



600152

2005 年年度报告

2006 年 3 月

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	18
十、重要事项	19
十一、财务会计报告	23
十二、备查文件目录	29

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事长周永国先生因公出差未出席董事会会议，委托副董事长朱光耀代为行使表决权。
- 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、公司负责人周永国，主管会计工作负责人史美信，会计机构负责人（会计主管人员）薛春林声明：保证本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

公司法定中文名称缩写：维科精华

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：周永国

3、公司董事会秘书：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>

公司电子信箱：swj@mail.veken.com

5、公司信息披露报纸名称：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 号董事会秘书室

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：2005 年 12 月 5 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

项目	金额
利润总额	58,523,228.95
净利润	32,651,257.91
扣除非经常性损益后的净利润	17,844,128.16
主营业务利润	231,041,830.45
其他业务利润	7,703,794.55
营业利润	43,390,700.91
投资收益	9,964,127.67
补贴收入	6,010,296.20
营业外收支净额	-841,895.83
经营活动产生的现金流量净额	48,105,272.57
现金及现金等价物净增加额	-11,057,072.73

(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	2,886,202.49
各种形式的政府补贴	16,010,296.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	219,993.00
短期投资收益, 不包括(经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收益)	0
委托投资损益	2,712,500.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-105,232.18
所得税影响数	6,490,781.74
少数股东损益影响数	425,848.02
合计	14,807,129.75

(三) 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

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	2,559,417,592.82	1,984,127,012.16	28.99	1,545,859,695.39
利润总额	58,523,228.95	85,949,448.37	-31.91	104,048,606.89
净利润	32,651,257.91	50,374,986.65	-35.18	47,037,109.99
扣除非经常性损益的净利润	17,844,128.16	42,468,329.33	-57.98	33,539,964.89
每股收益	0.1113	0.1716	-35.14	0.1603
净资产收益率(%)	4.59	7.26	减少 2.67 个百分点	7.13
扣除非经常性损益的净利润为计算基础的净资产收益率(%)	2.51	6.12	减少 3.61 个百分点	5.08
扣除非经常性损益后净利润为计算基础的加权平均净资产收益率(%)	2.55	6.29	减少 3.74 个百分点	5.21

经营活动产生的现金流量净额	48,105,272.57	154,847,431.48	-68.40	155,705,669.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1639	0.5276	-68.93	0.5305
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
总资产	1,874,089,722.86	1,678,344,823.65	11.66	1,486,999,725.72
股东权益 (不含少数股东权益)	711,998,612.97	694,137,582.28	2.57	660,019,961.32
每股净资产	2.4259	2.3651	2.57	2.2488
调整后的每股净资产	2.4040	2.3396	2.75	2.2285

(四) 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	32.45	33.07	0.7872	0.7872
营业利润	6.09	6.21	0.1478	0.1478
净利润	4.59	4.67	0.1113	0.1113
扣除非经常性损益后的净利润	2.51	2.55	0.0608	0.0608

(五) 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	212,268,960.38	60,968,736.38	20,272,473.80	130,697,395.10	694,137,582.28
本期增加	0	3,046,697.32	5,694,068.07	1,898,022.69	32,651,257.91	41,805,309.03
本期减少	0	0	0	0	23,944,278.34	23,944,278.34
期末数	293,494,200	215,315,657.70	66,662,804.45	22,170,496.49	139,404,374.67	711,998,612.97

变动说明:

(1) 资本公积变动原因: 股权投资准备增加 2,831,412.72 元, 股权投资准备减少 2,613.60 元, 其他资本公积增加 217,898.20 元。

(2) 盈余公积变动原因: 均系按母公司实现的净利润的 15% 提取。

(3) 法定公益金变动原因: 均系按母公司实现的净利润的 5% 提取。

(4) 未分配利润变动原因: 2005 年度新增的净利润 32,651,257.91, 减少已分配的 2004 年度分红 17,609,652.00 元, 提取 2005 年度盈余公积金及法定公益金 5,694,068.07, 提取中外合资企业的职工奖励福利基金 640,558.27 元。

(5) 股东权益变动原因: 2005 年度实现净利润、新增资本公积金、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

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	105,169,200	35.83						105,169,200	35.83
其中：									
国家持有股份	18,000,000	6.13						18,000,000	6.13
境内法人持有股份	87,169,200	29.70						87,169,200	29.70
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	77,350,000	26.35						77,350,000	26.35
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	62.19						182,519,200	62.19
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	110,975,000	37.81						110,975,000	37.81
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	37.81						110,975,000	37.81
三、股份总数	293,494,200	100						293,494,200	100

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，公司没有因送股、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

本报告期内，公司无内部职工股

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	60,802						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
维科控股集团股份有限公司	国有股东	29.70	87,169,200	0	未流通	87,169,200	0
宁波工业投资有限责任公司	国有股东	17.50	51,350,000	0	未流通	51,350,000	0
宁波纺织(控股)集团有限公司	国有股东	6.13	18,000,000	0	未流通	18,000,000	0
伊藤忠商事株式会社		2.66	7,800,000	0	未流通	7,800,000	0

上海南方房地产有限公司		1.46	4,280,000	0	未流通	4,280,000	0
杭州一生贸易有限公司		0.93	2,720,000	0	未流通	2,720,000	0
杭州天目山药业股份有限公司		0.89	2,600,000	0	未流通	2,600,000	0
宁波银盛投资发展有限公司		0.87	2,550,000	0	未流通	2,550,000	0
海南普林投资管理有限公司		0.68	2,000,000	0	未流通	2,000,000	质押 2,000,000
上海佳事达贸易有限责任公司		0.37	1,080,000	0	未流通	1,080,000	0
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股数量			股份种类		
陈洛凡		387,296			人民币普通股		
殷毅		284,500			人民币普通股		
陈永福		242,124			人民币普通股		
金暂根		236,500			人民币普通股		
王卫东		229,923			人民币普通股		
李时女		218,713			人民币普通股		
任婷		217,700			人民币普通股		
傅金远		215,700			人民币普通股		
王春生		202,600			人民币普通股		
杨启珍		198,900			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。						

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，为国有独资公司。

其他股东之间未知有无关联关系或属于一致行动人。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

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) 法人实际控制人情况

公司名称：宁兴（集团）有限公司

法人代表：吕国荣

注册资本：5,000 万元人民币

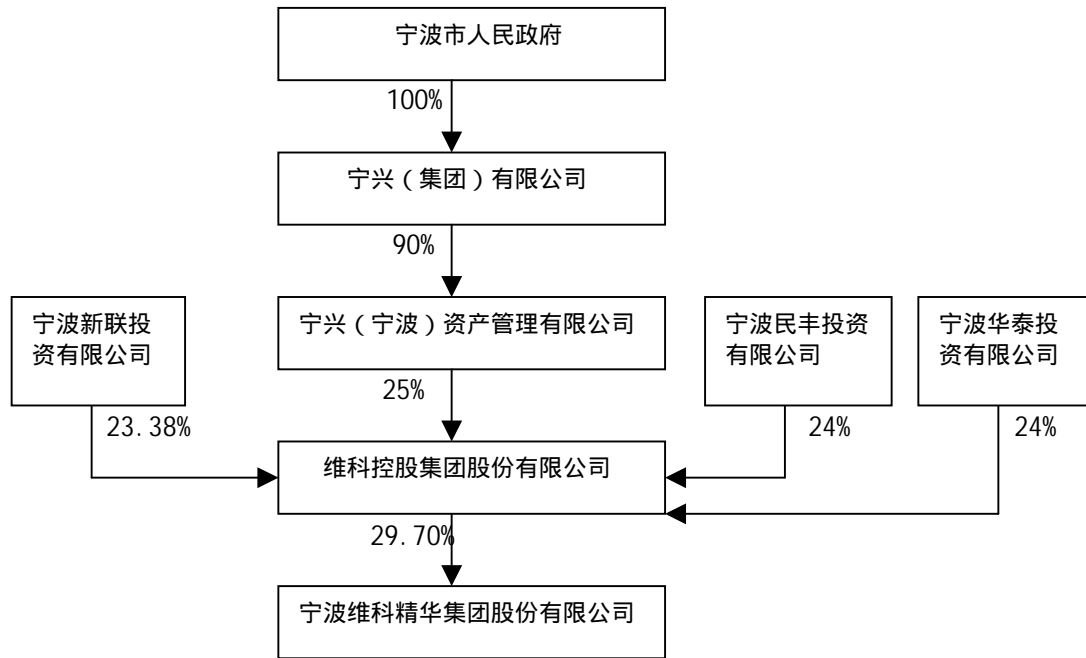
成立日期：2001 年 7 月 17 日

主要经营业务或管理活动：实业投资、资产经营等

(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



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位: 万元 币种: 人民币

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)服务等

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

单位: 股 币种: 人民币

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
周永国	董事长	男	52	2005-11-28	2006-04-15	0	0	0		0
朱光耀	副董事长	男	48	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		0
董捷	副董事长	男	48	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		0
史美信	董事、总经理	男	50	2004-04-02	2006-04-15	0	0	0		35
杨健	董事	男	43	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		0
王民	董事	女	45	2005-04-06	2006-04-15	0	0	0		0
沈成德	独立董事	男	43	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		3
梅志成	独立董事	男	43	2003-04-	2006-04-	0	0	0		3

				15	15					
蔡玉华	独立董事	女	61	2003-06-30	2006-04-15	0	0	0		3
马东辉	监事会召集人	男	41	2005-11-28	2006-04-15	0	0	0		0
潘文英	监事、副总经理	女	50	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		25
师卫华	监事	女	44	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		0
杨惠媛	监事	女	51	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		0
曹骥红	监事	男	44	2005-02-25	2006-04-15	0	0	0		0
沈谦详	副总经理	男	56	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		25
张伯根	副总经理	男	43	2003-04-15	2006-04-15	0	0	0		25
薛春林	财务负责人	男	43	2005-08-17	2006-04-15	0	0	0		9.4
苏伟军	董事会秘书	男	30	2005-08-17	2006-04-15	0	0	0		6.5
合计	/	/	/	/	/				/	134.9

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)周永国，曾任宁波纺织品联合进出口公司总经理、宁波维科联合贸易集团有限公司董事长兼总经理，现任维科控股集团股份有限公司常务副总裁兼宁波维科精华集团股份有限公司董事长。

(2)朱光耀，曾任宁波市工业投资有限责任公司副总经理、宁波维科能源科技投资有限公司董事长兼总经理，现任维科控股集团股份有限公司副总裁。

(3)董捷，曾任宁波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兼宁波市中小企业信用担保有限公司董事长、总经理。

(4)史美信，曾任兴洋浙东（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、公司副总经理，现任公司总经理。

(5)杨健，曾任宁波塑料厂副厂长、宁波化工控股（集团）公司资产运作处副处长，现任宁波市工贸资产经营有限公司资产管理部经理。

(6)王民，曾任职于宁波维科精华集团股份有限公司毛毯分公司、宁波维科集团股份有限公司总裁办公室主任，现任维科控股集团股份有限公司人力资源部部长。

(7)沈成德，曾任宁波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兼总会会计师、兼任宁波宜科科技股份有限公司独立董事。

(8)梅志成，现任浙江导司律师事务所主任律师。

(9)蔡玉华，曾任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。

(10)马东辉，曾任宁波团市委青工部长、副书记，宁波纺织（控股）集团公司副总裁，现任维科控股集团股份有限公司副总裁。

(11)潘文英，宁波纺织(控股)集团股份有限公司组织人事处副处长，宁波维科精华集团股份有限公司敦煌分公司党委书记，现任本公司副总经理兼党委副书记。

(12)师卫华，曾任宁波市工业投资有限责任公司办公室主任，现任宁波工贸资产经营有限公司办公室副主任。

(13)杨惠媛，曾任宁波纺织（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。

(14)曹骥红，曾任宁波丝绸印染线厂总工程师、公司控股子公司宁波维科精华床单有限公司总工程师，现任公司产业发展部副经理。

(15)沈谦详，曾任宁波床单厂厂长、宁波美乐集团董事长兼总经理、宁波维科集团毛毯分公司总经理、现任公司副总经理。

(16)张伯根，曾任宁波纺织（控股）集团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兼总经理助理，现任公司副总经理。

(17)薛春林，曾任宁波车辆厂财务科科长、宁波汽车制造厂财务科副科长、宁波科信会计师事务所审计部项目经理，2003 年 1 月至 2005 年 3 月在维科控股集团审计督察部任审计专员、部长助理，2005 年 3 月起在本公司任财务管理部经理，现任公司财务负责人。

(18)苏伟军，2000 年—2003 年 6 月就职于中国经济开发信托投资公司宁波营业部，2003 年 7 月至今在本公司历任证券办公室主任助理、董事会证券事务代表，现任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否在股东单位领取报酬津贴
周永国	维科控股集团股份有限公司	常务副总裁	2005 年度在股东单位领取报酬
朱光耀	维科控股集团股份有限公司	副总裁	是
马东辉	维科控股集团股份有限公司	副总裁	是
王 民	维科控股集团股份有限公司	人力资源部部长	是
杨惠媛	维科控股集团股份有限公司	审计督察部部长	是
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
师卫华	宁波工贸资产经营有限公司	办公室副主任	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	2003-04-15	2006-04-15	是
梅志成	浙江导司律师事务所	主任律师	2003-04-15	2006-04-15	是
蔡玉华	东华大学	技术转移中心主任	2003-06-30	2006-04-15	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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
王 民	在维科控股集团股份有限公司领取报酬
马东辉	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
杨惠媛	在维科控股集团股份有限公司领取报酬

(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
周正一	董事长	工作变动
周永国	监事会召集人	调任董事长
董志平	监事会召集人	股份转让, 不再持有公司股份
聂林鸿	董事	离职
王建人	职工代表监事	退休
王学明	董事会秘书	工作变动
詹新国	财务负责人	工作变动

第四届董事会第十六次会议聘任潘文英为公司副总经理；

第四届董事会第二十一次会议聘任薛春林为公司财务负责人，聘任苏伟军为公司董事会秘书。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 6,580 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	5,600
技术人员	290
销售人员	300
财务人员	90
行政人员	300

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
高等教育	537
中等教育	1,343
初等及以下教育	4,700

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》及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，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务。

报告期内，为进一步贯彻中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，公司股东大会对《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修订，相应增加了股东大会类别表决的有关规定。

自新《公司法》、《证券法》出台后，公司及时组织公司董事、监事、高级管理人员进行了学习培训，促使董事、监事及高级管理人员在认真掌握法律法规的基础上，规范执业行为，提高自律意识，提升公司治理水平。

2006 年度，公司将根据新《公司法》、《证券法》及有关上市公司治理的规范性要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理文件进行相应的修订。

(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	7	0	1	

报告期内，公司独立董事严格按照公司《独立董事工作制度》的规定，认真履行独立董事的职责，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，分别从财务、法律、产业发展等专业角度对公司的经营管理、对外投资、对外担保、关联交易等事项发表了独立意见，为有效提高公司经营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、完整的产、供、销体系，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。

2)、人员方面：公司除董事长兼任控股股东维科控股集团股份有限公司常务副总裁外，总经理及其他高级管理人员均未在控股股东处任职及领取报酬；公司拥有完整独立的人事、工资管理体系。

3)、资产方面：公司资产归属清晰、完整，不存在控股股东及其关联方无偿占用、挪用公司资产的情况。

4)、机构方面：公司建立了完善的法人治理结构，组织机构完全独立于控股股东，与控股股东的职能部门之间不存在隶属关系，设立了独立的决策体系及内控制度。

5)、财务方面：公司设立了独立、完整的财务和审计部门，建立了完善的会计核算体系，开设了独立的银行和税务帐户，与控股股东无混用帐户、混合纳税的情况。财务人员均未在股东单位及其关联单位兼职情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员及相关人员实行绩效考核，在年初提出考核方案及考核指标，在会计年度结束后，依据考核指标的完成情况实施奖惩。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 4 月 6 日召开 2004 年年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 7 日的中国证券报、上海证券报。

(二) 临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 6 月 20 日召开 2005 年第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 21 日的上海证券报。

2)、第 2 次临时股东大会情况：

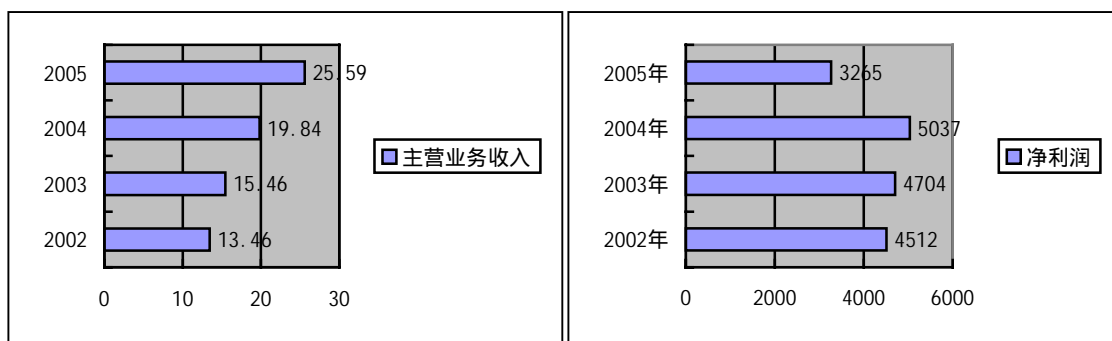
公司于 2005 年 11 月 28 日召开 2005 年第二次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 11 月 29 日的上海证券报。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2005 年对维科精华而言,是经历严峻考验的一年:自 2005 年 1 月 1 日起,国家正式取消了对纺织品出口的配额限制,使得公司产品出口面临着更加激烈的价格竞争,对公司的盈利能力产生巨大压力;中国纺织品出口数量的激增,又导致欧美对中国纺织品出口实施特保设限,纺织品出口环境进一步恶化;同时,自 2005 年 7 月 21 日起,我国对人民币汇率形成机制进行改革,人民币汇率持续上升,全年升值幅度超过 2%;能源、原材料持续高位运行。

面对严峻的经营环境,经过公司全体员工的共同努力,2005 年全年实现主营业务收入 25.59 亿元,主营业务利润 23104.18 万元,净利润 3265.13 万元。



1、总成本费用率、成本费用利润率分析

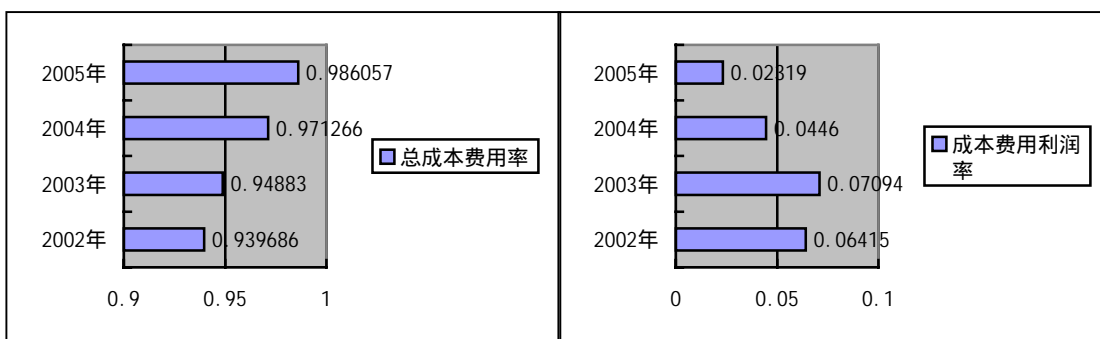
总成本费用率=总成本费用/主营业务收入 (即每实现 1 元主营收入需承担的成本费用)

