
宁波维科精华集团股份有限公司

600152

2004 年年度报告

2005 年 2 月 23 日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	11
九、监事会报告	16
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	20
十二、备查文件目录	20

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司董事聂林鸿因工作原因未出席本次董事会会议。
- 3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长周正一、总经理史美信、财务部经理詹新国声明：保证 2004 年年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：宁波维科精华集团股份有限公司
公司英文名称：NINGBO VEKEN ELITE GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：VEKEN ELITE
- 2、公司法定代表人：周正一
- 3、公司董事会秘书：王学明
联系地址：宁波市体育场路 2 号
电话：0574-87341480
传真：0574-87279527
E-mail：wxm@mail.veken.com
公司证券事务代表：苏伟军
联系地址：宁波市体育场路 2 号
电话：0574-87341480
传真：0574-87279527
E-mail：swj@mail.veken.com
- 4、公司注册地址：宁波市和义路 99 号
公司办公地址：宁波市体育场路 2 号
邮政编码：315016
公司国际互联网网址：<http://www.vekenelite.com>
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：宁波市体育场路 2 号董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：维科精华
公司 A 股代码：600152
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993 年 7 月 28 日
公司首次注册登记地点：宁波市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2004 年 11 月 22 日
公司变更注册登记地点：宁波市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：企合股浙甬总副字第 008736 号
公司税务登记号码：3302013144069541
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	85,949,448.37
净利润	50,374,986.65
扣除非经常性损益后的净利润	42,468,329.33
主营业务利润	221,175,772.70
其他业务利润	4,331,945.61
营业利润	61,343,033.49
投资收益	8,462,530.25
补贴收入	3,933,033.43
营业外收支净额	12,210,851.20
经营活动产生的现金流量净额	154,847,431.48
现金及现金等价物净增加额	50,653,165.30

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	8,449,394.25
各种形式的政府补贴	5,404,508.43
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,052,921.61
所得税影响数	-3,894,323.75
合计	7,906,657.32

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减 (%)	2002 年
主营业务收入	1,984,127,012.16	1,545,859,695.39	28.35%	1,346,409,107.70
利润总额	85,949,448.37	104,048,606.89	-17.39%	81,158,955.41
净利润	50,374,986.65	47,037,109.99	7.10%	45,117,800.83
扣除非经常性损益的净利润	42,468,329.33	33,539,964.89	26.62%	44,453,600.83
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末
总资产	1,678,344,823.65	1,486,999,725.72	12.86	1,286,092,279.54
股东权益	694,137,582.28	660,019,961.32	5.17	639,391,690.07
经营活动产生的现金流量净额	154,847,431.48	155,705,669.05	-0.55	151,165,293.66
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增减 (%)	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.1716	0.1603	7.05	0.1537
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	7.26	7.13	0.13	7.06
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	6.12	5.08	1.04	6.95
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5276	0.5305	-0.55	0.5151
每股收益 (加权平均)	0.1716	0.1603	7.05	0.1537
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.1447	0.1143	26.60	0.1515
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.1447	0.1143	26.60	0.1515

净资产收益率（加权平均）（%）	7.46	7.31	0.15	7.26
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	6.29	5.21	1.08	7.16
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减（%）	2002 年末
每股净资产	2.3651	2.2488	5.17	2.1785
调整后的每股净资产	2.3396	2.2285	5.00	2.1632

（三）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.86	32.75	0.7536	0.7536
营业利润	8.84	9.08	0.2090	0.2090
净利润	7.26	7.46	0.1716	0.1716
扣除非经常性损益后的净利润	6.12	6.29	0.1447	0.1447

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	293,494,200	212,902,519.12	55,232,841.35	18,360,508.79	101,693,824.70	660,019,961.32
本期增加	0	578,301.70	5,735,895.03	1,911,965.01	50,374,986.65	56,689,183.38
本期减少	0	1,211,860.44	0	0	21,371,416.25	22,571,562.42
期末数	293,494,200	212,268,960.38	60,968,736.38	20,272,473.80	130,697,395.10	694,137,582.28

- 1)、资本公积变动原因：股权投资准备减少 639019.68 元,其他资本公积增加 5460.94 元
- 2)、盈余公积变动原因：按母公司净利润正常计提
- 3)、法定公益金变动原因：按母公司净利润正常计提
- 4)、未分配利润变动原因：今年增加净利润 50374986.65 元,减少已分配红利 14674710 元,提取 2004 年盈余公积金及法定公益金计 5735895.03 元,提取中外合资子公司职工奖励福利基金 960811.22 元
- 5)、股东权益变动原因：今年产生利润、按规定提取基金、派发现金红利等

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	101,269,200							101,269,200
其中：								
国家持有股份	14,100,000					3,900,000	3,900,000	18,000,000
境内法人持有股份	87,169,200							87,169,200
境外法人持有股份								

其他								
2、募集法人股份	81,250,000					-3,900,000	-3,900,000	77,350,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	182,519,200							182,519,200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	110,975,000							110,975,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	110,975,000							110,975,000
三、股份总数	293,494,200							293,494,200

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 65,064 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
宁波维科集团股份有限公司	0	87,169,200	29.70	未流通	无	国有股东
宁波工业投资有限责任公司	0	51,350,000	17.50	未流通	无	国有股东
宁波纺织(控股)集团有限公司	0	18,000,000	6.13	未流通	无	国有股东
伊藤忠商事株式会社	7,800,000	7,800,000	2.66	未流通	无	外资股东
上海南方房地产有限公司	0	4,280,000	1.46	未流通	未知	法人股东
杭州一生工贸有限公司	0	2,720,000	0.93	未流通	未知	法人股东
杭州天目山药业股份有限公司	0	2,600,000	0.89	未流通	未知	法人股东
宁波银盛投资发展有限公司	0	2,550,000	0.87	未流通	未知	法人股东
海南普林投资股份有限公司	0	2,000,000	0.68	未流通	未知	法人股东
上海佳事达贸易有限责任公司	0	1,080,000	0.37	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

第二大股东宁波工业投资有限责任公司和第三大股东宁波纺织(控股)集团有限公司均系宁波工贸资产经营有限公司之全资子公司，为全资国有投资公司。

其他股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：维科控股集团股份有限公司

法人代表：何承命

注册资本：15,000 万元人民币

成立日期：1998 年 5 月 18 日

主要经营业务或管理活动：实业投资、纺织品加工制造、房地产开发、进出口业务等

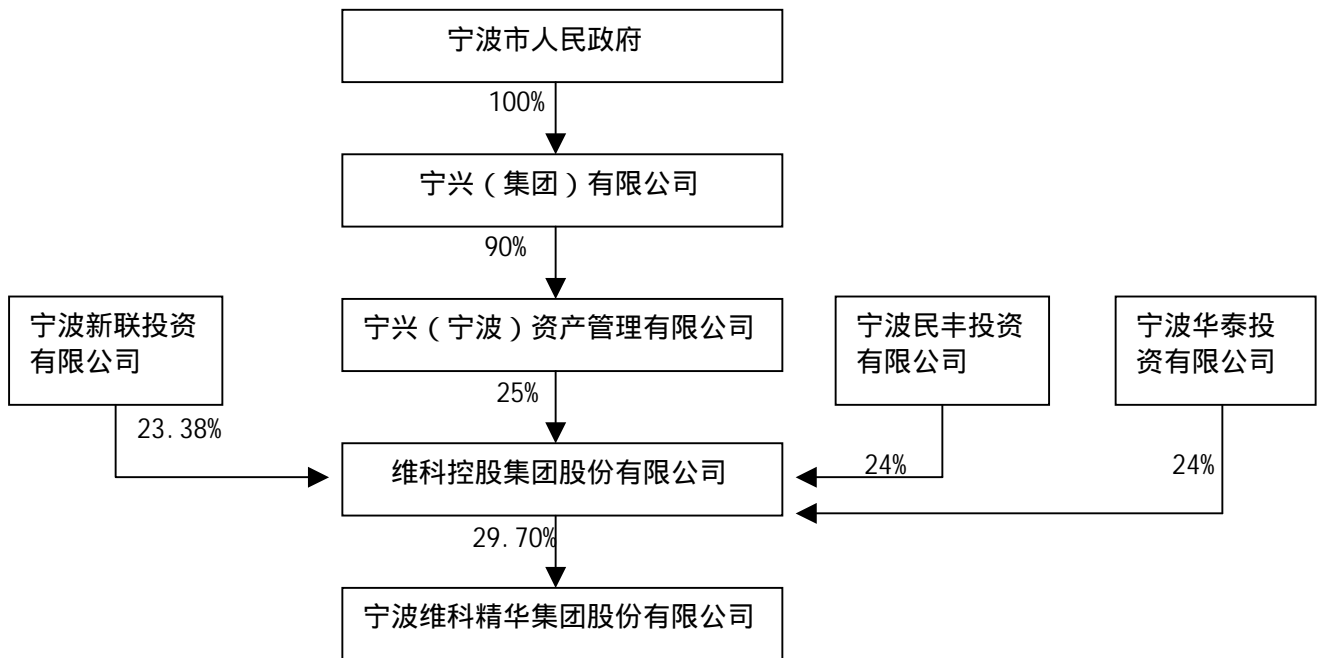
(2) 实际控制人情况

公司名称：宁兴（集团）有限公司

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
宁波市工业投资有限责任公司	陈克温	16,000	1995-04-18	项目投资、资产经营和管理、投资咨询（除证券、期货）服务、承包境外工程和境内国际招标工程、自营和代理各类商品和技术的进出口等

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
王永荃	300,000	A 股
殷毅	229,313	A 股

吴忠秀	193,000	A 股
刘立文	167,021	A 股
黄伟毅	160,000	A 股
宁波华能国际经济贸易有限公司	138,812	A 股
何彦辉	137,730	A 股
刁来发	122,000	A 股
袁美云	120,000	A 股
陈小荣	119,875	A 股

前 10 名流通股股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

前 10 名流通股股东与前 10 名股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
周正一	董事长	男	50	2003-07-10	2006-04-15	0	0	0	——
朱光耀	副董事长	男	47	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
董捷	副董事长	男	47	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
杨健	董事	男	42	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
聂林鸿	董事	男	44	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
沈成德	独立董事	男	42	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
梅志成	独立董事	男	42	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
蔡玉华	独立董事	女	60	2003-06-30	2006-04-15	0	0	0	——
董志平	监事会召集人	男	55	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
潘文英	监事	女	49	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
杨惠媛	监事	女	50	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
王建人	监事	女	50	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
师卫华	监事	女	43	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
史美信	董事、总经理	男	49	2004-04-02	2006-04-15	0	0	0	——
沈谦详	副总经理	男	55	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
张伯根	副总经理	男	42	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0	——
王学明	董事会秘书	男	46	2004-02-25	2006-04-15	0	0	0	——
詹新国	财务负责人	男	34	2003-07-10	2006-04-15	0	0	0	——

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)周正一，历任宁波纺织工业局党办主任、办公室主任，宁波纺织联合进出口公司副总经理，宁波纺织（控股）集团有限公司资产管理部经理，宁波纺织（控股）集团有限公司副总裁，本公司总经理，现任公司董事长、党委书记。

(2)朱光耀，历任宁波电工器材厂技术科长，宁波电容器总厂副厂长，宁波无线电厂厂长，宁波市工业投资有限责任公司副总经理，现任维科控股集团股份有限公司副总裁。

(3)董捷，历任宁波市卫生局党办副主任，宁波市委宣传部干部处副处长、处长，宁波市经委宣教处处长、办公室主任，宁波市工业投资有限责任公司总经理，现任宁波工贸资产经营有限公司副总经理。

(4)杨健，历任宁波硫酸厂技术员、厂办副主任，宁波经济技术开发区凯士达工贸有限公司副总经理，宁波塑料厂副厂长，宁波化工控股（集团）公司资产运营处副处长，现任宁波工贸资产经营有限公司资产管理部经理。

(5)聂林鸿，1961 年出生，历任华中师范大学教师，宁波市政府办公厅正处级调研员，宁波对外开放办公室正处，宁波博洋纺织有限公司副总经理，宁波大榭开发区兴达商业物资总公司总经理，宁波维科集团国贸公司总经理，宁波维科集团股份有限公司战略投资部部长，现任维科控股集团股份有限公司董事局战略投资委员会副主任。

(6)沈成德，历任宁波市财税局副局长，宁波市轻工业局副局长，宁波市国际信托投资公司处长、主任，现任宁波大红鹰实业投资股份有限公司副总经理兼总会计师，宁波宜科科技股份有限公司独立董事。

(7)梅志成，1989 年毕业于华东政法学院，现任浙江导司律师事务所主任律师。

(8)蔡玉华，1970 年毕业于东华大学机械学院，历任湖南邵阳纺机厂技术员，东华大学机械系副教授，东华大学科研处处长，现任东华大学技术转移中心主任。

(9)董志平，历任宁波余姚化纤棉纺厂统计、计财科长、分厂副厂长、副厂长，宁波市纺织工业局计划科干部，宁波纺织工业供销公司总经理、党支部书记，现任宁波华泰投资有限公司总经理。

(10)潘文英，历任宁波线厂管理人员，宁波纺织（控股）集团股份有限公司组织人事处处长，宁波维科精华集团股份有限公司敦煌分公司党委书记，现任本公司党委副书记、纪委书记。

(11)杨惠媛，历任宁波万信纱厂财务科长，厂党委委员、厂长助理，宁波浙东集团财务总监，宁波纺织（控股）集团有限公司财审部副经理，宁波维科集团财务部副经理，现任维科控股集团股份有限公司审计督察部部长。

(12)王建人，历任宁波床单厂车间主任、书记，宁波床单厂工会主席，维科集团毛毯分公司工会主席，现任公司控股子公司宁波维科精华床单有限公司工会主席。

(13)师卫华，现任宁波工贸资产经营有限公司办公室副主任。

(14)史美信，历任宁波浙东集团总经办主任、总经理助理，兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司上海分公司经理、兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司副总经理，宁波维科精华敦煌分公司总经理，本公司副总经理，现任公司董事、总经理。

(15)沈谦详，曾任宁波维科集团股份有限公司毛毯分公司总经理，宁波维科精华国际贸易有限公司董事长、总经理，现任公司副总经理。

(16)张伯根，历任浙东针织厂针织分厂副厂长，浙东集团科技发展部主任、办公室主任，宁波纺织（控股）集团股份有限公司总裁办公室主任，宁波维科集团股份有限公司总经理办公室主任、总经理助理，现任公司副总经理。

(17)王学明，历任宁波浙东集团资产管理部经理，宁波维科集团股份有限公司财务资产部部长、董事局秘书。现任公司董事会秘书。

(18)詹新国，历任宁波敦煌集团股份有限公司会计、财务部经理助理、财务中心副主任、主任，现任公司财务负责人、财务管理部经理。

2、在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	担任的职务	是在股东单位否领取报酬津贴
周正一	维科控股集团股份有限公司	副总裁	是
朱光耀	维科控股集团股份有限公司	副总裁	是
董 捷	宁波工贸资产经营有限公司	副总经理	是
杨 健	宁波工贸资产经营有限公司	资产管理部经理	是
聂林鸿	维科控股集团股份有限公司	董事局战略投资委员会副主任	是
董志平	原股东单位宁波华泰投资有限公司	董事长	是
杨惠媛	维科控股集团股份有限公司	审计督察部部长	是
师卫华	宁波工贸资产经营有限公司	办公室副主任	是

(二) 在其他单位任职情况

姓 名	其他单位名称	担任的职务	是否在公司领取报酬津贴
沈成德	宁波大红鹰实业投资股份有限公司	副总经理兼总会计师	是
梅志成	浙江导司律师事务所	主任律师	是
蔡玉华	东华大学	技术转移中心主任	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：高级管理人员报酬由董事会决定，报酬确定的依据是董事会对各位高管考核的年度指标完成情况。

2、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	118.8
金额最高的前三名董事的报酬总额	55
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	78
独立董事的津贴	3
独立董事的其他待遇	独立董事参加董事会、股东大会或根据公司《章程》行使职权所发生的必要费用由公司另行支付。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
朱光耀	在维科控股集团股份有限公司领取报酬
董 捷	在宁波工贸资产经营有限公司领取报酬
杨 健	在宁波工贸资产经营有限公司领取报酬
聂林鸿	在维科控股集团股份有限公司领取报酬
董志平	在宁波华泰投资有限公司领取报酬
杨惠媛	在维科控股集团股份有限公司领取报酬
师卫华	在宁波工贸资产经营有限公司领取报酬

4、报酬区间

报酬数额区间 (万元)	人数
10-15	2
15-20	2
20-30	2

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
沈建军	董事	工作调整
马东辉	董事	工作调整

2003 年年度股东大会选举史美信、杨健先生担任公司第四届董事会董事；第四届董事会第九次会议聘任王学明先生担任董事会秘书

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 5,710 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	4,913
技术人员	247
销售人员	226
财务人员	89
行政人员	235

