

# 宁波维科精华集团股份有限公司

## 2002 年半年度报告

2002 年 8 月 12 日

## 重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报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、准确性和完整性负个别及连带责任。公司半年度财务报告已经浙江天健会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

## 目 录

一、 公司基本情况.....	4
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、 管理层讨论与分析.....	6
五、 重要事项.....	8
六、 财务报告.....	10

## 一、 公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：宁波维科精华集团股份有限公司  
 公司法定英文名称：NINGBO VEKEN ELITE GROUP CO.,LTD.  
 英文名称简称：VEKEN ELITE
- (二) 股票上市证券交易所：上海证券交易所  
 股票简称：维科精华  
 股票代码：600152
- (三) 公司注册地址：浙江省宁波市和义路 99 号  
 公司办公地址：浙江省宁波市和义路 99 号  
 公司邮政编码：315000  
 公司互联网网址：<http://www.veken.com>  
 公司电子信箱：[veken-elite@nbtex.com.cn](mailto:veken-elite@nbtex.com.cn)
- (四) 公司法定代表人：沈建军
- (五) 公司董事会秘书：张伯根  
 公司证券事务代表：吴晓红  
 联系地址：浙江省宁波市和义路 99 号  
 联系电话：0574 87341480  
 传 真：0574 87253691  
 电子信箱：[wXH@mail.veken.com](mailto:wXH@mail.veken.com)
- (六) 公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》  
 公司指定信息披露网站：<http://www.sse.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：宁波市和义路 99 号
- (七) 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	22,719,941.98	23,139,884.92
扣除非经营性损益后的净利润*	22,747,691.44	22,184,820.92
净资产收益率(%)	3.69	3.88
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.69	3.72
每股收益	0.0774	0.0788
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0775	0.0756
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2821	0.1126

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益(不包含少数股东权益)	615,879,389.97	591,172,964.32
每股净资产	2.0984	2.0143
调整后的每股净资产	2.0836	1.9849

\*注：扣除非经常性损益明细表

单位：元

项 目	2002 年 1-6 月
处置被投资单位收益	-177,732.69
补贴收入	504,653.00
处置固定资产净收益	138,593.98
其他各项营业外收支	-506,502.41
其中：罚款支出	870.97
所得税影响数	13,238.66
非经常性损益小计	-27,749.46

## 二、 股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 主要股东持股情况介绍

1、截止 2002 年 6 月 30 日，本公司股东总数 77543 户。

2、公司前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期内股份 增减变动	报告期末 持股数	持股比例	所持股份 类别	质押、冻结 或托管情况
1 宁波维科集团股份有限公司	0	87169200	29.70%	国有法人股	部分质押
2 宁波工业投资有限责任公司	0	51350000	17.50%	社会法人股	无
3 宁波纺织(控股)集团有限公司	0	18000000	6.13%	国家股+法人股	已冻结
4 宁波成功信息股份有限公司	0	7800000	2.66%	社会法人股	不详
5 上海南方房地产有限公司	0	4280000	1.46%	社会法人股	不详
6 杭州一生工贸有限公司	0	2720000	0.93%	社会法人股	不详
7 杭州天目山药业股份有限公司	0	2600000	0.89%	社会法人股	不详
8 宁波银盛投资有限公司	0	2550000	0.87%	社会法人股	不详
9 海南普林投资股份有限公司	0	2000000	0.68%	社会法人股	不详
10 上海佳事达贸易有限责任公司	0	1080000	0.37%	社会法人股	不详

1、持有公司 5%以上股份的股东有：宁波维科集团股份有限公司、宁波工业投资有限责任公司、宁波纺织(控股)集团有限公司共 3 户，报告期内股份均未发生增减变动。

2、关联关系说明：其中第三大股东是第一大股东的控股股东，其他股东公司未知其是否存在关联关系。

3、公司第三大股东宁波纺织(控股)集团有限公司共持有本公司股份 1800 万，其中代表国家持有股份为 1410 万股。该公司 1800 万股被冻结，冻结期限一年，

从 2002 年 5 月 16 日至 2003 年 5 月 15 日。

### 三、 董事、 监事、 高级管理人员情况

#### (一) 报告期内董事、 监事、 高管人员新聘情况

1、 2002 年 1 月 21 日公司第一次临时股东大会上， 选举周正一先生、 马东辉先生、 聂林鸿先生为公司董事， 选举董志平先生、 杨惠媛女士为公司监事。

2、 2002 年 3 月 12 日公司 2001 年度股东大会上， 选举沈成德先生、 梅志成先生为公司独立董事。

3、 2002 年 5 月 28 日公司第二次临时股东大会上， 选举吕军先生、 王奇辉先生为公司董事。

#### (二)、 报告期董事、 监事、 高管人员解聘情况

1、 2002 年 1 月 21 日公司第一次临时股东大会上， 何承命先生、 张伯根先生、 史美信先生辞去董事职务， 王诒敏女士、 汪伯基先生辞去监事职务。

2、 2002 年 5 月 28 日公司第二次临时股东大会上， 杨震先生、 傅备鏢先生辞去董事职务。

### 四、 管理层讨论与分析

#### (一) 经营成果及财务状况简要分析

1、 主营业务收入、 主营业务利润、 净利润、 现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

单位：元

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增 减 ( % )
主营业务收入	661,841,315.43	564,146,608.56	+17.32
主营业务利润	98,679,827.51	78,116,113.85	+26.32
净利润	22,719,941.98	23,139,884.92	-1.81
现金及现金等价物净增加额	71,207,215.72	115,378,707.55	-38.28

增减变动的主要原因：

(1) 主营业务收入同比增长 17.32%， 主要是家纺产品大幅增长所致。

(2) 主营业务利润同比增长 26.32%， 主要是销售量增加及产品结构优化。

(3) 净利润同比减少 1.81%， 主要是报告期内所得税率为 33%， 而去年同期税率为 15%。

(4) 现金及现金等价物同比减少 38.28%， 主要是工厂移迁项目投资支出增加。

2、 总资产、 股东权益与期初数相比的变化：

单位：元

项 目	2002 年 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日	增 减 ( % )
总资产	1,110,020,792.71	980,556,712.27	+13.20
股东权益	615,879,389.97	591,172,964.32	+4.18

增减变动的主要原因：

(1) 总资产增长 13.20%， 主要是工厂移迁项目增加在建工程和货币资金增加所致。

(2) 股东权益增长 4.18%，主要是本期实现净利润增加所致。

## (二) 报告期内主要经营情况

### 1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务范围：主要从事纱、线、床上用品、家纺品、针纺织品、装饰布、服装辅料及医用敷料等的制造、加工。

报告期内主营业务利润均有较大幅度增长，产品结构趋于优化，质量有所提高，成本消耗得到有效控制，总体经营状况稳定，发展势态良好。

### 2、公司的主营业务收入、主营业务成本情况：

单位：元

#### (1) 按产品分

	主营业务收入	所占比例	主营业务成本	所占比例
涤纶线类	140,883,824.49	21.29%	128,381,014.87	22.80%
床上用品	137,061,166.81	20.71%	109,388,731.40	19.43%
纱类	98,723,272.10	14.92%	90,380,896.03	16.05%
色布	62,185,684.35	9.40%	55,243,227.88	9.81%
成衣类	58,251,150.37	8.80%	56,190,486.70	9.98%
坯布	36,325,758.95	5.49%	26,551,249.14	4.72%
其他	128,410,458.36	19.39%	96,883,231.37	17.21%
合计	661,841,315.43	100.0%	563,018,837.39	100%

#### (2) 按地区分

	主营业务收入	所占比例	主营业务成本	所占比例
国内	241,130,220.95	36.43%	189,878,675.06	33.73%
国外	420,711,094.48	63.57%	373,140,162.33	66.27%
合计	661,841,315.43	100%	563,018,837.39	100%

3、报告期内主营业务未发生变化。

4、报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

## (三) 报告期内投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集的使用延续到报告期的。

2、重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况：

报告期内公司与日本日清纺绩株式会社、日本伊藤忠商事株式会社共同投资组建宁波维科棉纺织有限公司，该公司主要从事纺织品生产和销售，注册资本 2500 万美元，公司出资比例 70%，该公司目前处于筹建期。

## (四) 报告期内实际经营成果与期初计划比较：

1、年初公司提出 2002 年销售增长 20%，即达到主营业务收入 13.2 亿元，今年 1-6 月

实现主营业务收入 66184.13 万元，完成年度计划 50.14%，预计全年能完成年初的目标。

2、年初提出今年财务预算目标利润总额 7000 万元。至报告期末实际完成 4075 万元，完成年度计划 58.21%，预计能完成今年财务预算管理目标。

3、年初提出合理安排生产工序，减少用工成本，力争压缩用工 1000 人以上，使工资总额减少 1000 万元。至报告期末，实际压缩用工 592 人，工资总额减少 582 万元，分别完成计划的 59.2%和 58.2%，预计全年能完成年初目标。

#### （五）下半年的经营计划

下半年力争实现主营业务收入 6.60 亿元，成本控制在 5.65 亿元，费用控制在上半年水平。

1、公司在经营上，下半年继续走国际化经营战略，在努力巩固现有国际市场份额的同时，积极寻求国际化合作，力争在合资合作项目上有所突破。

2、为充分调动公司主要经营管理人员的积极性，提高经营绩效，促进公司全面持续良性发展，下半年公司将下属工厂进行产权制度改革和机构调整。

3、为配合宁波市政府城区整体规划及拆迁进度要求，公司所属的人丰布厂、子公司宁波兴羊毛毯公司已被列入市政府拆迁范围，公司将积极做好列入拆迁范围的有关企业搬迁等工作。