成本费用利润率分析=利润总额/总成本费用 (即每 1 元成本的付出而取得的利润水平)

(总成本费用=主营业务成本+主营业务税金及附加+营业费用+管理费用+财务费用)

分析意义:总成本费用率、成本费用利润率两个指标反映了企业为取得利润为付出的代价,从企业支出方面补充评价企业的收益能力。

2002—2005 年数据显示,一方面利润率较低的出口贸易业务的绝对值及在主营业务构成中比例有所上升稀释了公司的收益能力,另一方面表明公司经营成本费用处刚性上升中。



(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
纺织	2,559,417,592.82	2,324,210,897.56	9.19	28.99	31.99	减少 2.06 个百分点
产品						
家纺类	782,173,857.41	685,631,162.42	12.34	57.12	70.23	减少 6.75 个百分点
纱线类	573,413,293.68	516,157,359.77	9.99	33.69	32.66	增加 0.71 个百分点
服装类	208,789,219.57	178,106,183.90	14.70	33.55	36.53	减少 1.86 个百分点
贸易类	892,341,552.04	863,476,078.79	3.23	16.25	18.43	减少 1.79 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	849,707,368.62	74.74
国外	1,709,710,224.20	14.14

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股子公司及参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
宁波维科精华家纺有限公司	家纺制品的制造、销售	家纺用品	6000 万	22139.03	981.55
宁波兴羊毛毯有限公司	毯类制品的制造、销售	毯类制品	680 万美元	10892.57	1150.27
宁波维科棉纺织有限公司	纱类产品的制造、销售	棉纱	2500 万美元	26006.39	302.39
镇江维科精华棉纺织有限公司	纱类产品的制造、销售	棉纱	3000 万	10050.08	-60.00
华美线业有限公司	线制品的制造、销售	线制品	14309.38	27165.62	10.04
宁波敦煌进出口有限公司	国际贸易	贸易	3000 万	18899.52	556.77
宁波维科精华国际贸易有限公司	国际贸易	贸易	2000 万	5783.10	319.61
宁波维科精华浙东针织有限公司	针织品的制造、销售	针织服装	4500 万	6907.87	631.02
宁波维科精华敦煌针织有限公司	针织品的制造、销售	针织服装	3200 万	8322.02	301.25
宁波维钟印染有限公司	纺织品染整	纺织染整	5030 万	5555.05	368.34

(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: 万元 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
宁波维科能源科技投资有限公司	投资性公司	能源、新材料产业投资	1340.28	536.11	16.47%

(三) 对公司未来发展的展望

1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 行业的发展趋势

纺织行业是我国传统的支柱产业，在我国的经济建设和国际贸易中处于重要地位，目前基本形成了上、中、下游相衔接，棉、毛、麻、丝、化纤、服装、家纺等相配套的较为完整的产业体系。

纺织行业总体上呈现企业规模较小、技术含量较低、竞争激烈的特点。行业内部企业众多，单个企业所占的市场份额都不足以影响市场的价格走势，因此纺织行业分散度高、内部竞争激烈，对纺织业整体盈利水平造成负面影响。

我国纺织品服装出口依存度较大，并且有逐渐提高的趋势。我国纺织业 40%以上的产品靠国际市场消化，对国际市场的依赖程度比较大。

展望未来几年，我国纺织行业的发展呈现如下趋势：

世界经济总体趋好，对我国扩大纺织品出口产生积极影响

我国工业化进程加快，国内居民消费结构升级，对纺织品产生强劲的需求拉动

国际贸易保护主义再度抬头，贸易纠纷等不确定因素加大企业经营风险

由劳动密集型向技术资本密集型过渡

传统意义上纺织行业属于典型的劳动密集型产业，其主要特点是大量地使用劳动力要素，产品上吸附的活劳动和物化劳动较多。随着全球市场竞争格局的变迁、行业自身的发展、生产技术的进步、以及我国纺织产业结构调整的战略需求，我国纺织行业开始向资本密集型和技术密集型过渡。

行业集中度增强，企业的产品链正在向上下游作双向延伸

我国纺织行业企业经营方面的一个重要变化就是：大型企业及集团进一步壮大，企业的产品链向前后两个方向延伸，经营范围从单一的产品种类扩展到上游工序和下游工序，使纺织行业内部前后各工序的界限更加模糊，关联更加密切。

(2) 公司面临的竞争格局

公司主要产品 80%以上销往美国、日本、欧洲、南美、东南亚等国家和地区，对国际市场的依存度较高，国际纺织行业市场的变化和波动、国际间贸易纠纷、汇率的波动都可能给公司的经营带来较大影响。

随着我国加入 WTO，我国纺织行业开始面对后配额时代必然出现的各种困难和矛盾：全球性的加工能力过剩、利润空间缩小、技术竞争激烈等。同时，由于近年国内纺织行业景气度快速回升，社会资本对纺织业的投资扩大，导致部分产品生产能力过剩，行业竞争加剧，缺乏竞争力的、低档次的产品将首先面临着被淘汰的风险。

就公司而言，下属针织、棉纱类企业存在单体规模较小、竞争力不强的问题；公司地处浙江沿海较发达地区，与山东、江苏及内地纺织企业相比，存在着土地、电力及劳动力成本较高的问题，这在一定程度上削弱了公司最终产品的市场竞争潜力；此外，公司在研发设计上投入的资源还不能满足未来行业发展以及与世界级企业更高层次竞争的需要。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

(1) 公司总体的发展战略：以推进国际化战略为核心，以凝聚纤维科技精华为理念，以家纺为核心产业，力求做强家纺，不断增强企业核心竞争力，全力提升产业优势。

家纺产业：公司传承“大提花之乡”和“中国毯王”的美誉，坚持全力推进国际合作，迅速提高家用纺织品及毯类产品的产业梯度，产品向多领域扩展，把维科精华家纺建设成一流的中国名牌产业基地。

纱线产业：利用与美国 A&E 公司、日本伊藤忠、日清纺公司合资的契机，以国际先进的管理与技术提升企业产品的市场竞争力。

服装产业：充分发挥公司服装面料的生产优势，在技术带动与市场推进双管齐下，加速扩大服装的生产规模。

(2) 未来公司面临的挑战

2006 年，对于维科精华仍将是充满机遇与挑战的一年：尽管中国与欧美就纺织品贸易达成了协议，创造了相对平稳的贸易环境，但非配额贸易壁垒随时可能出现，对出口预期产生一定的不确定性；2006 年人民币汇率继续升值压力有增无减；能源材料紧缺与价格继续高位运行。

国际纺织产业战略性转移，给我们带来了国际合作机会，但与此同时，家纺行业新进入者众多、行业投资过热将加剧市场竞争，恶化产业环境。

上述因素表明公司 2006 年的经营环境依然不容乐观。

3、2006 年度工作计划

外部产业环境的深刻变化，促使公司对原有以 OEM 为主的商业模式进行了反思，切实感受到了核心竞争力缺失对公司发展所带来的制约。基于产业背景、公司自身现状及发展要求，公司确立了家纺的核心产业地位，以专注、前瞻的原则明确了维科精华今后的发展方向，以产业方向为基础，强化研发、营销的短板提升，由单一的 OEM 模式逐步向复合经营模式过渡。

2006 年的主要工作思路如下：

(1) 优化人力资源，强化战略执行

从 2005 年下半年起，公司逐步实施了对控股子公司的产权制度改革，通过子公司管理层股份的退出，以实现管理干部的思想转型，并进一步加强了对控股企业的经营管理，以实现经营的统一和资源的整合，强化产业链的竞争优势。

公司将通过激励机制的完善，凝聚团队力量，吸引、引进和积聚优秀人才，确保营销和设计等关键岗位人员的到位，优化人力资源机构，提高团队的执行力，构建与战略相匹配的人力资源管理体系。

2006 年将落实战略分解，以提升研发、营销为主要突破口，确保经营思路、工作重点与产业发展战略对接，并明确战略执行责任。

(2) 转变经营思路，加速市场扩张

2006 年公司将通过组织完善、人员配备、激励到位等措施推进研发平台的建设和运行机制的优化，确保研发设计与市场的对接，通过强化研发与营销的对接，提高研发成果转化的速度，以拉动产业规模的扩张。2006 年争取开发成功 8 个新产品，争取自主开发和设计的产品销售规模超过 3 亿元。

2006 年公司将进一步推进产业资源整合力度，以带动产业链相关环节的协调发展。不断加深对国际终端市场的研究，在维护和开拓美国、日本的营销网络的基础上，进一步扩大欧盟市场份额，关注和拓展俄罗斯、澳大利亚等市场。

(3) 加强预算控制，强化运营管理

2006 年要进一步细化各级经营主体的预算责任，梳理经营风险，突出过程监控，并从财务、内控、外部环境、市场、内部流程角度强化运营管理。

4、公司未来 1-2 年发展所需要的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

项目名称	计划总投资	资金来源
特阔分公司年产 1500 万米特阔布印花技改项目	5000 万	自筹资金
维科精华家纺公司喷气织机项目	3000 万	自筹资金
镇江棉纺公司工程建设、技术改造	5500 万	自筹资金
床单公司拆迁建设	4700 万	自筹资金
维科棉纺织公司填平补齐项目	600 万	自筹资金
北仑工业园区建设等	2000 万	自筹资金
合计	20800 万	——

5、风险及对策

(1) 原材料价格变动风险及对策

公司生产经营所需的棉花、化纤及辅料价格近几年一直处于剧烈变动中，这可能对公司今后的经营造成不确定性影响。

对策：公司将通过适度采用进口产品及对原有采购平台进行整合，建立多渠道采购系统，以降低采购成本，提高采购效率。

(2) 汇率风险

公司产品主要以出口为主，对国际市场尤其是欧美市场依赖性大，而人民币汇率的上升压力对公司利润的吞噬压力是比较大的。

对策：对于结汇风险，公司将通过选择合适的结算方式及增大外汇借贷，尽量减少外汇风险。

(3) 行业风险

公司所处的纺织行业，价格及产品竞争压力日益增大，尽管公司具有强的规模、技术及产业链优势，但如何维持及扩大与现有竞争对手的竞争力，仍存在着一定的不确定性因素。同时，尽管中国与欧美已就纺织品贸易达成了协议，创造了相对平稳的国际贸易环境，但不确定性因素仍是存在的。

对策：公司将逐步转变原有的经营思路，投入资源对研发及营销进行支持，以产业方向为基础，强化研发、营销的短板提升，由单一的 OEM 模式逐步向复合经营模式过渡，提升产业的竞争力。

(四) 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纺织工程技术有限公司

公司于 2005 年 6 月 15 日与控股子公司宁波维科精华人丰家纺有限公司共同出资 50 万元人民币投资了宁波维科精华纺织工程技术有限公司，其中公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。

2)、宁波银亿集团的委托贷款项目

公司于 2005 年 5 月 24 日与宁波银亿集团签署了《委托贷款协议书》，拟通过宁波鄞州农村合作银行向其提供 7000 万元人民币的委托贷款，期限为 2005 年 5 月 24 日至 2005 年 11 月 23 日。2005 年 11 月 3 日，公司已提前收回委托贷款本金 7000 万元和收益 271.25 万元。

(3) 组建宁波维科精华集团股份有限公司维美纺织分公司

2005 年 11 月，公司分别出资 489.97 万元及 30.64 万元人民币收购了控股股东维科控股集团股份有限公司控制的宁波维美纺织有限公司的经营性资产及存货，并以此组建了宁波维科精华集团股份有限公司维美纺织分公司。

(4) 收购宁波甬大纺织有限公司个人股权

2005 年 10 月，公司出资 169.43 万元收购了宁波甬大纺织有限公司个人股东所持的 9.32% 该公司股权，完成后公司已合计持有该公司 70% 股权。本项收购已经完成。

(5) 收购宁波敦煌针织有限公司个人股权

2005 年 11 月，公司出资 357.11 万元收购了宁波敦煌针织有限公司个人股东所持的 10% 该公司股权，完成后公司已合计持有该公司 90% 股权。本项收购已经完成。

(6) 增资宁波维科精华房地产开发有限公司

该公司原注册资本 1600 万元，本公司占 51% 权益。经该公司 2005 年 6 月股东会议决议，该公司注册资本由原股东同比例增资至 3800 万元，公司实际投资额从 816 万元增加至 1938 万元，持有权益比例保持不变。

(7) 收购镇江维科精华棉纺织有限公司法人股权

2005 年 8 月，公司出资 215 万元收购了控股子公司宁波维科精华家纺有限公司持有的镇江维科精华棉纺织有限公司 7.17% 股权，转让完成后，公司直接持有该公司 75% 权益。

(8) 投资组建宁波维科维丰家纺有限公司

2005 年 10 月，公司控股子公司宁波维科精华家纺有限公司出资 15 万美元投资组建了宁波维科维丰家纺有限公司，占注册资本的 75%。已完成工商注册登记。

(9) 投资组建宁波维盟针织有限公司

2005 年 10 月，公司控股子公司宁波维科精华浙东针织有限公司出资 15 万美元投资组建了宁波维盟针织有限公司，占注册资本的 75%。已完成工商注册登记。

(10) 镇江维科精华棉纺织有限公司园区建设

2005 年，公司控股子公司镇江维科精华棉纺织有限公司投资 3500 万元用于镇江维科精华纺织园区的基建。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、公司于 2005 年 2 月 23 日召开第四届董事会第十六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 25 日的上海证券报
- 2)、公司于 2005 年 3 月 28 日召开第四届董事会第十七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 29 日的上海证券报
- 3)、公司于 2005 年 4 月 22 日召开第四届董事会第十八次会议董事会会议，审议通过了《2005 年第一季度报告》
- 4)、公司于 2005 年 5 月 19 日召开第四届董事会第十九次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 5 月 20 日的上海证券报
- 5)、公司于 2005 年 6 月 3 日召开第四届董事会第二十次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 4 日的上海证券报
- 6)、公司于 2005 年 8 月 23 日召开第四届董事会第二十一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 25 日的上海证券报
- 7)、公司于 2005 年 10 月 28 日召开第四届董事会第二十二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 29 日的上海证券报
- 8)、公司于 2005 年 11 月 28 日召开第四届董事会第二十三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 29 日的上海证券报

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) 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年年度股东大会通过了《2004 年度利润分配预案》，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 2005 年 4 月 18 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 2005 年 4 月 21 日，红利发放日为 2005 年 4 月 27 日。

(2) 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年年度股东大会通过了《关于 2005 年度继续实施配股的议案》，公司董事会和经营层与保荐机构积极配合，将申报材料上报中国证监会，并完成两次意见反馈的答复和材料补充，但受证监会发审会暂停的影响，未能及时上会审核，考虑到拟配股投资项目已通过自筹资金投入并初步完成，经董事会慎重研究，决定放弃 2005 年度的增资配股计划并撤回申报材料，该决定已经公司 2005 年第一次临时股东大会确认同意。

(3) 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年年度股东大会通过了《关于为控股子公司提供担保额度的议案》，同意由公司在符合国家有关政策的前提下，拟由公司向下属 10 家控股子公司提供 2.05 亿元的担保额度。截止 2005 年 12 月 31 日，公司为上述子公司共计提供担保 25847.83 万元，担保余额为 10301.46 万元，占公司期末净资产的 14.47%。

(4) 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年年度股东大会通过了《关于继续执行 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》，2005 年公司与上述 5 家企业发生的关联购销总额为 8235.69 万元，低于协议规定的 8500 万元的上限。

(六) 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 2005 年度实现合并净利润为 32,651,257.91 元，按母公司实现的净利润 37,960,453.79 元，提取 10%法定盈余公积金 3,796,045.38 元，提取 5%法定公益金 1,889,022.69，加上年末未分配利润 113,764,594.02 元，减应付 2004 年度股利 17,609,652.00 元，本年度可供股东分配的利润是 128,421,327.74 元。

经董事会研究，决定以公司 2005 年末总股本 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 元，剩余未分配利润 110,820,675.74 元，结转下年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、第四届监事会第八次会议，审议通过了如下决议：1、《2004 年监事会报告》；2、《2004 年利润分配的预案》；3、《2004 年年度报告及其摘要》；4、《关于调整监事的议案》；5、通报了职工代表监事更换情况；6、《关于内部会计控制制度有关事项的说明》。

2、第四届监事会第九次会议，审议通过了如下决议：1、《公司 2005 年第一季度报告》；2、《选举周永国为监事会召集人的议案》。

3、第四届监事会第十次会议，审议通过了《公司 2005 年半年度报告及摘要》。

4、第四届监事会第十一次会议，审议通过了如下决议：1、《公司 2005 年第三季度报告》；2、《关于监事会召集人人选变动的相关议案》；3、《关于收购宁波维美纺织有限公司相关经营性资产的关联交易议案》。

5、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于选举马东辉为监事会召集人的议案》。

（二）2005 年度监事会的监督工作情况

2005 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。

1、监事会对公司 2005 年依法运作情况的独立意见

2005 年度公司严格按照《公司法》、《证券法》、有关公司治理的规范性文件及《公司章程》的规定，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，未发现违法法律、法规或《公司章程》的行为，也没有损害公司利益的情况。

2、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 2005 年度标准无保留意见的审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况及经营成果。

报告期内，公司财务管理制度严格规范，未发生违反国家财经法规和制度的情况。

3、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。

4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2005 年与控股股东维科控股集团股份有限公司及其关联方共计发生关联采购 17126784.39 元，关联销售 88492093.53 元，合计 105618877.92 元。其中与控股股东下属的 5 家直属或间接控制的企业宁波维科联合进出口有限公司、宁波维科销售有限公司、宁波保税区维泰国际贸易有限公司、宁波宁丰进出口有限公司、宁波维美纺织有限公司之间发生的日常性关联交易总额 82356883.08 元，严格遵守了《关于 2004 年经常性商品购销框架协议》规定的 8500 万的上额。

监事会认为，上述与控股股东及其关联方的交易均遵循了市场行为，不存在利用关联交易损害上市公司利益的行为。

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)、2005 年 12 月 22 日，本公司向维科控股集团股份有限公司的控股子公司宁波维美纺织有限公司分别出资 489.97 万元、30.64 万元购买经营性固定资产及存货，以此组建宁波维科精华集团股份有限公司维美纺织分公司。该项经营性固定资产的帐面价值为 327.96 万元人民币，评估价值为 599.03 万元人民币，实际购买金额为 489.97 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按评估价扣减 2005 年 1—10 月累计折旧值。该事项已于 2005 年 10 月 22 日刊登在上海证券报上。

本次资产收购有助于理顺公司纱线产业链上下游的协作关系，目前已完成资产交割。

(2)、2005 年 9 月 15 日，本公司向控股子公司宁波维科精华热电有限公司购买热电实体经营资产，该资产的帐面价值为 1,708.54 万元人民币，评估价值为 1,703.82 万元人民币，实际购买金额为 1,687.17 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按评估值扣减部分折旧值，该事项已于 2005 年 8 月 18 日刊登在上海证券报上。