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上	111
专科	235
中专、中技、高中	1,275
初中及以下	4,089

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和其他有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件的要求，不断健全公司管理制度、提高公司规范运作水平，严格履行信息披露义务。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《独立董事工作制度》，新制订了《关联交易管理制度》、《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》，进一步完善了公司的法人治理结构。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
沈成德	8	8	0	0	
梅志成	8	7	1	0	
蔡玉华	8	4	3	1	

公司独立董事积极出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，分别从财务、法律、产业发展等角度对公司的经营管理、对外投资和对外担保等一系列重大事项提出了专业、独立的意见，增强了公司决策的科学性和合理性，为有效提高公司管理运作水平发挥了重要的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司主营业务突出，拥有独立的产、供、销体系，主要原材料及产品购销均

不依赖于控股股东；生产经营活动均由公司独立决策，独立开展业务并承担相应的责任与风险，公司控股股东维科控股集团股份有限公司随着产业的调整，今后将不再直接投资纺织产业，与公司不存在同业竞争。对于现有的关联交易，公司与控股股东及其下属子公司签署了公平合理的关联交易协议。

2)、人员方面：本公司除董事长兼任维科控股集团股份有限公司副总裁外，总经理及其他高级管理人员均未在控股股东任职及领取报酬；公司的人事、工资管理方面完全独立，公司自行决定各层次员工的聘用或解聘，决定员工的工资和奖金分配办法。

3)、资产方面：公司资产归属清晰、完整，拥有独立的生产体系、辅助体系和配套设施，不存在控股股东及其关联方占用上市公司资产的情况。

4)、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经理层独立运作，与控股股东职能部门之间不存在隶属关系。公司建立了完善的决策制度和内部控制制度，不受控股股东及其他任何单位和个人的干预、控制，独立开展生产经营活动。

5)、财务方面：公司还设立了独立的审计部门，负责公司的财务和内部运作的审计工作。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效相挂钩的考评与激励机制，公司在年初提出对高管人员的考核方案及考核指标，并与每位高管人员签定考核责任状，在年度结束后，依据考核指标的实际完成情况来实施奖罚。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年2月25日，由公司四届九次董事会决定召开2003年度股东大会，会议于2004年4月2日召开，本次股东大会由浙江和义律师事务所陈农律师见证并出具了法律意见书。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、《2003年年度报告及其摘要》
- 2、《2003年度董事会报告》
- 3、《2003年度监事会报告》
- 4、《2003年财务决算和2004年财务预算报告》
- 5、《2003年利润分配预案》
- 6、《关于沈建军、马东辉辞去公司董事的议案》
- 7、《关于推荐史美信、杨健为公司董事的议案》
- 8、《关于制定公司关联交易管理制度的议案》
- 9、《关于修改公司章程的议案》
- 10、《宁波维科集团股份有限公司关于修改公司章程的议案》
- 11、《关于修改独立董事工作制度的议案》
- 12、《关于公司符合配股条件的议案》
- 13、《关于公司前次募集资金使用情况的说明》
- 14、《关于2004年配股募集资金投资项目可行性的议案》
- 15、《2004年配股发行的议案》
- 16、《关于配股发行前未分配利润及发行完成当年利润分配的议案》
- 17、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的议案》

选举更换公司董事监事情况：

本次股东大会同意沈建军、马东辉先生辞去董事职务，并选举史美信、杨健为公司新的董事。公司年度股东大会决议公告已于2004年4月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二) 临时股东大会情况

1)、第1次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004年7月29日，由公司四届十三次董事会决定召开2004年第一次临时

股东大会，会议于 2004 年 9 月 1 日召开，本次股东大会由浙江和义律师事务所陈农律师见证并出具了法律意见书。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、《关于公司与控股股东下属子公司关于 2004 年经常性商品购销框架协议的议案》
- 2、《关于为控股子公司提供担保额度的议案》
- 3、《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》
- 4、《关于修改 公司章程 的议案》
- 5、《关于修改 独立董事工作制度 的议案》
- 6、《关于前次募集资金使用情况的说明》

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年公司面临的外部环境依然相当严峻，年内原材料价格波动较大，能源价格持续上涨且供应严重不足。在高温季节，部分企业实行“开四停三”，对外销影响较大。

2004 年国家出口退税率由上年的 17%下降到 13%，对出口比重超过 75%的公司而言，形成了巨大的经营压力，对此，公司管理层积极采取，调整市场结构，尽可能扩大外销渠道，减少不利因素的负面冲击：

1、利用公司纺、织、染、制品完善的产业链，积极拓展海外市场，尽管外销竞争激烈，公司通过扩大销售量，提高公司整体效益。2004 年全年销售达到 19.84 亿元，比上年增长 28%，其中外销 14.97 亿元，增长 41%；

2、利用下属企业产权制度改革后形成的激励机制，鼓励企业对内抓管理，对外抓市场，减少内部损耗，控制成本支出，使公司的外销产品在质量、成本上有较大优势；

3、利用公司在同行中的强势，实行跨地区行业扩张。2004 年公司出资 2325 万元投资设立维科精华镇江棉纺织有限公司，为公司未来主业快速扩张奠定了战略储备。

2004 年在公司全体员工的共同努力下，实现销售收入 19.84 亿元，实现净利润 5037.50 万元，同比分别增长 28.35%和 7.10%。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司属纺织行业，是以高档家纺产品为主导产业，同时制造针织服装、缝纫线、面料的投资控股型集团公司。

(2)主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
纺织	1,984,127,012.16	100	221,175,772.70	100
其中:关联交易	64,476,517.37	3.25	7,743,629.74	3.47

(3)主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
家纺类	497,810,191.05	25.09	95,053,119.92	42.58
纱线类	428,905,225.60	21.62	39,812,411.62	17.83
服装类	156,337,765.70	7.88	25,884,265.08	11.60

染整加工类	109,285,869.01	5.50	19,302,345.85	8.65
贸易类	767,600,670.47	38.69	38,510,884.26	17.25
其他类	24,187,290.33	1.22	4,670,814.63	2.09
其中:关联交易	64,476,517.37	3.25	7,743,629.74	3.47
合计	1,984,127,012.16	100	221,175,772.70	100

(4) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	486,261,129.97	24.51	117,535,292.79	52.65
国外	1,497,865,882.19	75.49	105,698,548.57	47.35
合计	1,984,127,012.16	100	221,175,772.70	100

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
家纺类	497,810,191.05	402,757,071.13	19.09
纱线类	428,905,225.60	389,092,813.98	9.28
服装类	156,337,765.70	130,453,500.62	16.56
贸易类	767,600,670.47	729,089,786.21	5.02

(6) 报告期内产品或服务变化情况

新产品或服务	对公司经营及业绩影响
珊瑚绒产品	宁波兴羊毛毯有限公司的珊瑚绒产品在欧美市场产生了轰动效应,市场需求量以意想不到的速度在递增。
天丝面料	宁波维钟印染有限公司的天丝面料开发和市场开拓已取得了阶段性的成果,产量达到 30 万米/月。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宁波维科精华人丰家纺有限公司	家纺产品制造、销售	家纺用品	6,000	17,673	901.34
宁波维科精华床单有限公司	染整加工	纺织染整	6,000	9,065	852.80
宁波维科精华浙东针织有限公司	针织品制造、销售	针织服装	4,500	6,554	401.48
宁波维科精华敦煌针织有限公司	针织品制造、销售	针织服装	3,200	5,739	402.59
宁波维钟印染有限公	纺织品生产、染整	纺织染整	5,030	5,770	288.49

司					
宁波敦煌进出口有限公司	国际贸易、纺织原料及产品进出口	国际贸易	3,000	18,136	660.48
宁波维科精华国际贸易有限公司	国际贸易、纺织原料及产品进出口	国际贸易	2,000	8,499	2,164.47
宁波兴羊毛毯有限公司	毯类产品制造、加工	毯类产品	680 万美元	8,674	1,446.09
宁波维科棉纺织有限公司	纱类产品制造、加工	棉纱	2,500 万美元	24,533	-275.23
宁波甬大纺织有限公司	医用产品的制造、销售	医用敷料	1,320	2,178	187.04
镇江维科精华棉纺织有限公司	纱类产品制造、加工	棉纱	3,000	3,332	-67.80
宁波维科精华房地产开发有限公司	房地产开发、销售	房地产	1,600	1,881	-11.33
华美线业有限公司	线制品的加工、销售	线带制品	14,309.38	25,918	-254.44

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
宁波维科能源投资有限公司	投资性公司	能源、新材料产业投资	26,817,115.79	10,726,846.32	21.29

3、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	125,682,428.76	占采购总额比重 (%)	8.01
前五名销售客户销售金额合计	186,748,449.67	占销售总额比重 (%)	9.41

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、投资组建宁波维科精华房地产开发有限公司

公司出资 816 万元投资该项目, 占 51%股份, 该公司目前处于项目开发前期阶段。

2)、投资组建宁波维科精华热电有限公司

公司出资 500 万元投资该项目, 占 50%股份, 该项目工程建设投入已完成预算的 68.70%。

3)、投资组建镇江维科精华棉纺有限公司

公司出资 2,325 万元投资该项目, 占 67.83%股份, 该公司通过收购镇江新龙公司 97.19%股权, 取得对镇江新龙公司的实际控制权, 拥有其完整的生产设备, 实现了低成本跨区域扩张。

4)、与控股子公司宁波敦煌进出口公司共同收购宁波精华国际贸易有限公司 44.85%股份

双方共同出资 1,973.40 万元投资该项目, 已完成股权过户, 公司直接拥有宁波精华国际贸易有限公司 90%股份。

5)、投资组建宁波维科精华维丰园林有限公司

公司出资 60 万元投资该项目，主要利用工业园区的闲置地块发展园林种植，并提高园区的绿化率。

6)、控股子公司宁波敦煌针织有限公司投资组建中外合资企业宁波来茂尔制衣有限公司

公司出资 16.5 万美元投资该项目，占 75%股份，已完成工商登记。

7)、控股子公司宁波人丰家纺有限公司投资组建中外合资企业宁波维科川岛纺织品有限公司

公司出资 30.0 万美元投资该项目，占 50%股份，已完成工商登记。

8)、床单特阔染整项目

公司预算出资 10,000 万元投资该项目，目前已完成项目进度的 74.47%。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,678,344,823.65	1,486,999,725.72	191,335,097.93	12.86
主营业务利润	221,175,772.70	211,003,348.98	10,172,723.72	4.82
净利润	50,374,986.65	47,037,109.99	3,337,876.66	7.10
现金及现金等价物净增加额	50,653,165.30	-94,998,570.47	145,651,735.77	153.32
股东权益	694,137,582.28	660,019,961.32	34,117,620.96	5.17

(1)总资产变化的主要原因系控股子公司增加导致固定资产增加所致。

(2)主营业务利润变化的主要原因系销售增长所致。

(3)净利润变化的主要原因系所得税较大幅度减少所致。

(4)现金及现金等价物净增加额主要系筹资活动增加的现金流量净额。

(5)股东权益变化的主要原因系利润产生所致。

(五) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

2005 年 1 月 1 日起，按照中国加入 WTO 的有关约定，纺织品出口配额取消，对以出口占主导的公司而言，面临着巨大的发展机遇，有助于公司建立更为有效的外销网络，但在后配额时代，许多不确定性因素依然存在：欧美等我国纺织品主要出口地区随时会启动特保机制，以抑制我国的纺织品出口；而国家相关部门也将出台有针对性的措施引导企业出口。

2005 年，煤、电、水的供应“瓶颈”，对公司的生产压力和成本压力不减。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第四届董事会第八次会议于 2004 年 2 月 18 日以通讯方式召开，审议通过了《关于华美线业有限公司合并会计报表范围的议案》。

2)、公司第四届董事会第九次会议于 2004 年 2 月 25 日召开，审议通过了如下决议：1、《公司 2003 年董事会报告》；2、《公司 2003 年度总经理工作报告》；3、《公司 2003 年财务决算和 2004 年财务预算的报告》；4、《公司 2003 年度利润分配的预案》；5、《公司 2003 年年度报告及其摘要》；6、《关于沈建军、马东辉辞去公司董事的议案》；7、《关于推荐史美信、杨健为公司董事候选人的议案》；8、《关于公司董事会秘书、证券事务代表变动的议案》；9、《关于投资设立宁波维科精华房地产开发有限公司的议案》；10、《关于公司符合配股的议案》；11、关于公司前次募集资金使用情况的说明》；12、《关于 2004 年配股募集资金投资项目可行性的议案》；13、《关于 2004 年配股发行的议案》；14、《关于配股发行前未分配利润及发行完成当年利润分配的议案》；15、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司的议案》；16、《关于召开 2003 年年度股东大会的决定及通知的议案》。

3)、公司第四届董事会第十次会议于 2004 年 4 月 23 日以通讯方式召开,审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

4)、公司第四届董事会第十一次会议于 2004 年 6 月 25 日以通讯方式召开,审议通过了《关于组建宁波维科精华热电有限公司的议案》。

5)、公司第四届董事会第十二次会议于 2004 年 7 月 14 日以通讯方式召开,审议通过了《关于组建镇江维科精华棉纺织有限公司的议案》。

6)、公司第四届董事会第十三次会议于 2004 年 7 月 29 日召开,审议通过了如下决议:1、浙江天健会计师事务所有限公司出具的《关于宁波维科精华集团股份有限公司对 2004 年中期报表上年同期数进行调整的说明》;2、《公司 2004 年半年度报告及其摘要》;3、公司与控股股东直接或间接控制的 5 家公司于 2004 年 7 月 28 日分别签署的《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》;4、《关于为控股子公司提供担保额度的议案》;5、《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》;6、《关于修改公司章程的议案》;7、《关于修改公司独立董事工作制度的议案》;8、《关于对中国证监会宁波监管局巡检发现问题的整改报告》;9、《公司前次募集资金使用情况的说明》;10、《关于内部会计控制制度有关事项的说明》;11、《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的决定及通知的议案》。

7)、公司第四届董事会第十四次会议于 2004 年 10 月 22 日以通讯方式召开,审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

8)、公司第四届董事会第十五次会议于 2004 年 11 月 8 日召开,审议通过了《关于收购宁波维科精华国际贸易有限公司股权的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照股东大会的决议和授权,认真执行股东大会通过的各项决议.具体执行情况如下:

(1)、2004 年 4 月 2 日年度股东大会通过了《公司 2003 年利润分配方案》,以公司总股本 29349.42 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)。公司于 2004 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了分红派息实施公告,股权登记日为 4 月 16 日,红利发放日为 4 月 22 日,公司已完成 2003 年度的利润分配工作。

(2)、2004 年 4 月 2 日年度股东大会通过了《关于 2004 年配股发行的议案》,公司聘请了招商证券股份有限公司担任公司的保荐机构(主承销商),并于 2004 年 8 月份将有关的申请材料上报中国证券监督管理委员会审批,因有关发行工作暂停的缘故,公司配股方案进程亦因此延后。

(3)、2004 年 9 月 1 日 2004 年第一次临时股东大会通过了《关于公司与控股股东下属子公司关于 2004 年经常性商品购销框架协议的议案》,2004 年公司与上述公司共发生关联交易 8394.07 万元,其中发生销售 4340.34 万元,采购 4053.73 万元,未超出协议所规定的 8500 万上限,且所有交易均遵循了市场行为,不存在损害上市公司利益的行为。

(4) 2004 年 9 月 1 日 2004 年第一次临时股东大会通过了《关于为控股子公司提供担保额度的议案》,截止 2004 年 12 月 31 日,公司为上述子公司的担保余额为欧元 123 万元、美元 411.53 万元、人民币 23.54 万元,上述担保均无逾期情况,严格执行了股东大会的授权。

(5)、2004 年 9 月 1 日的 2004 年第一次临时股东大会通过了《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》,公司严格予以贯彻执行。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计,公司 2004 年度实现合并净利润为 50,374,986.65 元,按母公司实现的净利润 38,239,300.16 元,提取 10%法定盈余公积金 3,823,930.02 元,提取 5%法定公益金 1,911,965.01 元,加上年未分配利润 95,935,898.89 元,减应付 2003 年度股利 14,674,710.00 元,本年度可供股东分配的利润是 113,764,594.02 元。

经董事会研究,决定公司 2003 年度以公司总股本 29349.42 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税),计 17,609,652.00 元,剩余未分配利润 96,154,942.02 元,结转下年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

（八）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我们接受委托，对宁波维科精华集团股份有限公司 2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是宁波维科精华集团股份有限公司的责任，我们的责任是对宁波维科精华集团股份有限公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合宁波维科精华集团股份有限公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2004 年度宁波维科精华集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用宁波维科精华集团股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。（附后）

