.00	18,970,474.25			25,267,605.45		71,402,724.89		197,858,824.00	515,748,528.59

企业法定代表人: 张国君

主管会计工作负责人: 郑俊英

会计机构负责人: 郑俊英

宁波宜科科技实业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	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	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										
其他										
二、本年年初余额	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					226,855.41		-11,246,307.81		2,995,930.50	-8,023,521.90
（一）净利润							9,858,955.48		6,771,119.18	16,630,074.66
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,858,955.48		6,771,119.18	16,630,074.66
（三）所有者投入和减少资本									457,773.83	457,773.83
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									457,773.83	457,773.83
（四）利润分配					226,855.41		-21,105,263.29		-4,232,962.51	-25,111,370.39
1. 提取盈余公积					226,855.41		-226,855.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,224,890.00		-4,232,962.51	-24,457,852.51
4. 其他							-653,517.88			-653,517.88
（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	202,248,900.00	18,970,474.25			25,267,605.45		74,810,460.44		196,975,141.06	518,272,581.20

企业法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

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 二〇一一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 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：张国君。

2010 年 4 月 12 日，雅戈尔集团股份有限公司 2009 年度股东大会决议审议通过关于吸收合并宁波市

鄞州英华服饰有限公司的议案，吸收合并完成后宁波市鄞州英华服饰有限公司独立法人资格注销，其资产和负债均由雅戈尔集团股份有限公司承担，2010年9月已办妥工商注销手续，其持有的公司2.57%股份由雅戈尔集团股份有限公司承继。

2010年11月18日，宁波市鄞州新华投资有限公司与雅戈尔集团股份有限公司签署了《股权转让协议书》，将其持有的34,391,199股（占总股本的17.00%）公司股份转让给雅戈尔集团股份有限公司，转让总价款为人民币363,171,061.44元。

截至2010年12月31日止，证券过户手续已办妥，雅戈尔集团股份有限公司成为公司的第一大股东，直接持有公司29.84%股份。

公司经营范围：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

本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。

本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本公司不一致的，本公司在合并日按照本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

本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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本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（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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本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

本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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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，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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，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，将本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

本公司外币业务在初始确认时，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。本公司在资产负债表日，对于外币货币性项目，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作为“外币报表折算差额”项目列示。

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：应收款项；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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。

(2) 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；本公司若与债权人签订协议，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。

本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

本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。

(十) 应收款项

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:

单项金额重大的具体标准为:应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

资产负债表日对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试,并计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合如下:

确定组合的依据

组合 1	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
组合 2	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	5.00	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项，包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试，并计提坏账准备。

(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。

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、 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。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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

各类固定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，并按本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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使

该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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，本年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。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

财务软件从交付使用起按 5 年平均摊销。

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，是本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

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正。

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, 2011 年度享受所得税减免的优惠政策, 企业所得税税率为 12.5%。
- 2、 公司的子公司宁波宜阳宾霸纺织品有限公司为外商投资企业, 2011 年度享受所得税减免的优惠政策, 企业所得税税率为 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	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	1,626.70 万元	51	51	是	34,047,683.55
宁波宜科宝马纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	420 万美元	高档织物面料、辅料的纺织整理及涂层的制造加工	1,793.99 万元	51	51	是	19,180,442.98
宁波牦牛服装材料有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	50 万美元	服装及其辅料制造	217 万元	40	40	是	6,869,336.99
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	800 万美元	高档面料织物的织染及后整理加工	4,965.90 万元	75	75	是	16,957,685.67
苏州宜新织造有限公司	有限责任公司	苏州	制造业	7,700 万元	高档织物的织造、加工	4,620 万元	60	60	是	32,960,810.01
汉麻产业投资控股有限公司	有限责任公司	云南	制造业	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	10,200 万元	51	51	是	87,891,616.45
宁波汉麻工业产品开发有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	1,800 万元	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	1,800 万元	100	100	是	-25,036.35
嵊州市汉麻生物科技有限公司	有限责任公司	嵊州	制造业	6,000 万元	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工	6,000 万元	100	100	是	-23,715.30
合 计										197,858,824.00

(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：

公司的子公司宁波宜科服饰辅料有限公司被宁波牦牛服装衬料有限公司吸收合并,故减少合并报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

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

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
宁波宜科服饰辅料有限公司	5,804,319.64	0.00

(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) 本期因出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

(七) 本期发生的反向购买：无。

(八) 本期发生的吸收合并：(金额单位：元)

企业名称	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
宁波宜科服饰 辅料有限公司	货币资金	1,934,664.60	应付账款	1,923,071.79
	应收账款净额	6,685,954.82	应付职工薪酬	822,777.50
	固定资产净额	443,839.57	应交税费	612,941.03
	递延所得税资产	98,650.97		
	小计	9,163,109.96	小计	3,358,790.32