本次收购主要目的在于实现电力的集团内部消化，规避国家政策对电力独立法人之间供应的政策限制，保障公司北仑工业园区能源的供应。目前已完成资产交割，

(3)、2005 年 9 月 20 日，本公司向控股子公司宁波维科精华床单有限公司购买特阔染整相关生产线，该资产的帐面价值为 1,941.05 万元人民币，实际购买金额为 1,941.05 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2005 年 8 月 18 日刊登在上海证券报上。

本次收购有助于公司进一步理顺内部特阔染整线的运行机制，以适应提升家纺核心竞争力的要求。目前已完成资产交割。

(4)、2005 年 12 月 19 日，本公司控股子公司宁波众驰装饰织物有限公司向另一控股子公司宁波特丽梦纺织有限公司购买固定资产及存货，该资产的帐面价值为 871.31 万元人民币，实际购买金额为 871.31 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按帐面值，该事项已于 2005 年 10 月 22 日刊登在上海证券报上。

宁波特丽梦纺织有限公司因合资到期进入了清算程序，鉴于业务上的互补性，宁波众驰装饰织物有限公司收购其固定资产及存货，以进一步扩大其自身的经编生产能力。目前已完成资产交割。

2、出售资产情况

2005 年 5 月 19 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于出售所属雷公巷 51 号房产的议案》，同意以 1524.34 万元的价格将宁波市江东区雷公巷 51 号所属的办公用房及附属车库、车棚售予宁波鑫洋电器有限公司。截止 2005 年 4 月 30 日，上述资产的帐面值为 966.25 万元。截止本报告期末，本次出售尚未完成。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 公司向合营企业华美线业有限公司采购缝纫线 30573103.74 元（实际采购 61146207.48 元，按 50%比例合并），平均价格为 25 元/公斤，占同类交易的 91.17%。

(2) 公司向宁波维科销售有限公司销售产品 34,783,878.35 元，主要为家纺制品，约占同类交易的 4.45%。

(3) 公司向宁波维科联合进出口有限公司销售产品 24,647,541.88 元, 主要为家纺制品及针织服装, 约占同类交易的 3.78%。

(4) 公司向兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司销售产品 13,952,853.46 元, 主要为毯制品, 约占同类交易的 6.34%。

上述关联交易均遵循了市场行为。对于华美线业有限公司, 主要是公司子公司宁波敦煌进出口有限公司向其采购线制品用于出口; 对于宁波维科销售有限公司, 主要是其向公司子公司宁波维科精华床单有限公司、宁波维科精华家纺有限公司、宁波兴洋毛毯有限公司采购家纺制品用于国内市场销售; 对于宁波维科联合进出口有限公司, 主要是其向公司子公司宁波维科精华床单有限公司、宁波维科棉纺织有限公司、宁波维科精华浙东针织有限公司采购家纺制品、针织制品、纱制品等用于外销; 对于兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司, 主要是其向公司子公司宁波兴洋毛毯有限公司采购毯制品用于外销。

2、资产、股权转让的重大关联交易

公司向维科控股集团股份有限公司的控股子公司宁波维美纺织有限公司购买经营性固定资产事项见本章(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项 1 之(1)。

3、共同对外投资的重大关联交易

本期无共同对外投资的重大关联交易事项。

4、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
华美线业有限公司	合营公司	31,260,618.33	31,260,618.33	31,260,618.33	0
宁波纺织(控股)集团有限公司	参股股东	0	0	226,436.61	212,840.01
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	母公司的控股子公司	0	0	13,000,000	13,000,000
宁波维科置业有限公司	母公司的控股子公司	0	0	2,100,900	2,100,900
镇江维科置业有限公司	母公司的控股子公司	0	0	8,183,995.54	8,183,995.54
合计	/	31,260,618.33	31,260,618.33	54,771,950.48	23,497,735.55

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币, 上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因: 公司与华美线业有限公司关联债权形成原因: 2003 年公司及合营方美国 AE 公司与华美线业有限公司签订的免息股东借款合同, 分别向其提供 3,781,465.42 美元的股东贷款, 本公司提供折合人民币 31,260,618.33 元借款。

公司与控股股东及其关联方的经营性资金往来情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	上市公司会计科目	2005 年期初余额	2005 年发生额	2005 年期末余额	形成原因
维科控股集团股份有限公司	应收帐款	0	3.43		销售
宁波维科销售有限公司	应收票据	0	224.74	224.74	销售
	应收帐款	686.79	4069.71	923.72	销售
宁波维科联合进出口有限公司	应收帐款	50.80	2883.76	0.15	销售

宁波维科置业有限公司	应收帐款	0	2.98	0.30	销售
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	应收帐款	0	1632.48	0.02	销售
宁波维美纺织有限公司	应收帐款	0	82.82	0	销售
宁波维森家纺有限公司	应收帐款	0	47.04	0	销售
宁波维科联合贸易集团有限公司	应收帐款	0	230.32	0	销售
宁波维科电池有限公司	应收帐款	0	0.09	0	销售
慈溪维科置业有限公司	应收帐款	0	4.28	0	销售
宁波维科物业有限公司	应收帐款	0	0.16	0	销售
宁波维科能源科技投资有限公司	应收帐款	0	0.23		销售
宁波宁丰进出口有限公司	应收帐款	-30.00	883.02		销售
宁波保税区维泰国际贸易有限公司	预付帐款	4.73	511.44	0	销售
合计		712.30	10578.30	1148.93	—

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内担保发生额(不包括对控股子公司的担保)	0
报告期内担保余额(不包括对控股子公司的担保)	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	25847.83
报告期末对控股子公司担保余额合计	10301.46
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	10301.46
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.47%
其中:	
为股东、实际控制人及其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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	2005 年 9 月 1 日, 本公司及宁波维科精华床单有限公司自然人股东承诺对宁波维科精华床单有限公司减资决议之日的所有债务 2040.09 万元以减资前的投资额为限承担连带保证责任。截至 2005 年 12 月 31 日, 该部分债务尚有余额 158.95 万元。

1、截至 2005 年 12 月 31 日, 公司控股股东维科控股集团股份有限公司为公司及控股子公司提供多项担保, 担保发生额合计为人民币 67351.80 万元, 担保余额合计为 41360.03 万元。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司第一大股东维科控股集团股份有限公司于 2004 年 7 月 25 日向本公司作出如下承诺：维科控股集团股份有限公司在其作为本公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，在未获得本公司同意的情况下，不会在中国境内或境外，从事与本公司及控股子公司产品或市场相似或相同，具有直接竞争性的产业，并承诺如从第三方获得的商业机会与本公司及控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，应尽力将该商业机会让予本公司。

2、股权分置改革事项

公司已完成股改前期的准备工作，并确定了保荐机构，预计可在 2006 年 6 月底前进入股改程序。

(十一) 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。自 2001 年度起，浙江天健会计师事务所有限公司已连续 5 年为本公司提供审计服务。

2005 年度，公司支付给浙江天健会计师事务所有限公司的报酬为人民币 60 万元。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

(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。

2005 年 4 月 6 日，公司 2004 年度股东大会审议通过《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。

2005 年 6 月 20 日，公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过《关于放弃 2005 年公司增资配股的议案》，放弃配股事项。

(2) 2005 年度，公司收到宁波市财政局关于压锭并引进国外先进设备更新改造项目、浙东针织厂搬迁改造项目、人丰布厂搬迁改造项目、年产 720 万米高档服装面料生产线技改财政贴息 1000 万元。该事项于 2005 年 3 月 4 日在《上海证券报》披露。

(3) 根据公司 2005 年 8 月 23 日第四届董事会二十一次会议的决议，拟将控股子公司宁波维科精华床单有限公司的注册资本从 6000 万元减至 2000 万元。目前减资工作已完成，本公司的实际投资额已从 4860 万元减少到 1620 万元，权益比例仍为 81%。根据公司第四届董事会二十四次会议的决议，公司拟出资 464 万元收购该公司其余的 19%股份，将其变更为全资子公司，公司已于 2006 年 3 月 1 日办理完成工商变更手续。

(4) 公司控股子公司宁波特丽梦纺织有限公司因合资到期进入清算程序, 2005 年 12 月该公司已清算完毕并完成工商注销。

(5) 根据公司 2005 年 8 月 23 日第四届董事会二十一次会议的决议, 公司在收购宁波维科精华热电有限公司实体资产后将对其进行注销, 2006 年 1 月该公司已清算完毕注销。

(6) 根据公司 2005 年 8 月 23 日第四届董事会二十一次会议的决议, 公司拟闭歇控股子公司宁波保税区天成国际贸易有限公司及宁波敦煌经营有限公司, 截止报告期末, 相关法律手续尚在办理中。

(7) 2005 年 12 月, 公司控股子公司宁波维科精华人丰家纺有限公司更名为宁波维科精华家纺有限公司。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

浙天会审[2006]第 280 号

宁波维科精华集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表, 以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作, 以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据, 评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计, 以及评价会计报表的整体反映。我们相信, 我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

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 陆春龙

报告日期：2006 年 3 月 13 日

(二) 财务会计报告

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	175,901,052.39	163,630,360.05	108,279,543.45	105,366,545.41
短期投资				
应收票据	13,829,275.00	9,217,018.25	16,770,297.81	
应收股利				
应收利息				
应收账款	187,225,082.06	150,225,489.89	42,999,138.57	17,645,368.25
其他应收款	45,718,589.87	22,886,502.53	169,028,034.79	138,224,482.18
预付账款	55,484,997.54	38,502,174.24	699,369.73	3,848,602.66
应收补贴款	25,427,769.29	34,115,903.70		
存货	292,643,630.39	245,740,715.79	2,048,633.33	1,221,534.11
待摊费用	1,544,054.52	1,211,966.79	333,749.37	137,076.29
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	797,774,451.06	665,530,131.24	340,158,767.05	266,443,608.90
长期投资：				
长期股权投资	51,105,373.44	46,482,429.79	602,252,769.44	628,030,484.58
长期债权投资				
长期投资合计	51,105,373.44	46,482,429.79	602,252,769.44	628,030,484.58
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	6,759,414.52	7,497,572.47		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			1,111,708.71	1,198,208.34
固定资产：				
固定资产原价	1,175,687,162.64	1,015,217,474.14	407,094,957.72	251,821,312.96
减：累计折旧	252,196,952.40	190,019,455.10	32,075,277.38	20,355,341.48
固定资产净值	923,490,210.24	825,198,019.04	375,019,680.34	231,465,971.48
减：固定资产减值准备	17,196,309.80	19,665,517.21		
固定资产净额	906,293,900.44	805,532,501.83	375,019,680.34	231,465,971.48
工程物资				
在建工程	94,061,648.89	135,434,717.85	42,394,870.74	110,861,474.90
固定资产清理	1,849,160.63			
固定资产合计	1,002,204,709.96	940,967,219.68	417,414,551.08	342,327,446.38
无形资产及其他资产：				
无形资产	20,803,883.07	21,904,941.15	20,784,649.10	21,275,811.38
长期待摊费用	2,201,305.33	3,460,101.79	1,320,986.78	1,978,369.30
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	23,005,188.40	25,365,042.94	22,105,635.88	23,254,180.68
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,874,089,722.86	1,678,344,823.65	1,381,931,723.45	1,260,055,720.54

负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	487,562,754.19	372,561,889.00	357,521,532.14	315,000,000.00
应付票据	48,396,742.29	50,107,196.19	15,352,061.30	
应付账款	212,641,176.24	190,719,750.49	60,140,575.89	33,050,245.01
预收账款	61,116,598.23	46,109,145.90	10,246,799.55	1,952,098.75
应付工资	5,623,266.71	4,971,800.00	3,109,066.71	3,570,000.00
应付福利费	10,760,021.48	14,112,294.77	1,881,939.52	1,707,366.65
应付股利	2,532,436.59	1,354,276.09	846,500.00	793,000.00
应交税金	3,716,512.57	10,767,176.71	1,259,215.50	843,337.72
其他应交款	274,880.24	740,487.56	22,926.35	74,554.18
其他应付款	59,687,881.85	47,722,480.46	152,013,037.40	175,920,138.04
预提费用	9,135,484.54	5,557,724.05	1,357,112.37	490,525.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	901,447,754.93	744,724,221.22	603,750,766.73	533,401,265.35
长期负债：				
长期借款	72,552,411.39	44,423,375.52	72,552,411.39	44,423,375.52
应付债券				
长期应付款	15,258,591.11	15,648,649.27		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	87,811,002.50	60,072,024.79	72,552,411.39	44,423,375.52
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	989,258,757.43	804,796,246.01	676,303,178.12	577,824,640.87
少数股东权益(合并报表填列)	172,832,352.46	179,410,995.36		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00	293,494,200.00
资本公积	215,315,657.70	212,268,960.38	217,050,213.14	214,003,549.27
盈余公积	66,662,804.45	60,968,736.38	66,662,804.45	60,968,736.38
其中：法定公益金	22,170,496.49	20,272,473.80	22,170,496.49	20,272,473.80
未分配利润	139,404,374.67	130,697,395.10	128,421,327.74	113,764,594.02
拟分配现金股利	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00	17,609,652.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)	-2,878,423.85	-3,291,709.58		
所有者权益(或股东权益)合计	711,998,612.97	694,137,582.28	705,628,545.33	682,231,079.67
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,874,089,722.86	1,678,344,823.65	1,381,931,723.45	1,260,055,720.54

公司法定代表人：周永国

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	2,559,417,592.82	1,984,127,012.16	214,372,005.71	116,996,382.16
减:主营业务成本	2,324,067,842.31	1,760,893,170.80	199,106,732.68	111,124,057.65
主营业务税金及附加	4,307,920.06	2,058,068.66	93,232.34	341,721.46
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	231,041,830.45	221,175,772.70	15,172,040.69	5,530,603.05
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	7,703,794.55	4,331,945.61	6,797,859.59	6,051,583.23
减:营业费用	57,184,355.51	46,175,027.83	2,015,457.01	1,595,095.38
管理费用	119,586,152.46	98,309,086.87	20,985,382.08	15,189,534.93
财务费用	18,584,416.12	19,680,570.12	7,576,302.24	9,213,257.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	43,390,700.91	61,343,033.49	-8,607,241.05	-14,415,701.61
加:投资收益(损失以“-”号填列)	9,964,127.67	8,462,530.25	46,145,055.73	48,943,008.10
补贴收入	6,010,296.20	3,933,033.43	2,641,000.00	1,432,670.38
营业外收入	1,593,703.49	15,149,685.79	46,639.23	2,614,881.60
减:营业外支出	2,435,599.32	2,938,834.59	527,016.03	208,545.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	58,523,228.95	85,949,448.37	39,698,437.88	38,366,312.54
减:所得税	14,156,552.87	12,404,406.35	1,737,984.09	127,012.38
减:少数股东损益	11,302,132.44	23,158,341.10		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	-413,285.73	11,714.27		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	32,651,257.91	50,374,986.65	37,960,453.79	38,239,300.16
加:年初未分配利润	130,697,395.10	101,693,824.70	113,764,594.02	95,935,898.89
其他转入				
六、可供分配的利润	163,348,653.01	152,068,811.35	151,725,047.81	134,175,199.05
减:提取法定盈余公积	3,796,045.38	3,823,930.02	3,796,045.38	3,823,930.02
提取法定公益金	1,898,022.69	1,911,965.01	1,898,022.69	1,911,965.01
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	640,558.27	960,811.22		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	157,014,026.67	145,372,105.10	146,030,979.74	128,439,304.02
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	17,609,652.00	14,674,710.00	17,609,652.00	14,674,710.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	139,404,374.67	130,697,395.10	128,421,327.74	113,764,594.02
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	2,536,944.88	-261,893.13	1,443,173.33	-266,207.79
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				

公司法定代表人：周永国

主管会计工作负责人：史美信

会计机构负责人：薛春林

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	
	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,769,461,395.64	212,609,534.11
收到的税费返还	168,661,900.18	168,389.30
收到的其他与经营活动有关的现金	49,133,731.61	19,979,126.85
经营活动现金流入小计	2,987,257,027.43	232,757,050.26
购买商品、接受劳务支付的现金	2,575,310,754.20	183,440,135.53
支付给职工以及为职工支付的现金	184,643,447.93	10,788,860.37
支付的各项税费	69,406,947.69	7,608,323.91
支付的其他与经营活动有关的现金	109,790,605.04	43,549,407.72
经营活动现金流出小计	2,939,151,754.86	245,386,727.53
经营活动现金流量净额	48,105,272.57	-12,629,677.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	70,874,153.72	116,950,288.05
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,830,016.00	48,170,967.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,444,635.16	99,006.00
收到的其他与投资活动有关的现金	3,535,837.35	26,783,458.74
投资活动现金流入小计	78,684,642.23	192,003,720.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	135,444,886.89	86,277,275.91
投资所支付的现金	75,265,476.25	89,085,476.25
支付的其他与投资活动有关的现金	21,954,894.26	21,954,894.26
投资活动现金流出小计	232,665,257.40	197,317,646.42
投资活动产生的现金流量净额	-153,980,615.17	-5,313,925.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	12,338,655.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	12,338,655.00	
借款所收到的现金	799,610,103.15	609,901,316.34
收到的其他与筹资活动有关的现金	20,635,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	832,583,758.15	619,901,316.34
偿还债务所支付的现金	656,104,709.24	539,352,042.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	57,520,033.55	60,016,791.18
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	25,600,000.00	10,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	7,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	739,224,742.79	609,368,833.76
筹资活动产生的现金流量净额	93,359,015.36	10,532,482.58
四、汇率变动对现金的影响	1,459,254.51	324,118.65
五、现金及现金等价物净增加额	-11,057,072.73	-7,087,001.96
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,651,257.91	37,960,453.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	11,302,132.44	
减：未确认的投资损失	413,285.73	
加：计提的资产减值准备	7,224,185.38	4,688,981.49
固定资产折旧	76,508,839.98	11,355,109.21
无形资产摊销	1,116,058.08	491,162.28

长期待摊费用摊销	1,514,426.08	689,589.52
待摊费用减少(减:增加)	-332,087.73	-196,673.08
预提费用增加(减:减少)	3,238,081.47	684,008.61
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-349,257.61	7,133.01
固定资产报废损失		
财务费用	17,373,373.68	7,498,298.89
投资损失(减:收益)	-9,964,127.67	-46,145,055.73
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-57,920,660.45	-846,273.06
经营性应收项目的减少(减:增加)	-70,644,863.87	-52,512,475.04
经营性应付项目的增加(减:减少)	35,673,424.02	23,696,062.84
其他(预计负债的增加)	301,205.13	
经营活动产生的现金流量净额	48,105,272.57	-12,629,677.27
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	150,327,597.39	98,279,543.45
减:现金的期初余额	161,384,670.12	105,366,545.41
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,057,072.73	-7,087,001.96

公司法定代表人: 周永国 主管会计工作负责人: 史美信 会计机构负责人: 薛春林

(三) 财务报表附注(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、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过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
2006年3月13日