4、公司 2001 年度股东大会通过了《增资配股预案》，公司将积极做好配股项目工作。

## 五、 重要事项

### （一）公司治理情况

公司能按照现代企业制度的有关要求规范运作，并在日常工作中不断完善法人治理结构，报告期内建立完善了《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》，重新修订了《公司章程》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，保证了公司生产经营、资本运作工作的良好开展。报告期内公司董事、监事及高级管理人员认真学习贯彻《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》（证监发[2002]32 号），对照《上市公司治理准则》等规范性文件，对本公司建立现代企业制度进行了一次全面检查并形成自查报告，董事会对自查报告进行认真审议后，将自查报告按要求报送有关部门。

### （二）报告期内利润分配方案的执行情况

2002 年 2 月 5 日，公司第三届董事会九次会议通过公司 2001 年度利润分配预案，以 2001 年年末总股本 29349.42 万股为基数，每 10 股派现金红利 1.00 元（含税）。该方案于 2002 年 3 月 12 日获公司 2001 年度股东大会的批准。4 月 10 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登 2001 年度分红派息实施公告。

### （三）公司配股方案的执行情况

2002 年 2 月 5 日公司第三届董事会九次会议通过了公司《2002 年增资配股的预案》，该决议刊登于 2002 年 2 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，该预案经 2001 年度公司股东大会通过，决议公告刊登于 2002 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，公司董事会目前正在将配股材料积极准备申报之中。

### （四）报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(六) 报告期内重大关联交易信息：

1、购销商品关联交易事项

(1) 报告期内以市场价分别向宁波维钟印染有限公司采购货物 22,459,102.55 元；向宁波红豹纺织经贸有限公司采购货物 10,352,275.15 元；向宁波维科集团股份有限公司采购货物 4,703,541.75 元。

(2) 报告期内以市场价向宁波维钟印染有限公司销售货物 25,241,981.70 元，占全部主营业务收入的 3.81%；向宁波维科集团股份有限公司销售货物 21,066,496.55 元，占全部主营业务收入的 3.18%；向宁波维科销售公司销售货物 18,163,766.28, 占全部主营业务收入的 2.70%；向宁波红豹纺织经贸有限公司销售货物 7,792,096.62 元，占全部主营业务收入的 1.18%。

以上购销关联交易均按市场价定价，没有损害公司的利益，对公司经营成果与财务状况影响不大。公司购销关联交易总额较去年同期有较大幅度下降。

2、债权债务关联交易事项

报告期内公司所属家纺分公司与宁波维科销售公司签订《合作协议》，双方共同拓展市场，增加销售额，家纺分公司给予销售资金上支持，暂借给销售公司人民币 500 万元。

(六) 重大合同及其履行情况信息：

1、报告期内，公司没有发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁公司资产的事项；

2、2002 年 2 月 4 日，本公司与维科集团公司签订《资产转让协议书》，拟向维科集团公司以评估价购买其帐面净值为 3,322.12 万元，评估价值为 3,179.35 万元的机器设备，用于高档针织品出口项目。同日，本公司与纺织（控股）公司的全资企业浙东棉纺厂签订了《资产转让协议书》，拟向浙东棉纺厂以评估价购买其账面净值为 3,390.66 万元，评估价值为 3,725.50 万元的机器设备，用于兴建合资公司。

以上详细内容见 2002 年 2 月 9 日《上海证券报》，《中国证券报》。

3、报告期内，公司为控股子公司的银行借款提供担保金额为人民币 700 万元，美元 56 万元；为控股子公司开具的银行承兑汇票人民币 1000 万元提供承兑担保。

4、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

5、报告期末，控股股东为公司向银行借款人民币 15,000 万元、美元 40 万元提供担保。

(七) 公司及持有公司股份 5% 以上股东的承诺事项

2002 年 4 月 8 日，公司的控股股东宁波维科集团股份有限公司对避免同业竞争作出如下承诺：本公司及其控股子公司从本承诺书出具之日起，放弃并不再投资于与公司及其控股子公司相同或相似的、具有竞争性的业务；公司永久享有投资项目的优先权；在公司配股完成后，本公司将依法注销开展与公司及其控股子公司相同或相似的、具有竞争性的业务的子公司及分支机构。

(八) 公司为本次半年度财务报告审计支付给浙江天健会计师事务所有限公司审计费用 18 万元。

## 六、财务报告

(一) 本公司 2002 年半年度财务报告经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告（浙天会审[2002]第 799 号）。签字注册会计师为戴炳坤、陈岳忠。

(二) 财务报表（附后）。

(三) 财务报表附注（附后）。

(四) 报告期采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法与上年度一致。

# 审 计 报 告

浙天会审[2002]第 799 号

宁波维科精华集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2002 年 1-6 月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2002 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 6 月 30 日的财务状况 2002 年 1-6 月的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 戴炳坤

中国·杭州

中国注册会计师 陈岳忠

报告日期：2002 年 7 月 22 日

# 宁波维科精华集团股份有限公司

## 会计报表附注

2002 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经宁波市经济体制改革办公室甬体改办[1993]44 号文批准，由宁波线带集团公司独家发起，采用定向募集方式设立。公司于 1993 年 7 月 28 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号 3302001000038 号企业法人营业执照。现有注册资本 293,494,200.00 元，折 293,494,200 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 110,975,000 股。公司股票已于 1998 年 6 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织行业。经营范围：纱、线、带制品、床上用品、家纺织品、针织品、装饰布、医用敷料的制造、加工（制造加工限异地经营）；实业项目投资，纺织设备租赁；百货的批发、零售、代购代销；仓储。主要产品：纱、线、带制品、床上用品、家纺织品、针织品、装饰布等。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### （一）会计准则和会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告所载财务信息的会计期间为 2002 年 1-6 月。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### （五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币

记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### （六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，并按投资项目计提跌价准备。

#### （八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### （九）存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法计价；

领用低值易耗品按五五摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用，出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### （十）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### （十一）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产的标准为使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的物品。

2. 固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备等类别。

3. 固定资产按取得时的成本入账。

4. 固定资产折旧采用平均年限法。

5. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

## （十二）在建工程核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## （十三）借款费用核算方法

### 1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

## （十四）无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产

的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

#### (十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### (十六) 收入确认原则

##### 1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### 2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）

与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

#### （十七）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

#### （十八）合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

### 三、税（费）项

#### （一）增值税

按 17% 的税率计缴。

#### （二）营业税

按 5% 的税率计缴。

#### （三）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

#### （四）教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

#### （五）企业所得税

按 33% 的税率计缴。公司本期收到宁波市财政局上市公司专户所得税返还 2,257,261.57 元，已冲减了本期“所得税”费用。

### 四、控股子公司及合营企业

#### （一）控制的所有子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
宁波甬大纺织有限公司	纺织业	1,100 万元	纺织、针织品制造	667.5 万元	60.682%
宁波甬成纺织有限公司	纺织业	220 万元	缝纫线、医用纱布生产	133.5 万元	60.682%
宁波敦煌经营有限公司	批零贸易	200 万元	百货、针纺织品批发零售	180 万元	90%

宁波敦煌进出口有限公司	进出口	3,000 万元	床上用品、针织服装进出口	2,700 万元	90%
宁波天成国贸有限公司	国际贸易	600 万元	国际贸易、纺织原料及产品	540 万元	90%
宁波众驰装饰织物有限公司	纺织业	160 万美元	汽车装饰布等纺织品制造	USD120 万元	75%
宁波特丽梦纺织有限公司	纺织业	100 万美元	棉毛毯等纺织品制造	USD 60 万元	60%
宁波兴羊毛毯有限公司	纺织业	680 万美元	纺织品制造、加工	USD360 万元	52.94%
宁波敦煌集团运输有限公司	汽车运输	50 万元	汽车货运、客运、租赁	45 万元	100%[注]
宁波维科棉纺织有限公司	纺织业	2500 万美元	纺织品生产、销售	USD1750 万元	70%

(上述公司以下分别简称“甬大公司”、“甬成公司”、“敦煌经营公司”、“敦煌进出口”、“天成国贸”、“众驰公司”、“特丽梦公司”、“兴洋公司”、“敦煌运输公司”、“维科棉纺织”)

[注]：敦煌运输公司因其他投资人并未出资，故本公司实际拥有其 100%权益。2002 年 3 月，本公司将所持敦煌运输公司全部股权对外转让。因预计该公司股权将于 2002 年转让，本公司 2001 年度未将其纳入合并范围。

(二) 合并报表范围发生变更的内容和原因；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明

本期新增一家控股子公司：维科棉纺织。2002 年 2 月 5 日，公司与日本日清纺绩株式会社、日本伊藤忠商事株式会社共同出资设立了维科棉纺织，本公司出资 1,750 万美元，占注册资本的 70%。该公司本期纳入合并范围。

## 五、利润分配

2002 年 3 月 12 日，本公司 2001 年度股东大会审议通过 2001 年度利润分配方案为：按 2001 年末总股本 29,349.42 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。上述利润分配方案已于 2002 年 4 月实施。

## 六、合并会计报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 182,078,000.48

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	185,888.70	162,812.74
银行存款	179,042,192.40	82,674,733.79
其他货币资金	2,849,919.38	28,033,238.23
合 计	<u>182,078,000.48</u>	<u>110,870,784.76</u>

#### (2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD8,629,234.22	8.2771	71,425,034.56	USD 176,986.83	8.2766	1,464,849.20
	JPY2,186,991.00	0.0689	150,683.68	JPY2,186,707.00	0.0629	137,543.87
	EUR 39,306.35	8.1537	320,492.19	EUR 39,170.09	7.3182	286,654.55
小 计			<u>71,896,210.43</u>			<u>1,889,047.62</u>

2. 应收票据 期末数 772,280.00

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	700,000.00	500,217.20
商业承兑汇票	72,280.00	
合 计	<u>772,280.00</u>	<u>500,217.20</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款