(九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：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			47,474.16			55,432.75
小计			47,474.16			55,432.75
银行存款						
人民币			52,978,144.86			43,495,681.50
美元	382401.5	6.4716	2,474,750.87	159,738.04	6.6227	1,057,897.12
欧元	8028.14	9.3612	75153.02	19.88	8.8065	175.07
日元	14,000.00	0.08	1,123.40			
小计			55,529,172.15			44,553,753.69
其他货币资金						
人民币			8,766,000.00			1,369,000.00
小计			8,766,000.00			1,369,000.00
合 计			64,342,646.31			45,978,186.44

(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	2,240,023.60	14,401,367.82

2、 截至 2011 年 6 月 30 日止无已质押的应收票据。

3、 截至 2011 年 6 月 30 日止无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 截至 2011 年 6 月 30 日止公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 7,386,188.97 元。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
夏梦意杰服饰有限公司	2011.5.5	2011.11.5	1,255,744.17	
希努尔男装服饰有限公司	2011.1.18	2011.7.18	400,000.00	
常州普灵仕制衣有限公司	2011.4.25	2011.7.25	400,000.00	
温州北极鸥服饰有限公司	2011.4.25	2011.10.25	400,000.00	
温州川华经贸有限公司	2011.5.24	2011.11.24	400,000.00	

(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								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	100,053,698.01	73.82	5,002,684.90	5	54,126,211.21	67.29	2,706,310.56	5
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	34,909,672.55	25.75	2,585,947.36	7.41	25,727,734.70	31.99	1,977,537.60	7.69
组合小计	134,963,370.56	99.57	7,588,632.26	5.62	79,853,945.91	99.28	4,683,848.16	5.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	581,865.80	0.43	581,865.80	100	581,865.80	0.72	581,865.80	100
合计	135,545,236.36	100	8,170,498.06		80,435,811.71	100	5,265,713.96	

组合中，采用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 (%)	
1 年以内(含 1 年)	132,046,396.73	97.84	6,602,319.85	77,206,201.30	96.68	3,860,310.08
1—2 年(含 2 年)	833,841.28	0.62	83,384.13	1,243,869.16	1.56	124,386.92

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 (%)	
2-3 年(含 3 年)	693,189.98	0.51	207,956.99	13,932.88	0.02	4,179.86
3-4 年(含 4 年)	4,449.12	0.00	2,224.56	117,729.42	0.15	58,864.72
4-5 年(含 5 年)	318,020.44	0.24	159,010.22	256,771.99	0.32	128,386.00
5 年以上	1,067,473.01	0.79	533,736.51	1,015,441.16	1.27	507,720.58
合计	134,963,370.56	100.0	7,588,632.26	79,853,945.91	100.00	4,683,848.16

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100	难以收回
成都市易事发服装有限公司	520,854.30	520,854.30	100	难以收回
宁波市鄞州海豚服装辅料厂	42,711.50	42,711.50	100	难以收回
合计	581,865.80	581,865.80		

2、截至 2011 年 6 月 30 日止无转回或收回以前年度已全额计提坏账准备或计提的坏账准备比例较大的应收账款的情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
雅戈尔集团股份有限公司	1,465,173.30	73,258.67	1,901,346.70	95,067.34

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	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	78,282,798.75	1 年以内	57.75
佩希亚洲公司	客户	7,347,585.39	1 年以内	5.42

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
TMR CEDERNA FODERE SPA	客户	5,947,153.12	1 年以内	4.39
SEDATEX,S.A	客户	4,630,709.30	1 年以内	3.42
宁波江东晨日工贸有限公司	客户	3,845,451.45	1 年以内	2.84

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	78,282,798.75	57.75
雅戈尔集团股份有限公司	股东	1,465,173.30	1.08

(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					648,450.69	29.93		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	1,910,031.82	49.36	320,501.59	16.78	923,536.01	42.63	271,176.80	29.36
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	1,959,210.48	50.64	182,949.22	9.34	594,389.39	27.44	115,347.05	19.41
组合小计	3,869,242.30	100	503,450.81	13.01	1,517,925.40	70.07	386,523.85	25.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,869,242.30	100	503,450.81		2,166,376.09	100.00	386,523.85	

组合中，采用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(%)	
1年以内(含1年)	3,082,328.39	79.66	154,116.42	746,233.83	49.16	37,311.69
1-2年(含2年)	88,356.41	2.28	8,835.64	64,134.07	4.23	6,413.41
2-3年(含3年)	43,900.00	1.13	13,170.00	54,900.00	3.62	16,470.00
3-4年(含4年)	42,000.00	1.09	21,000.00	90,000.00	5.93	45,000.00
4-5年(含5年)	70,000.00	1.81	35,000.00	24,657.50	1.62	12,328.75
5年以上	542,657.50	14.02	271,328.75	538,000.00	35.44	269,000.00
合计	3,869,242.30	100.00	503,450.81	1,517,925.40	100.00	386,523.85

- 截至 2011 年 6 月 30 日止无转回或收回以前年度已全额计提坏账准备或计提的坏账准备比例较大的其他应收款的情况。
- 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 期末余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。
- 其他应收款金额前五名情况