（九）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

作为宁波维科精华集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据《上市公司治理准则》、《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》和《公司章程》的赋予我们的职责，通过对公司有关情况的了解，对公司对外担保等情况发表如下独立意见：

截止 2004 年 12 月 31 日，公司不存在为控股股东及其关联方、公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保；

公司对外担保总额没有超过最近一个年度合并会计报表净资产的 50%；

我们认为公司严格执行了公司 2004 年第一次临时股东大会通过的《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》，严格控制了对外担保的风险。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 2 月 25 日，公司召开了第四届监事会第四次会议，审议通过了如下议案：1、《公司 2003 年度监事会报告》；2、《公司 2003 年年度报告及其摘要》；3、《公司 2003 年度利润分配的预案》。

2、2004 年 4 月 23 日，公司召开了第四届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

3、2004 年 7 月 29 日，公司召开了第四届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：1、浙江天健会计师事务所有限公司出具的《关于宁波维科精华集团股份有限公司对以前年度财务报表数据进行追溯调整的说明》；2、《关于内部会计控制制度有关事项的说明》；3、《公司 2004 年半年度报告及其摘要》；4、《公司近三年来关联交易情况的说明》；5、《关于与关联方资金往来及对外担保的制度》；6、关于对中国证监会宁波监管局巡检发现问题的整改报告》。

4、2004 年 10 月 22 日，公司召开了第四届监事会第七次会议，审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

2004 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的权力和义务，本着对全体股东认真负责的精神，积极履行应尽的职责和义务，对公司依法运作情况和高管人员履行职责的合法、合规性进行了监督，努力维护公司及全体股东的合法权益。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2004 年度公司按照董事会切实履行了股东大会的各项决议，新制订和修订了有关制度，建立了良好的内控制度，并有效执行。公司董事、其他高级管理人员在履行职责和行使职权时，从公司及股东利益出发，未发现有违法法律、法规或《公司章程》的行为，也没有损害公司利益的情况。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，浙江天健会计师事务所有限公司对公司出具的 2004 年度标准无保留意见的审计报告真实地反映了公司的财务状况及经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产的程序合法，交易价格合理，无内幕交易，未损害股东权益，亦未造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2004 年度公司与存在日常性商品购销关系的控股股东下属的 5 家直接或间接控制的公司签署了购销框架协议，以市场公允价格为交易基础，监事会认为此举既有助于公司业务的持续经营，又进一步规范了公司的关联交易，增强了对关联交易披露的可操作性。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2004 年 11 月 12 日，本公司及控股子公司宁波敦煌进出口有限公司向宁波华泰投资有限公司购买宁波维科精华国际贸易有限公司 44.85% 股份，该资产的帐面价值为 1,906.13 万元人民币，评估价值为 1,976.45 万元人民币，实际购买金额为 1,973.40 万元人民币，本次收购价格的确定依据是评估价，该事项已于 2004 年 11 月 9 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

收购宁波维科精华国际贸易有限公司有助于公司在后配额时代建设更为有效的外销网络，进一步扩大国际贸易，已完成工商变更登记，

2)、2004 年 9 月 6 日，本公司及控股子公司镇江维科精华棉纺织有限公司向镇江镇纺集团有限责任公司、宁波经济技术开发区江龙经贸有限公司和自然人购买镇江新龙纺织有限公司 97.19% 股份，该项资产净值 1104.21 万元，实际购买金额为 1,760.26 万元人民币，本次收购价格的确定依据是协议价，该事项已于 2004 年 7 月 15 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

公司将通过镇江维科精华棉纺织有限公司实施低成本收购，实现产业的区域扩张。

2、出售资产情况

1)、2004 年 1 月 7 日，本公司向控股股东维科集团的控股子公司宁波维科投资发展有限公司转让人丰布厂南区厂房及土地，该资产的帐面价值为 1,915.92 万元人民币，评估价值为 2,175.23 万元人民币，双方按评估价交易，产生损益 248.91 万元人民币，该事项已于 2002 年 12 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

该项交易有助于公司资产结构的调整，已完成产权的过户。

2)、2004 年 8 月 16 日，本公司及控股子公司宁波维科精华床单有限公司向宁波维科置业有限公司、宁波新都市投资有限公司转让宁波维科精华房地产开发有限公司 49% 股份，该资产的帐面价值为 784 万元人民币，实际出售金额为 784 万元人民币，目前已完成产权的过户。

3)、2004 年 3 月 29 日，本公司参股企业宁波豹王电池有限公司向雷诺威中国公司转让宁波豹王电池有限公司 51% 股份，实际出售金额为 8,000 万元人民币，产生损益 4,367.27 万元人民币，本次出售价格的确定依据协议价，该事项已于 2004 年 3 月 4 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

该交易实现投资收益 1072.68 万元，占 2004 年公司净利润的 21.29%。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品发生的关联交易

报告期内，公司就关联商品交易与控股股东下属的 5 家子公司分别签署了《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》，进一步规范公司的关联交易行为，加强对关联交易披露的可操作性。

2004 年公司及控股子公司发生的主要的商品购销关联交易如下：

1) 向合营企业华美线业采购缝纫线计 5952.76 万元 (实际采购 11905.82 万元, 按 50%比例合并), 平均价格为 20 元/公斤, 占同类交易的 100%; 向华美线业销售产品 1772.43 万元 (实际销售 3544.86 万元, 按 50%比例合并), 主要为棉纱, 平均价格为 18 元/公斤, 占同类交易的 9.36%, 产生的利润占利润总额的-0.32%;

2) 向宁波维泰国际贸易有限公司采购商品计 3156.40 万元, 主要为棉花, 平均价格为 12000 元/吨, 占同类交易的 18.25%;

3) 向宁波维科销售有限公司销售产品 2172.30 万元, 主要为床上用品棉毯, 平均价格 50 元/条, 占同类关联交易的 14.48%, 产生的利润占利润总额 3.73%;

上述关联交易均遵循市场行为。对华美线业的关联仍将持续, 对其他主要的关联交易将随《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》的自动递延而受约束。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、向宁波维科投资发展有限公司出让人丰布厂南区厂房及土地事项见本章(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项 2 之(1)。

2)、向宁波维科置业有限公司出让宁波维科精华房地产开发有限公司 29%股份事项见本章(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项 2 之(2)。

3、共同对外投资的重大关联交易

本公司出资 500 万元人民币与关联方宁波维科能源投资有限公司共同投资宁波维科精华热电有限公司, 该企业的主营业务是热电联产, 注册资本为 1,000 万元人民币, 该事项已于 2004 年 6 月 26 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

4、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
维科控股集团股份有限公司	控股股东	0	0		1,000	0
合计	——	0	0	——	1,000	0

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						185,298,780.50
报告期末对控股子公司担保余额合计						46,477,304.74
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						46,477,304.74
担保总额占公司净资产的比例						6.70%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额是否超过净资产的 50%						否
违规担保总额						0

1)、2004 年 2 月 5 日起，控股股东维科控股集团股份有限公司为本公司提供担保，担保金额为 220,000,000 元，担保期限为 2004 年 2 月 5 日至 2005 年 9 月 28 日，截止目前担保余额为 115,000,000 元。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司控股股东维科控股集团股份有限公司于 2004 年 7 月 25 日作出如下承诺：维科控股集团股份有限公司在其作为本公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，在未获得本公司同意的情况下，不会在中国境内或境外，从事与本公司及控股子公司产品或市场相似或相同，具有直接竞争性的产业，并承诺如从第三方获得的商业机会与本公司及控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，应尽力将该商业机会让予本公司。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告（附后）

十二、备查文件目录

- （一）、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

宁波维科精华集团股份有限公司

2005 年 2 月 23 日

资产负债表

2004年12月31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	105,366,545.41	163,630,360.05	37,542,052.48	110,731,504.82	短期借款	19	68	315,000,000.00	372,561,889.00	158,000,000.00	264,237,139.00
短期投资		2					应付票据	20	69		50,107,196.19		135,459,373.10
应收票据	2	3		9,217,018.25	70,000.00	3,650,855.00	应付账款	21	70	33,050,245.01	190,719,750.49	47,992,791.48	121,501,920.41
应收股利		4			591,955.27		预收账款	22	71	1,952,098.75	46,109,145.90	3,391,236.75	38,793,573.90
应收利息		5					应付工资	23	72	3,570,000.00	4,971,800.00		
应收账款	3	6	17,645,368.25	150,225,489.89	61,570,314.24	174,000,145.84	应付福利费		73	1,707,366.65	14,112,294.77	2,778,471.23	13,433,433.86
其他应收款	4	7	138,224,482.18	22,886,502.53	52,017,483.58	23,208,368.01	应付股利	24	74	793,000.00	1,354,276.09	753,000.00	-2,355,442.11
预付账款	5	8	3,848,602.66	38,502,174.24	4,260,648.87	18,305,476.81	应交税金	25	75	843,337.72	10,767,176.71	6,883,148.93	12,758,181.15
应收补贴款	6	9		34,115,903.70	10,664,802.90	150,306,344.06	其他应交款	26	80	74,554.18	740,487.56	153,345.12	900,377.46
存货	7	10	1,221,534.11	245,740,715.79	15,681,744.49	127,645,492.40	其他应付款	27	81	175,920,138.04	47,722,480.46	176,189,908.42	53,602,410.61
待摊费用	8	11	137,076.29	1,211,966.79	7,502.11	859,278.23	预提费用	28	82	490,525.00	5,557,724.05	375,929.07	1,222,255.46
一年内到期的长期股权投资		21					预计负债		83				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债		86				
流动资产合计		31	266,443,608.90	665,530,131.24	182,406,503.94	608,707,465.17	其他流动负债		90				
							流动负债合计		100	533,401,265.35	744,724,221.22	396,517,831.00	639,553,222.84
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	9	32	628,030,484.58	46,482,429.79	551,315,569.20	30,963,236.41	长期借款	29	101	44,423,375.52	44,423,375.52		
长期债权投资		34					应付债券		102				
长期投资合计		38	628,030,484.58	46,482,429.79	551,315,569.20	30,963,236.41	长期应付款	30	103	15,648,649.27		2,500,000.00	18,149,027.42
其中：合并价差				7,497,572.47		2,761,091.23	专项应付款		106				
其中：股权投资差额			1,198,208.34	7,497,572.47	2,761,091.23	2,761,091.23	其他长期负债		108				
固定资产：							长期负债合计		110	44,423,375.52	60,072,024.79	2,500,000.00	18,149,027.42
固定资产原价	10	39	251,821,312.96	1,015,217,474.14	279,303,092.35	922,212,912.25	递延税项：						
减：累计折旧	11	40	20,355,341.48	190,019,455.10	22,754,097.94	120,623,825.08	递延税款贷项		111				
固定资产净值	12	41	231,465,971.48	825,198,019.04	256,548,994.41	801,589,087.17	负债合计		114	577,824,640.87	804,796,246.01	399,017,831.00	657,702,250.26
减：固定资产减值准备	13	42		19,665,517.21		19,665,517.21	少数股东权益				179,410,995.36		169,277,514.14
固定资产净额	14	43	231,465,971.48	805,532,501.83	256,548,994.41	781,923,569.96	股本	31	115	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
工程物资	14	44			1,052,000.00		减：已归还投资		116				
在建工程	15	45	110,861,474.90	135,434,717.85	43,088,509.18	47,948,360.70	股本净额		117	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
固定资产清理	16	46			-11,798,736.56		资本公积	32	118	214,003,549.27	212,268,960.38	214,738,671.31	212,902,519.12
固定资产合计		50	342,327,446.38	940,967,219.68	299,637,503.59	819,125,194.10	盈余公积	33	119	60,968,736.38	60,968,736.38	55,232,841.35	55,232,841.35
无形资产及其他资产：							其中：法定公益金		120	20,272,473.80	20,272,473.80	18,360,508.79	18,360,508.79
无形资产	17	51	21,275,811.38	21,904,941.15	22,514,695.25	24,386,623.31	未确认投资损失		34		-3,291,709.58		-3,303,423.85
长期待摊费用	18	52	1,978,369.30	3,460,101.79	2,545,170.57	3,817,206.73	未分配利润	35	122	113,764,594.02	130,697,395.10	95,935,898.89	101,693,824.70
其他长期资产		53					其中：拟分配现金股利		123	17,609,652.00	17,609,652.00	14,674,710.00	14,674,710.00
无形资产及其他资产合计		60	23,254,180.68	25,365,042.94	25,059,865.82	28,203,830.04	股东权益合计		129	682,231,079.67	694,137,582.28	659,401,611.55	660,019,961.32
递延税项：							负债和股东权益总计		135	1,260,055,720.54	1,678,344,823.65	1,058,419,442.55	1,486,999,725.72
递延税款借项		61											
资产总计		67	1,260,055,720.54	1,678,344,823.65	1,058,419,442.55	1,486,999,725.72							

法定代表人：周正一

主管会计工作的负责人：史美信

会计机构负责人：詹新国

利润及利润分配表

2004年度

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	116,996,382.16	1,984,127,012.16	700,307,874.48	1,545,859,695.39
减：主营业务成本	1	4	111,124,057.65	1,760,893,170.80	643,584,825.13	1,331,797,380.35
主营业务税金及附加	2	5	341,721.46	2,058,068.66	1,153,742.51	3,058,966.06
二、主营业务利润		10	5,530,603.05	221,175,772.70	55,569,306.84	211,003,348.98
加：其他业务利润	3	11	6,051,583.23	4,331,945.61	4,174,704.03	3,725,622.94
减：营业费用		14	1,595,095.38	46,175,027.83	9,158,019.07	32,476,880.12
管理费用		15	15,189,534.93	98,309,086.87	35,229,965.06	77,888,405.80
财务费用	4	16	9,213,257.58	19,680,570.12	14,417,737.61	21,536,696.39
三、营业利润		18	-14,415,701.61	61,343,033.49	938,289.13	82,826,989.61
加：投资收益	5	19	48,943,008.10	8,462,530.25	27,576,685.10	-50,008.93
补贴收入	6	22	1,432,670.38	3,933,033.43	858,821.37	2,620,480.17
营业外收入	7	23	2,614,881.60	15,149,685.79	34,262,097.68	32,041,567.35
减：营业外支出	8	25	208,545.93	2,938,834.59	7,420,414.86	13,390,421.31
四、利润总额		27	38,366,312.54	85,949,448.37	56,215,478.42	104,048,606.89
减：所得税		28	127,012.38	12,404,406.35	12,151,924.52	38,974,748.49
少数股东损益		29		23,158,341.10		16,752,326.70
未确认的投资损失				11,714.27		1,284,421.71
五、净利润		30	38,239,300.16	50,374,986.65	44,063,553.90	47,037,109.99
加：年初未分配利润		31	95,935,898.89	101,693,824.70	87,831,298.08	90,942,132.48
其他转入		32				
六、可供分配利润		33	134,175,199.05	152,068,811.35	131,894,851.98	137,979,242.47
减：提取法定盈余公积		35	3,823,930.02	3,823,930.02	4,406,355.39	4,406,355.39
提取法定公益金		36	1,911,965.01	1,911,965.01	2,203,177.70	2,203,177.70
提取职工奖励及福利基金		37		960,811.22		326,464.68
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	128,439,304.02	145,372,105.10	125,285,318.89	131,043,244.70
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	14,674,710.00	14,674,710.00	29,349,420.00	29,349,420.00
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	113,764,594.02	130,697,395.10	95,935,898.89	101,693,824.70

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-266,207.79	-261,893.13	402,110.73	402,110.73
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：周正一