期末数 103,624,065.18

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	103,620,906.01	93.83	5,181,045.33	98,439,860.68
1-2 年	1,451,523.72	1.32	145,152.37	1,306,371.35
2-3 年	3,995,609.22	3.62	799,121.84	3,196,487.38
3 年以上	1,362,691.55	1.23	681,345.78	681,345.77
合计	<u>110,430,730.50</u>	<u>100.00</u>	<u>6,806,665.32</u>	<u>103,624,065.18</u>

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	71,845,071.06	89.11	3,592,253.55	68,252,817.51
1-2 年	5,429,570.79	6.73	542,957.08	4,886,613.71
2-3 年	430,101.36	0.53	86,020.26	344,081.10
3 年以上	2,923,382.78	3.63	1,461,691.39	1,461,691.39
合计	<u>80,628,125.99</u>	<u>100.00</u>	<u>5,682,922.28</u>	<u>74,945,203.71</u>

(2) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1 年以内	USD7,162,527.49	8.2771	59,284,956.29	USD4,805,882.79	8.2766	39,776,369.50
	HKD2,994,065.07	1.0606	3,175,505.41	HKD 528,584.75	1.0606	560,616.99
1-2 年	USD 9,286.56	8.2771	76,865.79	USD 60,793.20	8.2766	503,161.00
2-3 年	USD 39,021.34	8.2771	322,983.53			
3 年以上	USD 5,824.25	8.2771	48,207.90	USD 44,845.59	8.2766	371,169.01
小 计			<u>62,908,518.92</u>			<u>41,211,316.50</u>

(3) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 16,883,343.21 元，占应收账款账面余额的 15.29%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄 3 年以上的应收账款，考虑其回收情况可能不理想，故按 50%的比例计提坏

账准备。

本公司账龄 1 年以内的应收账款，考虑其可收回性较大，故按 5%的比例计提坏账准备。

4. 其他应收款 期末数 12,203,798.41

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,332,241.06	68.63	466,612.07	8,865,628.99
1-2 年	3,002,783.40	22.08	300,278.34	2,702,505.06
2-3 年	14,886.38	0.11	2,977.28	11,909.10
3 年以上	1,247,510.52	9.18	623,755.26	623,755.26
合计	<u>13,597,421.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,393,622.95</u>	<u>12,203,798.41</u>

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,962,648.80	88.69	898,132.45	17,064,516.35
1-2 年	536,967.40	2.65	53,686.74	483,280.66
2-3 年	12,885.20	0.06	2,577.04	10,308.16
3 年以上	1,741,896.10	8.60	870,948.05	870,948.05
合计	<u>20,254,397.50</u>	<u>100.00</u>	<u>1,825,344.28</u>	<u>18,429,053.22</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波维科销售有限公司	5,000,000.00	暂付款[注]
敦煌香港公司	2,758,997.85	代垫付往来款
小计	<u>7,758,997.85</u>	

[注]：详见本会计报表附注八(二)4(5)之说明。

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 9,392,238.33 元，占其他应收款账面余额的 69.07%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄 3 年以上的其他应收款，考虑其回收情况可能不理想，故按 50%的比例计提坏账准备。

本公司账龄 1 年以内的其他应收款，考虑其可收回性较大，故按 5%的比例计提坏账准备。

5. 预付账款 期末数 17,528,949.16

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,057,915.20	85.90	22,915,768.70	98.29
1-2 年	2,163,202.00	12.34	7,492.57	0.03
2-3 年	5,292.74	0.03	3,083.60	0.01
3 年以上	302,539.22	1.73	389,588.44	1.67
合计	<u>17,528,949.16</u>	<u>100.00</u>	<u>23,315,933.31</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付账款——外币预付账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1 年以内	USD1,556.29	8.2771	12,881.57			
小计			<u>12,881.57</u>			

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 1 年以上预付账款未结算的原因说明

公司 1 年以上的预付账款 2,471,033.96 元，其中本公司之控股子公司天成国贸预付宁波维科联合进出口公司货款 1,843,619.49 元，因天成国贸疏于清理而挂账，其他均为零星尾款尚未结算。

6. 应收补贴款 期末数 56,656,550.21

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税	56,656,550.21	20,373,810.49
合计	<u>56,656,550.21</u>	<u>20,373,810.49</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系本公司及本公司之控股子公司敦煌进出口出口销售应退增值税税额。敦

煌进出口为取得流动资金借款已将其中 1,500 万元，质押给中国工商银行宁波市分行鼓楼支行。

## 7. 存货

期末数 169,031,964.99

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,478,842.92		46,478,842.92	43,052,648.26		43,052,648.26
低值易耗品	523,134.59		523,134.59	1,186,110.97		1,186,110.97
自制半成品	10,428,620.96		10,428,620.96	16,658,167.81		16,658,167.81
库存商品	67,257,146.63	2,891,985.05	64,365,161.58	76,732,589.73	974,569.02	75,758,020.71
委托加工物资	16,017,464.56		16,017,464.56	24,659,675.94		24,659,675.94
在产品	30,116,804.61		30,116,804.61	18,570,822.16		18,570,822.16
包装物	1,101,935.77		1,101,935.77	945,452.23		945,452.23
合 计	<u>171,923,950.04</u>	<u>2,891,985.05</u>	<u>169,031,964.99</u>	<u>181,805,467.10</u>	<u>974,569.02</u>	<u>180,830,898.08</u>

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	974,569.02	2,221,357.28	303,941.25	2,891,985.05
小 计	<u>974,569.02</u>	<u>2,221,357.28</u>	<u>303,941.25</u>	<u>2,891,985.05</u>

#### 2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定的。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本报告期末，公司按由于库存商品因陈旧过时和销售价格低于成本等原因形成的存货成本和可变现净值的差额提取了存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 1,017,559.57

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房产税	360,194.64		2002年7月以后房产税
保险费	233,858.44	642,933.83	2002年7月以后保险费
报刊费	9,921.00	19,199.77	2002年7月以后报刊费
其他	413,585.49	271,596.36	2002年7月以后相关费用
合 计	<u>1,017,559.57</u>	<u>933,729.96</u>	

9. 一年内到期的长期债权投资 期末数 9,100.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
债券投资	9,100.00	9,100.00
合 计	<u>9,100.00</u>	<u>9,100.00</u>

(2) 一年内到期的长期债券投资明细情况

债券种类	面值	年利率(%)	到期日	初始投资成本	期末数
浙江省电力建设债券	9,100.00	无息	2002年	9,100.00	9,100.00
小 计	<u>9,100.00</u>			<u>9,100.00</u>	<u>9,100.00</u>

10. 长期股权投资 期末数 8,292,300.96

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,332,269.25		4,332,269.25	5,708,476.46		5,708,476.46
其他股权投资	3,960,031.71		3,960,031.71	3,960,031.71		3,960,031.71
合 计	<u>8,292,300.96</u>		<u>8,292,300.96</u>	<u>9,668,508.17</u>		<u>9,668,508.17</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本数	期末市价
宁波华联集团股份有限公司	法人股	638,820 股	0.32%	1,461,600.00	1,461,600.00
中国交通银行	法人股	622,400 股	0.05%	700,000.00	700,000.00
小 计				<u>2,161,600.00</u>	<u>2,161,600.00</u>

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
宁波大贯制线有限公司	1993.12.29-2003.12.28	USD200,000.00	20%

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
甬大公司	2,713,291.47	904,430.47		226,107.60	678,322.87	6 年
甬成公司	394,591.43	197,295.71		24,661.96	172,633.75	8 年
众驰公司	92,466.45	91,182.19		7,705.56	83,476.63	6 年
特丽梦公司	-618,644.64	-605,756.21		-77,330.58	-528,425.63	4 年
兴洋公司	4,873,979.94	4,738,591.61		812,329.98	3,926,261.63	3 年
小 计	<u>7,455,684.65</u>	<u>5,325,743.77</u>		<u>993,474.52</u>	<u>4,332,269.25</u>	

11. 固定资产原价

期末数 798,800,337.88

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	269,268,162.62		110,906.00	269,157,256.62
机器设备	490,139,343.91	8,818,628.81	145,140.00	498,812,832.72
电子设备[注]	20,999,297.19	146,519.00	23,000.00	21,122,816.19
运输工具	6,579,107.69	180,540.00	745,623.80	6,014,023.89
其他设备	3,670,314.46	54,550.00	31,456.00	3,693,408.46
合 计	<u>790,656,225.87</u>	<u>9,200,237.81</u>	<u>1,056,125.80</u>	<u>798,800,337.88</u>

[注]：期初电子设备未单独分类列示，包含在机器设备与其他设备中。为更好地反映公司设备情况，本期将电子设备单设类别予以反映。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 6,690,689.01 元。

(3) 上述固定资产未用作抵押、担保。本期无出售、置换固定资产。

(4) 无融资租入固定资产情况。

(5) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	13,967,638.71	4,451,711.79		9,515,926.92
机器设备	7,534,618.76	1,167,886.27		6,366,732.49
其他设备	40,960.00	29,432.40		11,527.60
小计	<u>21,543,217.47</u>	<u>5,649,030.46</u>		<u>15,894,187.01</u>

12. 累计折旧

期末数 293,796,059.11

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	39,310,281.28	5,462,556.49	1,106.30	44,771,731.47
机器设备	212,556,320.63	18,990,082.90	140,063.00	231,406,340.53
电子设备	10,383,012.30	1,231,659.35		11,614,671.65
运输工具	3,859,963.73	255,100.31	367,051.94	3,748,012.10
其他设备	2,128,999.54	162,996.20	36,692.38	2,255,303.36
合计	<u>268,238,577.48</u>	<u>26,102,395.25</u>	<u>544,913.62</u>	<u>293,796,059.11</u>

13. 固定资产净值

期末数 505,004,278.77

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	224,385,525.15	229,957,881.34
机器设备	267,406,492.19	277,583,023.28
电子设备	9,508,144.54	10,616,284.89
运输工具	2,266,011.79	2,719,143.96
其他设备	1,438,105.10	1,541,314.92
合计	<u>505,004,278.77</u>	<u>522,417,648.39</u>