单位名称或项目	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海龙凯国际货运代理有限公司	非关联方	529,352.08	1年以内	13.68	代垫进口关税等
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	12.92	往来款
宁波海关鄞州办事	非关联方	388,000.00	1年以内	10.03	海关保证金
宁波港铃与物流有限公司	非关联方	289,640.88	1年以内	7.49	代垫进口关税等
中国石油化工股份有限公司 浙江宁波石油分公司	非关联方	203,038.86	1年以内	5.25	石油充值卡

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	12.92

(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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	31,477,684.21	72.44	24,101,277.67	67.49
1—2 年 (含 2 年)	1,880,928.11	4.33	1,571,942.81	4.40
2—3 年 (含 3 年)	116,528.21	0.27	59,000.00	0.17
3 年以上	9,978,616.00	22.96	9,978,616.00	27.94
合计	43,453,756.53	100.00	35,710,836.48	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
嵊州市财政局	非关联企业	22,000,000.00	1 年以内	预付土地款
鄞州中心区土地管理分局	非关联企业	9,978,616.00	5 年以上	尚未签订土地出让合同
宁波宁利贸易有限公司	非关联企业	4,089,022.17	1 年以内	预付货款
宁波甬绿环境保护技术工程有限公司	非关联企业	2,039,321.00	2 年以内	预付工程款
宁波鄞州新城房地产有限公司	非关联企业	1,789,813.00	1 年以内	预付购房款
合计		39,896,772.17		

- 3、截至 2011 年 6 月 30 日止预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4、截至 2011 年 6 月 30 日止预付款项中无预付关联方款项。

(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	38,461,555.99	405,661.04	38,055,894.95	50,802,847.73	405,661.04	50,397,186.69
委托加工物资	12,885,781.27		12,885,781.27	8,165,417.86		8,165,417.86
在产品	17,305,697.93		17,305,697.93	11,229,817.54		11,229,817.54
库存商品	51,458,412.30	9,000,184.27	42,458,228.03	44,902,278.67	6,250,186.79	38,652,091.88
发出商品						
合计	120,111,447.49	9,405,845.31	110,705,602.18	115,100,361.80	6,655,847.83	108,444,513.97

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	405,661.04				405,661.04
库存商品	6,250,186.79	2,749,997.48			9,000,184.27
合计	6,655,847.83	2,749,997.48			9,405,845.31

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
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

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	49.00	49.00	15,072.84	9,273.91	5,798.93	11,588.27	37.58

(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	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	25,717,604.96	-1,534,273.96	24,183,331.00	49.00	49.00				
权益法小计			25,717,604.96	-1,534,273.96	24,183,331.00						
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				
成本法小计			2,000,000.00		2,000,000.00						
合计			27,717,604.96	-1,534,273.96	26,183,331.00						

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

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	397,625,079.24	16,579,184.78	292,474.00	413,911,790.02
其中：房屋及建筑物	191,759,575.22	1,141,923.00		192,901,498.22
机器设备	187,824,223.93	14,556,964.05		202,381,187.98
运输工具	5,555,873.50	814,102.00	292,474.00	6,077,501.50
电子设备	3,699,440.95	57,819.66		3,757,260.61
固定资产装修	910,377.70			910,377.70
其他设备	7,875,587.94	8,376.07		7,883,964.01
二、累计折旧合计：	104,789,526.62	12,690,735.77	263,226.60	117,217,035.79
其中：房屋及建筑物	20,991,225.63	3,015,178.24		24,006,403.87
机器设备	70,245,699.54	8,533,383.37		78,779,082.91
运输工具	5,114,108.85	235,891.05	263,226.60	5,086,773.30
电子设备	2,894,454.89	137,573.77		3,032,028.66
固定资产装修	739,054.37	86,560.80		825,615.17
其他设备	4,804,983.34	682,148.54		5,487,131.88
三、固定资产账面净值合计	292,835,552.62	16,579,184.78	12,719,983.17	296,694,754.23
其中：房屋及建筑物	170,768,349.59	1,141,923.00	3,015,178.24	168,895,094.35
机器设备	117,578,524.39	14,556,964.05	8,533,383.37	123,602,105.07
运输工具	441,764.65	814,102.00	265,138.45	990,728.20
电子设备	804,986.06	57,819.66	137,573.77	725,231.95
固定资产装修	171,323.33		86,560.80	84,762.53
其他设备	3,070,604.60	8,376.07	682,148.54	2,396,832.13
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
固定资产装修				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	292,835,552.62	16,579,184.78	12,719,983.17	296,694,754.23

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	170,768,349.59	1,141,923.00	3,015,178.24	168,895,094.35
机器设备	117,578,524.39	14,556,964.05	8,533,383.37	123,602,105.07
运输工具	441,764.65	814,102.00	265,138.45	990,728.20
电子设备	804,986.06	57,819.66	137,573.77	725,231.95
固定资产装修	171,323.33		86,560.80	84,762.53
其他设备	3,070,604.60	8,376.07	682,148.54	2,396,832.13

(1) 本期计提折旧额 12,690,735.77 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 12,438,281.65 元。