主管会计工作的负责人：史美信

会计机构负

现金流量表

2004年

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	注释号	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	202,911,178.06	2,191,834,097.16	净利润	57	38,239,300.16	50,374,986.65
收到的税费返还		3	10,706,846.81	276,172,052.48	加：少数股东损益	58		23,158,341.10
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	29,473,476.83	25,384,867.64	计提的资产减值准备	59	3,525,352.06	825,835.56
现金流入小计		9	243,091,501.70	2,493,391,017.27	固定资产折旧	60	9,079,008.66	74,513,014.99
购买商品、接受劳务支付的现金		10	150,100,147.16	2,043,119,808.55	无形资产摊销	61	458,753.86	1,701,552.16
支付给职工以及为职工支付的现金		12	6,580,187.56	151,522,602.46	长期待摊费用摊销	62	671,765.81	1,469,240.65
支付的各项税费		13	13,214,705.00	68,142,266.77	待摊费用减少(减：增加)	63	-129,574.18	-339,810.63
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	37,785,167.93	75,758,908.03	预提费用增加(减：减少)	64	-189,879.07	1,573,530.95
现金流出小计		20	207,680,207.65	2,338,543,585.80	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	-2,556,625.16	-14,263,772.81
经营活动产生的现金流量净额		21	35,411,294.05	154,847,431.48	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	9,322,427.12	16,996,115.98
收回投资所收到的现金		22	9,348,450.11	10,948,450.11	投资损失(减：收益)	68	-48,943,008.10	-8,462,530.25
其中：出售子公司所收到的现金		23	9,348,450.11	10,948,450.11	递延税款贷项(减：借项)	69		
取得投资收益所收到的现金		23	26,249,429.34	120,000.00	存货的减少(减：增加)	70	15,186,447.80	-103,402,920.50
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	38,049,626.79	28,645,291.69	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	65,789,271.59	130,043,765.91
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	24,761,819.78	5,855,159.59	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	-55,041,946.50	-19,351,632.54
现金流入小计		29	98,409,326.02	45,568,901.39	未确认的投资损失	73		11,714.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	93,847,064.32	207,469,284.58	其他	74		
投资所支付的现金		31	62,306,554.00	41,386,789.00	经营活动产生的现金流量净额	75	35,411,294.05	154,847,431.48
其中：购买子公司所支付的现金		32	62,306,554.00	41,386,789.00	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
支付的其他与投资活动有关的现金		35	93,146,064.57		债务转为资本	76		
现金流出小计		36	249,299,682.89	248,856,073.58	一年内到期的可转换公司债券	77		
投资活动产生的现金流量净额		37	-150,890,356.87	-203,287,172.19	融资租入固定资产	78		
三、筹资活动产生的现金流量：					3. 现金及现金等价物净增加情况			
吸收投资所收到的现金		38		16,425,700.68	现金的期末余额	79	105,366,545.41	161,384,670.12
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		39		12,605,235.00	减：现金的期初余额	80	37,542,052.48	110,731,504.82
借款所收到的现金		40	498,347,589.66	530,501,415.66	加：现金等价物的期末余额	81		
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	43,895,066.42		减：现金等价物的期初余额	82		
现金流入小计		44	542,242,656.08	546,927,116.34	现金及现金等价物净增加额	83	67,824,492.93	50,653,165.30
偿还债务所支付的现金		45	310,981,378.45	399,610,454.45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	45,358,127.80	43,774,812.37				
其中：子公司支付少数股东的股利		47		13,208,676.89				
支付的其他与筹资活动有关的现金	4	51	2,500,000.00	2,500,000.00				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52						
现金流出小计		53	358,839,506.25	445,885,266.82				
筹资活动产生的现金流量净额		54	183,403,149.83	101,041,849.52				
四、汇率变动对现金的影响		55	-99,594.08	-1,948,943.52				
五、现金及现金等价物净增加额		56	67,824,492.93	50,653,165.30				

法定代表人：周正一

主管会计工作的负责人：史美信

会计机构负责人：詹新国

宁波维科精华集团股份有限公司

会计报表附注

2004 年度

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，取得注册号为3302001000038的企业法人营业执照。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。

（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可使用状态前的，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）按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备，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。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

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，但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（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。

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，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

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. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%、5%或 10%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	1.80- 4.85
机器设备	6-28	3.21-16.17
电子设备	3-10	9.00- 9.70
运输工具	3-10	9.00- 9.70
其他设备	3-10	9.00- 9.70

4. 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. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 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,在符合资本化条件的情况下,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;每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额,对资本化利率作相应的调整;汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(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,在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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，合并会计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。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、15%、17%。

（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

本公司之控股子公司宁波众驰装饰织物有限公司按 26.4% 的税率计缴所得税。

本公司之控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司本期 1-6 月按 26.4% 的税率计缴所得税, 7-12 月按 16.5% 的税率计缴所得税。

本公司之控股子公司宁波来茂尔制衣有限公司系中外合资企业, 享受“两免三减半”税收优惠政策, 本期系“两免三减半”第一年, 免缴企业所得税。

本公司及其他控股子公司按 33% 的税率计缴。

根据宁波市国家税务局直属分局 2004 年 3 月 24 日下发的甬国税直[2004]122 号《关于同意宁波维科精华国际贸易有限公司免征 2003 年度企业所得税的通知》, 本公司之控股子公司宁波维科精华国际贸易有限公司免征 2003 年度企业所得税。该公司本期收到退回的已缴 2003 年度企业所得税 11,998,935.36 元, 已冲减了本期“所得税”费用。

本公司之控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司本期被宁波市国家税务局直属分局认定为 2003 年度产品出口企业, 减半缴纳 2003 年度企业所得税, 减免额为 909,204.46 元, 已冲减了本期“所得税”费用。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

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	1,320 万元	纺织、针织品制造	801 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	2,445 万元	81.5[注 1]
宁波保税区天成国际贸易有限公司	国际贸易	600 万元	国际贸易、纺织原料及产品	588.9 万元	98.15[注 2]
宁波众驰装饰织物有限公司	纺织业	USD160 万元	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	USD100 万元	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	USD680 万元	纺织品制造、加工	USD360 万元	52.94
宁波维科棉纺织有限公司	纺织业	USD2,500 万元	纺织品生产、销售	USD1,750 万元	70
宁波维科精华国际贸易有限公司	国际贸易	2,000 万元	自营、代理进出口	1,963 万元	98.15[注 3]
宁波维钟印染有限公司	纺织业	5,030.4 万元	服装、家纺、床上用品制造	1,401.49 万元	70.17
宁波维科精华敦煌针织有限公司	纺织业	3,200 万元	纱、线、布染整、针纺织品制造、针织服装制造	2,560 万元	80
宁波维科精华浙东针织有限公司	纺织业	4,500 万元	纺织、针织品制造	3,900 万元	86.67
宁波维科精华床单有限公司	纺织业	6,000 万元	纺织、针织品制造	4,860 万元	81

宁波维科精华人丰家纺有限公司	纺织业	6,000 万元	纺织、针织品制造	5,100 万元	85[注 4]
宁波维科精华房地产开发有限公司	房地产业	1,600 万元	房地产开发、经营	816 万元	51
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	建筑业	100 万元	园林、绿化工程施工、技术服务花木种植	60 万元	60
宁波来茂尔制衣有限公司	纺织业	USD22 万元	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工	USD13.2 万元	60[注 5]
镇江维科精华棉纺织有限公司	纺织业	3,000 万元	纱、布的制造、销售	2,281.5 万元	76.05[注 6]
宁波维科精华热电有限公司	电力业	1,000 万元	供电、供热项目筹建	500 万元	50
镇江新龙纺织有限公司	纺织业	1249.8 万元	纺织品的生产、销售	948.97 万元	75.93[注 7]

(上述公司以下分别简称甬大公司、敦煌经营公司、敦煌进出口公司、天成国贸公司、众驰公司、特丽梦公司、兴洋公司、维科棉纺织公司、精华国贸公司、维钟印染公司、敦煌针织公司、浙东针织公司、精华床单公司、人丰家纺公司、精华房地产公司、维丰园林公司、来茂尔公司、镇江精华棉纺织公司、精华热电公司、镇江新龙公司)

[注 1]: 本公司本期转让持有敦煌进出口公司的 8.5%的股权给个人, 期末本公司持有该公司 81.5%的股权, 截至 2004 年 12 月 31 日, 该项转让尚未办妥工商变更登记手续;

[注 2]: 本公司持有天成国贸公司 90%的股权, 通过本公司之控股子公司敦煌进出口公司持有该公司 10%的股权;

[注 3]: 本期本公司受让自然人股东将持有精华国贸 10.15%的股权, 并与敦煌进出口共同受让宁波华泰投资有限公司持有的 44.85%的股权, 详见本会计报表附注八(二)4(3)3)之说明;

[注 4]: 本期本公司之控股子公司精华国贸公司将持有人丰家纺公司 2.5%的股权转让给本公司, 故本公司期末持有人丰家纺公司 85%的股权;

[注 5]: 本公司通过本公司之控股子公司敦煌针织公司持有来茂尔公司 75%的股权;

[注 6]: 本公司持有镇江精华棉纺织公司 67.83%的股权, 通过本公司之控股子公司人丰家纺公司持有该公司 9.67%的股权;

[注 7]: 本公司持有镇江新龙公司 8.41%的股权, 通过本公司之控股子公司镇江精华棉纺织公司持有该公司 88.78%的股权。

(二) 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(%)
华美线业有限公司	纺织业	14,309.38 万元	线制品制造及加工	7,154.69 万元	50
宁波维科川岛纺织品有限公司	纺织业	USD60 万元	工程用特种纺织品及其他纺织品的开发、生产	USD30 万元	42.5[注]

(上述公司以下分别简称华美线业、维科川岛公司)

[注]: 本公司通过本公司之控股子公司人丰家纺公司持有维科川岛公司 50%的股权。

(三) 其他说明

1. 持股比例未达到 50%以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

本公司持有精华热电公司 50%的股权，为其第一大股东，且控制该公司的财务、经营政策，故本公司将其会计报表纳入合并范围。

2. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加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

(1) 本期通过新设方式新增 6 家纳入合并范围的子公司和合营企业，其中：

本期本公司出资新设立的控股子公司 4 家：精华房地产公司、维丰园林公司、精华热电公司、镇江精华棉纺织公司；纳入合并范围；

本公司之控股子公司敦煌针织公司本期出资新设的控股子公司 1 家：来茂尔公司，本期纳入合并范围；

本公司之控股子公司人丰家纺公司本期出资新设的合营企业 1 家：维科川岛公司，按比例合并法予以合并。

(2) 本期购买股权而增加子公司的情况说明

根据本公司及本公司之控股子公司镇江精华棉纺织公司与宁波经济技术开发区江龙经贸有限公司、镇江镇纺集团有限责任公司和孙继俊等 48 名自然人于 2004 年 8 月 27 日签订的《镇江新龙纺织有限公司股权转让协议》，公司以协议价计 17,602,600.00 元受让镇江新龙公司 97.19%股权（其中本公司出资 1,051,500.00 元受让 8.41%的股权、镇江棉纺织公司出资 16,551,100.00 元受让 88.78%的股权），拥有该公司的实质控制权，股权转让基准日为 2004 年 8 月 31 日，本公司已于 2004 年 9 月 6 日之前支付了股权转让款 17,102,600.00 元。本公司自 2004 年 9 月起将其纳入合并会计报表范围。镇江新龙公司相关财务数据如下：

项 目	购买日数
流动资产	30,044,834.42
长期投资	200,000.00
固定资产	6,425,640.12
流动负债	25,367,797.79
项 目	购买日至期末发生数
主营业务收入	61,553,662.10
主营业务利润	4,178,176.54
利润总额	55,525.43
净利润	55,525.43

4. 按照比例合并方法进行合并的公司的特别说明

华美线业系本公司与美国线业国际有限公司（以下简称美国线业）共同出资成立的合营企业。本公司拥有该公司的共同控制权，按出资比例 50%进行比例合并，华美线业 2004 年相关财务数据如下：

资产总额	259,335,405.86
负债总额	120,765,793.50
净资产	138,569,612.36
主营业务收入	247,322,339.29
主营业务利润	17,691,482.03
利润总额	-2,379,324.53
净利润	-2,379,324.53

维科川岛公司系本公司之控股子公司人丰家纺公司与日本国株式会社川岛织物（以下简称川岛会社）共同出资成立的合营企业。本公司拥有该公司的共同控制权，按出资比例 50%进行比例合并，维科川岛公司 2004 年相关财务数据如下：

资产总额	4,965,900.00
净资产	4,965,900.00

五、利润分配

根据 2004 年 2 月 23 日公司四届董事会第十六次会议通过的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。

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 163,630,360.05

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	279,448.33	285,669.10
银行存款	157,153,176.24	109,647,734.57
其他货币资金	6,197,735.48	798,101.15
合 计	<u>163,630,360.05</u>	<u>110,731,504.82</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
现金	JPY58,170.00	0.079701	4,636.21			

银行存款	USD1,441,284.27	8.2765	11,928,789.22	USD1,663,913.09	8.2767	13,771,709.47
	JPY2,187,001.00	0.079701	174,306.17	JPY6,102,237.00	0.077263	471,477.14
	EUR11,275.00	11.2627	126,986.94			
其他货币金	USD1,125.92	8.2765	9,318.68	USD37,690.44	8.2767	311,952.46
小计			<u>12,244,037.22</u>			<u>14,555,139.07</u>

2. 应收票据 期末数 9,217,018.25

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,217,018.25	3,650,855.00
合计	<u>9,217,018.25</u>	<u>3,650,855.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 应收账款 期末数 150,225,489.89

(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	154,810,173.87	97.40	7,740,508.70	147,069,665.17
1-2 年	2,649,047.74	1.67	334,005.96	2,315,041.78
2-3 年	841,027.78	0.53	319,300.15	521,727.63
3 年以上	638,110.65	0.40	319,055.34	319,055.31
合计	<u>158,938,360.04</u>	<u>100.00</u>	<u>8,712,870.15</u>	<u>150,225,489.89</u>

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	180,061,126.83	98.12	9,003,056.35	171,058,070.48
1-2 年	2,597,288.10	1.42	259,728.81	2,337,559.29
2-3 年	592,081.85	0.32	118,416.36	473,665.49
3 年以上	261,701.16	0.14	130,850.58	130,850.58
合计	<u>183,512,197.94</u>	<u>100.00</u>	<u>9,512,052.10</u>	<u>174,000,145.84</u>

(2) 应收账款——外币应收账款

币种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	12,830,521.32	8.2765	106,191,809.70	15,475,942.15	8.2767	128,089,730.39
小计			<u>106,191,809.70</u>			<u>128,089,730.39</u>

(3) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 21,068,413.38 元，占应收账款账面余额的 13.26%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(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。

本公司应收台湾 CAPITAL 公司 76,779.10 元（账龄 1-2 年）预计无法收回，本期全额计提了坏账准备。

本公司之控股子公司众驰公司应收张家港友邦汽车座椅有限公司 188,868.24（账龄 2-3 年）预计无法收回，本期全额计提了坏账准备。

4. 其他应收款

期末数 22,886,502.53

(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	5,309,554.21	19.20	265,477.70	5,044,076.51
1-2 年	16,183,672.16	58.54	1,618,367.22	14,565,304.94
2-3 年	988,326.44	3.58	197,665.29	790,661.15
3 年以上	5,165,561.59	18.68	2,679,101.66	2,486,459.93
合 计	<u>27,647,114.40</u>	<u>100.00</u>	<u>4,760,611.87</u>	<u>22,886,502.53</u>

账 龄	期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	20,275,398.69	76.11	1,013,769.94	19,261,628.75
1-2 年	622,304.58	2.34	424,934.58	197,370.00
2-3 年	3,246,711.12	12.18	649,342.22	2,597,368.90
3 年以上	2,496,642.47	9.37	1,344,642.11	1,152,000.36
合 计	<u>26,641,056.86</u>	<u>100.00</u>	<u>3,432,688.85</u>	<u>23,208,368.01</u>

(2) 其他应收款——外币其他应收款

币种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				2,848.80	8.2765	23,578.09
小计						<u>23,578.09</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
华美线业	15,630,309.17[注]	借款
敦煌香港公司	2,758,997.86	代垫付往来款
江苏镇纺集团有限公司	3,166,000.00	暂借款
小 计	<u>21,555,307.03</u>	

[注]：系根据本公司与本公司之合营企业华美线业签订的免息股东借款合同，向华美线业提供的31,260,618.33元借款，因本公司本期按出资比例50%合并了华美线业的会计报表，故此列示期末余额的50%。

(4) 其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为22,282,307.03元，占其他应收款账面余额的80.60%。

(5) 无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 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。

本公司之控股子公司维钟印染公司应收青岛纺联集团六棉有限公司的材料预付款192,641.75元（账龄为3年以上），预计已无法收回，全额计提坏账准备。

5. 预付账款 期末数 38,502,174.24

(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	37,675,962.72	97.85	18,266,406.31	98.13
1-2 年	787,141.02	2.04	25,128.35	1.20
2-3 年	25,128.35	0.07	13,810.75	0.66
3 年以上	13,942.15	0.04	131.40	0.01
合 计	<u>38,502,174.24</u>	<u>100.00</u>	<u>18,305,476.81</u>	<u>100.00</u>

(3) 预付账款——外币预付账款

币种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	13.80	8.2765	114.22	595,569.68	8.2767	4,929,351.57
小计			<u>114.22</u>			<u>4,929,351.57</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 826,211.52 元，主要系未结算贷款的尾款。

6. 应收补贴款 期末数 34,115,903.70

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	34,115,903.70	150,306,344.06
合 计	<u>34,115,903.70</u>	<u>150,306,344.06</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系本公司之控股子公司出口销售应退增值税税额。