14. 固定资产减值准备		期末数 9,645,564.20		
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	9,645,564.20			9,645,564.20
合计	<u>9,645,564.20</u>			<u>9,645,564.20</u>

15. 在建工程 期末数 41,905,887.66

(1) 明细情况

工程类别	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
针纺设备安装工程	509,417.59		509,417.59	477,662.58		477,662.58
针织染整设备技改项目工程	1,508,527.66		1,508,527.66			
兴洋厂房迁建工程	14,293,877.90		14,293,877.90			
浙东针织厂厂房新建工程	7,300,962.00		7,300,962.00			
精华工业园土建工程	1,769,806.98		1,769,806.98			
维科棉纺织厂房新建工程	15,037,610.00		15,037,610.00			
待安装设备	581,963.99		581,963.99			
针织设备安装工程				201,335.06		201,335.06
丝光机				4,592,880.92		4,592,880.92
其他	903,721.54		903,721.54	70,226.77		70,226.77
合计	<u>41,905,887.66</u>		<u>41,905,887.66</u>	<u>5,342,105.33</u>		<u>5,342,105.33</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本年增加	本年转入固定 资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入 占预算比
针纺设备安装工程	477,662.58	99,989.01	68,234.00		509,417.59	其他	53万	90.10%
针织染整设备技改项目工程		2,923,706.69	1,415,179.03		1,508,527.66	其他	450万	64.88%
兴洋厂房迁建工程		14,293,877.90			14,293,877.90	其他	2,324万	61.49%
浙东针织厂厂房新建工程		7,300,962.00			7,300,962.00	其他	2,468万	29.58%
精华工业园公用土建工程		1,769,806.98			1,769,806.98	其他	700万	25.28%
维科棉纺织厂房新建工程		15,037,610.00			15,037,610.00	其他	6,470万	23.24%
待安装设备		581,963.99			581,963.99	其他		
针织设备安装工程	201,335.06	9,600.00	210,935.06			其他		
丝光机	4,592,880.92	403,460.00	4,996,340.92			其他		
其他	70,226.77	851,254.77		17,760.00	903,721.54	其他		
合计	<u>5,342,105.33</u>	<u>43,272,231.34</u>	<u>6,690,689.01</u>	<u>17,760.00</u>	<u>41,905,887.66</u>			

(3) 经分析，期末未有明显证据表明在建工程已经发生减值，因而本期未计提在建工程减值准备。

16. 无形资产

期末数 18,863,689.92

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	18,863,689.92		18,863,689.92	19,552,465.64		19,552,465.64
合计	<u>18,863,689.92</u>		<u>18,863,689.92</u>	<u>19,552,465.64</u>		<u>19,552,465.64</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销年限
土地使用权	出让	20,222,290.54	19,552,465.64	486,875.29	[注]	201,900.43	18,863,689.92	871,725.33	41.5-49.3年
合计		<u>20,222,290.54</u>	<u>19,552,465.64</u>	<u>486,875.29</u>		<u>201,900.43</u>	<u>18,863,689.92</u>	<u>871,725.33</u>	

[注]：根据宁波市市房许字[2001]第 58 号文件，本公司取得的宁波市海曙区澄浪南路 51 号的甬国用(2002)第 2377 号、第 2378 号土地使用权证所载明的土地中有部分被列入奉

化江堤防工程的拆迁范围。就该事项本公司与拆迁人宁波市三江六岸防洪工程建设海曙指挥部以及拆迁实施单位海曙拆迁办签订拆迁协议，由此上述土地减少 1,760.75 平方米，相应转出无形资产土地使用权 486,875.29 元。

(3)无形资产减值准备的情况说明

经分析，期末无形资产不存在预计收回金额低于其账面价值的情况，故无需提取无形资产减值准备。

17. 长期待摊费用				期末数 2,663,120.35			
项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销年限
水电贴支出	2,043,492.09	1,250,760.35		163,142.46	1,087,617.89	955,874.20	3.2 年
装修费	1,991,707.44	1,029,048.16	184,095.00	177,541.28	1,035,601.88	956,105.56	1.5-5 年
电话初装费	589,494.65	82,998.41		52,191.74	30,806.67	558,687.98	1-1.5 年
开办费[注]	-68,617.56		-68,617.56		-68,617.56		
其他支出	955,332.09	650,011.29		72,299.82	577,711.47	377,620.62	3 年
合 计	<u>5,511,408.71</u>	<u>3,012,818.21</u>	<u>115,477.44</u>	<u>465,175.30</u>	<u>2,663,120.35</u>	<u>2,848,288.36</u>	

[注]：本公司本期新设控股子公司维科棉纺织尚未开始生产经营，本期开办费发生额为 -68,617.56 元。

18. 短期借款 期末数 179,946,016.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款		69,000,000.00
保证借款	164,946,016.00	101,100,000.00
质押借款	15,000,000.00[注]	8,500,000.00
合 计	<u>179,946,016.00</u>	<u>178,600,000.00</u>

[注]：如本会计报表附注六（一）6（2）所述，本公司之控股子公司敦煌进出口以应收出口退税权利作质押，取得银行借款 1,500 万元。

(2) 短期借款----外币借款

借款类别	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
信用借款						
保证借款	USD960,000.00	8.2771	7,946,016.00			
质押借款						
小计	<u>USD960,000.00</u>		<u>7,946,016.00</u>			

19. 应付票据 期末数 54,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	14,000,000.00	36,000,000.00	14,000,000.00
商业承兑汇票	40,000,000.00	14,500,000.00	40,000,000.00
合 计	<u>54,000,000.00</u> [注]	<u>50,500,000.00</u>	<u>54,000,000.00</u>

[注]：截至 2002 年 6 月 30 日，本公司将敦煌进出口开给本公司尚未到期的商业承兑汇票 20,000,000.00 元、银行承兑汇票 10,000,000.00 元（该银行承兑汇票由本公司提供承兑担保）敦煌经营公司开给本公司尚未到期的商业承兑汇票 20,000,000.00 元进行了贴现，故未予以合并抵销。

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

20. 应付账款 期末数 43,993,486.08

(1) 应付账款——外币应付账款

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
	USD514,708.85	8.2771	4,260,296.62	USD424,899.54	8.2766	3,513,723.53
小 计			<u>4,260,296.62</u>			<u>3,513,723.53</u>

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

21. 预收账款 期末数 51,266,187.09

(1) 预收账款——外币预收账款

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
	USD3,997,844.91	8.2771	33,090,562.10	USD1,382,067.23	8.2766	11,438,817.63
小 计			<u>33,090,562.10</u>			<u>11,438,817.63</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

本公司账龄 1 年以上的预收账款余额 746,307.96 元，主要为因产品质量纠纷尚未结算的款项。

22. 应付工资 期末数 2,760,878.53

无拖欠性质的工资。

23. 应付股利 期末数 1,092,585.24

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
国家股		1,410,000.00
募集法人股	414,000.00	16,841,920.00
境内上市流通股		11,097,500.00
少数股东股利	678,585.24	374,994.16
合 计	<u>1,092,585.24</u>	<u>29,724,414.16</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

欠付募集法人股股利系法人股股东截至 2002 年 6 月 30 日尚未办妥公司 2001 年度股利领取手续所致；欠付少数股东股利系本公司之控股子公司甬大公司、甬成公司、特丽梦公司以前年度股利已计提未发放所致。

24. 应交税金		期末数 12,223,269.74	
税 种	期末数	期初数	法定税率
企业所得税	11,271,936.53	6,620,466.46	33%
增值税	-1,908,555.03	-8,398,991.15	17%
营业税	41,241.05	124,765.53	5%
城市维护建设税	2,081.65	160,597.45	7%
房产税	424,812.01	214,651.78	按房屋租赁收入的 12%、 房屋原值 70%的 1.2%
土地使用税	14,611.05		按有关税法规定
代扣代缴个人所得税	2,377,142.48	297,902.78	按《个人所得税法》规定
合 计	<u>12,223,269.74</u>	<u>-980,607.15</u>	

25. 其他应交款		期末数 506,847.92	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	10,514.33	101,443.36	按应缴流转税额的 4%计缴
水利建设基金	496,243.59	449,059.64	按营业收入的 1%计缴
粮食补偿金	90.00[注]	90.00	
合 计	<u>506,847.92</u>	<u>550,593.00</u>	

[注]：系未付的余额挂帐，该税金目前已停征。

26. 其他应付款 期末数 24,759,013.50

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
宁波维科集团股份有限公司	204,030.17	
宁波纺织(控股)集团有限公司	240,000.00	240,000.00
小 计	<u>444,030.17</u>	<u>240,000.00</u>

(2) 金额较大的其他应付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波市市政工程拆迁办	10,000,000.00	拆迁补偿预付款[注]
小 计	<u>10,000,000.00</u>	

[注]：详见本会计报表附注十二（六）之说明。

27. 预提费用

期末数 1,354,037.24

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	479,125.29	310,183.75	应计未付的借款利息
加工费	306,500.16		应计未付的加工费
运费	57,560.64	35,865.50	应计未付的销售运费
其他	510,851.15	68,820.03	应计未付的其他支出
合 计	<u>1,354,037.24</u>	<u>414,869.28</u>	

28. 长期借款

期末数 1,500,000.00

借款条件	期末数	期初数
保证借款	1,500,000.00	2,500,000.00
合 计	<u>1,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>

## 29. 股本

期末数 293,494,200.00

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	
(一) 尚未流通股份	国家拥有股份	14,100,000.00				14,100,000.00
	境内法人持有股份	87,169,200.00				87,169,200.00
	外资法人持有股份					
	其他					
	2. 募集法人股	81,250,000.00				81,250,000.00
	3. 内部职工股					
	4. 优先股					
5. 其他						
未上市流通股份合计	182,519,200.00				182,519,200.00	
(二) 已流通股份	1. 境内上市的人民币普通股	110,975,000.00				110,975,000.00
	2. 境内上市的外资股					
	3. 境外上市的外资股					
	4. 其他					
	已流通股份合计	110,975,000.00				110,975,000.00
(三) 股份总数	293,494,200.00				293,494,200.00	