宁波维科精华集团股份有限公司

会计报表附注

2005 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的股份有限公司。2004 年 11 月，经国家商务部商资二批[2004]774 号《商务部关于同意宁波维科精华集团股份有限公司转股并变更为外资股比例低于 25% 的外商投资股份有限公司的批复》批准，公司企业类型变更为中外合资股份有限公司（外资比例小于 25%）。2004 年 11 月 22 日，公司在宁波市工商行政管理局办妥变更登记手续，并取得注册号为企合股浙甬总字第 008736 号的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 293,494,200.00 元，股份总数 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、加工限另地经营）。主要产品：家纺产品和纱线产品。

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

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，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券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出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(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。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）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核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。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。投资额占被投资单位有表决权资本总额 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；投资额占被投资单位有表决权资本总额 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) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十二) 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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

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%-10%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）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	4.85-1.80
通用设备	3-10	32.33-9.00
专用设备	6-28	16.17-3.21
运输工具	3-10	32.33-9.00
其他设备	3-10	32.33-9.00
固定资产装修费	5	20.00

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。

（十三）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；

(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) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十四）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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主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。

(十八) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十九) 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

内销货物按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”或“先征后退”的税收政策，退税率为 4%-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 5% 或 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甬大纺织有限公司法定税率为 33% ,由于该公司系设在经济开发区内的生产型外商投资企业，实际减按 16.5% 的税率计缴企业所得税。

本公司之控股子公司宁波众驰装饰织物有限公司法定税率为 33% ,由于该公司系设在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产型外商投资企业，实际减按 26.4% 的税率计缴企业所得税。

本公司之控股子公司宁波兴羊毛毯有限公司法定税率为 33% ,由于该公司系设在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产型外商投资企业，实际减按 26.4% 的税率计缴企业所得税。本期，该公司被宁波市国家税务局直属分局认定为 2004 年度产品出口企业，减半缴纳 2004 年度企业所得税，减免额为 1,923,921.32 元，已冲减本期“所得税”费用。

本公司之控股子公司宁波维科棉纺织有限公司法定税率为 33% ,由于该公司系设在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产型外商投资企业 , 实际减按 26. 4%的税率计缴企业所得税。本期系“两免三减半”第一年, 免缴企业所得税。

本公司之控股子公司宁波维科精华纺织工程技术有限公司法定税率为 33% ,由于该公司系新办的技术咨询服务企业, 本期享受免征企业所得税的优惠政策。

本公司及其他控股子公司按 33%的税率计缴。

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	924 万元	70.00[注 1]
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	90.00
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	81.50
宁波保税区天成国际贸易有限公司	国际贸易	100 万元	国际贸易、纺织原料及产品	98.15 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	75.00
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	70.00
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	5,030.40 万元	服装、家纺、床上用品制造	3,529.93 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	2,880 万元	90.00[注 4]
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	2,000 万元	纺织、针织品制造	1,620 万元	81.00[注 5]
宁波维科精华家纺有限公司[注 6]	纺织业	6,000 万元	纺织、针织品制造	5,100 万元	85.00
宁波维科精华房地产开发有限公司	房地产业	3,800 万元	房地产开发、经营	1,938 万元	51.00[注 7]
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	60.00
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	2,250 万元	75.00[注 8]
镇江新龙纺织有限公司	纺织业	1,249.80 万元	纺织品的生产、销售	937.35 万元	75.00[注 9]
宁波维科精华纺织工程技术有限公司	服务业	50 万元	纺织技术开发、咨询服务	49.25 万元	98.50[注 10]

[注 1]：根据本公司与汪柏基于 2005 年 10 月 26 日签订的《股权转让协议》，汪柏基将持有的宁波甬大纺织有限公司计 9.32%的股权转让给本公司。转让后，本公司持有该公司股权比例由原 60.68%上升为 70.00%。

[注 2]：该公司原注册资本 600 万元。经该公司 2004 年 10 月股东会决议，该公司注册资本由全体股东等比例减资至 100 万元，本公司对其投资额从 540 万元减少至 90 万元，持股比例不变。该公司于 2005 年 3 月 4 日完成了上述减资，并于 2005 年 3 月 23 日办妥了工商变更登记手续。本公司直接持有该公司 90.00%的股权，通过控股子公司宁波敦煌进出口有限公司间接持有该公司 8.15%的股权，合计持有该公司 98.15%的股权。

[注 3]：本公司直接持有该公司 90.00%的股权，通过控股子公司宁波敦煌进出口有限公司间接持有该公司 8.15%的股权，合计持有该公司 98.15%的股权。

[注 4]：根据本公司与卢才康等 5 位自然人于 2005 年 10 月签订的《股权转让协议》，卢才康等 5 位自然人将其持有的宁波维科精华敦煌针织有限公司共计 10.00%的股权转让给本公司。受让后，本公司持有该公司股权比例为 90%。

[注 5]：该公司原注册资本 6,000 万元。经该公司 2005 年 8 月股东会决议，该公司注册资本由全体股东等比例减资至 2,000 万元，本公司对其投资额从 4,860 万元减少至 1,620 万元，持股比例不变。

[注 6]：更名自宁波维科精华人丰家纺有限公司。

[注 7]：该公司原注册资本 1,600 万元。经该公司 2005 年 6 月股东会决议，该公司注册资本由全体股东等比例增资至 3,800 万元，本公司对其投资额从 816 万元增加至 1,938 万元，持股比例不变。

[注 8]：根据本公司与控股子公司宁波维科精华家纺有限公司于 2005 年 8 月 28 日签订的《股权转让协议》，宁波维科精华家纺有限公司将其持有的该公司 7.17%的股权转让给本公司、2.5%的股权转让给江苏省纺织（集团）总公司。受让后，本公司直接持有该公司股权比例由原 67.83%上升至 75.00%，原通过宁波维科精华家纺有限公司间接持有该公司股权比例由 8.22%下降至零。

[注 9]：本公司直接持有该公司 8.41%的股权，通过控股子公司镇江维科精华棉纺织公司间接持有该公司 66.59%的股权，合计持有该公司 75.00%的股权。

[注 10]：本公司直接持有该公司 90.00%的股权，通过控股子公司宁波维科精华家纺有限公司间接持有该公司 8.50%的股权，合计持有该公司 98.50%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	50.00

(三) 其他说明

1. 无未纳入合并会计报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并会计报表范围的子公司。
3. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因

(1) 本期新增子公司

本期新增控股子公司宁波维科精华纺织工程技术有限公司。该公司注册资本 50 万元，其中本公司出资 45 万元，占注册资本的 90.00%，控股子公司宁波维科精华家纺有限公司出资 5 万元，占注册资本的 10.00%，本公司合计持有该公司 98.50%的股权。该公司于 2005 年 6 月 15 日在宁波工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3302001005540 号的《企业法人营业执照》，故自该公司成立日起将其纳入合并会计报表范围。

(2) 本期减少子公司

1) 宁波特丽梦纺织有限公司

2005 年 8 月 30 日，经该公司董事会决议，该公司自 2005 年 9 月 24 日经营期满之日起进入清算期。故本公司自 2005 年 10 月 1 日起不再将其纳入合并会计报表范围。该公司相关财务数据如下：

项 目	清算日数	上年年末数
流动资产	9,862,401.64	9,601,530.91
长期投资		
固定资产	447,866.63	492,933.29
无形资产及其他资产		
流动负债	4,260,706.45	2,830,750.25
长期负债		
项 目	年初至清算日止发生数	上年度发生数
主营业务收入	14,880,908.85	28,125,931.82
主营业务利润	80,808.36	606,573.97
利润总额	-1,218,508.13	-1,033,414.57
所得税		-4,919.68
净利润	-1,218,508.13	-1,028,494.89

2) 宁波维科精华热电有限公司

该公司所处行业受国家宏观调控影响，生产经营无法正常开展。根据该公司 2005 年 8 月 30 日召开的股东会决议，该公司自 2005 年 8 月 30 日起终止经营进入清算。故本公司自 2005 年 9 月 1 日起不再将其纳入合并会计报表范围。该公司相关财务数据如下：

项 目	清算日数	上年年末数
流动资产	18,536,152.17	205,885.62
长期投资		
固定资产		12,492,961.38
无形资产及其他资产		80,816.43
流动负债	8,529,843.20	2,779,663.43
长期负债		

项 目	年初至清算日止发生数	上年度发生数
主营业务收入	2,087,523.31	
主营业务利润	392,602.73	
利润总额	6,308.97	
所得税		
净利润	6,308.97	

4. 按照比例合并方法进行合并的公司的特别说明

(1) 华美线业有限公司系本公司与美国线业国际有限公司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，故按出资比例 50%进行比例合并，华美线业有限公司 2005 年相关财务数据如下：

资产总额	271,656,246.28
负债总额	132,986,274.90
净资产	138,669,971.38
主营业务收入	292,874,105.30
主营业务利润	27,210,809.52
利润总额	100,359.02
净利润	100,359.02

(2) 宁波维科川岛纺织品有限公司

该公司系本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司与日本国株式会社川岛织物共同出资成立的合营企业。宁波维科精华家纺有限公司拥有该公司的共同控制权，故按出资比例 50%进行比例合并，宁波维科川岛纺织品有限公司 2005 年相关财务数据如下：

资产总额	6,107,076.87
负债总额	1,878,977.33
净资产	4,228,099.54
主营业务收入	769,907.50
主营业务利润	-125,604.63
利润总额	-737,800.46
净利润	-737,800.46

五、利润分配

(一) 根据 2005 年 4 月 6 日召开的 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案，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）。

(二) 根据 2006 年 3 月 13 日召开的公司第四届董事会第二十五次会议审议通过的 2005 年度利润分配预案, 按 2005 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积, 5%提取法定公益金, 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 175,901,052.39

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	255,029.36	279,448.33
银行存款	167,340,554.10	157,153,176.24
其他货币资金	8,305,468.93	6,197,735.48
合 计	<u>175,901,052.39</u>	<u>163,630,360.05</u>

(2) 截至 2005 年 12 月 31 日, 银行存款余额中有 18,000,000.00 元的定期存单已作质押, 详见会计报表附注九 (二) 4(5)1)b 和十 (二) 2 之所述。

(3) 货币资金—外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
现金				JPY58,170.00	0.079701	4,636.21
银行存款	USD1,651,821.90	8.0702	13,330,533.10	USD1,441,284.27	8.2765	11,928,789.22
银行存款	JPY2,187,007.00	0.06851	149,831.85	JPY2,187,001.00	0.07901	174,306.17
银行存款	EUR17,387.06	9.5797	166,562.82	EUR11,275.00	11.2627	126,986.94
其他货币资金	USD1,144.81	8.0702	9,238.85	USD1,125.92	8.2765	9,318.68
其他货币资金	EUR14,235.65	9.5797	136,373.26			
小 计			<u>13,792,539.88</u>			<u>12,244,037.22</u>

2. 应收票据 期末数 13,829,275.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,581,925.00	9,217,018.25
商业承兑汇票	2,247,350.00	
合 计	<u>13,829,275.00</u>	<u>9,217,018.25</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 187,225,082.06

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	192,332,756.13	95.57	9,949,584.68	182,383,171.45	154,810,173.87	97.40	7,740,508.70	147,069,665.17
1-2年	6,052,800.46	3.01	2,937,532.30	3,115,268.16	2,649,047.74	1.67	334,005.96	2,315,041.78
2-3年	2,096,508.65	1.04	531,395.39	1,565,113.26	841,027.78	0.53	319,300.15	521,727.63
3年以上	775,103.02	0.38	613,573.83	161,529.19	638,110.65	0.40	319,055.34	319,055.31
合计	<u>201,257,168.26</u>	<u>100.00</u>	<u>14,032,086.20</u>	<u>187,225,082.06</u>	<u>158,938,360.04</u>	<u>100.00</u>	<u>8,712,870.15</u>	<u>150,225,489.89</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为17,354,799.75元，占应收账款账面余额的8.62%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

本公司期末有因账龄较长或业务员已离职等原因造成的难以收回的应收账款942,632.09元，基于稳健原则，本期予以计提全额坏账准备。其中账龄1年以内的款项余额为350,470.39元，账龄2-3年的款项余额为140,117.07元，账龄3年以上的款项余额为452,044.63元。

本公司应收控股子公司宁波敦煌经营有限公司2,591,391.39元，账龄为1-2年，该公司已连续多年净资产为负值，本公司拟对其进行清算，该款项预计无法收回，基于稳健原则，本期予以计提全额坏账准备。

此外，根据坏账准备计提政策，预计其他账龄在3年以上的应收账款收回难度较大，故对其按50%计提坏账准备。

2) 计提坏账准备比例较低的理由说明

经对公司账龄1年以内应收账款的债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄1年以内的款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

本公司本期将部分账龄为3年以上，且催收无望的应收货款共计人民币166,282.66元作为坏账损失进行核销。

根据本公司之控股子公司宁波众驰装饰织物有限公司经董事会决议，将部分账龄为3年以上，且催收无望的应收货款共计人民币622,048.09元作为坏账损失进行核销。

根据本公司之合营公司华美线业有限公司董事会决议，将账龄为2-3年且催收无望的应收货款共计91,406.68美元作为坏账损失进行核销，折合人民币737,670.19元。本公司之合并会计报表按合并比例50.00%并入该部分坏账损失368,835.09元。

(5) 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	16,712,123.10	8.0702	134,870,175.84	12,830,521.32	8.2765	106,191,809.70
小计			<u>134,870,175.84</u>			<u>106,191,809.70</u>

4. 其他应收款

期末数 45,718,589.87

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	45,259,216.51	88.16	2,522,310.83	42,736,905.68	5,309,554.21	19.20	265,477.70	5,044,076.51
1-2年	359,889.60	0.70	35,988.96	323,900.64	16,183,672.16	58.54	1,618,367.22	14,565,304.94
2-3年	157,363.00	0.30	31,472.60	125,890.40	988,326.44	3.58	197,665.29	790,661.15
3年以上	5,563,786.30	10.84	3,031,893.15	2,531,893.15	5,165,561.59	18.68	2,679,101.66	2,486,459.93
合计	<u>51,340,255.41</u>	<u>100.00</u>	<u>5,621,665.54</u>	<u>45,718,589.87</u>	<u>27,647,114.40</u>	<u>100.00</u>	<u>4,760,611.87</u>	<u>22,886,502.53</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
华美线业有限公司	15,630,309.17[注1]	借款
宁波维科精华家纺有限公司自然人股东	10,626,300.00[注2]	受让股权款
宁波维科精华浙东针织有限公司自然人股东	6,693,000.00[注2]	受让股权款
宁波维科精华床单有限公司自然人股东	4,635,594.26[注2]	受让股权款
敦煌(香港)有限公司	2,758,997.86	代垫付往来款
小计	<u>40,344,201.29</u>	

[注1]:根据本公司与本公司之合营企业华美线业有限公司签订的免息股东借款合同,本公司向华美线业有限公司提供 31,260,618.33 元借款,因按出资比例 50%合并华美线业有限公司的会计报表,故此列示期末余额的 50%。

[注2]:公司根据与该等公司自然人股东签订的《股权转让意向书》支付的股权受让款,详见会计报表附注十一之所述。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 40,344,201.29 元,占其他应收款账面余额的 78.58%。

(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

1) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

本公司其他应收款期末余额中有账龄在 5 年以上的应收南京帝豪公司 500,000.00 元,经对债务人财务状况以及近几年实际催款回收情况分析,预计无法收回,基于稳健原则,本期予以计提全额坏账准备。

本公司控股子公司宁波敦煌进出口有限公司其他应收款中有账龄 1 年以内的应收宁波北仑海关 200,000.00 元保证金,因在出口报关流程上存在瑕疵,预计该款项收回可能性较小;应收供应商定金 73,000.00 元,因客户已取消订单,预计该定金无法收回,对上述款项基于稳健原则,本期予以计提全额坏账准备。

此外，根据坏账准备计提政策，预计其他账龄在 3 年以上的其他应收款收回难度较大，故对其按 50%计提坏账准备。

2) 计提坏账准备比例较低的理由说明

经对公司账龄 1 年以内应收账款的债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄 1 年以内的款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的其他应收款及其理由的说明

本公司之控股子公司宁波维钟印染有限公司将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，作为坏账进行核销。

本公司之控股子公司宁波众驰装饰织物有限公司将账龄较长，且已无法收回的其他应收款 600.00 元作为坏账损失进行核销。

5. 预付账款

期末数 55,484,997.54

(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	55,314,257.34	99.69	37,675,962.72	97.85
1-2 年	170,740.20	0.31	787,141.02	2.04
2-3 年			25,128.35	0.07
3 年以上			13,942.15	0.04
合计	<u>55,484,997.54</u>	<u>100.00</u>	<u>38,502,174.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款 170,740.20 元，主要系未结算的货款尾款。

(4) 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	764.05	8.0702	6,166.04	13.80	8.2765	114.22
小计			<u>6,166.04</u>			<u>114.22</u>

6. 应收补贴款

期末数 25,427,769.29

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税	25,427,769.29	34,115,903.70
合计	<u>25,427,769.29</u>	<u>34,115,903.70</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宁波敦煌进出口有限公司和宁波维科精华国际贸易有限公司的出口销售应退增值税税额。

7. 存货 期末数 292,643,630.39

(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	85,437,331.60	346,070.45	85,091,261.15	48,456,449.77		48,456,449.77
包装物	498,900.79		498,900.79	500,552.74		500,552.74
低值易耗品	145,961.26		145,961.26	408,698.96		408,698.96
自制半成品	10,553,557.82		10,553,557.82	10,385,711.59		10,385,711.59
库存商品	78,545,422.27	2,326,450.00	76,218,972.27	79,098,085.29	1,868,222.68	77,229,862.61
委托加工物资	35,119,087.78		35,119,087.78	23,948,806.37		23,948,806.37
在产品	44,165,502.85		44,165,502.85	66,268,201.75		66,268,201.75
开发成本	40,850,386.47		40,850,386.47	18,542,432.00		18,542,432.00
合 计	<u>295,316,150.84</u>	<u>2,672,520.45</u>	<u>292,643,630.39</u>	<u>247,608,938.47</u>	<u>1,868,222.68</u>	<u>245,740,715.79</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	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	40,850,386.47
小 计			<u>18,542,432.00</u>	<u>40,850,386.47</u>

(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	
原材料		346,070.45			346,070.45
库存商品	1,868,222.68	595,920.41		137,693.09	2,326,450.00
小 计	<u>1,868,222.68</u>	<u>941,990.86</u>		<u>137,693.09</u>	<u>2,672,520.45</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。本报告期末,公司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。

8. 待摊费用		期末数 1,544,054.52	
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	783,836.62	628,719.80	2006 年保险费待摊
修理费	49,776.57	48,205.10	尚未摊销完毕
报刊费	24,502.37	26,715.66	2006 年报刊费待摊
其他	685,938.96	508,326.23	2006 年相关费用待摊
合 计	<u>1,544,054.52</u>	<u>1,211,966.79</u>	

9. 长期股权投资 期末数 51,105,373.44

(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	6,759,414.52		6,759,414.52	7,497,572.47		7,497,572.47
对联营企业投资	37,775,987.56		37,775,987.56	32,414,885.96		32,414,885.96
其他股权投资	6,569,971.36		6,569,971.36	6,569,971.36		6,569,971.36
合 计	<u>51,105,373.44</u>		<u>51,105,373.44</u>	<u>46,482,429.79</u>		<u>46,482,429.79</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
宁波维科能源科技投资有限公司	40%	20 年	20,000,000.00	17,775,987.56			37,775,987.56
小 计			<u>20,000,000.00</u>	<u>17,775,987.56</u>			<u>37,775,987.56</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
宁波维科能源科技投资有限公司	32,414,885.96		5,361,101.60				37,775,987.56
小 计	<u>32,414,885.96</u>		<u>5,361,101.60</u>				<u>37,775,987.56</u>