7. 存货 期末数 245,740,715.79

(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	48,456,449.77		48,456,449.77	44,204,950.89		44,204,950.89
低值易耗品	408,698.96		408,698.96	234,144.07		234,144.07
自制半成品	10,385,711.59		10,385,711.59	7,710,689.04		7,710,689.04
库存商品	79,098,085.29	1,868,222.68	77,229,862.61	34,862,008.39	1,024,744.72	33,837,263.67
委托加工物资	23,948,806.37		23,948,806.37	10,807,694.01		10,807,694.01
在产品	66,268,201.75		66,268,201.75	30,529,381.29		30,529,381.29
开发成本	18,542,432.00		18,542,432.00			
包装物	500,552.74		500,552.74	321,369.43		321,369.43
合 计	<u>247,608,938.47</u>	<u>1,868,222.68</u>	<u>245,740,715.79</u>	<u>128,670,237.12</u>	<u>1,024,744.72</u>	<u>127,645,492.40</u>

(2) 本期存货均以自制或外购方式取得。

(3) 存货——开发成本

项目名称	预计开工时间	预计总投资	期初数	期末数
维科工业园生活配套中心	2005 年 5 月	10,690.6 万元		18,542,432.00

小计 18,542,432.00

(4) 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
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	1,024,744.72	2,772,409.56		1,928,931.60	1,868,222.68
小计	<u>1,024,744.72</u>	<u>2,772,409.56</u>		<u>1,928,931.60</u>	<u>1,868,222.68</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 1,211,966.79

项目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	628,719.80	597,253.13	2005年保险费待摊
报刊费	26,715.66	19,518.58	2005年报刊费待摊
修理费	48,205.10	50,345.00	尚未摊销完毕
房租费		49,350.00	
其他	508,326.23	142,811.52	2005年相关费用待摊
合计	<u>1,211,966.79</u>	<u>859,278.23</u>	

9. 长期股权投资 期末数 46,482,429.79

(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	7,497,572.47		7,497,572.47	2,761,091.23		2,761,091.23
对联营企业投资	32,414,885.96		32,414,885.96	21,832,173.82		21,832,173.82
其他股权投资	6,569,971.36		6,569,971.36	6,369,971.36		6,369,971.36
合计	<u>46,482,429.79</u>		<u>46,482,429.79</u>	<u>30,963,236.41</u>		<u>30,963,236.41</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
维科能源公司	40%	2003.07.14-2023.07.10	20,000,000.00	12,414,885.96			32,414,885.96
小计			<u>20,000,000.00</u>	<u>12,414,885.96</u>			<u>32,414,885.96</u>

[注]：宁波维科能源科技有限公司简称为维科能源公司。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
维科能源公司	21,832,173.82		10,582,712.14				32,414,885.96
小计	<u>21,832,173.82</u>		<u>10,582,712.14</u>				<u>32,414,885.96</u>

c. 被投资单位的会计政策与公司无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

2) 合并价差/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	本期转出	期末数	摊销期限
特丽梦公司	-618,644.64	-296,433.89		-154,661.16		-141,772.73	4年
众驰公司	-512,150.60	-342,461.15		-85,615.32		-256,845.83	6年
维钟印染公司	2,049,769.97	1,910,714.58		313,887.68		1,596,826.90	6.67年
兴洋公司	4,873,979.94	1,489,271.69		1,489,271.69			3年
天成国贸	97,241.53		97,241.53	97,241.53			1年
镇江新龙公司	6,617,528.47		6,617,528.47	318,164.34		6,299,364.13	10年
小计	<u>12,507,724.67</u>	<u>2,761,091.23</u>	<u>6,714,770.00</u>	<u>1,978,288.76</u>		<u>7,497,572.47</u>	

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
能任绢公司	10%	2002.12.30-2026.09.25	2,409,939.65			2,409,939.65
大贯制线公司	20%	1993.12.29-2013.12.28	1,798,431.71			1,798,431.71
镇江市诚信担保公司	1.94%	1999.6.29-2008.6.28		200,000.00		200,000.00
银泰控股股份	0.32%		1,461,600.00			1,461,600.00
交通银行	0.05%		700,000.00			700,000.00
小计			<u>6,369,971.36</u>	<u>200,000.00</u>		<u>6,569,971.36</u>

[注]：宁波能任绢工业有限公司、宁波大贯制线有限公司、镇江市诚信担保有限责任公司、银泰控股股份有限公司、中国交通银行四公司分别简称为能任绢公司、大贯制线公司、镇江诚信担保公司、银泰控股公司、交通银行。本期增加的镇江诚信担保公司的长期股权投资系本期纳入合并范围的镇江新龙公司的长期股权投资。

10. 固定资产原价

期末数 1,015,217,474.14

(1) 明细情况

类别	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	423,481,450.45	18,307,783.62	27,334,448.86	414,454,785.21
机器设备	471,318,306.77	103,281,497.73	7,948,260.12	566,651,544.38
电子设备	13,205,403.44	4,099,404.97	37,388.00	17,267,420.41
运输工具	9,482,404.55	3,930,265.93	1,002,681.39	12,409,989.09
其他设备	4,725,347.04	1,445,073.92	1,736,685.91	4,433,735.05
合计	<u>922,212,912.25</u>	<u>131,064,026.17</u>	<u>38,059,464.28</u>	<u>1,015,217,474.14</u>

[注]：期初少量固定资产分类有误，本期已予以调整。

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 94,641,456.26 元。

(3) 本期减少数中因转让宁波市卖鱼路 62 号人丰南区房产相应将原值为 27,334,448.86 元、累计折旧为 10,483,846.33 元的房屋及建筑物转入固定资产清理，详见本会计报表附注八(二)4(1)之说明。

(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	7,920,772.91	979,332.69		6,941,440.22
小计	<u>7,920,772.91</u>	<u>979,332.69</u>		<u>6,941,440.22</u>

(6) 已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	50,082,046.11	42,602,648.26	6,367,734.70	1,111,663.15
电子设备	1,859,821.20	1,756,012.06		103,809.14
运输工具	2,507,071.09	2,287,310.05		219,761.04
其他设备	515,480.84	464,829.13		50,651.71
小计	<u>54,964,419.24</u>	<u>47,110,799.50</u>	<u>6,367,734.70</u>	<u>1,485,885.04</u>

(7) 期末固定资产中本公司之合营企业华美线业已有 92,445,508.00 元的房屋建筑物用于债务担保，详见本会计报表附注九(二)2之说明，本公司之合并会计报表按比例并入该部分已作债务担保的固定资产 46,222,754.00 元。

(8) 期初固定资产中房屋建筑物原值 142,900,429.44 元本期已办妥产权手续，期初房屋建筑物原值 63,486,725.29 元、本期新增房屋建筑物原值 7,032,525.76 元尚未办妥产权手续。

本公司之控股子公司浙东针织公司期末原值为 483,427.72 元的运输工具尚未办妥过户手续。

11. 累计折旧				期末数
类 别	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	28,175,422.49	12,647,960.56	10,483,846.33	30,339,536.72
机器设备	83,634,252.61	64,465,352.11	993,825.46	147,105,779.26
电子设备	4,798,731.20	2,847,448.96	31,658.29	7,614,521.87
运输工具	2,901,787.28	1,522,789.67	857,052.55	3,567,524.40
其他设备	1,113,631.50	571,417.57	292,956.22	1,392,092.85
合 计	<u>120,623,825.08</u>	<u>82,054,968.87</u>	<u>12,659,338.85</u>	<u>190,019,455.10</u>

[注]：期初少量固定资产分类有误，本期予以调整。

12. 固定资产净值			期末数
类 别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	384,115,248.49	395,306,027.96	825,198,019.04
机器设备	419,545,765.11	387,684,054.16	
电子设备	9,652,898.54	8,406,672.24	
运输工具	8,842,464.69	6,580,617.27	
其他设备	3,041,642.21	3,611,715.54	
合 计	<u>825,198,019.04</u>	<u>801,589,087.17</u>	

13. 固定资产减值准备		期末数
(1) 明细情况		19,665,517.21

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
机器设备	19,665,517.21				19,665,517.21
合 计	<u>19,665,517.21</u>				<u>19,665,517.21</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

维钟印染公司收到股东投入的设备大部分为二手设备，作价偏高，该公司根据浙江勤信资产评估有限公司出具的以 2002 年 9 月 30 日为评估基准日的《资产评估报告书》，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。

兴洋公司、特丽梦公司、众驰公司期初由于市价持续下跌、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。

14. 工程物资		期末数 0.00
项 目	期末数	期初数
预付大型设备款		1,052,000.00
合 计		<u>1,052,000.00</u>

15. 在建工程 期末数 135,434,717.85

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维科工业园基建及公用工程	22,085,889.85		22,085,889.85	29,306,288.93		29,306,288.93
浙东针织厂厂房工程	1,849,363.69		1,849,363.69	230,313.11		230,313.11
人丰布厂迁建项目	4,541,703.12		4,541,703.12	5,504,051.54		5,504,051.54
特阔布染整项目				867,860.00		867,860.00
待安装设备	6,943,989.36	310,892.47	6,633,096.89	10,934,027.17	310,892.47	10,623,134.70
床单特阔染整项目	74,474,861.00		74,474,861.00	500,000.00		500,000.00
热电工程项目	18,124,108.48		18,124,108.48			
维钟新厂房设备工程	82,573.76		82,573.76			
镇江精华棉纺织搬迁改造项目	6,457,900.00		6,457,900.00			
其他	1,185,221.06		1,185,221.06	916,712.42		916,712.42
合 计	<u>135,745,610.32</u>	<u>310,892.47</u>	<u>135,434,717.85</u>	<u>48,259,253.17</u>	<u>310,892.47</u>	<u>47,948,360.70</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 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 预算的比例
维科工业园基建及公用工程	29,306,288.93	-452,122.85[注]	1,565,576.23	5,202,700.00	22,085,889.85	自筹	8,882万元	77.89%
浙东针织厂厂房工程	230,313.11	1,711,463.69	92,413.11		1,849,363.69	自筹	4,303万元	100%
人丰布厂迁建项目	5,504,051.54	4,065,791.15	5,028,139.57		4,541,703.12	自筹	5,840万元	100%
特阔布染整项目	867,860.00	526,090.00	1,391,590.00	2,360.00		自筹	800万元	100%
床单特阔染整项目	500,000.00	73,974,861.00			74,474,861.00	银行借款、自筹	10,000万元	74.47%
兴洋厂房迁建工程		994,180.00	934,180.00	60,000.00		自筹	2,750万元	93.67%
维科棉纺织厂房工程		5,404,557.17	5,404,557.17			自筹	7,473万元	78.08%
热电工程项目		18,124,108.48			18,124,108.48	自筹	2,638万元	68.70%

维钟新厂房设备工程		14,267,415.67	14,184,841.91		82,573.76	银行借款	1,876万元	76.05%
镇江精华棉纺织搬迁改造项目		6,457,900.00			6,457,900.00	自筹	18,765万元	3.44%
待安装设备	10,934,027.17	58,689,751.61	62,001,946.87	677,842.55	6,943,989.36	自筹		
其他	916,712.42	4,315,539.06	4,038,211.40	8,819.02	1,185,221.06	自筹		
合 计	<u>48,259,253.17</u>	<u>188,079,534.98</u>	<u>94,641,456.26</u>	<u>5,951,721.57</u>	<u>135,745,610.32</u>			

[注]：本期本公司收到维科工业园的土地款返回 3,200,000.00 元，冲减了在建工程本期增加数。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
床单特阔染整项目		2,071,507.34			2,071,507.34	4.63%
维钟新厂房设备工程		322,317.52	322,317.52			2.58%
小 计		<u>2,393,824.86</u> [注]	<u>322,317.52</u>		<u>2,071,507.34</u>	

[注]：其中外币借款的汇兑差额 1,940,430.22 元。

(4) 在建工程减值准备情况

1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
待安装设备	310,892.47				310,892.47
小 计	<u>310,892.47</u>				<u>310,892.47</u>

2) 在建工程减值准备计提原因说明

本公司之控股子公司甬大公司对期末在建工程中的纱片布折叠机由于市价持续下跌等原因，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，导致在建工程中可收回金额低于账面价值，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。

16. 固定资产清理

期末数 0.00

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
兴洋公司厂房拆除		-11,798,736.56	拆迁
合 计		<u>-11,798,736.56</u>	

公司之控股子公司兴洋公司因市政建设原因整体搬迁。该公司共收到宁波市拆迁办划入的拆迁补偿款 20,619,362.30 元，对应需拆除的厂房及设备的账面净值为 4,967,519.59 元。上期该公司设备搬迁工作已结束，已将其中的经济补偿、设备补偿收益 3,853,106.15 元转入上期损益。截至 2004 年 12 月 31 日，兴洋公司房屋建筑物的拆迁补偿工作全部结束，故固定资产清理期末余额 -11,798,736.56 元转入营业外收入。

17. 无形资产

期末数 21,904,941.15

(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	21,275,811.38		21,275,811.38	22,514,695.25		22,514,695.25
商标	5,493.91		5,493.91	5,687.22		5,687.22
财务软件	2,733.36		2,733.36	3,533.34		3,533.34
专有技术	620,902.50		620,902.50	1,862,707.50		1,862,707.50
合 计	<u>21,904,941.15</u>		<u>21,904,941.15</u>	<u>24,386,623.31</u>		<u>24,386,623.31</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	剩余摊销期限
土地使用权	出让	23,170,643.73	22,514,695.25		780,130.01[注]	458,753.86	21,275,811.38	1,894,832.35	39.0-46.8年
商标	自创	5,800.00	5,687.22			193.31	5,493.91	306.09	28.4年
财务软件	购入	4,000.00	3,533.34			799.98	2,733.36	1,266.64	3.4年
专有技术	投资	6,209,025.00	1,862,707.50			1,241,805.00	620,902.50	5,588,122.50	1.2年
合 计		<u>29,389,468.73</u>	<u>24,386,623.31</u>		<u>780,130.01</u>	<u>1,701,552.15</u>	<u>21,904,941.15</u>	<u>7,484,527.58</u>	

[注]：公司转让宁波市卖鱼路62号人丰南区房产同时转让原始金额为816,756.57元的土地使用权，相应将土地使用权摊余价值780,130.01元转入固定资产清理，详见本会计报表附注八（二）4（1）之说明。

(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。

18. 长期待摊费用

期末数 3,460,101.79

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
装修费	5,763,732.13	2,802,042.25	1,255,062.32	861,724.12	344,418.46[注]	2,850,961.99	2,912,770.14	0.6-4.8年
电话初装费	2,480.00	661.30		496.22		165.08	2,314.92	0.3年
其他支出	1,058,480.25	399,197.32	201,491.85	196,816.27		403,872.90	654,607.35	0.3-1.7年
厂房改良支出	2,051,020.20	615,305.86		410,204.04		205,101.82	1,845,918.38	0.5年
合 计	<u>8,875,712.58</u>	<u>3,817,206.73</u>	<u>1,456,554.17</u>	<u>1,469,240.65</u>	<u>344,418.46</u>	<u>3,460,101.79</u>	<u>5,415,610.79</u>	

[注]：本期转出中因转让宁波市卖鱼路62号人丰南区房产相应将原始金额为469,661.50元的装修费的摊余价值344,418.46元转入固定资产清理，详见本会计报表附注八（二）4（1）之说明。

19. 短期借款

期末数 372,561,889.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	160,000,000.00	116,903,641.00
抵押借款	18,096,867.50	7,483,010.00
保证借款	194,465,021.50	61,850,488.00
质押借款		78,000,000.00
合计	<u>372,561,889.00</u>	<u>264,237,139.00</u>

(2) 短期借款—外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,365,000.00	8.2765	27,850,422.50	3,170,000.00	8.2767	26,237,139.00
欧元	1,395,000.00	11.2627	15,711,466.50			
小计			<u>43,561,889.00</u>			<u>26,237,139.00</u>

20. 应付票据 期末数 50,107,196.19

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票[注]	50,107,196.19	135,459,373.10
合计	<u>50,107,196.19</u>	<u>135,459,373.10</u>

[注]：截至 2004 年 12 月 31 日，应付票据余额中有精华国贸公司分别开具给人丰家纺公司和精华床单公司 9,157,852.61 元和 4,800,000.00 元、敦煌进出口公司开具给华美线业 10,000,000.00 元、维钟印染公司和精华床单公司分别开具给人丰家纺公司 8,888,992.52 元和 9,779,851.06 元，因上述应收票据均已贴现，故内部应付票据 42,626,696.19 元在合并报表中无法抵销。

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

21. 应付账款 期末数 190,719,750.49

(1) 应付账款——外币应付账款

项目	期末数			期初数		
	原币别金额	汇率	折人民币金额	原币别金额	汇率	折人民币金额
美元	301,695.04	8.2765	2,496,979.00	572,760.62	8.2767	4,740,567.82
欧元	81,500.00	11.2627	917,910.05			
小计			<u>3,414,889.05</u>			<u>4,740,567.82</u>