## 30. 资本公积

期末数 210,920,044.84

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	210,777,555.14			210,777,555.14
股权投资准备		14,003.54[注 1]		14,003.54
其他资本公积		128,486.16[注 2]		128,486.16
合 计	<u>210,777,555.14</u>	<u>142,489.70</u>		<u>210,920,044.84</u>

[注 1]：本公司之控股子公司甬成公司本期资本公积增加 23,076.92 元，本公司按投资比例计算增加股权投资准备 14,003.54 元。

[注 2]：系本公司下属的敦煌分公司本期实现的债务重组收益。

## 31. 盈余公积

期末数 41,964,234.18

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,026,594.45			28,026,594.45
法定公益金	13,937,639.73			13,937,639.73
合 计	<u>41,964,234.18</u>			<u>41,964,234.18</u>

32. 未确认投资损失 期末数-6,430,179.48

根据财政部财会函字[1999]10号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，本公司纳入合并范围的控股子公司敦煌经营公司所有者权益为负数，本公司对其长期股权投资按权益法调整时减至零，由此导致本公司合并会计报表时累计产生的投资损失-6,430,179.48元列入资产负债表中的“未确认投资损失”项目，本期未确认投资收益1,843,993.97元列入利润及利润分配表中的“未确认投资损失”项目。

33. 未分配利润 期末数 75,931,090.43

期初数 53,211,148.45

加：本期增加 22,719,941.98

减：本期减少

期末数 75,931,090.43

## (二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本本期数 661,841,315.43/563,018,837.39

### (1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
涤纶线类	140,883,824.49	178,156,797.20
床上用品	137,061,166.81	62,322,077.12
纱类	98,723,272.10	96,308,479.70
坯布	36,325,758.95	36,967,958.42
纱布类	16,012,624.82	26,005,144.00
加工类	22,414,573.04	9,401,344.15
绣花线类	23,301,639.43	18,798,316.61
棉布		5,276,676.33
棉类	18,075,647.91	79,710,567.49
成衣类	58,251,150.37	6,060,444.80
色筒	7,288,121.37	8,462,084.10
带子类	6,911,035.05	1,593,771.36

色布	62,185,684.35	
其他	34,406,816.74	35,082,947.28
合 计	<u>661,841,315.43</u>	<u>564,146,608.56</u>
主营业务成本		
涤纶线类	128,381,014.87	161,805,382.33
床上用品	109,388,731.40	47,808,898.82
纱类	90,380,896.03	89,726,970.93
坯布	26,551,249.14	27,482,708.62
纱布类	12,517,955.35	24,295,243.96
加工类	15,602,665.57	7,847,196.93
绣花线类	21,674,932.18	17,439,180.46
棉布		2,640,086.28
棉类	17,375,094.87	73,554,177.30
成衣类	56,190,486.70	5,721,756.42
色筒	5,452,275.39	5,858,768.33
带子类	6,529,704.24	1,334,510.83
色布	55,243,227.88	
其他	17,730,603.77	18,300,576.37
合 计	<u>563,018,837.39</u>	<u>483,815,457.58</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数
主营业务收入	
国内	241,130,220.95
国外	420,711,094.48
合 计	<u>661,841,315.43</u>
主营业务成本	
国内	189,878,675.06
国外	373,140,162.33
合 计	<u>563,018,837.39</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 86,843,364.04 元，占公司全部主营业务收入的 13.12%。

## 2. 其他业务利润

本期数 988,911.75

### (1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
加工服务	1,510,492.52	1,216,264.39	294,228.13	133,708.26		133,708.26
租赁业务	1,748,788.45	840,348.92	908,439.53	1,643,568.75	267,419.46	1,376,149.29
废料销售	8,719,261.41	8,440,461.64	278,799.77			
辅料销售	2,985,483.32	3,509,089.23	-523,605.91	56,884,942.89	55,555,762.44	1,329,180.45
水电费				1,087,130.44	783,698.53	303,431.91
运输业务				98,003.00	67,230.10	30,772.90
咨询代理				4,568,359.56	251,097.83	4,317,261.73
其他	129,528.99	98,478.76	31,050.23	966,559.97	810,824.09	155,735.88
合 计	<u>15,093,554.69</u>	<u>14,104,642.94</u>	<u>988,911.75</u>	<u>65,382,272.87</u>	<u>57,736,032.45</u>	<u>7,646,240.42</u>

(2) 无占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目。

## 3. 财务费用

本期数 7,451,929.64

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	6,575,832.51	7,968,171.39
减：利息收入	505,426.52	244,619.51
汇兑损失	458,923.62	154,073.44
减：汇兑收益	66,778.06	2,092.68
其他	989,378.09	958,465.44
合 计	<u>7,451,929.64</u>	<u>8,833,998.08</u>

4. 投资收益 本期数-1,011,207.21

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
联营或合营公司		
分配来的利润	160,000.00	192,000.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额		43,447.75
股权投资转让收益	-177,732.69	
股权投资差额摊销	-993,474.52	-155,394.14
其它		50,000.00
合 计	<u>-1,011,207.21</u>	<u>130,053.61</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 补贴收入 本期数 504,653.00

项 目	本期数	上年同期数
出口商品贴息	504,653.00	955,064.00
合 计	<u>504,653.00</u>	<u>955,064.00</u>

6. 营业外收入 本期数 285,850.59

项 目	本期数	上年同期数
罚款净收入	1,670.00	
处置固定资产净收益	146,565.16	69,033.81
处置无形资产净收益	103,536.68	
存货盘盈		54.50
对外索赔收入		126,204.29
其他	34,079.05	74,552.17
合 计	<u>285,850.89</u>	<u>269,844.77</u>

7. 营业外支出		本期数 653,759.32
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	7,971.18	157,491.10
水利建设基金	368,864.77	732,832.57
罚款赔偿支出	870.97	275,790.70
精减人员补助		160,694.60
固定资产盘亏	14,650.00	
其他	261,402.40	5,000.00
合 计	<u>653,759.32</u>	<u>1,331,808.97</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
出口商品贴息	504,653.00
小 计	<u>504,653.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
运输费	4,451,409.72	6,759,554.23
办公费	1,898,741.68	2,733,925.52
差旅费	1,797,185.06	2,882,346.24
海关费用	1,073,260.35	
邮电通讯费	1,007,744.82	
业务招待费	1,432,977.68	1,942,240.67
保险费		1,983,327.70
配额费	975,082.42	657,108.66
银行费用	989,378.13	

广告展览费	732,832.68	
小 计	<u>14,358,612.54</u>	<u>16,958,503.02</u>

### 3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
拆迁补偿款	10,000,000.00
小 计	<u>10,000,000.00</u>

## 七、母公司会计报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 49,467,648.43

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	49,039,273.14	93.18	2,451,963.66	46,587,309.48
1-2 年	290,626.75	0.55	29,062.68	261,564.07
2-3 年	3,231,362.02	6.14	646,272.40	2,585,089.62
3 年以上	67,370.53	0.13	33,685.27	33,685.26
合 计	<u>52,628,632.44</u>	<u>100.00</u>	<u>3,160,984.01</u>	<u>49,467,648.43</u>

  

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,633,649.03	88.39	1,331,682.45	25,301,966.58
1-2 年	3,141,252.15	10.42	314,125.22	2,827,126.93
2-3 年	1,476.25	0.01	295.25	1,181.00
3 年以上	356,635.81	1.18	178,317.90	178,317.91
合 计	<u>30,133,013.24</u>	<u>100.00</u>	<u>1,824,420.82</u>	<u>28,308,592.42</u>

(2) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
1年以内	USD 1,818,234.10	8.2771	15,049,705.47	USD1,023,128.83	8.2766	8,468,028.07
	HKD2,994,065.07	1.0606	3,175,505.41	HKD 528,584.75	1.0606	560,616.99
小计			<u>18,225,210.88</u>			<u>9,028,645.06</u>

(3) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为13,804,071.11元,占应收账款账面余额的26.23%。

(4) 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄3年以上的应收账款,考虑其回收情况可能不理想,故按50%的比例计提坏账准备。

本公司账龄1年以内的应收账款,考虑其可收回性较大,故按5%的比例计提坏账准备。

2. 其他应收款

期末数 14,272,767.56

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	12,417,803.55	80.41	620,890.18	11,796,913.37
1-2年	2,405,442.03	15.58	240,544.20	2,164,897.83
2-3年	3,286.38	0.02	657.28	2,629.10
3年以上	616,654.53	3.99	308,327.27	308,327.26
合计	<u>15,443,186.49</u>	<u>100.00</u>	<u>1,170,418.93</u>	<u>14,272,767.56</u>

  

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	40,084,889.58	96.04	2,004,244.48	38,080,645.10
1-2年	524,767.40	1.26	52,476.74	472,290.66
2-3年	12,885.20	0.03	2,577.04	10,308.16
3年以上	1,115,754.53	2.67	557,877.26	557,877.27
合计	<u>41,738,296.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,617,175.52</u>	<u>39,121,121.19</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波维科销售有限公司	5,000,000.00	暂付款[注]
小 计	<u>5,000,000.00</u>	

[注]：详见本会计报表附注八(二)4(5)之说明。

(3) 其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为6,580,471.48元，占其他应收款账面余额的42.61%。

(4) 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他说明

本公司账龄3年以上的应收账款，考虑其回收情况可能不理想，故按50%的比例计提坏账准备。

本公司账龄1年以内的应收账款，考虑其可收回性较大，故按5%的比例计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 253,906,019.67