2) 合并价差

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
宁波特丽梦纺织有限公司	-618,644.64	-141,772.73		-115,995.87	-25,776.86		4 年
宁波众驰装饰织物有限公司	-512,150.60	-256,845.83		-85,615.32		-171,230.51	6 年
宁波维钟印染有限公司	2,049,769.97	1,596,826.90		313,887.68		1,282,939.22	6.67 年
镇江新龙纺织有限公司	6,617,528.47	6,299,364.13		651,658.32		5,647,705.81	10 年
小 计	<u>7,536,503.20</u>	<u>7,497,572.47</u>		<u>763,934.81</u>	<u>-25,776.86</u>	<u>6,759,414.52</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
宁波能任绢工业有限公司	10%	23.75年	2,409,939.65			2,409,939.65
宁波大贯制线有限公司[注]	20%	20年	1,798,431.71			1,798,431.71
银泰控股股份有限公司	0.32%	未明确	1,461,600.00			1,461,600.00
中国交通银行	0.0016%	未明确	700,000.00			700,000.00
镇江市诚信担保有限责任公司	1.94%	9年	200,000.00			200,000.00
小计			<u>6,569,971.36</u>			<u>6,569,971.36</u>

[注]：本公司因不参与该公司的经营管理，且对该公司不具有重大影响，故按成本法核算。

10. 固定资产原价

期末数 1,175,687,162.64

(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	414,454,785.21	62,744,867.80		477,199,653.01
通用设备	17,267,420.41	2,898,189.19	3,441,568.31	16,724,041.29
专用设备	566,651,544.38	111,605,896.93	15,191,925.54	663,065,515.77
运输工具	12,409,989.09	3,342,579.68	2,553,068.53	13,199,500.24
其他设备	4,433,735.05	1,383,706.67	450,943.39	5,366,498.33
固定资产装修费		131,954.00		131,954.00
合计	<u>1,015,217,474.14</u>	<u>182,107,194.27</u>	<u>21,637,505.77</u>	<u>1,175,687,162.64</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 143,757,495.97 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 19,465,441.07 元，报废固定资产 2,172,064.70 元。

(4) 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	5,047,120.93	1,421,876.74		3,625,244.19
小计	<u>5,047,120.93</u>	<u>1,421,876.74</u>		<u>3,625,244.19</u>

(5) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	10,842,829.57	1,227,046.83		9,615,782.74[注]
专用设备	5,340,261.18	3,906,617.87	1,213,153.54	220,489.77
小计	<u>16,183,090.75</u>	<u>5,133,664.70</u>	<u>1,213,153.54</u>	<u>9,836,272.51</u>

[注]：公司拟对该部分闲置房产处置出售，详见本会计报表附注十三（一）5 之所述。

(6) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	3,639,908.84	3,419,095.86		220,812.98
专用设备	37,021,391.71	32,183,137.13	3,241,527.22	1,596,727.36
运输工具	958,746.36	862,871.96		95,874.40
其他设备	623,814.64	562,439.33		61,375.31
小计	<u>42,243,861.55</u>	<u>37,027,544.28</u>	<u>3,241,527.22</u>	<u>1,974,790.05</u>

(7) 期末固定资产中已有原值 60,708,346.87 元的房屋及建筑物用于债务担保，详见本会计报表附注十(二)1之说明。

(8) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

期初固定资产中有原值 70,519,251.05 元的房屋及建筑物、原值 342,367.98 元的运输工具尚未办妥产权手续；本期新增固定资产中有原值 59,657,341.95 元的房屋及建筑物尚未办妥产权手续。

11. 累计折旧			期末数 252,196,952.40	
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	30,339,536.72	13,524,502.65		43,864,039.37
通用设备	7,614,521.87	2,203,631.48	1,258,338.82	8,559,814.53
专用设备	147,105,779.26	58,672,149.63	11,190,100.05	194,587,828.84
运输工具	3,567,524.40	1,363,658.05	1,564,900.45	3,366,282.00
其他设备	1,392,092.85	725,105.06	318,003.36	1,799,194.55
固定资产装修费		19,793.11		19,793.11
合计	<u>190,019,455.10</u>	<u>76,508,839.98</u>	<u>14,331,342.68</u>	<u>252,196,952.40</u>

12. 固定资产净值		期末数 923,490,210.24	
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	433,335,613.64	384,115,248.49	
通用设备	9,833,218.24	9,652,898.54	
专用设备	468,477,686.93	419,545,765.11	
运输工具	8,164,226.76	8,842,464.69	
其他设备	3,567,303.78	3,041,642.21	
固定资产装修费	112,160.89		
合计	<u>923,490,210.24</u>	<u>825,198,019.04</u>	

13. 固定资产减值准备

期末数 17,196,309.80

(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	
专用设备	19,665,517.21	39,617.89		2,508,825.30	17,196,309.80
合 计	<u>19,665,517.21</u>	<u>39,617.89</u>		<u>2,508,825.30</u>	<u>17,196,309.80</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

公司之控股子公司宁波维钟印染有限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。本期，未发现上述资产进一步减值或价值回升的情形，故予以保留。

公司之控股子公司宁波兴洋毛毯有限公司和宁波众驰装饰织物有限公司由于市价持续下跌、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，于以前年度提取了固定资产减值准备。本期，未发现上述资产进一步减值或价值回升的情形，故予以保留。

公司之控股子公司宁波甬大纺织有限公司由于部份机器设备长期闲置原因，本期按单项资产的账面净值全额计提了固定资产减值准备。

14. 在建工程

期末数 94,061,648.89

(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
镇江精华棉纺织搬迁改造项目	41,695,505.06		41,695,505.06	6,457,900.00		6,457,900.00
维科工业园基建及公用工程	33,540,467.77		33,540,467.77	22,085,889.85		22,085,889.85
床单特阔染整项目	7,818,923.97		7,818,923.97	74,474,861.00		74,474,861.00
浙东针织厂厂房工程				1,849,363.69		1,849,363.69
家纺布厂迁建项目				4,541,703.12		4,541,703.12
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
待安装设备	10,467,861.65	510,892.47	9,956,969.18	6,943,989.36	310,892.47	6,633,096.89
其他	1,049,782.91		1,049,782.91	1,185,221.06		1,185,221.06
合 计	<u>94,572,541.36</u>	<u>510,892.47</u>	<u>94,061,648.89</u>	<u>135,745,610.32</u>	<u>310,892.47</u>	<u>135,434,717.85</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
镇江精华棉纺织搬迁改造项目	6,457,900.00	35,237,605.06			41,695,505.06	自筹	18,765 万元	22.22%
维科工业园基建及公用工程	22,085,889.85	12,729,658.12	1,275,080.20		33,540,467.77	自筹	8,882 万元	92.22%
床单特阔染整项目	74,474,861.00	16,254,202.57	82,910,139.60		7,818,923.97	自筹	10,000 万元	90.72%
浙东针织厂厂房工程	1,849,363.69	875,024.26	2,724,387.95					
家纺布厂迁建项目	4,541,703.12	1,332,149.61	5,873,852.73					
热电工程项目	18,124,108.48	5,591,370.13	23,715,478.61					
维钟新厂房设备工程	82,573.76	427,539.53	510,113.29					
待安装设备	6,943,989.36	27,957,641.82	24,433,769.53		10,467,861.65			
其他	1,185,221.06	2,179,235.91	2,314,674.06		1,049,782.91			
合计	<u>135,745,610.32</u>	<u>102,584,427.01</u>	<u>143,757,495.97</u>		<u>94,572,541.36</u>			

(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	年资本化率
床单特阔染整项目	2,071,507.34		2,071,507.34			5.56%
维科工业园基建及公用工程		-882,746.09[注]			-882,746.09	4.81%
小 计	<u>2,071,507.34</u>	<u>-882,746.09</u>	<u>2,071,507.34</u>		<u>-882,746.09</u>	

[注]：其中外币借款的汇兑差额-2,311,796.52 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	200,000.00			510,892.47
小 计	<u>310,892.47</u>	<u>200,000.00</u>			<u>510,892.47</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宁波甬大纺织有限公司期末在建工程中的纱片布折叠机长期处于停工状态，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，提取了全额减值准备。

15. 固定资产清理

期末数 1,849,160.63

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
宁波维科精华床单有限公司搬迁	1,849,160.63		拆迁
合 计	<u>1,849,160.63</u>		

公司之控股子公司宁波维科精华床单有限公司因市政建设原因整体搬迁。截至 2005 年 12 月 31 日，宁波维科精华床单有限公司共计已发生搬迁费用 1,849,160.63 元，由于公司尚未收到相应的拆迁补偿款，故将已发生的搬迁费用暂挂固定资产清理科目。

16. 无形资产

期末数 20,803,883.07

(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	20,784,649.10		20,784,649.10	21,275,811.38		21,275,811.38
商标	5,300.59		5,300.59	5,493.91		5,493.91
财务软件	13,933.38		13,933.38	2,733.36		2,733.36
专有技术				620,902.50		620,902.50
合 计	<u>20,803,883.07</u>		<u>20,803,883.07</u>	<u>21,904,941.15</u>		<u>21,904,941.15</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	21,275,811.38			491,162.28	20,784,649.10	2,385,994.63	38.0-45.8年
商标	自创	5,800.00	5,493.91			193.32	5,300.59	499.41	27.4年
财务软件	购入	19,000.00	2,733.36	15,000.00		3,799.98	13,933.38	5,066.62	2.4-4年
专有技术	投资	6,209,025.00	620,902.50			620,902.50		6,209,025.00	
合 计		<u>29,404,468.73</u>	<u>21,904,941.15</u>	<u>15,000.00</u>		<u>1,116,058.08</u>	<u>20,803,883.07</u>	<u>8,600,585.66</u>	

(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可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 2,201,305.33

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	2,850,961.99		956,403.16		1,894,558.83	3,869,173.30	0.75-3.8年
电话初装费	2,480.00	165.08		165.08			2,480.00	
厂房改良支出	2,051,020.20	205,101.82		205,101.82			2,051,020.20	
其他	1,314,109.87	403,872.90	255,629.62	352,756.02		306,746.50	1,007,363.37	0.08-4年
合 计	<u>9,131,342.20</u>	<u>3,460,101.79</u>	<u>255,629.62</u>	<u>1,514,426.08</u>		<u>2,201,305.33</u>	<u>6,930,036.87</u>	

18. 短期借款

期末数 487,562,754.19

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	35,250,916.00	18,096,867.50
质押借款	42,623,958.13	
保证借款	379,687,880.06	194,465,021.50
合 计	<u>487,562,754.19</u>	<u>372,561,889.00</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	12,410,230.86	8.0702	100,153,045.09	3,365,000.00	8.2765	27,850,422.50
欧元				1,395,000.00	11.2627	15,711,466.50
小计			<u>100,153,045.09</u>			<u>43,561,889.00</u>

19. 应付票据 期末数 48,396,742.29

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,396,742.29	50,107,196.19
合计	<u>48,396,742.29</u>	<u>50,107,196.19</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 212,641,176.24

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 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	1,398,455.51	8.0702	11,285,815.66	301,695.04	8.2765	2,496,979.00
欧元				81,500.00	11.2627	917,910.05
小计			<u>11,285,815.66</u>			<u>3,414,889.05</u>

21. 预收账款 期末数 61,116,598.23

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 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	5,711,951.75	8.0702	46,096,593.01	4,268,987.62	8.2767	35,332,276.04
小计			<u>46,096,593.01</u>			<u>35,332,276.04</u>

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

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。

22. 应付工资 期末数 5,623,266.71

系公司及控股子公司的 2005 年 12 月部分尚未发放工资及奖金,无拖欠性质的应付工资余额。

23. 应付股利 期末数 2,532,436.59

投资者名称	期末数	期初数
上海南方房地产有限公司	428,000.00	428,000.00
上海天晟投资有限公司	217,000.00	175,000.00
中华企业股份有限公司	100,000.00	100,000.00
上海雅涛实业有限公司	62,000.00	50,000.00
上海新纺呢绒绸缎商场	15,500.00	12,500.00
上海家兴皮具服饰有限公司	10,000.00	10,000.00
无锡梦燕制衣有限公司	8,000.00	5,000.00
南京东显电子工程有限公司	6,000.00	
无锡新区金桥贸易有限公司		12,500.00
子公司应付少数股东股利	1,685,936.59	561,276.09
合 计	<u>2,532,436.59</u>	<u>1,354,276.09</u>

24. 应交税金 期末数 3,716,512.57
(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-5,898,041.43	507,767.73	17%
营业税	87,102.35	116,630.08	5%
企业所得税	8,249,998.49	9,905,183.34	详见本会计报表附注三（五）之所述
城市维护建设税	217,786.67	149,691.52	按应纳流转税额的 7%或 5%计缴
代扣代缴个人所得税	724,606.00	-112,698.18	《个人所得税法》规定的税率
房产税	314,814.55	200,602.22	房租收入按收入额的 12%计缴；自用房产按原值 70%的 1.2%计缴
土地使用税	20,245.94		按有关税法规定
合 计	<u>3,716,512.57</u>	<u>10,767,176.71</u>	

(2) 独立缴纳所得税的分公司、分厂所执行的所得税税率说明

本公司之分支机构宁波维科精华纺园分公司单独计缴企业所得税，税率为 33%。

25. 其他应交款 期末数 274,880.24

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	157,271.27	163,262.96	按应纳流转税额的 4%计缴
水利建设基金	55,952.98	560,223.90	按营业收入的 1‰计缴
其他	61,655.99	17,000.70	
合 计	<u>274,880.24</u>	<u>740,487.56</u>	

26. 其他应付款 期末数 59,687,881.85

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
宁波纺织(控股)集团有限公司	212,840.01	3,007.50
小 计	<u>212,840.01</u>	<u>3,007.50</u>

(2) 其他应付款——外币其他应付款

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	148,179.51	8.0702	1,195,838.28			
日元	10,000,000.00	0.06817	681,700.00			
小 计			<u>1,877,538.28</u>			

(2) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末数	款项性质及内容
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	13,000,000.00	暂收款
江苏省纺织(集团)总公司	10,635,000.00	借款
镇江维科置业有限公司	8,183,995.54	暂收款
宁波维科置业有限公司	2,100,900.00	暂收款
小 计	<u>33,919,895.54</u>	

27. 预提费用 期末数 9,135,484.54

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	1,019,639.97	642,653.95	应计未付的借款利息
佣金	3,048,370.45	2,488,209.36	应计未付的佣金
运费	2,514,951.95	1,275,971.17	应计未付的运费
水电费	2,012,163.69	863,626.69	应计未付的水电费
加工费	351,254.68	171,603.89	应计未付的加工费
其他	189,103.80	115,658.99	应计未付的其他支出
合 计	<u>9,135,484.54</u>	<u>5,557,724.05</u>	

28. 长期借款 期末数 72,552,411.39

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	72,552,411.39	44,423,375.52
合 计	<u>72,552,411.39</u>	<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	440,000.00	8.0702	3,550,888.00	220,000.00	8.2765	1,820,830.00
欧元	300,000.00	9.5797	2,873,910.00	1,469,400.00	11.2627	16,549,411.38
小计			<u>6,424,798.00</u>			<u>18,370,241.38</u>

29. 长期应付款

期末数 15,258,591.11

种类	期限	初始金额	应计利息	期末数
股东借款[注]	30年	15,648,849.27		15,258,591.11
合计		<u>15,648,849.27</u>		<u>15,258,591.11</u>

[注]：本公司之合营企业华美线业有限公司与外方股东美国线业国际有限公司签订免息美元借款合同。根据该合同，美国线业国际有限公司向华美线业有限公司提供 3,781,465.42 美元的股东借款，期末折合人民币 30,517,182.22 元。本期，本公司按出资比例 50% 合并华美线业有限公司的会计报表，本公司之合并会计报表列示金额为全部余额的 50% 计 15,258,591.11 元。该项借款尚未归还，期末较初始金额减少数美元汇率变动所致。

30. 股本

期末数 293,494,200.00

项目			期初数		本期增减变动(+,-)					期末数			
					发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			数量	比例
			数量	比例									
(一) 未上市 流通 股份	1. 发起人股份	国家持有股份	18,000,000.00	6.13							18,000,000.00	6.13	
		境内法人持有股份	87,169,200.00	29.70							87,169,200.00	29.70	
		境外法人持有股份											
		其他											
	2. 募集法人股[注]	77,350,000.00	26.36								77,350,000.00	26.36	
	3. 内部职工股												
	4. 优先股或其他												
未上市流通股份合计			182,519,200.00	62.19							182,519,200.00	62.19	
(二) 已上市	1. 人民币普通股		110,975,000.00	37.81							110,975,000.00	37.81	
	2. 境内上市的外资股												
	3. 境外上市的外资股												
	4. 其他												

流 通 股 份	已上市流通股份合计	110,975,000.00	37.81						110,975,000.00	37.81
(三)	股份总数	293,494,200.00	100.00						293,494,200.00	100.00

[注]：截至 2005 年 12 月 31 日，公司第九大非流通股股东海南普林投资管理有限公司将其持有的 200 万股股份（占本公司股份总数 0.68%）予以质押。

31. 资本公积

期末数 215,315,657.70

(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
接受捐赠非现金资产准备	13,853.59			13,853.59
股权投资准备	1,197,132.50	2,831,412.72	2,613.60	4,025,931.62
其他资本公积	280,419.15	217,898.20		498,317.35
合 计	<u>212,268,960.38</u>	<u>3,046,697.32</u>	<u> </u>	<u>215,315,657.70</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 股权投资准备增加 2,831,412.72 元，其中本公司折价购买宁波敦煌针织有限公司股权而形成的股权投资差额贷项 28,069.03 元；本公司折价购买宁波甬大纺织有限公司股权而形成的股权投资差额贷项 10,859.24 元；本公司之控股子公司宁波维科棉纺织有限公司将本期收到维科控股集团股份有限公司损失补偿款 3,000,000.00 元计入资本公积，本公司按投资比例计入股权投资准备 2,100,000.00 元；本公司之控股子公司镇江新龙纺织有限公司本期将无需支付款项 397.60 元转入资本公积，本公司按投资比例计入股权投资准备 33.45 元；本公司之控股子公司镇江维科精华棉纺织有限公司对其子公司镇江新龙纺织有限公司按投资比例计入股权投资准备 352.99 元，本公司按投资比例计入股权投资准备 264.74 元；本期将收到因控股子公司少数股东放弃而由本公司收到的股利款 689,572.66 元转列资本公积项目；本公司之控股子公司宁波特丽梦纺织有限公司本期将无需支付款项 4,356.00 元转入资本公积，本公司按投资比例计入股权投资准备 2,613.60 元。

2) 股权投资准备减少 2,613.60 元，系本期公司之控股子公司宁波特丽梦纺织有限公司已清算注销，故将本公司原按投资比例计入的该公司股权投资准备 2,613.60 元转入其他资本公积项目。