(2) 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

22. 预收账款 期末数 46,109,145.90

(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
美元	4,268,987.62	8.2765	35,332,276.04	2,529,312.76	8.2767	20,934,362.92
小 计			<u>35,332,276.04</u>			<u>20,934,362.92</u>

(2) 无应付持有本公司 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 308,837.57 元，主要系尚未结算的尾款。

23. 应付工资 期末数 4,971,800.00

无拖欠性质的工资。

24. 应付股利 期末数 1,354,276.09

投资者名称	期末数	期初数
募集法人股股东	793,000.00[注]	753,000.00
少数股东	561,276.09	-3,108,442.11
合 计	<u>1,354,276.09</u>	<u>-2,355,442.11</u>

[注]：应付未付募集法人股股利系由于股东地址变更尚未支付所致。

25. 应交税金 期末数 10,767,176.71

税 种	期末数	期初数	法定税率
企业所得税	9,905,183.34	17,995,137.16	33%
增值税	507,767.73	-6,493,560.52	17%
营业税	116,630.08	130,910.98	5%
城市维护建设税	149,691.52	354,862.21	7%
房产税	200,602.22	87,446.17	按房屋租赁收入的 12%、 房屋原值 70%的 1.2%

代扣代缴个人所得税	-112,698.18	683,385.15	《个人所得税法》规定的税率
合 计	<u>10,767,176.71</u>	<u>12,758,181.15</u>	

26. 其他应交款 期末数 740,487.56

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	163,262.96	299,057.72	按应缴流转税额的 4%计缴
水利建设基金	560,223.90	601,319.74	按营业收入的 1%计缴
其他	17,000.70		
合 计	<u>740,487.56</u>	<u>900,377.46</u>	

27. 其他应付款 期末数 47,722,480.46

(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
维科控股集团股份有限公司[注 1]		10,204,030.17
宁波纺织(控股)集团有限公司[注 2]	3,007.50	527.10
小 计	<u>3,007.50</u>	<u>10,204,557.27</u>

[注 1]: 原名为“宁波维科集团股份有限公司”, 2004 年 5 月 10 日改为现名, 以下简称为“维科控股公司”。

[注 2]: 以下简称为“纺织(控股)公司”。

(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
宁波市财政局	10,000,000.00[注]	其他企业挖改资金
上海华钟咨询服务有限公司	2,416,413.92	未付咨询费
北仑供电局	1,801,242.00	应付电费
江苏镇纺集团有限公司	1,088,941.94	暂收款
小 计	<u>15,306,597.86</u>	

[注]: 2005 年 2 月 18 日公司已将该笔挖改资金 10,000,000.00 元划回宁波市财政局。

28. 预提费用 期末数 5,557,724.05

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	642,653.95	306,446.65	应计未付的借款利息
运费	1,275,971.17	572,480.03	应计未付的销售运费
佣金	2,488,209.36		应计未付的佣金
水电费	863,626.69		应计未付的水电费
加工费	171,603.89		应计未付的加工费
其他	115,658.99	343,328.78	应计未付的其他支出
合 计	<u>5,557,724.05</u>	<u>1,222,255.46</u>	

29. 长期借款 期末数 44,423,375.52

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	44,423,375.52	
合 计	<u>44,423,375.52</u>	

(2) 外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	220,000.00	8.2765	1,820,830.00			
欧元	1,469,400.00	11.2627	16,549,411.38			
小 计			<u>18,370,241.38</u>			

30. 长期应付款 期末数 15,648,649.27

种 类	期末数	期初数
借款（金润公司）[注 1]		2,500,000.00
股东借款[注 2]	15,648,849.27	15,649,027.42
合 计	<u>15,648,849.27</u>	<u>18,149,027.42</u>

[注 1]：本公司上期末应付宁波金润资产经营公司的长期应付款为 250 万元，该项借款由纺织(控股)公司提供担保。根据双方的还款协议，应于 2003 年 3 月 30 日前归还 100 万元，2004 年 3 月 30 日前归还 150 万元，上期由于对方原因导致本公司无法归还该款项。本期根据宁波市财政局与宁波金江投资有限公司《债权划转协议》，该款项划转给宁波金江投资有限公司所有，本期公司已支付该款项。

[注 2]：本公司之合营企业华美线业与外方股东美国线业签订免息美元借款合同，根据该合同美国线业向华美线业提供 3,781,465.42 美元的股东借款，期末折合本位币 31,297,698.54 元，本期公司按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表 本公司之合并会计报表列示金额为全部余额的 50%计 15,648,849.27 元。

31. 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	小计		
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份	14,100,000.00				3,900,000	3,900,000	18,000,000.00	
	1. 发起人股份	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				-3,900,000	-3,900,000	77,350,000	
	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	

[注]：本公司第一大股东维科控股公司的股权质押解除事宜、本公司第三大股东纺织（控股）公司向日本国伊藤忠商事株式会社转让国家股及社会法人股的终止事宜和本公司第四大股东宁波华泰投资有限公司向日本国伊藤忠商事株式会社转让股份事宜详见本会计报表附注十二（一）3 之说明。

32. 资本公积

期末数 212,268,960.38

(1) 明细情况

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
接受捐赠的非现金资产准备	13,853.59			13,853.59
股权投资准备	1,836,152.18	572,840.76	1,211,860.44	1,197,132.50
其他资本公积	274,958.21	5,460.94		280,419.15
合 计	<u>212,902,519.12</u>	<u>578,301.70</u>	<u>1,211,860.44</u>	<u>212,268,960.38</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 本公司本期取得精华国贸公司股权的投资成本与按持股比例应享有的该公司的净资产之间的差额-350,545.72元,增加股权投资准备;本公司之控股子公司敦煌进出口公司取得精华国贸公司股权的投资成本与按持股比例应享有的该公司的净资产之间的差额-99,595.64元,增加股权投资准备。

本公司之控股子公司兴洋公司本期将无需支付款项164,597.99元转入资本公积,本公司按持股比例52.94%相应增加股权投资准备87,138.18元;本公司之控股子公司天成国贸公司本期将无需支付款项18,092.00元转入资本公积,故本公司按持股比例98.15%相应增加股权投资准备17,757.30元;本公司之控股子公司敦煌进出口公司本期将无需支付款项18,920.31元转入资本公积,本公司分别按持股比例81.5%相应增加股权投资准备15,420.05元;本公司之控股子公司镇江新龙公司本期将无需支付款项3,139.69元转入资本公积,本公司按持股比例8.41%相应增加股权投资准备264.05元;因新龙公司资本公积增加,镇江精华棉纺织公司按持有股权比例88.78%增加股权投资准备2,787.42元,故本公司按持股比例76.05%相应增加股权投资准备2,119.82元。

2) 根据宁波市地方税务局的批示,本公司上年度以账面价值为65,874,595.63元的房屋和土地作价69,546,900.00元出资设立合营企业华美线业,该部分投资增值3,672,304.37元应缴所得税1,211,860.44元,本期相应减少对对应于华美线业的股权投资准备1,211,860.44元。对转入应交所得税的1,211,860.44元,公司在不超过5个纳税年度内分摊缴纳。

3) 本期增加其他资本公积5,460.94元,系本公司无需支付的应付款转入。

32. 盈余公积 期末数 60,968,736.38

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,872,332.56	3,823,930.02		40,696,262.58
法定公益金	18,360,508.79	1,911,965.01		20,272,473.80
合 计	<u>55,232,841.35</u>	<u>5,735,895.03</u>		<u>60,968,736.38</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据2005年2月23日公司四届第十六次董事会确定的2004年利润分配预案,公司按2004年净利润的10%计提法定盈余公积3,823,930.02元、5%提取法定公益金1,911,965.01元。

33. 未确认投资损失 期末数-3,291,709.58

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未确认敦煌经营公司亏损	-3,291,709.58	-3,303,423.85
合 计	<u>-3,291,709.58</u>	<u>-3,303,423.85</u>

(2) 相关说明

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-3,291,709.58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11,714.27元列入利润及利润分配表中的“未确认投资损失”项目。

34. 未分配利润 期末数 130,697,395.10

(1) 明细情况

期初数	101,693,824.70
加：本期增加	50,374,986.65
减：本期减少	21,371,416.25
期末数	<u>130,697,395.10</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加均系本期实现的合并净利润转入；本期减少的金额包括：

a. 根据经2004年4月2日召开的2003年度股东大会审议通过的2003年度利润分配方案，以2003年末股份总数29,349.42万股为基数，向全体股东每10股派发0.5元的现金股利（含税），共计14,674,710.00元；该项股利分配已于本期实施。

b. 根据2005年2月23日公司四届第十六次董事会确定的2004年利润分配预案，公司按2004年净利润的10%计提法定盈余公积3,823,930.02元、5%提取法定公益金1,911,965.01元，分配普通股股利17,609,652.00元，该利润分配方案尚待公司股东大会审议通过。提取法定盈余公积、法定公益金共计减少未分配利润5,735,895.03元。

c. 中外合资的控股子公司按本期净利润计提的职工奖励福利基金960,811.22元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利17,609,652.00元。

(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 1,984,127,012.16/1,760,893,170.80

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
家纺类	497,810,191.05	505,648,396.21
纱线类	428,905,225.60	386,737,172.20
服装类	156,337,765.70	162,230,713.36
染整加工	109,285,869.01	92,037,253.29
贸易类	767,600,670.47	382,303,672.93
其他	24,187,290.33	16,902,487.40
合 计	<u>1,984,127,012.16</u>	<u>1,545,859,695.39</u>

主营业务成本		
家纺类	402,757,071.13	400,853,050.22
纱线类	389,092,813.98	342,036,826.68
服装类	130,453,500.62	147,379,959.55
染整加工	89,983,523.16	60,797,968.17
贸易类	729,089,786.21	365,294,793.33
其他	19,516,475.70	15,434,782.40
合 计	<u>1,760,893,170.80</u>	<u>1,331,797,380.35</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销	486,261,129.97	483,918,114.38
外销	1,497,865,882.19	1,061,941,581.01
合 计	<u>1,984,127,012.16</u>	<u>1,545,859,695.39</u>
主营业务成本		
内销	368,725,837.18	343,994,558.16
外销	1,392,167,333.62	987,802,822.19
合 计	<u>1,760,893,170.80</u>	<u>1,331,797,380.35</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 186,748,449.67 元，占公司全部主营业务收入的 9.41%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 2,058,068.66

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	6,667.47		
城市维护建设税	1,049,170.38	1,754,015.49	按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	1,002,230.81	1,304,950.57	按应缴流转税额的 4%计缴

权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	10,582,712.14[注]	1,832,173.82
股权投资清算收益		402,110.73
股权投资转让收益	-261,893.13	
股权投资差额摊销	-1,978,288.76	-2,481,789.49
其他投资收益		24,896.00
合计	<u>8,462,530.25</u>	<u>-50,008.93</u>

[注]:均为本公司按权益法核算的对维科能源公司的投资收益,详见本会计报表附注十二(一)1(2)

3)之说明。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 3,933,033.43

(1)明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口商品贴息	1,661,716.15	2,123,591.54
出口信用保险补贴	294,104.30	476,888.63
产业园区补助金	606,000.00	
其他	1,371,212.98	20,000.00
合计	<u>3,933,033.43</u>	<u>2,620,480.17</u>

(2)本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据宁波市对外贸易经济合作委员会、宁波市财政局[2001]甬外经贸计财发第 148 号文,本公司及控股子公司敦煌进出口公司、精华国贸公司分别收到出口商品贴息 826,670.38 元、697,305.70 元、116,740.07 元;本公司之合营企业华美线业收到出口商品贴息 42,000.00 元,公司之合并会计报表按比例并入该部分出口商品贴息 21,000.00 元。

根据宁波市对外贸易经济合作委员会、宁波市财政局[2001]甬外经贸计财函字第 125 号《关于印发宁波市出口企业 2001 年出口信用保险保费补贴实施办法的通知》,本公司之控股子公司敦煌进出口公司本期收到出口信用保险补贴 294,104.30 元。

公司本期收到宁波市财政局的工业产业园区开发扶持资金 600,000.00 元、工业产业园区工作目标考核奖 6,000.00 元。

本公司之控股子公司敦煌针织公司本期收到自购发电机组补助 144,212.98 元,收到技改补贴 1,227,000.00 元。

7. 营业外收入 本期数 15,149,586.79

项 目	本期数	上年同期数
罚款净收入	40,431.15	51,394.88
处置固定资产净收益	14,957,239.86 [注]	28,107,210.75
处置无形资产净收益		3,600,450.00
其他	152,014.78	282,511.72
合 计	<u>15,149,685.79</u>	<u>32,041,567.35</u>

[注]：其中本公司转让宁波市卖鱼路 62 号人丰南区房产收益 2,489,131.06 元，详见本会计报表附注八（二）4（1）之说明；本公司之控股子公司兴洋公司拆迁补偿收益 11,798,736.56 元，详见本会计报表附注六（一）16 之说明。

8. 营业外支出 本期数 2,938,834.59

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	693,467.05	10,318,240.42
水利建设基金	1,898,686.73	2,317,198.33
罚款赔偿支出	218,476.56	206,228.06
计提在建工程减值准备		310,892.47
捐赠支出		
其他	128,204.25	237,862.03
合 计	<u>2,938,834.59</u>	<u>13,390,421.31</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
补贴收入	3,933,033.43
技改、出口退税贷款贴息	1,471,475.00
其他企业挖改资金	10,000,000.00
小 计	<u>15,404,508.43</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
运输费	21,700,198.24
办公费	15,621,432.38
差旅费	5,155,130.86

广告展览费	3,195,615.96
银行费用	2,794,041.56
租赁费	
业务招待费	3,857,106.28
保险费	728,183.44
涉外费用	1,659,984.59
银行承兑汇票保证金	2,245,689.93
小 计	<u>56,957,383.24</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
利息收入	2,549,487.80
小 计	<u>2,549,487.80</u>

4. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付金润公司款项	2,500,000.00
小 计	<u>2,500,000.00</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 17,645,368.25

(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	16,516,076.80	87.67	825,803.84	15,690,272.96
1-2 年	1,762,804.45	9.36	245,381.64	1,517,422.81
2-3 年	526,137.99	2.79	105,227.60	420,910.39
3 年以上	33,524.18	0.18	16,762.09	16,762.09
合 计	<u>18,838,543.42</u>	<u>100.00</u>	<u>1,193,175.17</u>	<u>17,645,368.25</u>

期初数				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	64,218,984.59	99.02	3,210,949.23	61,008,035.36
1-2年	544,625.23	0.84	54,462.52	490,162.71
2-3年	83,347.15	0.13	16,669.43	66,677.72
3年以上	10,876.89	0.01	5,438.44	5,438.45
合计	<u>64,857,833.86</u>	<u>100.00</u>	<u>3,287,519.62</u>	<u>61,570,314.24</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	USD192,709.84	8.2765	1,594,962.99	USD 751,363.29	8.2767	6,218,808.54
小计			<u>1,594,962.99</u>			<u>6,218,808.54</u>

(3) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为3,137,153.05元,占应收账款账面余额的16.65%。

(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。

本公司应收台湾CAPITAL公司76,779.10元(账龄1-2年),预计无法收回,全额计提坏账准备。

2. 其他应收款

期末数 138,224,482.18

(1) 账龄分析

期末数				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	111,497,403.98	96.84	5,574,870.20	105,922,533.78
1-2年	34,808,648.15	2.10	3,480,864.82	31,327,783.33
2-3年	151,000.00	0.08	30,200.00	120,800.00
3年以上	1,706,730.12	0.98	853,365.05	853,365.07
合计	<u>148,163,782.25</u>	<u>100.00</u>	<u>9,939,300.07</u>	<u>138,224,482.18</u>

期初数				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	53,660,768.32	96.50	2,683,038.42	50,977,729.90
1-2年	156,280.00	0.28	15,628.00	140,652.00
2-3年	7,336.60	0.01	1,467.32	5,869.28
3年以上	1,786,464.80	3.21	893,232.40	893,232.40

合计 55,610,849.72 100.00 3,593,366.14 52,017,483.58

(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
人丰家纺公司	73,615,923.16	暂付款
华美线业	31,260,618.33	借款
维钟印染公司	23,650,006.95	暂付款
小计	<u>128,526,548.44</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 135,692,548.44 元，占其他应收款账面余额的 91.58%。