(3) 期末抵押或担保的房屋及建筑物原值为 34,136,950.38 元，机器设备原值为 30,850,345.85 元，详见本附注九、(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	22,266,565.18	3,392,000.17	18,874,565.01	正在办理之中

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

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
设备款	14,381,609.51		14,425,109.51	12,895,371.74		12,895,371.74
厂房	203,532.70		1,763,571.81	201,515.04		201,515.04
污水及水幕 除尘工程	685,818.70		685,818.70	685,818.70		685,818.70
其他	43,500.00		43,500.00	495,941.28		495,941.28
合计	15,314,460.91		16,918,000.02	14,278,646.76		14,278,646.76

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	12,895,371.74	13,393,335.14	11,907,097.37		其他来源	14,381,609.51
厂 房	201,515.04	80760.66	78,743.00		其他来源	203,532.70
污水及水幕除尘工程	685,818.70				其他来源	685,818.70
其 他	495,941.28		452,441.28		其他来源	43,500.00
合 计	14,278,646.76	13,474,095.80	12,438,281.65			15,314,460.91

(十一) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	56,356,665.26	660,000.00		57,016,665.26
(1) 土地使用权	55,356,665.26	660,000.00		56,016,665.26
(2) 商标使用权	1,000,000.00			1,000,000.00
2、累计摊销合计	6,846,836.95	605,842.01		7,452,678.96
(1) 土地使用权	5,938,539.65	555,844.01		6,494,383.66
(2) 商标使用权	908,297.30	49,998.00		958,295.30
3、无形资产账面净值合计	49,509,828.31	660,000.00	605,842.01	49,563,986.30
(1) 土地使用权	49,418,125.61	660,000.00	555,844.01	49,522,281.60
(2) 商标使用权	91,702.70		49,998.00	41,704.70
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 商标使用权				
5、无形资产账面价值合计	49,509,828.31	660,000.00	605,842.01	49,563,986.30
(1) 土地使用权	49,418,125.61	660,000.00	555,844.01	49,522,281.60
(2) 商标使用权	91,702.70		49,998.00	41,704.70

本期摊销额 605,842.01 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 9,352,490.88 元，详见本附注九、（三）。

期末尚未办妥土地使用权证的无形资产原值为 1,332,500.00 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
软件摊销	257,193.71		33,547.02		223,646.69	
装修费	7,068.06		1,177.98		5,890.08	
其 他	181,597.84		38,913.78		142,684.06	
合计	445,859.61		73,638.78		372,220.83	

(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
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,384,152.29	954,152.33
折旧或摊销差额	142,708.29	148,958.29
合并抵销内部未实现收益	174,045.58	111,920.14
小 计	1,700,906.16	1,215,030.76

2、 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
减值准备	8,412,843.33
折旧或摊销差额	568,697.62
合并抵销内部未实现收益	1,119,203.68
小 计	10,100,744.63

(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	5,652,237.81	3,248,895.24	227,184.18		8,673,948.87
存货跌价准备	6,655,847.83	2,749,997.48			9,405,845.31
合计	12,308,085.64	5,998,892.72	227,184.18		18,079,794.18

(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*	27,935,836.00	16,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合计	67,935,836.00	66,000,000.00

*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人民币 3,500 万元贷款授信额度。详见本附注九、(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	29,220,000.00	1,230,000.00

下一年度将到期的票据金额为 29,220,000.00 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、 期末余额中无应付关联方票据。****(十七) 应付账款****1、 应付账款情况**

期末余额	年初余额
62,568,340.19	47,046,886.74

2、 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。

3、 期末余额中无应付关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	报表日后是否还款
法国 INTISSEL S.A.S	2,641,950.00	设备尚未安装调试成功	无
宁波永峰环保工程科技 有限公司	1,050,245.00	尚未到付款期限	无

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况

期末余额	年初余额
2,505,141.77	2,195,823.36

2、 年末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
雅戈尔集团股份有限公司	0.00	74,685.60

3、 年末余额中无预收其他关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	报表日后已结转或还款
常州普灵仕制衣有限公司	88,667.36	预收货款	无

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	681,146.40	18,586,352.67	16,105,498.15	3,162,000.92
2、职工福利费		336,463.50	336,463.50	0.00
3、社会保险费		2,173,175.98	2,173,175.98	0.00
其中：医疗保险费		713,207.35	713,207.35	0.00
基本养老保险费		1,218,031.63	1,218,031.63	0.00
年金缴费				0.00
失业保险费		130,194.15	130,194.15	0.00
工伤保险费		59,920.58	59,920.58	0.00
生育保险费		51,822.27	51,822.27	0.00
4、住房公积金				0.00
5、辞退福利				0.00
6、工会经费和职工教育经费	78,759.21	299,297.53	76,448.39	301,608.35
7、职工奖福基金	4,407,844.86	789,517.84		5,197,362.70
合计	5,167,750.47	22,184,807.52	18,691,586.02	8,660,971.97