3) 其他资本公积增加 217,898.20 元，其中本公司将无需支付的应付款项转入增加 215,284.60 元；本期公司之控股子公司宁波特丽梦纺织有限公司已清算注销，本公司原按投资比例计入的该公司股权投资准备 2,613.60 元转入本项目。

32. 盈余公积 期末数 66,662,804.45

(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	40,696,262.58	3,796,045.38		44,492,307.96
法定公益金	20,272,473.80	1,898,022.69		22,170,496.49
合 计	<u>60,968,736.38</u>	<u>5,694,068.07</u>		<u>66,662,804.45</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加具体原因详见会计报表附注六（一）34（2）2）之所述。

33. 未确认投资损失 期末数 -2,878,423.85

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
宁波敦煌经营有限公司	-2,878,423.85	-3,291,709.58
合 计	<u>-2,878,423.85</u>	<u>-3,291,709.58</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》，本公司将超额亏损的控股子公司宁波敦煌经营经营有限公司的长期股权投资按权益法调减至零，在合并会计报表时将该公司超额亏损部分2,878,423.85元列入资产负债表中的“未确认投资损失”项目。同时，由于该公司累计超额亏损比上期有所减少，故将本期转回的以前年度未确认投资损失413,285.73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 139,404,374.67

(1) 明细情况

期初数	130,697,395.10
本期增加	32,651,257.91
本期减少	23,944,278.34
期末数	<u>139,404,374.67</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加均系本期实现的净利润转入。

2) 本期减少包括：

a. 根据2005年4月6日召开的2004年度股东大会审议通过的2004年度利润分配方案，以2004年末股份总数29,349.42万股为基数，向全体股东每10股派发0.6元的现金股利(含税)，共计17,609,652.00元。该项股利分配在本期实施。

b. 根据 2006 年 3 月 13 日公司第四届董事会第二十五次会议通过的 2005 年度利润分配预案，公司分别按 2005 年实现净利润的 10%、5%提取法定盈余公积 3,796,045.38 元、法定公益金 1,898,022.69 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 640,558.27 元。

3)根据 2006 年 3 月 13 日公司第四届董事会第二十五次会议通过的 2005 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。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 2,559,417,592.82/2,324,067,842.31

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
贸易类	892,341,552.04	767,600,670.47
家纺类	782,173,857.41	497,810,191.05
纱线类	573,413,293.68	428,905,225.60
服装类	208,789,219.57	156,337,765.70
染整加工	94,681,387.84	109,285,869.01
其他	8,018,282.28	24,187,290.33
合 计	<u>2,559,417,592.82</u>	<u>1,984,127,012.16</u>
主营业务成本		
贸易类	863,476,078.79	729,089,786.21
家纺类	685,631,162.42	402,757,071.13
纱线类	516,157,359.77	389,092,813.98
服装类	178,106,183.90	130,453,500.62
染整加工	74,723,134.84	89,983,523.16
其他	5,973,922.59	19,516,475.70
合 计	<u>2,324,067,842.31</u>	<u>1,760,893,170.80</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内销	849,707,368.62	486,261,129.97
外销	1,709,710,224.20	1,497,865,882.19
合 计	<u>2,559,417,592.82</u>	<u>1,984,127,012.16</u>

主营业务成本

内销	733,393,039.45	368,725,837.18
外销	1,590,674,802.86	1,392,167,333.62
合计	<u>2,324,067,842.31</u>	<u>1,760,893,170.80</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 372,574,383.39 元，占公司全部主营业务收入收入的 14.56%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 4,307,920.06

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	77,373.01	6,667.47	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	2,341,307.74	1,049,170.38	按应缴流转税税额的 7% 或 5% 计缴
教育费附加	1,889,239.31	1,002,230.81	按应缴流转税税额的 4% 计缴
合计	<u>4,307,920.06</u>	<u>2,058,068.66</u>	

3. 其他业务利润

本期数 7,703,794.55

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
材料销售	59,123,244.31	55,092,059.02	4,031,185.29	62,164,674.72	57,460,542.34	4,704,132.38
租赁业务	1,655,277.15	1,069,888.37	585,388.78	3,086,887.83	4,508,324.21	-1,421,436.38
废料销售	2,496,684.66	1,467,424.11	1,029,260.55	522,838.13	284,475.10	238,363.03
水电销售	2,132,646.70	2,232,049.36	-99,402.66			
咨询代理	1,483,334.00	82,325.04	1,401,008.96			
咨询服务	278,404.72	102,365.84	176,038.88	56,014.00	8,467.08	47,546.92
加工服务				164,425.25		164,425.25
其他	1,515,671.69	935,356.94	580,314.75	1,563,194.77	964,280.36	598,914.41
合计	<u>68,685,263.23</u>	<u>60,981,468.68</u>	<u>7,703,794.55</u>	<u>67,558,034.70</u>	<u>63,226,089.09</u>	<u>4,331,945.61</u>

4. 财务费用

本期数 18,584,416.12

项目	本期数	上年同期数
利息支出	22,215,093.04[注]	17,487,072.85
减：利息收入	3,535,837.35	2,549,487.80
汇兑损失	982,098.66	2,164,062.85
减：汇兑收益	2,441,353.17	215,119.33
其他	1,364,414.94	2,794,041.55
合计	<u>18,584,416.12</u>	<u>19,680,570.12</u>

[注]：其中收到宁波市经济委员会、宁波市财政局拨付的财政贴息款 1,000 万元，详见会计报表附注十三（一）1 之所述。

5. 投资收益	本期数 9,964,127.67	
(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	117,516.00	120,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	5,361,101.60	10,582,712.14
子公司清算收益	2,536,944.88	
股权投资转让收益		-261,893.13
股权投资差额摊销	-763,934.81	-1,978,288.76
委托贷款投资收益	2,712,500.00	
合 计	<u>9,964,127.67</u>	<u>8,462,530.25</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额均系对宁波维科能源科技投资有限公司按权益比例 40%计入的当期收益。

(3) 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 6,010,296.20	
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
出口商品贴息	683,585.79	1,661,716.15
出口商品补贴	985,608.60	
技改补贴	3,984,000.00	
出口信用保险补贴	54,068.81	294,104.30
产业园区补助金		606,000.00
其他	303,033.00	1,371,212.98
合 计	<u>6,010,296.20</u>	<u>3,933,033.43</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

出口商品贴息系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，本公司之控股子公司宁波敦煌进出口有限公司、宁波维科精华国际贸易有

限公司和本公司控股子公司宁波维科精华敦煌针织有限公司之控股子公司宁波莱茂尔制衣有限公司本期收到出口商品贴息分别为 567,535.60 元、34,850.19 元和 24,200.00 元；本公司之合营公司华美线业有限公司本期收到出口商品贴息 114,000.00 元，合并会计报表按合并比例 50.00%并入该部分出口商品贴息 57,000.00 元。

出口商品补贴系本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司、宁波维科精华浙东针织有限公司、宁波兴羊毛毯有限公司和宁波维科棉纺织有限公司本期收到宁波市北仑区经济发展局拨入的 2004 年外贸政策兑现补贴款分别为 497,300.00 元、176,300.00 元、125,300.00 元和 130,900.00 元；根据宁波市镇海区财政局镇财国资[2005]93 号文，本公司之合营公司华美线业有限公司收到出口补贴款 111,617.19 元，合并会计报表按合并比例 50.00%并入该部分出口补贴款 55,808.60 元。

技改补贴系根据宁波市北仑区发展计划与经济局仑计经技[2004]334 号文，本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司本期收到技改补贴专项资金 61,000.00 元；本公司及控股子公司宁波维科精华敦煌针织有限公司和本公司控股子公司宁波维科精华敦煌针织有限公司之控股子公司宁波莱茂尔制衣有限公司本期收到宁波市小港区街道财政所拨入的技改补贴款分别为 2,601,000.00 元、1,072,000.00 元和 250,000.00 元。

出口信用保险补贴系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宁波敦煌进出口有限公司本期收到出口信用保险补贴 48,775.16 元。本公司之合营公司华美线业有限公司收到出口信用保险补贴 10,587.31 元，合并会计报表按合并比例 50.00%并入该部分出口信用保险补贴 5,293.65 元。

其他系本公司本期收到宁波市北仑区环境保护局拨入的污水在线检测补助款 40,000.00 元，本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司本期收到宁波市补助清洁生产专项资金补助项目款 90,000.00 元，本公司之控股子公司宁波维科棉纺织有限公司本期收到科技经济补助款 40,000.00 元，本公司之控股子公司宁波敦煌进出口有限公司本期收到自购发电机组补助款 15,783.00 元，本公司之合营公司华美线业有限公司收到环境保护补贴收入 50,000.00 元、工业园区基础设施资金补助 184,500.00 元，合并会计报表按合并比例 50.00%并入该部分补贴款 117,250.00 元。

7. 营业外收入		本期数 1,593,703.49
项 目	本期数	上年同期数
罚款净收入	212,708.15	40,431.15
处置固定资产净收益	1,162,309.15	14,957,239.86
其他	218,686.19	152,014.78
合 计	<u>1,593,703.49</u>	<u>15,149,685.79</u>

8. 营业外支出		本期数 2,435,599.32
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	813,051.54	693,467.05
水利建设基金	846,303.37	1,898,686.73
罚款赔偿支出	387,865.82	218,476.56
计提在建工程减值准备	200,000.00	
计提固定资减值准备	39,617.89	
捐赠支出	17,500.00	
其他	131,260.70	128,204.25
合 计	<u>2,435,599.32</u>	<u>2,938,834.59</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
出口补贴、贴息	1,669,194.39
技改补贴	3,984,000.00
补贴收入	3,000,000.00
收到兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司周转借款	13,000,000.00
收回银行承兑汇票保证金	21,916,676.45
小 计	<u>43,569,870.84</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
银行手续费用	1,364,414.94
租赁费	3,169,024.98
保险费	4,140,500.69
业务招待费	5,078,197.21
差旅费	5,519,820.64
外贸费用	5,643,757.94
办公费	9,394,817.28
运输费	25,837,628.35
支付银行承兑汇票保证金	27,244,441.52
小 计	<u>87,392,603.55</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	3,535,837.35
小 计	<u>3,535,837.35</u>

4. 支付的价值较大的其它与投资活动有关的现金

项 目	本期数
拟收购宁波维科精华床单有限公司少数股东股权款	4,635,594.26
拟收购宁波维科浙东针织有限公司少数股东股权款	6,693,000.00
拟收购宁波维科精华家纺有限公司少数股东股权款	10,626,300.00
小 计	<u>21,954,894.26</u>

5. 收到的价值较大的其它与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
江苏省纺织（集团）总公司融资借款	10,635,000.00
财政贴息	10,000,000.00
小 计	<u>20,635,000.00</u>

6. 支付的价值较大的其它与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
宁波维科精华床单有限公司支付少数股东减资款	7,600,000.00
定期存款质押	18,000,000.00
小 计	<u>25,600,000.00</u>

7. 2005 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 150,327,597.39 元，2005 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 175,901,052.39 元，差异 25,573,455.00 元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金标准的保证期限在 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 7,573,455.00 元以及质押期限在 3 个月以上的定期存款 18,000,000.00 元。

8. 2005 年度合并现金流量表“现金的期初余额”为 161,384,670.12 元, 2005 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”期初余额为 163,630,360.05 元, 差异 2,245,689.93 元, 系现金流量表“现金的期初余额”扣除了不符合现金标准的保证期限在 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 2,245,689.93 元。

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 42,999,138.57

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	43,927,686.34	90.21	2,196,384.32	41,731,302.02	16,516,076.80	87.67	825,803.84	15,690,272.96
1-2 年	2,649,221.09	5.44	2,597,174.36	52,046.73	1,762,804.45	9.36	245,381.64	1,517,422.81
2-3 年	1,647,231.34	3.38	441,539.92	1,205,691.42	526,137.99	2.79	105,227.60	420,910.39
3 年以上	472,241.44	0.97	462,143.04	10,098.40	33,524.18	0.18	16,762.09	16,762.09
合计	<u>48,696,380.21</u>	<u>100.00</u>	<u>5,697,241.64</u>	<u>42,999,138.57</u>	<u>18,838,543.42</u>	<u>100.00</u>	<u>1,193,175.17</u>	<u>17,645,368.25</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 34,419,914.00 元, 占应收账款账面余额的 70.68%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

1) 本期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

本公司应收账款中有因账龄较长或业务员已离职等原因造成的难以收回的应收账款 592,161.70 元, 基于稳健原则, 本期予以计提全额坏账准备。其中账龄 2-3 年的款项余额为 140,117.07 元, 账龄 3 年以上的款项余额为 452,044.63 元。

本公司应收控股子公司宁波敦煌经营有限公司 2,591,391.39 元, 账龄为 1-2 年, 该公司已连续多年净资产为负值, 本公司拟对其进行清算, 该款项预计无法收回, 基于稳健原则, 本期予以计提全额坏账准备。

此外, 根据坏账准备计提政策, 预计对其他账龄在 3 年以上的应收账款收回难度较大, 故对其按 50%计提坏账准备。

2) 计提坏账准备比例较低的理由说明

经对公司账龄 1 年以内应收账款的债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析, 并考虑行业特点, 账龄 1 年以内的款项形成坏账的可能性不大, 故按其余额的 5%计提坏账准备。

3) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

本公司本期将部分账龄为 3 年以上, 且催收无望的应收货款共计人民币 166,282.66 元作为坏账损失进行核销。

(5) 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	USD3,027,602.33	8.0702	24,433,356.32	USD192,709.84	8.2765	1,594,962.99
小计			<u>24,433,356.32</u>			<u>1,594,962.99</u>

2. 其他应收款

期末数 169,028,034.79

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	175,924,688.56	98.20	8,796,234.43	167,128,454.13	111,497,403.98	75.25	5,574,870.20	105,922,533.78
1-2年	1,230,000.00	0.69	123,000.00	1,107,000.00	34,808,648.15	23.49	3,480,864.82	31,327,783.33
2-3年	146,000.00	0.08	29,200.00	116,800.00	151,000.00	0.10	30,200.00	120,800.00
3年以上	1,851,561.32	1.03	1,175,780.66	675,780.66	1,706,730.12	1.16	853,365.05	853,365.07
合计	<u>179,152,249.88</u>	<u>100.00</u>	<u>10,124,215.09</u>	<u>169,028,034.79</u>	<u>148,163,782.25</u>	<u>100.00</u>	<u>9,939,300.07</u>	<u>138,224,482.18</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
宁波维科精华家纺有限公司	80,000,000.00	暂付款
宁波维钟印染有限公司	27,000,000.00	暂付款
镇江维科精华棉纺织有限公司	14,000,000.00	暂付款
宁波众驰装饰织物有限公司	10,000,000.00	暂付款
宁波维科精华床单有限公司	5,000,000.00	暂付款
小计	<u>136,000,000.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为136,000,000.00元,占其他应收款账面余额的75.91%。

(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

1) 本期全额计提坏账准备,或计提坏账准备比例较大的计提比例及理由的说明

本公司其他应收款中期末余额中有账龄在5年以上的应收南京帝豪公司500,000.00元,经对债务人财务状况以及近几年实际催款回收情况分析,预计无法收回,基于稳健原则,本期予以计提全额坏账准备。

此外,根据坏账准备计提政策,对其他账龄在3年以上的应收账款按50%计提坏账准备。

2) 计提坏账准备比例较低的理由说明

经对公司账龄1年以内应收账款的债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析,并考虑行业特点,账龄1年以内的款项形成坏账的可能性不大,故按其余余额的5%计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 602,252,769.44

(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	487,720,324.82		487,720,324.82	518,965,336.57		518,965,336.57
对合营企业投资	69,334,985.70		69,334,985.70	69,228,790.69		69,228,790.69
对联营企业投资	37,775,987.56		37,775,987.56	32,414,885.96		32,414,885.96
其他股权投资	7,421,471.36		7,421,471.36	7,421,471.36		7,421,471.36
合 计	<u>602,252,769.44</u>		<u>602,252,769.44</u>	<u>628,030,484.58</u>		<u>628,030,484.58</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
宁波甬大纺织有限公司	70.00%	25年	9,715,184.24	3,110,791.76			12,825,976.00
宁波敦煌经营有限公司	90.00%	14.5年	1,800,000.00	-1,800,000.00			
宁波敦煌进出口有限公司	81.50%	10年	24,450,000.00	7,971,469.85	15,420.05		32,436,889.90
宁波保税区天成国际贸易有限公司	90.00%	14年	900,000.00	7,026,116.91	16,282.80		7,942,399.71
宁波众驰装饰织物有限公司	75.00%	5.75年	10,521,866.52	-999,721.73		-171,230.51	9,350,914.28
宁波兴洋毛毯有限公司	52.94%	4.75年	26,533,516.01	9,504,120.50	87,138.18		36,124,774.69
宁波维科棉纺织有限公司	70.00%	20年	144,842,250.00	-535,448.27	2,100,000.00		146,406,801.73
宁波维科精华国际贸易有限公司	90.00%	10年	23,732,882.24	2,876,454.83			26,609,337.07
宁波维科印染有限公司	70.17%	6.92年	11,965,087.83	5,571,951.97		1,282,939.22	18,819,979.02
宁波维科精华敦煌针织有限公司	90.00%	10年	29,199,220.28	3,163,292.52			32,362,512.80
宁波维科精华浙东针织有限公司	86.67%	10年	39,000,000.00	6,158,594.36			45,158,594.36
宁波维科精华床单有限公司	81.00%	20年	16,200,000.00	1,244,686.79			17,444,686.79
宁波维科精华人丰家纺有限公司	85.00%	20年	51,020,865.00	10,141,737.11			61,162,602.11
宁波维科精华房地产开发有限公司	51.00%	10年	19,380,000.00	-388,226.72			18,991,773.28
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	60.00%	10年	600,000.00	-190,348.63			409,651.37
镇江维科精华棉纺织有限公司	75.00%	20年	22,411,184.49	-1,169,982.87	2,155.45		21,243,357.07
宁波维科精华纺织工程技术有限公司	90.00%	10年	450,000.00	-19,925.36			430,074.64