(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 628,030,484.58

(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	518,965,336.57		518,965,336.57	452,638,955.58		452,638,955.58
对合营企业投资	69,228,790.69		69,228,790.69	70,474,468.44		70,474,468.44
对联营企业投资	32,414,885.96		32,414,885.96	21,832,173.82		21,832,173.82
其他股权投资	7,421,471.36		7,421,471.36	6,369,971.36		6,369,971.36
合计	<u>628,030,484.58</u>		<u>628,030,484.58</u>	<u>551,315,569.20</u>		<u>551,315,569.20</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
甬大公司	60.682%	1988.08.02-2013.08.21	8,010,000.00	2,081,415.71			10,091,415.71
敦煌经营公司	90%	1993.02.22-2007.08.02	1,800,000.00	-1,800,000.00			
天成国贸公司	90%	1994.06.23-2008.09.23	5,400,000.00	1,649,710.16	16,282.80		7,065,992.96
敦煌进出口公司	81.5%	1997.03.24-2007.03.16	24,450,000.00	6,856,802.75	15,420.05		31,322,222.80
兴洋公司	52.94%	2001.12.01-2006.10.17	26,533,516.01	10,225,505.61	87,138.18		36,846,159.80

特丽梦公司	60%	2001.12.01-2005.09.24	5,157,672.88	-814,320.24		-141,772.73	4,201,579.91
众驰公司	75%	2001.12.01-2007.10.11	10,521,866.52	363,533.89		-256,845.83	10,628,554.58
维科棉纺织公司	70%	2002.04.04-2022.04.03	144,842,250.00	-2,652,373.73			142,189,876.27
精华国贸公司	90%	2002.11.06-2012.11.04	28,045,162.06	11,580,490.02			39,625,652.08
维钟印染公司	70.17%	2002.12.30-2009.10.26	11,965,087.83	2,986,823.69		1,596,826.90	16,548,738.42
敦煌针织公司	80%	2003.03.27-2013.03.26	25,600,000.00	3,494,256.96			29,094,256.96
精华床单公司	81%	2003.04.10-2023.04.09	48,600,000.00	7,187,931.94			55,787,931.94
人丰家纺公司	85%	2003.05.22-2023.05.21	51,020,865.00	8,349,926.90			59,370,791.90
浙东针织公司	86.67%	2003.08.04-2013.08.03	39,000,000.00	3,647,498.60			42,647,498.60
维丰园林公司	60%	2004.01.30-2014.01.29	600,000.00	-49,565.31			550,434.69
精华房地产公司	51%	2004.03.08-2014.03.04	8,160,000.00	-57,799.99			8,102,200.01
精华热电公司	50%	2004.07.05-2024.07.04	5,000,000.00				5,000,000.00
镇江棉纺公司	67.83%	2004.08.10-2024.08.09	20,350,000.00	-459,860.77	1,890.71		19,892,029.94
华美线业公司	50%	2003.04.30-2033.04.29	71,546,900.00	-2,318,109.31			69,228,790.69
维科能源公司	40%	2003.07.14-2023.07.10	20,000,000.00	12,414,885.96			32,414,885.96
小 计			<u>556,603,320.30</u>	<u>62,686,752.84</u>	<u>120,731.74</u>	<u>1,198,208.34</u>	<u>620,609,013.22</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
甬大公司	9,013,152.30		1,078,263.41				10,091,415.71
天成国贸公司	10,391,498.08		-3,341,787.92		16,282.80		7,065,992.96
敦煌进出口	32,460,749.81	-2,550,000.00	5,229,167.36	3,833,114.42	15,420.05		31,322,222.80
兴洋公司	32,940,362.22		7,272,838.64	1,964,907.55	87,138.18	-1,489,271.69	36,846,159.80
特丽梦公司	4,664,015.68		-617,096.93			154,661.16	4,201,579.91
众驰公司	10,636,812.75		-93,873.49			85,615.32	10,628,554.58
维科棉纺织公司	144,116,455.83		-1,926,579.56				142,189,876.27
精华国贸公司[注 1]	17,995,288.33	19,045,162.06	10,162,980.06	7,577,778.37			39,625,652.08
维钟印染公司	14,838,320.87		2,024,305.23			-313,887.68	16,548,738.42
敦煌针织公司	27,423,625.91		3,220,713.08	1,550,082.03			29,094,256.96
精华床单公司	53,949,216.11		6,907,695.83	5,068,980.00			55,787,931.94
人丰家纺公司	54,090,267.90	1,520,865.00	7,661,386.72	3,901,727.72			59,370,791.90

浙东针织公司	40,119,189.79		3,479,620.13	951,311.32			42,647,498.60
维丰园林		600,000.00	-49,565.31				550,434.69
精华房地产公司		8,160,000.00	-57,799.99				8,102,200.01
精华热电公司		5,000,000.00					5,000,000.00
镇江棉纺公司		20,350,000.00	-459,860.77		1,890.71		19,892,029.94
华美线业公司	70,474,468.44		-1,245,677.75				69,228,790.69
维科能源公司	21,832,173.82		10,582,712.14				32,414,885.96
小 计	<u>544,945,597.84</u>	<u>52,126,027.06</u>	<u>49,827,440.88</u>	<u>24,847,901.41</u>	<u>120,731.74</u>	<u>-1,562,882.89</u>	<u>620,609,013.22</u>

[注 1]：本期精华国贸公司向本公司多分股利 689,572.66 元，本公司冲减了精华国贸公司的投资成本。

[注 2]：本期损益调整增减额中包括转让敦煌进出口公司股权相应转出损益调整 845,432.21 元、转让精华房地产公司股权相应转出损益调整-20,774.31 元，共计 824,657.90 元。

c. 被投资单位的会计政策与本公司无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

2) 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	本期转出	期末数	摊销期限
众驰公司	-512,150.60	-342,461.15		-85,615.32		-256,845.83	6 年
特丽梦公司	-618,644.64	-296,433.89		-154,661.16		-141,772.73	4 年
兴洋公司	4,873,979.94	1,489,271.69		1,489,271.69			3 年
维钟印染公司	2,049,769.97	1,910,714.58		313,887.68		1,596,826.90	6.67 年
小 计	<u>5,792,954.67</u>	<u>2,761,091.23</u>		<u>1,562,882.89</u>		<u>1,198,208.34</u>	

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大贯制线公司	20%	1993.12.29-2013.12.28	1,798,431.71			1,798,431.71
能任绢公司	10%	2002.12.30-2026.09.25	2,409,939.65			2,409,939.65
镇江新龙公司	10%	2000.06.06-2015.06.05		1,051,500.00		1,051,500.00
银泰控股公司	0.32%		1,461,600.00			1,461,600.00
交通银行	0.05%		700,000.00			700,000.00
小 计			<u>6,369,971.36</u>	<u>1,051,500.00</u>		<u>7,421,471.36</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 116,996,382.16

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
家纺类	19,230,788.86	272,824,639.63
纱线类	4,497,154.17	116,386,194.05
服装类	29,433,695.12	78,034,914.28
染整加工		31,021,809.42
贸易类	61,492,191.07	196,739,790.26
其他	2,342,552.94	5,300,526.84
合计	<u>116,996,382.16</u>	<u>700,307,874.48</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 105,365,437.91 元，占公司全部主营业务收入的 90.06%。

2. 主营业务成本 本期数 111,124,057.65

项目	本期数	上年同期数
家纺类	18,692,094.59	241,475,565.16
纱线类	3,828,030.99	104,637,225.20
服装类	28,693,113.93	74,029,166.72
染整加工		23,226,674.74
贸易类	58,851,336.32	195,511,939.76
其他	1,059,481.82	4,704,253.55
合计	<u>111,124,057.65</u>	<u>643,584,825.13</u>

3. 投资收益 本期数 48,943,008.10

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	120,000.00	172,600.01
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	50,652,098.78	29,100,704.29
股权投资清算收益		402,110.73
股权投资转让收益	-266,207.79	

股权投资差额摊销	-1,562,882.89	-2,123,625.93
其他投资收益		24,896.00
合计	<u>48,943,008.10</u>	<u>27,576,685.10</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
维科控股公司	浙江宁波	实业投资；纺织品、针织品、服装的制造、加工；房地产开发、经营，物业管理；进出口业务	本公司第一大股东	股份有限公司	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	史美信
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	蔡建胜
敦煌进出口公司	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
天成国贸公司	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
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	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
维科棉纺织公司	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
精华国贸公司	浙江宁波	自营和代理各类商品和技术的进出口(限制和禁止经营除外)	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥
维钟印染公司	浙江宁波	中高档合成纤维服装面料及辅料、服装, 纺织品、床上用品制造、加工	控股子公司	中外合资企业	张伯根
敦煌针织公司	浙江宁波	纱、线、布染整, 针纺织品制造、针织服装制造	控股子公司	有限责任公司	史美信
浙东针织公司	浙江宁波	家纺用品、服装、床上用品、家纱制品、	控股子公司	有限责任公司	周正一

		针纺织品、毛纱制品、装饰布制造			
精华床单公司	浙江宁波	床单、床上棉制品、家用纺织品、针织品、针织类、服装及面料、汽车装饰面料、地毯、花色布的制造、加工	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥
人丰家纺公司	浙江宁波	家纺用品、床上用品、针织品、毛纺织品、装饰布、线、服装、箱包、布艺、的制造、加工	控股子公司	有限责任公司	张伯根
精华房地产公司	浙江宁波	房地产经营开发、经营，物业管理	控股子公司	有限责任公司	史美信
维丰园林公司	浙江宁波	园林、绿化工程的施工、技术服务；花木种植（限另地）、批发、零售	控股子公司	有限责任公司	潘文英
来茂尔公司	浙江宁波	各类服装面料、服装及服饰的制造、加工	控股子公司之 控股子公司	中外合资企业	卢才康
镇江精华棉纺织公司	江苏镇江	纱、布的制造、销售	控股子公司	有限责任公司	史美信
精华热电公司	浙江宁波	供电、供热项目筹建	控股子公司	有限责任公司	沈谦祥
镇江新龙公司	江苏镇江	纺织品的生产、销售	控股子公司之 控股子公司	有限责任公司	史美信

(4) 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
维科控股公司	150,000,000			150,000,000
甬大公司	13,200,000			13,200,000
敦煌经营公司	2,000,000			2,000,000
敦煌进出口公司	30,000,000			30,000,000
天成国贸公司	6,000,000			6,000,000
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
维科棉纺织公司	USD25,000,000			USD25,000,000
精华国贸公司	20,000,000			20,000,000
维钟印染公司	50,304,000			50,304,000
敦煌针织公司	32,000,000			32,000,000
浙东针织公司	45,000,000			45,000,000
精华床单公司	60,000,000			60,000,000
人丰家纺公司	60,000,000			60,000,000

精华房地产公司		16,000,000		16,000,000
维丰园林公司		1,000,000		1,000,000
来茂尔公司		USD220,000		USD220,000
镇江精华棉纺织公司		30,000,000		30,000,000
精华热电公司		10,000,000		10,000,000
镇江新龙公司	12,498,000			12,498,000

(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	%
维科控股公司	87,169,200	29.70					87,169,200	29.70
甬大公司	8,010,000	60.68					8,010,000	60.68
敦煌经营公司	1,800,000	90					1,800,000	90
敦煌进出口公司	27,000,000	90			2550,000	8.5	24,450,000	81.5
天成国贸公司	5,940,000	99			51,000	0.85	5,889,000	98.15
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
维科棉纺织公司	USD17,500,000	70					USD17,500,000	70
精华国贸公司	9,000,000	45	10,630,000	53.15			19,630,000	98.15
维钟印染公司	35,299,300	70.17					35,299,300	70.17
敦煌针织公司	25,600,000	80					25,600,000	80
浙东针织公司	39,000,000	86.67					39,000,000	86.67
精华床单公司	48,600,000	81					48,600,000	81
人丰家纺公司	50,175,000	83.625	825,000	1.375			51,000,000	85
精华房地产公司			15,696,000	98.1	7,536,000	47.1	8,160,000	51
维丰园林公司			700,000	70	100,000	10	600,000.00	60
来茂尔公司			USD132,000	60			USD132,000.00	60
镇江精华棉纺织公司			22,815,000	76.05			22,815,000	76.05
精华热电公司			5,000,000	50			5,000,000	50

镇江新龙公司			9,489,700	75.93			9,489,700	75.93
--------	--	--	-----------	-------	--	--	-----------	-------

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
纺织（控股）公司	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
宁波华泰投资有限公司	原持有本公司 5%以上表决权股份的股东
宁波维科销售公司（维科销售公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科联合进出口公司（维科联合公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波宁丰进出口有限公司（宁丰进出口公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维泰国际贸易有限公司（维泰国贸公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科置业有限公司（维科置业公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波新大昌织造有限公司（新大昌公司）	同受本公司第一大股东控制[注]
宁波中磊毛纺织有限公司（中磊毛纺公司）	同受本公司第一大股东控制[注]
开发区鹰达贸易有限公司（鹰达贸易公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维科投资发展有限公司（维科发展公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波维美纺织有限公司（维美公司）	同受本公司第一大股东控制
宁波浙东针织厂（浙东针织厂）	同受本公司第一大股东控制
宁波浙东棉纺厂（浙东棉纺厂）	受本公司第一大股东的管理
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司（兴洋浙东公司）	同受本公司第一大股东控制
华美线业	本公司之合营企业
维科能源公司	本公司之联营企业
大贯制线公司	本公司之联营企业
宁波宏大医用敷料有限公司（宏大公司）	受纺织（控股）公司控制

[注]：本期末已不受本公司第一大股东控制，不再列示本期与其发生的交易及期末应收应付款项余额。

（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
维科控股公司			9,434,285.43	市场价
维钟印染公司[注 1]			13,668,136.15	市场价
维科销售公司	298,500.00	市场价	2,321,487.05	市场价

维科联合公司	8,484,440.05	市场价	11,761.40	市场价
维泰国贸公司	31,564,025.66	市场价	33,686,881.07	市场价
维美公司	190,443.11	市场价	2,761,039.38	市场价
中磊毛纺公司			15,075,320.60	市场价
新大昌公司			4,373,494.00	市场价
浙东棉纺厂			46,084,682.48	市场价
浙东针织厂			17,401,877.98	市场价
兴洋浙东公司	2,747,603.57	市场价		
华美线业[注 2]	59,527,637.07	市场价	42,170,218.47	市场价
小 计	102,812,649.46		186,989,184.01	

[注 1]：维钟印染公司系本公司因受让本公司第一大股东所持其股权而于 2003 年 4 月纳入合并范围的控股子公司，因此将 2003 年 1-3 月本公司与该公司的交易金额作为关联交易的上年同期数披露，下同。

[注 2]：本公司及本公司之控股子公司本期共向华美线业采购货物 119,055,274.14 元，因本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此处列示本期发生额的 50%。

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
维科控股公司	23,586.32	市场价	11,383,239.58	市场价
维科销售公司	21,722,950.29	市场价	23,072,523.27	市场价
维科联合公司	11,215,203.44	市场价	2,568,969.68	市场价
维钟印染公司			13,232,225.92	市场价
中磊毛纺公司			422,166.73	市场价
新大昌公司			3,150,037.06	市场价
宁丰进出口公司	4,521,166.38	市场价	1,447,836.92	市场价
鹰达贸易公司			319,008.41	市场价
维泰国贸公司	5,132,559.49	市场价	5,913,055.62	市场价
浙东棉纺厂			8,369,753.96	市场价
浙东针织厂			4,736,250.10	市场价
大贯制线公司	2,833,857.56	市场价	3,965,136.63	市场价
维美公司	811,444.40	市场价		
兴洋浙东公司	4,958,807.34	市场价		
华美线业[注]	17,724,301.24	市场价	25,099,601.22	市场价

小计	68,943,876.46		103,679,805.10	
----	---------------	--	----------------	--

[注]：本公司及本公司之控股子公司本期共向华美线业销售货物 35,448,602.47 元，因本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此处列示本期发生额的 50%。

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
新大昌公司		405,855.00		11.12
小 计		405,855.00		11.12
(2) 应收账款				
华美线业		7,676,421.74		4.18
新大昌公司		1,918,973.10		1.04
中磊毛纺公司		9,760.00		0.01
宁丰进出口公司		76,297.90		0.04
维科联合公司	507,913.09	301,199.49	0.32	0.16
维科销售公司	6,867,948.16	214,280.04	4.32	0.12
大贯制线公司	820,725.26	653,325.21	0.52	0.36
小 计	8,196,586.51	10,850,257.48	5.16	5.91
(3) 其他应收款				
华美线业[注]	15,630,309.17	15,630,309.17	56.54	58.67
维科销售公司		123,900.00		0.47
维科联合公司		400,000.10		1.50
小 计	15,630,309.17	16,154,209.27	56.54	60.64
(4) 预付账款				
新大昌公司		466,480.43		2.55
维泰国贸公司	47,260.80		0.12	
小 计	47,260.80	466,480.43	0.12	2.55
(5) 应付票据				
华美线业[注]	5,000,000.00		9.98	
小 计	5,000,000.00		9.98	
(6) 应付账款				