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-7,994,052.06	-9,445,838.63
企业所得税	2,825,663.99	2,330,978.95
个人所得税	61,371.12	711,674.10
城市维护建设税	203,912.62	43,803.16
房产税	182,635.38	
教育费附加	145,651.86	31,621.08
土地使用税	-15,467.68	
印花税	14,061.81	11,624.13
水利建设基金	49,614.23	30,308.47
合计	-4,526,608.73	-6,285,828.74

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长期应付款利息	300,369.97	241,999.95
短期借款应付利息	219,428.14	150,462.25
合 计	519,798.11	392,462.20

(二十二) 其他应付款

1、 其他应付款情况

期末余额	年初余额
57,048,209.94	31,832,702.49

2、 期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	年初余额
雅戈尔集团股份有限公司	26,570,000.00	3,000,000.00

3、 期末余额中应付其他关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
云南省西双版纳云麻实业有限公司	1,938,795.33	1,938,795.33

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称或项目	期末余额	未偿还原因	报表日后已还款
云南省西双版纳云麻实业有限公司	1,938,795.33	采购款	无
职工养老金	368,823.10	职工养老金	无
浙江中达集团股份公司	363,030.15	工程款保证金	无

5、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
雅戈尔集团股份有限公司	26,570,000.00	往来款
宁波市鄞州医药药材有限公司	20,000,000.00	往来款
苏州新星织造有限公司	2,000,000.00	往来款

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	1,635,000.00	1,635,000.00

一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	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	2.4	1,635,000.00	农业综合开发财政有偿资金

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

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	11,827,871.00				-2,252,799.00	-2,252,799.00	9,575,072.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	11,827,871.00				-2,252,799.00	-2,252,799.00	9,575,072.00
(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	11,827,871.00				-2,252,799.00	-2,252,799.00	9,575,072.00
2、无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	190,421,029.00				2,252,799.00	2,252,799.00	192,673,828.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	190,421,029.00				2,252,799.00	2,252,799.00	192,673,828.00
合计	202,248,900.00						202,248,900.00

(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、其他资本公积	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	25,267,605.45			25,267,605.45

(二十七) 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	74,810,460.44
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	7,494,227.29
减： 提取法定盈余公积	
提取职工奖福基金	789,517.84
应付普通股股利	10,112,445.00
年末未分配利润	71,402,724.89

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	209,179,161.21	146,944,896.44
其他业务收入	5,846,435.50	2,803,527.23
主营业务成本	168,296,144.58	128,355,430.48
其他业务成本	4,453,355.75	2,055,030.43

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装辅料	194,661,094.99	154,102,111.74	138,537,422.35	115,964,322.00
(2) 汉 麻	14,518,066.22	14,194,032.84	8,407,474.09	12,391,108.48
合 计	209,179,161.21	168,296,144.58	146,944,896.44	128,355,430.48

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	157,781,346.14	123,038,079.04	109,346,358.16	94,781,965.27
境 外	51,397,815.07	45,258,065.54	37,598,538.28	33,573,465.21
合 计	209,179,161.21	168,296,144.58	146,944,896.44	128,355,430.48

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	118,805,468.02	55.25%
佩希亚洲公司	13,102,304.83	6.09%
UAB"LINLINGAS"	8,960,804.16	4.17%
SEDATEX,S.A	7,822,447.72	3.64%
TMR CEDERNA FODERE SPA	7,744,860.91	3.60%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税	129,800.12	174,779.81
城市维护建设税	653,147.64	11,014.97
教育费附加	478,330.35	93,639.26
合计	1,261,278.11	279,434.04

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
仓储运输费	1,197,921.03	719,459.72
工资及附加	466,000.00	170,421.10
搬运费	15,000.00	0.00
广告费	146,747.03	112,486.16
保险费	0.00	16,234.07
其他	179,580.62	211,254.22
合计	2,005,248.68	1,229,855.27

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资及附加	2,694,940.99	2,805,473.72
研发费	2,287,550.75	2,157,632.08
折旧摊销	2,375,461.23	2,128,488.52
税费	2,262,874.53	1,690,497.76
办公费	240,194.10	407,491.23
差旅费	436,228.16	320,421.54
其他	6,881,274.80	5,526,269.64
合计	17,178,524.56	15,036,274.49

(三十二) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出	2,742,620.09	456,627.45
减：利息收入	150,688.26	87,380.06
汇兑损益	275,022.08	1,511,453.67
其他	231,532.54	124,171.95
合计	3,098,486.45	2,004,873.01

(三十三) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	184,144.52	-38,016.06
处置长期股权投资产生的投资收益		8,719,525.39
合 计	184,144.52	8,681,509.33

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	184,144.52	-38,016.06

3、 投资收益的说明

公司投资收益汇回无重大限制。

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	3,021,711.06	901,991.12
存货跌价损失	2,749,997.48	122,190.65
合 计	5,771,708.54	1,024,181.77

(三十五) 营业外收入**1、 营业外收入情况**

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	5,449,330.93	1,661,006.49
其他	53,489.62	45,116.39
合 计	5,502,820.55	1,706,122.88