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,945,987.96	249,945,987.96	106,819,288.47	106,819,288.47		106,819,288.47
其他股权投资	3,960,031.71	3,960,031.71	3,960,031.71	3,960,031.71		3,960,031.71
合 计	<u>253,906,019.67</u>	<u>253,906,019.67</u>	<u>110,779,320.18</u>	<u>110,779,320.18</u>		<u>110,779,320.18</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
宁波华联集团股份有限公司	法人股	638820 股	0.32%	1,461,600.00	1,461,600.00	
中国交通银行	法人股	622400 股	0.05%	700,000.00	700,000.00	
小 计				<u>2,161,600.00</u>	<u>2,161,600.00</u>	

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
大贯制线公司	1993.12.29-2003.12.28	USD200,000.00	20%
甬大公司	1988.08.02-2003.08.21	6,675,000.00	60.682%

甬成公司	1995.05.08-2005.05.08	1,335,000.00	60.682%
敦煌经营公司	1993.02.22-2007.08.02	1,800,000.00	90%
敦煌进出口	1997.03.24-2007.03.16	27,000,000.00	90%
天成国贸	1994.06.23-2008.09.23	5,400,000.00	90%
众驰公司	2001.12.01-2007.10.11	USD1,200,000.00	75%
特丽梦公司	2001.12.01-2005.09.24	USD 600,000.00	60%
兴洋公司	2001.12.01-2004.10.17	USD3,600,000.00	52.94%
维科棉纺织	2002.02.05-2032.02.04	USD2,500,000.00	70%

## 2) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始 投资额	追加 投资额	本期被投资单位 权益增减额	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
甬大公司	6,675,000.00		734,129.56		508,021.96
甬成公司	1,335,000.00		-39,137.02		-63,798.98
敦煌经营公司	1,800,000.00				
敦煌进出口	27,000,000.00		1,111,840.79		1,111,840.79
天成国贸	5,400,000.00		-698,505.94		-698,505.94
众驰公司	9,917,249.47		368,618.60		360,913.04
特丽梦公司	4,975,467.70		138,688.31	524,333.11	-308,314.22
兴洋公司	29,193,700.48		1,590,332.39	3,020,976.88	-2,242,974.47
维科棉纺织	144,842,250.00				144,842,250.00
小 计	<u>231,138,667.65</u>		<u>3,205,966.69</u>	<u>3,545,309.99</u>	<u>143,509,432.18</u>

## 3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
甬大公司	2,713,291.47	904,430.47		226,107.60	678,322.87	6年
甬成公司	394,591.43	197,295.71		24,661.96	172,633.75	8年
众驰公司	92,466.45	91,182.19		7,705.56	83,476.63	6年
特丽梦公司	-618,644.64	-605,756.21		-77,330.58	-528,425.63	4年
兴洋公司	4,873,979.94	4,738,591.61		812,329.98	3,926,261.63	3年
小 计	<u>7,455,684.65</u>	<u>5,325,743.77</u>		<u>993,474.52</u>	<u>4,332,269.25</u>	

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入

本期数 585,249,032.91

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
绣花线类	18,081,929.54	17,042,008.39
涤纶线类	119,804,007.40	169,048,126.91
纱类	100,819,304.77	91,913,479.30
带子类	6,911,035.05	1,686,543.22
坯布	34,870,785.64	36,967,958.42
棉布		5,276,676.33
纱布类		7,748,348.40
加工类	25,602,512.35	9,401,344.15
成衣类	33,613,785.20	6,060,444.80
床上用品	113,584,560.17	62,322,077.12
色筒	7,311,456.84	10,217,573.01
棉类	20,179,420.10	78,893,197.54
色布	62,185,684.35	
其他	42,284,551.50	31,339,375.28
合 计	<u>585,249,032.91</u>	<u>527,917,152.87</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 84,577,809.56 元，占公司全部主营业务收入的 14.45%。

2. 主营业务成本

本期数 518,859,642.35

项 目	本期数	上年同期数
绣花线类	16,220,325.14	15,149,572.35
涤纶线类	109,038,294.33	154,195,300.70
纱类	93,068,272.78	85,393,521.34
带子类	6,529,704.24	1,425,045.94
坯布	25,428,796.70	27,482,708.62
棉布		2,640,086.28
纱布类		7,183,894.13
加工类	18,958,936.54	7,847,196.93
成衣类	33,024,357.11	5,721,756.42
床上用品	96,675,348.92	47,808,898.82
色筒	5,475,610.86	7,311,325.23

棉类	19,478,867.06	72,827,878.36
色布	55,243,227.88	
其他	39,717,900.79	27,950,246.77
合计	<u>518,859,642.35</u>	<u>462,937,431.89</u>

3. 投资收益 本期数 2,180,755.94

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
联营或合营公司		
分配来的利润	160,000.00	192,000.00
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	3,191,963.15	2,783,630.19
股权投资转让收益	-177,732.69	
股权投资差额摊销	-993,474.52	-155,394.14
其它		50,000.00
合计	<u>2,180,755.94</u>	<u>2,870,236.05</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
维科集团公司	浙江宁波	纺织品、服装、床上用品、家纺制品、装饰布、纱线、针织品、毛纺织品制造加工厂	本公司第一大股东	股份有限公司	何承命
宁波纺织(控股)集团有限公司	浙江宁波	实业投资、设备实物租赁；经济技术咨询、房地产	本公司第一大股东的控股股东	有限责任公司(国有独资)	何承命
甬大公司	浙江宁波	棉、毛、麻、丝、化纤纺织、针织品制造、汽车货运	控股子公司	合资经营(港资)企业	张育剡
甬成公司	浙江宁波	缝纫线、服装及服饰辅料、针织手套、医用纱布的生产	控股子公司	合资经营(港资)企业	张育剡
敦煌经营公司	浙江宁波	百货、针纺织品、针纺原料、化工产品、五金等批发、零售	控股子公司	有限责任公司	葛永义
敦煌进出口	浙江宁波	本公司产品出口及原料进口、进料加工和“三来一补”业务	控股子公司	有限责任公司	史美信
天成国贸	浙江宁波	国际贸易、转口贸易、出口加工、纺织原料及产品等批发零售	控股子公司	有限责任公司	史美信
敦煌运输公司[注]	浙江宁波	汽车运输	原控股子公司	有限责任公司	肖中
众驰公司	浙江宁波	汽车装饰用布、其他纺织品制造	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
特丽梦公司	浙江宁波	棉毯、毛毯及其他纺织品制造、加工；普通货物运输	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
兴洋公司	浙江宁波	纺织品制造加工	控股子公司	中外合资企业	沈谦祥
维科棉纺织	浙江宁波	纺织品的生产、销售	控股子公司	中外合资企业	张伯根

[注]该公司 2002 年 3 月经股权转让后不再属本公司关联方。

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
维科集团公司	290,110,000		140,110,000	150,000,000
纺织(控股)公司	454,970,000			454,970,000
甬大公司	11,000,000			11,000,000
甬成公司	2,200,000			2,200,000
敦煌经营公司	2,000,000			2,000,000
敦煌进出口	30,000,000			30,000,000
天成国贸	6,000,000			6,000,000
敦煌运输公司	500,000			500,000
众驰公司	USD1,600,000			USD1,600,000

特丽梦公司	USD1,000,000			USD1,000,000
兴洋公司	USD6,800,000			USD6,800,000
维科棉纺织		USD25,000,000		USD25,000,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
维科集团公司	87,169,200	29.70					87,169,200	29.70
纺织(控股)公司	18,000,000	6.13					18,000,000	6.13
甬大纺织公司	6,667,500	60.68					6,667,500	60.68
甬成纺织公司	1,335,000	60.68					1,335,000	60.68
敦煌经营公司	1,800,000	90					1,800,000	90
敦煌进出口	27,000,000	90					27,000,000	90
天成国贸	5,400,000	90					5,400,000	90
敦煌运输公司	450,000	100			450,000	100		
众驰公司	USD1,200,000	75					USD1,200,000	75
特丽梦公司	USD600,000	60					USD600,000	60
兴洋公司	USD3,600,000	52.94					USD3,600,000	52.94
维科棉纺织			USD17,500,000	70			USD17,500,000	70

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
宁波维科销售公司(维科销售)	同受本公司第一大股东控制
宁波维科国际贸易有限公司(维科国贸)	同受本公司第一大股东控制
宁波维科联合进出口公司(维科联合)	同受本公司第一大股东控制
宁波维钟印染有限公司(维钟印染公司)	同受本公司第一大股东控制
宁波红豹纺织经贸有限公司(红豹公司)	同受本公司第一大股东控制
宁波维科置业有限公司(维科置业)	同受本公司第一大股东控制
浙东棉纺厂	受本公司第一大股东的管理
宁波大贯制线有限公司	本公司之联营企业

## (二) 关联方交易情况

### 1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
维科集团公司	4,703,541.75	市场价	12,336,714.80	市场价
维钟印染公司	22,459,102.55	市场价	3,576,867.95	市场价
红豹公司	10,352,275.15	市场价		
维科销售	1,629,011.16	市场价		
浙东棉纺厂	91,880.34	市场价		
众驰公司[注]			10,893,034.66	市场价
特丽梦公司[注]			9,613,215.13	市场价
兴洋公司[注]			29,897,744.32	市场价
小计	39,235,810.95		66,317,576.86	

[注] 众驰公司、特丽梦公司、兴洋公司上年同期为本公司不存在控制关系的关联方，2001年12月本公司因收购其控股权而成为其控股股东，并将其会计报表纳入合并范围，本期从上述三公司采购货物不再列为关联交易，下同。