华美线业[注]	1,569,146.96	10,520,838.52	0.82	8.66
中磊毛纺公司		635,041.19		0.52
新大昌公司		466,480.43		0.38
维美公司	898,475.50	78,790.00	0.47	0.06
维科联合公司	3,519,321.70		1.85	
兴洋浙东公司	1,804,389.80		0.95	
小 计	7,791,333.96	11,701,150.14	4.09	9.62
(5) 预收账款				
中磊毛纺公司		100,000.00		0.26
宁丰进出口公司	300,000.60		0.65	
维科联合公司		44,937.74		0.12
小 计	300,000.60	144,937.74	0.65	0.38
(6) 其他应付款				
维科控股公司		10,204,030.17		19.04
纺织(控股)公司	3,007.50	527.10	0.01	0.01
浙东棉纺厂		30,000.00		0.06
维科发展公司		500,000.00		0.93
宏大公司		1,550,000.00		2.89
维美公司	408,656.63		0.86	
宁丰进出口公司	109,802.00		0.23	
维科置业公司	300,000.00		0.63	
小 计	821,466.13	12,284,557.27	1.73	22.93

[注]：本公司期末其他应收华美线业余额 31,260,618.34 元，本公司之控股子公司期末应付华美线业票据余额 10,000,000.00 元、应付货款余额 3,138,293.92 元，因本公司本期按出资比例 50%合并了华美线业的会计报表，故此三处列示期末余额的 50%。

4. 其他关联交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

2002 年 11 月 25 日，本公司与维科发展公司签订了《出让人丰布厂南区厂房及土地的协议》，议定本公司拟将所属的人丰布厂南区的土地及厂房（土地面积 7,118.1 平方米、建筑面积 16,403.48 平方米）出让给维科发展公司 转让价格为该些土地及厂房以 2002 年 9 月 30 日为基准日的评估价值 21,752,270.00 元，该项资产出让业经本公司 2002 年第四次临时股东大会审议通过。截至 2003 年 12 月 31 日本公司已收到维科发展公司预付的定金 500,000.00 元。该项资产的交付时间原为 2003 年 9 月（人丰布厂搬迁时），

但因本公司与人丰南区临街出租房部分承租人对更改承租协议存在分歧，造成该房产无法按时交付。经本公司与维科发展公司协商，双方同意交付时间推迟到 2004 年 1 月。2004 年 1 月 7 日，维科发展公司支付了转让余款 21,252,270.00 元。本期本公司将转让收入 21,752,270.00 元扣除相关税费 1,229,003.26 元、相关成本 17,975,151.00 元(其中固定资产净值 16,850,602.53 元，无形资产—土地使用权摊余价值 780,130.01 元，长期待摊费用—装修费摊余价值 344,418.46 元。)及其他费用 58,984.68 元后的净收益 2,489,131.06 元列入营业外收入。

(2) 提供或接受劳务

1) 本期本公司之合营企业华美线业向维美公司支付加工费 17,590,050.69 元。

2) 2002 年 9 月 19 日，本公司与维科置业公司签订了《委托代建合同书》，约定由维科置业公司代建维科工业园新项目，代建费采取投资包干、节约提成办法，提成比例额度由双方商量决定。2003 年本公司支付代建费为 928,900.00 元，截至 2003 年 12 月 31 日，本公司共支付了 2,559,200.00 元。2004 年 3 月 27 日，本公司与维科置业公司签订了《关于委托代建的补充协议》，协议规定本公司应付维科置业公司代建费 3,416,013.00 元，扣除已支付的代建费尚需支付 856,813.00 元，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司尚未支付该款项。

3) 根据公司与合营企业华美线业签订的服务合同，本期公司为华美线业提供管理咨询服务和营运支持，并向华美线业收取服务费 633,333.33 元。

(3) 合作投资及股权转让

1) 本公司与维科能源公司共同出资组建精华热电公司，详见本会计报表附注十二(一)1(1)4)之说明。

2) 本公司与精华床单公司向维科置业公司转让精华房地产公司部分股权详见本会计报表附注十二(一)1(1)1)之说明。

3) 2004 年 11 月 5 日，本公司及控股子公司敦煌进出口公司与宁波华泰投资有限公司三方签署了《宁波维科精华国际贸易有限公司股权转让协议》，协议约定由本公司出资 1533.4 万元收购宁波华泰投资有限公司持有的精华国贸公司 34.85%的股份，敦煌进出口公司出资 440 万元收购其持有的精华国贸公司 10%的股份。该项转让已经本公司四届董事会第十五次会议决议通过，并于 2004 年 11 月 12 日之前支付了全部股权转让款。

(4) 租赁

本期维美公司向本公司租赁宁波庄市兆龙路 18 号厂房(面积 2,651 平方米)土地(面积 16,004 平方米)，租赁期限为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 30 日，租赁价参照市价确定，1-6 月为 41,400.00 元/月，7-12 月租赁价调整为 92,000.00 元/月，本期维美公司共支付租赁费 800,400.00 元。

(5) 资金往来

本期本公司归还了期初应付维科控股公司的 1,000 万元，本公司与维科控股公司间的往来款在占用

期间不计收利息。

(6) 保证

截至 2004 年 12 月 31 日，维科控股公司为本公司的银行借款提供的担保情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
本公司	中国银行宁波分行	50,000,000.00	2005/8/3
本公司	中国工商银行宁波市鼓楼支行	20,000,000.00	2005/3/28
本公司	中国工商银行宁波市鼓楼支行	55,000,000.00	2005/9/28
本公司	中国工商银行宁波市鼓楼支行	30,000,000.00	2005/5/18
小 计		<u>155,000,000.00</u>	

(7) 关键管理人员报酬

2004 年公司共有关键管理人员 10 人，其中，在本公司领取报酬 6 人，全年报酬总额 118.8 万元。2003 年公司共有关键管理人员 13 人，其中，在本公司领取报酬 6 人，全年报酬总额 104.8 万元。

2004 年

报酬档次	10-15 万元	15-20 万元	20-30 万元
人数	2	2	2

2003 年

报酬档次	10-15 万元	15-20 万元	20-30 万元
人数	2	2	2

九、或有事项

(一) 无已贴现商业承兑汇票。

(二) 企业提供的各种债务担保

1. 截至 2004 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司的银行借款、信用证开证和保函提供担保情况：

被担保单位	贷款金融机构	担保余额	担保类型	借款到期日
精华国贸公司	中国银行宁波市分行	EUR1,230,000.00[注 1]	银行借款	2005/3/2
维科棉纺织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	USD2,870,000.00[注 2]	银行借款	2005/6/16
维科棉纺织公司	浦发银行宁波分行开发区支行	USD847,252.25	信用证开证	2005/3/21
维钟印染公司	浦发银行宁波分行开发区支行	EUR165,000.00	银行借款	2005/2/4

[注 1]：本公司为精华国贸公司在中国银行宁波市分行的借款提供最高额为 360 万美元的担保，截至 2004 年 12 月 31 日，该项下的借款余额为 123 万欧元（2004/2/19-2005/3/2）。

[注 2]：本公司为维科棉纺织公司在浦发银行宁波分行开发区支行的 25 万美元的借款提供担保，期

限为 2004 年 12 月 3 日至 2005 年 6 月 3 日；本公司为维科棉纺织公司浦发银行宁波分行开发区支行的借款提供最高额为 300 万美元的担保，截至 2004 年 12 月 31 日，该项下的借款余额为 262 万美元（2004/4/23-2005/6/16）。

2. 截至 2004 年 12 月 31 日，本公司之合营企业华美线业财产抵押情况：

抵押人	抵押物	抵押权人	抵押物			担保	担保
			账面原值	账面净值	抵押作价	借款金额	期限
华美线业	土地使用权 1	浦发宁波科技园支行	20,800,721.42	19,987,110.29	1,000 万	500 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 1	浦发宁波科技园支行	13,590,540.00	12,978,965.64	650 万	500 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 2	浦发宁波科技园支行	18,581,510.00	17,745,341.96	900 万	99 万美元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 3	浦发宁波科技园支行	14,032,260.00	13,400,808.24	800 万	1,000 万元	2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 4	浦发宁波科技园支行	9,253,038.00	8,836,651.14	500 万		2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	房屋建筑物 5	浦发宁波科技园支行	5,855,880.00	5,586,869.04	300 万		2003 年 6 月-2005 年 9 月
华美线业	土地使用权 2	中国银行镇海支行	1,734,358.58	1,669,333.77	320 万	800 万元	2004 年 10 月-2006 年 10 月
华美线业	房屋建筑物 6	中国银行镇海支行	8,597,200.00	8,210,325.94	1,100 万		2004 年 10 月-2006 年 10 月
小 计			92,445,508.00	88,415,406.02	5,570 万		

华美线业已将上述财产中的土地使用权 2、房屋建筑物 6 抵押给中国银行镇海支行并与其签订了最高额为 8,500,000.00 元的抵押合同，截至 2004 年 12 月 31 日，该项下的抵押借款余额为 8,000,000.00 元（2004/10/22-2005/4/21）；华美线业已将上述财产中的其他土地使用权和房屋建筑物抵押给了上海浦发银行宁波分行科技园支行并与其签订了最高额为 41,500,000.00 元的抵押合同，截至 2004 年 12 月 31 日，该项下的抵押借款余额为 28,193,735.00 元（其中美元借款 99 万元，期限为 2004/2/6-2005/9/12），应付银行承兑汇票金额为 4,000,000.00 元，未结清信用证开证金额美元 422,536.50 元。

本公司对华美线业按 50%比例合并其会计报表，相应并入的抵押房产账面原值为 46,222,754.00 元，账面净值为 44,207,703.01 元，抵押借款为 18,096,867.50 元，应付银行承兑汇票为 2,000,000.00 元。

（三）无重大未决诉讼或仲裁事项。

（四）无其他重大或有事项。

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项说明

（一）其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 对外投资及重大投资收益

(1) 本期新增控股子公司及合营企业等情况：

1) 2004年3月8日，本公司出资1,440万元、本公司之控股子公司精华床单公司出资160万元共同投资组建精华房地产公司，该公司注册资本1,600万元，本公司占其注册资本的90%，已经宁波国信联合会计师事务所验证，并由该所出具甬国会验字[2004]19号《验资报告》。该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为330206001005336的企业法人营业执照。2004年8月16日，本公司将19%的股权原价转让给宁波维科置业有限公司、将20%的股权原价转让给宁波新都市投资有限公司；精华床单公司将其持有的10%的股权原价转让给宁波维科置业有限公司，已办妥股权转让及工商变更登记手续。股权转让后，本公司持有该公司51%的股权。

2) 2004年1月30日，本公司出资70万元投资组建维丰园林公司，该公司注册资本100万元，本公司占其注册资本的70%，已经宁波世明会计师事务所验证，并由该所出具甬世会验[2004]1012号《验资报告》。该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为3302001005310的企业法人营业执照。后根据2004年2月2日维丰园林公司的股东会决议，本公司将持有该公司的10%的股权转让给自然人乐芝鹏、李敏，已办妥股权转让及工商变更登记手续。股权转让后，本公司持有该公司60%的股权。

3) 经宁波市人民政府批准，2003年12月19日，本公司之控股子公司敦煌针织公司投资组建中外合资企业来茂尔公司，该公司注册资本22万美元，敦煌针织公司占其注册资本的75%，已于2004年2月3日出资16.5万美元，已经宁波国信联合会计师事务所验证，并由该所出具甬国会验字[2004]12号《验资报告》。该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为企合浙甬总副字第007817的企业法人营业执照。

4) 2004年6月25日，公司四届董事会第十一次会议审议通过了《关于出资组建宁波维科精华热电有限公司的议案》，本公司与维科能源公司共同组建宁波维科精华热电有限公司。2004年7月5日，本公司出资500万元组建宁波维科精华热电有限公司，该公司注册资本1,000万元，本公司占其注册资本的50%，已经宁波国信联合会计师事务所验证，并由该所出具甬国会验字[2004]78号《验资报告》。该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为3302062020381的企业法人营业执照。

5) 2004年7月14日，公司四届董事会第十二次会议审议通过了《关于组建镇江维科精华棉纺织有限公司的议案》。根据该议案，本公司与本公司之控股子公司人丰家纺公司以及江苏纺织（集团）总公司共同组建镇江维科精华棉纺织有限公司，注册资本为3,000万元，本公司出资2,035万元，占其注册资本的67.83%，人丰家纺公司出资290万元，占其注册资本的9.67%，已经江苏立信会计师事务所验证，并由该所出具苏立信所验字（2004）第249号《验资报告》。该公司已办妥工商变更登记手续，领取了镇江丹徒工商行政管理局颁发的注册号为3211211101880的企业法人营业执照。

6) 经宁波市人民政府批准，2004年12月17日，本公司之控股子公司人丰家纺公司投资组建中外合资企业维科川岛公司，该公司注册资本60万美元，人丰家纺公司占其注册资本的50%，已于2004年12月28日出资30万美元，已经宁波国信联合会计师事务所验证，并由该所出具甬国会验字[2004]146号《验

资报告》，该公司已办妥工商登记手续，领取了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为企合浙甬总字第 008811 的企业法人营业执照。

7) 本公司与镇江精华棉纺织公司共同受让镇江新龙公司的 97.19% 的股权详见本会计报表附注四 (三) 2 (2) 之说明。

8) 本公司与敦煌进出口公司受让宁波华泰投资有限公司持有的精华国贸公司的 44.85% 的股权详见本会计报表附注八(二)4(3)3 之说明。

(2) 其他说明

1) 2004 年 5 月 17 日，兴洋公司根据第十三次董事会决议，延长公司经营期限至十三年（至 2006 年 10 月 17 日），该项变更已经宁波市北仑区对外贸易经济合作局仑外经贸项[2004]30 号文批准。兴洋公司对上述股权经营期限变更，兴洋公司已相应修改了公司章程和合资合同，并办妥了工商变更登记手续。

2) 本期本公司联营企业维科能源公司与雷诺威中国公司签订了关于转让宁波豹王电池有限公司股权的股权转让协议以及修订协议，作价 8,000 万元转让其持有的宁波豹王电池有限公司 51% 的股权，转让收益 43,672,725.89 元，已办妥股权转让手续。

2. 本公司向关联方维科发展公司转让人丰布厂南区厂房及土地，详见本会计报表附注八(二)4(1) 之说明。

3. 股权质押解除、转让事宜

(1) 2003 年 8 月 7 日，公司第一大股东维科控股公司将其持有的占本公司股份总数 14.85% 的 4,358.46 万股国有法人股质押给中国工商银行宁波市分行东门支行，以获取最高额度为 5,000 万元的借款，质押期限为 2003 年 8 月 7 日至 2004 年 7 月 20 日。2004 年 6 月 14 日，维科控股公司已解除该项股权质押，并已办妥手续。

(2) 公司第三大股东宁波纺织(控股)集团有限公司与日本国伊藤忠商事株式会社于 2003 年 8 月 22 日签订《股权转让协议》，议定将持有的维科精华 1,410 万股国家股和 390 万股社会法人股(合计 1,800 万股，占总股本的 6.13%)以 2002 年年末每股净资产 2.08 元的价格转让给日本国伊藤忠商事株式会社，转让的价款合计 3,744 万元，折合美元 4,530,164.80 元，由于双方协议的转让方式与国家新颁布的《企业国有产权转让管理暂行办法》有关企业国有产权应采取公开竞价方式转让的规定不符，双方同意终止转让协议。

(3) 公司第四大股东宁波华泰投资有限公司与日本国伊藤忠商事株式会社签署股权转让协议，议定拟将其持有的 780 万股募集法人股(占公司总股本的 2.66%)全部转让给伊藤忠商事株式会社，该项转让已经国家商务部商资二批[2004]774 号《商务部关于同意宁波维科精华集团股份有限公司转股并变更为外资股比低于 25% 的外商投资股份有限公司的批复》批准转让，已办妥工商变更登记手续。

4. 配股事宜

(1) 2004 年 4 月 2 日，公司 2003 年度股东大会审议通过《关于 2004 年度配股发行的方案》，拟以 2003 年 12 月 31 日总股本为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售人民币普通股 88,048,268 股。配售决议的有效期为一年。

(2) 2004 年 4 月 2 日，公司 2003 年度股东大会审议通过《关于配售发行前及发行完成当年利润分配

的议案》，对发行前的累计未分配利润及发行当年利润分配作出了“本次发行完成前的滚存利润由配股发行完成后的全体股东共同享有”的决定。

(3) 2005年2月23日，公司四届董事会第十六次会议审议通过了《关于2005年度继续实施配股的议案》，拟以2004年12月31日总股本为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，上述方案尚需提交股东大会审议批准。

(二) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第1号----非经常性损益》(2004年修订)的规定，公司本期非经常性损益发生额情况列示如下(收益为+，损失为-)：

项 目	2004 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	8,449,394.25
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	5,404,508.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益，(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-2,052,921.61
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
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	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	11,800,981.07
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	3,894,323.75
非经常性损益净额	7,906,657.32