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	说明
用工补贴	16,400.00	28,240.00	鄞州区钟公庙街道公共事务服务中心
社会保险补贴	5,900.00	9,120.00	鄞州区钟公庙街道公共事务服务中心
科技奖励		422,040.00	波市鄞州区钟公庙街道财
经济发展奖励政策兑现	173,800.00	112,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
双五十工程	100,000.00	400,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
税费返还	2,849.40		宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
第三批科技计划项目	220,000.00		鄞科(2010)101号
区开放型经济补助	30,000.00		鄞州(2010)79号
宁波市鄞州区新城区拆迁办公室补偿款	547,700.00		宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
2010年度工业企业(服务业)十强	50,000.00		宁波市鄞州区钟公庙街道财政审计科
2010年第一批新型工业产业化发展专项资金(工业园区标准厂房建设项目)	700,000.00		西财企字【2010】174号
中小企业发展专项资金(税费返还)	448,000.00		西财预字【2011】008号
汉麻韧皮纤维扩建生产项目专项资金	3,000,000.00		西财建字【2011】021号
2010年度技术改造项目补助	111,000.00		
农林补助款		300,000.00	
环保专项资金补助		181,000.00	
节能补助		110,000.00	
企业专项奖励资金退税		40,000.00	
工业企业品牌奖励		10,000.00	
规范化企业安全评定		10,000.00	
其他	43,681.53	38,606.49	
合计	5,449,330.93	1,661,006.49	

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计	11,689.70	9,703.62
其中：固定资产处置损失	11,689.70	9,703.62
对外捐赠		510,000.00
其中：公益性捐赠支出		510,000.00
罚款支出	3,370.82	
其他	1,050.49	184.62
合计	16,111.01	519,888.24

(三十七) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,369,669.27	1,681,714.96
递延所得税调整	-485,875.40	-78,339.68
合计	3,883,793.87	1,603,375.28

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	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
本年归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.04	0.04
本年扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33	0.02	0.02

1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

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；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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、 本年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。

(三十九) 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	5,449,330.93
利息收入	150,688.26
收往来款、代垫款	695,000.00
其 他	412,671.10
合 计	6,707,690.29

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	1,678,129.77
管理费用支出	5,364,908.01
银行手续费支出	231,532.54
其 他	573,925.09
合 计	7,848,495.41

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到雅戈尔集团股份有限公司款项	23,570,000.00
合 计	23,570,000.00

(四十) 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	7,494,227.29	5,793,604.38
加：少数股东本年损益	7,253,682.94	2,268,275.57
加：资产减值准备	5,771,711.06	1,024,181.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,690,735.77	12,811,266.30
无形资产摊销	605,842.01	594,868.26
长期待摊费用摊销	73,638.78	73,638.78
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)	11,689.70	9,676.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,771,112.18	543,536.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-184,144.52	-8,681,509.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-485,875.40	-78,339.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,011,085.69	2,374,489.99

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）	-25,703,733.94	-9,493,454.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,427,203.19	16,816,965.20
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	15,715,003.37	21,788,923.44
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		
现金的年末余额	64,342,646.31	66,304,961.05
减：现金的年初余额	45,978,186.44	50,631,594.33
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,364,459.87	15,673,366.72

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	64,342,646.31	45,978,186.44
其中：库存现金	47,474.16	55,432.75
可随时用于支付的银行存款	55,529,172.15	44,553,753.69
可随时用于支付的其他货币资金	8,766,000.00	1,369,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	64,342,646.31	45,978,186.44

六、 资产证券化业务的会计处理

(一) 资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款的说明：无。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	对本公 司的表 决权比 例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代码
李如成	实际控制人									
雅戈尔集团股份有限公司	第一大股东	股份公司	宁波	李如成	制造业、房地产 开发及旅游业	222,661.17	29.84	29.84	李如成	70480069-8

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

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	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	51	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	51	74218340-8
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	USD50.00	40	40	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	75	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	60	79456660-3

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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）	20,000.00	51	51	79988180-5
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	100	67473457-X
嵊州市汉麻生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	嵊州	张国君	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	6,000.00	100	100	56697645-9

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	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	联营企业	79303897-2

(四) 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

(五) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本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、 采购商品/接受劳务情况（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	服装辅料	市场价格	280.18	2.10	403.63	2.19

3、 出售商品/提供劳务情况（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	服装辅料	市场价格	11,880.55	55.25	7,130.89	47.62
雅戈尔集团股份有限公司	汉麻产品	市场价格	178.36	0.85	135.51	0.90

4、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	办公房及仓库	2006.11.1	2016.11.1	合同价格	923,790.00
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	厂房	2011.1.1	2011.12.31	合同价格	162,000.00
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	车辆	2011.1.1	2011.12.31	合同价格	48,000.00

5、 关联担保情况：无。

6、 关联方资产转让情况：无。

7、 关联方应收应付款项（金额单位：万元）

上市公司应收关联方款项

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
应收账款					
	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	7,828.28	391.41	3,238.52	161.93
	雅戈尔集团股份有限公司	146.52	7.33	190.13	9.51
其他应收款					
	云南省西双版纳云麻实业有限公司	50.00	25.00	50.00	25.00