华美线业有限公司	50.00%	30年	71,546,900.00	-2,211,914.30		69,334,985.70
宁波维科能源科技投资有限公司	40.00%	20年	20,000,000.00	17,775,987.56		37,775,987.56
小计			<u>524,268,956.61</u>	<u>67,229,636.28</u>	<u>2,220,996.48</u>	<u>1,111,708.71</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
宁波甬大纺织有限公司	10,091,415.71	1,705,184.24	1,029,376.05				12,825,976.00
宁波敦煌经营有限公司							[注 1]
宁波敦煌进出口有限公司	31,322,222.80		4,537,667.10	3,423,000.00			32,436,889.90
宁波保税区天成国际贸易有限公司	7,065,992.96	-4,500,000.00	5,376,406.75				7,942,399.71
宁波众驰装饰织物有限公司	10,628,554.58		-1,363,255.62			85,615.32	9,350,914.28
宁波兴羊毛毯有限公司	36,846,159.80		5,785,891.57	6,507,276.68			36,124,774.69
宁波维科棉纺织有限公司	142,189,876.27		2,116,925.46		2,100,000.00		146,406,801.73
宁波维科精华国际贸易有限公司	39,625,652.08	-4,312,279.82	2,876,454.83	11,580,490.02			26,609,337.07
宁波维钟印染有限公司	16,548,738.42		2,585,128.28			-313,887.68	18,819,979.02
宁波维科精华敦煌针织有限公司	29,094,256.96	3,599,220.28	2,406,641.69	2,737,606.13			32,362,512.80
宁波维科精华浙东针织有限公司	42,647,498.60		5,468,772.87	2,957,677.11			45,158,594.36
宁波维科精华床单有限公司	55,787,931.94	-32,400,000.00	-596,003.94	5,347,241.21			17,444,686.79
宁波维科精华人丰家纺有限公司	59,370,791.90		8,303,988.92	6,512,178.71			61,162,602.11
宁波维科精华房地产开发有限公司	8,102,200.01	11,220,000.00	-330,426.73				18,991,773.28
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	550,434.69		-140,783.32				409,651.37
镇江维科精华棉纺织有限公司	19,892,029.94	2,061,184.49	-710,122.10		264.74		21,243,357.07
宁波维科精华纺织工程技术有限公司		450,000.00	-19,925.36				430,074.64
华美线业有限公司	69,228,790.69		106,195.01				69,334,985.70
宁波维科能源科技投资有限公司	32,414,885.96		5,361,101.60				37,775,987.56
宁波特丽梦纺织有限公司[注 2]	4,201,579.91	-5,157,672.88	814,320.24			141,772.73	
宁波维科精华热电有限公司[注 3]	5,000,000.00	-5,000,000.00					
小计	<u>620,609,013.22</u>	<u>-32,334,363.69</u>	<u>43,608,353.30</u>	<u>39,065,469.86</u>	<u>2,100,264.74</u>	<u>-86,499.63</u>	<u>594,831,298.08</u>

[注 1]：该公司期初期末所有者权益均为负数，本公司对其长期股权投资按权益法调减至零。

[注 2]：本期，宁波特丽梦纺织有限公司从 10 月份起进入清算期，本期损益调整增减额包含 1-9 月权益法收益-716,229.15 元，因清算而相应转出损益调整金额-1,530,549.39 元。

[注 3]：本期，宁波维科精华热电有限公司从 9 月份起进入清算期，本期损益调整增减额包含 1-9 月权益法收益 3,154.49 元，因清算而相应转出损益调整金额 3,154.49 元。

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
宁波众驰装饰织物有限公司	-512,150.60	-256,845.83		-85,615.32		-171,230.51	6 年
宁波维钟印染有限公司	2,049,769.97	1,596,826.90		313,887.68		1,282,939.22	6.67 年
镇江维科棉纺织有限公司	88,815.51		88,815.51	88,815.51			1 年
宁波特丽梦纺织有限公司	-618,644.64	-141,772.73		-115,995.87	-25,776.86		4 年
小 计	<u>1,007,790.24</u>	<u>1,198,208.34</u>	<u>88,815.51</u>	<u>201,092.00</u>	<u>-25,776.86</u>	<u>1,111,708.71</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
宁波能任绢工业有限公司	10%	23.75 年	2,409,939.65			2,409,939.65
宁波大贯制线有限公司[注]	20%	20 年	1,798,431.71			1,798,431.71
镇江新龙纺织有限公司	8.41%	15 年	1,051,500.00			1,051,500.00
银泰控股股份有限公司	0.32%	未明确	1,461,600.00			1,461,600.00
中国交通银行	0.0016%	未明确	700,000.00			700,000.00
小 计			<u>7,421,471.36</u>			<u>7,421,471.36</u>

[注]：本公司因不参与该公司的经营管理，且对该公司不具有重大影响，故按成本法核算。

(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 214,372,005.71

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
贸易类	56,050,104.96	61,492,191.07
家纺类	66,424,004.38	19,230,788.86
纱线类	19,425,176.43	4,497,154.17
服装类	30,387,866.17	29,433,695.12
染整加工	37,872,623.93	
其他	4,212,229.84	2,342,552.94
合 计	<u>214,372,005.71</u>	<u>116,996,382.16</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 136,006,197.69 元，占公司全部主营业务收入的 63.44%。

2. 主营业务成本 本期数 199,106,732.68

项 目	本期数	上年同期数
贸易类	54,712,993.20	58,851,336.32
家纺类	64,000,160.41	18,692,094.59
纱线类	16,426,744.61	3,828,030.99
服装类	30,371,842.88	28,693,113.93
染整加工	29,979,032.45	
其他	3,615,959.13	1,059,481.82
合 计	<u>199,106,732.68</u>	<u>111,124,057.65</u>

3. 投资收益 本期数 46,145,055.73

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	109,516.00	120,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	42,080,958.40	50,652,098.78
子公司清算收益	1,443,173.33	
股权投资差额摊销	-201,092.00	-1,562,882.89
委托贷款利息收益	2,712,500.00	
股权投资转让收益		-266,207.79
合 计	<u>46,145,055.73</u>	<u>48,943,008.10</u>

八、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

子公司的主要会计政策已按照母公司统一选用的会计政策厘定，故不存在子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表影响的情况。

九、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
维科控股集团股份有限公司	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

宁波甬大纺织有限公司	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
宁波敦煌经营有限公司	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
宁波敦煌进出口有限公司	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
宁波保税区天成国际贸易有限公司	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
宁波众驰装饰织物有限公司	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
宁波兴羊毛毯有限公司	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
宁波维科棉纺织有限公司	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
宁波维科精华国际贸易有限公司	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
宁波维钟印染有限公司	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	史美信
宁波维科精华敦煌针织有限公司	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
宁波维科精华浙东针织有限公司	浙江宁波	家纺纺织品、服装、床上用品、家纺制品、针纺织品、毛纺制品、装饰布制造。	控股子公司	有限责任公司	周正一
宁波维科精华床单有限公司	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
宁波维科精华家纺有限公司	浙江宁波	家纺纺织品、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
宁波维科精华房地产开发有限公司	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
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	浙江宁波	园林、绿化工程的施工、技术服务; 花木种植(限异地)、批发、零售。	控股子公司	有限责任公司	潘文英
镇江维科精华棉纺织有限公司	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

镇江新龙纺织有限公司	江苏镇江	纺织品的生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	史美信
宁波维科精华纺织工程技术有限公司	浙江宁波	纺织技术开发、咨询服务。	控股子公司	有限责任公司	张伯根
宁波特丽梦纺织有限公司	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
宁波维科精华热电有限公司	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
宁波来茂尔制衣有限公司	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
宁波维盟针织有限公司	浙江宁波	针织产品的研发、生产及售后服务。	控股子公司之 控股子公司	中外合作企业	吴逸明
宁波维科纬丰家纺有限公司	浙江宁波	家用纺织品的开发、生产，自产产品的销售。	控股子公司之 控股子公司	中外合资企业	郁晓冬

(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
维科控股集团股份有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
宁波甬大纺织有限公司	13,200,000.00			13,200,000.00
宁波敦煌经营有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
宁波敦煌进出口有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
宁波保税区天成国际贸易有限公司	6,000,000.00		5,000,000.00	1,000,000.00
宁波众驰装饰织物有限公司	USD1,600,000.00			USD1,600,000.00
宁波兴羊毛毯有限公司	USD6,800,000.00			USD6,800,000.00
宁波维科棉纺织有限公司	USD25,000,000.00			USD25,000,000.00
宁波维科精华国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
宁波维钟印染有限公司	50,304,000.00			50,304,000.00
宁波维科精华敦煌针织有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00
宁波维科精华浙东针织有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
宁波维科精华床单有限公司	60,000,000.00		40,000,000.00	20,000,000.00
宁波维科精华家纺有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
宁波维科精华房地产开发有限公司	16,000,000.00	22,000,000.00		38,000,000.00
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
镇江维科精华棉纺织有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
镇江新龙纺织有限公司	12,498,000.00			12,498,000.00

宁波维科精华纺织工程技术有限公司		500,000.00		500,000.00
宁波特丽梦纺织有限公司	USD1,000,000.00		USD1,000,000.00	
宁波维科精华热电有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
宁波来茂尔制衣有限公司	USD220,000.00			USD220,000.00
宁波维盟针织有限公司		USD200,000.00		USD200,000.00
宁波维科纬丰家纺有限公司		USD200,000.00		USD200,000.00

(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	%
维科控股集团股份有限公司	87,169,200.00	29.70					87,169,200.00	29.70
宁波甬大纺织有限公司	8,010,000.00	60.68	1,230,000.00	9.32			9,240,000.00	70.00
宁波敦煌经营有限公司	1,800,000.00	90.00					1,800,000.00	90.00
宁波敦煌进出口有限公司	24,450,000.00	81.50					24,450,000.00	81.50
宁波保税区天成国际贸易有限公司	5,889,000.00	98.15			4,907,500.00		981,500.00	98.15
宁波众驰装饰织物有限公司	USD1,200,000.00	75.00					USD1,200,000.00	75.00
宁波兴洋毛毯有限公司	USD3,600,000.00	52.94					USD3,600,000.00	52.94
宁波维科棉纺织有限公司	USD17,500,000.00	70.00					USD17,500,000.00	70.00
宁波维科精华国际贸易有限公司	19,630,000.00	98.15					19,630,000.00	98.15
宁波维钟印染有限公司	35,299,300.00	70.17					35,299,300.00	70.17
宁波维科精华敦煌针织有限公司	25,600,000.00	80.00	3,200,000.00	10.00			28,800,000.00	90.00
宁波维科精华浙东针织有限公司	39,000,000.00	86.67					39,000,000.00	86.67

宁波维科精华床单有限公司	48,600,000.00	81.00			32,400,000.00		16,200,000.00	81.00
宁波维科精华家纺有限公司	51,000,000.00	85.00					51,000,000.00	85.00
宁波维科精华房地产开发有限公司	8,160,000.00	51.00	11,220,000.00				19,380,000.00	51.00
宁波维科精华维丰园林工程有限公司	600,000.00.00	60.00					600,000.00	60.00
镇江维科精华棉纺织有限公司	22,815,000.00	76.05			315,000.00	1.05	22,500,000.00	75.00
镇江新龙纺织有限公司[注]	9,489,700.00	75.93			116,200.00	0.93	9,373,500.00	75.00
宁波维科精华纺织工程技术有限公司			492,500.00	98.50			492,500.00	98.50
宁波特丽梦纺织有限公司	USD600,000.00	60.00			USD600,000.00	60.00		
宁波维科精华热电有限公司	5,000,000.00	50.00			5,000,000.00	50.00		
宁波来茂尔制衣有限公司	USD132,000.00.00	60.00					USD132,000.00	60.00
宁波维盟针织有限公司			USD130,000.00	65.00			USD130,000.00	65.00
宁波维科纬丰家纺有限公司			USD127,500.00	63.75			USD127,500.00	63.75

[注]：本公司直接持有该公司 8.41%的股权，由于本期公司持有镇江维科精华棉纺织有限公司的股权由原 76.05%降至 75.00%，相应地，通过镇江维科精华棉纺织公司间接持有该公司的股权由原 67.52%降至 66.59%，合计持有该公司 75.00%的股权。

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
宁波纺织（控股）集团有限公司	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
宁波维科销售有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维科联合进出口有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波宁丰进出口有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波保税区维泰国际贸易有限公司	同受本公司第一大股东控制

宁波维科置业有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维美纺织有限公司	同受本公司第一大股东控制
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维森家纺有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维科联合贸易集团有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维科电池有限公司	同受本公司第一大股东控制
慈溪维科置业有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维科物业有限公司	同受本公司第一大股东控制
镇江维科置业有限公司	同受本公司第一大股东控制
宁波维科服饰有限公司	同受本公司第一大股东控制
华美线业有限公司	本公司之合营企业
宁波维科川岛纺织品有限公司	本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司的合营企业
宁波维科能源科技投资有限公司	同受本公司第一大股东控制、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
宁波维科销售有限公司	531,942.92	市场价	298,500.00	市场价
宁波维科联合进出口有限公司	6,161,604.11	市场价	8,484,440.05	市场价
宁波保税区维泰国际贸易有限公司	3,605,509.80	市场价	31,564,025.66	市场价
宁波维美纺织有限公司		市场价	190,443.11	市场价
兴洋浙东（宁波）毛毯有限公司	6,807,687.56	市场价	2,747,603.57	市场价
宁波维科服饰有限公司	20,040.00	市场价		
华美线业有限公司[注]	30,573,103.74	市场价	59,527,637.07	市场价
小 计	47,699,888.13		102,812,649.46	

[注]：本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的会计报表，故此处列示采购货物发生额的 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
维科控股集团股份有限公司	29,277.00	市场价	23,586.32	市场价
宁波维科销售有限公司	34,783,878.35	市场价	21,722,950.29	市场价

宁波维科联合进出口有限公司	24,647,541.88	市场价	11,215,203.44	市场价
宁波宁丰进出口有限公司	7,547,201.43	市场价	4,521,166.38	市场价
宁波保税区维泰国际贸易有限公司	4,371,315.54	市场价	5,132,559.49	市场价
宁波维科置业有限公司	25,481.53	市场价		
宁波维美纺织有限公司	707,889.05	市场价	811,444.40	市场价
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	13,952,853.46	市场价	4,958,807.34	市场价
宁波维森家纺有限公司	402,016.49	市场价		
宁波维科联合贸易集团有限公司	1,968,576.44	市场价		
宁波维科电池有限公司	778.37	市场价		
慈溪维科置业有限公司	36,600.24	市场价		
宁波维科物业有限公司	1,324.99	市场价		
华美线业有限公司[注]	1,475,731.36	市场价	17,724,301.24	市场价
宁波维科能源科技投资有限公司	17,358.76	市场价		
小 计	89,967,824.89		66,110,018.90	

[注]:本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的会计报表,故此处列示销售货物发生额的 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				
宁波维科销售有限公司	2,247,350.00		16.25	
小 计	2,247,350.00		16.25	
(2) 应收账款				
宁波维科销售有限公司	9,237,173.04	6,867,948.16	4.59	4.32
宁波维科联合进出口有限公司	1,500.00	507,913.09		0.32
宁波维科置业有限公司	2,968.00			
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	174.00			
华美线业有限公司[注 1]	773,550.41		0.39	
小 计	10,015,365.45	7,375,861.25	4.98	4.64
(3) 其他应收款				
华美线业有限公司[注 1]	15,630,309.17	15,630,309.17	30.44	56.54
宁波维科川岛纺织品有限公司[注 2]	922,757.21		1.80	
小 计	16,553,066.38	15,630,309.17	32.24	56.54

(4) 预付账款				
宁波保税区维泰国际贸易有限公司		47,260.80		0.12
小 计		47,260.80		0.12
(5) 应付票据				
华美线业有限公司[注 1]	5,000,000.00	5,000,000.00	10.33	9.98
小 计	5,000,000.00	5,000,000.00	10.33	9.98
(6) 应付账款				
宁波维科联合进出口有限公司		3,519,321.70		1.85
宁波维科置业有限公司	856,813.00		0.40	
宁波维美纺织有限公司		898,475.50		0.47
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	2,208,767.21	1,804,389.80	1.04	0.95
宁波维科服饰有限公司	20,040.00		0.01	
华美线业有限公司[注 1]	243,168.77	1,569,146.96	0.11	0.82
小 计	3,328,788.98	7,791,333.96	1.56	4.09
(7) 预收账款				
宁波宁丰进出口有限公司		300,000.60		0.65
宁波维科联合进出口有限公司	3,360.00		0.01	
小 计	3,360.00	300,000.60	0.01	0.65
(8) 其他应付款				
宁波纺织(控股)集团有限公司	212,840.01	3,007.50	0.36	0.01
宁波宁丰进出口有限公司	878.00	109,802.00		0.23
宁波维科置业有限公司	2,100,900.00	300,000.00	3.52	0.63
宁波维美纺织有限公司		408,656.63		0.86
兴洋浙东(宁波)毛毯有限公司	13,000,000.00		21.78	
镇江维科置业有限公司	8,183,995.54		13.71	
小 计	23,498,613.55	821,466.13	39.37	1.73

[注 1]: 本公司按出资比例 50%合并华美线业有限公司的会计报表, 故此处列示期末余额的 50%。

[注 2]: 本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司按出资比例 50%合并宁波维科川岛纺织品有限公司的会计报表, 故此处列示期末余额的 50%。

4. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 2005 年 10 月, 本公司与宁波维美纺织有限公司签署了《关于收购机器设备及存货的协议》, 由本公司收购其经营性固定资产及 10 月末的存货余额, 固定资产收购价格为 2004 年 12 月 31 日的评估价格 5,990,323.00 元扣减 2005 年 1-10 月的累计折旧值 1,090,589.48 元计 4,899,733.52 元, 存货收购价格为 306,377.11 元(含税), 上述收购的资产已纳入到本公司之镇海维美纺织分公司。该项资产收购业经本公司第四届董事会第二十二次会议审议通过。截至 2005 年 12 月 31 日, 资产收购款项业已付讫并已办妥资产过户手续。

2) 本期, 本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司将一批机器设备(原值 1,884,913.55 元, 累计折旧 39,399.14 元)以账面价值 1,845,514.41 元转让给其合营企业宁波维科川岛纺织品有限公司。

(2) 提供或接受劳务

1) 本期, 本公司之合营企业华美线业有限公司接受宁波维美纺织有限公司的加工服务, 并确认了加工费用 12,874,550.77 元。

2) 2002 年 9 月 19 日, 本公司与宁波维科置业有限公司签署了《委托代建合同书》, 约定由其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。2004 年 3 月 27 日, 双方签署了《关于委托代建的补充协议》, 根据协议本公司应付宁波维科置业有限公司代建费 3,416,013.00 元。截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司累计已支付 2,559,200.00 元, 尚未支付 856,813.00 元。

(3) 租赁

1) 2004 年 12 月 20 日, 本公司与宁波维美纺织有限公司签署了《厂房、土地租赁协议》, 将座落于宁波庄市兆龙路 18 号的厂房(面积 2,651 平方米)和土地(面积 16,004 平方米)出租给宁波维美纺织有限公司, 租赁期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 30 日, 租赁价格参照市价确定。2004 年共收到租赁费 800,400.00 元, 本期共收到租赁费 700,000.00 元(因宁波维美纺织有限公司执行清算程序, 该合同实际执行至 2005 年 10 月)。

2) 本期, 本公司将部分厂房租赁给本公司之控股子公司宁波维科精华家纺有限公司的合营企业宁波维科川岛纺织品有限公司, 并确认了租赁费收入 142,152.00 元。

(4) 其他

2005 年 1 月, 维科控股集团股份有限公司向本公司之控股子公司宁波维科棉纺织有限公司拨付改制前存货损失补偿金 300 万元, 该公司将收到的款项计入资本公积项目, 本公司按应享有权益比例计入股权投资准备 210 万元。