### 2. 销售货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
维科集团公司	21,066,496.55	市场价	41,447,638.92	市场价
维科销售	18,163,766.28	市场价	6,426,472.38	市场价
维科联合进出口	145,069.38	市场价	1,032,729.37	市场价
维科国贸		市场价	132,371,536.09	市场价
维钟印染	25,241,981.70	市场价	4,585,439.79	市场价
红豹公司	7,792,096.62	市场价	10,767,151.03	市场价
维科置业	13,332.79	市场价		
浙东棉纺厂	101,553.34	市场价		
众驰公司			2,521,632.88	市场价
特丽梦公司			6,512,516.39	市场价
兴洋公司			1,162,830.89	市场价
小计	72,524,296.66		206,827,947.74	

### 3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期 末 数		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本期数	期初数	本期数	期初数
(1) 应收账款				
维科销售	773,378.64		0.70	
小 计	773,378.64		0.70	
(2) 其他应收款				
维科销售	5,000,000.00		36.77	
大贯制线	215,472.51		1.58	
敦煌运输公司		326,704.86		1.77
小 计	5,215,472.51	326,704.86	38.35	1.77
(3) 预付账款				
维科联合公司	1,843,619.49	3,990,671.00	10.52	17.12
小 计	1,843,619.49	3,990,671.00	10.52	17.12
(4) 应付账款				
维钟印染	41,209.86		0.09	
敦煌运输公司		20,000.00	0.04	0.06
小 计	41,209.86	20,000.00	0.13	0.06
(5) 其他应付款				
维科集团公司	204,030.17		0.82	
纺织(控股)公司	240,000.00	240,000.00	0.97	1.25
浙东棉纺厂	310,000.00	310,000.00	1.25	1.62
小 计	754,030.17	550,000.00	3.04	2.87

### 4. 其他关联方交易

(1) 2002年2月4日,本公司与维科集团公司签订《资产转让协议书》,拟向维科集团公司以评估价购买其帐面净值为3,322.12万元,评估价值为3,179.35万元的机器设备,用于高档针织品出口项目,双方约定待本公司配股募集资金到位后实施。

同日,本公司与纺织(控股)公司的全资企业浙东棉纺厂签订了《资产转让协议书》,拟向浙东棉纺厂以评估价购买其帐面净值为3,390.66万元,评估价值为3,725.5万元的机器设备,用于兴建合资公司(如本会计报表附注四(二)所述,维科棉纺织已于日前设立),

双方约定本公司配股募集资金到位后实施。

(2) 本公司所属针纺分公司生产产品均委托浙东棉纺厂加工，本期支付浙东棉纺厂加工费 27,883,600.11 元，上年同期支付加工费为 37,702,268.19 元。

(3) 截至 2002 年 6 月 30 日，维科集团公司为本公司银行借款人民币 15,000 万元、美元 40 万元提供担保。

(4) 截至 2002 年 6 月 30 日，纺织（控股）公司为本公司向宁波市金润资产经营公司借款人民币 250 万元提供担保。

(5) 2002 年 2 月 25 日，本公司所属家纺分公司与维科销售签订《合作协议》，双方共同拓展市场，增加销售额，家纺分公司给予维科销售资金上的支持。截至 2002 年 6 月 30 日，家纺分公司暂借给维科销售的款项余额为 500 万元。

(6) 本期本公司共有董事等关键管理人员 13 人，实际支付关键管理人员报酬为 286,000.00 元，其中 5-10 万元 4 人，5 万元以下 1 人，另有 8 人未在本公司领取报酬。

## 九、或有事项

### (一) 已贴现商业承兑汇票

截至 2002 年 6 月 30 日，本公司已贴现商业承兑汇票余额为 4,000 万元。

### (二) 无重大未决诉讼或仲裁事项。

### (三) 为其他单位提供债务担保

截至 2002 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司的银行借款提供担保的金额为人民币 700 万元，美元 56 万元。

截至 2002 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司开具的银行承兑汇票人民币 1,000 万元提供承兑担保。

## 十、承诺事项

(一) 如本会计报表附注八(二)4(1)所述，本公司承诺在配股募集资金到位后，分别向维科集团公司和浙东棉纺厂购买评估值为 3,179.35 万元和 3,725.5 万元的机器设备。

(二) 本公司之控股子公司敦煌进出口为取得流动资金借款，以应收出口退税权利 1,500 万元，质押给中国工商银行宁波市分行鼓楼支行，担保的借款本金为 1,500 万元，起止日期为 2002 年 4 月 4 日至 2002 年 9 月 25 日，利率为 4.2%。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 2002年3月12日召开的2001年度股东大会审议通过公司2002年度配股方案。具体方案如下：本次配股以公司2001年末总股本293,494,200.00股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售。每股配股价格为：决定于刊登《配股说明书》之日前20天收盘价的算术加权平均值的50%-80%。

(二) 2002年8月12日召开的公司第三届董事会十二次会议审议通过关于《床单厂扩大40万米特阔布染整能力项目》的议案,拟对公司下属床单厂现有的特阔布染整生产线(生产能力80万米)进行技术改造,技改后新增产量40万米/月,该项目预计新增固定资产800万元。

(三) 2002年8月12日召开的公司第三届董事会十二次会议审议通过关于《投资设立宁波维科精华国际贸易有限公司和宁波维科精华供销有限公司》的议案,拟投资组建宁波维科精华国际贸易有限公司和宁波维科精华供销有限公司。宁波维科精华国际贸易有限公司注册资本2,000万元人民币,其中本公司出资900万元,宁波华泰投资有限公司出资800万元,公司经营骨干出资300万元,出资比例分别为45%、40%和15%。宁波维科精华供销有限公司注册资本500万元人民币,其中本公司出资300万元,公司经营骨干出资200万元,出资比例分别为60%和40%。

## 十二、其他重要事项说明

(一) 公司实施2001年度利润分配方案为：以2001年末总股本29,349.42万股为基数,向全体股东按每10股派发现金1.00元(含税)。资本公积金本次不转增股本。股权登记日为2002年4月18日,除权除息日为2002年4月19日,红利发放日为2002年4月30日。

(二) 2002年2月5日,本公司与日本日清纺绩株式会社、日本伊藤忠商事株式会社共同出资设立的中外合资企业维科棉纺织成立。截至2002年3月13日,维科棉纺织已经收到股东出资款2,500万美元,为注册资本的100%,其中本公司出资1,750万美元,占注册资本的70%。上述注册资本的实收情况已经宁波国信联合会计师事务所审验并出具了甬国会验字[2002]022号《验资报告》。2002年4月4日,维科棉纺织取得宁波市工商行政管理局颁发的企合浙甬总字005931号《企业法人营业执照》,经营期限为30年。

(三) 2002年3月25日,本公司与自然人肖中、张云飞等签订了《股权转让协议》,将所持敦煌运输公司90%股份以205,000元的价格转让给自然人肖中、张云飞等,截至2002年6月30日,已收到股权转让款106,304元(占51.86%)。该项股权的处置损失为177,732.89

元。

(四) 本公司第三大股东纺织(控股)公司所持有的本公司国家股 1410 万股, 社会法人股 390 万股, 合计 1800 万股(占本公司总股本的 6.13%)因涉诉被冻结, 冻结期限为一年, 自 2002 年 5 月 16 日至 2003 年 5 月 15 日。

(五) 2002 年 3 月 12 日, 宁波市经济技术开发区管理委员会以宁开政项[2001]32 号《关于宁波甬大纺织有限公司吸收合并宁波甬成纺织有限公司的批复》同意本公司之控股子公司甬大公司吸收合并本公司之控股子公司甬成公司。合并后的公司注册资本为 1,320 万元人民币, 其中本公司出资 801 万元, 占合并后公司注册资本的 60.68%。甬成公司的债权、债务相应由合并后的公司享受和承担。截至 2002 年 6 月 30 日, 该吸收合并事项尚在进行中。

(六) 因市政工程建设需要, 本公司之控股子公司兴洋公司生产基地将搬迁至维科工业园内。预计新厂区的建设费用和搬迁损失基本能从市政工程拆迁补偿费中得到补偿。截至 2002 年 6 月 30 日, 有关拆迁补偿的协议尚未正式签订, 兴洋公司已收到市政工程拆迁办预付的拆迁补偿款 1,000 万元; 兴洋公司已支付新厂区的建设费用 1,429 万元, 为预算总费用的 61%。