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	云南省西双版纳云麻实业有限公司	193.88	193.88
	雅戈尔集团股份有限公司	2,657.00	300.00
预收款项			
	雅戈尔集团股份有限公司	0.00	7.47

八、 股份支付：无。

九、 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 34,136,950.38 元，机器设备原值为 30,850,345.85 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（合同编号为中银抵字 2010 第 043-1 号、中银抵字 2010 第 043-2 号），抵押担保金额为人民币 3,500 万元，期限至 2013 年 12 月 31 日止。

十、 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

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、 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。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无。

十二、 其他重要事项说明

(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。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	13,138,978.00	86.64	669,084.39	5.09	13,199,693.60	76.75	659,984.68	5.00
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	1,457,842.21	9.61	694,986.56	47.67	3,434,595.99	19.97	802,071.83	23.35
组合小计	14,596,820.21	96.25	1,364,070.95	9.34	16,634,289.59	96.72	1,462,056.51	8.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	568,933.52	3.75	539,154.30	95.73	563,222.28	3.28	539,154.30	95.73
合计	15,165,753.73	100	1,903,225.25		17,197,511.87	100.00	2,001,210.81	

组合中，采用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 (%)	
1 年以内(含 1 年)	12,971,678.30	88.87	648,583.92	15,086,905.79	90.7	754,345.28
1—2 年(含 2 年)	242,709.81	1.66	24,270.98	164,951.70	0.99	16,495.17
2—3 年(含 3 年)						
3—4 年(含 4 年)				110,218.95	0.66	55,109.48
4—5 年(含 5 年)	318,020.44	2.18	159,010.22	256,771.99	1.54	128,386.00
5 年以上	1,064,411.66	7.29	532,205.83	1,015,441.16	6.11	507,720.58
合计	14,596,820.21	100	1,364,070.95	16,634,289.59	100	1,462,056.51

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100	难以收回
成都市易事发服装有限公司	520,854.30	520,854.30	100	难以收回
宁波牦牛服装衬料有限公司	29,779.22			合并报表范围内的关联方款项,不计提坏账准备
合计	568,933.52	539,154.30		

2、截至 2011 年 6 月 30 日止无转回或收回以前年度已全额计提坏账准备或计提的坏账准备比例较大的应收账款。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
佩希亚洲公司	客户	7,347,585.39	1 年以内	48.45
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	3,008,803.35	1 年以内	19.84
绍兴欧米茄领带服饰有限公司	客户	1,077,440.00	1 年以内	7.11
美臻(广州)贸易有限公司	客户	963,699.80	1 年以内	6.35
北京易成恒泰商贸有限公司	客户	741,449.46	2 年以内	4.89

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	3,008,803.35	19.84
宁波牦牛服装衬料有限公司	子公司	29,779.22	0.20

(二) 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	13,414,425.92	93.91			2,907,701.78	75.91		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	500,000.00	3.5	250,000.00	50.00	500,000.00	13.05	250,000.00	50.00
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	369,213.96	2.59	67,175.09	18.19	422,739.46	11.04	81,783.95	19.36
组合小计	869,213.96	6.09	317,175.09	36.49	922,739.46	24.09	331,783.95	35.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	14,283,639.88	100	317,175.09		3,830,441.24	100	331,783.95	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉麻产业投资控股有限公司	10,000,000.00			关联方，不计提
宁波宜科宝马纺织品有限公司	3,414,425.92			关联方，不计提
合计	13,414,425.92			

组合中，采用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 (%)	
1年以内(含1年)	216,186.02	24.87	10,809.30	271,059.96	29.38	13,553.00
1—2年(含2年)	50,370.44	5.80	5,037.04	19,022.00	2.06	1,902.20
2—3年(含3年)						
3—4年(含4年)	10,000.00	1.15	5,000.00	70,000.00	7.59	35,000.00
4—5年(含5年)	50,000.00	5.75	25,000.00	24,657.50	2.67	12,328.75
5年以上	542,657.50	62.43	271,328.75	538,000.00	58.30	269,000.00
合计	869,213.96	100.00	317,175.09	922,739.46	100.00	331,783.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

- 截至 2011 年 6 月 30 日止无转回或收回以前年度已全额计提坏账准备或计提的坏账准备比例较大的其他应收款。
- 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
汉麻产业投资控股有限公司	子公司	10,000,000.00	1年以内	70.01	往来款
宁波宜科宝马纺织品有限公司	子公司	3,414,425.92	1年以内	23.90	往来款
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	3.50	往来款
中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司	非关联公司	70,366.96	1年以内	0.49	石油充值卡
马镜跃牡丹卡		60,677.10	1年以内	0.42	信用卡

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
汉麻产业投资控股有限公司	子公司	10,000,000.00	70.01
宁波宜科宝马纺织品有限公司	子公司	3,414,425.92	23.90
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	500,000.00	3.50
合计		13,914,425.92	