(5) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

a. 2005 年度, 本公司为关联方提供保证担保的情况:(单位:元)

a) 人民币借款

被担保单位	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
宁波兴洋毛毯有限公司	中国工商银行宁波市东门支行	10,000,000.00			最高额保证1,500万元
宁波兴洋毛毯有限公司	中国工商银行宁波市东门支行	5,000,000.00	5,000,000.00	06.05.11	
宁波兴洋毛毯有限公司	中国工商银行宁波市东门支行	5,000,000.00	5,000,000.00	06.05.12	
宁波维科精华国际贸易有限公司	中国工商银行宁波市东门支行	40,000,000.00			
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国民生银行股份有限公司宁波分行	3,000,000.00	3,000,000.00	06.05.27	同时由维科控股集团股份有限公司保证
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国民生银行股份有限公司宁波分行	5,500,000.00	5,500,000.00	06.06.23	
镇江维科精华棉纺织有限公司	中国民生银行股份有限公司宁波分行	7,500,000.00	7,500,000.00	06.07.05	
小计		76,000,000.00	26,000,000.00		

b) 外币借款

被担保单位	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
美元借款：					
宁波兴洋毛毯有限公司	中国工商银行宁波市东门支行	500,000.00			最高额保证1,500万元
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	520,000.00	520,000.00	06.05.26	
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	40,000.00	40,000.00	06.07.11	
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	680,000.00	680,000.00	06.07.17	
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	450,000.00	450,000.00	06.07.21	
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	200,000.00	200,000.00	06.08.03	
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	80,000.00			
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	180,000.00			
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	160,000.00			
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	270,000.00			
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	370,000.00			

宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	190,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	150,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	240,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	340,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	440,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	110,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	50,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	100,000.00				
宁波维科棉纺织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	370,000.00				
宁波维科精华敦煌针织有限公司	宁波市商业银行	240,000.00	240,000.00	06.05.22		
宁波维科精华浙东针织有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行开发区支行	200,000.00				
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	172,321.24	172,321.24	06.01.05	最高额保证 300 万美元	
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	227,583.30	227,583.30	06.01.06		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	213,715.38	213,715.38	06.02.13		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	251,192.04	251,192.04	06.02.20		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	116,272.20	116,272.20	06.02.20		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	202,740.00	202,740.00	06.03.20		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	500,000.00	500,000.00	06.04.30		
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	210,000.00				
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	300,000.00				
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	211,779.00				
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	319,421.00				
小计		8,605,024.16	3,813,824.16			
欧元借款：						

宁波维钟印染有限公司	上海浦东发展银行宁波市分行科技园区支行	162,000.00			
小计		162,000.00			

c) 开具商业汇票

被担保单位	金融机构	担保发生额	担保余额	票据到期日	备注
宁波维科精华浙江东针织有限公司	上海浦东发展银行宁波分行开发区支行	8,891,040.61	2,928,200.00	06.02.08-06.03.22	最高额保证
宁波维科精华家纺有限公司	中国工商银行宁波市鼓楼支行	72,188,542.29	31,718,542.29	06.01.08-06.06.06	最高额保证
小计		81,079,582.90	34,646,742.29		

b. 2005 年度，本公司为关联方提供质押担保的情况：(单位：万元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值				
宁波维科精华家纺有限公司	定期存单	浙商银行宁波分行	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	06.02.15	
小计			1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		

c. 其他担保事项

2005 年 9 月 1 日，本公司及宁波维科精华床单有限公司自然人股东承诺对宁波维科精华床单有限公司减资决议之日的所有债务 20,400,885.60 元以减资前的投资额为限承担连带保证责任。截至 2005 年 12 月 31 日，该部分债务尚有余额 1,589,538.26 元。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 2005 年度，关联方为本公司及控股子公司人民币借款提供保证担保的情况：(单位：万元)

关联方	被担保单位	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	2,000.00			最高额保证 8,000 万元
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	500.00			
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	2,000.00			
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	4,000.00			
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	3,000.00			
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	2,000.00	1,000.00	06.10.25	最高额保证 1.65 亿元
维科控股集团股份有限公司	本公司	中国工商银行宁波市分行鼓楼支行	2,000.00	2,000.00	06.10.31	

维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国工商银行 宁波市分行鼓 楼支行	2,000.00	2,000.00	06.04.24	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国工商银行 宁波市分行鼓 楼支行	1,000.00	1,000.00	06.04.14	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国工商银行 宁波市分行鼓 楼支行	1,000.00	1,000.00	06.04.03	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	上海浦东发展 银行宁波分行 科技园区支行	1,000.00	1,000.00	06.06.20	最高额保证 8,000 万元
维科控股集团 股份有限公司	本公司	上海浦东发展 银行宁波分行 科技园区支行	2,000.00	2,000.00	06.11.22	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	上海浦东发展 银行宁波分行 科技园区支行	2,000.00	2,000.00	06.10.19	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	上海浦东发展 银行宁波分行 科技园区支行	2,000.00	2,000.00	06.06.10	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	1,000.00	1,000.00	06.01.16	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	2,000.00	2,000.00	06.07.31	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	2,000.00			最高额保证 1 亿元
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	2,000.00	2,000.00	06.05.29	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	1,000.00	1,000.00	06.02.21	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国光大银行 宁波分行	1,000.00	1,000.00	06.01.17	最高额保证 6,000 万元
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国光大银行 宁波分行	1,500.00	1,500.00	06.03.07	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国光大银行 宁波分行	3,500.00			
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国光大银行 宁波分行	2,000.00	2,000.00	06.03.12	

维科控股集团 股份有限公司	本公司	宁波市商业 银行	4,000.00	2,000.00	06.01.15	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	浙商银行宁波 分行	1,300.00			最高额保证 6,600 万元
维科控股集团 股份有限公司	镇江维科精华棉 纺织有限公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	300.00	300.00	06.05.27	同时由宁波维科精华集 团股份有限公司保证
维科控股集团 股份有限公司	镇江维科精华棉 纺织有限公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	550.00	550.00	06.06.23	
维科控股集团 股份有限公司	镇江维科精华棉 纺织有限公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	750.00	750.00	06.07.05	
小 计			49,400.00	28,100.00		

b. 2005 年度，关联方为本公司及控股子公司外币借款提供保证担保的情况：(单位：美元)

关联方	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 发生额	担保借款 余额	借款到期日	备注
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	202,720.00	202,720.00	06.06.14	最高额保证 8,000 万元
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	780,700.00	780,700.00	06.06.20	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	634,482.20	634,482.20	06.08.10	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	300,000.00	300,000.00	06.08.10	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	500,000.00	500,000.00	06.09.06	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	160,000.00	160,000.00	06.09.27	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	250,000.00	250,000.00	06.10.10	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	220,000.00	220,000.00	06.10.19	
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	170,000.00	170,000.00	06.11.2	最高额保证 1.4 亿元
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	600,000.00	600,000.00	06.11.13	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	260,000.00	260,000.00	06.04.25	最高额保证 3,000 万元
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	190,000.00	190,000.00	06.05.16	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	900,000.00	900,000.00	06.08.30	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	340,000.00	340,000.00	06.09.08	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	180,000.00	180,000.00	06.10.09	

维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	130,000.00	130,000.00	06.11.28	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	380,000.00	380,000.00	06.12.11	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺 织有限公司	中国银行宁波 市分行	730,000.00	730,000.00	06.12.20	
维科控股集团 股份有限公司	宁波敦煌进出 口有限公司	上海浦东发展 银行宁波市分 行科技园区	420,000.00			
小 计			7,347,902.20	6,927,902.20		

c. 2005 年度，关联方为本公司及控股子公司商业票据贴现提供保证担保的情况：(单位：元)

关联方	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 发生额	担保借款 余额	借款到期 日	备注
维科控股集团 股份有限公司	本公司	浙商银行宁波 分行	16,710,297.81	16,710,297.81	06.02.12	最高额保证 6,600 万元
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科精华家 纺有限公司	浙商银行宁波 分行	15,352,061.30	15,352,061.30	06.02.15	
维科控股集团 股份有限公司	宁波敦煌进出口 有限公司	中国民生银行 股份有限公司 宁波分行	20,620,000.00			最高额保证 1 亿元
小 计			52,682,359.11	32,062,359.11		

d. 2005 年度，关联方为本公司及控股子公司开具商业汇票提供保证担保的情况：(单位：元)

关联方	被担保单位	金融机构	担保发生额	担保余额	票据到期日	备注
维科控股集团股 份有限公司	宁波敦煌进出 口有限公司	中国民生银行股 份有限公司宁波分行	20,000,000.00	10,000,000.00	06.03.20	
小 计			20,000,000.00	10,000,000.00		

e. 截至 2005 年 12 月 31 日，关联方为本公司及控股子公司的信用证开证及保函提供保证担保的情况：(单位：元)

关联方	被担保单位	开证金融机构	担保余额(美元)	担保到期日	备注
信用证：					
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	394,425.28	2006.04.15	
维科控股集团 股份有限公司	宁波维科棉纺织 有限公司	中国银行宁波 市分行	381,850.00	06.01.12-06.03.09	
维科控股集团 股份有限公司	宁波敦煌进出口 有限公司	上海浦东发展 银行宁波分行	622,799.50	2006.06.15	
小 计			1,399,074.78		
保函：					
维科控股集团 股份有限公司	本公司	中国银行宁波 市分行	2,845,396.48	06.05.19-06.09.17	
小 计			2,845,396.48		

f. 其他担保事项

维科控股集团股份有限公司为本公司之控股子公司宁波敦煌进出口有限公司在上海浦东发展银行宁波分行的出口押汇业务提供最高额为 100 万美元保证式担保，保证担保期限为 2005 年 6 月 20 日至 2006 年 6 月 30 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该项下的出口押汇金额为 88,504.50 美元。

(6) 向关联方人士支付报酬

2005 年度公司共有关联方人士 18 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，全年报酬总额 134.90 万元。2004 年度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 118.80 万元。2004 年度报酬在 10 万元~15 万元的 2 人，报酬在 15 万元~20 万元的 2 人，报酬在 20 万元~30 万元的 2 人。2005 年度向关联方人士支付报酬具体情况如下：

关联方人士姓名	职 务	2005 年度
周永国	公司董事长	未在本公司领取报酬
朱光耀	公司副董事长	未在本公司领取报酬
董 捷	公司副董事长	未在本公司领取报酬
史美信	公司董事、总经理	350,000.00
杨 健	公司董事	未在本公司领取报酬
王 民	公司董事	未在本公司领取报酬
沈成德	公司独立董事	30,000.00
梅志成	公司独立董事	30,000.00
蔡玉华	公司独立董事	30,000.00
马东辉	公司监事会召集人	未在本公司领取报酬
师卫华	公司监事	未在本公司领取报酬
杨惠媛	公司监事	未在本公司领取报酬
潘文英	公司监事、副总经理	250,000.00
曹骥红	公司监事	未在本公司领取报酬
沈谦详	公司副总经理	250,000.00
张伯根	公司副总经理	250,000.00
薛春林	公司财务负责人	94,000.00
苏伟军	公司董事会秘书	65,000.00
合 计		1,349,000.00

十、或有事项

(一) 已贴现/背书商业承兑汇票

截至 2005 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票 5 份计 34,309,709.11 元，该部分商业承兑汇票中应收合并范围内单位票据计 32,062,359.11 元，合并时已予以抵消；无未到期已背书转让的商业承兑汇票。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 2005 年度，公司为关联方以外单位提供抵押担保的情况：

(1) 华美线业有限公司为自身提供抵押担保

华美线业有限公司将拥有的房屋建筑物和土地使用权（房屋建筑物和土地使用权的账面原值为 23,308,732.43 元，账面净值为 21,614,564.46 元）抵押给中国银行镇海支行并与其签署了累积金额为 2,150 万元的最高额抵押合同。该项下的借款发生额为人民币 1,700 万元，美元 107 万元，银行承兑汇票发生额 2,700 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为美元 107 万元（借款到期日为 06 年 9 月 5 日至 06 年 11 月 1 日），应付银行承兑汇票金额为 750 万元（借款到期日为 06 年 2 月 25 日至 06 年 4 月 1 日），未结清信用证金额美元 242,403.70 元，未结清保函金额美元 508,627.30 元。

华美线业有限公司将拥有的房屋建筑物和土地使用权（房屋建筑物和土地使用权的账面原值为 75,498,045.57 元，账面净值为 70,037,226.48 元）抵押给上海浦东发展银行宁波分行科技园区支行并与其签署了累积金额为 5,150 万元的最高额抵押合同。该项下的借款发生额为人民币 3,430 万元，美元 292 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为人民币 1,500 万元、美元 209 万元，借款到期日为 06 年 4 月 11 日至 06 年 9 月 12 日。

本公司对华美线业有限公司按 50%比例合并其会计报表，相应并入的抵押资产账面原值为 49,403,389.00 元，账面净值为 45,825,895.47 元，抵押人民币借款为 7,500,000.00 元、美元借款为 1,580,000.00 元，应付银行承兑汇票为 3,750,000.00 元，未结清信用证为 121,201.85 美元，未结清保函为 254,313.65 美元。

(2) 本公司为自身提供抵押担保

本公司将拥有的房屋建筑物和土地使用权（房屋建筑物和土地使用权的账面原值为 11,304,957.87 元，账面净值为 9,259,906.34 元）抵押给中国工商银行宁波市分行鼓楼支行并与其签署了金额为 1,500 万元的最高额抵押合同。该项下的借款发生额为人民币 1,500 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，该抵押合同项下的借款余额为人民币 1,500 万元，借款到期日为 06 年 3 月 30 日。

2. 2005 年度，镇江维科精华棉纺织有限公司为自身提供质押担保的情况：(单位：万元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款 发生额	担保借款 余额	借款 到期日	备注
			账面原值	账面净值				
镇江维科精华棉 纺织有限公司	定期存单	中国民生银行股份 有限公司宁波分行	275.00	275.00	261.25	261.25	06.06.23	
镇江维科精华棉 纺织有限公司	定期存单	中国民生银行股份 有限公司宁波分行	150.00	150.00	142.50	142.50	06.05.30	
镇江维科精华棉 纺织有限公司	定期存单	中国民生银行股份 有限公司宁波分行	375.00	375.00	356.25	356.25	06.07.05	
小 计			<u>800.00</u>	<u>800.00</u>	<u>760.00</u>	<u>760.00</u>		

3. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注九(二)4(5)1)之说明。

4. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 103,014,604.29 元，占公司期末净资产的 14.47%。其中，为股东、实际控制人及其关联方提供债务担保的金额为 0.00 元；直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保金额为 0.00 元；担保余额超过公司期末净资产 50%部分的金额为 0.00 元。

十一、承诺事项

(一) 收购股权

2005 年 10 月 28 日，本公司与黄福良等 10 位自然人签署了《股权转让意向书》。根据该意向书，本公司以人民币 6,693,000.00 元受让上述自然人持有的宁波维科精华浙东针织有限公司 600 万股，股权转让基准日为 2005 年 9 月 30 日，转让款项已于 2005 年 11 月 23 日支付。

2005 年 10 月 28 日，本公司与徐云定等 12 位自然人签署了《股权转让意向书》。根据意向书，本公司以人民币 4,635,594.26 元受让其持有的宁波维科精华床单有限公司 380 万股，股权转让基准日为 2005 年 6 月 30 日，转让款项已于 2005 年 11 月 28 日支付。

2005 年 10 月 28 日，本公司与郁晓冬等 15 位自然人签署了《股权转让意向书》。根据意向书，本公司以人民币 10,626,300.00 元受让其持有的宁波维科精华家纺有限公司 900 万股，股权转让基准日为 2005 年 9 月 30 日，转让款项已于 2005 年 10 月 31 日支付。

2006 年 2 月 14 日，本公司第四届董事会第二十四次会议决议通过上述股权转让事项，同意按股权转让基准日的账面价值收购控股子公司宁波维科精华浙东针织有限公司、宁波维科精华床单有限公司、宁波维科精华家纺有限公司经营群体所持的全部股权，并将其变更为本公司的全资子公司。

2006 年 1 月 12 日，本公司与维科精华家纺公司有限公司自然人股东郁旭东等自然人签署《股权转让协议》，以 10,626,300.00 元的价格受让其持有的该公司股权。2006 年 1 月 13 日，宁波维科精华家纺有限公司办妥了股权转让工商变更手续，公司类型变更为法人独资有限责任公司。

2006年2月15日,本公司与宁波维科精华床单有限公司自然人股东徐云定等自然人股东签订《股权转让协议》,以4,635,594.26元的价格受让其持有的该公司股权。2006年3月1日,宁波维科精华床单有限公司办妥了股权转让工商变更手续,公司类型变更为法人独资有限责任公司。

2006年2月15日,本公司与宁波维科精华浙东针织有限公司自然人股东黄福良等自然人股东签订《股权转让协议》,以6,693,000.00元的价格受让其持有的该公司股权。截至本会计报表对外披露日,上述股权转让事项尚未办妥工商变更手续。

(二) 债务担保

如本会计报表附注九(二)4(5)1)之所述,2005年9月1日,本公司及宁波维科精华床单有限公司自然人股东承诺对宁波维科精华床单有限公司减资决议之日的所有债务20,400,885.60元以减资前的投资额为限承担连带保证责任。截至2005年12月31日,该部分债务尚有余额1,589,538.26元。

十二、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。

十三、其他重要事项

(一) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 技改贴息

根据宁波市经济委员会、宁波市财政局《关于下达宁波市百家重点企业技术改造项目二00四年度第二批贴息资金的通知》,本期实际收到压锭并引进国外先进设备更新改造项目、浙东针织厂搬迁改造项目、人丰布厂搬迁改造项目、年产720万米高档服装面料生产线技改财政贴息1,000万元。

2. 委托贷款

2005年5月,本公司通过宁波鄞州农村合作银行集士港支行向宁波银亿集团有限公司提供7,000万元的委托贷款,贷款本金已于2005年10月和11月陆续收回,并取得委托贷款收入271.25万元。

3. 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) 2005年4月6日,公司2004年度股东大会审议通过《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。

(3) 2005年6月20日，公司2005年度第一次临时股东大会审议通过《关于放弃2005年公司增资配股的议案》，放弃配股事项。

4. 子公司清算及注销

(1) 2005年12月10日，本公司之控股子公司宁波敦煌经营有限公司股东会决定对该公司进行破产清算。截至本会计报表对外披露日，相关法律手续尚在办理中。

(2) 2005年12月25日，本公司之控股子公司宁波保税区天成国际贸易有限公司第三届第四次股东会决定对该公司进行歇业注销。截至本会计报表对外披露日，相关法律手续尚在办理中。

5. 出售资产

公司拟将空置的宁波市江东区雷公巷51号所属办公用房及附属车库、车棚出售给宁波市鑫洋电器有限公司。拟出售房产（房产证甬房权证自新字第J200100796号）面积2,149.87平方米，拟定的出售价格为每平方米6,800.00元，计14,619,116.00元；所属车库2间，面积42.95平方米，拟定的出售价格为每间20万元，计40万元；所属车棚建筑面积为178.00平方米，拟定的出售价格为224,280.00元，以上房产及附属物拟定的出售价格共计15,243,396.00元。截至本会计报表对外披露日，上述资产转让尚未完成。

(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，本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	2005 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	2,886,202.49
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	16,010,296.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	219,993.00
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	2,712,500.00
各项非经常性营业外收入、支出	-105,232.18
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	21,723,759.51
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	[注]6,490,781.74
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	425,848.02
非经常性损益净额	14,807,129.75

[注]：表列“企业所得税影响数”，系按照合并范围内各公司各项非经常性损益应纳企业所得税计算填列。