(七) 本公司上年同期会计报表未经审计。

宁波维科精华集团股份有限公司

董事长: 沈建军

二 00 二年八月十二日

# 资产负债表

2002年6月30日

会企01表  
单位：人民币元

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

资 产	注 释 号	行 次	期末数		期初数		负债和股东权益	注 释 号	行 次	期末数		期初数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并	母公司	合并
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	65,733,262.71	182,078,000.48	78,219,979.98	110,870,784.76	短期借款	18	68	153,310,840.00	179,946,016.00	150,100,000.00	178,600,000.00
短期投资		2					应付票据	19	69	4,000,000.00	54,000,000.00	11,200,000.00	50,500,000.00
应收票据	2	3	700,000.00	772,280.00	474,417.20	500,217.20	应付账款	20	70	38,740,961.22	43,993,486.08	30,871,715.38	32,618,245.72
应收股利		4	3,906,224.13		3,261,837.50		预收账款	21	71	34,052,778.42	51,266,187.09	26,522,229.52	17,650,498.42
应收利息		5		14,811.25			应付工资	22	72	2,110,878.53	2,760,878.53	705,118.04	705,118.04
应收账款	3	6	49,467,648.43	103,624,065.18	28,308,592.42	74,945,203.71	应付福利费		73	4,873,394.07	12,962,066.17	4,068,694.62	11,529,385.29
其他应收款	4	7	14,272,767.56	12,203,798.41	39,121,121.19	18,429,053.22	应付股利	23	74	414,000.00	1,092,585.24	29,349,420.00	29,724,414.16
预付账款	5	8	13,752,721.12	17,528,949.16	22,367,904.35	23,315,933.31	应交税金	24	75	8,621,284.57	12,223,269.74	-3,316,709.74	-980,607.15
应收补贴款	6	9	13,707,326.85	56,656,550.21		20,373,810.49	其他应交款	25	80	327,026.94	506,847.92	378,720.41	550,593.00
存货	7	10	137,074,384.27	169,031,964.99	145,830,818.73	180,830,898.08	其他应付款	26	81	162,677,161.05	24,759,013.50	65,297,855.16	19,193,091.48
待摊费用	8	11	893,438.42	1,017,559.57	774,450.82	933,729.96	预提费用	27	82	597,754.45	1,354,037.24	267,448.13	414,869.28
一年内到期的长期股权投资	9	21	9,100.00	9,100.00	9,100.00	9,100.00	预计负债		83				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债		86	1,000,000.00	1,000,000.00		
流动资产合计		31	299,516,873.49	542,937,079.25	318,368,222.19	430,208,730.73	其他流动负债		90				
							流动负债合计		100	410,726,079.25	385,864,387.51	315,444,491.52	340,505,608.24
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	10	32	253,906,019.67	8,292,300.96	110,779,320.18	9,668,508.17	长期借款	28	101	1,500,000.00	1,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
长期债权投资		34					应付债券		102				
长期投资合计		38	253,906,019.67	8,292,300.96	110,779,320.18	9,668,508.17	长期应付款		103				
其中：合并价差				4,332,269.25		5,325,743.77	专项应付款		106				
其中：股权投资差额			4,332,269.25		5,325,743.77		其他长期负债		108				
固定资产：							长期负债合计		110	1,500,000.00	1,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
固定资产原价	11	39	673,889,774.27	798,800,337.88	667,113,046.26	790,656,225.87	递延税项：						
减：累计折旧		40	227,104,703.67	293,796,059.11	206,251,497.83	268,238,577.48	递延税款贷项		111				
固定资产净值	13	41	446,785,070.60	505,004,278.77	460,861,548.43	522,417,648.39							
减：固定资产减值准备		42	1,976,487.32	9,645,564.20	1,976,487.32	9,645,564.20	负债合计		114	412,226,079.25	387,364,387.51	317,944,491.52	343,005,608.24
固定资产净额		43	444,808,583.28	495,358,714.57	458,885,061.11	512,772,084.19							
工程物资		44					少数股东权益			106,777,015.23		46,378,139.71	
在建工程	15	45	12,009,768.15	41,905,887.66	4,799,718.73	5,342,105.33	股东权益：						
固定资产清理		46					股本	29	115	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
固定资产合计		50	456,818,351.43	537,264,602.23	463,684,779.84	518,114,189.52	减：已归还投资		116				
无形资产及其他资产：							股本净额		117	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
无形资产	16	51	18,863,689.92	18,863,689.92	19,552,465.64	19,552,465.64	资本公积	30	118	210,920,044.84	210,920,044.84	210,777,555.14	210,777,555.14
长期待摊费用	17	52	1,749,660.43	2,663,120.35	1,892,237.96	3,012,818.21	盈余公积	31	119	41,964,234.18	41,964,234.18	41,964,234.18	41,964,234.18
其他长期资产		53					其中：法定公益金		120	13,937,639.73	13,937,639.73	13,937,639.73	13,397,639.73
无形资产及其他资产合计		60	20,613,350.35	21,526,810.27	21,444,703.60	22,565,283.85	未确认投资损失		32	-6,430,179.48	-6,430,179.48	-8,274,173.45	-8,274,173.45
递延税项：							未分配利润		33	72,250,036.67	75,931,090.43	50,096,544.97	53,211,148.45
递延税款借项		61					外币报表折算差额		122	618,628,515.69	615,879,389.97	596,332,534.29	591,172,964.32
							股东权益合计						
资产总计		67	1,030,854,594.94	1,110,020,792.71	914,277,025.81	980,556,712.27	负债和股东权益总计		135	1,030,854,594.94	1,110,020,792.71	914,277,025.81	980,556,712.27

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

2002年1-6月

会企02表  
单位：人民币元

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	585,249,032.91	661,841,315.43	527,917,152.87	564,146,608.56
减：主营业务成本	1	4	518,859,642.35	563,018,837.39	462,937,431.89	483,815,457.58
主营业务税金及附加		5		142,650.53	2,050,053.25	2,215,037.13
二、主营业务利润		10	66,389,390.56	98,679,827.51	62,929,667.73	78,116,113.85
加：其他业务利润	2	11	2,145,682.73	988,911.75	3,073,333.03	7,646,240.42
减：营业费用		14	5,136,909.36	14,704,614.55	4,797,101.79	11,602,061.64
管理费用		15	27,539,553.12	35,883,249.39	28,265,387.14	33,799,820.77
财务费用	3	16	5,723,887.46	7,451,929.64	6,791,408.82	8,833,998.08
三、营业利润		18	30,134,723.35	41,628,945.68	26,149,103.01	31,526,473.78
加：投资收益	4	19	2,180,755.94	-1,011,207.21	2,870,236.05	130,053.61
补贴收入	5	22		504,653.00		955,064.00
营业外收入	6	23	243,172.75	285,850.89	199,028.70	269,844.77
减：营业外支出	7	25	339,194.98	653,759.32	876,197.15	1,331,808.97
四、利润总额		27	32,219,457.06	40,754,483.04	28,342,170.61	31,549,627.19
减：所得税		28	10,065,965.36	14,074,357.01	5,655,084.79	7,077,328.32
少数股东损益		29		2,116,190.08		516,831.24
未确认投资损失				1,843,993.97		815,582.71
五、净利润		30	22,153,491.70	22,719,941.98	22,687,085.82	23,139,884.92
加：年初未分配利润		31	50,096,544.97	53,211,148.45	39,727,129.06	41,926,171.01
其他转入		32				
六、可供分配利润		33	72,250,036.67	75,931,090.43	62,414,214.88	65,066,055.93
减：提取法定盈余公积		35				
提取法定公益金		36				
提取职工奖励及福利基金		37				
提取储备基金		38				
提取企业发展基金		39				
利润归还投资		40				
七、可供投资者分配的利润		41	72,250,036.67	75,931,090.43	62,414,214.88	65,066,055.93
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积		43				
应付普通股股利		44				
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	72,250,036.67	75,931,090.43	62,414,214.88	65,066,055.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2002年1-6月

编制单位：宁波维科精华集团股份有限公司

会企03表

单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合并	补充资料：	行次	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：				1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	653,984,733.53	772,198,380.82	净利润	57	22,153,491.70	22,719,941.98
收到的税费返还	3	2,793,338.17	8,353,509.09	加：少数股东损益	58		2,116,190.08
收到的其他与经营活动有关的现金	8	25,480,375.50	5,761,281.00	计提的资产减值准备	59	453,176.07	2,609,437.74
现金流入小计	9	682,258,447.20	786,313,170.91	固定资产折旧	60	21,103,513.62	26,102,395.25
购买商品、接受劳务支付的现金	10	539,808,840.10	615,855,430.61	无形资产摊销	61	201,900.43	201,900.43
支付给职工以及为职工支付的现金	12	32,485,410.14	43,665,859.49	长期待摊费用摊销	62	326,672.53	465,175.30
支付的各项税费	13	11,134,462.21	20,300,717.53	待摊费用减少(减：增加)	63	-118,987.60	-83,829.61
支付的其他与经营活动有关的现金	18	21,759,016.94	23,694,504.75	预提费用增加(减：减少)	64	91,944.03	460,042.67
现金流出小计	20	605,187,729.39	703,516,512.38	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	-225,214.32	-881,239.68
经营活动产生的现金流量净额	21	77,070,717.81	82,796,658.53	固定资产报废损失	66		
二、投资活动产生的现金流量：				财务费用	67	5,673,925.30	6,462,551.51
收回投资所收到的现金	22	205,000.00	205,000.00	投资损失(减：收益)	68	-2,180,755.94	1,011,207.21
取得投资收益所收到的现金	23	3,264,953.53	160,000.00	递延税款贷项(减：借项)	69		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	1,190,567.83	738,692.54	存货的减少(减：增加)	70	8,193,064.99	9,881,517.06
收到的其他与投资活动有关的现金	28	303,362.04	10,490,615.27	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	91,273,744.38	125,928,289.00
现金流入小计	29	4,963,883.40	11,594,307.81	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	-69,875,757.38	-114,196,920.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	17,715,563.43	48,294,904.85	其 他	73		
投资所支付的现金	31	144,842,250.00		经营活动产生的现金流量净额	75	77,070,717.81	82,796,658.53
支付的其他与投资活动有关的现金	35						
现金流出小计	36	162,557,813.43	48,294,904.85				
投资活动产生的现金流量净额	37	-157,593,930.03	-36,700,597.04	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
三、筹资活动产生的现金流量：				债务转为资本	76		
吸收投资所收到的现金	38		62,075,500.00	一年内到期的可转换公司债券	77		
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	39		62,075,500.00	融资租入固定资产	78		
借款所收到的现金	40	263,305,880.00	289,941,056.00				
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	99,500,000.00					
现金流入小计	44	362,805,880.00	352,016,556.00				
偿还债务所支付的现金	45	260,095,040.00	288,595,040.00				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	34,499,895.88	37,918,216.25				
其中：子公司支付少数股东的股利	47		2,886,089.03	3. 现金及现金等价物净增加情况			
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			现金的期末余额	79	65,733,262.71	182,078,000.48
现金流出小计	53	294,594,935.88	326,513,256.25	减：现金的期初余额	80	78,219,979.98	110,870,784.76
筹资活动产生的现金流量净额	54	68,210,944.12	25,503,299.75	加：现金等价物的期末余额	81		
四、汇率变动对现金的影响	55	-174,449.17	-392,145.52	减：现金等价物的期初余额	82		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-12,486,717.27	71,207,215.72	现金及现金等价物净增加额	83	-12,486,717.27	71,207,215.72

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：