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业:											
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	25,717,604.96	-1,534,273.96	24,183,331.00	49.00	49.00				
权益法小计			25,717,604.96	-1,534,273.96	24,183,331.00						
子公司:											
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				6,630,000.00
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	1,801,862.78	2,173,706.51		2,173,706.51	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				
其他被投资单位											
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				
成本法小计			244,965,810.05		244,965,810.05						
合计			270,683,415.01	-1,534,273.96	269,149,141.05						6,630,000.00

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	23,602,508.44	24,602,865.67
其他业务收入	10,833,833.75	8,601,521.52
主营业务成本	21,197,599.43	22,428,319.06
其他业务成本	8,178,905.36	6,247,174.88

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 服装辅料	19,953,926.77	18,013,774.69	23,199,382.29	21,092,446.11
(2) 汉麻	3,648,581.67	3,183,824.74	1,403,483.38	1,335,872.95
合 计	23,602,508.44	21,197,599.43	24,602,865.67	22,428,319.06

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	10,511,318.76	9,197,870.26	10,970,357.12	9,834,301.13
境 外	13,091,189.68	11,999,729.17	13,632,508.55	12,594,017.93
合 计	23,602,508.44	21,197,599.43	24,602,865.67	22,428,319.06

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(%)
佩希亚洲公司	13,102,304.83	55.51
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	4,863,619.98	20.60
美臻（广州）贸易有限公司	2,555,074.36	10.82
武汉市依翎针织有限责任公司	1,116,111.11	4.72
绍兴欧米茄领带服饰有限公司	920,888.89	3.90

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	6,630,000.00	2,790,882.84
权益法核算的长期股权投资收益	-1,534,273.96	374,974.41
合 计	5,095,726.04	3,165,857.25

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
宁波莱龙宝马衬布有限公司	6,630,000.00	2,790,882.84
合 计	6,630,000.00	2,790,882.84

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	-1,534,273.96	374,974.41

(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	4,183,942.49	2,376,780.49
加：资产减值准备	-112,594.42	-19,145.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,749,342.01	1,834,867.28
无形资产摊销	280,253.76	280,253.76
长期待摊费用摊销		2,376,780.49
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上年同期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,435,712.88	449,418.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,095,726.04	-3,165,857.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,889.16	2,871.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	388,827.93	2,014,001.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,257,928.21	5,252,464.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-906,886.01	257,737.56
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,318,166.45	9,292,524.79
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		
现金的年末余额	2,256,101.91	22,861,231.01
减：现金的年初余额	1,818,284.78	6,390,224.13
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	437,817.13	16,471,006.88

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-11,689.70	系固定资产处置损益
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）	5,449,330.93	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		

项目	本期金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	49,068.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-192,101.48	
少数股东权益影响额（税后）	-2,123,650.11	
合 计	3,170,957.95	

(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
货币资金	64,342,646.31	45,978,186.44	39.94	回笼的贷款增加
应收票据	2,240,023.60	14,401,367.82	-84.45	收到银行承兑汇票减少
应收账款	127,374,738.30	75,170,097.75	69.45	销售额增加
其他应收款	3,365,791.49	1,779,852.24	89.11	支付的往来款增加
递延所得税资产	1,700,906.16	1,215,030.76	39.99	计提的资产减值损失增加
应付票据	29,220,000.00	1,230,000.00	2,275.61	票据结算业务增加
应付账款	62,565,340.19	47,046,886.74	32.99	销售额增加增加了材料采购
应付职工薪酬	8,660,971.97	5,167,750.47	67.60	职工奖福基金及计提的工资、奖金增加
应付利息	519,798.11	392,462.20	32.45	短期借款增加
其他应付款	57,048,209.94	31,832,702.49	79.21	往来款增加
营业收入	215,025,596.71	149,748,423.67	43.59	服装辅料业务订单增加

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	172,749,500.33	130,410,460.91	32.47	收入增加相应成本增加
营业税金及附加	1,261,278.11	279,434.04	351.37	应纳流转税额上升
销售费用	2,005,248.68	1,229,855.27	63.05	销售额增加
财务费用	3,098,486.45	2,004,873.01	54.55	短期借款增加
资产减值损失	5,771,708.54	1,024,181.77	463.54	存款跌价准备和应收账款 坏账准备增加
投资收益	184,144.52	8,681,509.33	-97.88	长期投资处置收益减少
营业外收入	5,502,820.55	1,706,122.88	222.53	本期收到的政府补助增加
营业外支出	16,111.01	519,888.24	-96.90	固定资产处置损失减少
所得税费用	3,883,793.87	1,603,375.28	142.23	利润增加
投资活动产生的现金 流量净额	-31,652,132.95	-11,609,555.45	-172.64	处置子公司收回的现金净 额减少, 购建固定资产支 付的现金增加
筹资活动产生的现金 流量净额	34,330,081.80	5,548,841.75	518.69	本期收到的往来款现金增 加

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 10 日批准报出。

宁波宜科科技实业股份有限公司

二〇一一年八月十日